

## VONTOBEL FUND

Società di investimento a capitale variabile di diritto lussemburghese (“SICAV”) di tipo multicomparto e multiclasse

### MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

Modalità di partecipazione: versamento in un'unica soluzione o Piano di Accumulazione (“PAC”)

**Il presente Modulo di Sottoscrizione è valido ai fini della sottoscrizione in Italia di azioni della SICAV (“Azioni”). La SICAV si assume la responsabilità della veridicità e della completezza dei dati e delle notizie riguardanti la stessa contenuti nel presente Modulo di Sottoscrizione. Unitamente al presente Modulo di Sottoscrizione, il proponente l'investimento deve consegnare al sottoscrittore copia del documento contenente le Informazioni Chiave per gli investitori (“KIID”)**

SOGGETTO INCARICATO DEI PAGAMENTI E DEI RAPPORTI CON GLI AZIONISTI A CUI L'OPERAZIONE E' ATTRIBUITA PER L'ESECUZIONE (da indicarsi a cura del Collocatore prima della consegna del presente Modulo di Sottoscrizione – “Agente per i Pagamenti”):

- |  |   |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> CASSA CENTRALE RAIFFEISEN DELL'ALTO ADIGE                   | <input type="checkbox"/> SOCIETE GENERALE SECURITIES SERVICES |
| <input type="checkbox"/> STATE STREET BANK INTERNATIONAL GMBH –<br>SUCCURSALE ITALIA | <input type="checkbox"/> BANCA SELLA HOLDING SPA              |
| <input type="checkbox"/> ALLFUNDS BANK S.A.U., SUCCURSALE DI MILANO                  | <input type="checkbox"/> CACEIS BANK, ITALY BRANCH            |

Il diritto di recesso si applica  SI |  NO

Sottoscrizione via Internet  SI |  NO

In caso di sottoscrizioni via Internet, l'investitore deve ricevere una password dal collocatore (“Collocatore”) ed il Modulo di Sottoscrizione online conterrà le stesse informazioni della versione cartacea.

#### RICHIESTA DI AZIONI

Se il sottoscrittore non è una persona fisica, un esemplare dell'atto costitutivo della persona giuridica e della documentazione comprovante i poteri di firma devono essere trasmessi unitamente al presente Modulo di Sottoscrizione.

#### IL SOTTOSCRITTO (**PRIMO INVESTITORE**)

NOME E COGNOME (O DENOMINAZIONE, IN CASO DI SOTTOSCRIZIONE DA PARTE DI SOCIETA')		
LUOGO DI NASCITA	PROV.	DATA DI NASCITA (gg/mm/aaaa)
INDIRIZZO DI RESIDENZA (O SEDE LEGALE, IN CASO DI SOCIETA')		
NUMERO DI TELEFONO	E-MAIL	
CODICE FISCALE O PARTITA IVA	DOCUMENTO D'IDENTITA' TIPO	
NUMERO DOCUMENTO	DATA DI RILASCIO	EMESSO DA
IBAN		

#### IL SOTTOSCRITTO (**SECONDO INVESTITORE**- COINTESTATARIO) (LEGALE RAPPRESENTANTE IN CASO DI SOCIETA')

NOME E COGNOME (O DENOMINAZIONE, IN CASO DI SOTTOSCRIZIONE DA PARTE DI SOCIETA')		
LUOGO DI NASCITA	PROV.	DATA DI NASCITA (gg/mm/aaaa)
INDIRIZZO DI RESIDENZA (O SEDE LEGALE, IN CASO DI SOCIETA')		
NUMERO DI TELEFONO	E-MAIL	
CODICE FISCALE O PARTITA IVA	DOCUMENTO D'IDENTITA' TIPO	
NUMERO DOCUMENTO	DATA DI RILASCIO	EMESSO DA

#### IL SOTTOSCRITTO (**TERZO INVESTITORE**- COINTESTATARIO) (LEGALE RAPPRESENTANTE IN CASO DI SOCIETA')

NOME E COGNOME (O DENOMINAZIONE, IN CASO DI SOTTOSCRIZIONE DA PARTE DI SOCIETA')		
--	--	--

LUOGO DI NASCITA	PROV.	DATA DI NASCITA (gg/mm/aaaa)
INDIRIZZO DI RESIDENZA (O SEDE LEGALE, IN CASO DI SOCIETA')		
NUMERO DI TELEFONO	E-MAIL	
CODICE FISCALE O PARTITA IVA	DOCUMENTO D'IDENTITA' TIPO	
NUMERO DOCUMENTO	DATA DI RILASCIO	EMESSO DA

**IL SOTTOSCRITTO (QUARTO INVESTITORE- COINTESTATARIO) (LEGALE RAPPRESENTANTE IN CASO DI SOCIETA')**

NOME E COGNOME (O DENOMINAZIONE, IN CASO DI SOTTOSCRIZIONE DA PARTE DI SOCIETA')		
LUOGO DI NASCITA	PROV.	DATA DI NASCITA (gg/mm/aaaa)
INDIRIZZO DI RESIDENZA (O SEDE LEGALE, IN CASO DI SOCIETA')		
NUMERO DI TELEFONO	E-MAIL	
CODICE FISCALE O PARTITA IVA	DOCUMENTO D'IDENTITA' TIPO	
NUMERO DOCUMENTO	DATA DI RILASCIO	EMESSO DA

INDIRIZZO PER LA CORRISPONDENZA (DA COMPILARE SOLO SE DIVERSO DALL'INDIRIZZO DEL PRIMO INVESTITORE) – IN MANCANZA DI COMPILAZIONE DEL CAMPO SOTTOSTANTE, LA CORRISPONDENZA SARA' INVIATA SOLO ALL'INDIRIZZO DEL PRIMO INVESTITORE

VIA E N. CIVICO		
CAP	CITTA'	PROVINCIA
TELEFONO	E-MAIL	

avendo ricevuto una copia dell'ultima versione del documento contenente le Informazioni Chiave per gli investitori della SICAV e preso atto di quanto in esso indicato, dopo aver preso visione della lista dei Comparti e Categorie di Azioni della SICAV oggetto di commercializzazione in Italia allegata al presente Modulo di Sottoscrizione, richiede che la SICAV emetta il numero di Azioni corrispondenti al controvalore dell'importo lordo di seguito specificato:

NOME COMPARTO / ISIN	CATEGORIA (*)	VERSAMENTO IN UNICA SOLUZIONE (**)	% DI SCONTO APPLICABILE ALLA COMMISSIONE DI SOTTOSCRIZIONE ADDEBITATA DAI COLLOCATORI AGLI INVESTITORI	PIANO DI ACCUMULAZIONE ("PAC")	
				IMPORTO RATA	VERSAMENTO INIZIALE
	<input type="checkbox"/> A DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> A Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AH (hedged) DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AMH (hedged) DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQ DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQ Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQH (hedged) Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AS DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> B CAPITALIZZAZIONE <input type="checkbox"/> C CAPITALIZZAZIONE (°) <input type="checkbox"/> H (hedged) CAPITALIZZAZIONE (°) <input type="checkbox"/> HC (hedged) CAPITALIZZAZIONE (°)	IMPORTO EURO			

	<input type="checkbox"/> A DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> A Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AH (hedged) DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AMH (hedged) DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQ DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQ Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQH (hedged) Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AS DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> B CAPITALIZZAZIONE <input type="checkbox"/> C CAPITALIZZAZIONE (°) <input type="checkbox"/> H (hedged) CAPITALIZZAZIONE (°) <input type="checkbox"/> HC (hedged) CAPITALIZZAZIONE (°)				
	<input type="checkbox"/> A DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> A Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AH (hedged) DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AMH (hedged) DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQ DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQ Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AQH (hedged) Gross DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> AS DISTRIBUZIONE <input type="checkbox"/> B CAPITALIZZAZIONE <input type="checkbox"/> C CAPITALIZZAZIONE (°) <input type="checkbox"/> H (hedged) CAPITALIZZAZIONE (°) <input type="checkbox"/> HC (hedged) CAPITALIZZAZIONE (°)				

**NOTE**

(\*) Barrare la casella della Categoria prescelta. Gli importi minimi delle sottoscrizioni iniziali e successive per pagamenti in Unica Soluzione o con Piani di Accumulazione sono indicati nel paragrafo successivo.

(\*\*) Indicare in cifre e in lettere l'importo della sottoscrizione. In caso di sottoscrizione in valuta diversa dall'Euro, cancellare la scritta "Euro" e specificare valuta e importo (in cifre e in lettere) nella seconda riga. Si prega di verificare nell'allegata lista dei Comparti e Categoria di Azioni distribuiti in Italia la valuta in cui si può investire; i costi per ogni eventuale conversione tra valuta di sottoscrizione e valuta di riferimento del Comparto prescelto saranno a carico dell'investitore.

(°) Solo per i Comparti per i quali tale Classe di Azioni è disponibile, indicati nell'Allegato al presente Modulo di Sottoscrizione.

Commissioni addebitate dai Collocatori agli investitori (menzionate nel Prospetto): fino al 3,3% dell'importo investito per le sottoscrizioni ordinarie e fino al 2% per le sottoscrizioni con tecniche di comunicazione a distanza. Gli importi effettivamente addebitati, entro i limiti dei suddetti massimali sono indicati dal Collocatore che interviene nella relativa operazione. Le commissioni addebitate dai Collocatori agli investitori non sono applicate in caso di sottoscrizione di azioni delle Classi C ed HC.

Commissioni addebitate dall'Agente per i Pagamenti agli investitori: fino a EUR 25,00 per sottoscrizioni con pagamenti in un'unica soluzione, per la prima sottoscrizione di un Piano di Accumulazione e per i rimborsi, e fino a EUR 5,00 per ogni versamento successivo derivante da un Piano di Accumulazione; fino a 1 per mille per ogni conversione valutaria.

**METODI DI PAGAMENTO E RELATIVA VALUTA**

**PIANO DI ACCUMULAZIONE**

<input type="checkbox"/> Desidero sottoscrivere un Piano di Accumulazione:  durata del piano <input type="checkbox"/> 1 anno <input type="checkbox"/> 3 anni <input type="checkbox"/> 5 anni <input type="checkbox"/> 10 anni <input type="checkbox"/> 15 anni <input type="checkbox"/> 20 anni  N. rate del piano _____ del valore unitario di (in cifre – minimo 100 € _____) (in lettere) _____ al lordo di commissioni diritti e spese, da corrispondere con cadenza  <input type="checkbox"/> mensile <input type="checkbox"/> bimestrale <input type="checkbox"/> trimestrale  La frequenza e l'importo dei versamenti periodici sono modificabili. I versamenti periodici possono essere sospesi e ripresi.  Versamento iniziale di rate n. _____ pari ad un importo di (minimo 100 € per ciascuna rata mensile ed € 200 per ciascuna rata bimestrale, o multipli di € 100) (in cifre) _____  (in lettere) _____ al lordo di commissioni diritti e spese.  <b>BARRARE LA CASELLA SE SI DESIDERA SOTTOSCRIVERE UN PIANO DI ACCUMULAZIONE.            NON BARRARLA SE SI DESIDERA EFFETTUARE IL PAGAMENTO IN UN'UNICA SOLUZIONE.</b>
--

**FORMA DI PAGAMENTO** – barrare la casella della modalità prescelta. In caso di PAC, barrare la casella "SDD" per i versamenti successivi al primo ed una a scelta delle altre, per il primo versamento.

Si rammenta alla clientela che le modalità di pagamento consentite sono esclusivamente quelle indicate sotto e che, pertanto, non possono essere consegnati al Consulente Finanziario abilitato all'offerta fuori sede (di seguito "Consulente Finanziario") né contanti né assegni intestati al Consulente stesso. Inoltre, il Consulente Finanziario non può ricevere dall'investitore alcuna forma di compenso ovvero di finanziamento.

**Importi minimi per le sottoscrizioni iniziali e successive con pagamenti in Unica Soluzione: Euro 1.000 per Azioni di Categoria A, A Gross, AMH (hedged), AH (hedged), AQ, AQ Gross, AQH (hedged) Gross, AS, B, H (hedged), ed Euro 500 per Azioni di Categoria C e HC (hedged).**

**Assegno bancario** "non trasferibile", all'ordine di Vontobel Fund\* N. \_\_\_\_\_

Banca emittente \_\_\_\_\_ Data \_\_\_\_\_,  
allegato al presente Modulo di Sottoscrizione, con la seguente valuta: fino a tre giorni successivi a quello in cui l'assegno è versato sul conto acceso dalla SICAV presso l'Agente per i Pagamenti.

**Assegno circolare** "non trasferibile", all'ordine di Vontobel Fund\* N. \_\_\_\_\_

Banca emittente \_\_\_\_\_ Data \_\_\_\_\_,  
allegato al presente Modulo di Sottoscrizione, con la seguente valuta: il giorno del versamento, per gli assegni circolari tratti sull'Agente per i Pagamenti; tre giorni per gli assegni circolari di altre banche.

Tutti gli assegni sono accettati salvo buon fine. In caso di mancato "buon fine" del mezzo di pagamento, il/i sottoscrittore/i autorizza/no fin d'ora la SICAV a procedere alla liquidazione delle Azioni assegnate e a rivalersi sul ricavato, che si intende definitivamente acquisito, salvo ogni maggior danno.

**Bonifico Bancario** del \_\_\_\_\_, senza oneri per il destinatario, copia allegata, a credito del conto corrente N. IBAN \_\_\_\_\_

a nome di Vontobel Fund\* effettuato presso la Banca \_\_\_\_\_

Indirizzo \_\_\_\_\_

La valuta del bonifico riconosciuta dall'Agente per i Pagamenti sarà quella attribuita dalla banca ordinante; oppure il giorno in cui il bonifico è ricevuto dall'Agente per i Pagamenti, se successivo.

**SDD** (solo per il pagamento delle rate successive al versamento iniziale di un PAC). Copia della disposizione firmata dall'investitore deve essere allegata al presente Modulo di Sottoscrizione.

In caso di sottoscrizione per mezzo di tecniche di comunicazione a distanza (internet), il pagamento può essere effettuato solo a mezzo bonifico.

\*Nel caso di Allfunds Bank S.A.U., all'ordine di Allfunds Bank S.A.U., Succursale di Milano/Vontobel Fund.

Il sottoscrittore è consapevole e accetta che il Soggetto Incaricato dei Pagamenti Allfunds Bank S.A.U., Succursale di Milano operi, altresì, quale beneficiario dei pagamenti relativi alle sottoscrizioni con l'obbligo di trasmettere detti pagamenti alla SICAV in forma cumulata.

#### DISTRIBUZIONE DI DIVIDENDI

In caso di Classi a distribuzione di dividendi, i dividendi verranno distribuiti e pagati sul c/c dell'intestatario di seguito indicato. Qualora l'investitore desideri reinvestire i dividendi liquidati, dovrà espressamente effettuare una nuova operazione di sottoscrizione.

IBAN \_\_\_\_\_ Banca \_\_\_\_\_

Intestato a \_\_\_\_\_

#### CONFERIMENTO DI MANDATO

Firmando il presente Modulo di Sottoscrizione il/i sottoscritto/i conferisce/ono altresì mandato all'Agente per i Pagamenti indicato in testa al presente Modulo di Sottoscrizione affinché questo invii in forma aggregata gli ordini di Azioni della SICAV, in nome proprio e per conto del sottoscritto/i mandante/i. Il presente mandato è gratuito.

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

i) le Azioni saranno registrate nel Registro degli Azionisti della SICAV in nome del mandatario sopra indicato con annotazione che si tratta di Azioni detenute per conto di terzi;

ii) che il presente mandato potrà essere revocato in qualsiasi momento per iscritto con il relativo obbligo del mandatario di trasmettere all'Agente per i Trasferimenti i dati dell'investitore/degli investitori per la sua/loro iscrizione nel Registro degli Azionisti della SICAV;  
 iii) che il conferimento del presente mandato non avrà effetti sulla proprietà delle Azioni da parte dell'investitore/degli investitori, che potrà/anno esercitare i diritti sociali con le modalità previste nel Prospetto e nello Statuto.

#### NOMINA DI DELEGATI

Con la sottoscrizione del presente Modulo di Sottoscrizione il/i sottoscrittore/i conferisce/ono incarico al soggetto qui di seguito indicato (il "Delegato") affinché quest'ultimo, in nome e per conto del/dei sottoscritto/i, possa effettuare ordini di conversione e rimborso e/o eventuali ordini di sottoscrizioni successive alla prima sottoscrizione nonché ogni ulteriore operazione relativa alle Azioni della SICAV, con esclusione degli ordini di sottoscrizione iniziale. Le autorizzazioni e i poteri conferiti al Delegato saranno validi fintanto che non sarà fatta pervenire al Collocatore per iscritto comunicazione di revoca o di sostituzione del Delegato stesso (con contestuale nomina, in tale ultimo caso, di nuovo soggetto delegato) a firma del/dei sottoscrittore/i e non sia intercorso il tempo sufficientemente necessario per provvedere all'aggiornamento delle relative anagrafiche.

\_\_\_\_\_  
 NOME E COGNOME DEL DELEGATO

\_\_\_\_\_  
 LUOGO DI NASCITA PROV. DATA DI NASCITA (gg/mm/aaaa)

\_\_\_\_\_  
 INDIRIZZO DI RESIDENZA (O SEDE LEGALE, IN CASO DI SOCIETA')

\_\_\_\_\_  
 NUMERO DI TELEFONO E-MAIL

\_\_\_\_\_  
 CODICE FISCALE O PARTITA IVA DOCUMENTO D'IDENTITA' TIPO

\_\_\_\_\_  
 NUMERO DOCUMENTO DATA DI RILASCIO EMESSO DA

#### INFORMAZIONI IMPORTANTI E SOTTOSCRIZIONI

**FACOLTÀ 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 Consulente 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, nel caso in cui gli investitori abbiano già ricevuto il Prospetto o il documento contenente le Informazioni Chiave per gli investitori di tali comparti.

**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 (così come modificato dal Decreto Legislativo 23 ottobre 2007, n.221), che regola la commercializzazione a distanza di servizi finanziari ai consumatori, NON si applica.**

La lingua del rapporto contrattuale sarà l'italiano; non sono previste procedure predefinite di risoluzione stragiudiziale di eventuali reclami. Salvo diversa indicazione, tutta la corrispondenza e gli eventuali messaggi di posta elettronica saranno inviati all'indirizzo del Primo Investitore.

Dichiaro/dichiariamo di non essere "soggetti statunitensi", come definiti nel Prospetto, e di non sottoscrivere Azioni per conto di "soggetti statunitensi".

Ove il Collocatore ne offra contrattualmente la possibilità, il sottoscritto è stato avvertito della possibilità di ricevere le lettere di conferma delle avvenute operazioni (quali sottoscrizioni, versamenti aggiuntivi, rimborsi, switch e rate PAC) su supporto duraturo cartaceo o non cartaceo e qualora decida di ricevere le lettere di conferma delle avvenute operazioni su supporto duraturo non cartaceo, tali lettere saranno messe a disposizione dell'investitore, in ossequio alla normativa di riferimento, nella propria area riservata del sito internet del Collocatore, con la possibilità per l'investitore di acquisirne evidenza su supporto duraturo.

**LEGGE APPLICABILE:** la sottoscrizione alla SICAV e i rapporti con Vontobel, 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, nel Granducato 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.

\_\_\_\_\_  
 Luogo e data

In caso di comproprietà delle Azioni, ciascuno degli investitori deve sottoscrivere il presente Modulo di Sottoscrizione. Si prega di specificare, barrando una delle caselle qui sotto, se l'esercizio dei diritti patrimoniali spettano ai comproprietari congiuntamente o disgiuntamente. Ove nessuna delle due caselle venga contrassegnata, sarà automaticamente accettata la firma disgiunta.

Ai sensi e per gli effetti degli artt. 1341 e 1342 del Codice Civile dichiaro/riamo di avere letto e di approvare specificamente le prescrizioni relative alle modalità di sottoscrizione contenute nel presente Modulo di Sottoscrizione, le previsioni contenute nel paragrafo "Informazioni importanti e sottoscrizioni", "Metodi di pagamento e relativa valuta" "Dichiarazioni e prese d'atto" di cui sopra, nonché le previsioni contenute nel KIID relativi ai singoli comparti oggetto di sottoscrizione

Firma congiunta

Firma disgiunta

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL PRIMO INVESTITORE

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL SECONDO INVESTITORE

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL TERZO INVESTITORE

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL QUARTO INVESTITORE

**CONSENSO AL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI**

Il/i sottoscritto/i, dopo attenta visione dell'"Informativa" ex art. 13 Regolamento (Ue) 2016/679 allegata al presente Modulo di Sottoscrizione, esprime/ono il suo/loro consenso al trattamento dei dati secondo le modalità e finalità ivi indicate. L'OICVM di cui al presente Modulo di Sottoscrizione, che è Titolare del trattamento, ha sede e tratta i dati in un Paese estero comunque all'interno dell'Unione europea.

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL PRIMO INVESTITORE

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL SECONDO INVESTITORE

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL TERZO INVESTITORE

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL QUARTO INVESTITORE

**SPAZIO RISERVATO AL CONSULENTE FINANZIARIO**

\_\_\_\_\_  
CODICE CONSULENTE

\_\_\_\_\_  
NOME E COGNOME DEL CONSULENTE FINANZIARIO

\_\_\_\_\_  
FIRMA DEL CONSULENTE FINANZIARIO PER IDENTIFICAZIONE DEI FIRMATARI AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO 231/07,  
COME DA ULTIMO MODIFICATO DAL DECRETO LEGISLATIVO 90 DEL 2017

\_\_\_\_\_  
NOTE

Data di validità del Modulo di Sottoscrizione: dal 12 ottobre 2021

VONTOBEL FUND

ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

INFORMAZIONI CONCERNENTI IL COLLOCAMENTO IN ITALIA DELLE AZIONI DELLA SICAV DI DIRITTO LUSSEMBURGHESE

Lista dei Comparti e Classi di Azioni oggetto di commercializzazione in Italia, valute di riferimento e data di avvio della commercializzazione

Azione a capitalizzazione dei seguenti Comparti della Vontobel Fund	Categorie di Azioni offerte in Italia, valuta di riferimento (tra parentesi)	ISIN	Data di avvio della commercializzazione in Italia (per tutte le classi del Comparto salvo ove diversamente specificato)
Absolute Return Bond Dynamic	A (EUR) B (EUR) C (EUR)	LU1106543751 LU1106543835 LU1106543918	9 dicembre 2014 9 dicembre 2014 9 dicembre 2014
Absolute Return Bond (EUR)	A (EUR) B (EUR) C (EUR)	LU0105717663 LU0105717820 LU0137004866	2 novembre 2012 8 marzo 2002 8 marzo 2002
Asia Pacific Equity	B (USD) C (USD) H (hedged) (EUR)	LU0084408755 LU0137007026 LU0218912409	8 marzo 2002 8 marzo 2002 3 gennaio 2006
Bond Global Aggregate	A (EUR) AH (hedged) (USD) AS (EUR) B (EUR) C (EUR) H (hedged) (USD) H (hedged) (CHF)	LU1112750762 LU0035744662 LU1116636702 LU1112750929 LU1482063846 LU0035745552 LU1181655199	3 ottobre 2014 3 ottobre 2014 9 dicembre 2014 3 ottobre 2014 20 settembre 2016 3 ottobre 2014 24 gennaio 2020
Clean Technology	B (EUR) C (EUR)	LU0384405600 LU1651443175	3 novembre 2008 14 agosto 2017
Commodity	B (USD) C (USD) H (hedged) (EUR)	LU0415414829 LU0415415123 LU0415415636	10 luglio 2009 10 luglio 2009 10 luglio 2009
Dynamic Commodity	B (USD) H (hedged) (EUR)	LU0759371569 LU0759372021	8 maggio 2012 8 maggio 2012
Eastern European Bond	A (EUR) B (EUR) C (EUR)	LU0080215030 LU0080215204 LU0137004601	2 novembre 2012 8 marzo 2002 8 marzo 2002
Emerging Markets Blend	B (USD)	LU1963342115	15 aprile 2019
Emerging Markets Corporate Bond	B (USD) H (hedged) (EUR)	LU1750111707 LU1944396289	16 febbraio 2018 15 aprile 2019
Emerging Markets Debt	AH (EUR) AS (USD) B (USD) C (USD) H (hedged) (EUR) HC (hedged) (EUR)	LU1482064224 LU1482064067 LU0926439562 LU1482063762 LU0926439992 LU1482063929	20 settembre 2016 20 settembre 2016 27 maggio 2013 20 settembre 2016 27 maggio 2013 20 settembre 2016
Emerging Markets Equity	B (USD) C (USD) H (hedged) (EUR) HC (hedged) (EUR)	LU0040507039 LU0137006218 LU0218912235 LU0333249109	12 marzo 1998 12 marzo 1998 3 gennaio 2006 14 aprile 2008
EURO Corporate Bond	A (EUR) B (EUR) C (EUR) H (CHF)	LU0153585566 LU0153585723 LU0153585996 LU0863290267	2 novembre 2012 11 novembre 2002 11 novembre 2002 9 dicembre 2014
Euro Short Term Bond	A (EUR) B (EUR) C (EUR)	LU0120688915 LU0120689640 LU0137009238	2 novembre 2012 8 marzo 2002 8 marzo 2002
European Equity	B (EUR) C (EUR)	LU0153585137 LU0153585210	11 novembre 2002 11 novembre 2002
Sustainable European Mid and Small Cap Equity	B (EUR) C (EUR)	LU0120694483 LU0137005756	8 marzo 2002 8 marzo 2002
Energy Revolution	B (EUR) C (EUR)	LU0384406160 LU0384406244	3 novembre 2008 3 novembre 2008
Global Corporate Bond	A (USD) AH hedged (CHF) AH hedged (EUR) B (USD) C (USD) H hedged (EUR) HC hedged (EUR)	LU1395536086 LU1395536169 LU1395536243 LU1395536599 LU1395536672 LU1395536755 LU1395536839	01 giugno 2016 01 giugno 2016 01 giugno 2016 01 giugno 2016 01 giugno 2016 01 giugno 2016 01 giugno 2016
Global Equity	B (USD) C (USD) H (hedged) (EUR) HC (hedged) (EUR)	LU0218910536 LU0218910965 LU0218911690 LU0333249364	5 ottobre 2005 5 ottobre 2005 2 novembre 2007 14 aprile 2008
Global Equity Income	A Gross (USD) AQ Gross (USD) B (USD) H (hedged) (EUR)	LU0129603287 LU1651442953 LU0129603360 LU0219097184	14 agosto 2017 5 settembre 2017 8 marzo 2002 3 gennaio 2006
Green Bond	A (EUR)	LU0035744233	2 novembre 2012

	B (EUR) C (EUR)	LU0035744829 LU1651443258	8 marzo 2002 14 agosto 2017
Global High Yield Bond	AS (EUR) B (EUR) C (EUR)	LU0756125596 LU0571066462 LU1482063689	2 novembre 2012 18 giugno 2012 20 settembre 2016
mtx Sustainable Asian Leaders (Ex Japan)	B (USD) H (hedged) (EUR)	LU0384409263 LU0384409693	3 novembre 2008 10 luglio 2009
mtx Sustainable Emerging Markets Leaders	B (EUR) B (USD) C (USD) H (hedged) (EUR) HC (hedged) (EUR)	LU2028144173 LU0571085413 LU1651443332 LU1646585114 LU1651443415	24 gennaio 2020 2 novembre 2012 14 agosto 2017 14 agosto 2017 14 agosto 2017
Non-Food Commodity	B (USD) H (EUR)	LU1106544643 LU1106545376	9 dicembre 2014 9 dicembre 2014
Multi Asset Defensive	B (EUR) C (EUR) H (hedged) (CHF) H (hedged) (USD)	LU1700372789 LU1737595923 LU1767066860 LU1767066944	01 dicembre 2017 01 giugno 2018 01 giugno 2018 01 giugno 2018
Multi Asset Solution	B (EUR) C (EUR)	LU1481720644 LU1481721022	26 ottobre 2016 26 ottobre 2016
Smart Data Equity	A (USD) B (USD) H (hedged) (EUR)	LU0848325295 LU0848325378 LU0848326269	24 dicembre 2012 24 dicembre 2012 24 dicembre 2012
Sustainable Global Bond	B (EUR)	LU2146131318	21 aprile 2020
Sustainable Emerging Markets Debt	B (USD) H (hedged) EUR	LU2145397050 LU2145397308	19 marzo 2021 19 marzo 2021
Sustainable Emerging Markets Local Currency Bond	A (USD) B (USD) B (EUR) B (CHF) C (USD) H (hedged) (EUR)	LU0563307551 LU0563307718 LU0752071745 LU0752070267 LU0563307809 LU0563308443	2 novembre 2012 21 marzo 2011 8 maggio 2012 8 maggio 2012 21 marzo 2011 21 marzo 2011
Swiss Franc Bond	A (CHF) B (CHF) C (CHF)	LU0035736726 LU0035738771 LU0137003116	2 novembre 2012 12 marzo 1998 12 marzo 1998
Swiss Mid and Small Cap Equity	B (CHF) C (CHF)	LU0129602636 LU1651443506	8 marzo 2002 14 agosto 2017
Swiss Money	A (CHF) B (CHF)	LU0120694640 LU0120694996	2 novembre 2012 8 marzo 2002
TwentyFour Absolute Return Credit Fund	AH (hedged) (CHF) AH (hedged) (EUR) AH (hedged) (USD) H (hedged) (EUR) HC (hedged) (EUR)	LU1380459195 LU1380459278 LU1380459351 LU1551754432 LU1706316335	23 marzo 2016 23 marzo 2016 23 marzo 2016 14 marzo 2017 30 ottobre 2017
TwentyFour Monument European Asset Backed Securities	A (EUR)	LU1882612564	12 agosto 2020
TwentyFour Strategic Income Fund	AH (hedged) (CHF) AH (hedged) (EUR) AH (hedged) (USD) AMH (hedged) (EUR) AQ (GBP) AQH (hedged) Gross USD AQH (hedged) Gross EUR H (hedged) (EUR) H (hedged) (USD) HC (hedged) (EUR) HNY (hedged) (USD) HNY (hedged) (EUR) AQHNG (hedged) EUR	LU1380459435 LU1380459518 LU1380459609 LU1325137245 LU1695534591 LU1695534674 LU1695534757 LU1551754515 LU1695535135 LU1706319271 LU2084839948 * LU2084840284 * LU1325134226 *	23 marzo 2016 23 marzo 2016 23 marzo 2016 11 febbraio 2016 30 ottobre 2017 30 ottobre 2017 30 ottobre 2017 14 marzo 2017 30 ottobre 2017 30 ottobre 2017 24 gennaio 2020 24 gennaio 2020 31 maggio 2021
TwentyFour Sustainable Short Term Bond Income	AH (hedged) (EUR) H (hedged) (EUR)	LU2081487378 LU2081487295	21 aprile 2020 21 aprile 2020
US Dollar Money	A (USD) B (USD)	LU0120690143 LU0120690226	2 novembre 2012 8 marzo 2002
US Equity	B (EUR) B (USD) C (USD) H (hedged) (EUR)	LU1717118274 LU0035765741 LU0137005913 LU0218912151	01 dicembre 2017 12 marzo 1998 12 marzo 1998 3 gennaio 2006
Value Bond	A (CHF) B (CHF)	LU0218908985 LU0218909108	2 novembre 2012 2 novembre 2012
Vescore Artificial Intelligence Multi Asset	A (EUR) B (EUR) C (EUR) H (hedged) CHF H (hedged) USD	LU1879231311 LU1879231402 LU1879231584 LU2260684571 LU2260684902	20 novembre 2018 20 novembre 2018 20 novembre 2018 21 gennaio 2021 21 gennaio 2021
Vescore Global Equity Multi Factor	B (USD)	LU1914479131	15 aprile 2019

\* Tutte le azioni il cui codice ISIN e' contrassegnato da un \* (asterisco) sono disponibili alla sottoscrizione esclusivamente a clienti professionali o investitori professionali, come individuati dall'art. 1, lett. m-undecies, Decreto Legislativo n. 58 del 24 febbraio 1998 e successive modifiche e integrazioni ("Testo Unico della



Finanza” o “TUF”). Tali classi di azioni non sono disponibili per la sottoscrizione presso la generalità dei Soggetti Collocatori; si invitano pertanto gli investitori a verificarne l’effettiva disponibilità presso il proprio Soggetto Collocatore.

#### A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO L’OICR IN ITALIA

##### *Soggetti Collocatori*

L’elenco aggiornato dei Soggetti Collocatori, raggruppati per categorie omogenee e con evidenza dei comparti e delle classi disponibili presso ciascun Soggetto Collocatore, è disponibile, su richiesta, presso i Soggetti Incaricati del Collocamento.

##### *Soggetto Incaricato dei Pagamenti e designato per i rapporti tra la SICAV e gli investitori italiani (“Agente per i Pagamenti”)*

Le funzioni di intermediazione nei pagamenti connessi alla partecipazione nella SICAV e di tenuta dei rapporti tra gli investitori residenti in Italia e la sede statutaria o amministrativa della SICAV all’estero sono svolte da:

- Cassa Centrale Raiffeisen dell’Alto Adige S.p.A., Via Laurin 1, 39100 Bolzano
- State Street Bank International GmbH – Succursale Italia, Via Ferrante Aporti 10, 20125 Milano
- Société Générale Securities Services S.p.A., con sede legale e Direzione Generale in Via Benigno Crespi, 19/A – MAC 2, 20159 Milano (funzioni svolte presso la sede di Via Nizza 262/24, 10126 Torino)
- Banca Sella Holding S.p.A., con sede legale in Piazza Gaudenzio Sella 1, 13900 Biella
- Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch, con sede in via Bocchetto 6, 20123 Milano
- CACEIS Bank, Italy Branch, Piazza Cavour 2, 20121 Milano
- Iccrea Banca S.p.A. – Istituto Centrale del Credito Cooperativo, Via Lucrezia Romana 41/47, 00178 Roma.

In particolare, le funzioni svolte dall’Agente per i Pagamenti sono le seguenti: raccolta ed inoltro al Transfer Agent (come definito nel Prospetto) dei Moduli di Sottoscrizione e delle domande di conversione e riscatto; raccolta ed accredito alla SICAV dei corrispettivi delle sottoscrizioni e di altri compensi e corrispettivi eventuali; inoltro ai sottoscrittori delle lettere di conferma delle sottoscrizioni, conversioni e rimborsi, eventualmente per il tramite dei Soggetti Collocatori; pagamento agli azionisti dei corrispettivi del rimborso di Azioni, dei proventi della gestione e di altre somme eventualmente dovute, eventualmente per il tramite dei Collocatori; svolgimento delle funzioni di sostituto di imposta in ordine all’applicazione e al versamento delle prescritte ritenute fiscali; per gli ordini trasmessi su base cumulativa in nome proprio e per conto degli investitori (c.d. sottoscrizioni *nominee*), conservazione delle evidenze delle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso, nonché dei singoli investitori sottostanti.

Eventuali reclami degli investitori saranno ricevuti e gestiti dai Soggetti Collocatori.

##### *Banca depositaria in Lussemburgo*

RBC Investor Services Bank S.A., 14, Porte de France, L-4360 Esch-sur-Alzette, Lussemburgo

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

##### *Informazioni generali*

Le domande di sottoscrizione, redatte sul presente Modulo di Sottoscrizione, e quelle di conversione e rimborso, sono consegnate dall’investitore al Soggetto Collocatore, che le trasmette all’Agente per i Pagamenti entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione in forza di un obbligo assunto a favore degli investitori ai sensi e per gli effetti dell’articolo 1411 del codice civile.

Gli ordini di Azioni sono inviati in forma aggregata dall’Agente per i Pagamenti, in nome proprio e per conto degli investitori, in forza di un mandato contenuto nel presente Modulo di Sottoscrizione, alle condizioni ivi previste. L’effettiva titolarità delle Azioni in capo all’investitore sarà dimostrata da annotazioni su registri appositamente tenuti dal mandatario designato per la sottoscrizione, 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, l’Agente per i Pagamenti, in forma cumulativa per Comparto e per Categoria di Azioni, trasmette gli ordini di sottoscrizione all’Agente (come definito nel Prospetto) entro il primo giorno lavorativo successivo alla data di valuta dell’effettiva disponibilità dei mezzi di pagamento sui conti intrattenuti dalla SICAV presso l’Agente per i Pagamenti ovvero al giorno di ricezione della richiesta di sottoscrizione, se successiva.

In aggiunta a quanto sopra descritto, le Azioni possono essere altresì sottoscritte con la procedura denominata dell’“Ente Mandatario” ove indicato nella prima parte del presente Modulo di Sottoscrizione. Questa si applica in caso di domande di sottoscrizione trasmesse per il tramite di un Soggetto Collocatore cui il sottoscrittore abbia conferito, nel Modulo di Sottoscrizione da utilizzarsi per tale scopo, apposito mandato con rappresentanza (di seguito, “Ente Mandatario”) perché questi provveda, in nome e per conto del sottoscrittore, ad inoltrare la richiesta di sottoscrizione all’Agente per i Pagamenti. In forza di tale procedura, l’Ente Mandatario fa pervenire all’Agente per i Pagamenti, mediante flusso telematico concordato, i dati contenuti nel Modulo di Sottoscrizione (provvedendo ad archiviare presso di sé l’originale) entro e non oltre il primo giorno lavorativo successivo a quello in cui si è reso disponibile per valuta il mezzo di pagamento utilizzato dal sottoscrittore, ovvero, nel caso di bonifico, a quello di ricezione della contabile dell’avvenuto accredito, se posteriore, fatta salva l’applicabilità del diritto di recesso di cui al citato articolo 30, comma 6, del D. Lgs. 58/1998, ove applicabile). Qualora il sottoscrittore abbia utilizzato per la medesima operazione con l’Ente Mandatario diversi mezzi di pagamento, l’Ente Mandatario o, se del caso la Banca di supporto per la liquidità (si veda, ove indicato, il paragrafo sul conferimento dei mandati nell’apposito Modulo di sottoscrizione) terrà conto della disponibilità per valuta dell’ultimo di tali mezzi di pagamento. I criteri per la determinazione del giorno di valuta sono indicati nel Modulo di Sottoscrizione.

L’Agente per i Pagamenti trasmette all’Amministratore gli ordini entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricevimento delle istruzioni dall’Ente Mandatario, e all’accredito dei relativi mezzi di pagamento e alla maturazione della valuta degli stessi.

Gli ordini di conversione e di rimborso sono trasmessi dall’Agente per i Pagamenti all’Agente entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricezione.

L’Agente determina il valore patrimoniale netto delle azioni oggetto degli ordini di sottoscrizione, conversione o rimborso nella Data di Valutazione (come definita nel Prospetto) applicabile a ciascun comparto, in base ai criteri ed alle scadenze orarie descritti nei capitoli “Sottoscrizione di Azioni”, “Riscatto di Azioni” e “Conversione di Azioni” del Prospetto.

Entro tre giorni lavorativi dalla Data di Valutazione applicabile, previa ricezione dell’eseguito da parte dell’Agente, l’Agente per i Pagamenti, eventualmente per il tramite dei Soggetti Collocatori, inoltrerà all’investitore la lettera di conferma dell’investimento.

Nello stesso termine l’Agente per i Pagamenti, eventualmente per il tramite dei Soggetti Collocatori, inoltrerà all’investitore le lettere di conferma dell’avvenuta esecuzione delle conversioni o dei rimborsi.

L’acquisto delle Azioni può avvenire anche mediante tecniche di collocamento a distanza (Internet/phone banking), attraverso procedure descritte nei siti operativi dei Soggetti 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.

Essendo gli ordini trasmessi in forma cumulativa dall’Agente per i Pagamenti, non è prevista l’emissione di certificati azionari nominativi individuali. Questi

possono pertanto essere emessi solo previa revoca del mandato all'Agente per i Pagamenti ad inviare ordini a proprio nome ed in forma cumulativa; verificandosi tale circostanza ed in caso di richiesta, i certificati azionari nominativi saranno emessi dall'Agente per conto della SICAV ed inviati all'Agente per i Pagamenti a disposizione dell'investitore richiedente, a rischio e spese di quest'ultimo, entro dieci giorni dal ricevimento da parte dell'Agente della relativa richiesta. In nessun caso sarà prevista la possibilità di emettere certificati azionari intestati ad investitori per i quali Allfunds Bank S.A.U., Milan Branch opera come Agente per i Pagamenti.

I Soggetti Collocatori possono altresì mettere a disposizione della clientela, alternativamente alla firma autografa su carta, la c.d. firma grafometrica ("firma elettronica avanzata" ai sensi e secondo le modalità previste dal D.Lgs. 82/2005, c.d. "Codice dell'Amministrazione Digitale" nonché dal D.P.C.M.) quale modalità di sottoscrizione del Modulo di Sottoscrizione in formato elettronico. Qualora il Soggetto Collocatore preveda l'erogazione della firma grafometrica e l'investitore intenda utilizzarla nei rapporti con esso, tale firma potrà essere utilizzata anche nei rapporti con la SICAV in relazione all'investimento nelle Azioni della stessa. L'utilizzo della firma grafometrica avviene dopo che l'investitore, debitamente identificato dal Soggetto Collocatore ed informato sui termini e condizioni del servizio, abbia accettato di utilizzare tale modalità di firma con espressa dichiarazione; l'investitore può chiedere al Soggetto Collocatore, in ogni momento, copia di tale dichiarazione. Le informazioni rese disponibili in caso di utilizzo della firma grafometrica sono le medesime rese disponibili attraverso il presente modulo cartaceo.

#### *Oneri commissionali applicabili agli investitori italiani*

Commissioni addebitate dai Soggetti Collocatori agli investitori (menzionate nel Prospetto): fino al 3,3% dell'importo investito per le sottoscrizioni ordinarie e fino al 2% per le sottoscrizioni con tecniche di comunicazione a distanza. Gli importi effettivamente addebitati, entro i limiti dei suddetti massimali sono indicati dal Soggetto Collocatore che interviene nella relativa operazione. Le commissioni addebitate dai Collocatori agli investitori non sono applicate in caso di sottoscrizione di azioni delle Classi C ed HC.

Commissioni addebitate dall'Agente per i Pagamenti agli investitori: fino a EUR 25,00 per sottoscrizioni con pagamenti in un'unica soluzione, per la prima sottoscrizione di un Piano di Accumulazione e per i rimborsi, e fino a EUR 5,00 per ogni versamento successivo derivante da un Piano di Accumulazione; fino a 1 per mille per ogni conversione valutaria.

#### C) INFORMAZIONI ECONOMICHE

Tipo di commissione indicata nel Prospetto - Percentuale media della retrocessione ai Soggetti Collocatori

Azioni a Distribuzione di Categoria A, A Gross, AH (hedged), AMH (hedged), AQ, AQ Gross, AQH (hedged) Gross ed AS

Azioni a Capitalizzazione di Categoria B, C, H (hedged) e HC (hedged)

Commissioni di Vendita	100%
Competenze Globali (capitolo "Competenze e Spese" del Prospetto)	50%

#### D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

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

Prima dell'adesione, copia del documento contenente le Informazioni Chiave per gli investitori è consegnata dal Soggetto Collocatore all'investitore.

Presso i Collocatori sono a disposizione il Prospetto, l'ultima relazione annuale certificata della SICAV, l'ultima relazione semestrale non certificata, se successiva, e lo Statuto della SICAV. I suddetti documenti possono essere inviati gratuitamente al domicilio di chi ne faccia richiesta entro quindici giorni dal ricevimento di tale richiesta presso la sede legale della SICAV. I documenti citati sono altresì disponibili sul sito Internet dell'offerente: [www.vontobel.com/am](http://www.vontobel.com/am)

Il Valore Patrimoniale Netto (NAV) per Azione dei vari Comparti e Categorie di Azioni oggetto di commercializzazione in Italia è pubblicato giornalmente sul sito [www.vontobel.com/am](http://www.vontobel.com/am). Né la SICAV né il suo gruppo di appartenenza possono essere ritenuti responsabili per errori od omissioni nella pubblicazione del NAV.

##### *Trattamento Fiscale*

Il Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 ("DL 66/2014"), convertito con modificazioni dalla legge n. 89 del 23 giugno 2014 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 143 del 23 giugno 2014, ha apportato rilevanti modifiche al regime impositivo delle rendite finanziarie. Ai fini che qui rilevano, si segnala che ai sensi del comma 1 dell'art. 3 del DL 66/2014 le ritenute e le imposte sostitutive sui redditi di capitale di cui all'art. 44 del decreto del Presidente della Repubblica 22 dicembre 1986, n. 917 (di seguito "TUIR") e sui redditi diversi di cui all'art. 67, comma 1, lett. da c-bis a c-quinques del TUIR, ovunque ricorrano, sono stabilite nella misura del 26%, con alcune specifiche eccezioni.

In particolare, il DL 66/2014 prevede, *inter alia*, che i redditi di capitale ed i redditi diversi relativi alle obbligazioni e agli altri titoli del debito pubblico italiano (incluse le obbligazioni e i titoli ad essi equiparati), nonché alle obbligazioni emesse dagli Stati inclusi nella lista di cui al decreto (di seguito il "Decreto") emanato ai sensi dell'articolo 168-bis, comma 1, del TUIR (ed obbligazioni ad esse equiparate) mantengono la precedente aliquota netta di imposizione (pari al 12,5%). Si segnala inoltre che, a decorrere dal 1 luglio 2014, i redditi di capitale ed i redditi diversi relativi alle obbligazioni emesse da enti territoriali degli Stati inclusi nella lista di cui al precedente Decreto saranno assoggettati a tassazione con aliquota netta di imposizione pari al 12,5%.

Il DL 66/2014 ha, inoltre, precisato che la ritenuta del 26% sarà applicata sui redditi di capitale distribuiti in costanza di partecipazione agli organismi di investimento collettivo del risparmio divenuti esigibili a decorrere dal 1 luglio 2014, nonché sui redditi di capitale realizzati in sede di rimborso, cessione o liquidazione delle quote o azioni maturati a decorrere dal 1 luglio 2014.

A norma dell'art. 10-ter della L. 23 marzo 1983, n. 77, sui proventi di cui all'articolo 44, comma 1, lettera g), del TUIR derivanti dalla partecipazione a organismi di investimento collettivo in valori mobiliari di diritto estero conformi alla direttiva 2009/65/CE del Parlamento europeo e del Consiglio, del 13 luglio 2009, istituiti negli Stati membri dell'Unione europea e negli Stati aderenti all'Accordo sullo spazio economico europeo che sono inclusi nella lista di cui al decreto emanato ai sensi dell'articolo 168-bis del TUIR e le cui quote o azioni sono collocate nel territorio dello Stato ai sensi dell'art. 42 del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, è operata una ritenuta del 26%.

La ritenuta è generalmente applicata dai Soggetti Incaricati dei Pagamenti sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione all'organismo di investimento e su quelli compresi nella differenza tra il valore di riscatto, cessione o liquidazione delle Azioni ed il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle Azioni medesime. Il costo di acquisto deve essere documentato dal partecipante e, in mancanza della documentazione, il costo è documentato con una dichiarazione sostitutiva.

Ai fini dell'applicazione della predetta ritenuta, si considerano cessioni anche i trasferimenti delle Azioni a diverso intestatario e si considera rimborso la conversione di Azioni da un Comparto ad un altro Comparto della medesima Società (c.d. operazioni di *switch*). In questi casi, il contribuente fornisce al soggetto tenuto all'applicazione della ritenuta la provvista necessaria. L'intermediario può sospendere l'esecuzione dell'operazione fintanto che non riceva dal contribuente l'importo corrispondente alle imposte dovute.

Per i partecipanti persone fisiche che non acquisiscano Azioni nell'esercizio di imprese commerciali e per i soggetti indicati nell'ultimo periodo del quarto comma dell'art. 10-ter della L. 23 marzo 1983, n. 77, la ritenuta è applicata a titolo d'imposta. La ritenuta è applicata invece a titolo di acconto nei confronti degli altri soggetti indicati nel medesimo comma quarto. Nel caso in cui i proventi siano conseguiti all'estero si rinvia alle disposizioni contenute nell'art. 10-ter della medesima legge.

La ritenuta non trova applicazione nell'ambito delle gestioni individuali di portafoglio con opzione per l'applicazione del regime del risparmio gestito ai sensi dell'articolo 7 del D.Lgs. n. 461/1997.

I proventi derivanti dalla partecipazione alla Società sono determinati al netto di una quota dei proventi riferibili alle obbligazioni e altri titoli pubblici di cui all'articolo 31 del D.P.R. n. 601/1973 ed equiparati, alle obbligazioni emesse dagli Stati inclusi nella lista di cui al decreto emanato ai sensi dell'articolo 168-bis, comma 1, del TUIR e alle obbligazioni emesse dagli enti territoriali dei suddetti Stati ("Titoli Pubblici Qualificati").

In particolare, il D.M. del 13 dicembre 2011, efficace dal 1 gennaio 2012, a cui il DL 66/2014 fa esplicito rimando, ove compatibile, stabilisce le modalità di determinazione della quota dei proventi derivanti dalla partecipazione alla Società riferibili ai Titoli Pubblici Qualificati. La quota dei predetti proventi riferibili ai

Titoli Pubblici Qualificati è calcolata in proporzione alla percentuale media dell'attivo dei predetti organismi investita direttamente, o indirettamente per il tramite di altri organismi di investimento collettivo del risparmio, nei titoli medesimi. La percentuale media di cui sopra 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 Azioni, ovvero, nel caso in cui entro il predetto semestre ne sia stato redatto uno solo, sulla base di tale prospetto. Il 48.08% della quota dei proventi relativi ai Titoli Pubblici Qualificati così determinata è soggetto ad una ritenuta del 26%. In altre parole, la ritenuta del 26% si applica sui proventi derivanti dalla partecipazione alla Società, al netto del 51.92% dei proventi riferibili ai Titoli Pubblici Qualificati. Dal momento che la determinazione e la diffusione delle informazioni circa la percentuale media applicabile non sono obbligatorie ai sensi di specifiche disposizioni fiscali, la diffusione effettuata a discrezione della Società sarà volta a consentire agli investitori individuali residenti in Italia di beneficiare dell'applicazione della percentuale più bassa di ritenuta sui proventi relativi riferibili ai Titoli Pubblici Qualificati.

Le comunicazioni periodiche alla clientela relative a prodotti finanziari (tra cui sono comprese, *inter alia*, le quote di organismi di investimento collettivo del risparmio) sono soggette a un'imposta di bollo nella misura del 2 per mille annuo. Tale imposta si applica sul valore di mercato dei prodotti finanziari o, in mancanza, sul valore nominale o di rimborso, come risultante dalla comunicazione inviata alla clientela. In assenza di rendicontazioni, l'imposta deve essere applicata al 31 dicembre di ciascun anno e, comunque, al momento dell'estinzione del rapporto. Se il cliente è soggetto diverso da persona fisica l'imposta è dovuta nella misura massima di euro 14.000.

Le persone fisiche residenti in Italia scontano, altresì, un'imposta sul valore delle attività finanziarie (tra cui sono comprese, *inter alia*, le azioni di organismi di investimento collettivo del risparmio) detenute all'estero. Tale imposta è dovuta nella misura del 2 per mille annuo. Il valore è costituito dal valore di mercato, rilevato al termine di ciascun anno solare nel luogo in cui sono detenute le attività finanziarie e, in mancanza, secondo il valore nominale o di rimborso. Dall'imposta in esame si deduce, fino a concorrenza del suo ammontare, un credito d'imposta pari all'ammontare dell'eventuale imposta patrimoniale versata nello Stato in cui sono detenute le attività finanziarie.

Il regime fiscale applicabile ai trasferimenti per successione o donazione è disciplinato dal D.L. 3 ottobre 2006, n. 262, convertito nella L. 24 novembre 2006, n. 286, come da ultimo modificato dall'art. 1, comma 77, della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria per il 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 in favore del coniuge o dei parenti in linea retta, il valore delle Azioni da trasferire, per ciascun beneficiario, sia inferiore o uguale ad Euro 1.000.000,00 (un milione/00); (ii) in caso di trasferimento in favore di fratelli e sorelle, il valore delle Azioni da trasferire, per ciascun beneficiario, sia uguale o inferiore ad Euro 100.000,00 (centomila/00).

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

- trasferimenti in favore del coniuge e dei parenti in linea retta (sul valore eccedente Euro 1.000.000,00 (un milione/00) per ciascun beneficiario): 4%;
- trasferimento in favore di fratelli e sorelle (sul valore eccedente Euro 100.000,00 (centomila/00) per ciascun beneficiario): 6%;
- trasferimenti in favore di altri parenti fino al 4° grado e degli affini in linea retta e in linea collaterale entro il 3° grado: 6%;
- trasferimenti in favore di altri soggetti: 8%.

Qualora il successore o il donatario sia portatore di handicap riconosciuto grave ai sensi della L. 5 febbraio 1992, n. 104, la franchigia è elevata ad Euro 1.500.000,00 (unmilionecinquecentomila/00).

Il pagamento delle imposte di successione o donazione sarà effettuato direttamente dai soggetti obbligati e non tramite ritenuta d'imposta.

Le informazioni contenute nella presente sezione non intendono costituire un'informativa completa ed esaustiva degli aspetti fiscali connessi con l'investimento nelle Azioni del Comparto. Si raccomanda pertanto ai potenziali investitori di consultare i propri consulenti fiscali prima della sottoscrizione.

#### **INFORMATIVA ai sensi degli articoli 13 e 14 Regolamento (UE) 2016/679 (“Regolamento”)**

Vontobel Fund e Vontobel Asset Management S.A., in qualità di titolari del trattamento (i “**Titolari**”), vi informano che i vostri dati personali saranno trattati per la sottoscrizione e la gestione del contratto di sottoscrizione di azioni dell'organismo di investimento collettivo del risparmio, per l'adempimento di obblighi previsti da leggi e/o regolamenti nazionali o comunitari che i Titolari sono tenuti ad osservare nel fornire i servizi richiesti, nonché per tutelare il legittimo interesse dei Titolari ad assicurare e migliorare il livello di qualità dei propri servizi, a garantire la sicurezza dei dati trattati e, ove necessario, a difendere i propri diritti.

I dati personali saranno altresì trattati, esclusivamente per le finalità sopra indicate, da soggetti terzi, che agiranno quali autonomi titolari del trattamento o come responsabili del trattamento, nominati ai sensi dell'articolo 28 del Regolamento.

Per ogni informazione sul trattamento dei vostri dati personali sarà in ogni caso possibile contattare i Titolari all'indirizzo [clientrelation.it@vontobel.com](mailto:clientrelation.it@vontobel.com) o il Responsabile della Protezione dei Dati (noto anche come *Data Protection Officer*, o DPO) nominato dai Titolari scrivendo a [dpo.vontobelgroup@vontobel.com](mailto:dpo.vontobelgroup@vontobel.com).

Potrete, inoltre, scrivendo agli indirizzi indicati, esercitare i vostri diritti in qualità di interessato, tra cui il diritto di accedere ai vostri dati personali, di ottenere la rettifica, integrazione e/o cancellazione degli stessi, nonché di limitare o opporvi al trattamento dei vostri dati personali. Il Regolamento vi riconosce altresì il diritto alla portabilità dei dati personali. Infine, potrete proporre reclamo all'Autorità Garante per la protezione dei dati personali.

I Titolari vi invitano a visionare altresì l'informativa completa sul trattamento dei dati personali disponibile sul sito [www.vontobel.com/am/vf/informativagdpr/it](http://www.vontobel.com/am/vf/informativagdpr/it).

Eventuali richieste di informazioni relative all'OICVM potranno essere inviate all'Agente per i Pagamenti sopra indicato.