

Milano, 25 giugno 2019

AVVISO DI BORSA

“LYXOR ITALIA BOND PIR (DR) UCITS ETF” (PIRB IM) - DELISTING E LIQUIDAZIONE -

A seguito dei recenti cambiamenti apportati alla normativa PIR ed in considerazione del valore contenuto del suo patrimonio netto, la SICAV Lyxor Index Fund ha deciso, ai sensi dell'articolo 34 del proprio statuto, di liquidare l'ETF “LYXOR ITALIA BOND PIR (DR) UCITS ETF”, ISIN LU1745467461, Bloomberg Ticker PIRB IM (l'“ETF”) che verrà quindi revocato dalla quotazione dal mercato ETFplus di Borsa Italiana.

In particolare:

- 17/07/2019: ultimo giorno di negoziazione dell'ETF sull'ETFplus di Borsa Italiana;
- 19/07/2019: dalle ore 24:00 CET del 19/07/2019 le sottoscrizioni e i rimborsi alla NAV delle azioni dell'ETF verranno interrotti (consentiti ai soli Authorized Participants (APs) che operano sul mercato primario).
- 25/07/2019: data di liquidazione dell'ETF. L'ETF sarà liquidato sulla base della NAV del 25/07/2019 che sarà calcolata e pubblicata il 26/07/2019;
- 30/07/2019: l'importo di liquidazione verrà posto in pagamento indicativamente a partire dal 30/07/2019. Si precisa che eventuali ritardi nell'accredito dell'importo di liquidazione non saranno imputabili a Lyxor (che si adopera sempre al meglio per la puntuale corresponsione degli importi dovuti agli investitori), ma potrebbero essere generati da ritardi nel trasferimento dei fondi tra gli intermediari che si interpongono tra Lyxor e gli investitori finali.

Gli investitori potranno:

- i) fino alla seduta di negoziazione del 17/07/2019 (inclusa), vendere l'ETF su ETFplus al prezzo di mercato di volta in volta disponibile, sostenendo i costi di negoziazione addebitati dal proprio intermediario; oppure
- ii) mantenere l'ETF nel proprio portafoglio e attendere l'accredito dell'importo di liquidazione che sarà calcolato alla NAV del 25/07/2019 e messo in pagamento a partire dal 30/07/2019.

Commissioni e oneri relativi all'attività di liquidazione dell'ETF saranno imputati alla Società di Gestione, ma l'intermediario dell'investitore potrebbe addebitare dei costi per l'accredito dell'importo di liquidazione.

Per maggiori dettagli si rimanda all'“Avviso agli Azionisti” in allegato e al “Q&A FISCALE” riportato di seguito.

Lyxor, pioniere del mercato degli ETF PIR in Italia, rimane impegnata nel mercato italiano dei PIR attraverso gli altri due ETF PIR Compliant: Lyxor FTSE Italia Mid Cap PIR (DR) UCITS ETF (Bloomberg Ticker: ITAMID IM) e Lyxor Italia Equity PIR (DR) UCITS ETF (Bloomberg Ticker: ITAPIR IM).

Q&A FISCALE

DOMANDA: La liquidazione dell'ETF impedirà all'investitore di ottenere i benefici fiscali previsti dalla normativa PIR?

RISPOSTA: Se le quote del fondo sono detenute nell'ambito di un piano individuale di risparmio (PIR), l'investitore avrà due opzioni per mantenere i benefici fiscali e non essere assoggettato a tassazione sui redditi derivanti dal proprio investimento:

- 1) Prima della liquidazione delle quote, l'investitore può effettuare uno *switch* della propria posizione verso un altro strumento PIR conforme;
- 2) Dopo la liquidazione delle quote e nel termine di 90 giorni dalla stessa l'investitore dovrà reinvestire in strumenti PIR conformi il corrispettivo ricevuto.

DOMANDA: La modifica nella composizione del piano interferirà con il conseguimento del periodo minimo di investimento (c.d. holding period) previsto dalla normativa PIR?

RISPOSTA: Nel caso di switch verso un altro strumento PIR conforme, il calcolo dell'holding period non subirà modifiche. Nel caso di liquidazione delle quote e successivo reinvestimento in altri strumenti PIR conformi, l'arco temporale fra i due eventi non concorrerà alla maturazione dell'holding period.

AVVERTENZE

Le informazioni fornite nella presente comunicazione riassumono alcuni aspetti del regime fiscale dei Piani Individuali di Risparmio (PIR). Il documento non contiene un'analisi esaustiva di tutti gli aspetti fiscali connessi all'investimento in un PIR per tutte le potenziali categorie di investitori. E' pertanto consigliabile che gli investitori consultino i propri consulenti in merito alle implicazioni fiscali del proprio investimento.

LYXOR INDEX FUND

Société d'Investissement à Capital Variable
Sede legale: 28-32, place de la Gare, L-1616 Luxembourg
RCS Luxembourg B 117.500
(la "Società")

AVVISO AGLI AZIONISTI DI LYXOR ITALIA BOND PIR (DR) UCITS ETF

I termini non specificamente definiti nel presente avranno il medesimo significato attribuito loro nello Statuto e nell'ultimo Prospetto della Società o in un supplemento.

Lussemburgo, 25 giugno 2019

Gentile Azionista,

Il consiglio di amministrazione della Società (il "Consiglio") ritiene che il valore del patrimonio netto dell'ETF Lyxor Italia Bond PIR (DR) UCITS (il "Comparto") sia sceso sotto la soglia che il Consiglio ha stabilito essere il livello minimo previsto ai fini di una gestione economicamente efficiente del Comparto.

Pertanto, ai sensi dell'articolo 34 dello statuto della Società, il Consiglio ha deliberato di liquidare il Comparto al 25 luglio 2019 e di determinare l'ultimo Valore Patrimoniale Netto del Comparto alla medesima data.

Si informa che commissioni e oneri eventualmente addebitati nell'ambito della liquidazione saranno imputati alla Società di Gestione.

Il Consiglio ha disposto la sospensione dell'emissione e del rimborso di Azioni del Comparto a decorrere dalle ore 24.00 CET del 19 luglio 2019. Sino a tale data, è consentito il rimborso delle Azioni del Comparto. Per le Azioni vendute su qualsiasi borsa di negoziazione del Comparto, gli intermediari di mercato potranno addebitare commissioni di brokeraggio e potrebbero effettuarsi prelievi a titolo di imposta, ove applicabili.

La rimozione delle Azioni del Comparto dai listini di tutte le borse valori di quotazione decorrerà in data 17 luglio 2019 (dopo la chiusura delle borse valori).

Infine, il Consiglio ha disposto il rimborso obbligatorio per tutti i restanti Azionisti alla data del 25 luglio 2019, al Valore Patrimoniale Netto calcolato il 26 luglio 2019.

Ogni provento non distribuibile agli azionisti sarà depositato per loro conto presso la *Caisse de Consignation* in Lussemburgo.

Il Consiglio desidera inoltre informarLa dell'esistenza di altri fondi, commercializzati dalla Società di Gestione, da Lei sottoscrivibili.

Per eventuali domande, La invitiamo a contattare il Servizio Clienti Lyxor ai seguenti recapiti: numero di telefono +33 1 42 13 42 14 – indirizzo email: client-services-etf@lyxor.com.

Distinti saluti,

Per il Consiglio.

Fine Comunicato n.0308-101

Numero di Pagine: 5