

## Documento contenente le informazioni chiave

### Scopo

Il presente documento fornisce le informazioni chiave relative a questo prodotto di investimento. Non si tratta di un documento promozionale. Le informazioni, prescritte per legge, hanno lo scopo di aiutarvi a capire le caratteristiche, i rischi, i costi e i guadagni e le perdite potenziali di questo prodotto e di aiutarvi a fare un raffronto con altri prodotti d'investimento.

### Prodotto

Sirios Absolute Return Fund (il "Fondo")

Il Fondo è un comparto di iMGP, société d'investissement à capital variable (la "Società")

Ideatore del PRIIP (Prodotto d'investimento al dettaglio e assicurativo preassemblato): iM Global Partner Asset Management S.A. (una società lussemburghese parte di iM Global Partner)

Classe di Azioni R EUR HP ISIN: LU2709242718

Sito web: [www.imgp.com](http://www.imgp.com). Per ulteriori informazioni, chiamare il numero +352 26 27 36 -1.

La Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) è responsabile della vigilanza di iM Global Partner Asset Management S.A. in relazione al presente documento contenente le informazioni chiave.

iM Global Partner Asset Management S.A. è autorizzato/a in Lussemburgo e regolamentato/a dalla Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF).

iMGP è autorizzata in Lussemburgo e regolamentata dalla Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) (numero di registrazione: 1923).

Documento valido al: 31/03/2026

### Cos'è questo Prodotto?

#### Tipo

Il Fondo è un comparto di iMGP, una società anonima (société anonyme), registrata come "société d'investissement à capital variable" ai sensi della legge del Lussemburgo del 17 dicembre 2010 relativa agli organismi di investimento collettivo qualificati come OICVM. Il prodotto offerto è una Classe di Azioni del Fondo.

#### Termine

Il Fondo non ha una data di scadenza. È stato istituito per una durata illimitata e l'Ideatore del PRIIP non ha il diritto di estinguerlo unilateralmente. Il Fondo e la Classe di Azioni potranno essere estinti anticipatamente e liquidati nei casi indicati nel prospetto e nello statuto della società.

#### Obiettivi

Il presente Fondo punta a offrire agli investitori un apprezzamento del capitale a lungo termine, mediante l'attuazione di una strategia che assume un'esposizione lunga e certa a società di tutto il mondo. La strategia di esposizione corta può essere realizzata solo mediante l'utilizzo di strumenti finanziari derivati.

Til Fondo si prefigge di raggiungere il proprio obiettivo investendo il proprio patrimonio in:

- (i) azioni e titoli assimilabili ad azioni, che possono includere, a titolo non esaustivo, azioni ordinarie e privilegiate di società di tutte le dimensioni e di tutti i settori, ADR e obbligazioni convertibili;

- (ii) tutti i tipi di obbligazioni, a tasso fisso o variabile (incluse obbligazioni high yield e obbligazioni distressed, obbligazioni convertibili contingenti, obbligazioni subordinate, perpetue e indicizzate all'inflazione), e;

- (iii) strumenti finanziari derivati, negoziati in un mercato organizzato, quali Futures finanziari, o over-the-counter, nell'ambito di una strategia multi-asset long/short

Obiettivo di performance: Sovraperformare l'indice SOFR Compounded per le classi di azioni in USD (o il corrispondente tasso overnight nelle valute delle altre classi di azioni), al netto delle commissioni, su qualsiasi periodo di 3 anni.

L'indice SOFR Compounded viene utilizzato, nella valuta appropriata di una determinata Classe di Azioni del Fondo, a fini comparativi, anche per il raffronto delle performance, e come indice di riferimento per il calcolo delle commissioni di performance.

Il Fondo è gestito attivamente e i poteri discrezionali del Subgestore non sono vincolati da alcun indice. Benché il Sub-gestore possa tenere conto della composizione dell'indice, è possibile che il Fondo si discosti notevolmente da esso. Il Fondo promuove le caratteristiche ambientali e sociali ai sensi dell'articolo 8 del Regolamento (UE) 2019/2088, ma non si prefigge un obiettivo di investimento sostenibile.

Il Fondo cerca di rispettare i seguenti limiti di investimento:

- gli investimenti in quote di OICVM e/o altri OIC non supereranno il 10% del patrimonio netto del Fondo;

- l'esposizione netta agli American Depositary Receipt o "ADR" (certificati negoziabili statunitensi che rappresentano la titolarità di azioni di una società non statunitense) non supererà il 50% del patrimonio netto del Fondo;

- l'esposizione netta ai paesi dei mercati emergenti non supererà il 50% del patrimonio netto del Fondo;

- l'esposizione netta alle obbligazioni (incluse le obbligazioni high-yield, su base opportunistica) non supererà il 35% del patrimonio netto del Fondo, di cui:

- l'esposizione netta alle obbligazioni convertibili contingenti non supererà il 10% del patrimonio netto del Fondo, su base opportunistica

- l'esposizione netta alle obbligazioni distressed (con rating inferiore a Caa3) non supererà il 10% del patrimonio netto del Fondo, su base opportunistica.

Complessivamente, il Fondo prevede di mantenere un'esposizione netta lunga o corta al mercato azionario, compresa tra -50% e +50% del NAV, che potrà adeguare nel tempo in risposta alle condizioni di mercato.

Oltre all'esposizione derivante dalla propria strategia, per scopi di tesoreria o in caso di condizioni di mercato sfavorevoli, il Fondo può inoltre investire fino al 100% del patrimonio netto in strumenti del mercato monetario, titoli di Stato e fondi del mercato monetario (questi ultimi devono rientrare nel limite del 10% relativo a OICVM e/o altri OIC).

I rating menzionati nella presente appendice si riferiscono al sistema di classificazione di Moody's o al sistema equivalente di qualsiasi altra agenzia di rating mondiale o, per i titoli privi di rating, al processo di valutazione interna del Subgestore.

L'esposizione ottenuta mediante TRS dovrebbe rappresentare tra il 30% e il 70% del patrimonio netto del Fondo, pur potendo raggiungere fino al 100% del patrimonio netto del Fondo in funzione delle condizioni di mercato e della costruzione del portafoglio. Per maggior chiarezza, un'esposizione tramite TRS fino al 100% del patrimonio netto del Fondo non implica che il portafoglio del Fondo sia integralmente investito in TRS. Data la natura a leva del Fondo, tale esposizione rappresenta solo una parte dell'esposizione complessiva al mercato del Fondo in un dato momento.

Il Subgestore integra nel suo processo decisionale di investimento i rischi di sostenibilità.

Per ulteriori informazioni sulle caratteristiche ambientali e/o sociali promosse dal Fondo si rimanda all'Appendice B del Prospetto.

Gli investimenti sottostanti a questo Fondo non tengono conto dei criteri UE per le attività economiche sostenibili dal punto di vista ambientale ai sensi del Regolamento sulla tassonomia.

Gli utili non sono distribuiti, ma vengono mantenuti nel Fondo ai fini della capitalizzazione.

Raccomandazione: Questo Comparto potrebbe non essere indicato per gli investitori che prevedono di ritirare il proprio capitale entro 3 anni.

La classe di azioni è denominata in una valuta diversa da quella di base del Fondo. Il rischio di cambio di questa classe è coperto rispetto alla valuta di base del Fondo. Tuttavia, non è possibile garantire una copertura totale.

#### Investitori al dettaglio cui si intende commercializzare il prodotto

Questo Fondo è destinato, in modo più particolare, a investitori che desiderano beneficiare dalla performance di azioni sui diversi mercati finanziari globali obiettivo, sono in grado di valutare i meriti e i rischi di tali investimenti, di sostenere la perdita di tutto l'investimento e hanno un orizzonte di investimento di almeno 3 anni.

Questa Classe di Azioni può essere sottoscritta da ogni tipo di investitore. Si raccomanda agli investitori di investire nel Fondo solo una parte delle attività.

#### Informazioni pratiche

Banca depositaria: CACEIS Bank, Luxembourg Branch

Questo Fondo è un comparto di un fondo multicomparto (la Società). Il presente documento descrive il Fondo e le classi di azioni indicate sopra, mentre il Prospetto informativo e le relazioni periodiche sono redatte per la Società. Le attività e passività di ciascun comparto sono separate per legge. Le attività del Fondo non possono essere impiegate per pareggiare le passività di un altro comparto.

Ciascun azionista ha il diritto, in ogni momento e senza limiti, se non diversamente specificato, a richiedere il rimborso delle proprie Azioni dal Fondo. Le richieste di rimborso devono essere inviate per iscritto all'Agente di Trasferimento e Conservatore del Registro. Indipendentemente dal periodo di detenzione, potrà essere applicata una commissione di rimborso massima dell'1%. Per ulteriori informazioni si rimanda alla sezione "Quali sono i costi?"

Conversioni: A determinate condizioni è possibile richiedere il passaggio dal presente Fondo a un altro Comparto della Società o dalla presente Classe di Azioni a un'altra classe di azioni del Fondo. A tale operazione potrebbero applicarsi delle spese. Per ulteriori informazioni, consultare il Prospetto informativo e/o contattare la Società di Gestione o il proprio distributore.

Per ulteriori informazioni concernenti il Fondo, il Prospetto, l'ultima relazione annuale, la relazione semestrale più recente, nonché altre informazioni pratiche, ad esempio dove trovare i prezzi più recenti delle azioni e informazioni su altre classi di azioni commercializzate nel proprio paese, rivolgersi alla Società di gestione iM Global Partner Asset Management S.A., 10-12, Boulevard Franklin D. Roosevelt, L-2450 Luxembourg / [client\\_services@imgp.com](mailto:client_services@imgp.com) o al distributore o rappresentante locale. Il Prospetto informativo e le relazioni periodiche sono disponibili gratuitamente in diverse lingue.



## Quali sono i costi?

La persona che fornisce consulenza sul Fondo o che lo vende potrebbe addebitare altri costi, nel qual caso fornirà nel tempo informazioni su tali costi, illustrandone l'impatto sull'investimento.

### Andamento dei costi nel tempo

Le tabelle mostrano gli importi prelevati dall'investimento per coprire diversi tipi di costi. Tali importi dipendono dall'entità dell'investimento, dalla durata della detenzione del Fondo. Gli importi sono qui riportati a fini illustrativi e si basano su un importo esemplificativo dell'investimento e su diversi possibili periodi di investimento.

Si è ipotizzato quanto segue:

- Nel primo anno recupero dell'importo investito (rendimento annuo dello 0%). Per gli altri periodi di detenzione si è ipotizzato che il Fondo abbia la performance indicata nello scenario moderato;
- EUR 10.000 di investimento

Investimento di EUR 10.000	In caso di uscita dopo 1 anno	In caso di uscita dopo 3 anni (periodo di detenzione raccomandato)
Costi totali	EUR 298	EUR 740
Incidenza annuale dei costi (*)	3,0%	2,4% ogni anno

(\*) Dimostra come i costi riducano ogni anno il rendimento nel corso del periodo di detenzione. Ad esempio, se l'uscita avviene nel periodo di detenzione raccomandato, si prevede che il rendimento medio annuo sarà pari al 3,57% prima dei costi e all'1,22% al netto dei costi.

I costi possono essere condivisi con la persona che vende il Fondo per coprire i servizi che fornisce. In tal caso, questa persona vi informerà in merito all'importo.

### Composizione dei costi

Investimento di EUR 10.000 e impatto sui costi annuali in caso di uscita dopo 1 anno

Costi una tantum di ingresso o di uscita		In caso di uscita dopo 1 anno
Costi di ingresso	Non addebitiamo una commissione di ingresso.	EUR 0
Costi di uscita	1,00% L'impatto dei costi per l'uscita dall'investimento alla scadenza. Questo è il massimo che pagherete e potrete pagare di meno.	EUR 100
Commissioni di conversione	1,00% Se applicabili. Fare riferimento alle sezioni di conversione del prospetto per situazioni e condizioni applicabili.	EUR 100
<b>Costi correnti [registrati ogni anno]</b>		
Commissioni di gestione e altri costi amministrativi o di esercizio	1,87% L'impatto dei costi che sosteniamo ogni anno per la gestione di questo Fondo. Si tratta di una stima basata sui costi effettivi dell'ultimo anno.	EUR 187
Costi di transazione	0,11% L'impatto dei costi per il nostro acquisto e la nostra vendita di investimenti sottostanti di questo Fondo. L'importo effettivo varierà a seconda di quanto viene acquistato e venduto.	EUR 11
<b>Oneri accessori sostenuti in determinate condizioni</b>		
Commissioni di performance e carried interest	Nessuna	EUR 0

Queste tabelle mostrano l'impatto dei differenti tipi di costi sul possibile rendimento dell'investimento alla fine del periodo di detenzione raccomandato e il significato delle differenti categorie di costi.

## Per quanto tempo devo detenerlo? Posso ritirare il capitale anticipatamente?

Periodo di detenzione raccomandato: 3 anni

Considerati l'obiettivo e la politica di investimenti del Fondo, gli strumenti per gli obiettivi e i mercati finanziari nei quali esso investe, questo Fondo potrebbe non essere indicato per gli investitori che prevedono di ritirare il proprio capitale prima del periodo di detenzione raccomandato.

Ciascun azionista ha il diritto, in ogni momento e senza limiti, se non diversamente specificato, a richiedere il rimborso delle proprie Azioni dal Fondo.

Le richieste di rimborso devono essere inviate per iscritto all'Agente di Trasferimento e al Registrar. Indipendentemente dal periodo di detenzione, potrà essere applicata una commissione di rimborso massima dell'1%. Per ulteriori informazioni si rimanda alla sezione "Quali sono i costi?"

Il valore del Fondo può diminuire o aumentare e potrete ricevere meno dell'importo investito.

## Come presentare reclami?

Se volete presentare un reclamo in relazione al Fondo o a iM Global Partner Asset Management S.A, potrete contattarci via posta o e-mail ai seguenti indirizzi [client\\_services@imgp.com](mailto:client_services@imgp.com) o [eucompliance@imgp.com](mailto:eucompliance@imgp.com). Gestiremo la vostra richiesta e vi forniremo una risposta a tempo debito. Ulteriori informazioni relative alla nostra Politica di gestione dei reclami sono disponibili alla pagina [www.imgp.com](http://www.imgp.com).

## Altre informazioni pertinenti

Scenari di performance: Potrete trovare gli scenari aggiornati relativi alle performance passate su base mensile alla pagina [www.imgp.com](http://www.imgp.com).

Non vi sono dati sufficienti che ci consentano di offrire agli investitori una valida indicazione dei risultati ottenuti nel passato.

Agente pagatore in Svizzera: CACEIS Bank, Montrouge, succursale de Nyon / Suisse, 35 route de Signy, CH-1260 Nyon. Rappresentante svizzero: CACEIS (Switzerland) SA, 35 route de Signy, CH-1260 Nyon.

Il prospetto informativo, le informazioni chiave per gli investitori, lo statuto e la relazione annuale e semestrale possono essere richiesti a titolo gratuito al rappresentante.

Il presente documento deve essere fornito agli investitori gratuitamente prima dell'investimento. Le informazioni contenute nel presente documento contenente le informazioni chiave sono integrate dallo statuto e dal prospetto della Società.

Il presente Fondo è soggetto alla legislazione fiscale lussemburghese che potrebbe influire sul suo status fiscale personale.

Un riepilogo della politica di remunerazione aggiornata, compresa una descrizione di come vengono calcolati la remunerazione e i benefit, nonché l'identità delle persone responsabili dell'assegnazione di tali remunerazioni e benefit, sono disponibili su [www.imgp.com](http://www.imgp.com). Gli investitori possono ottenerne gratuitamente una copia cartacea su richiesta.

Il presente documento contenente le informazioni chiave viene aggiornato almeno una volta all'anno.