



Fusioni transfrontaliere

Domande frequenti

Quali cambiamenti avranno un impatto sugli investitori?

I Fondi esistenti e i Fondi lussemburghesi sono molto simili e saranno gestiti con le stesse modalità dal medesimo gestore degli investimenti. Dalle fusioni risulteranno tuttavia alcune modifiche. I dettagli completi relativi alle differenze tra i Fondi esistenti e i Fondi lussemburghesi sono forniti nella Sezione 2 e nell'Appendice 1 della Circolare per gli Azionisti. Gli investitori noteranno altresì che alcuni documenti e parte della corrispondenza avranno un formato leggermente diverso (ad esempio, i voucher fiscali, le note contrattuali, gli estratti conto). Gli investitori riceveranno le nuove Condizioni, che dovranno leggere attentamente.

Cosa succede alla data della fusione?

Il giorno della fusione, le quote dell'investitore nei Fondi esistenti saranno scambiate, a titolo gratuito, con azioni della classe di quote equivalente dei Fondi lussemburghesi. Il valore degli investimenti rimarrà invariato, anche se il numero di quote detenute e il valore delle singole quote potrebbero essere diversi. Successivamente alla fusione, gli investitori riceveranno un estratto conto a conferma del numero di quote.

Quali sono le implicazioni fiscali dello spostamento da un OEIC a una SICAV?

Potrebbero esistere implicazioni di natura fiscale, a seconda delle posizioni individuali. Non siamo in grado di prestare un servizio di consulenza fiscale e consigliamo pertanto agli investitori di rivolgersi a un consulente in merito a eventuali possibili implicazioni fiscali.

Come sapranno gli investitori che le fusioni sono avvenute?

Al termine delle fusioni, gli investitori riceveranno una nota contrattuale a conferma del valore, del prezzo della quota e del numero di quote detenute. Le date chiave sono riportate nella tabella alla pagina seguente. Poco dopo la data di ciascuna fusione, gli investitori riceveranno un'altra nota contrattuale contenente informazioni dettagliate sul valore, sul prezzo delle quote e sul numero di quote detenute nei Fondi lussemburghesi. Entrambe le conferme conterranno un riferimento al trasferimento di attività dei clienti.

Cosa succederà al reddito maturato sull'OEIC prima della fusione?

L'eventuale reddito disponibile per l'allocazione delle azioni a distribuzione a partire dalla fine del periodo contabile precedente fino alla Data di efficacia sarà trasferito nel conto di distribuzione del Fondo esistente e sarà distribuito ai titolari di azioni a distribuzione entro 3 mesi. Nel caso delle azioni ad accumulazione, il reddito allocato verrà accumulato e corrisposto nel valore di tali azioni prima dell'attuazione della fusione.

Gli investitori potranno negoziare come di consueto?

Le negoziazioni saranno sospese nelle seguenti date al fine di consentire il trasferimento degli attivi. Le negoziazioni riprenderanno come di consueto il lunedì successivo a ogni fusione.

Fondo	Sospensione della negoziazione in Azioni esistenti	Primo giorno di negoziazione in Nuove azioni	Invio conferma del numero di Nuove azioni
European Corporate Bond Fund	13:00 ora del Lussemburgo (12:00 ora del Regno Unito) del 20 settembre 2018	24 settembre 2018	Entro il 24 settembre 2018
European High Yield Bond Fund	13:00 ora del Lussemburgo (12:00 ora del Regno Unito) del 4 ottobre 2018	8 ottobre 2018	Entro l'8 ottobre 2018
Pan European Fund	13:00 ora del Lussemburgo (12:00 ora del Regno Unito) del 4 ottobre 2018	8 ottobre 2018	Entro l'8 ottobre 2018
Pan European Smaller Companies Fund	13:00 ora del Lussemburgo (12:00 ora del Regno Unito) del 4 ottobre 2018	8 ottobre 2018	Entro l'8 ottobre 2018
Pan European Equity Dividend Fund	13:00 ora del Lussemburgo (12:00 ora del Regno Unito) del 4 ottobre 2018	8 ottobre 2018	Entro l'8 ottobre 2018
Credit Opportunities Fund*	13:00 ora del Lussemburgo (12:00 ora del Regno Unito) del 18 ottobre 2018	22 ottobre 2018	Entro il 22 ottobre 2018

*La denominazione completa di questo fondo è Threadneedle Credit Opportunities Fund.

Le date sono soggette a modifica a discrezione dell'ACD, con il consenso di Citibank UK. Si vedano le Appendici 2 e 4 della Circolare per gli Azionisti per maggiori informazioni.

Come otterranno gli investitori il nuovo riferimento cliente e il codice dell'intermediario?

È probabile che gli investitori riceveranno un nuovo codice intermediario e un nuovo riferimento cliente a seguito di questi cambiamenti. Per ottenerli, La preghiamo di contattare il Suo referente commerciale abituale o inviare un'email a Brexit@columbiathreadneedle.com citando il numero di conto e il codice agente esistenti. Queste informazioni verranno utilizzate per mappare i vecchi dati ai nuovi dati per la SICAV.

In che modo gli investitori dichiarano la loro idoneità a pagare un'imposta di sottoscrizione ridotta in qualità di investitori istituzionali?

La preghiamo di contattare il Suo referente commerciale abituale se ritiene di qualificarsi in quanto investitore istituzionale conformemente ai requisiti previsti nel Lussemburgo e se desidera spostare il Suo investimento in una classe di azioni istituzionale, con un'imposta di sottoscrizione ridotta. Dovrà compilare l'apposita dichiarazione, mediante la quale ci indicherà di trasferire il Suo investimento in una classe di azioni istituzionale.

Come potranno gli investitori contattare Columbia Threadneedle Investments dopo le fusioni?

L'agente per i trasferimenti dei Fondi lussemburghesi sarà International Financial Data Services (Luxembourg) S.A. ("IFDS"), anziché DST Financial Services Europe Limited ("DST"). Questo significa che, dopo la fusione, gli investitori dovranno utilizzare un indirizzo di corrispondenza diverso per acquistare o vendere azioni dei Fondi lussemburghesi o per ottenere informazioni in merito ai loro investimenti. Le nuove informazioni di contatto per l'agente per i trasferimenti sono:

International Financial Data Services
47, avenue J. F. Kennedy,
L-1855, Lussemburgo
Lussemburgo

Tel.: +352 46 40 10 7020 (le telefonate possono essere registrate)
Fax: +352 2452 9046
Email: columbiathreadneedleenquiries@statestreet.com

Le informazioni di contatto per la nostra gamma di fondi OEIC non sono state modificate. Per qualsiasi domanda, La preghiamo di contattare il Suo consueto rappresentante del servizio clienti.

Come potranno gli investitori accedere ai servizi di negoziazione elettronica dopo i trasferimenti?

Interfaccia di negoziazione	Commento
Euroclear	indicare numero di conto e codice ISIN
Clearstream	Conto 10016
EMX	ID partecipante: 4JEP3 (Euroclear Bank S.A - Threadneedle Investment Services Ltd)
Vestima+	indicare numero di conto e codice ISIN
Fundsettle	indicare numero di conto e codice ISIN
Calastone	indicare numero di conto e codice ISIN
SWIFT	indicare numero di conto e codice ISIN

Il termine ultimo per le negoziazioni cambierà?

Sì. Il Termine ultimo per le negoziazioni nella SICAV sono le ore 15:00 ora del Lussemburgo (14:00 ora del Regno Unito) di ogni Giorno lavorativo.

L'orario di valorizzazione cambierà?

Sì. L'orario di valorizzazione dei Fondi lussemburghesi è quello di chiusura dei mercati.

Le coordinate bancarie cambieranno?

Sì. Le nuove coordinate bancarie per il regolamento delle operazioni sono riportate di seguito.

Nota: tutte le operazioni collocate prima del periodo di sospensione per la fusione verranno regolate utilizzando le coordinate bancarie attuali. Tuttavia, qualsiasi operazione collocata successivamente dovrà essere regolata utilizzando le nuove coordinate bancarie riportate di seguito.

Regno Unito

Incassi nazionali	Valuta	Nome conto	Numero conto	CAB
	GBP	THREADNEEDLE (LUX)	20567014	301635
Incassi internazionali	Valuta	Nome conto	IBAN	Codice SWIFT
	GBP	THREADNEEDLE (LUX)	GB79 BOFA 1650 5020 5670 14	BOFAGB22

Germania

Incassi nazionali	Valuta	Nome conto	Numero conto	CAB
	EUR	THREADNEEDLE (LUX)	19465010	50010900
Incassi internazionali	Valuta	Nome conto	IBAN	Codice SWIFT
	EUR	THREADNEEDLE (LUX)	DE88 5001 0900 0019 4650 10	BOFADEFX

Svizzera

Incassi nazionali	Valuta	Nome conto	Numero conto	CAB
	CHF	THREADNEEDLE (LUX)	30889012	891135
Incassi internazionali	Valuta	Nome conto	IBAN	Codice SWIFT
	CHF	THREADNEEDLE (LUX)	CH61 0872 6000 0308 8901 2	BOFAGB3SSWI

Singapore

Incassi nazionali	Valuta	Nome conto	Numero conto	CAB
	SGD	THREADNEEDLE (LUX)	59085013	7065-212
Incassi internazionali	Valuta	Nome conto	IBAN	Codice SWIFT
	SGD	THREADNEEDLE (LUX)	59085013	BOFASG2X

New York

Incassi nazionali	Valuta	Nome conto	Numero conto	CAB
	USD	THREADNEEDLE (LUX)	6550767818	ABA - 026009593 CHIPS - 959
Incassi internazionali	Valuta	Nome conto	IBAN	Codice SWIFT
	USD	THREADNEEDLE (LUX)	6550767818	BOFAUS3N

La tempistica di regolamento cambierà?

Sì. La SICAV regolerà tutte le operazioni T+3.

Quali sono i codici ISIN dei Fondi esistenti e dei Fondi lussemburghesi?

Se non ha ancora ricevuto un elenco dei fondi vecchi/nuovi e dei relativi codici ISIN, La preghiamo di inviare un'email a Brexit@columbiathreadneedle.com e Le verrà spedito l'apposito elenco.

Gli investitori avranno accesso a uno strumento di rendicontazione online?

Sì. IFDS Luxembourg offre un servizio online che consente di accedere agli estratti conto, alle note contrattuali, ai voucher fiscali e altro. Il sistema è noto come iFAST web. Per indicazioni su come utilizzare lo strumento e come accedere, contatti il Suo referente commerciale abituale o mandi un'email a Brexit@columbiathreadneedle.com.

Per maggiori informazioni, visiti il [sito columbiathreadneedle.com/changes](https://www.columbiathreadneedle.com/changes)



Publicato da Threadneedle Investment Services Limited (TISL) N. di iscrizione 3701768. Autorizzata e regolamentata dalla Financial Conduct Authority. Registrata in Inghilterra e Galles. Sede legale: Cannon Place, 78 Cannon Street, Londra EC4N 6AG. Regno Unito. Columbia Threadneedle Investments è il marchio globale del gruppo di società Columbia e Threadneedle. [columbiathreadneedle.com](https://www.columbiathreadneedle.com)

Publicato 08.18 | J28116 | 2213424