

Spett.le
 GAMAX Management AG
 11/ 13, Boulevard de la Foire
 L-1528 Luxembourg

Spett.le
 State Street Bank International GmbH
 Succursale Italia
 Via Ferrante Aporti 10,
 20125 Milano

Luogo _____ Data di sottoscrizione _____

Gentile Cliente,

Gamax Management AG Le offre la possibilità di accettare, con la sottoscrizione del presente modulo, l'offerta relativa alle quote del fondo Gamax Funds alle condizioni previste nel Regolamento e nel Prospetto del fondo. Si precisa che i contenuti di questi documenti (unitamente alle Informazioni chiave per gli investitori ("KIID") costituiscono complessivamente l'offerta contrattuale della Società ("Offerta"). La predetta sottoscrizione potrà essere effettuata conferendo, sempre con la sottoscrizione del presente modulo, mandato senza rappresentanza al Soggetto Incaricato dei Pagamenti (State Street Bank International GmbH - Succursale Italia).

Gamax Management AG
 Presidente
 Mario Pietribiasi

La Società di Gestione Gamax Management AG, si assume la responsabilità della verità e della completezza dei dati e delle notizie contenuti nel presente Modulo di Sottoscrizione, valido ai fini della sottoscrizione in Italia delle quote del fondo comune di investimento di diritto lussemburghese gestito da Gamax Funds FCP (il "Fondo").

Prima della sottoscrizione leggere attentamente il Documento contenente le Informazioni chiave per gli investitori (KIID) che il Collocatore, Banca Mediolanum S.p.A., è tenuto a consegnare gratuitamente.

Dati anagrafici

1° Intestatario o Società⁽¹⁾

Cognome o Ragione Sociale _____ F G
Persona

Codice Fiscale / Partita Iva (Obbligatorio) _____ _____

2° Co-Intestatario

Legale rappresentante o procuratore società

Cognome o Ragione Sociale _____ Nome _____ F G
Persona

Codice Fiscale / Partita Iva (obbligatorio) _____ Codice Cliente _____

3° Co-Intestatario

Legale rappresentante o procuratore società

Cognome o Ragione Sociale _____ Nome _____ F G
Persona

Codice Fiscale / Partita Iva (obbligatorio) _____ Codice Cliente _____

4° Co-Intestatario

Legale rappresentante o procuratore società

Cognome o Ragione Sociale _____ Nome _____ F G
Persona

Codice Fiscale / Partita Iva (obbligatorio) _____ Codice Cliente _____

(1) in presenza di più Sottoscrittori le dizioni di questo modulo si intendono al plurale

Le quote immesse nel certificato cumulativo, con evidenza contabile nel conto intestato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, State Street Bank International GmbH - Succursale Italia avente sede legale in via Ferrante Aporti 10 Milano, trovano contropartita nel deposito titoli n° _____, associato al conto corrente n° _____, a me intestato in essere presso Banca Mediolanum S.p.A..

Agevolazioni

Agevolazione Tipo _____ Descrizione _____

Informazioni ai sensi del D.Lgs. 231/2007 e successive modifiche ed integrazioni

• Scopo del rapporto: Risparmio/investimento

La normativa vigente non consente di effettuare pagamenti in contanti al Consulente Finanziario

Modalità di pagamento del versamento iniziale

A favore della Società di Gestione sul c/c alla stessa intestato aperto presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti

Bonifico Bancario dal c/c a me intestato presso Banca Mediolanum e indicato nell'intestazione del presente modulo

Bonifico Bancario dal c/c a me intestato presso altra Banca* (vedasi contabile allegata)

N.B. L'intestazione del c/c presso altra Banca deve necessariamente coincidere con quella del deposito titoli nel quale trovano contropartita le quote.

* Banca Mediolanum S.p.A, per garantire una maggiore sicurezza e certezza delle disposizioni impartite dal cliente darà corso all'operazione solo qualora l'IBAN dell'Intestatario:

- si riferisca ad un conto corrente in essere presso Banca Mediolanum S.p.A. e l'intestatario del conto coincida con il nominativo del "certificato" ovvero
- risulti già noto alla Banca in quanto precedentemente "certificato" in base alle regole tempo per tempo adottate, ovvero sia "certificato" mediante dichiarazione del Cliente il quale, con la sottoscrizione della presente richiesta, attesta che l'IBAN si riferisce ad un conto corrente allo stesso intestato.

Non è possibile effettuare pagamenti tramite assegno.

Modalità di Sottoscrizione

Versamento in Unica soluzione - PIC

ISIN ⁽²⁾	Denominazione del Comparto e Classe	Importo in euro ⁽³⁾
Totale		

(2) In caso di discordanza tra il nome del comparto ed ISIN farà fede il codice ISIN.
 (3) Il versamento iniziale deve essere almeno pari a € 5000 ed € 500 per i versamenti successivi.

Piano di accumulo (PAC)

Periodicità versamenti: mensile trimestrale giorno di valuta 8 28

ISIN ⁽²⁾	Denominazione del Comparto e Classe ⁽³⁾		
Versamento iniziale ⁽⁴⁾	Rata unitaria ⁽⁵⁾	N. rate ⁽⁶⁾	Valore Nominale ⁽⁷⁾

N.B. Non è consentita l'apertura di più di un Piano di Accumulo utilizzando lo stesso Modulo di Sottoscrizione.
 (4) Il versamento iniziale deve essere almeno pari a 12 rate mensili o 4 rate trimestrali; (5) rata minima mensile pari a € 150 incrementabile di € 50 o multipli, trimestrale pari a € 450 incrementabile di € 50 o multipli; (6) il numero complessivo di versamenti mensili è pari ad un minimo di 132 rate fino ad un massimo di 252 rate; trimestrali pari ad un minimo di 33 rate fino ad un massimo di 63 rate; (7) il Valore Nominale del Piano è dato dal valore della rata unitaria per il numero di rate.

In deroga a quanto eventualmente previsto nel Prospetto, le commissioni di sottoscrizione vengono applicate, nella misura di seguito indicata, in percentuale sull'ammontare complessivo sottoscritto nella classe A mediante Versamenti in Unica Soluzione ovvero in base al valore complessivo del Piano per i versamenti effettuati mediante adesione a Piani di Accumulo (la commissione di sottoscrizione sul valore totale del Piano sarà applicata nella misura del 30% sul versamento iniziale e il residuo ripartito equamente sulle rate successive). Le eventuali commissioni di conversione e rimborso non saranno applicate.

	Classe A
Per Importi inferiori a € 25.000	3%
Da € 25.000 a importi inferiori a € 75.000	2,5%
Da € 75.000 a importi inferiori a € 150.000	2%
Da € 150.000 a importi inferiori a € 250.000	1,5%
Da € 250.000 a importi inferiori a € 500.000	1%
Da € 500.000 e più	0,75%

Beneficio di Accumulo

Sui versamenti effettuati sul Fondo successivi al primo (aggiuntivo e/o iniziale PIC o PAC per l'apertura di un nuovo comparto), la commissione di sottoscrizione viene calcolata applicando l'aliquota corrispondente alla somma del nuovo versamento lordo più i versamenti lordi precedentemente effettuati, compresi i trasferimenti da altri Istituti di credito diverso da Banca Mediolanum S.p.A., meno gli eventuali disinvestimenti e/o trasferimenti verso altri Istituti di credito, a valere sulla/e Classe/i che prevedono l'applicazione di una commissione di sottoscrizione.

Ai fini della presente agevolazione, gli importi trasferiti sono calcolati sulla base del valore della quota/azione relativo al giorno in cui avviene il trasferimento presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

Nel caso in cui la differenza tra i versamenti lordi precedentemente effettuati e il totale degli eventuali disinvestimenti e/o trasferimenti da/verso altro Istituto di credito diverso da Banca Mediolanum S.p.A. eseguiti sullo stesso contratto sia negativa, la stessa si considera pari a zero.

Il Sottoscrittore di un Piano di Accumulo completato, qualora intende proseguire nei versamenti, usufruisce del Beneficio di accumulo tenendo conto dei versamenti lordi effettuati nel corso del Piano di Accumulo al netto di eventuali disinvestimenti eseguiti sullo stesso contratto.

Ai fini dell'applicazione della presente facilitazione non sono presi in considerazione:

- gli importi oggetto di conversione di azioni tra Comparti del fondo;
- gli importi oggetto di investimento nella/e Classe/i che non prevede l'applicazione di una commissione di sottoscrizione.

Il Sottoscrittore che abbia completato un Piano di Accumulo ha la facoltà di proseguire nei versamenti, secondo i minimi fissati per i versamenti successivi così come previsti nel Prospetto/Allegato al Modulo di sottoscrizione. A tali versamenti verranno applicate le commissioni di sottoscrizione e le spese previste per i Versamenti in Unica Soluzione, ferma restando l'applicazione della presente facilitazione commissionale.

Modalità di distribuzione - solo per le azioni a distribuzione

Laddove previsto dal Prospetto, i proventi/dividendi sono automaticamente distribuiti al netto delle imposte.

Bonifico Bancario dal c/c a me intestato presso Banca Mediolanum e indicato nell'intestazione del presente modulo

Verso C/C di altra Banca IBAN _____

N.B. L'intestazione del c/c presso altra Banca deve necessariamente coincidere con quella del deposito titoli nel quale trovano contropartita le azioni.

In caso di estinzione del predetto conto corrente, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvederà a disporre il pagamento mediante assegno di traenza, intestato al beneficiario e inviato all'indirizzo di contratto a suo rischio e spese, salvo quanto diversamente indicato dall'Intestatario.

Alimentazione programma di accumulazione PAC

Disposizione permanente SDD Finanziario su Banca Mediolanum

Il Sottoscrittore, in quanto intestatario o cointestatario del conto corrente sotto indicato, autorizza Banca Mediolanum ad addebitare su tale conto corrente, nella data di scadenza dell'obbligazione o data prorogata d'iniziativa del creditore (ferma restando la valuta originaria concordata), tutti gli ordini di pagamento disposti a seguito di mandato o delega permanente di addebito sul conto corrente (a mezzo Sepa Direct Debit – SDD FINANZIARIO), inviati dall'Azienda Creditrice e contrassegnati con le coordinate relative all'Azienda Creditrice sotto riportate (o aggiornate d'iniziativa dall'Azienda Creditrice), a condizione che vi siano disponibilità sufficienti e senza necessità per l'Azienda Creditrice di inviare la comunicazione di preavviso in quanto l'addebito avverrà in conformità a quanto indicato dal Sottoscrittore nel presente Modulo e per Banca Mediolanum di inviare la relativa contabile di addebito. Il Sottoscrittore prende atto che (i) per le operazioni di pagamento collegate all'amministrazione di strumenti finanziari che ricadono nel disposto dell'art.2, lett. i del D.Lgs. 11/2010 ha diritto di revocare il singolo addebito diretto SDD fino al giorno stesso dell'addebito (o data prorogata dal creditore); (ii) il servizio SDD finanziario non prevede il diritto per il Sottoscrittore di chiedere il rimborso dopo l'esecuzione dell'operazione, se autorizzata.

Banca Mediolanum ed il Sottoscrittore hanno la facoltà di recedere in ogni momento dal presente accordo di pagamento, con un preavviso pari a quello previsto nel contratto di conto corrente per il recesso da quest'ultimo rapporto, da darsi mediante comunicazione scritta. Il Sottoscrittore prende atto che sono applicate le condizioni già indicate nel contratto di conto corrente, in precedenza sottoscritto tra le parti, o comunque rese pubbliche da Banca Mediolanum tempo per tempo vigenti. Per quanto non espressamente previsto dalle presenti disposizioni, sono applicabili le "Norme di Banca Mediolanum", la cui versione tempo per tempo vigente è resa disponibile sul sito internet www.bancamediolanum.it.

Creditor ID IT11H010000095224490169

Coordinate bancarie del conto corrente da addebitare

IBAN Conto Ordinario _____

C/C in apertura - nr. di proposta _____

Firma Sottoscrittore SDD

Disposizione Permanente SDD su banca esterna (come da modulo allegato)

N.B. Il c/c deve necessariamente coincidere con quello indicato per il pagamento del versamento iniziale. Al termine del Piano di Accumulo, la disposizione permanente SDD sarà automaticamente revocata.

Consenso al trattamento dei dati personali

Dichiaro di aver preso visione dell'Informativa relativa al trattamento dei dati personali ai sensi della normativa di riferimento (Regolamento UE 2016/679) e di aver prestato il mio consenso al trattamento dei miei dati in relazione alla presente operazione anche in quanto il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, del Fondo e dei suoi prestatori di servizi indicati nel Prospetto.

Conferimento del mandato al soggetto incaricato dei pagamenti

Con la sottoscrizione del presente Modulo il sottoscritto conferisce mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, che accetta, affinché in nome proprio e per conto dell'Intestatario (i) trasmetta in forma aggregata alla Società di Gestione o al soggetto da essa designato le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso; (ii) richieda l'inserimento nel certificato cumulativo Società di Gestione con evidenza contabile nel conto ad esso intestato tenuto dalla Società di Gestione; (iii) espleti tutte le formalità amministrative connesse all'esecuzione del contratto. Al momento dell'acquisto, le quote sono trasferite automaticamente nella proprietà degli intestatari mediante apposite annotazioni nelle evidenze del Soggetto Incaricato dei Pagamenti. Questi tiene un elenco aggiornato dei sottoscrittori con l'indicazione del numero delle quote sottoscritte per conto di ciascuno di essi. La titolarità in capo al 1° intestatario è comprovata dalla lettera di conferma.

L'Intestatario ha facoltà in ogni momento di revocare il mandato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti. In caso di sostituzione del Soggetto Incaricato dei Pagamenti, il mandato salva diversa istruzione, si intende conferito al nuovo Soggetto Incaricato dei Pagamenti.

Dichiarazioni e Firme

Il sottoscritto, con la presente accetta di sottoscrivere le quote dei Fondi, della Classe, per gli importi, al lordo delle spese e delle commissioni di sottoscrizione, come sopra indicate, per il che il presente contratto si intende concluso.

Con la sottoscrizione del presente Modulo, prendo atto ed accetto le clausole riportate nel prosieguo, compresa quella sotto il titolo "valuta mezzi di pagamento" e conferisco mandato al Soggetto Incaricato dei pagamenti, nei termini sopra specificati.

Inoltre, prendo atto e accetto che l'efficacia del contratto è, in ogni caso, anche successivamente al suo perfezionamento, condizionata all'effettuazione di controlli atti a verificare il permanere dell'adeguatezza della presente operazione ai sensi della normativa vigente, a seguito di eventuali operazioni poste in essere dal cliente successivamente alla richiesta di sottoscrizione ed anteriormente all'esecuzione della stessa. Qualora la predetta condizione non si realizzasse – o qualora sussistessero ulteriori impedimenti di carattere normativo alla regolare conclusione e/o stipulazione del contratto – il contratto stesso si intenderà risolto di diritto.

In caso di sottoscrizione a seguito di una raccomandazione di un consulente della Banca, confermo di avere ricevuto, prima della sottoscrizione medesima, copia dell'informativa sulla consulenza prestata e sugli esiti delle valutazioni svolte con riguardo all'adeguatezza dell'operazione stessa rispetto alle mie caratteristiche personali e finanziarie.

Dichiaro di aver ricevuto, letto e interamente accettato le "Condizioni contrattuali relative ai servizi di investimento" disponibili anche nell'edizione aggiornata delle "Norme di Banca Mediolanum" e sul sito www.bancamediolanum.it con particolare riferimento alla prestazione dei servizi di investimento e quelli accessori.

Dichiaro di aver ricevuto l'"Informativa sugli strumenti finanziari" e il "Documento informativo sulle principali regole di comportamento del consulente finanziario abilitato all'offerta fuori sede nei confronti dei clienti o dei potenziali clienti" disponibili anche nell'edizione aggiornata delle "Norme di Banca Mediolanum" e sul sito www.bancamediolanum.it. Con la sottoscrizione della presente richiesta il sottoscrittore dichiara che l'IBAN indicato si riferisce ad un conto corrente allo stesso intestato.

_____ Firma del 1° Intestatario _____ Firma del 2° co-Intestatario _____ Firma del 3° co-Intestatario _____ Firma del 4° co-Intestatario

Inoltre, in qualità di Intestatario⁽⁸⁾ delle azioni della Sicav, ai fini del corretto trattamento fiscale previsto dall'art. 10-ter della legge 23 marzo 1983, n. 77, dichiaro che il predetto rapporto:

È conseguito conseguito nell'esercizio di arti o professioni o di attività di impresa, ai sensi, rispettivamente, degli articoli 53 e 55 del testo unico delle imposte sui redditi, approvato con decreto del Presidente della Repubblica n. 22 dicembre 1986, n. 917

NON è conseguito nell'esercizio di arti o professioni o di attività di impresa, ai sensi, rispettivamente, degli articoli 53 e 55 del testo unico delle imposte sui redditi, approvato con decreto del Presidente della Repubblica n. 22 dicembre 1986, n. 917; ne consegue che per le azioni della Sicav immesse nel deposito titoli associato al conto corrente indicato nell'intestazione del presente modulo si applicherà, oltre all' art. 10-ter della legge 23 marzo 1983, n. 77, anche la disciplina del c.d. Capital Gain di cui all'art. 6 del D.Lgs. n. 461/97, in caso di realizzo di minusvalenze in sede di divisione o rimborso di azioni.

Con la sottoscrizione della presente richiesta dichiaro che l'IBAN indicato si riferisce ad un conto corrente a me intestato.

_____ Firma del 1° Intestatario _____ Firma del 2° co-Intestatario _____ Firma del 3° co-Intestatario _____ Firma del 4° co-Intestatario

Il Sottoscritto dichiara:

- di essere in grado di consultare e gestire autonomamente i documenti informati in formato file elettronico PDF e pertanto di accettare che copia dei documenti relativi all'investimento vengano consegnati in formato file elettronico PDF, archiviati su supporto elettronico durevole (ad es. Pendrive, Cd-Rom, Dvd, ecc.);
- di aver ricevuto, prima della sottoscrizione, copia del KIID relativo al comparto oggetto di sottoscrizione, di cui ho preso visione nonché copia dei KIID relativi agli ulteriori comparti riportati nel Prospetto e commercializzati in Italia.

Sono informato della possibilità di poter visionare in ogni momento copia cartacea dei documenti sopra menzionati.

_____ Firma del 1° Intestatario _____ Firma del 2° co-Intestatario _____ Firma del 3° co-Intestatario _____ Firma del 4° co-Intestatario

Dichiaro di non essere Soggetto Statunitense, come definito nel Prospetto, di non agire per conto di un Soggetto Statunitense e di non voler vedere o ricevere nessuna quota dei Fondi ad una Persona fisica o giuridica che sia un Soggetto Statunitense, come sopra definito.

Dichiaro, ai sensi della legge 10 giugno 2015 n. 95 che recepisce gli obblighi di adeguata verifica fiscale ai fini dello scambio automatico delle informazioni finanziarie (AEOI) in applicazione dell'Accordo Intergovernativo stipulato dall'Italia e gli Stati Uniti in materia di FATCA, e dell'Accordo Multilaterale per lo scambio d'informazioni attraverso il Common Reporting Standard ("CRS") elaborato dal Gruppo OCSE, di avere la residenza fiscale esclusivamente nel paese, o nei paesi, dichiarati nella scheda anagrafica, e di intendere qui richiamata ed attuale, anche nel caso in cui la corrispondenza relativa al presente contratto fosse domiciliata in paese diverso.

Prendo atto che le informazioni fornite per FATCA e CRS potranno essere segnalate alle Autorità fiscali del paese in cui il contratto è stato stipulato e scambiate con le Autorità fiscali di un altro paese o dei paesi in cui l'Investitore-Contrante può essere residente fiscale se tali paesi (o le autorità fiscali di tali paesi) hanno stipulato accordi per lo scambio di informazioni di natura economica.

Inoltre, avendo presa attenta visione del KIID, dei KIID relativi agli ulteriori comparti riportati nel Prospetto e commercializzati in Italia, del presente modulo e del suo Allegato che ho ricevuto prima della sottoscrizione, approvo espressamente e specificatamente, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 1341, 2° comma, e 1342 del codice civile italiano, **le clausole di cui ai punti c), d), e), f), g), h), i), l), m), n), o), p) e q) riportate nel prosieguo del presente modulo.**

_____ Firma del 1° Intestatario _____ Firma del 2° co-Intestatario _____ Firma del 3° co-Intestatario _____ Firma del 4° co-Intestatario

⁽⁸⁾ Da intendersi "per conto della Società" nel caso la sottoscrizione sia effettuata da persona giuridica.

Spazio riservato ai Soggetti Incaricati del Collocamento Per l'identificazione dei firmatari della presente Lettera di Modulo

_____ Cognome e nome del Consulente Finanziario abilitato all'offerta fuori sede _____ Firma _____ Codice _____ Codice Area

_____ Cognome e nome _____ Codice Split / Altro

- a) Le notifiche, l'eventuale invio dell'assegno inerente il pagamento dei proventi, le comunicazioni e la corrispondenza in genere nonché l'invio dell'informativa prevista dalla normativa tempo per tempo vigente, o prevista nel Prospetto, ivi compresa quella relativa alle modifiche essenziali intervenute con riguardo al fondo o alla conferma dell'avvenuto investimento/rimborso, saranno inviate unicamente al 1° Intestatario all'indirizzo e con le modalità indicate, all'atto della conclusione del contratto di conto corrente, per la ricezione delle comunicazioni relative al deposito titoli associato al conto corrente indicato nell'intestazione del presente modulo, oppure relativamente al medesimo rapporto, fatto conoscere successivamente secondo le modalità stabilite e rese note da Banca Mediolanum. In ogni caso, le comunicazioni inviate al 1° intestatario si intendono conosciute anche da parte dei co-Intestatari;
- b) sono stato invitato a verificare l'esattezza dei dati anagrafici e dell'importo versato per la sottoscrizione delle quote dei Fondi. I dati relativi all'investimento verranno riportati nella lettera di conferma prevista nell'allegato al modulo di sottoscrizione. Qualora detta lettera di conferma non dovesse pervenirmi all'indirizzo indicato entro 60 giorni dalla data di sottoscrizione del presente modulo, sono stato invitato a telefonare al Servizio Clienti di Banca Mediolanum S.p.A.; c) approvo espressamente la previsione, riportata nel presente Modulo sotto il titolo "valuta dei mezzi di pagamento", secondo cui, in caso di mancato buon fine dei mezzi di pagamento, Banca Mediolanum S.p.A. è autorizzata a richiedere al Soggetto Incaricato dei Pagamenti la liquidazione delle quote di mia pertinenza e a rivalersi sul ricavato, che dovrà intendersi come definitivamente acquisito a favore della Società, salvo il diritto alla rifusione di ogni maggior danno. In ogni caso, nell'ottica di prevenire possibili fenomeni di market timing o late trading, non consentiti dalla normativa vigente, il valore quota attribuito alle domande di sottoscrizione non potrà essere, in alcun caso, antecedente a quello relativo al giorno lavorativo successivo alla ricezione, ovvero, se successivo, al giorno in cui decorrono i giorni di valuta riconosciuti ai mezzi di pagamento;
- d) con la sottoscrizione delle quote sarò vincolato dal Prospetto dei Fondi;
- e) **prendo atto che, ai sensi dell'articolo 30, comma 6 del D.Lgs. 24/02/1998 n. 58 (TUF), l'efficacia dei contratti di collocamento di strumenti finanziari conclusi fuori dalla sede legale o dalle dipendenze dell'emittente, del proponente l'investimento o del Soggetto Incaricato della promozione o del collocamento, è sospesa per la durata di 7 giorni decorrenti dalla data di sottoscrizione da parte dell'investitore.** Entro detto termine l'investitore può comunicare per iscritto il proprio recesso senza spese né corrispettivi al consulente finanziario abilitato all'offerta fuori sede (il "Consulente finanziario") di Banca Mediolanum oppure direttamente a Banca Mediolanum S.p.A., Amministrazione Clienti, Palazzo Meucci, Via F. Sforza, 20080 Basiglio - Milano (MI). La norma non si applica nei seguenti casi: a) sottoscrizione effettuata a distanza o presso la sede legale o le dipendenze dell'emittente, del proponente l'investimento o del Soggetto Incaricato della promozione o del Collocamento, b) alle successive sottoscrizioni di Comparti indicati nello stesso Prospetto, o ivi successivamente inseriti e oggetto di commercializzazione in Italia, a condizione che al partecipante sia stato preventivamente fornito il Documento contenente le Informazioni chiave per gli investitori (KIID) aggiornato o il Prospetto aggiornato con l'informativa relativa ai Comparti oggetto della sottoscrizione.
- f) nel caso vi siano più Intestatari, ciascuno di essi potrà esercitare in forma disgiunta ogni diritto e facoltà derivante dalla sottoscrizione delle quote dei Fondi. Nel caso in cui l'Intestatario sia una persona giuridica, dichiara di essere fornito dei poteri necessari;
- g) dichiaro di aver preso visione dei "Fattori di rischio", contenuti all'interno del Prospetto della Società disponibile nella versione aggiornata sul sito internet della stessa;
- h) prendo atto che le quote saranno, se in forma nominativa, non comprovate da certificati, immesse nel certificato cumulativo, registrate a nome del Soggetto Incaricato dei Pagamenti per conto dell'Intestatario. Questi tiene presso di sé un apposito elenco aggiornato dei sottoscrittori, contenente l'indicazione del numero di quote sottoscritte per ciascuno di essi. La titolarità delle quote in capo all'intestatario è comprovata esclusivamente dalla lettera di conferma. Le quote troveranno conto partita sul deposito titoli associato al conto corrente sopra indicato a me intestato in essere presso Banca Mediolanum in qualità di Soggetto Collocatore.
- i) nel caso di sottoscrizione tramite internet, il modulo di sottoscrizione presente online contiene le medesime informazioni di quello cartaceo;
- l) la partecipazione ai Fondi è disciplinata dalla legge del Granducato del Lussemburgo. Ogni controversia che dovesse sorgere in relazione alla sottoscrizione delle quote è rimessa alla esclusiva competenza del Foro del Granducato del Lussemburgo, salvo che il partecipante rivesta la qualità di consumatore ai sensi dell'art. 3 del Codice del Consumo, per il quale resta ferma la competenza del Foro del luogo in cui il consumatore ha la propria residenza o domicilio elettivo;
- m) la Società (e/o i suoi Agenti/Mandatari) ed il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, nell'esecuzione degli ordini ricevuti dal Soggetto Collocatore che opera con tecniche di comunicazione a distanza, non sono responsabili della regolarità e/o dell'esistenza delle istruzioni impartite dal cliente e sono del tutto estranee ai rapporti discendenti dal contratto che regola la prestazione del servizio di collocamento mediante tecniche di comunicazione a distanza;
- n) prendo atto che la domanda di sottoscrizione per importi inferiori a quelli indicati nel Prospetto può non essere accettata;
- o) sono consapevole che la documentazione d'offerta relativa alle quote dei Fondi è disponibile sul sito internet della stessa;
- p) attesto che la presente sottoscrizione è avvenuta fuori sede, salvo diversamente indicato;
- q) nel caso di utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza, il mezzo di pagamento è il bonifico bancario disposto da Banca Mediolanum S.p.A. quale banca ordinante.

Valuta dei mezzi di pagamento

Mezzo di pagamento	Valuta riconosciuta
Bonifico bancario Banca Mediolanum	Coincide con la valuta riconosciuta al Soggetto Incaricato dei Pagamenti - State Street Bank International GmbH - Succursale Italia - dalla Banca Ordinante.
Bonifico bancario altra banca	Il giorno di ricevimento da parte del Soggetto Incaricato dei Pagamenti - State Street Bank International GmbH - Succursale Italia - di notifica certa di avvenuto accredito.
Autorizzazione di addebito automatico in conto corrente bancario (S.D.D.)	Il giorno 8 o 28 del mese

fac-simile

Data di deposito in Consob del Modulo di sottoscrizione: 08/11/2018

Data di validità del Modulo di sottoscrizione: 09/11/2018

Lista dei comparti e classi oggetto di commercializzazione in Italia

Nome Comparto	Divisa di denominazione	Classi	ISIN
Asia Pacific	Euro	A	LU0039296719
Maxi Bond	Euro	A	LU0051667300
Junior	Euro	A	LU0073103748

A) INFORMAZIONI SUI SOGGETTI CHE COMMERCIALIZZANO IL FONDO IN ITALIA

Soggetti che partecipano alla commercializzazione

A.1) Soggetti che procedono al collocamento

In Italia, la sottoscrizione delle Quote di Gamax Funds – Classe A (di seguito “Fondo”) può essere effettuata per il tramite di Banca Mediolanum S.p.A. (di seguito “Banca Mediolanum”).

Per conoscere eventuali altri collocatori che dovessero essere incaricati, si rinvia al documento contenente l’elenco aggiornato dei Soggetti Collocatori, raggruppati per categorie omogenee; tale documento è consegnato, su richiesta degli investitori, dal Soggetto che cura i rapporti con i Sottoscrittori in Italia e dai Soggetti Incaricati del Collocamento. Il contratto relativo all’offerta di Quote del Fondo si intende concluso con la sottoscrizione del Modulo per la Sottoscrizione.

L’efficacia del contratto è, in ogni caso, anche successivamente al suo perfezionamento, condizionata all’effettuazione di controlli atti a verificare l’adeguatezza dell’operazione stessa ai sensi della normativa vigente. Qualora il Soggetto Collocatore rilevi l’operazione come non adeguata, non si darà corso alle operazioni di investimento e il contratto si intenderà risolto di diritto.

A.2) Soggetto Incaricato dei Pagamenti – Soggetto che cura i rapporti con i sottoscrittori.

In Italia, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti è State Street Bank International GmbH – Succursale Italia, avente sede legale in Via Ferrante Aporti 10, Milano. Tale soggetto svolge le funzioni relative:

- curare l’attività amministrativa relativa alle domande di sottoscrizione e alle richieste di rimborso o di estinzione delle azioni o quote, ricevute dai Soggetti Incaricati del Collocamento;
- attivare le procedure necessarie affinché le operazioni di sottoscrizione e di rimborso, nonché quelle di pagamento dei proventi, effettuate per il tramite del Soggetto Incaricato dei Pagamenti, vengano regolarmente svolte nel rispetto dei termini e delle modalità previsti dal Prospetto;
- Inoltare le lettere di conferma delle sottoscrizioni, conversioni e rimborsi a fronte di ciascuna operazione, eventualmente per il tramite del collocatore;
- curare le operazioni di frazionamento, raggruppamento e sostituzione delle quote;
- intrattenere i rapporti con gli investitori, ad eccezione dell’esame di eventuali reclami che verrà svolto dai Soggetti Collocatori;
- espletare tutti i servizi e le procedure necessarie per l’esercizio dei diritti sociali connessi con le parti dell’OICR detenute da investitori residenti in Italia e tenere a disposizione degli investitori stessi l’avviso di convocazione dell’assemblea dei partecipanti e il testo delle delibere adottate;
- tenere a disposizione degli investitori copia dell’ultima relazione semestrale e annuale certificata relativa all’OICR. Gli investitori che ne facciano richiesta hanno diritto di ottenere gratuitamente, anche a domicilio, una copia di tale documentazione;
- all’inoltro alla Società di Gestione delle domande di sottoscrizione, delle richieste di conversione (passaggio tra fondi) e rimborso delle Quote del Fondo, nonché dei dati in esse contenuti;
- all’intermediazione dei relativi mezzi di pagamento;

- j) all'accensione, per il trasferimento delle somme di denaro connesse con le suddette operazioni, di conti intestati al Fondo, con rubriche distinte per ciascun Comparto.

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti svolge, inoltre, le funzioni di sostituto d'imposta.

B) INFORMAZIONI SULLA SOTTOSCRIZIONE E RIMBORSO DELLE QUOTE IN ITALIA

B.1) Sottoscrizione

A fronte dello stesso Modulo per la Sottoscrizione, il Sottoscrittore può sottoscrivere uno o più Comparti; può effettuare ulteriori versamenti.

Nel Modulo per la Sottoscrizione dovrà essere indicata la ripartizione del versamento per ciascun Comparto.

Nei casi in cui si applichi la facoltà di recesso riportata nel Modulo per la Sottoscrizione, il regolamento dei corrispettivi non potrà che avvenire decorsi almeno 7 giorni dalla data di conclusione del contratto.

I versamenti successivi possono essere effettuati anche attraverso l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza, purché le caratteristiche di queste ultime siano tali da consentire al Sottoscrittore di visionare e acquisire la documentazione d'offerta contrattuale rendendola disponibile su supporto duraturo.

Eventuali modifiche al Prospetto che comportino per il Sottoscrittore un aggravio delle modalità, condizioni, commissioni o spese di sottoscrizione, saranno tempestivamente portate a conoscenza dei Sottoscrittori.

B.3) Rimborso delle Quote del Fondo

Il Sottoscrittore può, in qualsiasi momento, chiedere il rimborso parziale o totale delle Quote di sua proprietà utilizzando gli appositi moduli richiedibili presso i Soggetti Collocatori.

Qualora il controvalore delle Quote non raggiunga l'ammontare richiesto dal Sottoscrittore, la relativa disposizione di rimborso si intende efficace parzialmente e viene eseguita fino a concorrenza dell'importo disponibile.

B.4) Trasmissione delle istruzioni di sottoscrizione/conversione/rimborso

Entro e non oltre il primo Giorno Lavorativo successivo a quello della loro ricezione, Banca Mediolanum trasmette al Soggetto Incaricato dei Pagamenti le domande/ricieste di sottoscrizione/ conversione /rimborso, nonché i mezzi di pagamento entro il secondo giorno lavorativo successivo.

I dati relativi alle domande di sottoscrizione iniziale possono altresì essere inoltrati da Banca Mediolanum al Soggetto incaricato dei Pagamenti tramite strumenti elettronici di trasmissione. In tal caso, Banca Mediolanum si impegna a mettere a disposizione del Soggetto incaricato dei Pagamenti e degli investitori, in qualunque momento, copia dei moduli di sottoscrizione.

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, entro le ore 14.00 antimeridiane (ora del Lussemburgo) del Giorno di Negoziazione delle Quote del Fondo, procede a trasmettere all'Ufficio di trasferimento o registrazione i dati contenuti nelle domande di sottoscrizione, nelle richieste di rimborso, conversione ricevute presso la propria sede operativa entro le ore 12.00 antimeridiane (ora del Lussemburgo) del medesimo giorno.

Qualsiasi richiesta di sottoscrizione/rimborso pervenuta successivamente al termine suddetto sarà considerata come effettuata relativamente al Giorno di Negoziazione immediatamente successivo a detto Giorno di Negoziazione di riferimento, a meno che l'Ufficio di trasferimento o registrazione, in circostanze eccezionali e a suo insindacabile giudizio, non decida di accettare una o più richieste pervenute successivamente al termine suddetto con riferimento al Giorno di Negoziazione di riferimento, purché tali sottoscrizioni siano ricevute prima della chiusura delle attività nel Giorno di Valutazione di riferimento per quel particolare Giorno di Negoziazione.

Resta inteso che il Soggetto Incaricato dei Pagamenti considererà come data di ricezione delle domande di sottoscrizione, il giorno in cui il mezzo di pagamento si è reso disponibile per valuta se detto giorno è posteriore alla ricezione delle domande di sottoscrizione stesse ovvero, nel caso di bonifico bancario, il giorno di ricevimento da parte del Soggetto Incaricato dei Pagamenti di notizia certa di avvenuto accredito. Il pagamento relativo alle sottoscrizioni deve essere ricevuto in fondi compensati dalla Banca Depositaria non oltre 2 Giorni Lavorativi dopo il Giorno di Negoziazione relativo.

B.5) Modalità di Sottoscrizione

La sottoscrizione in Italia, può avvenire per il tramite del soggetto collocatore Banca Mediolanum S.p.A. secondo le seguenti modalità:

- a) Versamento in unica soluzione (PIC) il cui importo minimo è indicato nel modulo per la sottoscrizione;

b) Piano di Accumulo (PAC). Tale modalità consente al sottoscrittore di ripartire nel tempo l'investimento nel fondo. In particolare, sul modulo di sottoscrizione devono essere indicati, tra l'altro:

- il valore complessivo del Piano riferito al Fondo nel suo complesso (definito anche "Valore Nominale");
- il numero delle rate unitarie riferito al Fondo nel suo complesso;
- l'importo unitario della rata riferito al Fondo nel suo complesso;
- l'importo, corrispondente ad almeno 12 rate unitarie, da corrispondere in sede di sottoscrizione "Versamento iniziale";

Il numero delle rate unitarie nonché l'importo lordo minimo della rata unitaria è indicato nel modulo di sottoscrizione. E' comunque consentito, sia all'atto della sottoscrizione che successivamente, effettuare versamenti anticipati rispetto a quelli periodici previsti dal Piano.

In particolare, sul Modulo per la Sottoscrizione devono essere indicate obbligatoriamente tutte le voci presenti nel Modulo per la Sottoscrizione stesso nella sezione "Modalità di Sottoscrizione - Piano di Accumulo (PAC)".

Ai fini dell'avanzamento del Piano di Accumulo, i rimborsi di Quote effettuati nel corso del Piano stesso non fanno diminuire il numero di rate versate.

Il Sottoscrittore che abbia completato Piano di Accumulo ha la facoltà di proseguire nei versamenti nel rispetto dei minimi previsti per i versamenti successivi indicati nel Prospetto. Tale facoltà può essere esercitata in modo espresso, tramite comunicazione scritta inviata a Banca Mediolanum, ovvero in modo tacito, mediante la semplice prosecuzione dei versamenti periodici dopo il completamento del Piano e sino a revoca dell'ordine di alimentazione. A tali versamenti verranno applicate le commissioni di sottoscrizione e le spese previste per i versamenti in Unica Soluzione.

B.6) Operazioni di conversione

Il Sottoscrittore può impartire istruzioni per ottenere la conversione di Quote da lui possedute in uno o più Comparti, a favore di Quote di uno o più Comparti, del Fondo.

La richiesta di conversione deve essere formulata mediante gli appositi moduli richiedibili presso i Soggetti Collocatori.

Qualora il controvalore delle Quote da convertire non raggiunga l'importo indicato per la conversione, la relativa disposizione si intende efficace parzialmente e viene eseguita fino a concorrenza dell'importo disponibile.

Alle operazioni di conversione tra Comparti del Fondo non si applica la sospensiva di 7 giorni indicata al paragrafo B.1); inoltre, a tali operazioni, non si applica il diritto di recesso.

B.7) Lettere di conferma delle operazioni effettuate

Per ogni versamento effettuato in Unica Soluzione e al primo versamento di un Piano di Accumulo nonché per ogni operazione di rimborso di Quote del Fondo, il Soggetto che cura i rapporti con gli investitori provvede a produrre ed inviare prontamente al Sottoscrittore una lettera di conferma dell'operazione.

La lettera contiene, tra l'altro:

- l'importo lordo versato o rimborsato;
- l'importo netto investito o rimborsato;
- le Quote sottoscritte o rimborsate;
- il mezzo di pagamento utilizzato;
- la data di ricezione da parte del Soggetto Incaricato dei Pagamenti della domanda di sottoscrizione, della richiesta di rimborso o conversione.

In caso di sottoscrizione tramite Piano di Accumulo, le conferme degli investimenti successivi al primo sono inviate con cadenza almeno semestrale solo se nel periodo di riferimento sono stati effettuati versamenti.

Dette conferme possono essere inviate al Sottoscrittore per il tramite del Soggetto Collocatore Banca Mediolanum S.p.A., anche mediante comunicazioni via Internet, in alternativa alla forma scritta, conservandone evidenza, qualora il Sottoscrittore ne abbia fatto espressa richiesta al Soggetto Collocatore.

B.8) Operazioni di sottoscrizione e rimborso mediante tecniche di comunicazione a distanza

La sottoscrizione, il rimborso, i versamenti successivi e le operazioni di conversione (se e nella misura in cui sia stata implementata la relativa operatività) possono essere effettuate direttamente dal Sottoscrittore anche mediante tecniche di comunicazione a distanza (Internet). A tal fine la Società di Gestione e/o i Soggetti Incaricati del Collocamento possono attivare servizi "on-line" che, previa identificazione dell'investitore e rilascio di password o codice identificativo, consentano allo stesso di impartire richieste di acquisto via Internet in condizioni di piena consapevolezza. La descrizione delle specifiche procedure da seguire è riportata nei siti operativi dei citati soggetti. I soggetti che hanno attivato servizi "on-line" per effettuare disposizioni mediante tecniche di comunicazione a distanza sono indicati nel documento "Elenco dei Soggetti Collocatori".

Alla sottoscrizione mediante Internet si applica la sospensiva di 7 giorni prevista per un eventuale ripensamento da parte dell'investitore. Entro detto termine l'investitore può comunicare per iscritto il proprio recesso senza spese né

corrispettivo al consulente finanziario abilitato all'offerta fuori sede di Banca Mediolanum oppure direttamente a: Banca Mediolanum S.p.A., Amministrazione Clienti, Palazzo Meucci, Via F. Sforza, 20080 Basiglio – Milano 3 (MI). Il solo mezzo di pagamento utilizzabile per la sottoscrizione è il bonifico bancario da un conto corrente in essere con la Banca stessa.

Il collocamento mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza non comporta tempi od oneri aggiuntivi a carico del Sottoscrittore.

Il Soggetto Collocatore cura l'invio al Soggetto Incaricato dei Pagamenti, dei dati relativi alle sottoscrizioni iniziali effettuate mediante l'utilizzo di tecniche di comunicazione a distanza, per mezzo di adeguate strutture di supporto informatico e telematico atte a garantire l'efficienza e la tempestività del servizio, sotto la totale ed unica responsabilità del Soggetto Collocatore medesimo, con cadenza giornaliera.

Le disposizioni inoltrate in un giorno non lavorativo, si considerano pervenute il primo Giorno Lavorativo successivo. Eventuali agevolazioni commissionali saranno comunicate all'atto dell'acquisto delle Quote.

C) INFORMAZIONI ECONOMICHE

C.1) Oneri commissionali applicati in Italia

a) Commissione di sottoscrizione:

In relazione all'offerta di Quote in Italia, le commissioni e le spese descritte nel Prospetto vengono applicate ai versamenti effettuati dai Sottoscrittori in Unica Soluzione (PIC) o sui Piani di Accumulo (anche completati) secondo le aliquote indicate nel modulo di sottoscrizione.

Eventuali ulteriori agevolazioni commissionali, applicate in misura ridotta fino ad un massimo del 100% delle commissioni previste dal Prospetto del Fondo, saranno comunicate all'atto della sottoscrizione.

b) Commissione di conversione:

Le eventuali commissioni di conversione non saranno in ogni caso applicate.

C.2) Remunerazione media dei Soggetti Collocatori

La Società di Gestione, con riferimento alle tipologie di oneri previste nel Prospetto, corrisponde ai Soggetti Collocatori in Italia il 100% delle Commissioni di Sottoscrizione e il 57,43% delle Commissioni di Gestione percepite.

C.3) Agevolazioni finanziarie concesse ad alcune categorie di sottoscrittori

Ferma restando l'applicazione delle facilitazioni commissionali precedentemente descritte, le commissioni di sottoscrizione non verranno applicate alle sottoscrizioni e conversioni effettuate da: dipendenti, consulenti finanziari o collaboratori continuativi di Banca Mediolanum; dipendenti o collaboratori continuativi di altre Società del Gruppo Mediolanum nonché dipendenti o collaboratori continuativi delle società controllate e collegate ai soggetti partecipanti al patto di sindacato della controllante Banca Mediolanum S.p.A..

Tali condizioni verranno altresì applicate nei confronti dei rispettivi coniugi e parenti in linea retta e in linea collaterale ed affini entro il secondo grado.

Inoltre, la SGR concede ai Soggetti Collocatori la facoltà di ridurre le commissioni e le spese di sottoscrizione in misura ridotta fino al 100%. Le informazioni relative alle agevolazioni concesse sono disponibili presso i Soggetti Collocatori.

C.4) Costi connessi alle funzioni di intermediazioni nei pagamenti

Oltre alle commissioni e spese di cui al paragrafo C.1), sono a carico degli investitori anche i costi connessi alle funzioni di intermediazione nei pagamenti che vengono prelevati dall'importo di pertinenza del Sottoscrittore.

In occasione di ogni sottoscrizione o rimborso di quote tra Comparti del Fondo sarà dovuta, nella misura e proporzione sotto indicata, al Soggetto Incaricato dei Pagamenti una commissione complessiva pari allo 0,10% dell'importo totale investito, al lordo delle commissioni di sottoscrizione, ovvero dell'importo di ogni singola operazione di rimborso o conversione, con un minimo di € 2,58 e un massimo di € 103,29.

Per i versamenti successivi effettuati in adesione ad un Piano di Accumulo il minimo è fissato in € 1,54. Tale commissione non sarà dovuta nel caso di operazioni di distribuzione dei proventi per quei Comparti che lo prevedono.

D) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

D.1) Regime Fiscale

A seguito dell'entrata in vigore delle disposizioni recate dalla Legge 23 giugno 2014, n. 89 di conversione in legge, sui proventi percepiti a decorrere dal 1° luglio 2014 la ritenuta è applicata nella misura del 26%, salvo che sulla quota di proventi riferibili alla componente di investimento del fondo in obbligazioni e altri titoli pubblici italiani ed equiparati, alle obbligazioni emesse dagli Stati esteri inclusi nella white list e alle obbligazioni emesse da enti territoriali dei suddetti Stati, che saranno computati nella misura del 48,08% del provento, al fine di garantire il mantenimento del livello di tassazione effettiva del 12,5% su detti proventi.

I proventi riferibili ai titoli pubblici italiani ed 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. Relativamente alle quote detenute al 30 giugno 2014, sui proventi realizzati in sede di rimborso, cessione o liquidazione delle quote e riferibili ad importi maturati alla predetta data si applica la ritenuta nella misura del 20 per cento (in luogo di quella del 26 per cento). In tal caso, la base imponibile dei redditi di capitale è determinata al 62,5% per la quota riferibile ai titoli pubblici italiani e esteri.

I proventi riferibili ai titoli pubblici italiani e esteri sono determinati in proporzione alla percentuale media dell'attivo investita direttamente, o indirettamente per il tramite di altri organismi di investimento (italiani ed esteri comunitari armonizzati e non armonizzati soggetti a vigilanza istituiti in Stati UE e SEE inclusi nella white list), nei titoli medesimi. La percentuale media, applicabile in ciascun semestre solare, è rilevata sulla base degli ultimi due prospetti, semestrali o annuali, redatti entro il semestre solare anteriore alla data di distribuzione dei proventi, di riscatto, cessione o liquidazione delle quote ovvero, nel caso in cui entro il predetto semestre ne sia stato redatto uno solo sulla base di tale prospetto. Relativamente alle quote detenute al 30 giugno 2014, sui proventi realizzati in sede di rimborso, cessione o liquidazione delle quote e riferibili ad importi maturati alla predetta data si applica la ritenuta nella misura del 20 per cento (in luogo di quella del 26 per cento). In tal caso, la base imponibile dei redditi di capitale è determinata al 62,5% per la quota riferibile ai titoli pubblici italiani e esteri.

La ritenuta è applicata, dai soggetti residenti incaricati del pagamento dei proventi medesimi, del riacquisto o della negoziazione delle Quote sui proventi distribuiti in costanza di partecipazione all'organismo e sui proventi compresi nella differenza tra il valore di riscatto o di cessione delle quote e il valore medio ponderato di sottoscrizione o di acquisto delle quote medesime. In ogni caso il valore e il costo delle quote è rilevato dai prospetti periodici.

Tra le operazioni di rimborso sono comprese anche quelle realizzate mediante conversione delle quote da un comparto ad altro comparto del medesimo Fondo.

La ritenuta è applicata anche nell'ipotesi di modifica dei co-sottoscrittori delle quote.

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 soggetti non residenti nonché da altri organismi di investimento collettivo italiani da forme pensionistiche complementari istituite in Italia, da imprese assicurative relativamente agli investimenti assunti a copertura delle riserve matematiche dei rami vita.

Nel caso in cui le quote siano detenute da persone fisiche al di fuori dell'esercizio di attività di impresa commerciale o da altri soggetti equiparati, le minusvalenze realizzate rilevano ai fini dell'applicazione del regime del risparmio amministrato di cui all'art. 6 del D.Lgs. n. 461 del 1997, e sono pertanto utilizzabili ai fini della compensazione di redditi diversi di natura finanziaria (ossia plusvalenze) realizzati nel medesimo regime fiscale. È fatta salva la facoltà del partecipante di rinunciare al predetto regime con effetto dalla prima operazione successiva.

In base a quanto disposto dal D.L. 262/2006 convertito in L. n. 286 del 24/11/2006, nel caso in cui le quote dell'Organismo di Investimento Collettivo di diritto estero siano trasferite per effetto di successione ereditaria o di donazione, sul valore complessivo netto dei beni o diritti trasferiti si applica l'imposta di donazione o successione.

Nel caso in cui le quote siano oggetto di donazione o di altro atto di liberalità tra vivi, 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, comprensivo dei relativi frutti maturati e non riscossi, dei titoli del debito pubblico e degli altri titoli emessi o garantiti dallo stato italiano o ad essi equiparati, e quello corrispondente al valore dei titoli del debito pubblico e degli altri titoli di Stato, garantiti o ad essi equiparati, emessi da Stati appartenenti all'Unione Europea e dagli Stati aderenti all'accordo sullo Spazio Economico Europeo, detenuti dal Fondo alla data di apertura della successione. A tali fini la SGR fornirà, a fronte di apposita richiesta formulata dagli eredi, indicazioni utili circa la composizione del patrimonio del Fondo.

Si segnala inoltre che l'art. 19 del D.L. 6 dicembre 2011, n. 201, convertito in Legge n. 214/2011, ha esteso a decorrere dal 1° gennaio 2012, l'applicazione dell'imposta di bollo alle comunicazioni periodiche e alle operazioni di rimborso

totale. Dal 1° gennaio 2014 l'imposta applicata è pari allo 0,20% in misura proporzionale su base annua senza alcun limite minimo e massimo relativamente alle persone fisiche e soggetti equiparati e con il limite massimo di 14.000 euro per gli altri soggetti.

L'imposta di bollo sarà assolta in modo virtuale dal Soggetto Collocatore e sarà trattenuta:

- *al momento del disinvestimento totale delle quote: dalla Società in nome e per conto del Soggetto Collocatore, a valere sul controvalore disinvestito;*
- *ovvero, a fine anno, per le quote in essere a tale data: direttamente dal Soggetto Collocatore, ovvero su indicazione dello stesso, dalla Società mediante il disinvestimento delle quote.*

In caso di collocamento diretto da parte della SGR, l'imposta sarà trattenuta e assolta in modo virtuale dalla SGR stessa.

Nel Prospetto, disponibile su richiesta dei Sottoscrittori, sono riportate le informazioni relative al trattamento fiscale in Lussemburgo.

Si segnala tuttavia che le informazioni ivi contenute non rappresentano in maniera esaustiva tutte le conseguenze fiscali connesse all'acquisto, alla detenzione e alla cessione delle quote di Gamax Funds FCP per l'analisi delle quali si dovrà far riferimento ai propri consulenti fiscali.

D.2) Modalità di diffusione di documenti ed informazioni

Copia dei documenti previsti nel Prospetto è tenuta a disposizione anche presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti. Oltre a tali documenti, è anche tenuto a disposizione degli investitori l'elenco aggiornato dei Soggetti Collocatori incaricati della distribuzione delle Quote del Fondo in Italia.

Gli investitori possono chiedere una copia di tali documenti e riceverla gratuitamente, a mezzo posta, al proprio domicilio, inoltrando la relativa richiesta a: Banca Mediolanum S.p.A., Customer Administration – Fondi Case Terze, Palazzo Meucci – Via F. Sforza, 20080 Basiglio – Milano 3 (MI), che ne curerà l'inoltro a stretto giro di posta e, comunque, non oltre 15 giorni lavorativi, all'indirizzo indicato dal richiedente. La documentazione di cui sopra, ove richiesto dall'investitore, potrà essere inviata, in alternativa alla forma scritta conservandone evidenza, anche in formato elettronico mediante tecniche di comunicazione a distanza (inoltrata direttamente o tramite il Soggetto Collocatore), purchè le caratteristiche di queste ultime siano con ciò compatibili e consentano al destinatario dei documenti di acquisirne la disponibilità su supporto duraturo.

L'investitore può, altresì, ottenere copia in formato elettronico degli stessi documenti, con la possibilità di stamparli o comunque di acquisirli su supporto duraturo, collegandosi direttamente al sito della Società di Gestione www.gamaxfunds.com o anche accedendo al sito www.bancamediolanum.it.

Il valore unitario delle Quote dei Comparti del Fondo commercializzati in Italia, calcolato con la periodicità indicata nel Prospetto, è pubblicato quotidianamente con la relativa data di riferimento sul sito internet www.gamax.lu. Sul medesimo sito sono pubblicati gli avvisi di pagamento dei proventi. Ogni altro avviso che sia necessario pubblicare sulla stampa in Lussemburgo è pubblicato in Italia su "Il Sole 24Ore".