



## AMUNDI INDEX SOLUTIONS

# DOCUMENTO PER LA QUOTAZIONE

Ammissione alle negoziazioni delle azioni dei seguenti comparti di Amundi Index Solutions, società di investimento a capitale variabile di tipo aperto di diritto lussemburghese, multi-comparto, con responsabilità segregata tra i comparti, gestita da Amundi Luxembourg S.A., con sede legale in 5, allée Scheffer, L-2520 Lussemburgo, costituita ed operante in conformità alla Direttiva 2009/65/CE, come attuata dalle Direttive 2010/42/CE e 2010/43/CE e successive modifiche (la "SICAV").

Comparto	Classe di azioni	ISIN
AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y	AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y - UCITS ETF DR – EUR (C)	LU2037748774
AMUNDI SMART CITY	AMUNDI SMART CITY UCITS ETF – EUR (C)	LU2037748345
AMUNDI SMART FACTORY	AMUNDI SMART FACTORY UCITS ETF – EUR (C)	LU2037749822

aventi le caratteristiche di ETF a gestione passiva di diritto lussemburghese

Data di deposito in CONSOB della Copertina: 19/11/2019

Data di validità della Copertina: dal 28 Novembre 2019

Ultimo aggiornamento del Documento di Quotazione: 22 marzo 2024

*La pubblicazione del presente Documento per la Quotazione non comporta alcun giudizio della CONSOB sull'opportunità dell'investimento proposto. Il presente Documento per la Quotazione è parte integrante e necessaria del Prospetto della SICAV.*

# DOCUMENTO PER LA QUOTAZIONE

Relativo al Comparto

Comparto	Classe di azioni	ISIN
AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y	AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y - UCITS ETF DR – EUR (C)	LU2037748774
AMUNDI SMART CITY	AMUNDI SMART CITY UCITS ETF – EUR (C)	LU2037748345
AMUNDI SMART FACTORY	AMUNDI SMART FACTORY UCITS ETF – EUR (C)	LU2037749822

avente le caratteristiche di ETF a gestione passiva di diritto lussemburghese

Soggetto incaricato della gestione: Amundi Luxembourg S.A.

Data di deposito in CONSOB del presente Documento per la Quotazione: 19/11/2019

Data di validità del presente Documento per la Quotazione: dal 28 Novembre 2019

Ultimo aggiornamento del Documento di Quotazione: 22 marzo 2024

## **(A.) INFORMAZIONI GENERALI RELATIVE ALL'AMMISSIONE ALLE NEGOZIAZIONI**

### **1. PREMESSA E DESCRIZIONE SINTETICA DELL'OICR**

La SICAV è una società di investimento a capitale variabile di tipo aperto di diritto lussemburghese, multi-comparto, con responsabilità segregata tra i comparti e sede legale in 5, allée Scheffer, L-2520 Lussemburgo, ed è qualificata come organismo d'investimento collettivo in valori mobiliari ("**OICVM**") armonizzato ai sensi della Direttiva 2009/65/CE, come attuata dalle Direttive 2010/42/CE e 2010/43/CE e successive modifiche.

La SICAV è gestita da Amundi Luxembourg S.A. con sede legale in 5, allée Scheffer, L-2520 Lussemburgo (la "**Società di Gestione**").

La SICAV offre in sottoscrizione le azioni (le "**Azioni**" o, singolarmente, la "**Azione**") dei propri comparti (ciascuno un "**Comparto**" o un "**Fondo**" e collettivamente i "**Comparti**" o i "**Fondi**") attraverso la quotazione e la negoziazione su mercati regolamentati. I Fondi sono denominati anche Exchange-Traded Funds (o, in breve, "**ETF**").

Gli investitori qualificati, come definiti ai sensi dell'articolo 34-ter, comma 1 del Regolamento CONSOB n. 11971 del 14 maggio 1999 ("**Regolamento Emittenti**") e successive modificazioni ed integrazioni, avranno la possibilità di acquistare le Azioni dell'ETF in sede di prima emissione direttamente dall'emittente ovvero di riscattare successivamente presso l'emittente le stesse Azioni. Gli investitori privati potranno acquistare o vendere in qualsiasi momento le Azioni dell'ETF esclusivamente sul Mercato Secondario avvalendosi di Intermediari Abilitati.

#### **1.1 AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y**

L'obiettivo del presente Comparto consiste nel replicare il rendimento dell'Indice Bloomberg MSCI Euro Corporate ESG BBB+ Sustainability SRI 0-3 Year e minimizzare il tracking error tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Comparto mira a conseguire un livello di tracking error proprio e di quello del suo indice normalmente non superiore all'1%.

L'Indice è un Indice a rendimento complessivo: le cedole versate dai componenti dell'indice vengono ricomprese nel suo rendimento.

L'indice Bloomberg MSCI Euro Corporate ESG BBB+ Sustainability SRI 0-3 Year è un indice obbligazionario rappresentativo dell'universo delle obbligazioni investment grade denominate in euro che segue le regole dell'Indice Bloomberg Euro Aggregate Corporate, ossia una vita residua compresa tra 0 e 3 anni e altri criteri d'idoneità a livello di settore ed ESG. L'Indice esclude gli emittenti con rating ESG di MSCI pari a B o CCC e quelli senza rating ESG, così come quelli impegnati in attività non ammesse perché in contraddizione con alcuni criteri di selezione basati su valori morali, come le armi da guerra controverse, e gli emittenti con un Impact Monitor Score ESG di MSCI "rosso".

Per maggiori informazioni circa la composizione dell'indice e le sue regole operative, si rimanda al prospetto e su: [bloombergindices.com](http://bloombergindices.com).

Il valore dell'Indice è disponibile tramite Bloomberg (I34717EU).

L'esposizione all'Indice sarà conseguita attraverso una Replica Diretta, effettuando principalmente investimenti diretti in valori mobiliari e/o altre attività idonee rappresentative degli elementi

costitutivi dell'Indice in una proporzione estremamente simile a quella da essi detenuta nell'Indice.

Al fine di replicare il rendimento dell'Indice, il Comparto intende attuare un modello di replica fisica "a campione"; non si prevede pertanto che il Comparto deterrà in ogni momento tutti i singoli elementi costitutivi sottostanti dell'Indice né che li deterrà in una proporzione uguale a quella delle loro ponderazioni nell'Indice. Il Comparto può inoltre detenere alcuni titoli che non sono elementi costitutivi dell'Indice.

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove, fra le altre, caratteristiche ESG ai sensi dell'Articolo 8 del Regolamento SFDR.

Il Gestore degli investimenti potrà utilizzare derivati nell'intento di gestire afflussi e deflussi, nonché qualora tale utilizzo consenta una migliore esposizione a un elemento costitutivo dell'Indice. Al fine di generare reddito aggiuntivo mirato a compensare le sue spese, il Comparto può perfezionare anche operazioni di prestito titoli.

Politica di distribuzione: Le azioni ad accumulazione conservano e reinvestono automaticamente tutto il reddito attribuibile all'interno del Comparto, accumulando così il valore nel proprio prezzo.

## **1.2 AMUNDI SMART CITY**

L'obiettivo del presente Comparto consiste nel replicare il rendimento dell'Indice Solactive Smart City e minimizzare il tracking error tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Comparto mira a conseguire un livello di tracking error proprio e di quello del suo indice normalmente non superiore all'1%.

L'Indice è un Indice a rendimento complessivo netto: i dividendi versati dai componenti dell'indice, al netto delle imposte, vengono ricompresi nel suo rendimento.

L'Indice punta a riflettere il rendimento delle azioni delle società che operano in settori coinvolti nello sviluppo delle città del futuro. In particolare, le società devono rientrare in una delle 6 categorie seguenti: Infrastrutture pubbliche, Tecnologia, E-Commerce, Smart Home, Intrattenimento e Sanitario (ciascuna una "Categoria").

Per maggiori informazioni circa la composizione dell'indice e le sue regole operative, si rimanda al prospetto e su: [solactive.de](http://solactive.de)

Il valore dell'Indice è disponibile tramite Bloomberg (SOLSCNTR).

Al fine di acquisire esposizione all'Indice, il Comparto applicherà una metodologia di replica sintetica. Il Comparto investirà in un total return swap (strumento finanziario derivato) che genera il rendimento dell'Indice a fronte del rendimento delle attività detenute. Gli strumenti derivati costituiscono parte integrante delle strategie d'investimento del Comparto.

Politica di distribuzione: Le azioni ad accumulazione conservano e reinvestono automaticamente tutto il reddito attribuibile all'interno del Comparto, accumulando così il valore nel proprio prezzo.

## **1.3 AMUNDI SMART FACTORY**

L'obiettivo del presente Comparto consiste nel replicare il rendimento dell'Indice Solactive Smart Factory e minimizzare il tracking error tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Comparto mira a conseguire un livello di tracking error proprio e di quello del suo indice normalmente non superiore all'1%.

L'Indice è un Indice a Rendimento Totale Netto: i dividendi al netto di imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'indice sono inclusi nel rendimento dell'Indice.

L'Indice punta a riflettere il rendimento delle azioni delle società che operano in settori collegati al tema "smart factory", ossia la generale trasformazione della produzione e dell'industria per effetto

dell'innovazione e delle nuove tecnologie. In particolare, le società devono rientrare in una delle 5 categorie seguenti: Robotica avanzata, Cloud & Big Data, Sicurezza informatica, Realtà aumentata & Stampa 3D e Internet of Things (IoT) (ciascuna una "Categoria").

Per maggiori informazioni circa la composizione dell'indice e le sue regole operative, si rimanda al prospetto e su: [solactive.de](http://solactive.de).

Il valore dell'Indice è disponibile tramite Bloomberg (SOLSFN).

Al fine di acquisire esposizione all'Indice, il Comparto applicherà una metodologia di replica sintetica. Il Comparto investirà in un total return swap (strumento finanziario derivato) che genera il rendimento dell'Indice a fronte del rendimento delle attività detenute. Gli strumenti derivati costituiscono parte integrante delle strategie d'investimento del Comparto.

Politica di distribuzione: Le azioni ad accumulazione conservano e reinvestono automaticamente tutto il reddito attribuibile all'interno del Comparto, accumulando così il valore nel proprio prezzo.

## **2. RISCHI**

Nei seguenti paragrafi sono individuati, in via generale e non esaustiva, alcuni rischi connessi all'investimento nelle Azioni del Fondo.

Prima di procedere all'investimento nelle Azioni del Fondo si invitano i potenziali investitori a leggere la sezione "Descrizione dei Rischi" ("*Risk Descriptions*") del Prospetto e il presente Documento per la Quotazione.

### **2.1 Rischio di investimento**

Non vi è alcuna garanzia che l'obiettivo di gestione del Fondo possa essere raggiunto né che le Azioni negoziate riflettano la performance dell'indice di riferimento. Infatti, nessuno strumento finanziario permette una replica perfetta, immediata e continua dell'indice di riferimento.

Il valore delle operazioni associate agli swap può variare in base a vari fattori quali, a titolo esemplificativo, il livello dell'indice, il livello dei tassi di interesse e la liquidità del mercato.

### **2.2 Rischio indice**

Non vi è garanzia che l'indice di riferimento del Fondo continui ad essere calcolato e pubblicato in via continuativa. In particolare, potrebbero verificarsi casi di sospensione o interruzione temporanea che non consentano di riequilibrare la composizione del portafoglio dei titoli componenti l'indice di riferimento. In tali circostanze, e, comunque, in ogni caso in cui l'indice di riferimento cessi di essere calcolato o pubblicato, l'investitore avrà diritto di ottenere il rimborso delle proprie Azioni a valere sul patrimonio del Fondo, con le modalità indicate nella sezione "Rimborso delle Azioni" ("*Redeeming Shares*") del Prospetto della SICAV.

### **2.3 Rischio di sospensione temporanea della valorizzazione delle Azioni**

Il Prospetto della SICAV illustra i criteri e le modalità di calcolo del valore patrimoniale netto ("NAV") delle Azioni. Si prega di consultare la sezione "Come viene calcolato il NAV" ("*How we calculate NAV*") del Prospetto della SICAV.

Nel Prospetto sono inoltre indicati i casi in cui la Società di Gestione può momentaneamente sospendere il calcolo del NAV, la sottoscrizione, la conversione e il rimborso delle Azioni. Si prega di consultare la sezione "Diritti a Noi Riservati" ("*Rights We Reserve*") del Prospetto della SICAV.

L'insieme delle Azioni può essere riacquistato dalla Società di Gestione.

#### 2.4 Rischio di liquidazione anticipata

Il Fondo può essere soggetto a liquidazione anticipata. Al verificarsi di tale ipotesi, cui fa riferimento la sezione “*Liquidation or Merger*” del Prospetto, l'investitore potrebbe ricevere un corrispettivo per le Azioni detenute inferiore a quello che avrebbe ottenuto se avesse avuto la possibilità di decidere autonomamente quando vendere le Azioni.

#### 2.5 Rischio azionario

I Comparti potrebbero avere una esposizione ai rischi di mercato derivanti dall'andamento dei corsi dei titoli quotati sul mercato azionario che compongono l'indice di riferimento. L'esposizione al mercato azionario comporta rischi di riduzione dei prezzi significativi con relativo impatto sull'evoluzione del NAV del Comparto.

Questo rischio vale per i comparti che investono in titoli azionari (« Equity »), ovvero :

- AMUNDI SMART CITY
- AMUNDI SMART FACTORY

#### 2.6 Rischio di controparte

Qualora una controparte del Comparto, nell'ambito di una qualsiasi negoziazione – con particolare riferimento ai contratti derivati – non sia in grado di adempiere alle proprie obbligazioni contrattuali, o sia dichiarata fallita, il Comparto potrebbe subire ritardi o perdite rilevanti.

#### 2.7 Rischio di credito

Il rischio di credito è rappresentato dalla probabilità che il debitore – emittente dell'obbligazione - non assolva, anche solo in parte, ai suoi obblighi di rimborso del capitale e/o al pagamento degli interessi al suo creditore. Tale evenienza potrebbe causare una variazione negativa dei prezzi dei titoli a cui il Comparto è esposto e la conseguente riduzione del valore del NAV. Le azioni possono essere acquistate da tutti gli investitori sul mercato di quotazione - indicato nel paragrafo successivo - attraverso intermediari abilitati ("**Intermediari Abilitati**"). Restano fermi per questi ultimi gli obblighi di rendicontazione di cui agli articoli 51 e 60 del Regolamento CONSOB n. 20307 del 2018 (il "**Regolamento Intermediari**"), come modificato.

Questo rischio vale per i comparti che investono in titoli obbligazionari (« Bond »), ovvero :

- AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y

#### 2.8 Rischio di liquidità

Il rischio di liquidità è rappresentato quando un'operazione di acquisto o vendita in mercati finanziari caratterizzati da bassi volumi di scambi, può causare variazioni/fluttuazioni di mercato notevoli che possono influenzare la valutazione del Suo portafoglio.

#### 2.9 Rischio operativo

Il rischio operativo rappresenta il rischio di inadempimento o errore tra i diversi fornitori di servizi coinvolti nella gestione e nella valutazione del suo portafoglio.

#### 2.10 Rischio di interesse

I Comparti potrebbero essere esposti alle fluttuazioni dei tassi di interesse, le quali potrebbero comportare delle variazioni negative del valore patrimoniale netto. Questo rischio vale per i comparti che investono in titoli obbligazionari (« Bond »), ovvero :

AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y

### 2.11 Rischio di cambio

La valuta di trattazione delle Azioni dei Comparti sul Mercato Secondario è l'Euro, mentre gli investimenti dei Comparti possono essere effettuati anche in valute diverse, legate alla denominazione dei titoli che compongono il relativo indice. Pertanto, l'investitore è esposto alle variazioni del tasso di cambio tra l'Euro e le valute dei titoli che compongono gli Indici rilevanti.

Questo rischio vale per i seguenti comparti:

- AMUNDI SMART CITY UCITS ETF
- AMUNDI SMART FACTORY UCITS ETF

## 3. AVVIO DELLE NEGOZIAZIONI

Con provvedimento n. LOL-004147 del 18/11/ 2019, Borsa Italiana S.p.A. ha disposto la quotazione delle Azioni dei Fondi sul Mercato ETFplus, segmenti "ETF indicizzati - classe 1" (AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y - UCITS ETF DR ed "ETF indicizzati - classe 2" (AMUNDI SMART CITY UCITS ETF; AMUNDI SMART FACTORY UCITS ETF - EUR). La data di inizio negoziazioni sarà comunicata con successivo Avviso.

## 4. NEGOZIABILITÀ DELLE AZIONI E INFORMAZIONI SULLE MODALITÀ DI RIMBORSO

### 4.1 MODALITÀ DI NEGOZIAZIONE

Le Azioni potranno essere acquistate o vendute, in Italia, esclusivamente sul Mercato ETFplus avvalendosi di Intermediari Abilitati. La negoziazione delle Quote sul Mercato ETFplus, segmento ETF indicizzati - classe 1, si svolgerà secondo i seguenti orari:

- dalle ore 07.30 alle ore 09.04 ora italiana (asta di apertura);
- dalle ore 09.04 alle 17.30 ora italiana (negoziazione continua);
- dalle ore 17:30 alle ore 17:35 (asta di chiusura) e
- dalle ore 17:35 alle ore 17:40 in *Trading-at-last*).

La negoziazione si svolge con l'intervento dell'operatore Specialista (come di seguito definito) il quale si impegna a sostenere la liquidità delle Azioni. L'operatore Specialista dovrà, inoltre, esporre, in via continuativa, proposte in acquisto e in vendita a prezzi che non si discostino tra loro della percentuale massima stabilita da Borsa Italiana S.p.A. Quest'ultima ha stabilito, inoltre, il quantitativo minimo di ciascuna proposta e le modalità e i tempi di immissione delle suddette proposte.

L'Intermediario Abilitato provvederà ad inviare all'investitore una conferma dell'operazione d'acquisto e di vendita, contenente tutti i dati che consentano un'adeguata identificazione dell'operazione stessa.

Le Azioni acquistate sul mercato secondario non possono di regola essere rimborsate a valere sul patrimonio del Fondo salvo che non ricorrano le situazioni indicate nel Prospetto della SICAV. Si prega di consultare il paragrafo "Procedura di acquisto e vendita sul mercato secondario" ("*Purchase and sale procedure on the secondary market*") della sezione "Mercato Secondario per le Quote e i

Comparti di ETF OICVM" ("*Secondary Market For Ucits Etf Sub-Funds And Shares*").

Si precisa che ai sensi dell'articolo 19-*quater* del Regolamento Emittenti, gli investitori potranno richiedere il rimborso delle loro Azioni anche a valere sul patrimonio del Fondo ove il valore di quotazione presenti uno scostamento significativo dal valore unitario della quota. Si fa tuttavia presente che il Prospetto del Fondo specifica le commissioni di rimborso applicabili. Si prega di consultare la sezione del Prospetto della SICAV relativa al Fondo.

## 4.2 OBBLIGHI INFORMATIVI

La Società di Gestione assicura che:

- la composizione del patrimonio netto di ciascun Fondo sia disponibile e regolarmente aggiornata sul sito internet [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com);
- il valore dell'indicatore di riferimento del Fondo sia disponibile sugli *information providers* Reuters e Bloomberg;
- il valore dell'iNAV delle Azioni sia disponibile sugli *information providers* Reuters e Bloomberg.

La Società di Gestione informa senza indugio il pubblico dei fatti riguardanti i Fondi che non siano di pubblico dominio e idonei, se resi pubblici, a influenzare sensibilmente il prezzo delle Azioni, mediante invio del comunicato di cui all'art. 66 del Regolamento Emittenti.

## 4.3 ALTRI MERCATI IN CUI SONO NEGOZiate LE AZIONI

Nella tabella che segue sono elencati gli altri mercati in cui sono negoziate le Azioni del Fondo con l'indicazione dei rispettivi *market makers*.

Comparto/Fondo	Classe di azioni	Mercato di Negoziazione	Market Maker
AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y	AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y - UCITS ETF DR – EUR (C)	Xetra / Deutsche Börse; Euronext Paris	Société Générale Corporate and Investment Banking con sede legale in 17 cours Valmy, Tour Société Générale, 92987 Parigi, La Défense, Francia
AMUNDI SMART CITY	AMUNDI SMART CITY - UCITS ETF – EUR (C)	Xetra / Deutsche Börse; Euronext Paris; Euronext Amsterdam	BNP Paribas Arbitrage SNC con sede legale in 160-162 boulevard Mac Donald, 75019 Parigi, Francia
AMUNDI SMART FACTORY	AMUNDI SMART FACTORY - UCITS ETF – EUR (C)	Xetra / Deutsche Börse; Euronext Paris; Euronext Amsterdam	BNP Paribas Arbitrage SNC

La Società di gestione si riserva la facoltà di presentare istanza di ammissione a quotazione delle Azioni presso altri mercati regolamentati.

## 5. OPERAZIONI DI ACQUISTO/VENDITA MEDIANTE TECNICHE DI COMUNICAZIONE A DISTANZA

L'acquisto e la vendita delle Azioni può anche avvenire attraverso i siti internet degli Intermediari Abilitati. In tale ultima circostanza, gli Intermediari Abilitati dovranno agire nel rispetto della



normativa applicabile, relativa all'offerta tramite mezzi di comunicazione a distanza. La Società di Gestione non sarà responsabile nei confronti degli investitori per quanto concerne la corretta esecuzione degli ordini e delle negoziazioni nei quali la controparte sia un Intermediario Abilitato. La Società di Gestione non sarà inoltre responsabile in caso di inosservanza da parte degli Intermediari Abilitati delle sopramenzionate norme e regolamenti applicabili.

In particolare, gli Intermediari Abilitati possono attivare servizi "on line" che, previa identificazione dell'investitore e rilascio di password o di codice identificativo, consentano allo stesso di impartire richieste di acquisto e di vendita via internet in condizioni di piena consapevolezza. La descrizione delle specifiche procedure da seguire è riportata nei siti operativi.

L'Intermediario Abilitato rilascia all'investitore idonea attestazione dell'avvenuta adesione realizzata mediante internet, con possibilità di acquisire tale attestazione su supporto duraturo.

Si fa presente che, anche in caso di ordini di acquisto/vendita ricevuti e inoltrati tramite internet, restano fermi gli obblighi a carico degli Intermediari Abilitati e previsti dal Regolamento Intermediari.

L'utilizzo del collocamento via internet non comporta variazione degli oneri descritti nel paragrafo 9 del presente Documento per la Quotazione.

Le richieste di rimborso possono essere trasmesse anche tramite tecniche di comunicazione a distanza. In tal caso, le domande di rimborso, inoltrate in un giorno lavorativo, si considerano pervenute il primo giorno lavorativo successivo e verranno processate unitamente a quelle ricevute in tale giorno lavorativo. La lettera di conferma dell'avvenuta operazione può essere inviata in via telematica in alternativa a quella scritta con possibilità per l'investitore di acquisirne evidenza su supporto duraturo.

## **6. OPERATORI A SOSTEGNO DELLA LIQUIDITÀ**

**BNP Paribas Arbitrage SNC** con sede legale in 160-162 boulevard Mac Donald – 75019 Parigi, Francia, è stata incaricata, con apposita convenzione, ad agire in qualità di "*Market Maker*" relativamente alla negoziazione delle Azioni nel Mercato ETFplus, segmento "ETF indicizzati - classe 2", gestito da Borsa Italiana S.p.A.

**Société Générale Corporate and Investment Banking** con sede legale in 17 cours Valmy, Tour Société Générale, 92987 Parigi La Défense, Francia, è stata incaricata, con apposita convenzione, ad agire in qualità di "*Market Maker*" relativamente alla negoziazione delle Azioni nel Mercato ETFplus, segmento "*ETF indicizzati - classe 1*", gestito da Borsa Italiana S.p.A.

Conformemente a quanto stabilito dal Regolamento dei Mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A. vigente alla data del presente Documento per la Quotazione, l'operatore Specialista si è impegnato a sostenere la liquidità delle Azioni nel Mercato ETFplus assumendo l'obbligo di esporre in via continuativa prezzi di acquisto e di vendita delle Azioni secondo le modalità e i termini stabiliti da Borsa Italiana S.p.A.

## **7. VALORE INDICATIVO DEL PATRIMONIO NETTO (iNAV)**

Durante lo svolgimento delle negoziazioni, SOLACTIVE (con sede legale in Guiollettstrasse 54, 60325 Francoforte, Germania) calcola in via continuativa il valore indicativo del patrimonio netto (iNAV) del Comparto, aggiornandolo ogni quindici secondi.

I codici (ticker) dei Comparti per il reperimento dell'iNAV presso gli info provider Bloomberg e Reuters sono:

Codici iNAV		
Classe di Azione	Reuters	Bloomberg
AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y - UCITS ETF DR – EUR (C)	IECRP3INAV=SOLA	INRP3
AMUNDI SMART CITY - UCITS ETF – EUR (C)	SCITYEURINAV=SOLA	INITY
AMUNDI SMART FACTORY - UCITS ETF – EUR (C)	SFTRYEURINAV=SOLA	INTRY

## 8. DIVIDENDI

Il Fondo ha la seguente politica di distribuzione dei proventi dell'attività di gestione:

Classe di Azione	Politica di distribuzione dei proventi
AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI 0-3 Y - UCITS ETF DR – EUR (C)	accumulazione
AMUNDI SMART CITY - UCITS ETF – EUR (C)	accumulazione
AMUNDI SMART FACTORY - UCITS ETF – EUR (C)	accumulazione

La politica di distribuzione è del tipo ad “accumulazione” dei proventi; le azioni, dunque, conservano e reinvestono automaticamente tutto il reddito attribuibile all’interno del Comparto, accumulando così il valore nel proprio prezzo.

## (B.) INFORMAZIONI ECONOMICHE

### 9. ONERI DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE A CARICO DELL'INVESTITORE E REGIME FISCALE

#### 9.1 ONERI PER ACQUISTO/VENDITA SUL MERCATO ETFPLUS

Le richieste di acquisto e vendita delle Azioni effettuate sul Mercato ETFplus non sono soggette ad alcuna commissione di sottoscrizione o di rimborso. Agli investitori potranno comunque essere addebitate le commissioni di negoziazione spettanti agli Intermediari Abilitati.

Si fa presente che le commissioni di negoziazione applicate dagli Intermediari Abilitati, sia in relazione alle operazioni di investimento effettuate tramite un sito internet che a quelle effettuate attraverso le modalità tradizionali, possono variare a seconda dell'Intermediario Abilitato prescelto per l'operazione.

Si richiama l'attenzione degli investitori sulla possibilità che l'eventuale margine tra il prezzo di mercato delle Azioni vendute/acquistate nel mercato secondario in una certa data e l'iNAV per Azione calcolato nel medesimo istante potrebbe rappresentare un ulteriore costo, non quantificabile a priori.

#### 9.2 COMMISSIONI DI GESTIONE

Le commissioni di gestione, indicate nel Prospetto, che sono parte delle spese correnti indicate nel "Documento contenente le informazioni chiave per l'investitore" ("**KID**") di ciascun Fondo sono applicate in proporzione al periodo di detenzione delle Azioni.

### 9.3 REGIME FISCALE

Il regime fiscale che viene di seguito descritto è quello in vigore in Italia al momento della pubblicazione del presente Documento per la Quotazione. Eventuali variazioni che interverranno in futuro saranno comunicate agli investitori nelle forme regolamentari.

- (a) I proventi derivanti dalla partecipazione ad organismi di investimento collettivo in valori mobiliari conformi alle Direttive Comunitarie ("**OICR**") e le cui quote o azioni sono autorizzate al collocamento nel territorio dello Stato sono tassati con una ritenuta ai sensi dell'art. 10-ter della L. 23 marzo 1983, n. 77, così come modificato dall'art. 8, comma V, del D.Lgs. 21 novembre 1997, n. 461 e successive modifiche. Ai sensi del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito con L. 23 giugno 2014, n. 89, la ritenuta è applicata con aliquota del 26%. Detta ritenuta è applicata a titolo di acconto delle imposte sui redditi se le azioni o quote ed i proventi vengono rispettivamente acquistate o conseguiti nell'esercizio di un'impresa commerciale. In tutte le altre ipotesi la ritenuta è effettuata a titolo di imposta.
- (b) Normalmente, la ritenuta è operata dagli intermediari residenti incaricati del pagamento dei proventi distribuiti in costanza di partecipazione agli OICR e su quelli compresi nella differenza tra il valore del riscatto, liquidazione o cessione delle azioni o quote e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle stesse. Il costo di acquisto deve essere documentato dal partecipante e, in mancanza della documentazione, il costo è documentato con una dichiarazione sostitutiva. Detti proventi sono determinati al netto del 48,08% dei proventi riferibili alle obbligazioni e agli altri titoli pubblici italiani (o titoli equiparati), alle obbligazioni emesse da altri Stati esteri che consentono un adeguato scambio di informazioni e alle obbligazioni emesse da enti territoriali dei suddetti Stati. Tra le operazioni rilevanti ai fini della determinazione dei proventi soggetti alla ritenuta sono comprese anche quelle realizzate mediante conversione di quote da uno ad altro comparto del medesimo OICR.
- (c) In caso di OICR esteri a gestione passiva di tipo indicizzato la ritenuta di cui all'art. 10-ter, comma 1, della L. 23 marzo 1983 n. 77 deve essere applicata dall'intermediario incaricato della riscossione ovvero della negoziazione o riacquisto delle azioni o delle quote in quanto:
  - (i) le azioni o le quote di partecipazione a tale tipo di OICR, necessariamente dematerializzate, sono subdepositate presso Monte Titoli S.p.A.; e
  - (ii) i flussi derivanti dai proventi periodici e dalla negoziazione di tali titoli non coinvolgono il soggetto incaricato dei pagamenti, dato che (i) la società di gestione estera (o altro soggetto incaricato) accredita i proventi periodici dell'OICR a Monte Titoli S.p.A., in proporzione al numero di azioni o quote subdepositate presso di essa; (ii) la società Monte Titoli S.p.A. accredita tali proventi agli Intermediari Abilitati in proporzione al numero di azioni o quote dell'OICR detenute dagli stessi per conto dei propri clienti; e
  - (iii) gli Intermediari Abilitati accreditano, infine, i suddetti proventi agli investitori in misura proporzionale al numero delle azioni o delle quote detenute.
- (d) Il regime fiscale applicabile ai trasferimenti per successione o donazione è disciplinato dal D.L. 3 ottobre 2006, n. 262, come da ultimo modificato dall'art. 1, comma 77, della L. 27 dicembre 2006, n. 296 ("Legge Finanziaria 2007"). Ai sensi del citato decreto, non è prevista alcuna imposta in caso di trasferimento di azioni o quote di OICR a seguito di successione mortis causa o per donazione, a condizione che (i) in caso di trasferimento a favore del coniuge e dei parenti in linea retta, l'ammontare delle azioni o quote di OICR da trasferire, insieme ad eventuali altri beni, per ciascun beneficiario, sia inferiore o uguale a 1.000.000 Euro; (ii) in caso di trasferimento a favore dei fratelli e delle sorelle, l'ammontare delle azioni o quote dell'OICR da trasferire, insieme ad eventuali altri beni, sia inferiore o uguale a 100.000 Euro.

In relazione agli altri casi di trasferimento per successione o donazione, si applicheranno le seguenti aliquote:

- Trasferimenti in favore del coniuge e parenti in linea retta (sul valore eccedente 1.000.000 di Euro per ciascun beneficiario): 4%
  - Trasferimenti in favore di fratelli e sorelle (sul valore eccedente 100.000 Euro per ciascun beneficiario): 6%
  - Trasferimenti in favore di altri parenti fino al 4° e degli affini in linea retta e in linea collaterale fino al 3°: 6%
  - Trasferimenti in favore di altri soggetti: 8%
- Se il successore o il destinatario della donazione è un portatore di handicap riconosciuto grave ai sensi della L. 5 febbraio 1992, n. 104, la franchigia è pari a 1.500.000 Euro.

Il pagamento delle imposte di successione o donazione sarà effettuato direttamente dal/dai soggetto/i obbligato/i e non tramite ritenuta da parte di un sostituto di imposta.

## **(C.) INFORMAZIONI AGGIUNTIVE**

### **10. VALORIZZAZIONE DELL'INVESTIMENTO**

Il NAV per Azione relativo ai Fondi viene pubblicato quotidianamente sul sito internet [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com).

Relativamente alla periodicità e alle modalità di calcolo del NAV per Azione, si rinvia a quanto stabilito nella sezione "Come viene calcolato il NAV" ("*How we calculate NAV*") del Prospetto della SICAV.

### **11. INFORMATIVA AGLI INVESTITORI**

I seguenti documenti e i successivi aggiornamenti sono disponibili sul sito internet della Società di Gestione ([www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com)) nonché su quello di Borsa Italiana S.p.A. ([www.borsaitaliana.it](http://www.borsaitaliana.it)):

- il Prospetto e il KID di ciascun Fondo;
- il presente Documento per la Quotazione; e
- l'ultima relazione annuale o semestrale, se successiva (non disponibili sul sito di Borsa Italiana S.p.A.).

Tali documenti sono disponibili anche presso il soggetto che cura l'offerta in Italia. Copia cartacea dei documenti sopra elencati è inviata gratuitamente, entro il termine di una settimana, su semplice richiesta scritta dell'investitore e di tutti gli interessati indirizzata a:

**Amundi Index Solutions**  
**5, allée Scheffer,**  
**L-2520 Lussemburgo**  
**E-Mail: [info@amundiETF.com](mailto:info@amundiETF.com)**

La SICAV pubblica sul quotidiano *Il Sole 24 Ore*, entro il mese di febbraio di ciascun anno, un avviso contenente l'avvenuto aggiornamento del Prospetto e dei KID pubblicati.

\* \* \* \* \*