

**ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE  
VALIDO DAL 14 FEBBRAIO 2018**

Elenco dei comparti Globersel commercializzati in Italia

ISIN	Comparto	Classe	Valuta	Data inizio operatività
LU0012092564	GLOBERSEL GLOBAL EQUITY – Walter Scott & Partners	A	Euro	19/05/1989
LU0752853290	GLOBERSEL GLOBAL EQUITY – Walter Scott & Partners	B	Euro	19/03/2012
LU1598708714	GLOBERSEL EUROPEAN EQUITY - Investec AM		Euro	05/05/2017
LU0710778027	GLOBERSEL PACTUM NATURAL RESOURCES	A	Euro	16/12/2011
LU0710780353	GLOBERSEL PACTUM NATURAL RESOURCES	B	Euro	12/12/2012
LU1036885587	GLOBERSEL US EQUITY SELECTION	A	Euro	21/03/2014
LU0635267973	GLOBERSEL US EQUITY SELECTION	B	Euro	30/06/2011
LU1753032512	GLOBERSEL EMERGING BOND - Insight Investment		Euro	01/02/2018

**A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO IL FONDO IN ITALIA**

**1. Soggetti incaricati del collocamento.**

L'elenco dei comparti sottoscrivibili presso ciascuno di essi è disponibile al pubblico presso i Soggetti incaricati del collocamento e presso il Soggetto incaricato dei pagamenti.

**2. Soggetto incaricato dei pagamenti.**

I soggetti incaricati dei pagamenti sono:

- State Street Bank International GmbH, Succursale Italia, con sede legale in Milano, Via Ferrante Aporti n. 10 - 20125 Milano.
- Allfundsbank S.A. con sede legale in Estafeta, 6 (La Moraleja) - Complejo Plaza de la Fuente, Edificio 3, 28109 Alcobendas, Madrid (Spain). Le relative funzioni sono svolte presso la succursale italiana in Via Bocchetto 6, 20123 Milano (Italia).

I Soggetti incaricati dei pagamenti assolvono alle seguenti funzioni:

- intermediazione nei pagamenti connessi con la partecipazione al Fondo;
- trasmissione al Fondo e/o ad altro soggetto da esso designato dei flussi informativi necessari affinché sia data tempestiva esecuzione alle domande di sottoscrizione, riacquisto, conversione o rimborso. Tra la domanda di sottoscrizione e l'esecuzione della stessa possono, al massimo, intercorrere due giorni;
- accensione, per il trasferimento delle somme di denaro connesse con le suddette operazioni, di conti intestati al Fondo, con rubriche distinte per ciascun comparto, o, nel caso di Allfundsbank, intestati alla Società di gestione;
- svolgimento delle funzioni di sostituto d'imposta esclusivamente nell'ipotesi di sottoscrizione delle quote del Fondo tramite Collocatori di categoria "A"

**3. Soggetto che cura i rapporti con gli investitori.**

E' il soggetto designato per la cura dei rapporti tra gli investitori residenti in Italia e la sede statutaria e amministrativa dell'OICR con il compito di assicurare l'esercizio dei diritti amministrativi e patrimoniali della clientela.

Il Soggetto che cura i rapporti con gli investitori provvede a:

- a) curare l'attività amministrativa relativa alle domande di sottoscrizione e alle richieste di rimborso delle quote ricevute dai soggetti incaricati del collocamento;
- b) attivare le procedure necessarie affinché le operazioni di sottoscrizione e di rimborso, nonché quelle di pagamento dei proventi, vengano regolarmente svolte nel rispetto dei termini e delle modalità previsti dal regolamento di gestione;
- c) inoltrare le conferme di sottoscrizione, conversione e rimborso a fronte di ciascuna operazione;

- d) consegnare al partecipante il certificato rappresentativo delle quote, qualora richiesto; si precisa che Allfundsbank S.A. non prevede la gestione dei certificati rappresentativi delle quote;
- e) curare le operazioni di conversione, frazionamento e raggruppamento dei certificati effettuate su richiesta del partecipante;
- f) intrattenere i rapporti con gli investitori, ivi compresi la ricezione e l'esame dei relativi reclami;
- g) tenere a disposizione degli investitori copia dell'ultima relazione semestrale e annuale certificata redatte dal fondo. Gli investitori che ne facciano richiesta hanno diritto di ottenere gratuitamente, anche a domicilio, una copia di tale documentazione.

Nel caso di sottoscrizione di quote tramite Collocatori di categoria "B" il ruolo di Soggetto che cura i rapporti con gli investitori è ricoperto dallo stesso Soggetto incaricato del collocamento, in aggiunta al proprio ruolo di collocatore delle quote del Fondo.

Nel caso di sottoscrizione di quote tramite Collocatori di categoria "A" il ruolo di soggetto che cura i rapporti con gli investitori è ricoperto da State Street Bank GmbH, Succursale Italia, in aggiunta al proprio ruolo di Soggetto incaricato dei pagamenti, ad esclusione dell'attività di cui alla lettera f) che è svolta direttamente dai Soggetti incaricati del collocamento.

Nel caso in cui un Soggetto incaricato del collocamento si avvalga di intermediari autorizzati alla prestazione del servizio di collocamento (Sub-collocatori) nominati in forza di appositi accordi, l'attività di cui alla lettera f) è svolta dai Sub-collocatori.

#### **4. Soggetto depositario.**

Il Soggetto depositario del Fondo è il CACEIS Bank Luxembourg Branch, ente creditizio di diritto lussemburghese, con sede legale in 5, Allée Scheffer, L-2520 Luxembourg.

Effettua la custodia delle attività del Fondo per conto e nell'interesse esclusivo dei sottoscrittori ed esegue tutte le operazioni relative all'amministrazione corrente delle attività del Fondo.

## **B) INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE, CONVERSIONE E RIMBORSO DELLE QUOTE DEL FONDO GLOBERSEL IN ITALIA**

### **Trasmissione delle istruzioni di sottoscrizione/conversione (c.d. switch)/rimborso.**

Il Soggetto incaricato del collocamento inoltra al Soggetto incaricato dei pagamenti le domande di sottoscrizione, unitamente ai relativi mezzi di pagamento, le richieste di conversione e rimborso, entro le ore 14,30 del primo giorno lavorativo successivo a quello in cui gli stessi sono ad essi pervenuti.

**Qualora sia applicabile, secondo quanto indicato nel Modulo sul diritto di recesso, ai sensi dell'articolo 30, comma 6 del d.lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, l'inoltro deve essere effettuato entro il primo giorno lavorativo successivo alla scadenza del termine per l'esercizio del recesso.**

Il Soggetto incaricato dei pagamenti trasmette alla Società di Gestione, contestualmente al loro ricevimento, le domande pervenute dai Soggetti incaricati del collocamento nonché le istruzioni dei pagamenti.

### **Lettera di conferma dell'investimento/della conversione (c.d. switch)/del rimborso.**

Su incarico della Società di Gestione del Fondo Globersel, il Soggetto che cura i rapporti con gli investitori invia al sottoscrittore, a fronte di ogni operazione, entro il primo giorno lavorativo successivo alla data di regolamento delle quote o al più tardi il primo giorno lavorativo successivo alla ricezione della conferma di tale regolamento da parte della Società di Gestione, una lettera di conferma dell'avvenuto investimento/ conversione/ disinvestimento contenente il numero delle quote attribuite (convertite/rimborsate), con distinto riferimento ad ogni comparto ed ogni altra informazione caratterizzante l'operazione.

Per le sottoscrizioni avvenute per il tramite dei Collocatori di categoria "A", il primo intestatario del contratto può chiedere di ricevere le lettere di conferma dell'avvenuta operazione di sottoscrizione, conversione o disinvestimento delle quote della Società di Gestione, in alternativa

alla forma scritta, in forma elettronica su supporto duraturo . In tal caso, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, per il tramite dei soggetti collocatori sopra indicati, metterà le predette lettere di conferma a disposizione dei clienti cointestatari del rapporto sul sito dei soggetti collocatori con la stessa periodicità, negli stessi termini e con i medesimi contenuti della documentazione fornita in forma scritta ed inoltrata all'indirizzo di corrispondenza del primo intestatario. Le predette lettere di conferma inoltrate in formato elettronico si intendono sostitutive di quelle inoltrate all'indirizzo di corrispondenza.

### **Operazioni di sottoscrizione/conversione (c.d. switch)/rimborso mediante tecniche di comunicazione a distanza.**

La sottoscrizione delle quote può essere altresì effettuata direttamente dal sottoscrittore attraverso l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza (Internet), nel rispetto delle previsioni di legge e regolamentari vigenti. A tal fine, i Soggetti incaricati del collocamento possono attivare servizi "on line" che consentono all'investitore, previa identificazione dello stesso e rilascio di password o codice identificativo, di impartire richieste di acquisto in condizioni di piena consapevolezza.

La descrizione delle specifiche procedure da seguire è riportata nei siti operativi.

Nei medesimi siti sono riportate le informazioni che devono essere fornite al consumatore prima della conclusione del contratto, ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs. 19 agosto 2005, n. 190.

I soggetti che hanno attivato servizi "on line" per effettuare le operazioni di acquisto/conversione/rimborso mediante tecniche di comunicazione a distanza sono indicati nell'elenco aggiornato dei Soggetti incaricati del collocamento messo a disposizione del pubblico presso gli stessi.

L'utilizzo di Internet garantisce in ogni caso all'investitore la possibilità di acquisire il Kiid e il Prospetto nonché gli altri documenti indicati nel medesimo Prospetto su supporto duraturo presso il sito Internet dei Soggetti incaricati del collocamento.

Il solo mezzo di pagamento utilizzabile per le sottoscrizioni mediante tecniche di comunicazione a distanza è il bonifico bancario.

L'utilizzo di Internet non grava sui tempi di esecuzione delle operazioni di investimento ai fini della valorizzazione delle quote emesse. In ogni caso, le disposizioni inoltrate in un giorno non lavorativo si considerano pervenute il primo giorno lavorativo successivo.

L'utilizzo di Internet non comporta variazioni degli oneri a carico degli investitori.

Previo consenso scritto dell'investitore, la lettera di conferma dell'avvenuta operazione può essere inviata, in alternativa alla forma scritta, in forma elettronica, mediante e-mail, conservandone evidenza.

## **C) INFORMAZIONI ECONOMICHE**

### **1. Spese del Soggetto incaricato dei pagamenti.**

Per ciascuna operazione di sottoscrizione e/o rimborso effettuate per il tramite di Allfundsbank S.A. sono a carico degli investitori, oltre alle spese indicate nel Prospetto, anche le spese connesse alla funzione di Soggetto incaricato dei pagamenti, nella misura massima di € 15 ad operazione.

### **2. Agevolazioni finanziarie.**

Non sono previste agevolazioni finanziarie, connesse alla partecipazione al fondo, per gli investitori non istituzionali.

## **D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE**

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

Prima della sottoscrizione sono consegnati al Sottoscrittore il Kiid, corredato del Modulo di sottoscrizione.

I partecipanti interessati hanno diritto ad ottenere gratuitamente, anche a domicilio entro 15 giorni all'indirizzo indicato dal richiedente, una copia del Prospetto e del Regolamento, inviando la richiesta per iscritto alla Ersel Gestion Internationale S.A. 17, rue Jean l'Aveugle , L-2520 LUSSEMBURGO.

Tutti i predetti documenti sono anche disponibili nel sito internet [www.ersel.it](http://www.ersel.it) dal quale possono essere acquisiti.

Su richiesta dei partecipanti, la Società di Gestione provvederà, negli stessi termini, ad inviare l'ulteriore documentazione richiesta, dettagliata al paragrafo "Deposito dei documenti" del Prospetto.

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 della quota di ciascun comparto è pubblicato giornalmente sul quotidiano "Il Sole 24 Ore".

## **2. Regime fiscale.**

Il Fondo è soggetto alla legislazione lussemburghese, dettagliata al paragrafo "Regime fiscale" del Prospetto.

Sui redditi derivanti dalla partecipazione al Fondo, il Soggetto incaricato del collocamento (nel caso di sottoscrizione di quote del Fondo tramite Collocatori di categoria "B" ovvero il Soggetto incaricato dei pagamenti (nel caso di sottoscrizione di quote del Fondo tramite Collocatori di categoria "A") in qualità di soggetti residenti incaricati del pagamento dei proventi medesimi, applicano una ritenuta del 26%.

La ritenuta si applica sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione al Fondo e su quelli compresi nella differenza tra il valore di rimborso, di cessione o di liquidazione delle quote e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle quote medesime al netto del 51,92% dei proventi riferibili alle obbligazioni e agli altri titoli pubblici italiani ed equiparati e alle obbligazioni emesse dagli Stati esteri che consentono un adeguato scambio di informazioni. I proventi riferibili ai predetti 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.

Tra le operazioni di rimborso sono comprese anche quelle realizzate mediante conversione di quote da un Comparto ad altro Comparto del medesimo Fondo(\*).

La ritenuta è applicata anche nell'ipotesi di trasferimento delle quote a diverso intestatario, salvo che 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 nel caso in cui i proventi siano percepiti da 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, sui redditi diversi conseguiti dall'investitore (ossia le perdite derivanti dalla partecipazione al Fondo e le differenze positive e negative rispetto agli incrementi di valore delle quote rilevati in capo al Fondo) si applica il regime del risparmio amministrato di cui all'art. 6 del D. Lgs. n. 461 del 1997, che comporta l'adempimento degli obblighi tributari da parte dell'intermediario. È fatta salva la facoltà dell'investitore di rinunciare al predetto regime con effetto dalla prima operazione successiva. 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.

*(\*) Per effetto delle disposizioni tributarie che prevedono l'applicazione della ritenuta anche alle conversioni tra comparti del medesimo Fondo, diversamente da quanto previsto dal Prospetto, la valorizzazione delle quote del comparto di destinazione avverrà di norma in data successiva a quella della valorizzazione delle quote del Fondo di provenienza e quindi senza contestualità.*