

**MODULO DI SOTTOSCRIZIONE**  
**Nemesis Fund, plc**

Sede legale: 70 Sir John Rogerson's Quay,  
Dublino 2, Irlanda

Da compilarsi a cura del Collocatore

**Il diritto di recesso si applica** SI  NO  - Nome e firma del collocatore o del promotore finanziario

\_\_\_\_\_ Codice \_\_\_\_\_

che dichiara di aver identificato i sottoscrittori e verificato la corrispondenza tra i dati inseriti nel presente modulo e i documenti presentati

Modalità di partecipazione: versamento in un'unica soluzione

**PRIMO INVESTITORE (denominazione sociale in caso di investimento da parte di una società)**

Cognome e nome \_\_\_\_\_ M/F \_\_\_\_\_

N. tel \_\_\_\_\_ Indirizzo \_\_\_\_\_ CAP  Località \_\_\_\_\_ Provincia

Azienda \_\_\_\_\_ -Codice fiscale \_\_\_\_\_ N. fax \_\_\_\_\_

Data di nascita \_\_\_\_\_ Luogo di nascita \_\_\_\_\_ Provincia  Paese di nascita \_\_\_\_\_

Documento d'identità \_\_\_\_\_ Luogo di emissione \_\_\_\_\_ Numero \_\_\_\_\_ Data di emissione \_\_\_\_\_

Emesso da \_\_\_\_\_

**SECONDO INVESTITORE (sottoscrittore congiunto – dati del legale rappresentante in caso di investimento da parte di una società)**

Cognome e nome \_\_\_\_\_ M/F \_\_\_\_\_

N. tel \_\_\_\_\_ Indirizzo \_\_\_\_\_ CAP  Località \_\_\_\_\_ Provincia

Azienda \_\_\_\_\_ -Codice fiscale \_\_\_\_\_ N. fax \_\_\_\_\_

Data di nascita \_\_\_\_\_ Luogo di nascita \_\_\_\_\_ Provincia  Paese di nascita \_\_\_\_\_

Documento d'identità \_\_\_\_\_ Luogo di emissione \_\_\_\_\_ Numero \_\_\_\_\_ Data di emissione \_\_\_\_\_

Emesso da \_\_\_\_\_

**TERZO INVESTITORE (sottoscrittore congiunto)**

Cognome e nome \_\_\_\_\_ M/F \_\_\_\_\_

N. tel \_\_\_\_\_ Indirizzo \_\_\_\_\_ CAP  Località \_\_\_\_\_ Provincia

Azienda \_\_\_\_\_ -Codice fiscale \_\_\_\_\_ N. fax \_\_\_\_\_

Data di nascita \_\_\_\_\_ Luogo di nascita \_\_\_\_\_ Provincia  Paese di nascita \_\_\_\_\_

Documento d'identità \_\_\_\_\_ Luogo di emissione \_\_\_\_\_ Numero \_\_\_\_\_ Data di emissione \_\_\_\_\_

Emesso da \_\_\_\_\_

**INDIRIZZO PER LA CORRISPONDENZA (da indicare solo se diverso da quello del primo investitore)**

Cognome e nome \_\_\_\_\_

Indirizzo \_\_\_\_\_ CAP  Località \_\_\_\_\_ Provincia

**Il presente modulo di sottoscrizione è valido ai fini della sottoscrizione in Italia delle azioni della Nemesis Fund, plc (la "Società"), un OICR aperto armonizzato multicomparto e multiclasse di diritto irlandese.**

**La Società si assume la responsabilità della veridicità e della completezza dei dati e delle notizie riguardanti la stessa contenuti nel presente modulo di sottoscrizione.**

**Prima della sottoscrizione, il collocatore è tenuto a consegnare all'investitore il Prospetto informativo semplificato della Società. In caso di collocamento via Internet, il modulo di sottoscrizione online conterrà le stesse informazioni della versione cartacea**

**A) RICHIESTA DI AZIONI**

Con il presente modulo il/i sottoscritto/i chiede/ono di sottoscrivere le azioni di uno o più dei comparti e delle classi indicati nella seguente tabella, alle condizioni e nei termini indicati nel Prospetto Informativo e nel presente Modulo, al lordo delle spese e delle commissioni di sottoscrizione.

Comparto	Classe di Azioni richiesta *	Importo e valuta della sottoscrizione**
<i>Importo lordo dell'investimento</i>		

\* specificare la classe di azioni richiesta, tra quelle indicate nell'Allegato al presente Modulo di Sottoscrizione per il Comparto prescelto.

\*\* Commissioni di vendita applicate (da indicarsi a cura del Collocatore): \_\_ % dell'importo investito. Le commissioni di sottoscrizione non possono superare il 5% dell'importo investito.

In mancanza di indicazione dell'aliquota, il Collocatore addebiterà delle commissioni di vendita pari al 5% dell'importo investito.

**SOGGETTO INCARICATO DEI PAGAMENTI A CUI L'OPERAZIONE E' ATTRIBUITA PER L'ESECUZIONE**

da indicarsi a cura del Collocatore prima delle consegna del presente modulo - il "Soggetto Incaricato dei Pagamenti"

-  
State Street Bank S.p.A.

Nota: la lingua del rapporto contrattuale sarà l'italiano; non sono previste procedure predefinite di risoluzione stragiudiziale di eventuali reclami. L'acquisto di Azioni della Società può essere connesso ad altri servizi finanziari offerti dai collocatori, che saranno i soli responsabili per fornire agli investitori la relativa informativa ai sensi delle vigenti disposizioni.

**B) MODALITA' DI PAGAMENTO**

L'importo della sottoscrizione può essere pagato con i seguenti mezzi di pagamento e modalità:

Bonifico bancario, sul conto della Società intestato a Nemesis Fund, plc presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti sopra specificato, i cui estremi sono di seguito indicati (il "Conto"):

Soggetto Incaricato dei Pagamenti	Indirizzo	ABI	CAB	IBAN	Numero Conto corrente
State Street Bank S.p.A.	_____	_____	_____	_____	_____

Copia del bonifico deve essere allegata al presente modulo. Le sottoscrizioni a mezzo tecniche di comunicazione a distanza possono essere pagate solo tramite bonifico.

**oppure**

**Assegno circolare o bancario "non trasferibile"** (in Euro): indicare il numero dell'assegno e la banca emittente.

Assegno n. \_\_\_\_\_ Banca \_\_\_\_\_

	<b>State Street Bank</b>
Assegni circolari emessi dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti o dalle filiali di questo	Stesso giorno

Assegni circolari emessi da banche diverse	3 giorni lavorativi
Assegni bancari emessi dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti o dalle filiali di questo	Stesso giorno
Assegni bancari emessi da banche diverse	3 giorni lavorativi
Bonifici Bancari	1 giorno lavorativo dalla data di valuta riconosciuta dalla banca ordinante

**Gli assegni bancari sono accettati salvo buon fine**

Avvertenza: si rammenta alla clientela che non possono essere consegnati al promotore né contanti né assegni intestati al promotore stesso. In particolare, possono essere consegnati al promotore esclusivamente assegni bancari o assegni circolari intestati a Nemesis Fund plc muniti di clausola di non trasferibilità.

### C) DIRITTO DI RECESSO

**Ai sensi dell'art. 30, comma 6 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, l'efficacia dei contratti di collocamento di strumenti finanziari conclusi fuori sede è sospesa per la durata di sette giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore. Entro detto termine l'investitore può comunicare il proprio recesso senza spese né corrispettivo al promotore finanziario o al soggetto abilitato. Il diritto di recesso NON si applica alle sottoscrizioni successive di comparti indicati nello stesso Prospetto, oggetto di commercializzazione in Italia.**

**Trattandosi di parti di organismo di investimento collettivo, la sospensiva di quattordici giorni per l'esercizio del diritto di recesso di cui all'articolo 67-duodecies del D. Lgs. 6 settembre 2005, n. 206, che regola la commercializzazione a distanza di servizi finanziari ai consumatori, NON si applica, in forza dell'esenzione di cui al comma 5, lettera a) n.4) dello stesso articolo 67-duodecies D. Lgs. 206/ 2005.**

### D) DIRITTI PATRIMONIALI

Nel caso di sottoscrizione congiunta, ciascuno degli investitori è tenuto a sottoscrivere il presente Modulo. Si prega di specificare, barrando una delle seguenti caselle, se l'esercizio dei diritti patrimoniali delle azioni spetta ai co-investitori congiuntamente o disgiuntamente, fermo restando che nel caso in cui nessuna delle due caselle venga contrassegnata, sarà automaticamente accettata la firma disgiunta.

Firma congiunta

Firma disgiunta

In caso di sottoscrizione da parte di una società, dovranno essere allegati lo Statuto e i poteri di firma. Tale documentazione sarà richiesta solo per la prima sottoscrizione, ed in caso di mancata produzione della stessa, la domanda di sottoscrizione potrà essere rifiutata.

### E) CONSENSO AL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Dichiaro/dichiariamo di aver letto l'informativa di cui al punto F e di dare il mio/nostro consenso al trattamento dei miei/nostri dati personali, salvo quanto diversamente disposto qui di seguito (**barrare la seguente casella solo nel caso in cui si voglia negare il consenso al trattamento dei propri dati personali**).

Nego/Neghiamo il consenso al trattamento

Firma (1° Investitore ) \_\_\_\_\_ Firma (2° Investitore ) \_\_\_\_\_

Firma (3° Investitore) \_\_\_\_\_

Luogo e Data \_\_\_\_\_

**Conferimento di mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti ad inviare ordini di azioni della Nemesis Fund, plc in nome proprio e per conto dell'investitore.**

Firmando il presente modulo l'investitore/gli investitori i cui dati sono indicati nella prima pagina del presente Modulo di Sottoscrizione conferisce/ono mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti affinché invii i relativi ordini di Azioni della Nemesis Fund, plc in nome proprio e per conto del/i sottoscritto/i investitore/i sottostante/i.

Il/i sottoscritto/i mandante/i prende/ono atto che:

- i) le azioni saranno registrate nel registro degli azionisti della Società (il "Registro degli Azionisti") in nome del Soggetto Incaricato dei Pagamenti; l'annotazione che le azioni sono detenute per conto di terzi è mantenuta dall'Amministratore della Società (come definito nel Prospetto);
- ii) il presente mandato potrà essere revocato in qualsiasi momento per iscritto con il relativo obbligo del Soggetto Incaricato dei Pagamenti di trasmettere all'Amministratore i dati dell'investitore/degli investitori per la sua/loro iscrizione nel Registro degli Azionisti;
- iii) il conferimento del presente mandato non compromette la effettiva proprietà delle azioni da parte dell'investitore/degli investitori, che potrà/anno esercitare tutti i loro diritti connessi alla proprietà delle azioni.

Il presente mandato è gratuito.

Firma (1° Investitore ) \_\_\_\_\_ Firma (2° Investitore ) \_\_\_\_\_

Firma (3° Investitore) \_\_\_\_\_

Luogo e Data \_\_\_\_\_

**F) INFORMATIVA AI SENSI DELL'ART. 13 DEL DECRETO LEGISLATIVO 30 GIUGNO 2003, N. 196**

In ottemperanza alle disposizioni di cui al Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196, "*Codice in materia di protezione dei dati personali*", Nemesis Fund, plc, in qualità di Titolare del trattamento, desidera fornire le seguenti informazioni:

1. I dati personali raccolti presso di Lei ed eventualmente anche presso terzi sono trattati con modalità anche automatizzate connesse all'investimento in azioni dell'OICVM, e nei termini descritti nel Prospetto Informativo. I dati personali sono comunque trattati per adempiere ad obblighi di legge o di regolamento nonché alle obbligazioni contrattuali derivanti dall'investimento. I dati personali possono essere utilizzati in una o più operazioni effettuate mediante strumenti automatizzati e non.

Il trattamento è effettuato mediante gli atti necessari a garantire la sicurezza e la riservatezza, e sarà effettuato, oltre che dal Titolare, dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti che ai fini del trattamento dei dati personali assume la qualifica di Titolare del trattamento.

2. I dati personali raccolti per il trattamento possono essere comunicati a terzi solo per l'adempimento di obblighi di legge. I dati personali non saranno diffusi.

3. Il conferimento dei dati è facoltativo, tuttavia, in mancanza, non sarà possibile, per Nemesis Fund, plc procedere, in tutto o in parte, all'erogazione dei servizi oggetto del contratto.

4. Secondo quanto disposto dall'articolo 7 del Decreto Legislativo 196/2003, l'interessato, i cui dati personali sono trattati, ha i seguenti diritti:

- ottenere conferma dell'esistenza o meno di dati personali, della provenienza, delle modalità e delle finalità del trattamento;
- conoscere la logica applicata all'elaborazione mediante strumenti elettronici, nonché i dati identificativi del titolare e del responsabile;
- conoscere i soggetti o le categorie di soggetti ai quali i dati possono essere comunicati o che possono venirne a conoscenza;
- ottenere la cancellazione dei dati personali, o la trasformazione in forma anonima o il blocco quando il trattamento è effettuato in violazione della legge;
- richiedere l'aggiornamento, la correzione o, qualora vi abbia interesse, l'integrazione dei dati personali;

- opporsi in tutto o in parte, per motivi legittimi, al trattamento dei dati personali che lo riguardano, ancorché pertinenti allo scopo della raccolta;
- opporsi in tutto o in parte al trattamento dei dati personali che lo riguardano previsto ai fini di informazione commerciale o di vendita diretta. I diritti sopra indicati riferiti ai dati personali concernenti persone decedute possono essere esercitati da chiunque vi abbia interesse.

Nell'esercitare i suddetti diritti, l'interessato può rilasciare una procura per iscritto a persone o associazioni.

Per taluni servizi, quali ad esempio quelli di postalizzazione, di posta elettronica, di spedizione, di archiviazione della documentazione relativa ai rapporti intercorsi con la clientela, di acquisizione, registrazione e trattamento di dati rinvenuti da documenti o supporti forniti oppure originati dagli stessi clienti, i Collocatori e il Soggetto Incaricato dei Pagamenti potranno avvalersi di società di propria fiducia che, nell'ambito del trattamento dei dati personali, assumono la qualifica di Responsabili del trattamento.

**Data di deposito in CONSOB del Modulo di Sottoscrizione: 14 giugno 2011**

**Data di validità del Modulo di Sottoscrizione: dal 15 giugno 2011**

**ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE DELLA NEMESIS FUND, PLC**

**INFORMAZIONI CONCERNENTI IL COLLOCAMENTO IN ITALIA DELLE AZIONI DELLA SICAV DI DIRITTO IRLANDESE NEMESIS FUND, PLC**

Lista dei comparti e classi di azioni oggetto di commercializzazione in Italia

<b>Denominazione del Comparto</b>	<b>Classi di azioni offerte agli investitori al dettaglio in Italia</b>	<b>Data di avvio dell'offerta in Italia</b>
Nemesis Global Value Fund	US Dollar Investor Accumulating Class Euro Investor Accumulating Class ]	<b>13 gennaio 2011</b> <b>13 gennaio 2011</b>
Nemesis USA Value Fund	US Dollar Investor Accumulating Class Euro Investor Accumulating Class	<b>13 gennaio 2011</b> <b>13 gennaio 2011</b>
Nemesis European Value Fund	US Dollar Investor Accumulating Class Euro Investor Accumulating Class	<b>13 gennaio 2011</b> <b>13 gennaio 2011</b>
Nemesis Credit Opportunities Fund	US Dollar Investor Accumulating Class Euro Investor Accumulating Class	<b>13 gennaio 2011</b> <b>13 gennaio 2011</b>
Nemesis Inflation Fund	US Dollar Investor Accumulating Class Euro Investor Accumulating Class	<b>13 gennaio 2011</b> <b>13 gennaio 2011</b>
Global Equity Alpha Fund	US Dollar Investor Accumulating Class Euro Investor Accumulating Class	<b>8 marzo 2011</b> <b>8 marzo 2011</b>

A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO L'OICR IN ITALIA

### *Collocatori*

L'elenco aggiornato dei collocatori, raggruppati per categorie omogenee e con evidenza dei comparti e delle classi disponibili presso ciascun collocatore, è disponibile, su richiesta, presso i soggetti incaricati del collocamento.

### *Soggetti incaricati dei pagamenti e designati per i rapporti tra la Società e gli investitori italiani*

Le funzioni di intrattenimento dei rapporti con gli investitori, ivi compresa la ricezione e l'esame di eventuali reclami degli stessi, sono svolte dai collocatori.

Le funzioni di intermediazione nei pagamenti connessi alla partecipazione nella Società sono svolte da:

State Street Bank S.p.A., con sede legale in Milano, via Ferrante Aporti, 10, che svolge le funzioni operative presso Intesa Sanpaolo Group Service S.c.p.a. con sede in Parma, Via Langhirano, 1

Le funzioni svolte dal soggetto incaricato dei pagamenti sono le seguenti: raccolta ed inoltro all'Amministratore e Custode dei Registri (come individuato nel Prospetto, attualmente Capita Financial Administrators (Ireland) Limited, nel seguito, l'"Amministratore") delle richieste di sottoscrizione, conversione e riscatto, raccolta ed accreditamento alla SICAV dei corrispettivi delle sottoscrizioni e di altri compensi e corrispettivi eventuali; pagamento agli azionisti dei corrispettivi del rimborso di Azioni, dei proventi della gestione e di altre somme eventualmente dovute; diffusione di informazioni e documentazione inerente l'esercizio dei diritti patrimoniali ed amministrativi degli azionisti; svolgimento delle funzioni di sostituto di imposta in ordine all'applicazione e al versamento delle prescritte ritenute fiscali; e, in caso di ordini trasmessi su base cumulativa, mantenere le evidenze delle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso, nonché dei singoli sottoscrittori.

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

### *Informazioni generali*

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

Le Azioni sono essere sottoscritte a nome del Soggetto Incaricato dei Pagamenti per conto degli investitori in forza di un mandato contenuto nel presente Modulo di Sottoscrizione, alle condizioni ivi previste. In tale procedura, l'effettiva titolarità delle Azioni in capo all'investitore sarà dimostrata da annotazioni su registri appositamente tenuti dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti, ai quali l'investitore avrà pieno accesso dietro richiesta, e dall'invio all'investitore mandante della "lettera di conferma dell'investimento" descritta al paragrafo successivo.

Fatta salva l'applicabilità del **diritto di recesso di cui all'articolo 30, comma 6, del D. Lgs. 58/1998**, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti trasmette, anche in forma cumulativa, gli ordini di sottoscrizione all'Amministratore e Custode dei Registri (come individuato nel Prospetto, nel seguito per brevità l'"Amministratore") entro il primo giorno lavorativo successivo a quello in cui l'intero importo della sottoscrizione si è reso disponibile sul conto intrattenuto dalla Società presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti. Gli ordini di conversione e di rimborso sono trasmessi dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti all'Amministratore entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione.

L'Amministratore determina il valore patrimoniale netto delle azioni oggetto degli ordini di sottoscrizione, conversione o rimborso nel giorno di valorizzazione applicabile a ciascun comparto, in base ai criteri indicati nel Prospetto. A norma del Prospetto, il prezzo delle Azioni viene determinato in ogni Giorno Lavorativo, come definito nel Prospetto: ogni giorno in cui il prezzo delle Azioni viene determinato è definito "Giorno di Negoziazione". In generale, il prezzo che verrà preso in considerazione per qualsiasi ordine sarà quello vigente in un determinato Giorno di Negoziazione, se la richiesta di sottoscrizione sarà pervenuta all'Amministratore entro le ore 15.00, ora di Dublino dello stesso Giorno di Negoziazione.

Una volta determinato il valore unitario delle Azioni nel Giorno di Negoziazione applicabile, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti farà pervenire prontamente all'investitore la "lettera di conferma dell'investimento", che specificherà:

- Importo Lordo versato;
- Commissioni di Vendita (se applicabili);
- Commissioni del Soggetto Incaricato dei Pagamenti;
- Importo netto disponibile;
- Tasso di cambio applicato (se applicabile);
- Data di effettuazione della conversione (se applicabile);
- Controvalore in divisa (se applicabile);
- Valore unitario delle Azioni;
- Giorno di Negoziazione applicato;
- Comparto, numero e Classe delle Azioni sottoscritte;
- Data di ricezione della domanda di sottoscrizione;
- Mezzo di pagamento.

Nello stesso termine il Soggetto Incaricato dei Pagamenti inoltrerà all'investitore le lettere di conferma dell'avvenuta esecuzione delle conversioni o dei rimborsi. Tali conferme specificheranno il Giorno di Negoziazione applicato, eventuali spese e commissioni addebitate e, a seconda della richiesta, nuove azioni risultanti dalla conversione o prezzo di rimborso.

L'acquisto delle Azioni può avvenire anche mediante tecniche di collocamento a distanza (Internet), attraverso procedure descritte nei siti operativi dei collocatori che hanno attivato servizi "on line". Le richieste di acquisto pervenute in un giorno non lavorativo si considereranno pervenute il primo giorno lavorativo successivo. Resta inteso che il collocamento "on line" non graverà sui tempi di esecuzione delle operazioni, né comporterà un aggravio dei costi a carico dell'investitore. Le conferme degli ordini trasmessi via Internet possono essere inviate agli investitori in forma elettronica.

*Oneri commissionali applicati in Italia con riferimento alla sottoscrizione di Azioni*

Commissioni di Sottoscrizione:

Le Commissioni di Vendita di cui al Prospetto sono dovute al Collocatore ed il loro importo, che non potrà superare il 5% dell'importo investito è specificato dal Collocatore nella pagina 2 del presente Modulo di Sottoscrizione;

Le Commissioni del Soggetto Incaricato dei Pagamenti sono pari a Euro 22,50 Euro per ogni sottoscrizione o rimborso.

C) INFORMAZIONI ECONOMICHE

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

Commissioni di Vendita retrocedute ai Collocatori	100% delle Commissioni di Sottoscrizione applicabili alle azioni collocate.
---	---



Media ponderata delle Commissioni di Gestione retrocedute a tutti i Collocatori per il totale del NAV delle azioni collocate.	50% delle Commissioni di Gestione applicabili alle azioni collocate
---	---

I Soggetti Incaricati dei Pagamenti possono concedere agli investitori degli sconti sulle Commissioni di Soggetto Incaricato dei Pagamenti indicate nell'ultimo paragrafo della precedente Sezione B) nel caso in cui essi ed i collocatori abbiano stipulato accordi per la semplificazione delle procedure ed i flussi applicabili alla trasmissione degli ordini di Azioni.

#### D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

##### *Documenti e informazioni per i partecipanti*

Prima dell'adesione, copia del Prospetto Semplificato è consegnata dal Collocatore all'investitore.

Presso i Collocatori sono a disposizione, in lingua italiana, l'ultima relazione annuale certificata, l'ultima relazione semestrale non certificata, se successiva, e lo Statuto. I suddetti documenti possono essere inviati gratuitamente al domicilio di chi ne faccia richiesta entro dieci giorni dal ricevimento di tale richiesta presso la sede legale della Società.

Il valore patrimoniale netto per Azione delle Azioni dei vari Comparti e Classi offerti al pubblico è reso pubblico mediante inserimento nel sito [www.ilsole24ore.com](http://www.ilsole24ore.com), nel quale saranno anche pubblicati i gli avvisi di convocazione delle Assemblee Generali della Società, gli avvisi relativi ad eventuali distribuzioni di proventi e gli altri avvisi diffusi in Irlanda.

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

Il Prospetto, comprensivo delle disposizioni sostanziali dello Statuto e le Relazioni Annuali e Semestrali sono disponibili in lingua italiana nel sito Internet: [www.nemesisassetmanagement.com](http://www.nemesisassetmanagement.com)

##### *Trattamento 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 dell'articolo 42 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, è operata una ritenuta del 12,50 per cento. La ritenuta è applicata dai soggetti residenti incaricati del pagamento dei proventi medesimi, del riacquisto o della negoziazione delle quote o azioni: (i) sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione all'organismo di investimento; (ii) sulla differenza positiva tra il valore di riscatto o di cessione delle quote o azioni e il valore medio ponderato di sottoscrizione o di acquisto delle quote o azioni e (iii) dal 1° luglio 2011 e in caso di conversioni, sulla differenza positiva tra il 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.

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

In relazione agli altri casi di trasferimento per successione o donazione, si applicheranno le seguenti aliquote:

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

Trasferimenti in favore di fratelli e sorelle (sul valore eccedente 100.000 di Euro per ciascun beneficiario): 6%

Trasferimenti in favore di altri parenti fino al 4° e degli affini in linea retta e in linea collaterale fino al 3°: 6%

Trasferimenti in favore di altri soggetti: 8%

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

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