

AVVISO n.21507	30 Maggio 2022	ETFplus - ETF indicizzati
---------------------------	----------------	------------------------------

Mittente del comunicato : Amundi Index Solutions

Societa' oggetto dell'Avviso : Amundi Index Solutions

Oggetto : Fusione del comparto "AMUNDI EURO CORPORATE FINANCIAL ESG" mediante incorporazione nel comparto "AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI"

Testo del comunicato

Si veda allegato.

Disposizioni della Borsa

Gli strumenti finanziari in allegato, aventi Codice ISIN LU1681040066, verranno cancellati dalle negoziazioni a decorrere dal giorno 07/07/2022

Amundi Index Solutions
Société d'investissement à capital variable
Sede legale: 5, Allée Scheffer
L-2520 Luxembourg
R.C.S. di Lussemburgo B206-810
(la "SICAV")

Lussemburgo, 30 maggio 2022

COMUNICAZIONE AGLI AZIONISTI
di
"AMUNDI EURO CORPORATE FINANCIALS ESG"
(**"Comparto Incorporato"**)
e
"AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI"
(**"Comparto Incorporante"**)

Gentile Azionista,

la informiamo che il consiglio di amministrazione della SICAV ("Consiglio") ha deciso di procedere alla fusione del comparto **"AMUNDI EURO CORPORATE FINANCIAL ESG"** mediante incorporazione nel comparto **"AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI"**.

Il Consiglio di Amministrazione ritiene che la fusione consentirà al fondo di accrescere la propria dimensione e di usufruire di economie di scala nella gestione del fondo apportando direttamente vantaggi per gli investitori.

La data in cui la fusione acquisterà efficacia è il **7 luglio 2022** ("**Data di efficacia della fusione**").

Questa comunicazione, che pubblichiamo e inviamo agli azionisti, ha lo scopo di fornire informazioni adeguate e accurate riguardo alla fusione e di consentire agli azionisti di esprimere una valutazione informata sulle conseguenze della fusione per l'investimento da essi effettuato.

Fermi restando i requisiti di preavviso e i diritti di rimborso/conversione senza spese, la fusione viene eseguita automaticamente e non richiede l'approvazione o il consenso preventivi da parte degli azionisti.

In data 7 luglio 2022 ("**Data di efficacia della fusione**"), **AMUNDI EURO CORPORATE FINANCIALS ESG** ("**Comparto Incorporato**") si fonderà mediante incorporazione nel comparto **AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI** ("**Comparto Incorporante**").

La fusione consiste nell'operazione mediante la quale (i) il Comparto Incorporato trasferisce le proprie attività e passività al Comparto Incorporante e (ii) il Comparto Incorporato viene sciolto, alla Data di efficacia della fusione, senza ricorrere alla procedura di liquidazione. Il Comparto Incorporato cessa di esistere alla Data di efficacia della fusione.

Questa fusione è conforme alle norme previste nella Parte 8 della legge lussemburghese del 17 dicembre 2010 in materia di organismi di investimento collettivo ("**Legge del 2010**"), all'articolo 30

dell'atto costitutivo della SICAV e alle previsioni della corrispondente sezione "Liquidazione o fusione" del prospetto della SICAV.

a) Confronto tra Comparto Incorporato e Comparto Incorporante:

Alla Data di efficacia della fusione, tutte le attività e passività del Comparto Incorporato saranno trasferite al Comparto Incorporante e gli azionisti del Comparto Incorporato riceveranno azioni della corrispondente classe di azioni del Comparto Incorporante, come di seguito illustrato:

	Comparto Incorporato	Comparto Incorporante
Comparto	AMUNDI EURO CORPORATE FINANCIALS ESG	AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI
Denominazione della classe di azioni	AMUNDI EURO CORPORATE FINANCIALS ESG UCITS ETF DR - EUR (C)	AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI UCITS ETF DR - EUR (C)
ISIN	LU1681040066	LU1437018168
OGC ¹	0,16%	0,14%
Valuta	EUR	EUR
SRRI	3	3
Indice	<i>L'indice iBoxx MSCI ESG EUR Financials TCA è un indice obbligazionario rappresentativo di obbligazioni investment grade denominate in euro emesse da società del settore finanziario dei paesi sviluppati che segue le regole dell'Indice iBoxx EUR Financials TCA ("Indice principale") e applica i criteri ESG ai fini dell'idoneità dei titoli.</i>	<i>L'indice Bloomberg MSCI Euro Corporate ESG Sustainability SRI è un indice obbligazionario, rappresentativo dei titoli societari a tasso fisso aventi qualità investment grade e denominati in euro, il quale segue le regole dell'Indice Bloomberg Euro Aggregate Corporate ("Indice principale") e applica criteri settoriali e criteri ESG aggiuntivi ai fini dell'idoneità dei titoli.</i>

¹alla data della presente comunicazione

Sebbene l'obiettivo di investimento di entrambi i comparti consista nel replicare il rendimento di un indice, l'indice del Comparto Incorporato e quello del Comparto Incorporante sono diversi. L'obiettivo del Comparto Incorporato consiste nel replicare il rendimento dell'indice iBoxx MSCI ESG EUR Financials TCA e minimizzare il *tracking error* tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento di tale indice mentre il Comparto Incorporante mira a replicare il rendimento dell'indice Bloomberg MSCI Euro Corporate ESG Sustainability SRI e minimizzare il *tracking error* tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento di tale indice.

A cause di tali differenze, il gestore degli investimenti eseguirà un ribilanciamento del portafoglio del Comparto Incorporato prima della Data di efficacia della fusione per allineare il portafoglio di tale Comparto Incorporato a quello del Comparto Incorporante.

Per ulteriori informazioni riguardo alle principali analogie e differenze tra il Comparto Incorporato e il Comparto Incorporante la invitiamo a consultare l'Appendice in allegato alla presente comunicazione.

b) Ribilanciamento del portafoglio

Prima della **Data di efficacia della fusione**, sarà eseguito un ribilanciamento del portafoglio del Comparto Incorporato per allinearlo al portafoglio del Comparto Incorporante in vista della fusione. La quota del portafoglio del Comparto Incorporato interessata da questa operazione dipende dalle analogie e differenze esistenti tra la politica di investimento del Comparto Incorporato e del Comparto Incorporante, come descritte in precedenza e nell'Appendice in allegato.

Tutti i costi di transazione associati al ribilanciamento, se e quando si verificheranno, saranno a carico del Comparto Incorporato. Gli azionisti che restano presenti nel Comparto Incorporato nel periodo di ribilanciamento sono soggetti ai predetti costi di ribilanciamento.

Il ribilanciamento avverrà alcuni giorni prima della Data di efficacia della fusione, di regola due giorni lavorativi prima della Fusione, a seconda delle condizioni di mercato e alle migliori condizioni possibili nell'interesse degli azionisti.

Dopo l'inizio del ribilanciamento del portafoglio, il Comparto Incorporato potrebbe non essere in grado di rispettare l'obiettivo, la politica e le restrizioni di investimento per esso previste nel prospetto.

Non si procederà a ribilanciamento per il Comparto Incorporante.

c) **Termini e condizioni della fusione**

Alla Data di efficacia della fusione, tutte le attività e passività del Comparto Incorporato saranno trasferite al Comparto Incorporante e gli azionisti del Comparto Incorporato riceveranno azioni della corrispondente classe di azioni del Comparto Incorporante e un eventuale conguaglio in denaro, se dovuto.

L'operazione sarà eseguita sulla base del Valore Patrimoniale Netto alla data del 6 luglio 2022.

Il numero di azioni della corrispondente classe di azioni del Comparto Incorporante, e l'eventuale conguaglio in denaro, attribuiti agli azionisti del Comparto Incorporato saranno stabiliti sulla base del rapporto di cambio della Fusione.

Il rapporto di cambio della Fusione sarà calcolato alla Data di efficacia della Fusione dividendo il valore patrimoniale netto del Comparto Incorporato alla data del 6 luglio 2022 per il valore patrimoniale netto delle azioni della corrispondente classe del Comparto Incorporante alla stessa data.

Se dall'applicazione del rapporto di cambio dovesse risultare, in favore di un azionista del Comparto Incorporato, l'assegnazione di una frazione di un'azione del Comparto Incorporante, il valore della partecipazione risultante dall'applicazione del rapporto di cambio sarà arrotondato all'azione intera più vicina e il valore frazionario residuo della partecipazione sarà distribuito all'Azionista interessato mediante versamento in denaro, nella valuta di base del Comparto Incorporato. I pagamenti residui in denaro in favore degli azionisti del Comparto Incorporato, se dovuti, vengono effettuati dopo la Data di efficacia della fusione, non appena ciò sia ragionevolmente praticabile.

La tempistica con cui gli azionisti del Comparto Incorporato riceveranno il conguaglio in denaro dipende dai termini previsti e dagli accordi esistenti tra gli azionisti e i relativi depositari, intermediari e/o i depositari centrali coinvolti relativamente all'elaborazione di tali pagamenti.

Per ottimizzare le modalità operative di attuazione della fusione non saranno più accettati ordini di sottoscrizione, conversione e/o rimborso sul mercato primario relativi alle azioni del Comparto Incorporato sul mercato primario a partire dalle **ore 15.30** (ora di Lussemburgo) **del 1° luglio 2022** ("**Orario di chiusura**"). Gli ordini ricevuti sul mercato primario dopo l'Orario di chiusura saranno respinti.

I costi della fusione saranno interamente a carico di Amundi Luxembourg S.A. tramite la Commissione di Amministrazione.

Qualora non concordasse con i termini e le condizioni dell'operazione descritta, lei ha diritto di richiedere il rimborso delle sue azioni in qualsiasi momento e senza spese (ad esclusione delle commissioni di rimborso applicate dal Comparto Incorporato a copertura delle spese di disinvestimento e fatte salve le commissioni acquisite dal Comparto per contrastare la diluizione dell'investimento degli azionisti) entro 30 giorni di calendario dalla data della presente comunicazione. Per le classi di azioni UCITS ETF, tuttavia, il collocamento di un ordine sul mercato secondario comporta in ogni caso costi su cui la Società di Gestione non ha alcun controllo.

La fusione è vincolante per tutti gli azionisti del Comparto Incorporato che non abbiano esercitato il proprio diritto di richiedere il rimborso, senza spese, delle azioni da essi possedute nei termini sopra indicati.

All'eventuale rimborso sarà applicabile il regime fiscale ordinario previsto per le plusvalenze derivanti dalla cessione di valori mobiliari. Potrebbero essere applicabili commissioni di intermediazione, su cui la Società di Gestione non ha alcun controllo (quali, a titolo esemplificativo, le commissioni di intermediazione relative agli ordini di vendita sul mercato applicate dal suo intermediario finanziario di fiducia).

La fusione del Comparto Incorporato nel Comparto Incorporante potrebbe comportare conseguenze fiscali per gli azionisti. Gli azionisti sono pertanto invitati a rivolgersi al consulente fiscale di fiducia per la valutazione delle conseguenze della fusione sulla propria posizione fiscale.

d) Conseguenze della fusione per il Comparto Incorporante

La Fusione non comporta alcuna conseguenza per gli azionisti del Comparto Incorporante.

e) Documentazione:

I seguenti documenti sono a disposizione degli azionisti che possono prenderne visione o trarne copia, senza spese, presso la sede legale della Società:

- condizioni comuni della fusione
- versione aggiornata del prospetto informativo e dei documenti KIID ("Key Investor Information Document") di "Amundi Index Solutions"
- copia della relazione redatta dal Revisore legale per la convalida dei requisiti di cui all'art. 71(1), lettere da (a) a (c) della Legge del 2010
- copia del certificato relativo alla fusione emesso dal soggetto depositario

Cordiali saluti,

Il Consiglio

APPENDICE

Analisi comparativa del Comparto Incorporato e del Comparto Incorporante

Alla Data di efficacia della fusione, il Comparto Incorporato e il Comparto Incorporante avranno lo stesso obiettivo e politica di investimento e lo stesso profilo rischio/rendimento. L'indicatore sintetico di rischio e rendimento SRRi del Comparto Incorporato resterà identico.

La tabella che segue illustra le principali differenze tra il Comparto Incorporato e il Comparto Incorporante:

	Comparto Incorporato	Comparto Incorporante
Comparti	AMUNDI EURO CORPORATE FINANCIALS ESG	AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI
Denominazione della classe di azioni	AMUNDI EURO CORPORATE FINANCIALS ESG UCITS ETF DR - EUR (C)	AMUNDI INDEX EURO CORPORATE SRI UCITS ETF DR - EUR (C)
ISIN	LU1681040066	LU1437018168
Prevista per	Partecipanti Autorizzati sul mercato primario. Tutti gli investitori sul mercato secondario.	Partecipanti autorizzati sul mercato primario. Tutti gli investitori sul mercato secondario.
Investimento minimo iniziale	USD 1.000.000 per i Partecipanti Autorizzati Nessuno per gli investitori sul mercato secondario	USD 1.000.000 per i Partecipanti Autorizzati Nessuno per gli investitori sul mercato secondario
Obiettivo e politica di investimento Obiettivo	Replicare il rendimento dell'indice iBoxx MSCI ESG EUR Financials TCA e minimizzare il <i>tracking error</i> tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'indice.	Replicare il rendimento dell'indice Bloomberg MSCI Euro Corporate ESG Sustainability SRI e minimizzare il <i>tracking error</i> tra il valore patrimoniale netto del Comparto e il rendimento dell'indice.
Descrizione generale dell'indice	L'indice iBoxx MSCI ESG EUR Financials TCA è un indice obbligazionario rappresentativo di obbligazioni investment grade denominate in euro emesse da società del settore finanziario dei paesi sviluppati che segue le regole dell'Indice iBoxx EUR Financials TCA ("Indice principale") e applica i criteri ESG ai fini dell'idoneità dei titoli.	L'indice Bloomberg MSCI Euro Corporate ESG Sustainability SRI è un indice obbligazionario, rappresentativo dei titoli societari a tasso fisso aventi qualità investment grade e denominati in euro, il quale segue le regole dell'Indice Bloomberg Euro Aggregate Corporate ("Indice principale") e applica criteri settoriali e criteri ESG aggiuntivi ai fini dell'idoneità dei titoli.
Ticker BBG dell'indice	IBXXELC3	I35570EU
Amministratore del benchmark	Markit	Bloomberg
Metodologia di replica	Replica diretta	Replica diretta

attualmente utilizzata		
Categorizzazione SFDR	8	8
Giorni e Orario di chiusura delle operazioni	Le richieste ricevute e accettate entro le ore 15:30 (CET) di qualunque Giorno lavorativo saranno normalmente elaborate sulla base del NAV relativo al primo giorno lavorativo (incluso il giorno lavorativo di ricezione di tali richieste) che sia anche un giorno lavorativo per le banche in Germania, nel Regno Unito e in Francia . Il regolamento dell'operazione avverrà due Giorni lavorativi dopo il giorno dell'operazione pertinente.	Le richieste ricevute e accettate entro le ore 14:00 (CET) di qualunque Giorno lavorativo saranno normalmente elaborate sulla base del NAV relativo al primo giorno lavorativo (incluso il giorno lavorativo di ricezione di tali richieste) che sia anche un giorno lavorativo per le banche in Germania e nel Regno Unito . Il regolamento dell'operazione avverrà due Giorni lavorativi dopo il giorno dell'operazione pertinente.
Commissione massima di sottoscrizione	3%	3%
Commissione massima di conversione	1%	1%
Commissione massima di rimborso	3%	3%
Commissione annuale massima di Gestione	0,09%	0,04%
Commissione annuale massima di Amministrazione	0,07%	0,10%
Valuta	EUR	EUR
Metodo di gestione del rischio	Impegno	Impegno
Gestore degli investimenti	Amundi Asset Management	Amundi Asset Management