

## **Notulen jaarlijkse vergadering van participatiehouders van het BND Paraplufonds**

**Plaats:** Amsterdam

**Datum:** 18 mei 2017

**Tijd:** 14.00 uur

### **Aanwezig:**

A.J.T. Velsink (voorzitter)

T. Korteweg (vertegenwoordiger van de Bewaarder)

R. Schipper (secretaris)

### **1. Opening**

*De heer Velsink opent als voorzitter de vergadering van het BND Paraplufonds (hierna: 'fonds') en heet alle aanwezigen welkom. De voorzitter stelt voor om 1 agendapunt toe te voegen, te weten de bepaling van de dividend uitkering.*

*De heer Velsink wijst R. Schipper aan als secretaris.*

### **2. Verslag Brand New Day Vermogensopbouw N.V. (beheerder) over 2016**

*In juli 2016 heeft het BND Staatsobligatiefonds 2016 zijn einddatum bereikt en zijn de participaties van de laatste participanten ingenomen. In augustus hebben de laatste participanten van het BND Staatsobligatiefonds 2018 hun participaties aangeboden ter terugkoop. Als gevolg van het uittreden van de laatste participanten zijn het BND Staatsobligatiefonds 2016 en het BND Staatsobligatiefonds 2018 opgeheven. De subfondsen BND Wereld Indexfonds en het BND Wereld Indexfonds niet Euro-Hedged zijn op 26 februari 2016 gefuseerd in participatieklassen van het nieuw opgerichte Wereld Indexfonds met dezelfde naam.*

*De juridisch eigenaar is de entiteit die de juridisch eigendom van het fondsvermogen houdt in de zin van art. 4:37j van de Wet op het financieel toezicht (de 'juridisch eigenaar'). In 2016 is de juridisch eigenaar gewijzigd van Bewaarder Klantvermogen BND B.V. in Stichting Klantvermogen Brand New Day. Hiermee is geborgd dat dat het klantvermogen van participanten separaat van beheerder en bewaarder wordt geadministreerd.*

*Het volledige verslag van de beheerder van het fonds staat in het jaarverslag van het BND Paraplufonds over 2016 vermeld. Hier zijn verder geen vragen of opmerkingen over.*

### **3. Verslag Kas Trust & Depositary Services B.V. (bewaarder) over 2016**

*De bewaarder van het fonds in de zin van de Wet op het financieel toezicht is KAS Trust & Depositary Services B.V.*

*De bewaarder doet verslag over de door haar verrichte activiteiten over het jaar 2016, waarbij aangegeven wordt dat zich geen onregelmatigheden hebben voorgedaan.*

**4. Vaststelling jaarrekening 2016**

*De vergadering neemt kennis van de jaarrekening. De jaarrekening 2016 wordt met algehele instemming vastgesteld.*

*De controleverklaring van BDO Audit & Assurance B.V. is bijgevoegd bij de jaarrekening.*

*De samenwerking tussen beheerder en bewaarder is het afgelopen jaar naar tevredenheid verlopen.*

**5. Dividend over 2016 per subfonds**

*De bijlage wordt besproken. De uitdelingsverplichting (dividend) bedraagt in totaal EUR 1.814.492 verdeeld over drie verschillende subfondsen als weergegeven in de bijlage. De uitkering van het dividend zal in de laatste week van mei 2017 plaatsvinden.*

*De participanten met een vrij vermogen rekeningen betalen hier dividendbelasting over. Het netto bedrag (na belasting) wordt herbelegd binnen het betreffende subfonds. Bij de fiscale beleggingen (banksparen) wordt het volledige dividendbedrag herbelegd.*

**6. Dechargeverlening beheerder over 2016**

*Aan de beheerder wordt decharge verleend over het in 2016 gevoerde beleid.*

**7. Dechargeverlening juridisch eigenaar over 2016**

*Aan de juridisch eigenaar wordt decharge verleend over het in 2016 gevoerde beleid.*

**8. Dechargeverlening bewaarder over 2016**

*Aan de bewaarder wordt decharge verleend over het in 2016 gevoerde beleid.*

**9. Rondvraag en Sluiting**

*Geen opmerkingen*

*Namens de Beheerder sluit de voorzitter de vergadering om 14.30 uur.*

## Prognose uitdelingsverplichting 2016

BND Paraplufonds, prognose uitdelingsverplichting 2016													
	BND Paraplufonds Totaal	BND Wereld Index Fonds	BND Staatsobligatie- Fonds 2016	BND Staatsobligatie- Fonds 2018	BND Euro Staats- obligatiefonds Kort	BND Euro Staats- obligatiefonds Lang	BND Euro Staats- obligatiefonds Inflatie dekking Kort	BND Euro Staats- obligatiefonds Inflatie dekking Lang	BND Euro Indexfonds	BND Wereld Index Fonds niet Euro-hedged	BND Emerging Markets Index Fonds	BND Small Cap Wereld Index Fonds	BND Duurzaam Wereld Index Fonds
Totaal paraplú	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<u>Uitdelingsverplichting minimaal (met maximale dotatie aan de afrondingsreserve)</u>													
Uitdelingsverplichting vóór dotatie aan de afrondingsreserve	2.630.615	0	19.368	19.398	1.661.837	18.470	777.357	134.185	0	0	0	0	0
Af: dotatie afrondingsreserve maximaal	-1.637.358	0	0	0	-748.403	-7.986	-777.357	-103.612	0	0	0	0	0
Uitdelingsverplichting minimaal	993.257	0	19.368	19.398	913.434	10.484	0	30.573	0	0	0	0	0
<u>Uitdelingsverplichting maximaal (met vrijval saldo afrondingsreserve bij aanvang boekjaar)</u>													
Uitdelingsverplichting vóór dotatie aan de afrondingsreserve	2.630.615	0	19.368	19.398	1.661.837	18.470	777.357	134.185	0	0	0	0	0
Bij: vrijval afrondingsreserve bij aanvang boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitdelingsverplichting maximaal	2.630.615	0	19.368	19.398	1.661.837	18.470	777.357	134.185	0	0	0	0	0
<u>Uitdelingsstekort 2016</u>	-980.675	-263.898	0	0	0	0	0	-497.766	-9.331	-53.011	-72.358	-84.311	
<u>Totaal te verrekenen uitdelingsstekorten per 31 december 2016</u>	-1.289.222	0	0	0	0	0	0	-832.607	0	-147.046	-149.490	-160.079	
<u>Samenstelling fiscaal vermogen per 31 december 2016</u>													
Participatiekapitaal	431.623.788	0	0	0	74.840.313	798.637	195.386.560	10.361.241	105.317.497	0	11.618.604	15.043.694	18.257.242
Agioreserve (fiscaal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve gestalde koersverschillen	-5.641.498	0	0	0	-618.801	0	-5.022.697	0	0	0	0	0	0
Herbeleggingsreserve	12.958.652	0	0	0	0	60.702	0	1.557.107	2.659.099	0	952.042	4.229.967	3.499.735
Afrondingsreserve *	777.357	0	0	0	0	0	777.357	0	0	0	0	0	0
Algemene reserve (samenvoegingen 2011)	109.584	0	0	0	109.584	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitdelingsstekort (niet begrepen in saldo herbeleggingsreserve)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Uitdelingsverplichting 2016</b>	<b>1.814.492</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.661.837</b>	<b>18.470</b>	<b>0</b>	<b>134.185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Fiscaal vermogen per 31 december 2016	441.642.375	0	0	0	75.992.933	877.809	191.141.220	12.052.533	107.976.596	0	12.570.646	19.273.661	21.756.977