

First Eagle Amundi

*Società d'Investimento a Capitale Variabile a comparti multipli
di diritto lussemburghese*

ALLEGATO AL MODULO DI SOTTOSCRIZIONE

Data di deposito in Consob del Modulo di sottoscrizione: 18 giugno 2015.
Data di validità del Modulo di sottoscrizione: 19 giugno 2015.

Indicazioni inerenti al collocamento in Italia delle azioni di First Eagle Amundi, Società di Investimento a Capitale Variabile (SICAV) multicomparto e multiclasse di diritto lussemburghese, rientrante nell'ambito di applicazione delle direttive comunitarie sugli OICVM.

Comparti e Classi oggetto di commercializzazione in Italia:

COMPARTI	CLASSI AUTORIZZATE	
First Eagle Amundi International Fund	FU-C dal 02/02/2011	FHE-C dal 02/02/2011
	AU-C dal 02/01/2012	AHE-C dal 02/01/2012
First Eagle Amundi Income Builder Fund	AU-C dal 18/09/2014	AHE-C dal 18/09/2014
	AHE-QD dal 18/09/2014	FHE-QD dal 18/09/2014
	FU-C dal 28/01/2015	FHE-C dal 28/01/2015

1. Informazioni sui soggetti che commercializzano l'OICR in Italia

1.1 Soggetti Collocatori

L'elenco aggiornato dei soggetti collocatori, raggruppati per categorie omogenee presso i quali gli investitori possono sottoscrivere le azioni della First Eagle Amundi (d'ora innanzi, rispettivamente, i "Soggetti collocatori", le "Azioni" e la "SICAV") è disponibile, su richiesta, presso Amundi SGR S.p.A. e presso i Soggetti collocatori stessi.

1.2 Soggetto incaricato dei pagamenti

I soggetti incaricati di effettuare i pagamenti connessi con la partecipazione degli investitori alla Sicav (il/i "Soggetto/i Incaricato/i dei Pagamenti") sono:

- State Street Bank S.p.A. con sede legale in Milano, Via Ferrante Aporti, 10;
- Société Générale Securities Services S.p.A. con sede legale in Milano, Via Benigno Crespi, 19A – MAC2 e sede operativa in Torino, Via Santa Chiara, 19;
- Banca Sella Holding S.p.A. con sede legale in Biella, Piazza Gaudenzio Sella, 1;
- BNP Paribas Securities Services, con sede legale in Parigi, Rue d'Antin, 3 e operante attraverso la propria succursale di Milano con uffici in Via Ansperto, 5;
- Allfunds Bank S.A., Filiale di Milano, con sede in via Santa Margherita 7;
- Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. con sede legale in Piazza Salimbeni, 3, Siena e sede operativa in Mantova, via L. Grossi, 3;
- ICCREA Banca S.p.A. con sede legale in Roma, Via Lucrezia Romana, 41/47.

I Soggetti Incaricati dei Pagamenti sono altresì incaricati di curare i rapporti con gli investitori. In particolare, le funzioni svolte sono le seguenti:

- raccolta ed inoltro alla SICAV dei moduli di sottoscrizione, conversione e rimborso;
- raccolta ed accreditamento alla SICAV dei corrispettivi delle sottoscrizioni e di altri compensi e corrispettivi eventuali;
- pagamento agli Azionisti dei corrispettivi del rimborso di Azioni, dei proventi della gestione e delle altre somme eventualmente dovute;
- invio delle lettere di conferma dell'investimento, della conversione e del rimborso;
- diffusione delle informazioni e della documentazione inerenti l'esercizio dei diritti patrimoniali ed amministrativi degli Azionisti;
- prestazione di tutti i servizi e svolgimento di tutte le procedure necessarie per l'esercizio dei diritti sociali connessi al possesso di Azioni da parte di investitori residenti in Italia;
- svolgimento delle funzioni di sostituto d'imposta in ordine all'applicazione e al versamento delle ritenute fiscali;
- operazioni di cambio delle valute (ove necessario).

I suddetti compiti vengono svolti da State Street Bank S.p.A, ICCREA Banca S.p.A. e Banca Sella Holding S.p.A. presso la propria sede legale; da Allfunds Bank S.A., Société Générale Securities Services S.p.A., Monte dei Pa-

schi di Siena S.p.A. e da BNP Paribas Securities Services presso la propria sede operativa sopra indicata. Ferme restando le funzioni attribuite al Soggetto Incaricato dei Pagamenti precedentemente descritte, la SICAV ha incaricato Amundi SGR S.p.A., con sede in Milano, Piazza Cavour 2 (tel. 02.00651, fax. 02.00655760, indirizzo di posta elettronica: infoamundisicav@amundi.com), di tenere i rapporti con i collocatori nonché di gestire la ricezione e l'esame dei reclami rivolti alla SICAV stessa. Con riferimento alle sottoscrizioni effettuate mediante i soggetti collocatori operanti tramite Allfunds Bank S.A., tali attività saranno svolte dai Soggetti Collocatori.

2) Informazioni sulla sottoscrizione, rimborso e conversione delle azioni della Sicav in Italia

2.1 Trasmissione delle istruzioni di sottoscrizione/conversione e rimborso

La sottoscrizione in Italia delle Azioni della SICAV avviene mediante presentazione, per il tramite dei Soggetti Collocatori, del presente modulo di sottoscrizione, compilato e sottoscritto dal o dagli investitori e con il versamento dell'importo lordo di sottoscrizione.

Ogni sottoscrittore ha diritto di richiedere in ogni momento il rimborso di tutte o parte delle proprie Azioni o la conversione di tutte o parte delle proprie Azioni in Azioni di un diverso Comparto o di una diversa Classe, previa presentazione al Soggetto Collocatore della richiesta scritta e irrevocabile di rimborso o conversione. Non sono tuttavia consentite operazioni di conversione dalle Classi FU-C, FHE-C e FHE-QD alle Classi AU-C, AHE-C e AHE-QD; tali restrizioni trovano applicazione tanto per le conversioni all'interno dello stesso Comparto quanto per le conversioni tra Comparti differenti.

Ove consentito dal Soggetto Collocatore, il sottoscrittore potrà inoltre richiedere il rimborso programmato delle proprie Azioni. A tal fine, dovranno essere specificati nell'apposita richiesta il numero di azioni o l'importo oggetto di ciascuna operazione di rimborso (l'importo non potrà in ogni caso essere inferiore a Euro 150) nonché la relativa periodicità (che potrà essere mensile, bimestrale, trimestrale, quadrimestrale, semestrale o annuale). Il sottoscrittore potrà in ogni momento interrompere il rimborso programmato.

I Soggetti Collocatori trasmettono, anche ai sensi dell'art. 1411 del c.c., le richieste di sottoscrizione, conversione e rimborso al Soggetto Incaricato dei Pagamenti entro il primo giorno lavorativo successivo a quello della loro ricezione.

Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti, entro e non oltre le ore 14.00 del giorno di disponibilità dei mezzi di pagamento relativi alle domande di sottoscrizione, ovvero entro e non oltre il giorno lavorativo di ricezione delle domande di conversione e rimborso trasmette alla SICAV, mediante un flusso elettronico cumulativo, i dati relativi alle domande pervenute.

Il prezzo di emissione delle Azioni della SICAV è calcolato per ciascuna classe ogni giorno lavorativo in Lussemburgo ("Giorno di Valorizzazione"). Le domande di sottoscrizione, conversione e rimborso ricevute dalla SICAV entro le ore 14.00 (ora di Lussemburgo) di ciascun giorno lavorativo saranno valorizzate al prezzo corrispondente al valore netto di inventario calcolato il primo Giorno di Valorizzazione successivo. Le domande ricevute dopo le ore 14.00 (ora di Lussemburgo) saranno valorizzate al prezzo corrispondente al valore netto di inventario calcolato il secondo Giorno di Valorizzazione successivo.

Il controvalore delle Azioni presentate al rimborso, calcolato in conformità con quanto previsto nel Prospetto, è accreditato al Soggetto Incaricato dei Pagamenti nei tre giorni lavorativi successivi al Giorno di Valorizzazione. Il Soggetto Incaricato dei Pagamenti procede al pagamento a favore del sottoscrittore non appena ricevuto l'accredito del rimborso con bonifico bancario.

Per quanto concerne l'operatività attraverso Allfunds Bank S.A., si rinvia a quanto previsto nel relativo Modulo di sottoscrizione circa il conferimento del mandato senza rappresentanza al Soggetto Collocatore e al Soggetto Incaricato dei Pagamenti. Si precisa altresì che la procedura ivi prevista trova applicazione tanto con riferimento alle operazioni di sottoscrizione quanto alle operazioni di rimborso.

Le eventuali operazioni di cambio valuta rese necessarie dalle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso saranno effettuate entro il giorno di pagamento (come definito nel Prospetto della SICAV) applicando il tasso di cambio negoziato sul mercato secondo gli usi bancari.

2.2 Piani di Risparmio

Taluni Soggetti collocatori potranno consentire ai richiedenti di effettuare la sottoscrizione delle azioni mediante versamenti rateali per adesione ai piani di accumulo (i "Piani di Risparmio").

Con l'adesione ai Piani di Risparmio, gli investitori si impegnano ad effettuare versamenti periodici con cadenza mensile, bimestrale, trimestrale, quadrimestrale, semestrale o annuale. L'investitore dovrà effettuare un minimo di 3 versamenti sino ad un massimo di 240 versamenti. È facoltà della Sicav accettare versamenti ulteriori.

L'importo minimo di ciascun versamento non potrà essere inferiore ad euro 100 (o equivalente in valuta USD). Al momento dell'attivazione del Piano di Risparmio l'investitore dovrà effettuare un conferimento minimo iniziale nella misura prevista dal modulo di sottoscrizione.

L'investitore potrà, comunque, interrompere in qualsiasi momento il Piano di Risparmio prescelto, senza l'applicazione di alcun onere aggiuntivo, fermo restando che, in tal caso, la commissione di sottoscrizione, ove applicata, potrà essere superiore a quella originariamente prevista.

Si raccomanda agli investitori di verificare con i Soggetti collocatori l'adeguatezza dell'investimento nel Piano di Risparmio prescelto rispetto al proprio profilo finanziario, in particolare con riferimento alla capacità di effettuare puntualmente i versamenti periodici previsti.

2.3 Lettera di conferma sottoscrizione, conversione e rimborso delle azioni

Sottoscrizione: il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvede entro i termini previsti dalla vigente normativa, ad inoltrare al sottoscrittore una lettera di conferma dell'investimento indicando: i) numero, Comparto e Classe di Azioni sottoscritte; ii) importo lordo investito; iii) valuta di riferimento; iv) eventuali commissioni applicate e spese; v) importo netto investito in valuta; vi) data di valorizzazione e valore patrimoniale netto per Azione; vii) data di trasmissione e data di ricezione della domanda; viii) mezzo di pagamento utilizzato; ix) tasso di cambio eventualmente applicato e data di effettuazione dell'operazione di cambio.

In caso di sottoscrizione mediante Piani di Risparmio, la lettera di conferma verrà inviata dal Soggetto Incaricato dei Pagamenti a seguito del versamento iniziale e, con riferimento ai versamenti successivi al primo, con cadenza almeno semestrale indipendentemente dalla periodicità del Piano di Risparmio prescelto.

Rimborso: il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvederà, entro i termini previsti dalla vigente normativa, ad inviare a ciascun sottoscrittore una lettera di conferma dell'avvenuto disinvestimento contenente le seguenti informazioni: i) numero, Comparto e Classe di Azioni per le quali è stato effettuato il rimborso; ii) valore patrimoniale netto al quale è stato effettuato il rimborso; iii) controvalore totale del rimborso nella valuta di riferimento e tasso di cambio applicato; iv) eventuali commissioni, oneri o imposte applicate.

Conversione: il Soggetto Incaricato dei Pagamenti provvederà, entro i termini previsti dalla vigente normativa, ad inviare a ciascun sottoscrittore una lettera di conferma dell'esecuzione dell'operazione di conversione contenente le seguenti informazioni: i) numero, Comparto e Classe di Azioni per le quali è stata effettuata la conversione; ii) valore patrimoniale netto al quale è stata effettuata la conversione; iii) numero, Comparto e Classe di Azioni derivanti dalla conversione e tasso di cambio applicato per la conversione.

In base a specifici accordi che di volta in volta potranno essere conclusi tra la SICAV, il Soggetto Incaricato dei Pagamenti ed il singolo Collocatore, quest'ultimo potrà essere incaricato di inviare direttamente agli investitori propri clienti le lettere di conferma relative alle operazioni effettuate (sottoscrizioni, conversioni e rimborsi). L'invio della lettera di conferma delle operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso potrà avvenire in forma cartacea, in forma elettronica ovvero secondo le diverse modalità concordate dai Soggetti Incaricati dei Pagamenti/ Collocatori con l'investitore.

2.4 Operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso mediante tecniche di comunicazione a distanza

Le operazioni di sottoscrizione, conversione e rimborso, nonché gli investimenti successivi, possono avvenire anche mediante tecniche di comunicazione a distanza (internet e/o, con riferimento alle sole ipotesi di investimenti successivi e operazioni di passaggio tra Comparti e/o Classi di Azioni, banca telefonica), nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari vigenti. A tal fine, i Soggetti collocatori possono attivare servizi "on line" che, previa identificazione dell'investitore e rilascio di password o 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 e nello schema operativo relativo a ciascun Soggetto collocatore. I soggetti che hanno attivato servizi "on line" per effettuare operazioni di acquisto mediante tecniche di comunicazione a distanza e i loro indirizzi internet, sono indicati nell'elenco aggiornato dei Soggetti collocatori.

L'utilizzo del collocamento via internet non comporta variazioni degli oneri né tali modalità operative gravano sui tempi di esecuzione delle relative operazioni ai fini della valorizzazione delle Azioni emesse.

Nel caso di sottoscrizione di Azioni della SICAV mediante tecniche di comunicazione a distanza il pagamento del controvalore avverrà esclusivamente a mezzo di bonifico bancario presso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti a favore della SICAV.

3. Informazioni economiche

In conformità con quanto indicato nel Prospetto, la SICAV addebiterà al sottoscrittore una commissione di sottoscrizione nella misura del 3% in relazione alle Classi AU-C e AHE-C del Comparto First Eagle Amundi International Fund e alle Classi AU-C, AHE-C e AHE-QD del Comparto First Eagle Amundi Income Builder Fund.

Con riferimento alle Classi FU-C e FHE-C del Comparto First Eagle Amundi International Fund e alle Classi FHE-QD, FHE-C e FU-C del Comparto First Eagle Amundi Income Builder Fund, invece, la SICAV non applicherà alcuna commissione di sottoscrizione.

All'atto della sottoscrizione o del rimborso il Soggetto Incaricato dei Pagamenti addebiterà al sottoscrittore un rimborso spese amministrative nella misura indicata nel modulo di sottoscrizione.

In conformità con quanto previsto dalle convenzioni di collocamento, la SICAV riconosce ai soggetti collocatori quota parte della commissione di gestione e della commissione di distribuzione, nella misura di seguito specificata.

Comparto	Classe	Quota parte delle Commissioni di Gestione retrocessa ai Collocatori	Quota parte delle Commissioni di Distribuzione retrocessa ai Collocatori
First Eagle Amundi International Fund	FU-C	40%	100%
	FHE-C	40%	100%
	AU-C	40%	-
	AHE-C	40%	-

Comparto	Classe	Quota parte delle Commissioni di Gestione retrocessa ai Collocatori	Quota parte delle Commissioni di Distribuzione retrocessa ai Collocatori
First Eagle Amundi Income Builder Fund	FHE-QD	40%	100%
	FHE-C	40%	100%
	FU-C	40%	100%
	AU-C	40%	-
	AHE-C	40%	-
	AHE-QD	40%	-

4. Obblighi informativi

In occasione della prima sottoscrizione devono essere consegnati al sottoscrittore il KIID relativo alle classi oggetto di sottoscrizione e il Modulo di Sottoscrizione. Il Prospetto è, in ogni caso, messo a gratuitamente a disposizione dell'investitore che ne faccia richiesta presso le sedi e filiali dei Soggetti collocatori.

Il Prospetto, il KIID, lo Statuto della SICAV e i rendiconti periodici sono disponibili sul sito www.amundi.com; gli Azionisti che ne facciano richiesta hanno diritto di ottenerne copia, anche a domicilio.

La documentazione informativa, ove richiesto dall'investitore, può essere inviata anche in formato elettronico mediante tecniche di comunicazione a distanza, purché le caratteristiche di queste ultime siano con ciò compatibili e consentano al destinatario dei documenti di acquisirne la disponibilità su supporto duraturo.

Il prezzo delle Azioni dei Comparti e delle Cassi della Sicav è pubblicato giornalmente sul sito internet www.amundi.com. Con le stesse modalità sono altresì pubblicati gli avvisi di convocazione delle assemblee degli azionisti e di pagamento dei dividendi.

Ulteriori documenti o informazioni resi pubblici in Lussemburgo, saranno diffusi in Italia nei termini e con le modalità previste dalla normativa lussemburghese tempo per tempo vigente.

5. Regime Fiscale

Sui redditi di capitale derivanti dalla partecipazione alla Sicav è applicata una ritenuta del 26%. La ritenuta si applica sull'ammontare dei proventi distribuiti in costanza di partecipazione alla Sicav e sull'ammontare dei proventi compresi nella differenza tra il valore di rimborso, cessione o liquidazione delle Azioni e il costo medio ponderato di sottoscrizione o acquisto delle Azioni medesime, al netto del 51,92% della quota dei proventi riferibili alle obbligazioni e agli altri titoli pubblici italiani ed equiparati, alle obbligazioni emesse dagli Stati esteri che consentono un adeguato scambio di informazioni inclusi nella *white list* e alle obbligazioni emesse da enti territoriali dei suddetti Stati (al fine di garantire una tassazione dei predetti proventi nella misura del 12,50%). I proventi riferibili ai titoli pubblici italiani e esteri sono determinati in proporzione alla percentuale media dell'attivo investita direttamente, o indirettamente per il tramite di altri organismi di investimento (italiani ed esteri comunitari armonizzati e non armonizzati soggetti a vigilanza istituiti in Stati UE e SEE inclusi nella *white list*) nei titoli medesimi. La percentuale media, applicabile in ciascun semestre solare, è rilevata sulla base degli ultimi due prospetti, semestrali o annuali, redatti entro il semestre solare anteriore alla data di distribuzione dei proventi, di riscatto, cessione o liquidazione delle quote ovvero, nel caso in cui entro il predetto semestre ne sia stato redatto uno solo sulla base di tale prospetto. A tali fini, la Sicav fornirà le indicazioni utili circa la percentuale media applicabile in ciascun semestre solare.

La ritenuta è applicata anche nell'ipotesi di trasferimento delle Azioni a diverso intestatario, e nelle operazioni di rimborso realizzate mediante conversione di Azioni da un Comparto ad altro Comparto della medesima Sicav. In questi casi, il sottoscrittore fornisce al soggetto tenuto all'applicazione della ritenuta la necessaria provvista.

La ritenuta è applicata a titolo d'acconto sui proventi percepiti nell'esercizio di attività di impresa commerciale e a titolo d'imposta nei confronti di tutti gli altri soggetti, compresi quelli esenti o esclusi dall'imposta sul reddito delle società. La ritenuta non si applica sui proventi spettanti alle imprese di assicurazione e relativi a Azioni comprese negli attivi posti a copertura delle riserve matematiche dei rami vita nonché sui proventi percepiti da altri organismi di investimento italiani e da forme pensionistiche complementari istituite in Italia.

Nel caso in cui le Azioni siano detenute da persone fisiche al di fuori dell'esercizio di attività di impresa commerciale, da società semplici e soggetti equiparati nonché da enti non commerciali, sui redditi diversi conseguiti dal sottoscrittore (ossia le perdite derivanti dalla partecipazione alla Sicav e le differenze positive e negative rispetto agli incrementi di valore delle Azioni rilevati in capo alla Sicav) si applica il regime del risparmio amministrato di cui all'art. 6 del D.Lgs. n. 461 del 1997, che comporta l'adempimento degli obblighi tributari da parte dell'intermediario collocatore. È fatta salva la facoltà del sottoscrittore di rinunciare al predetto regime con effetto dalla prima operazione successiva. Le perdite riferibili ai titoli pubblici italiani ed esteri possono essere portate in deduzioni dalle plusvalenze e dagli altri redditi diversi per un importo ridotto del 51,92% del loro ammontare.

Nel caso in cui le Azioni siano oggetto di donazione o di altro atto di liberalità, l'intero valore delle Azioni concorre alla formazione dell'imponibile ai fini del calcolo dell'imposta sulle donazioni. Nell'ipotesi in cui le Azioni siano oggetto di successione ereditaria, non concorre alla formazione della base imponibile ai fini dell'imposta di successione la parte di valore delle Azioni corrispondente al valore dei titoli, comprensivo dei frutti maturati e non riscossi, emessi o garantiti dallo Stato e ad essi assimilati, detenuti dalla Sicav alla data di apertura della successione. A tali fini la Sicav fornirà le indicazioni utili circa la composizione del relativo patrimonio.