

<b>AVVISO</b> <b>n.10498</b>	05 Giugno 2014	ETFplus - OICR indicizzati
---------------------------------	----------------	-------------------------------

Mittente del comunicato : iShares III plc

Societa' oggetto : iShares III plc  
dell'Avviso ISHARES VII

Oggetto : Risultati dell'Assemblea Generale Straord.  
di iShares S&P 500 UCITS ETF(Acc)-  
IE00B4L5ZD99 in relazione alla proposta di  
Fusione (Delibera approvata)

*Testo del comunicato*

Si veda l'Avviso n. 9823 del 27/5/2014

*Disposizioni della Borsa*

Dal giorno 4/8/2014 Borsa Italiana dispone la cancellazione dal Listino Ufficiale dell'ETF "iShares S&P 500 UCITS ETF (Acc)" (Cod. ISIN IE00B4L5ZD99)

## COMUNICATO EX ART. 114 TUF

### iShares III Public Limited Company – Risultati dell’Assemblea Generale Straordinaria di iShares S&P 500 UCITS ETF (Acc) [ISIN: IE00B4L5ZD99] in relazione alla proposta di Fusione (Delibera approvata)

5 giugno 2014

Comunicazione dei risultati dell’Assemblea Generale Straordinaria degli Azionisti di iShares S&P 500 UCITS ETF (Acc) (il “Comparto”), che si è tenuta il 5 giugno 2014 alle ore 10:30 (orario di Dublino).

La Delibera per l’approvazione della proposta di fusione tra il Comparto e iShares S&P 500 - B UCITS ETF (Acc) (ISIN: IE00B5BMR087) (il “Comparto incorporante”) (un comparto di iShares VII plc, una società a responsabilità limitata costituita in Irlanda, la cui denominazione cambierà in iShares Core S&P 500 UCITS ETF con efficacia a decorrere dal 9 giugno 2014) (la “Fusione”) è stata approvata.

Le modifiche dettagliatamente descritte nell’Avviso di convocazione dell’Assemblea Generale Straordinaria del 2 maggio 2014 saranno attuate nella nuova data di efficacia, vale a dire il 4 agosto 2014 (la “Data di efficacia”), e non il 14 luglio 2014 come inizialmente comunicato nell’Avviso di convocazione dell’Assemblea Generale Straordinaria. Gli Azionisti sono stati informati della nuova Data di efficacia il 27 maggio 2014.

Di seguito sono riportati i dettagli e la nuova tempistica della Fusione.

#### Proposta di Fusione

Comparto incorporato	ISIN	Società di appartenenza	Comparto incorporante	ISIN	Società di appartenenza
iShares S&P 500 UCITS ETF (Acc)	IE00B4L5ZD99 [DE000A0YBR61]	iShares III plc	iShares S&P 500 - B UCITS ETF (Acc)*	IE00B5BMR087	iShares VII plc

\* a decorrere dal 9 giugno 2014 il comparto si chiamerà iShares Core S&P 500 UCITS ETF

#### Nuova tempistica della Fusione

Attività	Data
Ultimo giorno di negoziazione del Comparto su SIX Swiss Exchange**	31 luglio 2014
Ultimo giorno di negoziazione del Comparto su tutte le altre borse valori (la “Record Date della Fusione”)	1° agosto 2014
Valutazione del Comparto e del Comparto incorporante e calcolo del rapporto di concambio	22:15 (ora di Dublino) del 1° agosto 2014
<b>Data di efficacia della Fusione***</b>	<b>4 agosto 2014</b>
Avvio delle negoziazioni delle nuove azioni del Comparto incorporante	4 agosto 2014

\*\* Poiché il 1° agosto 2014 è una festività nazionale e un giorno di borsa chiusa in Svizzera, l'ultimo giorno di negoziazione del Comparto su SIX Swiss Exchange sarà il giorno precedente all’ultimo giorno di negoziazione su tutte le altre Borse valori su cui il Comparto è quotato.

\*\*\* il Comparto sarà delistato da ciascuno dei mercati in cui lo stesso è quotato e si estinguerà.

Alla Data di efficacia, il patrimonio netto del Comparto verrà incorporato nel Comparto incorporante e gli azionisti del Comparto riceveranno un numero di azioni del Comparto incorporante e un eventuale pagamento residuo in contanti. Il numero di azioni del Comparto incorporante e l’eventuale pagamento residuo in contanti saranno determinati moltiplicando il

numero di azioni del Comparto per il rapporto di concambio. Il rapporto di concambio sarà calcolato dividendo il valore patrimoniale netto per azione del Comparto per il valore patrimoniale netto per azione del Comparto incorporante, calcolato al momento di valutazione del Comparto e del Comparto incorporante (ossia le ore 22:15 (ora di Dublino)) del 1° agosto 2014. Qualora l'applicazione del Rapporto di concambio comportasse l'assegnazione a un azionista del Comparto di frazioni di azioni del Comparto incorporante, il valore di tale partecipazione a seguito dell'applicazione del Rapporto di concambio verrà arrotondato per difetto alla quota azionaria intera più prossima, e il valore delle frazioni sarà distribuito all'azionista interessato mediante pagamento in contanti del valore residuo in sterline inglesi. Gli Azionisti che desiderino ricevere eventuali pagamenti residui in contanti nella valuta di base del Comparto o in Euro, dovranno contattare Computershare Investor Services (Ireland) Limited (il "Conservatore del Registro"), il relativo sistema di deposito accentrato o depositario (laddove disponibili) affinché vi provvedano. Le richieste devono essere inviate al Conservatore del Registro, attraverso il sistema CREST, entro l'orario di chiusura delle attività nella Record Date della Fusione. I cambi di valuta relativi a tali pagamenti in contanti sono a spese e a rischio degli azionisti.

Il rapporto di concambio sarà disponibile alla Data di efficacia prima dell'apertura di tutti i mercati su cui il Comparto è negoziato. Il rapporto di concambio sarà quindi comunicato al Conservatore del Registro affinché lo comunichi a sua volta ai sistemi di deposito accentrato e ai depositari. Una volta che il sistema di deposito accentrato e/o il depositario/intermediario avranno elaborato l'operazione societaria secondo le tempistiche e le modalità pattuite fra l'azionista e depositario/intermediario, l'azionista riceverà il numero di azioni del Comparto incorporante ad esso spettante e un eventuale pagamento residuo in contanti.

Alla Data di efficacia, le azioni del Comparto saranno sostituite con azioni del Comparto incorporante sulla rispettiva Borsa valori e gli investitori che alla Data di efficacia della Fusione detengano le suddette azioni, dopo la Fusione si troveranno a negoziare con l'ISIN del Comparto incorporante (IE00B5BMR087). Questa circostanza si applica anche agli investitori che abbiano acquistato, sulla Borsa Valori di Francoforte, Certificati globali al portatore tedeschi aventi ISIN DE (DE000A0YBR61) in relazione al Comparto, anche i suddetti Certificati saranno sostituiti con azioni del Comparto incorporante aventi l'ISIN IE indicato sopra. Gli investitori che detengono titoli con ISIN DE potrebbero avere necessità di contattare il relativo depositario/intermediario per assicurarsi che i loro conti siano idonei a ricevere titoli con ISIN IE.

È stato inoltre comunicato agli azionisti del Comparto che BlackRock provvederà a rimborsare agli intermediari svizzeri di valori mobiliari (Effekthändler) l'Imposta di trasferimento elvetica applicata alla Fusione, pertanto tale costo non andrà a gravare sugli azionisti che detengono le proprie azioni su un conto di deposito svizzero. Tali azionisti dovranno notificare tale informazione al rispettivo depositario svizzero. I depositari svizzeri che saranno assoggettati all'Imposta di trasferimento elvetica in relazione alla Fusione dovranno richiedere a BlackRock i dettagli relativi alle modalità di rimborso inviando un'e-mail all'indirizzo: [isharesstt@blackrock.com](mailto:isharesstt@blackrock.com).

Per ulteriori informazioni, contattare:  
n. verde 800898085

[ishares\\_italy@blackrock.com](mailto:ishares_italy@blackrock.com)

-FINE-