

## AMUNDI DOCUMENTO PER LA QUOTAZIONE

Ammissione alle negoziazioni degli strumenti finanziari emessi dai seguenti fondi comuni d'investimento di diritto francese costituiti e operanti in conformità alla Direttiva 2009/65/CE, come attuata dalle Direttive 2010/42/CE e 2010/43/CE

AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF  
AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF  
AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF  
AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF  
AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF

Data di deposito in CONSOB della Copertina: 3 settembre 2015

Data di validità della Copertina: 4 settembre 2015

*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 di ciascun Fondo.*

---

## INDICE

|            |   |           |
|------------|---|-----------|
| <b>(A)</b> | <b>INFORMAZIONI GENERALI RELATIVE ALL'AMMISSIONE ALLE NEGOZIAZIONI .....</b>                | <b>3</b>  |
| 1.         | <b>PREMESSA E DESCRIZIONE SINTETICA DELL'ETF .....</b>                                      | <b>3</b>  |
| 1.1        | <i>AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF .....</i>                           | <i>3</i>  |
| 1.2        | <i>AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF .....</i>                        | <i>4</i>  |
| 1.3        | <i>AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF .....</i>                                      | <i>6</i>  |
| 1.4        | <i>AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF .....</i>  | <i>7</i>  |
| 1.5        | <i>AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF .....</i>   | <i>8</i>  |
| 2.         | <b>RISCHI .....</b>   | <b>9</b>  |
| 2.1        | <b>RISCHI RIGUARDANTI TUTTI I FONDI .....</b>   | <b>10</b> |
| 2.1.1      | <u>Rischio di perdita di capitale .....</u>   | <u>10</u> |
| 2.1.2      | <u>Rischio di investimento .....</u>  | <u>10</u> |
| 2.1.3      | <u>Rischio di sospensione temporanea della valorizzazione delle Quote .....</u>             | <u>10</u> |
| 2.1.4      | <u>Rischio di liquidazione anticipata .....</u>   | <u>10</u> |
| 2.1.5      | <u>Rischio di controparte .....</u>   | <u>10</u> |
| 2.1.6      | <u>Rischio di tasso .....</u>   | <u>10</u> |
| 2.1.7      | <u>Rischio di credito .....</u>   | <u>10</u> |
| 2.1.8      | <u>Rischio operativo .....</u>  | <u>11</u> |
| 2.1.9      | <u>Rischio connesso all'utilizzo della leva .....</u>                                       | <u>11</u> |
| 2.1.10     | <u>Rischio indice .....</u>   | <u>11</u> |
| 2.2        | <b>RISCHI RIGUARDANTI SPECIFICI FONDI .....</b>   | <b>11</b> |
| 2.2.1      | <u>Rischio azionario .....</u>  | <u>11</u> |
| 2.2.2      | <u>Rischio di cambio .....</u>  | <u>11</u> |
| 3.         | <b>AVVIO DELLE NEGOZIAZIONI .....</b>   | <b>12</b> |
| 4.         | <b>NEGOZIABILITÀ DELLE QUOTE E INFORMAZIONI SULLE MODALITÀ DI RIMBORSO .....</b>            | <b>12</b> |
| 4.1        | Modalità di negoziazione .....  | 12        |
| 4.2        | Obblighi informativi .....  | 13        |
| 5.         | <b>OPERAZIONI DI ACQUISTO/VENDITA MEDIANTE TECNICHE DI COMUNICAZIONE A DISTANZA .....</b>   | <b>13</b> |
| 6.         | <b>OPERATORI A SOSTEGNO DELLA LIQUIDITÀ .....</b>   | <b>14</b> |
| 7.         | <b>VALORE INDICATIVO DEL PATRIMONIO NETTO (INAV) .....</b>                                  | <b>14</b> |
| 8.         | <b>DIVIDENDI .....</b>  | <b>15</b> |
| <b>(B)</b> | <b>INFORMAZIONI ECONOMICHE .....</b>  | <b>15</b> |
| 9.         | <b>ONERI DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE A CARICO DELL'INVESTITORE E REGIME FISCALE .....</b> | <b>15</b> |
| 9.1        | Oneri per acquisto/vendita sul Mercato ETFplus .....  | 15        |
| 9.2        | Commissioni di gestione .....   | 16        |
| 9.3        | Regime fiscale .....  | 16        |
| <b>(C)</b> | <b>INFORMAZIONI AGGIUNTIVE .....</b>  | <b>17</b> |
| 10.        | <b>VALORIZZAZIONE DELL'INVESTIMENTO .....</b>   | <b>17</b> |
| 11.        | <b>INFORMATIVA AGLI INVESTITORI .....</b>   | <b>17</b> |

---

Data di deposito in CONSOB del presente Documento per la Quotazione: 3 settembre 2015

Data di validità del presente Documento per la Quotazione: 4 settembre 2015

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

1. **PREMESSA E DESCRIZIONE SINTETICA DELL'ETF**

I fondi d'investimento di seguito descritti sono fondi comuni di investimento di tipo aperto di diritto francese, qualificati come Organismi di Investimento Collettivo del Risparmio (OICR) armonizzati ai sensi della Direttiva 2009/65/CE, come attuata dalle Direttive 2010/42/CE e 2010/43/CE (i "**Fondi**" e, singolarmente, il "**Fondo**"). Ciascun Fondo offre in sottoscrizione le proprie quote (le "**Quote**" o, singolarmente, la "**Quota**") 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 Quote degli ETF in sede di prima emissione direttamente dall'emittente ovvero di riscattare successivamente presso l'emittente le stesse Quote degli ETF.

1.1 **AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF**

AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare, il più fedelmente possibile, la performance dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials, indipendentemente dalla sua evoluzione, sia essa positiva o negativa. La società di gestione è Amundi SA, con sede legale al 90, boulevard Pasteur – 75015 Parigi (la "**Società di Gestione**").

La gestione mira ad ottenere lo scarto più basso possibile tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials. Quindi, l'obiettivo di scostamento massimo ("**tracking error**") tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials è del 2%.

Se il "tracking error" diventasse superiore al 2%, l'obiettivo è quello di mantenere in ogni caso un livello inferiore al 15% della volatilità dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials secondo un metodo di replica sintetica<sup>1</sup> dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials. Allo scopo di cercare la correlazione più elevata possibile con la performance dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials, il Fondo farà ricorso all'acquisto di un paniere di titoli obbligazionari e strumenti del mercato monetario (il "**Paniere**"), e a un contratto di scambio a termine (swap) negoziato over the counter su obbligazioni e indici ("**total return swap**") che trasforma l'esposizione ai titoli del Paniere in un'esposizione all'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials.

---

<sup>1</sup> La variazione di valore dell'indice è oggetto di swap con una controparte che riceve in cambio il rendimento del portafoglio in cui l'ETF è investito in modo che il rendimento del comparto rifletta la variazione dell'indice senza risentire del rendimento dei titoli del portafoglio.

---

L'indice di riferimento del Fondo è l'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials, di tipo *total return* (cioè con il reinvestimento delle cedole dei componenti), denominato in Euro.

L'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials è un indice "obbligazionario", calcolato e pubblicato da International Markit Indices Limited, filiale al 100% di Markit Group Limited.

Le obbligazioni che rientrano nella composizione dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials fanno parte dell'universo dei titoli denominati in Euro emessi da società private finanziarie.

I criteri di ammissibilità delle obbligazioni che compongono l'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials sono i seguenti:

- nominale e cedole denominati in Euro;
- appartenenza alla categoria "Investment Grade" (cioè cui sia stato attribuito un rating pari a BBB- secondo l'agenzia Standard & Poor's);
- emissione di un ammontare minimo di 750 milioni di Euro;
- emissione avvenuta non oltre i 3 anni precedenti;
- emissione con scadenza superiore a 1,5 anni;
- massimo un'obbligazione per emittente.

La metodologia Markit Indices Limited e il suo metodo di calcolo implicano un numero variabile di titoli che costituiscono l'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials. Al 28 marzo 2014<sup>2</sup> l'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials deteneva 20 componenti.

La lista aggiornata delle componenti dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials è disponibile sul sito internet: [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com).

Il codice ISIN del Fondo è: FR0011020957.

L'indice Markit iBoxx EUR Liquid Financials è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .IB8T su Reuters e IB8T su Bloomberg.

La metodologia completa di costruzione degli indici Euronext è disponibile sul sito internet: <http://indices.markit.com>.

## 1.2 AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF

AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare, il più fedelmente possibile, la performance dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials, indipendentemente dalla sua evoluzione, sia essa positiva o negativa. La società di gestione è Amundi SA, con sede legale al 90, boulevard Pasteur – 75015 Parigi (la "**Società di Gestione**").

La gestione mira ad ottenere lo scarto più basso possibile tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials. Quindi, l'obiettivo di scostamento massimo ("**tracking error**") tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials è del 2%.

---

<sup>2</sup> Fonte Markit Indices Limited

---

Se il "tracking error" diventasse superiore al 2%, l'obiettivo è quello di mantenere in ogni caso un livello inferiore al 15% della volatilità dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials secondo un metodo di replica sintetica<sup>3</sup> dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials. Per cercare la correlazione più elevata possibile con la performance dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials, il Fondo farà ricorso all'acquisto di un paniere di titoli obbligazionari e strumenti del mercato monetario (il "**Paniere**"), e a un contratto di scambio a termine (swap) negoziato over the counter su obbligazioni e indici ("**total return swap**") che trasforma l'esposizione ai titoli del Paniere in un'esposizione all'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials.

L'indice di riferimento del Fondo è l'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials, di tipo *total return* (cioè con il reinvestimento delle cedole dei componenti), denominato in Euro.

L'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials è un indice "obbligazionario", calcolato e pubblicato da International Markit Indices Limited.

Le obbligazioni che rientrano nella composizione dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials fanno parte dell'universo dei titoli denominati in Euro emessi da società private non finanziarie.

I criteri di ammissibilità delle obbligazioni che compongono l'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials sono i seguenti:

- nominale e cedole denominati in Euro;
- appartenenza alla categoria "Investment Grade" (cioè cui sia stato attribuito un rating pari a BBB- secondo l'agenzia Standard & Poor's;
- emissione di un ammontare minimo di 750 milioni di Euro;
- emissione avvenuta non oltre i 3 anni precedenti;
- emissione con scadenza superiore a 1,5 anni;
- massimo un'obbligazione per emittente.

La metodologia Markit Indices Limited e il suo metodo di calcolo implicano un numero variabile di titoli che costituiscono l'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials. Al 28 novembre 2014<sup>4</sup> l'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials deteneva 20 componenti.

La lista aggiornata delle componenti dell'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials è disponibile sul sito internet: [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com).

Il codice ISIN del Fondo è: FR0011020940.

---

<sup>3</sup> La variazione di valore dell'indice è oggetto di swap con una controparte che riceve in cambio il rendimento del portafoglio in cui l'ETF è investito in modo che il rendimento del comparto rifletta la variazione dell'indice senza risentire del rendimento dei titoli del portafoglio.

<sup>4</sup> Fonte Markit Indices Limited

---

L'indice Markit iBoxx EUR Liquid Non-Financials è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .IB8B su Reuters e IB8B su Bloomberg.

La metodologia completa di costruzione degli indici Euronext è disponibile sul sito internet: <http://indices.markit.com>.

### 1.3 AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF

AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare, il più fedelmente possibile, la performance dell'indice MSCI World ex Europe, indipendentemente dalla sua evoluzione, sia essa positiva o negativa. La società di gestione è Amundi SA, con sede legale al 90, boulevard Pasteur – 75015 Parigi (la "**Società di Gestione**").

La gestione mira ad ottenere lo scarto più basso possibile tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice MSCI World ex Europe. Quindi, l'obiettivo di scostamento massimo ("**tracking error**") tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice MSCI World ex Europe è del 2%.

Se il "tracking error" diventasse superiore al 2%, l'obiettivo è quello di mantenere in ogni caso un livello inferiore al 15% della volatilità dell'indice MSCI World ex Europe.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice MSCI World ex Europe secondo un metodo di replica sintetica<sup>5</sup> dell'indice MSCI World ex Europe. Allo scopo di cercare la correlazione più elevata possibile con la performance dell'indice MSCI World ex Europe, il Fondo farà ricorso all'acquisto di un paniere di azioni diversificato (il "**Paniere**"), e a un contratto di scambio a termine (swap) negoziato over the counter su azioni e indici ("**total return swap**") che trasforma l'esposizione ai titoli del Paniere in un'esposizione all'indice MSCI World ex Europe.

L'indice di riferimento del Fondo è l'indice MSCI World ex Europe, di tipo *net return* (cioè con i dividendi netti reinvestiti), denominato in Euro.

L'indice MSCI World ex Europe è un indice "azionario", calcolato e pubblicato dal fornitore di indici internazionali MSCI Inc. ("**MSCI**"). Le azioni che rientrano nella composizione dell'indice MSCI World ex Europe fanno parte dell'universo dei titoli più importanti dei mercati azionari dei paesi sviluppati esclusi i paesi europei.

L'indice MSCI World ex Europe conserva le caratteristiche fondamentali degli indici MSCI, vale a dire:

- a) l'appartenenza alla gamma di indici azionari detti "investibili" di MSCI, segmentati per dimensione, stile e tipo di industria;
- b) l'adeguamento dei titoli inclusi nell'indice MSCI World ex Europe sulla base del flottante;
- c) una classificazione settoriale secondo la classificazione GICS (Global Industry Classification Standard).

---

<sup>5</sup> La variazione di valore dell'indice è oggetto di swap con una controparte che riceve in cambio il rendimento del portafoglio in cui l'ETF è investito in modo che il rendimento del comparto rifletta la variazione dell'indice senza risentire del rendimento dei titoli del portafoglio.

---

La metodologia MSCI e il suo metodo di calcolo implicano un numero variabile di titoli che costituiscono l'indice MSCI World ex Europe. Al 28 novembre 2014<sup>6</sup>, l'indice MSCI World ex Europe deteneva 1197 componenti dei seguenti 8 paesi: Australia, Canada, Stati Uniti, Hong Kong, Israele, Giappone, Nuova Zelanda e Singapore.

La lista aggiornata delle componenti dell'indice MSCI World ex Europe è disponibile sul sito internet: [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com).

Il Fondo emette Quote di Classe EUR e Quote di Classe USD. Con riferimento al mercato italiano, il Fondo prevede, attualmente, la possibilità di sottoscrivere e quotare esclusivamente le Quote di Classe EUR.

Il codice ISIN delle Quote di Classe EUR del Fondo è: FR0010756122.

L'indice MSCI World ex Europe è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .DMIWOE0000NEU su Reuters e MSDEWEUN su Bloomberg.

La metodologia completa di costruzione degli indici MSCI è disponibile sul sito internet: [www.msibarra.com](http://www.msibarra.com).

#### 1.4 AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF

AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare, il più fedelmente possibile, la performance dell'indice MSCI Spain, indipendentemente dalla sua evoluzione, sia essa positiva o negativa. La società di gestione è Amundi SA, con sede legale al 90, boulevard Pasteur – 75015 Parigi (la "**Società di Gestione**").

La gestione mira ad ottenere lo scarto più basso possibile tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice MSCI Spain. Quindi, l'obiettivo di massimo scarto di rendimento ("**tracking error**") tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice MSCI Spain è del 2%.

Se il "tracking error" diventasse superiore al 2%, l'obiettivo è quello di mantenere in ogni caso un livello inferiore al 15% della volatilità dell'indice MSCI Spain.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice MSCI Spain secondo un metodo di replica sintetica<sup>7</sup> dell'indice MSCI Spain. Allo scopo di cercare la correlazione più elevata possibile con la performance dell'indice MSCI Spain, il Fondo farà ricorso all'acquisto di un paniere di azioni diversificato (il "**Paniere**"), e ad un contratto di scambio a termine (swap) negoziato over the counter su azioni e indici ("**total return swap**") che trasforma l'esposizione ai titoli del Paniere in un'esposizione all'indice MSCI Spain

L'indice di riferimento del Fondo è l'indice MSCI Spain, di tipo *net return* (cioè con i dividendi netti reinvestiti), denominato in Euro.

---

<sup>6</sup> Fonte MSCI

<sup>7</sup> La variazione di valore dell'indice è oggetto di swap con una controparte che riceve in cambio il rendimento del portafoglio in cui l'ETF è investito in modo che il rendimento del comparto rifletta la variazione dell'indice senza risentire del rendimento dei titoli del portafoglio.

---

L'indice MSCI Spain è un indice "azionario", calcolato e pubblicato da MSCI. Le azioni che rientrano nella composizione dell'indice MSCI Spain fanno parte dell'universo dei titoli più importanti del mercato spagnolo.

L'universo di investimento dell'indice MSCI Spain ha l'obiettivo di coprire circa l'85% (+ /-5%) di tutta la capitalizzazione borsistica corretta in base al flottante del mercato spagnolo.

L'indice MSCI Spain conserva le caratteristiche fondamentali degli indici MSCI, vale a dire:

- a) l'appartenenza alla gamma di indici azionari detti "investibili" di MSCI, segmentati per dimensione, stile e tipo di industria;
- b) l'adeguamento dei titoli inclusi nell'indice MSCI Spain sulla base del flottante;
- c) una classificazione settoriale secondo la classificazione GICS (Global Industry Classification Standard).

La metodologia MSCI e il suo metodo di calcolo implicano un numero variabile di titoli che costituiscono l'indice MSCI Spain. Al 28 novembre 2014<sup>8</sup> l'indice MSCI Spain deteneva 23 componenti.

La lista aggiornata delle componenti dell'indice MSCI Spain è disponibile sul sito internet: [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com).

Il codice ISIN del Fondo è: FR0010655746.

L'indice MSCI Spain è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .dMIES0000NEU su Reuters e MSDESPN su Bloomberg.

La metodologia completa di costruzione degli indici MSCI è disponibile sul sito internet: [www.mscibarra.com](http://www.mscibarra.com).

#### 1.5 *AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF*

AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare, il più fedelmente possibile, la performance dell'indice MSCI UK, indipendentemente dalla sua evoluzione, sia essa positiva o negativa. La società di gestione è Amundi SA, con sede legale al 90, boulevard Pasteur – 75015 Parigi (la "**Società di Gestione**").

La gestione mira ad ottenere lo scarto più basso possibile tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice MSCI UK. Quindi, l'obiettivo di massimo scarto di rendimento ("**tracking error**") tra l'evoluzione del valore patrimoniale netto del Fondo e quella dell'indice MSCI UK è del 2%.

Se il "tracking error" diventasse superiore al 2%, l'obiettivo è quello di mantenere in ogni caso un livello inferiore al 15% della volatilità dell'indice MSCI UK.

Il Fondo è oggetto di una gestione di tipo "indicizzato" il cui obiettivo è replicare le evoluzioni della performance dell'indice MSCI UK secondo un metodo di replica sintetica<sup>9</sup> dell'indice MSCI UK.

---

<sup>8</sup> Fonte MSCI

<sup>9</sup> La variazione di valore dell'indice è oggetto di swap con una controparte che riceve in cambio il rendimento del portafoglio in cui l'ETF è investito in modo che il rendimento del comparto rifletta la variazione dell'indice senza risentire del rendimento dei titoli del portafoglio.

---

Allo scopo di cercare la correlazione più elevata possibile con la performance dell'indice MSCI UK, il Fondo farà ricorso all'acquisto di un paniere di azioni diversificato (il “**Paniere**”) e ad un contratto di scambio a termine (swap) negoziato over the counter su azioni e indici (“**total return swap**”) che trasforma l'esposizione ai titoli del Paniere in un'esposizione all'indice MSCI UK.

L'indice di riferimento del Fondo è l'indice MSCI UK, di tipo *net return* (cioè con i dividendi netti reinvestiti), denominato in Euro.

L'indice MSCI UK è un indice "azionario", calcolato e pubblicato da MSCI. Le azioni che rientrano nella composizione dell'indice MSCI UK fanno parte dell'universo dei titoli più importanti del mercato britannico.

L'universo di investimento dell'indice MSCI UK ha l'obiettivo di coprire circa l'85% (+/-5%) di tutta la capitalizzazione borsistica corretta in base al flottante del mercato britannico.

L'indice MSCI UK conserva le caratteristiche fondamentali degli indici MSCI, vale a dire:

- a) l'appartenenza alla gamma di indici azionari detti "investibili" di MSCI, segmentati per dimensione, stile e tipo di industria;
- b) l'adeguamento dei titoli inclusi nell'indice MSCI UK sulla base del flottante;
- c) una classificazione settoriale secondo la classificazione GICS (Global Industry Classification Standard).

La metodologia MSCI e il suo metodo di calcolo implicano un numero variabile di titoli che costituiscono l'indice MSCI UK. Al 28 novembre 2014<sup>10</sup> l'indice MSCI UK deteneva 109 componenti.

La lista aggiornata delle componenti dell'indice MSCI UK è disponibile sul sito internet: [www.amundiief.com](http://www.amundiief.com).

Il codice ISIN del Fondo è: FR0010655761.

L'indice MSCI UK è calcolato e pubblicato in tempo reale. Il codice identificativo dell'indice è: .dMIGB00000NEU su Reuters e MSDEUKN su Bloomberg.

La metodologia completa di costruzione degli indici MSCI è disponibile sul sito internet: [www.mscibarra.com](http://www.mscibarra.com).

Per maggiori informazioni, gli investitori sono invitati a consultare la sezione "Indicatore di riferimento" della Parte III ("Modalità di funzionamento e gestione") del Prospetto di ciascun Fondo (il “**Prospetto**”).

## 2. RISCHI

Nei seguenti paragrafi sono individuati, in via generale e non esaustiva, alcuni rischi connessi all'investimento nelle Quote dei Fondi.

Prima di procedere all'investimento in Quote di un Fondo si invitano i potenziali investitori a leggere il Prospetto del relativo Fondo e il presente Documento per la Quotazione nonché a valutare attentamente la sezione "Profili di Rischio" del Prospetto del relativo Fondo di cui si evidenziano taluni punti qui di seguito.

---

<sup>10</sup> Fonte MSCI

---

## 2.1 Rischi riguardanti tutti i Fondi

### 2.1.1 Rischio di perdita di capitale

L'investitore è avvisato della possibilità di subire delle perdite di capitale non misurabili, dato che gli investimenti sono soggetti alle normali fluttuazioni dei mercati e ai rischi inerenti a ogni investimento in valori mobiliari. Il capitale inizialmente investito non beneficia di alcuna garanzia. Un investimento nei Fondi deve essere effettuato unicamente dalle persone che possono sopportare una perdita derivante da detto investimento.

### 2.1.2 Rischio di investimento

Non vi è alcuna garanzia che l'obiettivo di gestione di ciascun Fondo possa essere raggiunto. Infatti, nessuno strumento finanziario permette una replica perfetta, immediata e continua di ciascun 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.

### 2.1.3 Rischio di sospensione temporanea della valorizzazione delle Quote

Il Prospetto di ciascun Fondo illustra i criteri e le modalità di calcolo del Valore Patrimoniale Netto (*Net Asset Value*) ("VPN" o "NAV") e delle Quote.

In ciascun Prospetto sono inoltre indicati i casi in cui la Società di Gestione può momentaneamente sospendere il calcolo del NAV e la sottoscrizione, la conversione e il rimborso delle Quote. L'insieme delle Quote può essere riacquistato dalla Società di Gestione.

### 2.1.4 Rischio di liquidazione anticipata

Ciascun Fondo può essere soggetto a liquidazione anticipata. Al verificarsi di tali ipotesi (indicate nell'art. 11 della sezione "Regolamento" del Prospetto di ciascun Fondo), l'investitore potrebbe ricevere un corrispettivo per le Quote detenute inferiore a quello che avrebbe ottenuto se avesse avuto la possibilità di decidere autonomamente quando vendere le Quote.

### 2.1.5 Rischio di controparte

Per raggiungere il proprio obiettivo di gestione, i Fondi faranno ricorso a strumenti finanziari a termine (in particolare dei *Total Return Swap*) negoziati fuori dai mercati regolamentati con un istituto di credito. I Fondi saranno esposti al rischio di controparte risultante dall'utilizzo di strumenti finanziari a termine conclusi con un istituto di credito. I Fondi sono quindi esposti al rischio che questo istituto di credito possa non onorare i suoi impegni relativi a tali strumenti. L'inadempienza della controparte dello *swap* (o di qualsiasi altro emittente) potrà avere un effetto negativo sul valore patrimoniale netto dei Fondi. Tuttavia, conformemente alla regolamentazione in vigore, il rischio di controparte risultante dall'utilizzo di strumenti finanziari a termine sarà limitato in qualsiasi momento al 10% dell'attivo netto di ciascun Fondo per controparte.

### 2.1.6 Rischio di tasso

Si tratta del rischio di variazione dei prezzi degli strumenti di tasso derivante dalle variazioni di tassi di interesse. Tale rischio è misurato dalla sensibilità. In periodo di rialzo (in caso di sensibilità positiva) o di ribasso (in caso di sensibilità negativa) dei tassi di interesse, il valore patrimoniale netto potrà evolvere in modo significativo.

### 2.1.7 Rischio di credito

---

Si tratta del rischio di calo della qualità di credito di un emittente privato o di inadempimento di quest'ultimo. Il ribasso (in caso di acquisto) o il rialzo (in caso di vendita) del valore dei titoli di credito su cui sono esposti i Fondi può comportare un calo del NAV.

#### 2.1.8 Rischio operativo

Rappresenta il rischio di perdite derivanti dall'inadeguatezza o dall'incapacità dei processi interni, delle persone, dei sistemi o da eventi esterni.

#### 2.1.9 Rischio connesso all'utilizzo della leva

I rischi derivanti dall'eventuale assunzione di una posizione munita di leva finanziaria sono maggiori rispetto a quelli correlati a una posizione senza leva finanziaria. Quest'ultima amplificherà ogni guadagno così come ogni perdita.

#### 2.1.10 Rischio indice

Non vi è garanzia che gli indici di riferimento dei Fondi continuino ad essere calcolati e pubblicati 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 gli indici di riferimento. In tali circostanze e, comunque, in ogni caso in cui l'indice di riferimento cessa di essere calcolato o pubblicato, l'investitore avrà diritto di ottenere il rimborso delle proprie Quote a valere sul patrimonio del Fondo, con le modalità indicate nel paragrafo 4.1.

### 2.2 Rischi riguardanti specifici Fondi

I Fondi AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF, AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF e AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF sono esposti ai seguenti e ulteriori profili di rischio:

#### 2.2.1 Rischio azionario

I Fondi sono esposti al 100% al proprio indice di riferimento. I Fondi sono quindi esposti al 100% ai rischi di mercato legati alle evoluzioni delle azioni che compongono il proprio indice di riferimento. Le variazioni dei mercati azionari possono comportare delle importanti variazioni dell'attivo netto che possono avere un impatto negativo sull'evoluzione del NAV dei Fondi. Dato che il grado di esposizione dei Fondi al rischio azionario è del 100%, il NAV dei Fondi può scendere significativamente. I Fondi presentano quindi un elevato rischio azionario.

I Fondi AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF e AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF sono esposti al seguente e ulteriore profilo di rischio:

#### 2.2.2 Rischio di cambio

Le Quote EUR del Fondo AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF presentano un rischio di cambio legato all'esposizione del proprio indice di riferimento, risultante dall'evoluzione delle valute di riferimento delle azioni che compongono l'indice di riferimento e, in particolare, le seguenti valute: il dollaro australiano (AUD), il dollaro canadese (CAD), il dollaro di Hong Kong (HKD), lo yen giapponese (JPY), il dollaro neozelandese (NZD), il dollaro di Singapore (SGD) e il dollaro statunitense (USD). L'investitore è quindi esposto alle variazioni dei tassi di cambio di queste valute contro l'Euro. Il rischio di cambio può arrivare fino al 100% dell'attivo netto del Fondo.

Il Fondo AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF presenta un rischio di cambio legato all'esposizione del proprio indice di riferimento, risultante all'evoluzione della valuta di riferimento delle azioni che

---

compongono l'indice di riferimento replicato dal Fondo, cioè la sterlina (GBP). L'investitore è quindi esposto alle variazioni del tasso di cambio di questa valuta contro l'Euro. Il rischio di cambio può arrivare fino al 100% dell'attivo netto del Fondo.

Le Quote 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 all'art. 53 del Regolamento CONSOB n. 16190 del 2007 (il "**Regolamento Intermediari**"), come modificato.

### 3. AVVIO DELLE NEGOZIAZIONI

Con provvedimento n. LOL-001035 del 22 novembre 2011, Borsa Italiana S.p.A. ha disposto la quotazione delle Quote sul Mercato ETFplus, segmenti "*ETF indicizzati - classe 1*" e "*ETF indicizzati - classe 2*" (come dettagliato nel successivo paragrafo 4.1 del presente Documento per la Quotazione), determinando con successivo Avviso la data di inizio delle relative negoziazioni.

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

#### 4.1 Modalità di negoziazione

Le Quote potranno essere acquistate o vendute, in Italia, esclusivamente sul Mercato ETFplus avvalendosi di Intermediari Abilitati.

La negoziazione delle Quote sul Mercato ETFplus, sul segmento:

*"ETF indicizzati - classe 1"* per i Fondi:

AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF  
AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF

*"ETF indicizzati - classe 2"* per i Fondi:

AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF  
AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF  
AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF

si svolgerà secondo i seguenti orari:

- dalle ore 09:00 (ora italiana) alle ore 17:25 (ora italiana): negoziazione continua, e
- dalle ore 17:25 (ora italiana) alle ore 17:30 (ora italiana): asta di chiusura.

La negoziazione si svolge con l'intervento dell'operatore Specialista (come di seguito definito) il quale si impegna a sostenere la liquidità delle Quote. 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 un conferma dell'operazione d'acquisto, contenente tutti i dati che consentano un'ideale identificazione dell'operazione stessa.

Le Quote 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 del Fondo (cfr. Parte III.2, Sezione "Modalità di sottoscrizione e rimborso").

---

Si precisa che ai sensi dell'art. 19-*quater*, comma 7 del Regolamento Emittenti, così come di volta in volta modificato, gli investitori potranno richiedere il rimborso delle loro Quote anche a valere sul patrimonio dei relativi Fondi. Si fa tuttavia presente che il Prospetto di ciascun Fondo specifica le commissioni di rimborso applicabili.

Le Quote sono altresì negoziate sul segmento NextTrack di Euronext Paris, e il relativo Market Maker è:

- **Société Générale Corporate and Investment Banking**, Tour Société Générale, 17 cours Valmy, 92987 Paris La Défense, Francia, per i Fondi AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF e AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF.
- **BNP Paribas Arbitrage**, 160-162 boulevard Mac Donald, 75019 Parigi, Francia, per i Fondi AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF, AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF e AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF.

#### 4.2 Obblighi informativi

Oltre alle informazioni di cui al paragrafo 10 del presente Documento per la Quotazione, la Società di Gestione comunica a Borsa Italiana S.p.A., entro le ore 11:00 (ora italiana) di ciascun giorno di borsa aperta, le seguenti informazioni, riferite al giorno di borsa precedente:

- il NAV per Quota di ciascun Fondo;
- il numero di Quote in circolazione per ciascun Fondo.

La Società di Gestione assicura inoltre 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 paniere di strumenti finanziari e l'ammontare di denaro da consegnare per sottoscrivere le Quote siano disponibili e regolarmente aggiornati sul sito internet [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com);
- il valore dell'indice di riferimento di ciascun Fondo sia disponibile sugli *information providers* Reuters e Bloomberg;
- il valore dell'iNAV delle Quote sia disponibile sugli *information providers* Reuters e Bloomberg.

La Società di Gestione si impegna a comunicare tempestivamente a Borsa Italiana S.p.A. ogni eventuale successiva variazione di quanto sopra rappresentato.

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 Quote, mediante invio del comunicato di cui all'art. 66 del Regolamento Emittenti.

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

L'acquisto e la vendita delle Quote potrebbe 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 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

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

AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF  
AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF

**BNP Paribas Arbitrage**, con sede legale al 160-162 boulevard Mac Donald, 75019 Parigi, Francia, è stata incaricata, con apposita convenzione, di agire in qualità di "Specialista" relativamente alla negoziazione, nel Mercato ETFplus, segmento "*ETF indicizzati - classe 2*", gestito da Borsa Italiana S.p.A., delle Quote dei seguenti Fondi:

AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF  
AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF  
AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF

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, gli operatori Specialisti si sono impegnati a sostenere la liquidità delle Quote nel Mercato ETFplus assumendo l'obbligo di esporre in via continuativa prezzi di acquisto e di vendita delle Quote 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, Euronext calcola quotidianamente, con un intervallo temporale tra due successivi calcoli pari a 15 secondi, il valore indicativo del patrimonio netto ("iNAV" o "VPNI") dei Fondi al variare dell'indice di riferimento. Qui di seguito si indicano i codici iNAV utilizzati da Reuters e Bloomberg con riferimento a ciascuno dei Fondi.

| Codici iNAV   |         |           |
|---|---------|-----------|
| Fondo   | Reuters | Bloomberg |
| AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF    | .IAFIN  | IAFIN     |
| AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF | .IAXFI  | IAXFI     |
| AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF               | .INCE8  | INCE8     |
| AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF                         | .INCS1  | INCS1     |
| AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF                            | .INCU1  | INCU1     |

## 8. DIVIDENDI

I Fondi hanno la seguente politica di distribuzione dei proventi dell'attività di gestione:

| Fondo   | Politica di distribuzione dei proventi |
|---|--|
| AMUNDI ETF EURO CORPORATE FINANCIALS IBOXX UCITS ETF    | Capitalizzazione                       |
| AMUNDI ETF EURO CORPORATE EX FINANCIALS IBOXX UCITS ETF | Capitalizzazione                       |
| AMUNDI ETF MSCI WORLD EX EUROPE UCITS ETF               | Capitalizzazione                       |
| AMUNDI ETF MSCI SPAIN UCITS ETF                         | Capitalizzazione                       |
| AMUNDI ETF MSCI UK UCITS ETF                            | Capitalizzazione                       |

Qualora la Società di Gestione decidesse di distribuire la totalità o una parte dei proventi allora potrà procedere a uno o più pagamenti all'anno.

Nel caso di distribuzione dei proventi, l'entità di tali proventi derivanti dall'attività di gestione, la data di stacco e quella di pagamento dovranno essere comunicati a Borsa Italiana S.p.A. ai fini della diffusione al mercato; tra la data di comunicazione ed il giorno di negoziazione ex diritto deve intercorrere almeno un giorno di mercato aperto.

## (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 Quote 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 Quote vendute/acquistate nel mercato secondario in una certa data e l'iNAV per Quota calcolato nel medesimo istante potrebbe rappresentare un ulteriore costo, non quantificabile a priori.

## 9.2 Commissioni di gestione

Le commissioni di gestione indicate nel "Documento contenente le informazioni chiave per l'investitore" ("**KIID**") di ciascun Fondo sono applicate in proporzione al periodo di detenzione delle Quote.

## 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 Quota relativo a ogni Fondo viene pubblicato quotidianamente sul sito internet [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com).

Relativamente alla periodicità e alle modalità di calcolo del NAV per Quota, si rinvia a quanto stabilito nell'art. 4 del Regolamento del Fondo e nella Parte VII ("Regole di Valutazione e di Contabilizzazione degli Attivi") del Prospetto di ciascun Fondo.

### **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/ETF](http://www.borsaitaliana.it/ETF)):

- 
- la versione in lingua italiana dell'ultimo Prospetto e del KIID di ciascun Fondo, la Nota Dettagliata e il Regolamento del Fondo;
  - il presente Documento per la Quotazione; e
  - l'ultima relazione annuale o semestrale, se successiva, in lingua italiana (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 indirizzata a:

**Amundi**  
**Amundi ETF**  
**90, boulevard Pasteur**  
**CS 21564**  
**75730 PARIGI Cedex 15 - Francia**  
**Tel.: + 33(0)1 76 32 47 74**  
**E-Mail: [info@amundiETF.com](mailto:info@amundiETF.com)**

La Società di Gestione 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 KIID pubblicati.

\* \* \* \* \*

*Per Amundi*

*Avv. Claudia Colomba*