

Париж, 2023-09-11

Уважаеми дами и господа,

Благодарим ви, че включихте в портфейла си една или повече акции на подфонда **AMUNDI S&P 500 ESG**.

**Класовите акции на БТФ на вашия подфонд ще бъдат консолидирани на 2023-10-18 с AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF**, подфонд на Amundi ETF ICAV. По-конкретно това означава, че ще притежавате акции в подфонда **AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF**, които ще заменят вашите акции в подфонда AMUNDI S&P 500 ESG.

Подробностите за тази операция са обяснени в приложения документ, озаглавен „Известие до акционерите: AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF“. Настоящото известие, което е одобрено от CSSF, предоставя цялата информация, която се изисква за тези операции съгласно действащите разпоредби. Този пълен и точен документ ви позволява да се запознаете с потенциалните последици от тази операция за вашата инвестиция. Затова ви препоръчваме да го прочетете внимателно.

Вашият обичаен финансов консултант с удоволствие ще ви предостави всякаква допълнителна информация, която ви е необходима.

**За допълнителна информация се свържете с отдела за обслужване на клиенти на (+352) 42 12 030 или по имейл на [info\\_de@amundi.com](mailto:info_de@amundi.com).**

С уважение,

**AMUNDI ASSET MANAGEMENT**

Arnaud Llinas

Директор - БТФ, Индексиране и Smart Beta

**Amundi Index Solutions**  
Société d'investissement à capital variable  
Седалище: 5, allée Scheffer, Luxembourg  
L-2520 Велико херцогство Люксембург  
R.C.S. de Luxembourg B206810

Люксембург, 11 септември 2023 г.,

## ИЗВЕСТИЕ ДО АКЦИОНЕРИТЕ: AMUNDI S&P 500 ESG

Предложена Консолидация на акции на  
„AMUNDI S&P 500 ESG“ („Първоначален подфонд“) в „AMUNDI S&P 500 ESG  
UCITS ETF“ („Приемащ подфонд“)

Какво съдържа това известие:

- **Обяснително писмо** на предложената консолидация
  - **Приложение I:** Ключови разлики и прилики между Първоначалния подфонд и Приемащия подфонд
  - **Приложение II:** Сравнение на характеристиките на прехвърления(те) клас(ове) акции на Първоначалния подфонд и съответния(те) приемащ(и) клас(ове) акции на Приемащия подфонд
  - **Приложение III:** График за предложената Консолидация
-

Уважаеми акционери,

Като част от текущия преглед на конкурентоспособността на продуктовата гама и оценката на интересите на клиентите, въз основа на разпоредбите на член 31 от учредителния устав на Първоначалното ПКИПЦК, беше взето решение за консолидация на:

- (1) **Класовете акции на БТФ, описани в приложение II („Прехвърлени класове акции на БТФ“)**, които може да притежавате в **AMUNDI S&P 500 ESG**, подфонд на Amundi Index Solutions („Първоначалното ПКИПЦК“);

с

- (2) **Класовете акции, описани в приложение II на AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF**, подфонд на Amundi ETF ICAV („Приемащото ПКИПЦК“), *ирландско ПКИПЦК за колективно управление на активи*, създадено като централен фонд със сегрегирана отговорност между неговите подфондове и регистрирано съгласно Ирландския закон за колективните фондове за управление на активи от 2015 г., със седалище на адрес One George's Quay Plaza, George's Quay, Dublin 2, Ирландия, регистрирано съгласно законодателството на Ирландия под номер C461194 („Приемащия подфонд“);

(„Консолидацията“).

Първоначалното ПКИПЦК и Приемащото ПКИПЦК ще бъдат наричани по-долу заедно „**Субектите**“.

Настоящото известие се издава и изпраща до вас, за да ви предостави подходяща и точна информация за Консолидацията, която да ви позволи да направите информирана преценка за въздействието на Консолидацията върху вашата инвестиция.

Имайте предвид, че Консолидацията ще бъде извършена автоматично на датата, посочена в приложение III („**Дата на влизане в сила на консолидацията**“). Тя подлежи на предварително одобрение, гласуване или съгласие от ваша страна.

Ако обаче не желаете да участвате в Консолидацията, можете да поискате обратно изкупуване на вашите **Прехвърлени класове акции на БТФ** в съответствие с параграф С. от настоящото известие. В противен случай вашите **Прехвърлени класове акции на БТФ** ще бъдат автоматично конвертирани в акции на Приемащия подфонд, чийто акционер ще станете от Датата на влизане в сила на Консолидацията в съответствие с правилата и условията на настоящото известие.

Отделете малко време, за да прегледате важната информация по-долу. Ако имате някакви въпроси във връзка с настоящото известие или Консолидацията, се свържете с вашия финансов консултант. Можете също така да се свържете с управляващото дружество с писмо по пощата, изпратено на:

Amundi Luxembourg S.A.  
5, Allée Scheffer  
L-2520 Luxembourg  
Велико херцогство Люксембург

С уважение,

Бордът

---

## А. Сравнение между Първоначалния подфонд и Приемания подфонд и въздействие върху акционерите

Първоначалният подфонд и Приеманият подфонд са подразделения на предприятия за колективно инвестиране в прехвърлими ценни книжа (ПКИПЦК) на Amundi. Въпреки че не са със седалище в една и съща европейска юрисдикция и следователно не са под надзора на един и същ регулаторен орган, както Първоначалният подфонд, така и Приеманият подфонд са подчинени на хармонизираното законодателство на ЕС за ПКИПЦК и предлагат сходна защита на инвеститорите. Освен това Приемашото ПКИПЦК и Първоначалното ПКИПЦК съществуват под формата на акционерно дружество, отговарящо на изискванията за инвестиционно дружество с променлив капитал, и като цяло предлагат сходни акционерни права на съответните си акционери.

Приеманият подфонд е създаден за целите на Консолидацията и за тази цел репликира, с известни корекции, Първоначалното ПКИПЦК. Както е описано по-подробно в приложение I, Субектите имат сходни основни характеристики, включително проследяван индекс, процес на управление, целеви клас активи и географски експозиции, но се различават в някои отношения, особено по отношение на някои доставчици на услуги. Субектите се стремят да осигурят експозиция към капиталов индекс, базиран на индекса S&P 500 ESG+ („Индекса“), който е широкообхванат, претеглен спрямо пазарната капитализация индекс, който измерва представянето на ценните книжа, отговарящи на критериите за устойчивост, като същевременно поддържа сходно общо тегло на индустриалните групи като S&P 500 („Родителския индекс“). Индексът S&P500 е капиталов индекс, представящ водещите ценни книжа, търгувани в САЩ.

Трябва също така да се отбележи, че Приеманият подфонд е приел структурата за сетълмент на Международния централен депозитар на ценни книжа („МЦДЦК“) за сетълмент на търговията с неговите акции. Съгласно структурата за сетълмент на МЦДЦК съвкупните дялови участия на всички инвеститори ще бъдат удостоверени с глобален сертификат за акции, а единственият регистриран притежател на всички акции в Приемания подфонд ще бъде подставено лице на общия депозитар. Съгласно структурата за сетълмент на МЦДЦК инвеститорите, които не са участници в МЦДЦК, ще трябва да използват брокер, подставено лице, попечителска банка или друг посредник, който е участник в структурата за сетълмент на МЦДЦК, за да търгуват и уреждат акции. Следователно веригата на действителната собственост в структурата за сетълмент на МЦДЦК може да бъде подобна на съществуващите споразумения за подставени лица в рамките на модела за сетълмент, приет от Първоначалния подфонд.

Тази Консолидация би довела до по-добри икономии от мащаба в дългосрочен план и по-високи нива на оперативна ефективност, като и двете ще бъдат от полза за акционерите на Прехвърлените класове акции на БТФ в дългосрочен план.

	Първоначален подфонд	Приемащ подфонд
<b>ПКИПЦК държава членка по произход</b>	Люксембург	Ирландия
<b>ПКИПЦК надзорен орган</b>	Commission de Surveillance du Secteur Financier („CSSF“)	Central Bank of Ireland („CBI“)
<b>Правна форма</b>	Société d'investissement à capital variable	Ирландско дружество за колективно управление на активи
<b>Индекс</b>	Индекс S&P 500 ESG+	Индекс S&P 500 ESG+
<b>Инвестиционна цел</b>	Инвестиционната цел на Първоначалното ПКИПЦК е проследяване на резултатите на индекса S&P 500 ESG+ („Индекса“), както и свеждане до	Инвестиционната цел на Приемания подфонд е да проследява постигнатите резултати на индекса S&P 500 ESG+ („Индекса“).

	<p>минимум на грешката при проследяване между нетната стойност на активите на Първоначалното ПКИПЦК и постигнатите резултати на Индекса.</p> <p>При нормални пазарни условия се очаква Първоначалният подфонд да проследява представянето на Индекса с грешка при проследяването до 1%.</p>	<p>При нормални пазарни условия се очаква Приемащият подфонд да проследява представянето на Индекса с грешка при проследяването до 1%.</p>
<b>Процес на управление</b>	<p>Експозицията към Индекса ще бъде постигната чрез пряко репликиране, главно чрез извършване на преки инвестиции в прехвърлими ценни книжа и/или други допустими активи, представляващи компонентите на Индекса в съотношение, изключително близко до тяхното съотношение в Индекса.</p> <p>Първоначалният подфонд интегрира рисковете за устойчивостта и взема предвид основните неблагоприятни въздействия на инвестициите върху факторите за устойчивост в своя инвестиционен процес, както е описано по-подробно в раздел „Устойчиво инвестиране“ на този проспект, и няма да притежава никакви ценни книжа на дружества, участващи в производството или продажбата на противоречиви оръжия, или дружества, нарушаващи международните конвенции за правата на човека или трудовите права, или дружества, участващи в противоречиви индустрии: тютюн, термални въглища, ядрени оръжия или неконвенционални източници на нефт и газ, както е определено в „Методи за репликиране“ на проспекта.</p>	<p>Приемащият подфонд се управлява съгласно пасивен подход и експозицията към Индекса ще бъде постигната чрез пряко репликиране, главно чрез извършване на преки инвестиции в прехвърлими ценни книжа и/или други допустими активи, както е описано допълнително по-долу, представляващи компонентите на Индекса в съотношение, изключително близко до тяхното съотношение в Индекса, както е описано допълнително в раздела „Методи за репликиране за пасивно управлявани Подфондове“ на Проспекта. С изключение на разрешените инвестиции в извънборсови финансови дериватни инструменти за опции и суапове (както е описано по-подробно в „Техники и инструменти за ценни книжа и деривати“ от Проспекта) и парични средства, инвестициите на Подфонда ще бъдат в акции и свързани с акции инструменти, които ще бъдат регистрирани и търгувани на регулирани пазари.</p> <p>Приемащият подфонд интегрира рисковете за устойчивостта и взема предвид основните неблагоприятни въздействия на инвестициите върху факторите за устойчивост в своя инвестиционен процес, както е описано по-подробно в раздел „Устойчиво инвестиране“ на този Проспект, и няма да притежава никакви ценни книжа на дружества, участващи в производството или продажбата на противоречиви оръжия, или дружества, нарушаващи международните конвенции за правата на човека или трудовите права, или дружества, участващи в противоречиви индустрии: тютюн, термални въглища, ядрени оръжия</p>

		<p>или неконвенционални източници на нефт и газ, както е определено в „Методи за репликиране за пасивно управлявани Подфондове“.</p> <p>Повече информация относно Регламента за таксономията и този подфонд е предоставена в раздел „Устойчиво инвестиране“ в Проспекта. Допълнителни оповестявания във връзка с прилагането на Регламента относно оповестяването на информация са посочени в приложение 1 – Оповестявания, свързани с ESG.</p>
--	--	---

Приложение I към настоящото известие съдържа допълнителна информация за ключовите прилики и разлики между Първоначалния подфонд и Приемания подфонд. Приканваме акционерите също да прочетат внимателно описанието на Приемания подфонд в неговия проспект и съответния документ с ключова информация (ДКИ), които ще бъдат достъпни на следния уеб сайт: [www.amundiETF.com](http://www.amundiETF.com).

**Консолидацията на Първоначалния подфонд в Приемания подфонд може да има данъчни последици за някои акционери. Акционерите трябва да се консултират с професионалните си консултанти относно последиците от тази Консолидация за тяхната индивидуална данъчна позиция.**

## **В. Правила и условия на Консолидацията**

На Датата на влизане в сила на Консолидацията активите и пасивите, разпределени към Прехвърлените класове акции на БТФ, ще бъдат прехвърлени към Приемания подфонд, а акционерите на Първоначалния подфонд, които не са поискали обратно изкупуване на своите **Прехвърлени класове акции на БТФ** в съответствие с настоящия параграф В, автоматично ще получат поименни акции от съответните класове акции в Приемания подфонд. От тази дата тези акционери ще придобият права на акционери на Приемания подфонд и по този начин ще участват във всяко увеличение или намаление на нетната стойност на активите на Приемания подфонд.

Първоначалното ПКИПЦК ще възложи на упълномощен одитор да валидира критериите, приети за оценка на активите и пасивите на Първоначалния подфонд, Приемания подфонд и Прехвърлените класове акции на БТФ към датата на изчисляване на коефициента на обмен. Определеният одитор е PricewaterhouseCoopers, Société coopérative. Копие от съответния доклад на упълномощения одитор ще бъде предоставено при поискване и безплатно на акционерите на Прехвърлените класове акции и на Commission de Surveillance du Secteur Financier („CSSF“).

Тъй като предложената операция е консолидация на класове акции, определеният одитор трябва също така да потвърди, че акционерите, които остават в Първоначалния подфонд, няма да претърпят никакви неблагоприятни последици в резултат на внасянето на Прехвърлените класове акции на БТФ в Приемания подфонд и че разпределението на активите и пасивите, разпределени на Прехвърлените класове акции на БТФ, е справедливо.

Коефициентът на обмен на Консолидацията ще бъде изчислен на Датата на влизане в сила на Консолидацията чрез разделяне на нетната стойност на активите на съответния клас акции на Прехвърлените класове акции на БТФ към Датата на последната оценка (както е определено в приложение III) на нетната стойност на активите на акциите от съответния клас акции на Приемания подфонд към същата дата.

Класовете акции на Приемания подфонд ще бъдат специално активирани, за да се осъществи обменът със съответните класове акции на Прехвърлените класове акции на БТФ. За всички обменени Прехвърлени класове акции на БТФ от съответния клас акционерите ще получат акция от съответния клас акции на Приемания подфонд.

Всички натрупани доходи в Прехвърлените класове акции на БТФ ще бъдат включени в крайната нетна стойност на активите на Прехвърлените класове акции на БТФ и отчетени в нетната стойност на активите на съответния клас акции на Приемания подфонд след Датата на влизане в сила на Консолидацията.

**Приложение II към настоящото известие съдържа подробно сравнение на характеристиките на Прехвърлените класове акции на БТФ и съответните класове акции на Приемания подфонд, което акционерите се приканват да прочетат внимателно.**

Разходите по Консолидацията ще бъдат изцяло покрити от управляващото дружество на Приемания подфонд.

За да се оптимизира оперативното изпълнение на Консолидацията, няма да се приемат поръчки за записване, конвертиране и/или обратно изкупуване, свързани с акции на Първоначалния подфонд на първичния пазар след **„Точката на преустановяване“** (съгласно определението на този термин в приложение III). Поръчките, получени на първичния пазар след Точката на преустановяване, ще бъдат отхвърлени.

Приеманият подфонд ще бъде създаден с влизането в сила на Консолидацията. Преди Датата на влизане в сила на Консолидацията няма да бъдат емитирани акции на Приемания подфонд. Всяко искане за записване, конвертиране или обратно изкупуване на първичния пазар, получено от Приемашото ПКИПЦК, управляващото дружество на Приемашото ПКИПЦК, агента по разпределението, плащанията или информацията, до приложимото преустановяване на приемането на Датата на влизане в сила на Консолидацията, ще бъде обработено на първия следващ работен ден.

Акционерите на Прехвърлените класове акции на БТФ, които не са съгласни с правилата и условията на тази Консолидация, имат право да изкупят обратно акциите си по всяко време безплатно (с изключение на таксите за обратно изкупуване, начислени от Първоначалния подфонд за покриване на таксите за продажба, и с изключение на таксите, начислени от Първоначалния подфонд за предотвратяване на разводняването на инвестициите на акционерите) от датата на настоящото известие до **„Точката на преустановяване“**, както е посочено в приложение III.

**Въпреки това за класовете акции в ПКИПЦК на БТФ подаването на поръчка на вторичния пазар ще доведе до разходи, върху които управляващото дружество на Първоначалния подфонд няма влияние. Имайте предвид, че акциите, закупени на вторичния пазар, обикновено не могат да бъдат продадени обратно директно на Първоначалния подфонд. В резултат на това инвеститорите, работещи на вторичния пазар, могат да понесат посреднически и/или брокерски и/или трансакционни такси за своите трансакции, върху които управляващото дружество на Първоначалния подфонд няма влияние. Тези инвеститори също ще търгуват на цена, която отразява наличието на спред „купува – продава“. Такива инвеститори се приканват да се свържат с обичайния си брокер за допълнителна информация относно брокерските такси, които могат да се прилагат за тях, и относно спредовете „купува – продава“, които могат да възникнат.**

Такова обратно изкупуване ще подлежи на обичайните правила за данъчно облагане, приложими към капиталовите печалби от продажбата на прехвърлими ценни книжа.

Консолидацията ще бъде задължителна за всички акционери на Прехвърлените класове акции на БТФ, които не са упражнили правото си да поискат обратно изкупуване на акциите си в рамките на срока, посочен по-горе.

---

## С. Документация

Следните документи са на разположение на акционерите за преглед и копиране безплатно през нормалното работно време в седалището на управляващото дружество на Първоначалния подфонд:

- общите условия на Консолидацията;
  - най-новият проспект и ДКИ на Първоначалния подфонд и на Приемания подфонд;
  - копие от доклада за Консолидация, изготвен от одитора;
  - копие от декларацията, свързана с Консолидацията, издадена от депозитаря на всеки от Първоначалния подфонд и Приемания подфонд.
-



## ПРИЛОЖЕНИЕ I

### Ключови разлики и прилики между Първоначалния подфонд и Приемания подфонд

В таблицата по-долу са представени основните характеристики и разлики между Първоначалния и Приемания подфонд. В приложение II е представено сравнение на характеристиките на Прехвърления(те) клас(ове) акции на БТФ на Първоначалния подфонд и съответния(те) приемащ(и) клас(ове) акции на Приемания подфонд.

Освен ако не е посочено друго, термините в настоящия документ имат същото значение като в проспекта на Първоначалното ПКИПЦК или на Приемачното ПКИПЦК.

Информацията, която пресича двете колони, е една и съща информация и за двата подфонда.

	Прехвърлени класове акции на БТФ	Приемащ подфонд
Име на Подфонда	AMUNDI S&P 500 ESG	AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF
Име и правна форма на ПКИПЦК	Amundi Index Solutions Société d'investissement à capital variable	Amundi ETF ICAV Ирландско дружество за колективно управление на активи
Държава-членка по произход на ПКИПЦК	Люксембург	Ирландия
Надзорен орган на ПКИПЦК	Commission de Surveillance du Secteur Financier („CSSF“)	Central Bank of Ireland („CBI“)
Управляващо дружество	Amundi Luxembourg S.A.	Amundi Ireland Limited
Инвестиционен мениджър	Amundi Asset Management S.A.S.	
Референтна валута на Подфонда	USD	
Инвестиционна цел	Инвестиционната цел на Първоначалното ПКИПЦК е проследяване на резултатите на индекса S&P 500 ESG+ („Индекса“), както и свеждане до минимум на грешката при проследяване между нетната стойност на активите на Първоначалното ПКИПЦК и постигнатите резултати на Индекса.	Инвестиционната цел на Приемания подфонд е да проследява постигнатите резултати на индекса S&P 500 ESG+ („Индекса“).

	При нормални пазарни условия се очаква Първоначалният подфонд да проследява представянето на Индекса с грешка при проследяването до 1%	При нормални пазарни условия се очаква Първоначалният подфонд да проследява представянето на Индекса с грешка при проследяването до 1%
<b>Процес на управление</b>	<p>Експозицията към Индекса ще бъде постигната чрез пряко репликиране, главно чрез извършване на преки инвестиции в прехвърлими ценни книжа и/или други допустими активи, представляващи компонентите на Индекса в съотношение, изключително близко до тяхното съотношение в Индекса.</p> <p>Първоначалният подфонд интегрира рисковете за устойчивостта и взема предвид основните неблагоприятни въздействия на инвестициите върху факторите за устойчивост в своя инвестиционен процес, както е описано по-подробно в раздел „Устойчиво инвестиране“ на този проспект, и няма да притежава никакви ценни книжа на дружества, участващи в производството или продажбата на противоречиви оръжия, или дружества, нарушаващи международните конвенции за правата на човека или трудовите права, или дружества, участващи в противоречиви индустрии: тютюн, термални въглища, ядрени оръжия или неконвенционални източници на нефт и газ, както е определено в „Методи за репликиране“ на проспекта.</p>	<p>Приемащият подфонд се управлява съгласно пасивен подход и експозицията към Индекса ще бъде постигната чрез пряко репликиране, главно чрез извършване на преки инвестиции в прехвърлими ценни книжа и/или други допустими активи, както е описано допълнително по-долу, представляващи компонентите на Индекса в съотношение, изключително близко до тяхното съотношение в Индекса, както е описано допълнително в раздела „Методи за репликиране за пасивно управлявани Подфондове“ на Проспекта. С изключение на разрешените инвестиции в извънборсови финансови дериватни инструменти за опции и суапове (както е описано по-подробно в „Техники и инструменти за ценни книжа и деривати“ от Проспекта) и парични средства, инвестициите на Приемащия подфонд ще бъдат в акции и свързани с акции инструменти, които ще бъдат регистрирани и търгувани на регулирани пазари.</p> <p>Приемащият подфонд интегрира рисковете за устойчивостта и взема предвид основните неблагоприятни въздействия на инвестициите върху факторите за устойчивост в своя инвестиционен процес, както е описано по-подробно в раздел „Устойчиво инвестиране“ на този Проспект, и няма да притежава никакви ценни книжа на дружества, участващи в производството или продажбата на противоречиви оръжия, или дружества, нарушаващи международните конвенции за правата на човека или трудовите права, или дружества, участващи в противоречиви индустрии: тютюн, термални въглища, ядрени оръжия или неконвенционални източници на нефт и газ, както е определено в „Методи за репликиране за пасивно управлявани Подфондове“. Повече информация относно Регламента за таксономията и този подфонд е предоставена в раздел „Устойчиво инвестиране“ в Проспекта.</p>

		Допълнителни оповестявания във връзка с прилагането на Регламента относно оповестяването на информация са посочени в приложение 1 – Оповестявания, свързани с ESG.
<b>Индекс на Бенчмарк</b>	Индекс S&P 500 ESG+	
<b>Описание на индекса</b>	<p>Индексът S&amp;P 500 ESG+ е широкообхванат, претеглен спрямо пазарната капитализация индекс, който измерва представянето на ценните книжа, отговарящи на критериите за устойчивост, като същевременно поддържа сходно общо тегло на индустриалните групи като индекса S&amp;P 500 („Родителски индекс“). Родителският индекс е капиталов индекс, представящ водещите ценни книжа, търгувани в САЩ.</p> <p>Индексът е индекс с обща нетна възвръщаемост, което означава, че дивидентите без данъците, платени от компонентите на индекса, са включени във възвръщаемостта на индекса.</p> <p>Индексът е насочен към 75% от свободната плаващата пазарна капитализация на всяка индустриална група в Глобалния стандарт за класификация на отраслите („GICS“) в рамките на Родителски индекс, като за определяща характеристика се използва резултата за ESG на индексите S&amp;P Dow Jones („DJI“).</p> <p>Първоначалната инвестиционна съвкупност на Индекса включва всички ценни книжа, които съставляват неговия Родителски индекс.</p> <p>След това се прилагат следните филтри:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Изключени са дружествата, участващи в бизнес дейности, определени в съответствие с публикуваната методология на Индекса, включително тютюн, противоречиви оръжия, военни поръчки, малокалибрени оръжия, термални въглища, битуминозни пясъци или катранени пясъци, шистов нефт и газ и сондажи в Арктика;</li> <li>2. Дружества с дисквалифициращи резултати по Глобалния договор на ООН („UNGC“) се изключват;</li> <li>3. Дружества, които нямат резултат за индекси S&amp;P Dow Jones („DJI“) или са с резултат за ESG на S&amp;P DJI, който попада в най-лошите 25% от резултатите за ESG на всяка индустриална група от GICS, се изключват. Глобалната инвестиционна съвкупност за тази категоризация се определя като обединение на S&amp;P Global LargeMidCap и S&amp;P Global 1200, считано от края на март на предходната година.</li> </ol> <p>Компонентите са избрани в низходящ ред от резултата за ESG на S&amp;P DJI. Компонентите на Индекса са претеглени по пазарна капитализация, коригирана спрямо размера на плаващите акции.</p>	
<b>Администратор на Индекса</b>	Standard & Poor's („S&P“)	
<b>Приложими изисквания за оповестяване на информация по SFDR</b>	Член 8	

<b>Профил на типичния инвеститор</b>	Субектите са насочени както към инвеститори на дребно, така и към институционални инвеститори, които търсят експозиция на пазара на акции с голяма пазарна капитализация в САЩ. Проследяваният Индекс е широкообхватен, претеглен спрямо пазарната капитализация индекс, който измерва представянето на ценните книжа, отговарящи на критериите за устойчивост, като същевременно поддържа сходно общо тегло на индустриалните групи като индекса S&P 500.	
<b>Рисков профил</b>	<p>Сред различните рискове, описани в проспекта, Субектите са по-конкретно изложени на следните рискове:</p> <p><b>- Рискове, свързани с обикновени пазарни условия:</b></p> <p>Валута, Деривати, Акции, репликиране на Индекс, ликвидност на пазара на котировки (клас акции на БТФ), Инвестиционен фонд, Управление, Пазар, Устойчиво инвестиране, Използване на техники и инструменти;</p> <p><b>- Рискове, свързани с необичайни пазарни условия:</b></p> <p>Контрагент, Оперативен, Ликвидност, Стандартна практика</p>	
<b>Метод за управление на риска</b>	Ангажимент	
<b>SRI</b>	5	
<b>Ден на трансакция</b>	Всеки ден, в който трябва да бъде публикувана нетната стойност на активите на Първоначалния подфонд, при условие че се котират цени за значителна част от компонентите на Индекса на Бенчмарка (наричан по-долу „Ден на първичния пазар“)	<p>Всеки делничен ден, различен от Нова година, Разпети петък, Велики понеделник, 1 май (Ден на труда), Коледа и 26 декември (или друг ден, който Директорите могат да определят понякога след предварително уведомяване на Акционерите).</p> <p>Работните дни, в които по преценка на Инвестиционния мениджър пазарите, на които се котират или търгуват инвестициите на Подфонда, или пазарите, свързани с Индекса, са затворени и в резултат на това значителна част от Индекса може да не се търгува, не са Дни на трансакции.</p>
<b>Краен срок и Дни на трансакция</b>	14:00 ч. (централноевропейско време) в съответния Ден на първичния пазар	15:30 ч. (централноевропейско време) в съответния Ден на трансакция

<b>Такси за обратно изкупуване/записване</b>	<p>Първичният пазар е пазарът, на който Първоначалният подфонд емитира и/или изкупува обратно акции. Първичният пазар е от значение само за упълномощените участници в тези класове на Първоначалния подфонд.</p> <p>Вторичният пазар е пазарът, на който акциите могат да бъдат закупени и/или продадени директно на съответните фондови борси.</p> <p>Първоначалният подфонд няма да начислява директно никакви такси за покупка или продажба във връзка с покупката или продажбата на класовете на която и да е борса, където те са регистрирани. Пазарните посредници, фондовите борси или агентите по плащанията обаче могат да начисляват брокерски такси или други видове такси. Първоначалният подфонд не получава тези такси и няма контрол върху тях.</p>	<p>Първичният пазар е пазарът, на който Приемащият подфонд емитира и/или изкупува обратно акции. Първичният пазар е от значение само за упълномощените участници в тези класове на Приемащия подфонд.</p> <p>Вторичният пазар е пазарът, на който акциите могат да бъдат закупени и/или продадени директно на съответните фондови борси.</p> <p>Приемащият подфонд няма да начислява директно никакви такси за покупка или продажба във връзка с покупката или продажбата на класовете на която и да е борса, където те са регистрирани. Пазарните посредници, фондовите борси или агентите по плащанията обаче могат да начисляват брокерски такси или други видове такси. Приемащият подфонд не получава тези такси и няма контрол върху тях.</p>
<b>РЕА</b>	Не е приложимо	
<b>Немски данък</b>	Съгласно определението в германския Закон за данъчното облагане на инвестиционните фондове (InvStG („GITA“)) Субектите са създадени, за да отговарят на критериите за „фондове за дялово участие“. Процентът на brutните активи, инвестирани в акции (съгласно определението в „InvStG“), е 60%.	
<b>Финансова година и отчет</b>	1 октомври до 30 септември	1 януари до 31 декември
<b>Одитор</b>	PricewaterhouseCoopers, Société coopérative	PricewaterhouseCoopers
<b>Депозитар</b>	CACEIS Bank, Luxembourg Branch	HSBC Continental Europe
<b>Административен агент</b>	CACEIS Bank, Luxembourg Branch	HSBC Europe Securities Services (Ireland) DAC
<b>Регистратор, агент по прехвърлянето и агент по плащанията</b>	CACEIS Bank, Luxembourg Branch	HSBC Europe Securities Services (Ireland) DAC

**ПРИЛОЖЕНИЕ II**  
**Сравнение на характеристиките на Прехвърления(те) клас(ове) акции на БТФ на Първоначалния подфонд**  
**и съответния(те) приемащ(и) клас(ове) акции на Приемащия подфонд**

Погълнат подфонд								Приемащ подфонд							
Клас акция	ISIN	Валута	Политика на разпространение	Хеджиран?	Такси за управление и други административни или оперативни разходи *	Такси за управление (макс.)*	Административни такси (макс.)*	Клас акция	ISIN	Валута	Политика на разпространение	Хеджиран?	Такси за управление и други административни или оперативни разходи **	Такси за управление (макс.)**	Административни такси (макс.)**
AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF Acc	LU1437017863	EUR	с натрупване	не	0,12%	До 0,05%	До 0,10%	AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF Acc <sup>1</sup>	IE000KXCEXR3 <sup>1</sup>	EUR	с натрупване	не	0,12%	До 0,05%	До 0,10%
Amundi S&P 500 ESG UCITS ETF EUR HEDGED Acc	LU2098887263	EUR	с натрупване	да	0,28%	до 0,18%	До 0,10%	AMUNDI S&P 500 ESG UCITS ETF Acc EUR Hedged <sup>1</sup>	IE00058MW3M8 <sup>1</sup>	EUR	с натрупване	да	0,28%	до 0,18%	До 0,10%

<sup>1</sup> Нов клас акции

\* Таксите за управление и другите административни или оперативни разходи са сумата от Таксите за управление (макс.) и Административните такси (макс.). Те са както в края на последната финансова година (както е описано в приложение I) или, за нов клас акции, са оценени въз основа на очакваната обща сума на таксите.

**ПРИЛОЖЕНИЕ III**  
**График за предложената Консолидация**

Събитие	Дата
Начало на периода на обратно изкупуване	11 септември 2023 г.
Точка на преустановяване на Прехвърлените класове акции на БТФ	12 Октомври 2023 г., 14:00 ч., централноевропейско време
Период на замразяване на Първоначалния подфонд	От 12 октомври 2023 г. 14:00 ч., централноевропейско време, до 17 октомври 2023 г.
Дата на последната оценка	17 октомври 2023 г.
Дата на влизане в сила на Консолидацията**	18 октомври 2023 г.

\* или по-късен момент и дата, които могат да бъдат определени от Бордовете и за които акционерите на Прехвърлените класове акции на БТФ в Първоначалния подфонд са уведомени писмено, след (i) одобряване на Консолидацията от страна на **CSSF**, (ii) приключване, както е приложимо, на периода на предизвестие от 30 (тридесет) календарни дни и допълнителните 5 (пет) работни дни, посочени в основния текст на настоящия документ, и (iii) регистрация на Приемания подфонд във всички юрисдикции, където Прехвърлените класове акции на БТФ се разпространяват или са регистрирани за разпространение. В случай че Бордовете одобрят по-късна Дата на влизане в сила на Консолидацията, те могат също така да направят такива последващи корекции на другите елементи в този график, каквито считат за подходящи.

\*\* Записването, конвертирането и обратното изкупуване на акции в рамките на Приемания подфонд ще бъдат временно преустановени на Датата на влизане в сила на Консолидацията. Всяко искане за записване, конвертиране или обратно изкупуване на първичния пазар, получено от Приемашото ПКИПЦК, управляващото дружество на Приемашото ПКИПЦК, агента по разпределението, плащанията или информацията, за изпълнение на Датата на влизане в сила на Консолидацията, ще бъде изпълнено на следващия Ден за оценка.