

## AMUNDI INDEX SOLUTIONS

# DOCUMENTO PER LA QUOTAZIONE

Ammissione alle negoziazioni delle azioni del seguente comparto 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 JAPAN TOPIX	AMUNDI JAPAN TOPIX UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)	LU1681037864
AMUNDI MSCI CHINA TECH ESG SCREENED	AMUNDI MSCI CHINA TECH ESG SCREENED UCITS ETF - EUR ACC	LU1681043912
AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS	AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS UCITS ETF - EUR (C)	LU1681045370
AMUNDI MSCI EUROPE VALUE FACTOR	AMUNDI MSCI EUROPE VALUE FACTOR UCITS ETF - EUR (C)	LU1681042518
AMUNDI MSCI INDIA	AMUNDI MSCI INDIA UCITS ETF - EUR (C)	LU1681043086
AMUNDI PEA MSCI USA ESG LEADERS	AMUNDI PEA MSCI USA ESG LEADERS - EUR	LU1681042864
AMUNDI MSCI WORLD	AMUNDI MSCI WORLD UCITS ETF - EUR (C)	LU1681043599
AMUNDI NASDAQ-100	AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - EUR (C)	LU1681038243
AMUNDI NASDAQ-100	AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)	LU1681038599

aventi le caratteristiche di ETF a gestione passiva di diritto lussemburghese

Data di deposito in CONSOB della Copertina: 12 aprile 2018

Data di validità della Copertina: dal 18 aprile 2018

Ultimo aggiornamento del Documento di Quotazione: 26 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 JAPAN TOPIX	AMUNDI JAPAN TOPIX UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)	LU1681037864
AMUNDI MSCI CHINA TECH ESG SCREENED	AMUNDI MSCI CHINA TECH ESG SCREENED UCITS ETF - EUR ACC	LU1681043912
AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS	AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS UCITS ETF - EUR (C)	LU1681045370
AMUNDI MSCI EUROPE VALUE FACTOR	AMUNDI MSCI EUROPE VALUE FACTOR UCITS ETF - EUR (C)	LU1681042518
AMUNDI MSCI INDIA	AMUNDI MSCI INDIA UCITS ETF - EUR (C)	LU1681043086
AMUNDI PEA MSCI USA ESG LEADERS	AMUNDI PEA MSCI USA ESG LEADERS - EUR	LU1681042864
AMUNDI MSCI WORLD	AMUNDI MSCI WORLD UCITS ETF - EUR (C)	LU1681043599
AMUNDI NASDAQ-100	AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - EUR (C)	LU1681038243
AMUNDI NASDAQ-100	AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)	LU1681038599

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: 12 aprile 2018

Data di validità del presente Documento per la Quotazione: dal 18 aprile 2018

Ultimo aggiornamento del Documento di Quotazione: 26 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, Granducato del Lussemburgo (la "Società di Gestione"). La Società di Gestione è stata costituita il 24 dicembre 1996 come società per azioni (société anonyme) in Lussemburgo. La Società di Gestione è stata autorizzata dalla Commission de Surveillance du Secteur Financier del Lussemburgo ed è registrata presso tale Autorità con il numero S-00000406 e ha ottenuto il passaporto e le autorizzazioni necessari per operare come società di gestione di OICVM della Società.

La Società di Gestione ha nominato Amundi Asset Management S.A.S., con sede legale in 91-93, boulevard Pasteur F-75015 Parigi, Francia e registrata presso l'Autorité des marchés financiers (AMF) della Francia con il numero GP 04000036, come gestore degli investimenti ("Investment Manager") del Comparto della Società di cui al presente Documento di Quotazione.

Le Azioni della Società sono emesse o convertite in forma dematerializzata, non certificata in uno o più sistemi di compensazione e regolamento riconosciuti, subordinatamente all'emissione di un certificato globale ove richiesto da un sistema di compensazione in cui sono detenute le Azioni. Le Azioni hanno le caratteristiche per essere scambiate in mercati regolamentati.

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 JAPAN TOPIX**

AMUNDI JAPAN TOPIX ha come obiettivo di gestione quello di replicare il rendimento dell'Indice TOPIX e minimizzare il *tracking error* tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Fondo mira a conseguire un livello di *tracking error* normalmente non superiore all'1%.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice TOPIX secondo un metodo di replica sintetica, attraverso un *total return swap* (strumento finanziario derivato) che trasforma l'esposizione ai titoli detenuti in

un'esposizione all'indice TOPIX.

In dettaglio, la variazione di valore dell'Indice di Riferimento è oggetto di *swap* da una controparte al Comparto e, in cambio, il rendimento dei titoli detenuti dal comparto è oggetto di *swap* dal Comparto alla medesima controparte, in modo che il rendimento del Comparto rifletta la variazione dell'Indice senza risentire del rendimento dei titoli che il Comparto ha in portafoglio.

La controparte del *total return swap* è una primaria istituzione finanziaria specializzata in questo tipo di operazioni. Gli strumenti derivati costituiscono parte integrante delle strategie d'investimento del Fondo.

Il periodo minimo raccomandato per la detenzione delle Azioni è 5 anni.

L'Indice TOPIX è un indice azionario rappresentativo dei principali titoli negoziati sul mercato giapponese.

L'indice è di tipo *net total return* (cioè i dividendi pagati dagli elementi costitutivi dell'Indice sono inclusi nel rendimento dello stesso) ed è denominato in Yen Giapponesi.

Per la classe Daily Hedged Eur, quotata nel presente documento di quotazione l'indice è denominato in Euro.

L'indice TOPIX è ri-bilanciato su base mensile.

La metodologia, la composizione, la revisione dell'indice TOPIX nonché il suo metodo di calcolo sono disponibili sul sito internet: [jpx.co.jp](http://jpx.co.jp).

Il codice ISIN dell'ETF è: LU1681037864.

La valuta di riferimento della Classe di Azioni è l'Euro.

La valuta di riferimento del Comparto è l'Euro.

L'indice TOPIX è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .TOPIXTHE su Reuters e TOPIXTHE su Bloomberg.

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare il Prospetto della SICAV nella sezione relativa al Fondo (il "**Prospetto**").

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove caratteristiche ambientali e/ o sociali a norma derivati dell'articolo 6 del Regolamento (UE) 2019/2088 del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.

## 1.2 AMUNDI MSCI CHINA TECH ESG SCREENED

L'obiettivo del presente Comparto consiste nel replicare la performance di MSCI China Tech IMI All Share Stock Connect ESG Filtered Index (l'"Indice") e ridurre al minimo il tracking error tra il valore patrimoniale netto del Comparto e la performance dell'Indice. Il Comparto si prefigge di conseguire un livello di tracking error del Comparto e del suo indice di norma non superiore all'1%. L'Indice è un indice a rendimento totale netto: i dividendi al netto d'imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'Indice sono inclusi nel rendimento dell'Indice. L'Indice mira a rappresentare la

performance delle società associate allo sviluppo di nuovi prodotti e servizi derivanti da innovazioni tecnologiche che portano a svolte fondamentali in aree quali Internet e digitalizzazione, mobilità, tecnologia autonoma, automazione industriale e assistenza sanitaria digitale, escludendo al contempo quelle coinvolte in determinate attività commerciali controverse o con punteggi MSCI ESG Controversies o rating MSCI ESG relativamente bassi. Maggiori informazioni sulla composizione dell'Indice e sulle relative regole operative sono disponibili nel prospetto e all'indirizzo: [msci.com](https://www.msci.com). Il valore dell'Indice è disponibile tramite Bloomberg (MXCTIAEF).

Il periodo minimo raccomandato per la detenzione delle Azioni è 5 anni.

L'Indice MSCI China H è un indice azionario rappresentativo dei titoli cinesi a grande e media capitalizzazione con sede nella Cina continentale e negoziati a Hong Kong.

L'indice è di tipo *net total return* (cioè i dividendi al netto di imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'indice sono inclusi nel rendimento dell'Indice stesso) ed è denominato in Dollari Statunitensi.

L'indice MSCI China H è ri-bilanciato su base trimestrale. La metodologia, la composizione, la revisione dell'indice MSCI China H nonché il metodo di calcolo sono disponibili sul sito internet: [msci.com](https://www.msci.com).

Il codice ISIN dell'ETF è: LU1681043912.

La valuta delle Classi di Azioni è l'Euro.

La valuta di riferimento del Comparto è l'Euro.

Il valore dell'indice MSCI China H è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è MXCTIAEF su Bloomberg.

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare il Prospetto della SICAV nella sezione relativa al Fondo (il “**Prospetto**”).

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove caratteristiche ambientali e/ o sociali a norma derivati dell'articolo 8 del Regolamento (UE) 2019/2088 del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.

### 1.3 AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS

AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS ha come obiettivo di gestione quello di replicare il rendimento dell'indice MSCI Emerging Markets e minimizzare il *tracking error* tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Fondo mira a conseguire un livello di *tracking error* normalmente non superiore all'1%.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice MSCI Emerging Markets secondo un metodo di replica sintetica, attraverso un *total return swap* (strumento finanziario derivato) che trasforma l'esposizione ai titoli detenuti in un'esposizione all'indice MSCI Emerging Markets. In dettaglio, la variazione di valore dell'Indice di Riferimento è oggetto di *swap* da una controparte al Comparto e, in cambio, il rendimento dei titoli detenuti dal comparto è oggetto di *swap* dal Comparto alla medesima controparte, in modo che il rendimento del Comparto rifletta la variazione dell'Indice senza risentire del rendimento dei titoli che il Comparto ha in portafoglio.

La controparte del *total return swap* è una primaria istituzione finanziaria specializzata in questo tipo di operazioni. Gli strumenti derivati costituiscono parte integrante delle strategie d'investimento del Fondo.

Il periodo minimo raccomandato per la detenzione delle Azioni è 5 anni.

L'Indice MSCI Emerging Markets è un indice azionario rappresentativo dei mercati a capitalizzazione medio-alta dei paesi emergenti (secondo la metodologia dell'indice).

L'indice è di tipo *net total return* (cioè i dividendi al netto di imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'indice sono inclusi nel rendimento dell'indice stesso) ed è denominato in Dollari Statunitensi.

L'indice MSCI Emerging Markets è ri-bilanciato su base trimestrale. La metodologia, la composizione, la revisione dell'indice MSCI Emerging Markets nonché il metodo di calcolo sono disponibili sul sito internet: [msci.com](http://msci.com).

Il codice ISIN dell'ETF è: LU1681045370.

La valuta di riferimento della Classe di Azioni è l'Euro.

La valuta di riferimento del Comparto è l'Euro.

Il valore dell'indice MSCI Emerging Markets è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .dMIEF00000NUS su Reuters e NDUEEGF su Bloomberg.

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare il Prospetto della SICAV nella sezione relativa al Fondo (il "**Prospetto**").

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove caratteristiche ambientali e/ o sociali a norma derivati dell'articolo 6 del Regolamento (UE) 2019/2088 del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.



## 1.4 AMUNDI MSCI EUROPE VALUE FACTOR

AMUNDI MSCI EUROPE VALUE FACTOR ha come obiettivo di gestione quello di replicare il rendimento dell'Indice MSCI Europe Value e minimizzare *il tracking error* tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Fondo mira a conseguire un livello di *tracking error* normalmente non superiore all'1%.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice MSCI Europe Value secondo un metodo di replica sintetica, attraverso un *total return swap* (strumento finanziario derivato) che trasforma l'esposizione ai titoli detenuti in un'esposizione all'indice MSCI Europe Value. In dettaglio, la variazione di valore dell'Indice di Riferimento è oggetto di *swap* da una controparte al Comparto e, in cambio, il rendimento dei titoli detenuti dal comparto è oggetto di *swap* dal Comparto alla medesima controparte, in modo che il rendimento del Comparto rifletta la variazione dell'Indice senza risentire del rendimento dei titoli che il Comparto ha in portafoglio. La controparte del *total return swap* è una primaria istituzione finanziaria specializzata in questo tipo di operazioni. Gli strumenti derivati costituiscono parte integrante delle strategie d'investimento del Fondo.

Il periodo minimo raccomandato per la detenzione delle Azioni è 5 anni.

L'Indice MSCI Europe Value è un indice azionario rappresentativo dei principali titoli dei mercati dei paesi sviluppati europei (secondo la metodologia dell'indice) con caratteristiche di stile *Value*.

L'indice è di tipo *net total return* (cioè i dividendi al netto di imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'indice sono inclusi nel rendimento dell'indice stesso) ed è denominato in Euro.

L'indice MSCI Europe Value è ri-bilanciato su base semestrale. La metodologia, la composizione, la revisione dell'indice MSCI Europe Value nonché il metodo di calcolo sono disponibili sul sito internet [msci.com](http://msci.com).

Il codice ISIN dell'ETF è: LU1681042518.

La valuta di riferimento della Classe di Azioni è l'Euro.

La valuta di riferimento del Comparto è l'Euro.

Il valore dell'indice MSCI Europe Value è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .dMIEU0000VNEU su Reuters e MSVEUNTR su Bloomberg.

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare il Prospetto della SICAV nella sezione relativa al Fondo (il "Prospetto").

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove caratteristiche ambientali e/ o sociali a norma derivati dell'articolo 6 del Regolamento (UE) 2019/2088 del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.

## 1.5 AMUNDI MSCI INDIA

AMUNDI MSCI INDIA ha come obiettivo di gestione quello di replicare il rendimento dell'Indice MSCI India e minimizzare il *tracking error* tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Fondo mira a conseguire un livello di *tracking error* normalmente non superiore all'1%.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice MSCI India secondo un metodo di replica sintetica, attraverso un *total return swap* (strumento finanziario derivato) che trasforma l'esposizione ai titoli detenuti in un'esposizione

all'indice MSCI India. In dettaglio, la variazione di valore dell'Indice di Riferimento è oggetto di *swap* da una controparte al Comparto e, in cambio, il rendimento dei titoli detenuti dal comparto è oggetto di *swap* dal Comparto alla medesima controparte, in modo che il rendimento del Comparto rifletta la variazione dell'Indice senza risentire del rendimento dei titoli che il Comparto ha in portafoglio. La controparte del *total return swap* è una primaria istituzione finanziaria specializzata in questo tipo di operazioni. Gli strumenti derivati costituiscono parte integrante delle strategie d'investimento del Fondo.

Il periodo minimo raccomandato per la detenzione delle Azioni è 5 anni.

L'Indice MSCI India è un indice azionario rappresentativo dei principali titoli negoziati sul mercato indiano.

L'indice è di tipo *net total return* (cioè i dividendi al netto di imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'indice sono inclusi nel rendimento dell'Indice stesso) ed è denominato in Dollari Statunitensi.

L'indice MSCI India è ri-bilanciato su base trimestrale. La metodologia, la composizione, la revisione dell'indice MSCI India e il metodo di calcolo sono disponibili sul sito internet [msci.com](http://msci.com).

Il codice ISIN dell'ETF è: LU1681043086.

La valuta di riferimento della Classe di Azioni è l'Euro.

La valuta di riferimento del Comparto è l'Euro.

Il valore dell'indice MSCI India è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .dMIIN00000NUS su Reuters e NDEUSIA su Bloomberg.

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare il Prospetto della SICAV nella sezione relativa al Fondo (il "Prospetto").

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove caratteristiche ambientali e/ o sociali a norma derivati dell'articolo 6 del Regolamento (UE) 2019/2088 del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.

## 1.6 AMUNDI PEA MSCI USA ESG LEADERS

L'obiettivo del presente Comparto consiste nel replicare il rendimento di MSCI USA ESG LEADERS SELECT 5% Issuer Capped (l'"Indice") e minimizzare il tracking error tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Comparto si prefigge di conseguire un livello di tracking error del Comparto e del suo indice di norma non superiore all'1%. L'Indice è un indice a rendimento totale netto: i dividendi al netto d'imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'Indice sono inclusi nel rendimento dell'Indice. L'Indice è un indice azionario basato sull'Indice MSCI USA (l'"Indice principale"), rappresentativo dei titoli a grande e media capitalizzazione del mercato statunitense ed emessi da società che presentano il rating ambientale, sociale e di governance (ESG) più elevato in ciascun settore dell'Indice principale.

Il periodo minimo raccomandato per la detenzione delle Azioni è 5 anni.

L'indice è di tipo *net total return* (cioè i dividendi al netto di imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'indice sono inclusi nel rendimento dell'Indice stesso) ed è denominato in Euro.

La metodologia, la composizione, la revisione dell'indice di riferimento e il metodo di calcolo sono disponibili sul sito internet [msci.com](http://msci.com).

Il codice ISIN dell'ETF è: LU1681042864.

La valuta di riferimento della Classe di Azioni è l'Euro.

La valuta di riferimento del Comparto è l'Euro.

Il valore dell'indice di riferimento è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è MXUSESL5 su Bloomberg.

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare il Prospetto della SICAV nella sezione relativa al Fondo (il "Prospetto").

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove caratteristiche ambientali e/ o sociali a norma derivati dell'articolo 8 del Regolamento (UE) 2019/2088 del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.

## 1.7 AMUNDI MSCI WORLD

AMUNDI MSCI WORLD ha come obiettivo di gestione quello di replicare il rendimento dell'Indice MSCI WORLD e minimizzare il *tracking error* tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Fondo mira a conseguire un livello di *tracking error* normalmente non superiore all'1%.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni

della performance dell'indice MSCI WORLD secondo un metodo di replica sintetica, attraverso un *total return swap* (strumento finanziario derivato) che trasforma l'esposizione ai titoli detenuti in un'esposizione all'indice MSCI WORLD. In dettaglio, la variazione di valore dell'Indice di Riferimento è oggetto di *swap* da una controparte al Comparto e, in cambio, il rendimento dei titoli detenuti dal comparto è oggetto di *swap* dal Comparto alla medesima controparte, in modo che il rendimento del Comparto rifletta la variazione dell'Indice senza risentire del rendimento dei titoli che il Comparto ha in portafoglio. La controparte del *total return swap* è una primaria istituzione finanziaria specializzata in questo tipo di operazioni. Gli strumenti derivati costituiscono parte integrante delle strategie d'investimento del Fondo.

Il periodo minimo raccomandato per la detenzione delle Azioni è 5 anni.

L'Indice MSCI WORLD è un indice azionario rappresentativo dei mercati a grande e media capitalizzazione nei paesi sviluppati come definiti nella metodologia dell'indice.

L'indice è di tipo *net total return* (cioè i dividendi al netto di imposta corrisposti dagli elementi costitutivi dell'indice sono inclusi nel rendimento dell'Indice stesso) ed è denominato in Euro.

L'indice MSCI WORLD è ri-bilanciato su base trimestrale. La metodologia, la composizione, la revisione dell'indice MSCI WORLD e il metodo di calcolo sono disponibili sul sito internet [msci.com](http://msci.com).

Il codice ISIN dell'ETF è: LU1681043599.

La valuta di riferimento della Classe di Azioni è l'Euro.

La valuta di riferimento del Comparto è l'Euro.

Il valore dell'indice MSCI WORLD è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .MIWO00000NEU su Reuters e MSDEWIN su Bloomberg.

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare il Prospetto della SICAV nella sezione relativa al Fondo (il "Prospetto").

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove caratteristiche ambientali e/ o sociali a norma derivati dell'articolo 6 del Regolamento (UE) 2019/2088 del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.

## **1.8 AMUNDI NASDAQ-100**

AMUNDI NASDAQ-100 ha come obiettivo di gestione quello di replicare il rendimento dell'Indice NASDAQ-100 e minimizzare il *tracking error* tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'Indice. Il Fondo mira a conseguire un livello di *tracking error* normalmente non superiore all'1%.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice NASDAQ-100 secondo un metodo di replica sintetica, attraverso un *total return swap* (strumento finanziario derivato) che trasforma l'esposizione ai titoli detenuti in un'esposizione all'indice NASDAQ-100. In dettaglio, la variazione di valore dell'Indice di Riferimento è oggetto di *swap* da una controparte al Comparto e, in cambio, il rendimento dei titoli detenuti dal comparto è oggetto di *swap* dal Comparto alla medesima controparte, in modo che il rendimento del Comparto rifletta la variazione dell'Indice senza risentire del rendimento dei titoli che il Comparto ha in portafoglio. La controparte del *total return swap* è una primaria istituzione finanziaria specializzata in questo tipo di operazioni. Gli strumenti derivati costituiscono parte integrante delle strategie d'investimento del Fondo.

Il periodo minimo raccomandato per la detenzione delle Azioni è 5 anni.

L'Indice NASDAQ-100 è un indice azionario composto da titoli emessi da società non finanziarie quotate sulla borsa NASDAQ, mercato statunitense che comprende titoli USA e non.

L'indice è di tipo *total return* (cioè i dividendi pagati dagli elementi costitutivi dell'Indice sono inclusi nel rendimento dello stesso) ed è denominato in Dollari Statunitensi. Nella sua versione coperta dal rischio di cambio, l'indice è di tipo *net total return*.

L'indice NASDAQ-100 è ri-bilanciato su base trimestrale.

Con riferimento al mercato italiano, il Fondo prevede, attualmente, la possibilità di sottoscrivere e quotare la classe di azioni EUR e la classe di azioni Daily Hedged EUR, entrambe oggetto del presente Documento per la Quotazione.

Il codice ISIN dell'ETF della classe di azioni EUR è: LU1681038243. Il codice ISIN della classe di azioni Daily Hedged EUR è LU1681038599.

La valuta di riferimento della Classe di Azioni è l'Euro.

La valuta di riferimento del Comparto è l'Euro.

La metodologia, la composizione, la revisione dell'indice NASDAQ-100 e il metodo di calcolo sono disponibili sul sito internet [indexes.nasdaqomx.com](http://indexes.nasdaqomx.com).

Il valore dell'indice NASDAQ-100 è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .XNDX su Reuters e XNDX su Bloomberg.

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare il Prospetto della SICAV nella sezione relativa al Fondo (il "Prospetto").

Il Comparto è un prodotto finanziario che promuove caratteristiche ambientali e/ o sociali a norma derivati dell'articolo 6 del Regolamento (UE) 2019/2088 del 27 novembre 2019 relativo all'informativa sulla sostenibilità nel settore dei servizi finanziari.

## 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, il KID e il presente Documento per la Quotazione.

### 2.1 Rischio di investimento

La Società non fornisce alcuna garanzia circa il raggiungimento degli obiettivi di investimento indicati nel Prospetto, richiamati nella Sezione precedente.

Infatti, potrebbe non rendersi sempre possibile una perfetta replica dell'Indice di riferimento a causa, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, dei seguenti fattori:

- il Comparto deve sostenere spese di vario genere, mentre l'Indice non risente di alcuna spesa;
- il comparto è tenuto a rispettare limiti di investimento che non incidono sulla formazione del rispettivo Indice;
- l'eventuale esistenza nell'ambito del singolo Comparto, di attività non investite;
- le differenti tempistiche con cui i singoli Indice e il singolo Comparto riflettono la distribuzione dei dividendi.
- il ricorrere di circostanze eccezionali quali, ad esempio, eventi di turbativa del mercato o mercati estremamente volatili, possono essere in grado di far discostare in misura consistente il rendimento di un comparto a replica diretta da quello dell'indice di riferimento.

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

Ne consegue l'impossibilità di garantire che il Valore Patrimoniale Netto per Azione ("NAV") o il prezzo di negoziazione riflettano perfettamente la performance registrata dall'Indice di riferimento.

### 2.2 Rischio indice

Non vi è garanzia che l'indice di riferimento del Fondo continui ad essere calcolato e pubblicato in via continuativa o che non venga significativamente modificato. 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, Reorganisations 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.

Il consiglio di amministrazione può decidere di liquidare qualsiasi comparto o classe di azioni in presenza di una delle seguenti condizioni:

- (a) il valore di tutte le attività del comparto o della classe di azioni è inferiore a quello che il consiglio di amministrazione considera il minimo per un funzionamento efficiente;
- (b) la liquidazione è giustificata da un cambiamento significativo nella situazione economica o politica che influisce sugli investimenti del comparto o della classe di azioni;
- (c) la liquidazione fa parte di un progetto di razionalizzazione (come un aggiustamento complessivo delle offerte del comparto).

Se nessuna delle condizioni sopra esposte è verificata, qualsiasi liquidazione di un comparto o di una classe di azioni richiede l'approvazione degli azionisti del comparto o della classe di azioni.

L'approvazione può essere data a maggioranza semplice delle azioni presenti o rappresentate in una assemblea validamente tenuta (nessun quorum richiesto).

#### 2.5 Rischio di controparte

I rischi di controparte derivanti dall'utilizzo di strumenti finanziari derivati OTC (incluso TRS) e operazioni di prestito titoli sono generalmente mitigati dal trasferimento o dall'impegno di garanzie a favore del comparto. In caso di inadempienza di una controparte, il comparto potrebbe dover vendere garanzie non consistenti in denaro e realizzare una perdita.

Il comparto può inoltre subire perdite nel reinvestimento delle garanzie in denaro ricevute, ove consentito a causa di una diminuzione del valore degli investimenti effettuati.

#### 2.6 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.

#### 2.7 Rischio derivati

Il Comparto può utilizzare strumenti finanziari derivati (SFD) a fini di gestione efficiente del portafoglio. Nel Prospetto sono indicate le modalità di utilizzo degli SFD. L'utilizzo degli SFD da parte del Comparto comporta rischi diversi e possibilmente maggiori di quelli associati all'investimento diretto in titoli.

## 2.8 Rischio di sostenibilità

L'integrazione dei rischi di sostenibilità può avere un impatto materiale sul valore e sui rendimenti di un comparto. Un comparto che investe in titoli di società in base alle loro caratteristiche ESG può rinunciare a determinate opportunità di investimento e, di conseguenza, può avere una performance diversa rispetto ad altri comparti che non cercano di promuovere le caratteristiche ESG o non hanno come obiettivo l'investimento sostenibile. Ciò potrebbe comportare una sotto performance rispetto a tali comparti. Inoltre, la percezione degli investitori verso i fondi che integrano i rischi di sostenibilità o i comparti che promuovono le caratteristiche ESG o che hanno obiettivi di investimento sostenibile può cambiare nel tempo, influenzando potenzialmente la domanda di tali comparti e la loro performance.

Le Azioni dei Comparti possono essere acquistate da tutti gli investitori sul mercato di quotazione - indicato nel paragrafo successivo - attraverso intermediari autorizzati. Restano fermi per questi ultimi gli obblighi di rendicontazione di cui agli articoli 51 e 60 del Regolamento CONSOB n. 20307 del 2018 in materia di Intermediari e successive modifiche.

### **3. AVVIO DELLE NEGOZIAZIONI**

Con provvedimento n. LOL-003869 del 12 aprile 2018, Borsa Italiana S.p.A. ha disposto la quotazione delle Azioni dei Fondi sul Mercato ETFplus, segmento "ETF indicizzati - classe 2", (come dettagliato nel successivo paragrafo 4.1 del presente Documento per la Quotazione). 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 "*Market Maker*" (come di seguito definito) il quale si impegna a sostenere la liquidità delle Azioni. L'operatore *Market Maker* 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'ideale 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 Classi di Azioni di ETF OICVM" ("*Secondary Market For Ucits Etf Shares Classes*").

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
<b>AMUNDI JAPAN TOPIX UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)</b>	LU1681037864	Euronext Paris Deutsche Börse Xetra SIX Swiss Exchange	BNP Paribas Arbitrage
<b>AMUNDI MSCI CHINA TECH ESG SCREENED UCITS ETF – EUR ACC</b>	LU1681043912	Euronext Paris Deutsche Börse Xetra SIX Swiss Exchange	BNP Paribas Arbitrage
<b>AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS UCITS ETF - EUR (C)</b>	LU1681045370	<b>EURONEXT PARIS DEUTSCHE BÖRSE XETRA SIX SWISS EXCHANGE</b>	BNP Paribas Arbitrage
<b>AMUNDI</b>	LU1681042518	<b>EURONEXT</b>	BNP Paribas Arbitrage

<b>MSCI EUROPE VALUE FACTOR UCITS ETF - EUR (C)</b>		<b>PARIS.</b>	
<b>AMUNDI MSCI INDIA UCITS ETF - EUR (C)</b>	LU1681043086	Euronext Paris. <b>DEUTSCHE BÖRSE XETRA SIX SWISS EXCHANGE</b>	BNP Paribas Arbitrage
<b>AMUNDI PEA MSCI USA ESG LEADERS - EUR</b>	LU1681042864	Euronext Paris. <b>DEUTSCHE BÖRSE XETRA SIX SWISS EXCHANGE</b>	BNP Paribas Arbitrage
<b>AMUNDI MSCI WORLD UCITS ETF - EUR (C)</b>	LU1681043599	Euronext Paris. <b>DEUTSCHE BÖRSE XETRA SIX SWISS EXCHANGE</b>	BNP Paribas Arbitrage
<b>AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - EUR (C)</b>	LU1681038243	Euronext Paris. <b>DEUTSCHE BÖRSE XETRA</b>	BNP Paribas Arbitrage
<b>AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)</b>	LU1681038599	<b>EURONEXT PARIS DEUTSCHE BÖRSE XETRA</b>	BNP Paribas Arbitrage

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.

## 6. OPERATORI A SOSTEGNO DELLA LIQUIDITÀ

**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 "Specialista" relativamente alla negoziazione delle Azioni nel Mercato ETFplus, segmento "ETF indicizzati - classe 2", 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, il *Market Maker* 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 AG, Platz der Einheit 1, 60327 Francoforte, Germania, calcola quotidianamente, con un intervallo temporale tra due successivi calcoli pari a 15 secondi, il valore indicativo del patrimonio netto ("iNAV") dei Fondi al variare del relativo indicatore di riferimento. Qui di seguito si indicano i codici iNAV utilizzati da Reuters e Bloomberg.

Codici iNAV		
Classe di Azione	Reuters	Bloomberg
<b>AMUNDI JAPAN TOPIX UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)</b>	TPXHEU RINAV= SOLA	ITPXH
<b>AMUNDI MSCI CHINA TECH ESG SCREENED UCITS ETF – EUR ACC</b>	CC1EURI NAV=SO LA	INCC1
<b>AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS UCITS ETF - EUR (C)</b>	AEEMEU RINAV= SOLA	IAEEM
<b>AMUNDI MSCI EUROPE VALUE FACTOR UCITS ETF - EUR (C)</b>	CV9EURI NAV=SO LA	INCV9
<b>AMUNDI MSCI INDIA UCITS ETF - EUR (C)</b>	CI2EURI NAV=SO LA	INCI2

<b>AMUNDI PEA MSCI USA ESG LEADERS - EUR</b>	CU2EUR NAV=SO LA	INCU2
<b>AMUNDI MSCI WORLD UCITS ETF - EUR (C)</b>	CW8EUR INAV=S OLA	INCW8
<b>AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - EUR (C)</b>	ANXEUR INAV=S OLA	INANX
<b>AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)</b>	NDXHEU RINAV= SOLA	INDXH

## 8. DIVIDENDI

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

Classe di Azione	Politica di distribuzione dei proventi
<b>AMUNDI JAPAN TOPIX UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)</b>	<b>capitalizzazione</b>
<b>AMUNDI MSCI CHINA TECH ESG SCREENED UCITS ETF - EUR ACC</b>	<b>capitalizzazione</b>
<b>AMUNDI MSCI EMERGING MARKETS UCITS ETF - EUR (C)</b>	<b>capitalizzazione</b>
<b>AMUNDI MSCI EUROPE VALUE FACTOR UCITS ETF - EUR (C)</b>	<b>capitalizzazione</b>
<b>AMUNDI MSCI INDIA UCITS ETF - EUR (C)</b>	<b>capitalizzazione</b>
<b>AMUNDI PEA MSCI USA ESG LEADERS - EUR</b>	<b>capitalizzazione</b>
<b>AMUNDI MSCI WORLD UCITS ETF - EUR (C)</b>	<b>capitalizzazione</b>
<b>AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - EUR (C)</b>	<b>capitalizzazione</b>
<b>AMUNDI NASDAQ-100 UCITS ETF - DAILY HEDGED EUR (C)</b>	<b>capitalizzazione</b>

## (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 dei costi correnti indicate nel "Documento contenente le informazioni chiave" ("**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.amundiitf.com](http://www.amundiitf.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)**

Se richiesto, la Società potrà inviare la documentazione di cui sopra anche in formato elettronico mediante tecniche di comunicazione a distanza che consentano al destinatario dei documenti di acquisirne la disponibilità su supporto duraturo.

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 con indicazione della relativa data di riferimento.

\* \* \* \* \*