

Notulen jaarlijkse vergadering van participatiehouders van het BND Wereld Indexfonds

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 Wereld Indexfonds (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

Alle participaties in het subfonds Wereld Indexfonds van het BND Paraplufonds Collectief zijn op 4 maart 2016 verkocht. Tegelijkertijd zijn (aan dezelfde participanten) voor dit bedrag participaties in de participatieklasse BND Wereld Indexfonds Collectief Hedged uitgegeven.

De subfondsen BND Wereld Indexfonds en het BND Wereld Indexfonds niet Euro-Hedged van het BND Paraplufonds zijn op 26 februari 2016 gefuseerd in participatieklassen van dit 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 het klantvermogen van participanten separaat van beheerder en bewaarder wordt geadministreerd.

Het verslag van de beheerder van het fonds staat in het jaarverslag van het BND Wereld Indexfonds 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. Het dividend bedraagt in totaal EUR 10.116.612 verdeeld over verschillende participatieklassen als weergegeven in de bijlage. Bij de vaststelling van de hoogte van het dividend is rekening gehouden met optimaal gebruik maken van de mogelijkheid tot afdrachtsvermindering. 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 de betreffende participatieklasse.

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 over 2016

| | BND Wereld Indexfonds Totaal | BND Wereld Indexfonds Hedged | BND Wereld Indexfonds Unhedged | BND Wereld Indexfonds Collectief Hedged |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|
| Totaal paraplu | € | € | € | € |
| Uitdelingsverplichting minimaal (met maximale dotatie aan de afrondingsreserve) | | | | |
| Uitdelingsverplichting vóór dotatie aan de afrondingsreserve | 206.095 | 0 | 0 | 206.095 |
| Af: dotatie afrondingsreserve maximaal | -206.095 | 0 | 0 | -206.095 |
| Uitdelingsverplichting minimaal | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Uitdelingsverplichting maximaal (met vrijval saldo afrondingsreserve bij aanvang boekjaar) | | | | |
| Uitdelingsverplichting vóór dotatie aan de afrondingsreserve | 206.095 | 0 | 0 | 206.095 |
| Bij: vrijval afrondingsreserve bij aanvang boekjaar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitdelingsverplichting maximaal | <u>206.095</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>206.095</u> |
| Uitdelingstekort 2016 (begrepen in saldo herbeleggingsreserve) | | | | |
| | <u>-1.101.448</u> | <u>-1.065.697</u> | <u>-35.751</u> | <u>0</u> |
| Samenstelling fiscaal vermogen per 31 december 2016 | | | | |
| Participatiekapitaal | 577.562.114 | 393.802.093 | 15.410.976 | 168.349.045 |
| Agioreserve (fiscaal) | 65.799.355 | 65.591.871 | 583.206 | -375.722 |
| Reserve gestalde koersverschillen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Herbeleggingsreserve | 89.834.628 | 69.036.612 | 2.923.168 | 17.874.848 |
| Afrondingsreserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitdelingsverplichting boekjaar 2016 (-/- = uitdelingstekort) | 206.095 | 0 | 0 | 206.095 |
| Fiscaal vermogen per 31 december 2016 | <u>733.402.192</u> | <u>528.430.576</u> | <u>18.917.350</u> | <u>186.054.266</u> |
| Afdrachtsvermindering | | | | |
| Voor afdrachtsvermindering in aanmerking te nemen dividend- en buitenlandse bronbelasting volgens ontvangen Excelbestand | 1.524.616 | 1.143.543 | 37.563 | 343.510 |
| Af: aandeel participanten met recht op teruggaaf dividendbelasting (0,623%) | -7.124 | -7.124 | 0 | 0 |
| Feitelijk in aanmerking te nemen afdrachtsvermindering | <u>1.517.492</u> | <u>1.136.419</u> | <u>37.563</u> | <u>343.510</u> |
| Maximale uitdelingsverplichting 2016 (-/- = uitdelingstekort) | <u>-895.353</u> | <u>-1.065.697</u> | <u>-35.751</u> | <u>206.095</u> |
| Saldo herbeleggingsreserve per 31 decembe 2016 | <u>89.834.628</u> | <u>69.036.612</u> | <u>2.923.168</u> | <u>17.874.848</u> |
| Minimaal benodigde dividenduitkering voor effectuering afdrachtsvermindering | 10.116.612 | 7.576.125 | 250.420 | 2.290.067 |
| Dividenduitkering ter voldoening aan de uitdelingsverplichting vóór 1 september 2017 | 206.095 | 0 | 0 | 206.095 |
| Dividenduitkering ten laste van de herbeleggingsreserve | 9.910.517 | 7.576.125 | 250.420 | 2.083.972 |
| Resteert | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |