

Notulen jaarlijkse vergadering van participatiehouders van het BND Paraplufonds Collectief

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 Collectief (hierna: 'fonds') en heet alle aanwezigen welkom. De voorzitter stelt voor om één agendapunt, te weten de bepaling van de dividenduitkering aan de agenda toe te voegen. De heer Velsink wijst R. Schipper aan als secretaris.

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

In het jaar 2016 zijn twee subfondsen opgeheven. Alle participaties in het subfonds Wereld Indexfonds zijn op 4 maart 2016 verkocht en per deze datum is dit subfonds opgeheven. Tegelijkertijd zijn (aan dezelfde participanten) voor dit bedrag participaties in het BND Wereld Indexfonds in de participatieklasse WIF Collectief Hedged uitgegeven. Als gevolg van een nieuw beleggingsbeleid zijn verder alle participaties in het subfonds Euro Obligatiefonds Kort en de meerderheid van de participaties in het Euro Obligatiefonds Lang begin maart 2016 verkocht. Vrijgekomen gelden zijn verdeeld over dezelfde participanten, in participaties in de andere subfondsen van dit paraplufonds en over 5 nieuw geïntroduceerde subfondsen.

De in 2016 geïntroduceerde subfondsen zijn:

- *BND Euro Staatsobligatie Indexfonds Collectief*
- *BND Euro Investment Grade Obligatie Indexfonds Collectief*
- *BND Wereld Obligatie Indexfonds Collectief-Hedged*
- *BND Emerging Markets Indexfonds Collectief*
- *BND Small Cap Wereld Indexfonds Collectief*

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 Collectief 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

De bijlage wordt besproken. Geen van de subfondsen heeft een uitkeringsverplichting.

Besloten wordt dan ook om voor de subfondsen van het BND Paraplufonds Collectief geen dividend uit te keren.

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 over 2016

BND Paraplufonds Collectief, prognose uitdelingsverplichting 2016											
	BND Paraplufonds Collectief Totaal	BND Wereld Index Fonds Collectief	BND Duurzaam Wereld Indexfonds Collectief	BND Euro Staats- obligatiefonds Kort Collectief	BND Euro Staats- obligatiefonds Lang Collectief	BND Spaarfonds Collectief	BND Emerging Market Indexfonds Collectief	BND Small Cap Wereld Indexfonds Collectief	BND Euro Staatsobligatie Indexfonds Collectief	BND Euro Investment Grade Obligatie Indexfonds Collectief	BND Wereld Obligatie Indexfonds Collectief- Hedged
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Totaal paraplufonds											
<u>Uitdelingsverplichting minimaal (met maximale dotatie aan de afrondingsreserve)</u>											
Uitdelingsverplichting vóór dotatie aan de afrondingsreserve	13.314	0	0	13.314	0	0	0	0	0	0	0
Af: dotatie afrondingsreserve maximaal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitdelingsverplichting minimaal	13.314	0	0	13.314	0	0	0	0	0	0	0
<u>Uitdelingsverplichting maximaal (met vrijval saldo afrondingsreserve bij aanvang boekjaar)</u>											
Uitdelingsverplichting vóór dotatie aan de afrondingsreserve	13.314	0	0	13.314	0	0	0	0	0	0	0
Bij: vrijval afrondingsreserve bij aanvang boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitdelingsverplichting maximaal	13.314	0	0	13.314	0	0	0	0	0	0	0
Uitdelingsstekort 2016	-105.518	-29.668	-22.211	0	-53.571	-68	-9.136	-14.889	-4.298	-21.602	-21.511
<u>Totaal te verrekenen uitdelingsstekorten per 31 december 2016</u>											
Begrepen in saldo herbelegingsreserve	-162.373	0	-51.368	0	-61.012	-68	-9.136	-14.889	-4.298	-21.602	0
Negatieve fiscale winstreserve	-21.511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-21.511
Totaal	-183.884	0	-51.368	0	-61.012	-68	-9.136	-14.889	-4.298	-21.602	-21.511
<u>Samenstelling fiscaal vermogen per 31 december 2016</u>											
Participatiekapitaal	27.453.395	0	18.516.231	0	7.897.797	1.039.367	20.337.764	20.583.340	5.593.246	30.670.762	30.654.929
Agioreserve (fiscaal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve gestalde koersverschillen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-132.822
Herbelegingsreserve	17.999.894	0	3.661.778	0	14.323.083	15.033	2.960.918	4.076.175	25.751	322.118	0
Afrondingsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitdelingsverplichting boekjaar 2016 (-/- = uitdelingsstekort)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-21.511
Fiscaal vermogen per 31 december 2016	45.453.289	0	22.178.009	0	22.220.880	1.054.400	23.298.682	24.659.515	5.618.997	30.992.880	30.500.596