



Degroef  
Petercam

---

## OMEGA PRESERVATION FUND NV

*Prospectus*

Maart 2019

Alternatieve instelling voor collectieve belegging in de vorm van een openbare beleggingsvennootschap met veranderlijk kapitaal (BEVEK) naar Belgisch recht

***Bijlagen bij het prospectus:***

- Statuten
- Periodieke verslagen

## Omega Preservation Fund NV

### PREAMBULE

#### Beperkingen op de inschrijving op en de overdracht van aandelen

##### Algemeen:

Dit Prospectus vormt geen aanbod of uitnodiging in enig rechtsgebied waar een dergelijk aanbod of verzoek onwettig is, of waar de persoon die een dergelijk aanbod of verzoek zou doen, hiertoe niet gemachtigd zou zijn.

Potentiële inschrijvers wordt geadviseerd om hun juridische, fiscale of andere gebruikelijke adviseur te raadplegen alvorens te besluiten tot inschrijving op of aankoop van aandelen van de BEVEK.

##### Verenigde Staten en Amerikaanse onderdanen:

De aandelen van de BEVEK zijn niet geregistreerd en zullen niet worden geregistreerd overeenkomstig de Amerikaanse '*Securities Act*' van 1933, zoals gewijzigd (hierna de '**Securities Act**'), of overeenkomstig een soortgelijke wet die is uitgevaardigd door de Verenigde Staten, inclusief een staat of politieke onderverdeling van de Verenigde Staten, zijn territoria, bezittingen en andere gebieden die onder de jurisdictie van de Verenigde Staten vallen (hierna algemeen '**de Verenigde Staten**'). Bovendien is de BEVEK niet geregistreerd en zal ze niet worden geregistreerd overeenkomstig de bepalingen van de Amerikaanse '*Investment Company Act*' van 1940.

Daarom mogen de aandelen van de BEVEK niet worden aangeboden, verkocht of overgedragen aan de Verenigde Staten of aan Inwoners van de Verenigde Staten krachtens Regulation S.

In het kader van dit prospectus wordt de term 'Inwoner van de Verenigde Staten krachtens Regulation S' gedefinieerd als personen zoals bedoeld in Regulation S van de Amerikaanse Securities Act. Deze term heeft betrekking op alle natuurlijke personen die in de Verenigde Staten verblijven en alle rechtspersonen (personenvennootschappen, kapitaalvennootschappen, vennootschappen met beperkte aansprakelijkheid of soortgelijke entiteiten) en alle andere entiteiten die zijn opgericht of georganiseerd volgens de wetten van de Verenigde Staten (met inbegrip van het vermogen van een dergelijke persoon dat is gecreëerd in de Verenigde Staten of georganiseerd volgens de wetten van de Verenigde Staten, en alle beleggers die namens deze personen handelen).

Beleggers zijn verplicht om de BEVEK onmiddellijk op de hoogte te brengen indien zij krachtens Regulation S een Inwoner van de Verenigde Staten zijn (of wanneer zij dit geworden zijn). Indien de BEVEK vaststelt dat de belegger krachtens Regulation S een Inwoner van de Verenigde Staten is, heeft de BEVEK het recht om over te gaan tot de gedwongen terugbetaling van de betreffende aandelen in overeenstemming met de bepalingen van de statuten en dit prospectus.

Deze beperkingen gelden onverminderd andere beperkingen, waaronder beperkingen die het gevolg zijn van wettelijke en/of reglementaire vereisten die verband houden met de implementering van FATCA (zoals deze term hierna wordt gedefinieerd). De belegger wordt verzocht om de delen 'Toepassing van FATCA in België' en 'Beperkingen op de inschrijving op of het bezit van aandelen' aandachtig te lezen alvorens in te schrijven op aandelen van de BEVEK.

## Omega Preservation Fund NV

### VOORSTELLING VAN DE BEVEK

**Naam:** OMEGA PRESERVATION FUND NV

**Rechtsvorm:** naamloze vennootschap

**Oprichtingsdatum:** 18 maart 2004

**Bestaansduur:** onbeperkt

**Maatschappelijke zetel:** Guimardstraat 18, 1040 Brussel

**Statuut :** Openbare alternatieve instelling voor collectieve belegging die de vorm heeft van een openbare BEVEK met meerdere compartimenten die geopteerd heeft voor beleggingen die niet voldoen aan de voorwaarden van de Richtlijn 2009/65/EG en die, wat haar werking en beleggingen betreft, wordt beheerst door de wet van 19 april 2014 betreffende de alternatieve instellingen voor collectieve belegging en hun beheerders (de 'AICB-wet') en door het Koninklijk Besluit van 25 februari 2017 met betrekking tot bepaalde openbare alternatieve instellingen voor collectieve belegging en hun beheervenootschappen (hierna het Koninklijk Besluit van 2017).

**Lijst van de door de BEVEK verkochte compartimenten (introductiedatum):**

FIDENA EQUITY FUND (29/11/2006)

**Types aandelen:**

Categorie 'A': distributieaandelen.

Categorie 'B': kapitalisatieaandelen.

**Aandelenklassen:**

**Klasse A :** aan het publiek aangeboden distributieaandelen.

**Klasse B :** aan het publiek aangeboden kapitalisatieaandelen.

Minimumbezit toepasselijk voor alle klassen: één aandeel

**Raad van Bestuur van de BEVEK:**

**Voorzitter:**

De heer Lode DE VRIEZE,

**Leden :**

De heer Guy LERMINIAUX, lid van het Directiecomité van Degroof Petercam Asset Management NV

De heer Marc SALLET, onafhankelijk bestuurder

De heer Carl NAESENS, onafhankelijk bestuurder

De heer Frédéric COOREVITS, onafhankelijk bestuurder

De heer Jeroen SIONCKE, Head of Risk Management Degroof Petercam Asset Management NV

De heer Pieter Vander Stichele, Bank Degroof Petercam NV

**Natuurlijke personen aan wie de effectieve leiding is toevertrouwd:**

De heer Guy LERMINIAUX, lid van het Directiecomité van Degroof Petercam Asset Management NV

De heer Jeroen SIONCKE, Head of Risk Management Degroof Petercam Asset Management NV

**Beheerder:**

De BEVEK heeft Degroof Petercam Asset Management NV, afgekort Degroof Petercam AM of DPAM (de 'Beheerder'), aangesteld als beheervenootschap van alternatieve instellingen voor collectieve belegging in de zin van de AICB-wet

## Omega Preservation Fund NV

uit hoofde van een overeenkomst voor de aanstelling van een beheermaatschappij die is gesloten tussen de BEVEK en de Beheerder (de 'Aanstellingsovereenkomst').

Op grond van deze overeenkomst heeft de Beheerder ermee ingestemd om, met inachtneming van de geldende wet- en regelgeving (waaronder de AICB-wet), het beheer van de beleggingsportefeuille van de BEVEK, het risicobeheer, de administratie van de BEVEK, de verkoop van de aandelen van de BEVEK en de activiteiten met betrekking tot de activa van de BEVEK op zich te nemen.

De Beheerder werd op 29 december 2006 voor onbepaalde duur opgericht en heeft zijn maatschappelijke zetel Guimardstraat 18 te 1040 Brussel. Hij is erkend door de FSMA als beheerder van alternatieve instellingen voor collectieve belegging in de zin van de AICB-wet.

De Beheerder heeft zich ingedekt tegen mogelijke beroepsaansprakelijkheidsrisico's die voortvloeien uit de werkzaamheden die hij krachtens de AICB-wet uitvoert, door ervoor te zorgen dat hij beschikt over voldoende bijkomend eigen vermogen om mogelijke beroepsaansprakelijkheidsrisico's als gevolg van beroepsnalatigheid te dekken. Deze middelen voldoen aan de vereisten van artikel 22, §5, 1° van de AICB-wet.

De Beheerder heeft interne beleidsmaatregelen inzake risicobeheer ingevoerd en procedures waarmee hij voortdurend alle risico's die met de beleggingsstrategie van elk compartiment verbonden zijn, zoals in het bijzonder het marktrisico, het liquiditeitsrisico, het tegenpartijrisico, het operationele risico en elk ander risico waaraan de compartimenten blootstaan of kunnen blootstaan, op afdoende wijze kan vaststellen, meten, beheren en bewaken. De Beheerder heeft in het bijzonder een beleid goedgekeurd voor het beheer van het liquiditeitsrisico. Meer informatie over dit beleid is verkrijgbaar bij de Beheerder.

Behoudens de toepasselijke wettelijke bepalingen kan de Beheerder de uitoefening van een of meer beheertaken voor alternatieve instellingen voor collectieve belegging delegeren aan andere personen die beschikken over de vereiste toestemmingen en vergunningen voor de taken die de Beheerder aan hen wenst te delegeren.

Het is mogelijk dat de Beheerder, zijn vertegenwoordigers en andere bedrijven in de Degroof Petercam-groep optreden als beheerder of adviseur van andere entiteiten, instellingen voor collectieve belegging of hun compartimenten, die een beleggingsbeleid hebben dat overeenkomsten vertoont met de compartimenten van de BEVEK. Het is dus mogelijk dat de Beheerder en/of zijn vertegenwoordigers in het kader van hun activiteit potentiële belangenconflicten hebben met de BEVEK. In dat geval zullen de Beheerder en/of zijn vertegenwoordigers de verplichtingen inzake belangenconflicten naleven die zijn voorzien in de Aanstellingsovereenkomst en de overeenkomsten die de Beheerder en elk van zijn vertegenwoordigers binden, en in het bijzonder zullen zij hun verplichting naleven om in het beste belang van de BEVEK te handelen, voor zover dat mogelijk is rekening houdend met hun verplichtingen ten aanzien van andere klanten.

**Maatschappelijke zetel:** Guimardstraat 18, 1040 Brussel

**Oprichtingsdatum:** 29 december 2006

**Bestaansduur:** onbeperkt

**Samenstelling van de Raad van Bestuur van de Beheerder:**

- De heer Philippe MASSET, Voorzitter van de Raad van Bestuur
- De heer Benoît DAENEN, Deputy Head Private Banking Bank Degroof Petercam
- De heer Johnny PAULY, Head of Asset Services
- De heer François WOHRER, CEO Bank Degroof Petercam Frankrijk
- De heer Gautier BATAILLE de LONGPREY, Lid van het Directiecomité van Bank Degroof Petercam – Head of Investment Banking

## Omega Preservation Fund NV

- De heer Eric NOLS, Bestuurder niet bij het dagelijks bestuur betrokken
- De heer Jean-Baptiste DOUVILLE de FRANSSU, onafhankelijk Bestuurder
- De heer Laurent DE MEYERE, onafhankelijk Bestuurder
- De heer Hugo LASAT, Voorzitter van het Directiecomité
- De heer Peter DE COENSEL, Lid van het Directiecomité
- De heer Philippe DENEFF, Lid van het Directiecomité
- De heer Guy LERMINIAUX, Lid van het Directiecomité
- De heer Tomás MURILLO, Lid van het Directiecomité
- De heer Thomas PALMBLAD, Lid van het Directiecomité
- De heer Vincent PLANCHE, Lid van het Directiecomité
- De heer Johan VAN GEETERUYEN, Lid van het Directiecomité

### **Samenstelling van het Directiecomité van de Beheerder:**

- De heer Hugo LASAT, Voorzitter van het Directiecomité
- De heer Peter DE COENSEL
- De heer Philippe DENEFF
- De heer Guy LERMINIAUX
- De heer Tomás MURILLO
- De heer Thomas PALMBLAD
- De heer Vincent PLANCHE
- De heer Johan VAN GEETERUYEN

### **Commissaris van de Beheerder:**

Klynveld Peat Marwick Goerdeleer Bedrijfsrevisoren, BV o.v.v.e. CVBA, vertegenwoordigd door de heer Olivier MACQ, Bourgetlaan 40, 1130 Brussel

**Gepaatst kapitaal van de Beheerder:** EUR € 52.539.353,14 **Gestort kapitaal van de Beheerder:** EUR € 52.539.353,14

### **Andere instellingen voor collectieve belegging waarvoor de Beheerder als beheervenootschap werd aangesteld:**

DPAM INVEST B NV  
DPAM HORIZON B NV  
DPAM FoF B NV  
ERGO FUND, gemeenschappelijk beleggingsfonds  
DPAM CAPITAL B NV  
DPAM DBI-RDT NV

### **Delegatie van de administratie van de BEVEK:**

De Beheerder heeft de administratie van de BEVEK gedelegeerd aan CACEIS BELGIUM NV, Havenlaan 86c, b320, 1000 Brussel, met dien verstande dat de taken van de administratie verbonden aan de verspreiding van informatie aan de aandeelhouders van de BEVEK, door de Beheerder worden verzekerd.

### **Financiële dienst(en) van de BEVEK:**

BANK DEGROOF PETERCAM NV, Nijverheidstraat 44, 1040 Brussel  
CACEIS BELGIUM NV, Havenlaan 86c, b 320, 1000 Brussel

### **Verkoop van de aandelen van de BEVEK:**

De verkoop van de aandelen van de BEVEK wordt hoofdzakelijk verzekerd door de Beheerder.

## Omega Preservation Fund NV

### Bewaarder van de BEVEK:

J.P. MORGAN BANK LUXEMBOURG S.A., BRUSSELS BRANCH, een kredietinstelling naar Luxemburgs recht, met maatschappelijke zetel te 6 Route de Trèves, L-2633 Senningerberg, Groothertogdom Luxemburg, handelend via zijn Belgisch bijkantoor (met adres Koning Albert II-laan 1, 1210 Brussel) (de Bewaarder) is aangesteld als Bewaarder van de BEVEK op grond van een schriftelijke overeenkomst (de "**Bewaringsovereenkomst**").

Binnen de beperkingen van de AICB-wet en het Koninklijk Besluit van 2017 mag de Bewaarder op eigen verantwoordelijkheid alle of een deel van de activa die hij in bewaring heeft, aan derden toevertrouwen.

De Bewaarder kan optreden als depositobank van andere instellingen voor collectieve belegging.

In overeenstemming met artikel 55 §3 van de AICB-wet en artikel 10 van het Koninklijk Besluit van 2017, zal de Bewaarder:

- 1) ervoor zorgen dat alle Beleggingen van de bevek die in bewaring worden genomen door de Bewaarder overeenstemmen met de activa die worden vermeld in de boekhouding van de bevek;
- 2) ervoor zorgen dat het aantal rechten van deelneming in omloop dat wordt vermeld in de boekhouding van de Bewaarder overeenstemt met het aantal rechten van deelneming in omloop vermeld in de boekhouding van de bevek;
- 3) ervoor zorgen dat de verkoop, de uitgifte, de terugkoop, de terugbetaling en de schrapping van rechten van deelneming uitgevoerd voor de bevek of voor rekening van de bevek, gebeurt in overeenstemming met de AICB-wet, het Koninklijk Besluit van 2017, de statuten of het prospectus van de bevek;
- 4) ervoor zorgen dat de waarde van het nettoactief per recht van deelneming berekend wordt in overeenstemming met de AICB-wet, het Koninklijk Besluit van 2017, de statuten of het prospectus van de bevek;
- 5) ervoor zorgen dat elke beleggingsbeperking die wordt bepaald door de AICB-wet, het Koninklijk Besluit van 2017, de statuten of het prospectus van de bevek wordt nageleefd;
- 6) de instructies van de bevek of van de beheervennootschap uitvoeren, behalve indien deze indruisen tegen de AICB-wet, het Koninklijk Besluit van 2017, de statuten of het prospectus van de bevek;
- 7) ervoor zorgen dat bij elke transactie die betrekking heeft op de Beleggingen van de bevek, elke vergoeding binnen de gebruikelijke termijn aan de bevek wordt bezorgd;
- 8) ervoor zorgen dat de regels inzake vergoedingen en kosten vermeld door de AICB-wet, de statuten of het prospectus van de bevek worden nageleefd;
- 9) ervoor zorgen dat de opbrengsten van de bevek worden aangewend in overeenstemming met de AICB-wet, de statuten of het prospectus van de bevek.

De Bewaarder kan de activa van de bevek die hij in bewaring houdt volledig of gedeeltelijk toevertrouwen aan onderbewaarders die hij sporadisch zal kunnen aanduiden. De Bewaarder heeft J.P. Morgan BANK LUXEMBOURG S.A. aangeduid als zijn globale onderbewaarder. In de hoedanigheid van lasthebber van de Bewaarder zal die laatste instaan voor de bewaring, het bijhouden, de afwikkeling en het beheer van effecten door toedoen van zijn netwerk van onderbewaarders.

De Bewaarder is jegens de bevek, de Beheerder of de beleggers van de bevek aansprakelijk voor het verlies van de financiële instrumenten die conform de AICB-wet in bewaring zijn genomen, door de Bewaarder of door een derde waaraan de bewaring was gedelegeerd. Bij een dergelijk verlies van in bewaring genomen financiële instrumenten dient de Bewaarder onverwijld aan de bevek of aan de Beheerder financiële instrumenten van hetzelfde type of een overeenstemmend bedrag terug te bezorgen. De Bewaarder is niet aansprakelijk indien hij kan aantonen dat het

## Omega Preservation Fund NV

verlies het gevolg is van een externe gebeurtenis waarover hij redelijkerwijs geen controle heeft en waarvan de gevolgen onvermijdelijk waren, ondanks alle geleverde redelijke inspanningen om ze te verhinderen.

De Bewaarder is jegens de bevek, de Beheerder of de beleggers van de bevek eveneens aansprakelijk voor alle andere verliezen die zij lijden als gevolg van diens nalatigheid of de opzettelijke slechte uitvoering van diens verplichtingen uit hoofde van de AICB-wet.

De aansprakelijkheid van de Bewaarder blijft onverlet indien er sprake is van een eventuele delegatie op grond van de AICB-wet en van de Depositobankovereenkomst. In geval van verlies van door een derde partij in bewaring genomen financiële instrumenten in overeenstemming met de AICB-wet, kan de Bewaarder zich niettemin van zijn aansprakelijkheid ontdoen als hij kan bewijzen dat: a) aan alle vereisten voor de delegatie van de bewaringstaken is voldaan; b) een schriftelijke overeenkomst tussen de Bewaarder en de derde de aansprakelijkheid van de Bewaarder uitdrukkelijk aan deze derde overdraagt waardoor de bevek (of, in voorkomend geval, de Beheerder die handelt voor rekening van de bevek) tegen de derde een klacht kan indienen voor het verlies van de financiële instrumenten of waardoor de Bewaarder in hun naam een klacht kan indienen; en c) er een schriftelijke overeenkomst bestaat tussen de Bewaarder en de bevek (of, in voorkomend geval, de Beheerder die handelt voor rekening van de bevek) die een kwijting van de aansprakelijkheid van de Bewaarder uitdrukkelijk toestaat en de objectieve reden vermeldt die een dergelijke kwijting rechtvaardigt (wat momenteel niet het geval is).

Wanneer de wetgeving van een derde land eist dat bepaalde financiële instrumenten in bewaring worden genomen door een lokale entiteit en geen enkele lokale entiteit voldoet aan de krachtens artikel 57, §2, 4°, b van de AICB-wet vermelde vereisten inzake bewaringsdelegatie, mag de Bewaarder zich van zijn aansprakelijkheid ontdoen als wordt voldaan aan de volgende voorwaarden: a) de statuten van de bevek geven uitdrukkelijk toestemming voor een dergelijke kwijting volgens de voorwaarden bedoeld in deze alinea (wat in casu het geval is); b) de aandeelhouders werden – vóór ze tot hun belegging zijn overgegaan – naar behoren geïnformeerd over deze kwijting en de omstandigheden die deze kwijting rechtvaardigen; c) de bevek (of, in voorkomend geval, de Beheerder die handelt voor rekening van de bevek) heeft de Bewaarder opgedragen de bewaring van dergelijke financiële instrumenten te delegeren aan een lokale entiteit; d) er bestaat een schriftelijke overeenkomst tussen de Bewaarder en de bevek (of, in voorkomend geval, de Beheerder die handelt voor rekening van de bevek) die een dergelijke kwijting uitdrukkelijk toestaat (dit is in casu niet het geval); en e) er bestaat een schriftelijke overeenkomst tussen de Bewaarder en de derde die de aansprakelijkheid van de Bewaarder uitdrukkelijk delegeert aan de lokale entiteit, waardoor de bevek (of, in voorkomend geval, de Beheerder die handelt voor rekening van de bevek) tegen de lokale entiteit een rechtsvordering kan indienen wegens het verlies van financiële instrumenten of waardoor de Bewaarder namens hen een dergelijke rechtsvordering kan indienen.

### Belangenconflicten

In het kader van een normale bewaring kan de Bewaarder sporadisch overeenkomsten hebben gesloten met andere cliënten, fondsen of derde partijen voor de levering van diensten inzake bewaring en andere diensten die daarmee samenhangen. Binnen een bankgroep die verschillende diensten aanbiedt, zoals JPMorgan Chase Group, kunnen er sporadisch belangenconflicten ontstaan als gevolg van de relatie tussen de Bewaarder en zijn lasthebbers, bijvoorbeeld wanneer een aangeduide lasthebber een vennootschap is die geaffilieerd is met de groep en die een product of dienst verstrekt aan een fonds dat een financieel of economisch belang bezit in het product of de dienst in kwestie, of wanneer een aangeduide lasthebber een vennootschap is die geaffilieerd is met de groep die een vergoeding ontvangt voor andere verwante producten of bewaardiensten die hij verstrekt aan fondsen, bijvoorbeeld valuta's, effectenuitleningen, diensten inzake pricing of waardering. In geval van belangenconflicten die mogelijk kunnen voorkomen in een normale activiteit, zal de Bewaarder in alle omstandigheden zijn verplichtingen nakomen krachtens de toepasselijke wetten.

## Omega Preservation Fund NV

De geactualiseerde gegevens met betrekking tot de beschrijving van de taken van de Bewaarder en de belangenconflicten die eruit kunnen voortvloeien, of die kunnen voortvloeien uit de uitbesteding van bewaringsfuncties door de Bewaarder zullen door beleggers kunnen worden geraadpleegd op de zetel van de bevek.

### Onderbewaarders en overige lasthebbers

Bij de keuze en aanduiding van een onderbewaarder of andere lasthebber zal de Bewaarder blijk geven van de nodige kennis, zorg en zorgvuldigheid om ervoor te zorgen dat hij de activa van de bevek toevertrouwt aan een lasthebber die in staat is om een voldoende niveau van bescherming te verzekeren.

De geactualiseerde lijst van subbewaarders en andere lasthebbers waarop de Bewaarder een beroep doet, kan worden geraadpleegd op de site <https://funds.degroofpetercam.com> (tabblad 'reglementaire informatie').

### Commissaris van de BEVEK:

DELOITTE Bedrijfsrevisoren/Réviseurs d'Entreprises, BV o.v.v.e. CVBA, vertegenwoordigd door de heer Maurice VROLIX, Gateway building – Luchthaven Nationaal 1 J, 1930 Zaventem.

De commissaris is, onder andere, verantwoordelijk voor de controle van de boekhoudkundige gegevens die zijn opgenomen in het jaarverslag van de BEVEK.

### Financiële groep promotor van de BEVEK:

Degroof Petercam.

### Verloningsbeleid:

Het verloningsbeleid werd opgesteld door Degroof Petercam Asset Management in toepassing van en in overeenstemming met de vereisten van de regelgeving inzake het verloningsbeleid in beheervenootschappen van aicb's en icbe's. Aangezien DPAM een dochtermaatschappij is van een kredietinstelling die beleggingsdiensten levert, houdt het verloningsbeleid eveneens rekening met bepaalde regelgeving die van toepassing is op haar moedervenootschap.

Dat verloningsbeleid kan als volgt worden samengevat:

- Het verloningsbeleid stimuleert een gezond en doeltreffend risicobeheer en zet niet aan tot het nemen van risico's die het risiconiveau dat DPAM tolereert zouden overstijgen en die niet verenigbaar zouden zijn met de risicoprofielen, de oprichtingsaktes van de aicb's en icbe's beheerd door DPAM.
- Het verloningsbeleid stemt overeen met de economische strategie, met de doelstellingen, de waarden en de belangen van de Beheervenootschap, de bevek en de beleggers en bevat maatregelen teneinde belangenconflicten te vermijden.
- Het verloningsbeleid binnen de groep Degroof Petercam en haar dochterondernemingen bevordert de homogene behandeling van verloningspakketten en andere voordelen die worden toegekend aan het personeel al naargelang de uitgeoefende taken en verantwoordelijkheden, alsook een evenwicht tussen vaste en variabele verloning, op basis van prestatiedoelstellingen, dat overeenstemt met de marktpraktijken. Het verloningspakket bestaat uit een vast loon, voornamelijk gebaseerd op kennis en ervaring, een groepsverzekering of aanvullende pensioenverzekering en een variabele verloning.
- De beoordeling van de prestaties gebeurt op basis van zowel individuele als collectieve financiële en niet-financiële criteria, in het kader van het jaarlijkse individuele evaluatieproces (Performance Management Cycle) dat binnen de groep wordt toegepast door de GHR-afdeling (human-resourcesafdeling van de Bank Degroof Petercam); het Verloningsbeleid dat wordt toegepast door DPAM omvat gepaste kwalitatieve criteria die ervoor zorgen dat de risico's en de belangen aangegaan door de medewerkers in lijn zijn met die van de

## Omega Preservation Fund NV

beleggingsfondsen (icbe's en aicb's) die zij beheren, de beleggers in deze fondsen en de beheervenootschap, en dat op korte, middellange en lange termijn. Deze kwalitatieve criteria omvatten de overeenstemming met interne procedures en met regelgevende vereisten, de billijke behandeling van beleggers en hun tevredenheid.

- De beoordeling van de prestaties gebeurt aan de hand van een meerjarenkader dat is aangepast aan de aanbevolen beleggingshorizon voor de beleggers van de bevek, om ervoor te zorgen dat het beoordelingsproces gebaseerd is op de langetermijnprestaties van de bevek en op haar beleggingsrisico's, en dat de werkelijke betaling van de onderdelen van de verloning die afhankelijk zijn van de prestaties over dezelfde periode wordt gespreid.
- Het verloningsbeleid verzekert een gepast evenwicht tussen de vaste en variabele onderdelen van de globale verloning; het vaste onderdeel vertegenwoordigt steeds een voldoende hoog gedeelte van de globale verloning; het beleid inzake de variabele onderdelen van de verloning is voldoende soepel en laat de mogelijkheid toe om geen enkele variabel onderdeel uit te betalen. De bepaling van de jaarlijkse variabele verloning voor bepaalde werknemers, behalve de controlefuncties, gebeurt aan de hand van de vaststelling van een doelbonus als percentage van het vaste loon, en is momenteel gebaseerd op de volgende elementen:
  - ✓ evolutie van de brutobedrijfswinst van de Groep Degroof Petercam;
  - ✓ evolutie van de brutobedrijfswinst van de activiteit 'Institutional Asset Management';
  - ✓ individuele prestatie van de persoon in kwestie.

De details van het geactualiseerde verloningsbeleid, met inbegrip van de samenstelling van het remuneratiecomité, zijn beschikbaar via de site <https://www.degroofpetercam.be> (tabblad 'Remuneration policy').

Een gedrukt exemplaar zal kosteloos ter beschikking worden gesteld op aanvraag aan Degroof Petercam Asset Management NV, Guimardstraat 18 - 1040 Brussel of via het volgende e-mailadres: [DPAM@degroofpetercam.com](mailto:DPAM@degroofpetercam.com).

Personen die de kosten dragen in de situaties zoals bedoeld in artikel 80, §3, lid 3, 103, 106, 110, 111 §1, lid 3, 118, en 131, lid 3 van het Koninklijk Besluit van 2017:

De Beheerder.

### Kapitaal van de BEVEK:

Het maatschappelijk kapitaal is steeds gelijk aan de waarde van het nettoactief. Het mag niet minder bedragen dan EUR 1.200.000.

### Rekeningen en inventarissen:

Tenzij anders vermeld in de informatie over het compartiment, worden de rekeningen en inventarissen opgesteld in euro.

### Procedures voor de waardering van de BEVEK en regels voor de waardering van de activa:

De waardering van de activa van de BEVEK wordt door de Beheerder zelf verzekerd en niet door een externe deskundige inzake waarderingen.

De activa van de BEVEK worden gewaardeerd overeenkomstig artikel 11 tot en met 14 van het Koninklijk Besluit van 10 november 2006 op de boekhouding, de jaarrekening en de periodieke verslagen van bepaalde openbare instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming.

Samengevat, zonder de voornoemde artikelen exhaustief over te nemen, betekent dit het volgende:

## Omega Preservation Fund NV

Vermogensbestanddelen die op een actieve markt worden verhandeld zonder toedoen van derde financiële instellingen, worden gewaardeerd op basis van de slotkoers.

Vermogensbestanddelen die op een actieve markt worden verhandeld door toedoen van derde financiële instellingen, worden gewaardeerd op basis van de actuele biedkoers voor de activa, en de actuele laatkoers voor de verplichtingen.

Indien er geen bied- of laatkoers of slotkoers beschikbaar is, wordt de prijs van de meest recente transactie weerhouden om tot de waardering van de beoogde elementen over te gaan, op voorwaarde dat de economische omstandigheden sinds deze transactie niet wezenlijk zijn gewijzigd.

Indien de koersen op een georganiseerde of onderhandse markt niet representatief zijn of indien er geen georganiseerde of onderhandse markt bestaat, dan wordt de actuele reële waarde van soortgelijke vermogensbestanddelen waarvoor er een actieve markt bestaat, weerhouden, op voorwaarde dat deze reële waarde wordt aangepast, rekening houdend met de verschillen tussen de gelijkaardige vermogensbestanddelen. Indien de reële waarde van gelijkaardige vermogensbestanddelen voor een welbepaald vermogensbestanddeel niet bestaat, dan wordt de reële waarde van het betreffende bestanddeel bepaald door gebruik te maken van andere waarderingstechnieken, onder bepaalde voorwaarden.

In de uitzonderlijke situatie waarbij de bied- en/of laatkoers niet beschikbaar is voor obligaties en andere schuldinstrumenten, doch wel een middenkoers voorhanden is, zal deze middenkoers aan de hand van een passende methode worden gecorrigeerd teneinde tot de bied- en/of laatkoers te komen, of zal deze middenkoers worden weerhouden. Deze laatste werkwijze zal worden gemotiveerd in het jaarverslag en/of het halfjaarverslag.

De rechten van deelneming in instellingen voor collectieve beleggingen met een veranderlijk aantal rechten van deelneming die worden weerhouden door de instelling voor collectieve belegging, worden conform de vorige alinea's gewaardeerd tegen hun reële waarde. In afwijking op wat voorafgaat, wordt de waardering tegen reële waarde van de rechten van deelneming van instellingen voor collectieve belegging met een variabel aantal rechten van deelneming waarvoor er geen georganiseerde markt of geen onderhandse markt bestaat, gebaseerd op de netto-inventariswaarde van deze rechten van deelneming.

Onverminderd de verwerking van de gelopen interesten, worden tegoeden op zicht, verplichtingen in rekening-courant, op korte termijn te ontvangen en te betalen bedragen, fiscale tegoeden en schulden en andere schulden gewaardeerd tegen nominale waarde, na aftrek van de daarop toegepaste waardeverminderingen en inmiddels verrichte terugbetalingen.

Rekening houdend met het relatief beperkte belang van de vorderingen op termijn (behalve degene die zijn vermeld in de vorige alinea) die niet worden vertegenwoordigd door verhandelbare effecten of geldmarktinstrumenten, wordt hun inventariswaarde gewaardeerd op basis van hun nominale waarde, na aftrek van de daarop toegepaste waardeverminderingen en inmiddels verrichte terugbetalingen, voor zover het beleggingsbeleid van de instelling voor collectieve belegging niet hoofdzakelijk gericht is op het beleggen van zijn middelen in deposito's, liquide middelen of geldmarktinstrumenten.

Meer informatie over de procedures en methoden die worden gebruikt om de activa van de BEVEK te berekenen en te waarderen, waaronder ook de moeilijk te waarderen activa, is verkrijgbaar bij de Beheerder.

### Balansdatum:

31 december

### Belastingstelsel:

Wij beschrijven hierna het belastingstelsel dat geldt voor het bezit van rechten van deelneming van de BEVEK door een belegger die ingezetene is van België en voor de terugkoop van rechten van deelneming door de BEVEK, en niet voor de gerealiseerde meerwaarden op een secundaire markt, omdat er geen secundaire markt bestaat.

## Omega Preservation Fund NV

### **Voor de BEVEK:**

Voor de BEVEK geldt de alternatieve belastbare basis die is voorbehouden aan bepaalde beleggingsvennootschappen die in België zijn gevestigd. Daardoor is de BEVEK slechts in zeer geringe mate of geen vennootschapsbelasting verschuldigd.

Op inkomsten van Belgische oorsprong die door de BEVEK worden geïnd, is er geen Belgische roerende voorheffing verschuldigd, behalve op Belgische dividenden, waarvoor er een niet-verrekenbare en niet-terugvorderbare roerende voorheffing van 30% geldt.

Op inkomsten van buitenlandse oorsprong die door de BEVEK worden geïnd, is er mogelijk buitenlandse bronbelasting verschuldigd, waarvan het tarief in het algemeen beperkt is in overeenstemming met de verdragen tot voorkoming van dubbele belastingheffing.

Ook is de BEVEK afhankelijk van de aandelenklasse een abonnementstaks ('taxe d'abonnement') verschuldigd:

- Aandelen van klasse A en B: 0,0925%

op het in België uitstaande nettoactief.

### **Voor beleggers die natuurlijke personen en Belgische ingezetenen zijn:**

#### *Belasting van dividenden*

Op de dividenden die de BEVEK uitkeert aan Belgische beleggers die natuurlijke personen zijn, is er Belgische roerende voorheffing verschuldigd tegen het tarief van 30%.

#### *Belasting van de gerealiseerde meerwaarden bij de verkoop van de aandelen door de BEVEK*

Onverminderd het belastingstelsel dat hieronder wordt beschreven, is op de gerealiseerde meerwaarden bij de terugkoop van de aandelen van de BEVEK of bij de volledige of gedeeltelijke verdeling van het maatschappelijk vermogen van de BEVEK geen personenbelasting verschuldigd als de belegger handelt in het kader van het normale beheer van zijn privévermogen.

*Belasting tegen het tarief van 30% van het deel van de meerwaarde<sup>1</sup> dat afkomstig is van interesten, meerwaarden of minderwaarden van het rendement van activa belegd in schuldvorderingen<sup>2</sup>, gerealiseerd bij de terugkoop van aandelen van de BEVEK of bij de volledige of gedeeltelijke verdeling van het maatschappelijk vermogen van de BEVEK*

Het belastingstelsel verschilt afhankelijk van verschillende factoren:

- Het compartiment belegt minder dan 25% van zijn activa in schuldbewijzen. De belegger wordt niet belast op de inkomsten die in de vorm van interesten, meerwaarden of minderwaarden rechtstreeks of onrechtstreeks afkomstig zijn van het rendement van activa belegd in schuldvorderingen.
- Het compartiment belegt meer dan 25% van zijn activa in schuldvorderingen. De belegger is een roerende voorheffing van 30% verschuldigd op het deel van de meerwaarde dat inkomsten vertegenwoordigt die rechtstreeks of onrechtstreeks afkomstig zijn van het rendement van activa belegd in schuldvorderingen.
- Het compartiment kan meer dan 25% van zijn activa beleggen in schuldvorderingen. De belegger is mogelijk een roerende voorheffing van 30% verschuldigd op het deel van de meerwaarde dat inkomsten vertegenwoordigt die rechtstreeks of onrechtstreeks afkomstig zijn van het rendement van activa belegd in schuldvorderingen.

<sup>1</sup> De belastbare basis mag niet meer bedragen dan de meerwaarde die via de transactie door de belegger werd gerealiseerd, met dien verstande dat als de belegger de aandelen heeft verworven door schenking, er rekening zal worden gehouden met de waarde van het aandeel op het moment waarop het door de schenker werd verworven.

<sup>2</sup> Het betreft enigerlei schuldvordering, al dan niet gedekt door hypotheek of voorzien van een winstdelingsclausule, en met name de opbrengsten van overheidspapier en obligatieleningen, inclusief daaraan gehechte premies en prijzen, ongeacht hun uitgiftedatum

## Omega Preservation Fund NV

### *Taks op de beursverrichtingen*

Er geldt in principe een taks van 1,32% op de verkoopprijs indien de BEVEK kapitalisatieaandelen inkoopt, met een maximum van EUR 4.000 per transactie.

### **Voor beleggers die een in België fiscaal ingezeten vennootschap zijn:**

#### *Belasting van dividenden en gerealiseerde meerwaarden bij de terugkoop van aandelen door de BEVEK – Gewoon stelsel*

Er zal een roerende voorheffing van 30% worden ingehouden op dividenden die door de BEVEK worden uitgekeerd aan beleggers die vennootschappen zijn. Deze roerende voorheffing kan echter in principe door de vennootschap worden verrekend of teruggevorderd. Op de dividenden en meerwaarden die worden gerealiseerd bij de terugkoop, is er vennootschapsbelasting verschuldigd tegen het tarief van 33,99%.

Een belegging in kapitalisatieaandelen van een BEVEK kan gevolgen hebben voor de berekeningsbasis van de notionele interesten en kan ook leiden tot het verlies van verminderde tarieven van de vennootschapsbelasting.

### *Taks op de beursverrichtingen*

Er geldt in principe een taks van 1,32% indien de BEVEK kapitalisatieaandelen terugkoopt. De taks is verschuldigd op de verkoopprijs, en bedraagt maximaal EUR 4.000 per transactie.

Het belastingregime van de inkomsten en meerwaarden die door particuliere beleggers worden ontvangen, is afhankelijk van de toepasselijke belastingwetgeving afhankelijk van de persoonlijke situatie van elke belegger en/of de plaats waar het kapitaal is belegd. In geval van twijfel over het toepasselijke fiscaal regime, dient de belegger zich persoonlijk te informeren bij professionelen of, in voorkomend geval, bij lokale organisaties.

### **Toepassing van FATCA in België:**

De bepalingen met betrekking tot de naleving van de belastingwetgeving voor buitenlandse rekeningen (*foreign account tax compliance*) van de Amerikaanse wet van 2010 betreffende aanwervingsprikkels om de werkgelegenheid te herstellen (*Hiring Incentives to Restore Employment Act*), alsook de daarmee samenhangende regelgeving en richtlijnen, beter bekend als **'FATCA'**, voeren een nieuw systeem in voor informatieverstrekking en bronheffing toepasbaar op (i) bepaalde betalingen die afkomstig zijn uit Amerikaanse bron, (ii) de bruto-opbrengst van de verkoop van activa uit Amerikaanse bronnen die rente of dividenden van Amerikaanse bron kunnen opleveren en (iii) bepaalde betalingen uitgevoerd door, en bepaalde financiële rekeningen gehouden bij entiteiten die worden beschouwd als buitenlandse financiële instellingen ten behoeve van FATCA (elk van deze entiteiten is een **'BFI'**).

FATCA werd ingevoerd om een einde te maken aan de niet-naleving van de fiscale wetgeving van de Verenigde Staten door de Amerikaanse belastingbetalers die beleggen via buitenlandse financiële rekeningen. Om van de BFI's informatie te kunnen ontvangen over de financiële rekeningen waarvan de effectieve begunstigen Amerikaanse belastingplichtigen zijn, past FATCA een bronheffing van 30% toe op bepaalde betalingen afkomstig uit Amerikaanse bron ten gunste van BFI's die niet bereid zijn te voldoen aan bepaalde verplichtingen inzake informatieverstrekking en bronheffingen met betrekking tot hun rekeninghouders.

Veel landen hebben intergouvernementele overeenkomsten afgesloten ter omzetting van de FATCA om de lasten die voortvloeien uit het voldoen aan deze verplichtingen en om de bronbelasting voor de financiële instellingen die in deze landen zijn gevestigd, te verminderen. Op 23 april 2014 hebben de Verenigde Staten en België een dergelijke intergouvernementele overeenkomst (« *Intergovernmental Agreement* »), hierna de **'IGA'** gesloten.

Krachtens de IGA moet een in België gevestigde entiteit die onder de overeenkomst valt, aan de Belgische fiscus bepaalde gegevens ter beschikking stellen over haar aandeelhouders en de betalingen die ze verricht. De IGA voorziet in de automatische verzending en uitwisseling van informatie over de 'Financiële rekeningen' (*Financial Accounts*) die worden gehouden bij 'Belgische Financiële Instellingen' door (i) bepaalde Amerikaanse personen, (ii) bepaalde niet-Amerikaanse entiteiten waarvan de effectieve begunstigen in wezen Amerikaans zijn, (iii) BFI's die zich niet

## Omega Preservation Fund NV

houden aan FATCA of (iv) personen die weigeren om de documenten of informatie over hun FATCA-status in te dienen.

Om te voldoen aan haar verplichtingen in het kader van FATCA, mag de BEVEK bepaalde informatie, documenten en verklaringen van haar aandeelhouders vragen en verkrijgen, en (in voorkomend geval) ook van de uiteindelijk gerechtigden van haar aandeelhouders. Het niet verstrekken van de vereiste informatie kan leiden tot (i) aansprakelijkheid van de aandeelhouder die de vereiste informatie niet verstrekt (de '**Onwillige Aandeelhouder**') of eventueel voor wat de BEVEK betreft voor alle Amerikaanse aan de bron geheven belastingen die eruit voortvloeien, (ii) een toename van de rapportageverplichtingen van de BEVEK of (iii) een verplichte inkoop of overdracht van de aandelen van de Onwillige Aandeelhouder.

Om haar status als Vehikel voor Collectieve Belegging te behouden, is de BEVEK bovendien niet in staat zijn om bepaalde personen te aanvaarden als aandeelhouders in het register (raadpleeg het deel 'Beperkingen op de inschrijving op of het bezit van aandelen' hierna voor meer informatie over in aanmerking komende beleggers). Indien niet in aanmerking komende personen toch in het register opgenomen aandeelhouders worden, kan de BEVEK niet meer worden aangemerkt als Vehikel voor Collectieve Belegging ten behoeve van de IGA en kan ze (i) worden onderworpen aan een FATCA-bronheffing van 30% op bepaalde ontvangen betalingen, (ii) worden onderworpen aan verdere verplichtingen inzake informatieverstrekking, en/of (iii) verplicht worden om een heffing van 30% toe te passen op bepaalde betalingen die zij verricht ten gunste van aandeelhouders die niet voldoen aan FATCA (die '*non-FATCA compliant*' zijn) of Onwillige Aandeelhouders.

De BEVEK heeft het recht te eisen dat de aandeelhouders alle informatie verstrekken over hun fiscale statuut, identiteit of verblijfplaats die nodig is om te voldoen aan de eisen inzake informatieverstrekking of andere informatie die krachtens de IGA of enige wetgeving ter uitvoering daarvan van toepassing kan zijn op de BEVEK. De aandeelhouders worden door hun inschrijving op of hun bezit van aandelen geacht te hebben ingestemd met de automatische overdracht (door de BEVEK of een andere persoon) van deze informatie aan de fiscus. Aandeelhouders die de gevraagde informatie niet verstrekken of die anderszins verhinderen dat de BEVEK haar verplichtingen inzake informatieverstrekking in het kader van FATCA naleeft, kunnen worden onderworpen aan een gedwongen inkoop of overdracht van aandelen met een bronheffing van 30% op bepaalde betalingen en/of andere boeteheffingen.

In verband met het voorgaande, maar zonder enige beperking voor wat betreft de informatie, de documenten en de certificaten die de BEVEK van een aandeelhouder eist, moet elke aandeelhouder aan de BEVEK het volgende verstrekken: (i) indien deze aandeelhouder een 'Amerikaans persoon' ('*United States Person*') is (in de zin van de Amerikaanse *Revenue Code* van 1986, zoals gewijzigd (de '**Code**'), een volledig en nauwkeurig ingevuld IRS-formulier W-9 of elk later formulier ('**W-9**') of (ii) indien deze aandeelhouder geen 'Amerikaans persoon' ('*United States Person*') is, een volledig en nauwkeurig ingevuld IRS-formulier W-8 (met inbegrip van het formulier W-8BEN, formulier W-8BEN-E, formulier W-8ECI, formulier W-8EXP of formulier W-8IMY, of elk later formulier, in voorkomend geval, met inbegrip van informatie over het statuut van de aandeelhouder op grond van hoofdstuk 4 van de Code) ('**W-8**'), en verbindt hij zich ertoe om de BEVEK onverwijld te voorzien van een up-to-date formulier W-9 en een formulier W-8, al naargelang het geval, indien een eerdere versie van het formulier in onbruik is geraakt of indien de BEVEK hierom verzoekt.

**Bovendien stemt elke aandeelhouder ermee in om de BEVEK onmiddellijk op de hoogte te brengen van eventuele wijzigingen in de informatie die door de aandeelhouder aan de BEVEK is verstrekt, en de BEVEK elk formulier of bijkomende informatie te bezorgen waarom de BEVEK redelijkerwijs kan vragen.**

Hoewel de BEVEK tracht haar statuut van conforme BFI ('*deemed compliant FFI*') te behouden en te voldoen aan elke verplichting waaraan zij is gebonden om de toepassing van de FATCA-bronbelasting te vermijden, kan niet worden gegarandeerd dat de BEVEK in staat zal zijn om aan deze verplichtingen te voldoen, en dat zij derhalve door de Verenigde Staten niet zal worden beschouwd als een niet-conforme BFI ('*non-compliant IFE*') die onderworpen is aan

## Omega Preservation Fund NV

de FATCA-bronbelasting op betalingen die de BEVEK ontvangt. De toepassing van de FATCA-bronbelasting op betalingen aan de BEVEK kan een aanzienlijke invloed hebben op de waarde van de aandelen die door alle aandeelhouders worden gehouden.

Elke potentiële aandeelhouder dient zijn eigen fiscaal adviseur te raadplegen over de gevolgen die FATCA zou kunnen hebben op een belegging in de BEVEK.

### Automatische uitwisseling van inlichtingen

Richtlijn 2014/107/EU van de Raad van 9 december 2014 tot wijziging van Richtlijn 2011/16/EU wat betreft verplichte automatische uitwisseling van inlichtingen op belastinggebied, alsook de andere internationale akkoorden die zijn afgesloten en zullen worden afgesloten in het kader van de standaard inzake de uitwisseling van inlichtingen, uitgewerkt door de OESO (beter bekend onder de naam “*Common Reporting Standard*” of “*CRS*”), dwingt de deelnemende rechtsgebieden vanaf 1 januari 2016 om inlichtingen bij hun financiële instellingen op te vragen en deze inlichtingen mee te delen. Deze Richtlijn is omgezet naar het Belgisch recht door de Wet van 16 december 2015 (*Wet tot regeling van de mededeling van inlichtingen betreffende financiële rekeningen, door de Belgische financiële instellingen en de FOD Financiën, in het kader van een automatische uitwisseling van inlichtingen op internationaal niveau en voor belastingdoeleinden*).

In het kader van de richtlijn die omgezet is naar het Belgisch recht moeten de beleggingsfondsen, als financiële instellingen, specifieke inlichtingen inzamelen om hun beleggers correct te identificeren.

De richtlijn voorziet onder meer dat de persoonlijke en financiële gegevens<sup>3</sup> van elke belegger die:

- een natuurlijke of rechtspersoon is, onderworpen aan de rapportage<sup>4</sup> of
- passieve niet-financiële entiteiten(ENF)<sup>5</sup>, waarvan belanghebbenden te rapporteren personen zijn<sup>6</sup>,

door de financiële instelling worden meegedeeld aan de bevoegde plaatselijke belastingautoriteiten die deze inlichtingen op hun beurt meedelen aan de belastingautoriteiten van het of de landen waarvan de belegger ingezetene is.

Wanneer de aandelen van de bevek op een rekening bij een financiële instelling staan, moet deze laatste de inlichtingen uitwisselen.

Bijgevolg moet de bevek, zowel rechtstreeks als onrechtstreeks (i.e. via een tussenpersoon die hiervoor wordt aangeduid):

- te allen tijde aan elke belegger vragen om de reeds geleverde documenten en inlichtingen bij te werken, alsook elk ander bijkomend document of inlichting voor welke doelstelling ook en toekijken op de uitvoering van dit verzoek;
- alle of een deel van de inlichtingen die de belegger in het kader van de belegging in de bevek heeft meegedeeld, meedelen aan de bevoegde plaatselijke belastingautoriteiten.

De belegger wordt ingelicht over het potentiële risico van de uitwisseling van onduidelijke en/of verkeerde inlichtingen indien de inlichtingen die hij heeft meegedeeld, niet meer exact of volledig zouden zijn. De belegger

<sup>3</sup> Zoals onder andere: naam, adres, lidstaat van de fiscale woonplaats, fiscaal identificatienummer, geboortedatum en –plaats, bankrekeningnummer, bedrag van het inkomen, bedrag van de opbrengst van de afkoop, de terugkoop of de terugbetaling, waardering van de “rekening” op het einde van het kalenderjaar of bij afsluiting van de rekening.

<sup>4</sup> Natuurlijke of rechtspersoon die niet verblijft in het land waar het Fonds gevestigd is en in een deelnemend land verblijft. De lijst van de deelnemende landen aan de automatische uitwisseling van inlichtingen kan worden geraadpleegd op de website <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/>

<sup>5</sup> Niet-financiële entiteit of een entiteit die geen financiële instelling is volgens de Richtlijn.

<sup>6</sup> Natuurlijke of rechtspersoon die niet verblijft in het land waar het Fonds gevestigd is en in een deelnemend land verblijft. De lijst van de deelnemende landen aan de automatische uitwisseling van inlichtingen kan worden geraadpleegd op de website <http://www.oecd.org/tax/automatic-exchange/>

## Omega Preservation Fund NV

verbindt zich ertoe om de bevek (of elke tussenpersoon die hiervoor wordt aangeduid) zo snel mogelijk in te lichten over elke wijziging aan de meegeedeelde inlichtingen en, in voorkomend geval, een nieuw certificaat te overhandigen binnen de 30 dagen volgend op de gebeurtenis die de inlichtingen onjuist of onvolledig heeft gemaakt.

De mechanismen en toepassingsdomeinen van dit stelsel van uitwisseling van inlichtingen kan evolueren in de tijd. De belegger moet zijn eigen belastingconsulent raadplegen om de impact van de CRS-bepalingen op een belegging in de bevek te bepalen.

### Gegevensbescherming

Om te voldoen aan haar wettelijke en regelgevende verplichtingen, verwerkt de bevek gegevens van bepaalde personen met wie zij verondersteld wordt in contact te treden en die 'persoonsgegevens' inhouden. De bevek beschouwt de bescherming van deze gegevens als een serieuze zaak, en heeft daarom een Charter opgesteld aangaande de bescherming van persoonsgegevens, dat beschikbaar is op <https://funds.degroofpetercam.com> (tabblad 'Reglementaire informatie').

De bevek nodigt u uit om kennis te nemen van het Charter aangaande de bescherming van persoonsgegevens en het aandachtig te lezen. Het geeft immers meer details over de context waarin de bevek persoonsgegevens verwerkt, alsook de rechten van de personen met die zij in contact treedt (met inbegrip van toegangsrecht, het recht op verbetering en in bepaalde omstandigheden, het recht op het wissen van gegevens, verwerkingsbeperkingen, de overdraagbaarheid van de gegevens en het recht om zich te verzetten tegen bepaalde vormen van verwerking) en de verplichtingen van de bevek in dat opzicht.

### Informatiebronnen:

- Inlichtingen over de genomen maatregelen voor de verrichting van betalingen aan deelnemers, de inkoop of terugbetaling van rechten van deelneming en de verspreiding van informatie over de BEVEK kunnen worden bekomen: bij Bank Degroof Petercam NV, bij Caceis Belgium NV of bij de Beheerder.
- Op verzoek kunnen het prospectus, de essentiële beleggersinformatie, de statuten, de jaar- en halfjaarverslagen, alsook de volledige informatie over de compartimenten, zowel vóór als na de inschrijving op aandelen, zonder kosten worden bekomen bij Bank Degroof Petercam NV of bij de Beheerder. Deze documenten en deze informatie, evenals de netto-inventariswaarde, kunnen eveneens worden geraadpleegd op de website <https://funds.degroofpetercam.com>.
- Informatie over in het verleden behaalde resultaten is beschikbaar in de essentiële beleggersinformatie en het laatste jaarverslag. De belegger dient er zich bewust van te zijn dat dit cijfers uit het verleden betreft, die niet noodzakelijk een indicator voor toekomstige prestaties zijn.
- Op verzoek kan een kopie of, naar keuze van de Beheerder, een samenvatting van de Depositobankovereenkomst (en de lijst van eventuele gedelegeerden van de Bewaarder), van de Aanstellingsovereenkomst en van de overeenkomsten tussen de Beheerder en zijn gedelegeerden worden geraadpleegd bij de Beheerder.
- De omloopsnelheid vergelijkt het volume uitgedrukt in kapitaal van de in de portefeuille verrichte transacties met het gemiddelde van het nettoactief, rekening houdend met de som van de inschrijvingen en terugbetalingen. De omloopsnelheid wordt berekend in overeenstemming met de formule die is gepubliceerd in het Koninklijk Besluit van 2017 en kan worden beschouwd als een bijkomende indicator van het belang van de transactiekosten.

De omloopsnelheid van de portefeuille wordt vermeld in het laatste jaarverslag. Voor eerdere periodes kan deze worden opgevraagd bij Bank Degroof Petercam NV of de Beheerder.

## Omega Preservation Fund NV

- De lopende kosten worden berekend in overeenstemming met de bepalingen van de Verordening (EU) nr. 583/2010 van de Commissie van 1 juli 2010 tot uitvoering van Richtlijn 2009/65/EG van het Europees Parlement en de Raad wat betreft essentiële beleggersinformatie en de voorwaarden waaraan moet worden voldaan als de essentiële beleggersinformatie of het prospectus op een andere duurzame drager dan papier of via een website wordt verstrekt (hierna de Verordening 583/2010 genoemd) en worden opgenomen in de essentiële beleggersinformatie. De lopende kosten omvatten de beheerkosten, met uitzondering van de transactie- en leveringskosten die gepaard gaan met de beleggingen, financiële lasten en eventuele prestatievergoedingen (*performance fees*). De lopende kosten worden uitgedrukt in één cijfer, uitgedrukt als percentage van het nettoactief. Dit cijfer is gebaseerd op de kosten van het vorige boekjaar, behalve indien de kosten in de loop van het boekjaar zijn gewijzigd.
- Bovendien bevatten de jaarverslagen van de BEVEK in voorkomend geval onder andere de volgende informatie:
  - a) een balans of een staat van het vermogen;
  - b) een rekening van de inkomsten en uitgaven van het boekjaar;
  - c) een verslag over de activiteiten van het boekjaar;
  - d) elke materiële wijziging in de informatie zoals bedoeld in artikel 68 van de AICB-wet tijdens het boekjaar waarop het verslag betrekking heeft;
  - e) het totale bedrag van de verloning voor het boekjaar, onderverdeeld in de vaste en variabele verloning die de Beheerder aan zijn personeel heeft betaald en het aantal begunstigden en, in voorkomend geval, de *carried interests* die de BEVEK heeft betaald; en
  - f) het totale bedrag van de verloning, onderverdeeld volgens hogere kaderleden en de personeelsleden van de Beheerder van wie de activiteiten een wezenlijke invloed hebben op het risicoprofiel van de BEVEK;
  - g) het percentage van de activa van de BEVEK waarvoor bijzondere regelingen gelden vanwege de illiquide aard ervan;
  - h) een samenvatting van eventuele nieuwe regelingen voor het beheer van de liquiditeit van de BEVEK;
  - i) een beschrijving van het huidige risicoprofiel van de BEVEK en de risicobeheersystemen waarmee de Beheerder die risico's beheert.

### Jaarlijkse algemene vergadering van aandeelhouders:

De derde woensdag van de maand maart om 14.00 uur op de maatschappelijke zetel of andere plaats vermeldt in de bijeenroeping.

### Bevoegde autoriteit:

Autoriteit voor Financiële Diensten en Markten, afgekort FSMA  
Congresstraat 12-14, 1000 Brussel

Het prospectus wordt gepubliceerd na goedkeuring door de FSMA, overeenkomstig artikel 225, §1 van de AICB-wet. Deze goedkeuring houdt geen beoordeling in van de opportuniteit en de kwaliteit van het aanbod, noch van de toestand van de persoon die ze verwezenlijkt. De officiële tekst van de statuten is neergelegd ter griffie van de rechtbank van koophandel.

### Contactpunt waar, indien nodig, aanvullende inlichtingen kunnen worden ingewonnen:

Bank Degroof Petercam NV of de Beheerder (+32 2 287 91 11), van 8.30 u tot 17.00 u op alle werkdagen van de financiële dienst en op het volgende e-mailadres: [DPAM@degroofpetercam.com](mailto:DPAM@degroofpetercam.com).

## Omega Preservation Fund NV

### Perso(n)en verantwoordelijk voor de inhoud van het prospectus en van de essentiële beleggersinformatie:

De Beheerder. Hij verklaart dat de gegevens in het prospectus en de essentiële beleggersinformatie, voor zover hij weet, in overeenstemming zijn met de werkelijkheid en dat geen gegevens zijn weggelaten waarvan de vermelding de strekking ervan zou wijzigen.

### Juridische gevolgen van de inschrijving op aandelen van de BEVEK – Rechterlijke bevoegdheid – Toepasselijk recht:

a) Door in te schrijven op aandelen van de BEVEK, wordt de belegger aandeelhouder van de BEVEK en van het betreffende compartiment.

b) De aandeelhoudersrelatie tussen de belegger en de BEVEK is onderworpen aan het Belgisch recht en in het bijzonder aan de AICB-wet, evenals, behoudens andersluidende bepalingen in de genoemde wet, het Wetboek van vennootschappen. In het algemeen zijn de Belgische rechtbanken bevoegd om eventuele geschillen te behandelen die kunnen ontstaan tussen een aandeelhouder en de BEVEK.

Verordening (EG) 593/2008 van het Europees Parlement en de Raad inzake het recht dat van toepassing is op verbintenissen uit overeenkomst (Rome I) en Verordening (EG) 864/2007 van het Europees Parlement en de Raad inzake het recht dat van toepassing is op niet-contractuele verbintenissen (Rome II) (de 'Rome-verordeningen') hebben in België kracht van wet. Daarom is de keuze van het recht dat van toepassing is op een contract onderworpen aan de bepalingen van de Rome-verordeningen. Verordening (EG) 44/2001 van de Raad inzake de rechterlijke bevoegdheid, de erkenning en de tenuitvoerlegging van beslissingen in burgerlijke en handelszaken heeft in België kracht van wet. Krachtens deze bepalingen zal een oordeel verkregen in een rechtbank in een ander rechtsgebied van de Europese Unie in het algemeen worden erkend en in België ten uitvoer worden gelegd zonder dat de inhoud ervan wordt herzien, behalve in uitzonderlijke omstandigheden.

### Stemrecht van de aandeelhouders:

Elk aandeel geeft recht op één stem binnen zijn compartiment, met dien verstande dat de stem van het kapitalisatieaandeel wordt gewogen volgens de pariteit die geldt voor dit compartiment. Voor een stemming over beslissingen die alle compartimenten van de Vennootschap aanbelangen, wordt de stem voor elk van de aandelen gewogen aan de hand van de fractie van het maatschappelijk kapitaal dat het vertegenwoordigt en volgens de laatste waarde van het nettoactief van de Vennootschap vastgesteld vóór de vergadering. Het totaal der stemmen per aandeelhouder wordt weerhouden zonder fractie van stemmen.

Behoudens in de gevallen waarin de wet bepaalde meerderheden en quorums vereist binnen de wettelijk bepaalde limieten, worden de beslissingen genomen bij eenvoudige meerderheid van de uitgebrachte stemmen, ongeacht het aantal aandelen dat op de vergadering is vertegenwoordigd.

### Vereffening van een compartiment:

De algemene vergadering, op voorstel van de Raad van Bestuur, kan beslissen tot vereffening van een compartiment.

In dergelijke gevallen, evenals in geval van ontbinding van de Vennootschap, wordt de vereffening uitgevoerd door de raad van bestuur, die optreedt als vereffeningcomité, tenzij de bevoegde algemene vergadering voor dit doel uitdrukkelijk een of meer vereffenaars heeft aangeduid en hun vergoedingen heeft bepaald.

De toewijzing van de opbrengst van de vereffening aan de aandeelhouders van het (de) vereffende compartiment(en), vindt plaats via een terugbetaling van aandelen, identiek en gelijktijdig voor alle aandelen van dezelfde categorie en van hetzelfde compartiment. De aanvragen tot inschrijving op en tot terugbetaling van aandelen van een compartiment waarvan de vereffening wordt overwogen, worden geschorst vanaf de bekendmaking van het bericht tot bijeenroeping tot de algemene vergadering die deze beslissing moet goedkeuren.

## Omega Preservation Fund NV

De Beheerder draagt in de vereffeningkosten bij indien er gedurende de laatste twaalf maanden voorafgaand aan het bericht van het voorstel tot vereffening, inkopen hebben plaatsgevonden voor samen meer dan 30% van het nettoactief op het moment van de ontbinding.

De Beheerder behoudt zich het recht voor deze bijdrage terug te vorderen van personen die gedurende deze periode in zijn geheel voor meer dan 5% van het totaal van de bestaande aandelen inkopen van aandelen van het compartiment hebben aangevraagd.

### Schorsing van de terugbetaling van aandelen:

Zoals voorzien in artikel 144 van het Koninklijk Besluit van 2017, worden de aanvragen tot uitgifte en inkoop op initiatief van de Raad van Bestuur van de BEVEK en voor de termijn die door de Raad van bestuur van de BEVEK wordt bepaald, geschorst, indien de uitvoering daarvan, rekening houdend met de omstandigheden, de rechtmatige belangen van alle aandeelhouders ten onrechte schaadt. Ook andere uitzonderlijke omstandigheden, zoals degene die zijn beschreven in artikel 145 van het Koninklijk Besluit van 2017, kunnen leiden tot de schorsing van de uitvoering van de aanvragen tot uitgifte en inkoop.

### Bestaan van fee-sharing agreements:

Op datum van het prospectus bestaan er geen fee-sharing agreements.

## INFORMATIE OVER HET RISICOPROFIEL

### Risicoprofiel van de compartimenten:

Beleggers wordt erop gewezen dat de waarde van hun belegging zowel kan stijgen als dalen en dat zij mogelijk minder terugkrijgen dan hun inleg. De relevante risico's voor elk van de compartimenten van de BEVEK zijn gedetailleerd beschreven in de informatie over de compartimenten.

### Hefboomeffect:

De BEVEK mag gebruikmaken van hefboomwerking door liquide middelen of overdraagbare effecten te ontlenen, door gebruik te maken van financiële derivaten of via elk ander middel waardoor de blootstelling van de BEVEK groter wordt, en waardoor de risico's voor de activiteit van de BEVEK (zoals het marktrisico en het tegenpartijrisico) aanzienlijk groter kunnen worden. Krachtens de AICB-wet is de Beheerder verplicht om de schuldenlast van de BEVEK (uitgedrukt als de verhouding tussen de blootstelling van de BEVEK en haar netto-inventariswaarde) te berekenen en te controleren. De Beheerder berekent de schuldenlast volgens de brutomethode en de verbintnissenmethode zoals omschreven in de Gedelegeerde Verordening (EU) nr. 231/2013 van de Commissie van 19 december 2012 tot aanvulling van Richtlijn 2011/61/EU van het Europees Parlement en de Raad inzake vrijstellingen, algemene voorwaarden voor de bedrijfsuitoefening, bewaarders, hefboomfinanciering, transparantie en toezicht. De hefboomfinanciering die de Beheerder voor rekening van de BEVEK gebruikt, mag maximaal 100% bedragen. Het totale bedrag van de hefboomfinanciering die de BEVEK gebruikt en, indien van toepassing, een verandering in de maximale omvang van de hefboomfinanciering en/of rechten van hergebruik van zekerheden, of alle eventuele garanties die in het kader van de hefboomfinancieringsregeling zijn verleend (zoals het tot stand brengen van zekerheden) worden gepubliceerd op de website <https://funds.degroofpetercam.com>.

### Synthetische risico- en opbrengstindicator:

Het risico- en opbrengstprofiel van een belegging wordt weergegeven door een synthetische indicator die het compartiment rangschikt op een schaal waarbij de risico's/opbrengsten worden ingedeeld van het laagste (1) tot het hoogste niveau (7). Deze indicator wordt berekend in overeenstemming met de bepalingen van de verordening (EU) nr. 583/2010 van de Commissie van 1 juli 2010 tot uitvoering van richtlijn 2009/65/EG van het Europees Parlement en de Raad wat betreft essentiële beleggersinformatie en de voorwaarden waaraan moet worden voldaan als de essentiële beleggersinformatie of het prospectus op een andere duurzame drager dan papier of via een website

## Omega Preservation Fund NV

wordt verstrekt, en is beschikbaar, in zijn meest recente versie, in de essentiële beleggersinformatie. Dit risico-en opbrengstniveau wordt berekend op basis van de waardeveranderingen van de portefeuille (volatiliteit) die de afgelopen vijf jaar werden opgetekend (of op basis van veranderingen in de waarde van een passende benchmark als het compartiment of de aandelenklasse nog geen vijf jaar bestaat). Dit niveau geeft een indicatie van het rendement dat dit compartiment kan opleveren en van het risico waaraan het kapitaal van de belegger is blootgesteld, maar betekent niet dat het thans in de essentiële beleggersinformatie vermelde risico- en opbrengstprofiel voor de belegger ongewijzigd blijft. De historische gegevens, zoals degene die worden gebruikt voor de berekening van de synthetische indicator, vormen niet altijd een betrouwbare indicatie van het toekomstige profiel van het compartiment.

## Omega Preservation Fund NV

### INFORMATIE OVER DE BELEGGINGSDOELSTELLING EN HET BELEGGINGSBELEID

De beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van elk compartiment van de BEVEK, zijn gedetailleerd beschreven in de informatie over de compartimenten.

De beleggingsdoelstelling en het beleggingsbeleid van de compartimenten van de BEVEK kunnen enkel worden gewijzigd op besluit van de raad van bestuur van de BEVEK, en na ontvangst van de goedkeuring van de FSMA. Deze wijzigingen moeten worden gepubliceerd op de websites <https://funds.degroofpetercam.com> en [www.beama.be](http://www.beama.be) of via een andere, door de FSMA aanvaarde publicatiemethode.

#### Beperkingen op de inschrijving op of het bezit van aandelen:

De BEVEK behoudt zich het recht voor, (A) wanneer een potentiële of bestaande aandeelhouder niet de vereiste informatie bezorgt (over zijn fiscaal statuut, identiteit of verblijfplaats) om te kunnen voldoen aan de vereisten inzake informatieverstrekking of andere vereisten die krachtens de geldende wetgeving op de BEVEK van toepassing zouden kunnen zijn, of (B) indien blijkt dat een potentiële of bestaande aandeelhouder (i) niet voldoet aan de geldende wetten of (ii) ervoor kan zorgen dat de BEVEK niet langer voldoet aan haar wettelijke verplichtingen ('*non-compliant*' wordt) (of op enige andere wijze wordt onderworpen aan een FATCA-bronheffing op de door de BEVEK ontvangen betalingen):

- om inschrijvingen op aandelen van de BEVEK door de betreffende potentiële aandeelhouder te weigeren;
- om te eisen dat de betreffende bestaande aandeelhouder zijn aandelen verkoopt aan een persoon die in aanmerking komt om in te schrijven op deze aandelen of ze te houden; of
- om de betreffende aandelen in te kopen tegen de waarde van hun nettoactief vastgesteld op de Waarderingsdag van de activa nadat de aandeelhouder over de gedwongen inkoop op de hoogte is gebracht.

Voor zover nodig wordt verduidelijkt dat elke bovenvermelde verwijzing naar toepasselijke wetten of wettelijke verplichtingen ook verwijst naar de wetten en verplichtingen die voortvloeien uit, of die anderszins worden opgelegd door de IGA omgezet in de Belgische recht in de wet van 16 december 2015 of enige wetgeving ter uitvoering ervan.

Aangezien de BEVEK de intentie heeft om aan haar verplichtingen in het kader van FATCA te voldoen als 'Vehikel voor Collectieve Belegging' (zoals beschreven in Paragraaf D van deel IV van Bijlage II van de IGA), mogen de aandelen op naam van de BEVEK alleen rechtstreeks worden gehouden door bepaalde entiteiten, niet door personen. Meer in het bijzonder mogen de aandelen van de BEVEK enkel worden gehouden door entiteiten die in het kader van de IGA worden behandeld als (i) vrijgestelde uiteindelijk gerechtigden ('*exempt beneficial owners*'), (ii) actieve niet-financiële buitenlandse entiteiten ('*active non financial foreign entities*<sup>7</sup>'), (iii) personen die geen Aangeduide Amerikaanse Personen zijn ('*Specified U.S. Persons*<sup>8</sup>'), of (iv) financiële instellingen die voldoen aan, of anderszins zijn vrijgesteld

7 In de zin van subparagraaf B(4) van deel VI van bijlage I van de IGA.

8 Zijn Amerikaanse personen ('*United States persons*') die geen Aangeduide Amerikaanse Personen ('*Specified U.S. Persons*') zijn: (i) elke onderneming waarvan de aandelen worden verhandeld op een of meer gevestigde effectenmarkten; (ii) een onderneming die deel uitmaakt van een groep ('*expanded affiliated group*') van een onderneming die is beschreven in punt (i); (iii) de Verenigde Staten, of enig agentschap of orgaan dat volledig eigendom is van de Verenigde Staten; (iv) een staat van de Verenigde Staten, een gebied van de Verenigde Staten, een staatkundig onderdeel daarvan of een agentschap of ander orgaan dat volledig eigendom is van een of meer van deze entiteiten; (v) elke organisatie die fiscaal vrijgesteld is op grond van artikel 501(a) van de Code of een individuele pensioenregeling ('*individual retirement plan*') in de zin van artikel 7701(a)(37) van de Code; (vi) een bank zoals bedoeld in artikel 581 van de Code; (vii) elke trust in vastgoedbeleggingen ('*real estate investment trust*') in de zin van artikel 856 van de Code; (viii) elke gereguleerde beleggingsmaatschappij zoals bedoeld in artikel 851 van de Code en elke entiteit geregistreerd bij de toezichhoudende autoriteit van de Verenigde Staten ('*U.S. Securities and Exchange Commission*') in het kader van de Amerikaanse wet op beleggingsmaatschappijen van 1940 ('*Investment Company Act*') (15 U.S.C. 80a-64); (ix) elk beleggingsfonds ('*common trust fund*') in de zin van artikel 584(a) van de Code; (x) elke trust die fiscaal is vrijgesteld op grond van artikel 664(c) of beschreven in artikel 4947(a)(1) van de Code; (xi) elke makelaar ('*dealer*') van effecten, grondstoffen, derivaten die als zodanig is

---

## Omega Preservation Fund NV

van de toepassing van FATCA. Indien (i) een potentiële aandeelhouder of uiteindelijk gerechtigde die verzoekt aandeelhouder te worden, of (ii) een bestaande aandeelhouder, niet langer in aanmerking komt voor opname in het register van de aandelen op naam van de BEVEK als gevolg van het FATCA-statuuat van de BEVEK als 'Vehikel voor Collectieve Belegging', kan de aandeelhouder (of in voorkomend geval, de uiteindelijk gerechtigde), met inachtneming van de toepasselijke wetgeving en deze statuten, gedematerialiseerde aandelen ontvangen. De potentiële aandeelhouders en de uiteindelijk gerechtigden die verzoeken aandeelhouder te worden, wordt verzocht om hun eigen belastingadviseur te raadplegen om te bepalen of ze al dan niet in aanmerking komen voor het houden van aandelen in de BEVEK.

### Billijke behandeling van de aandeelhouders:

In overeenstemming met de AICB-wet zorgt de Beheerder ervoor dat alle deelnemers te allen tijde billijk worden behandeld. Bepaalde aandeelhouders kunnen echter een voorkeursbehandeling genieten, op voorwaarde dat deze voorkeursbehandeling geen significante globale schade voor de andere beleggers veroorzaakt.

Zo kunnen bepaalde beleggers (zoals in aanmerking komende beleggers en de distributeurs van de BEVEK) bijvoorbeeld profiteren van lagere kosten en provisies. Meer informatie over dergelijke behandelingen, het type belegger dat een dergelijke voorkeursbehandeling kan genieten, en in voorkomend geval een indicatie van hun juridische of economische banden met de BEVEK of de Beheerder, is verkrijgbaar bij de Beheerder en in dit prospectus.

## Omega Preservation Fund NV

### INFORMATIE OVER HET COMPARTIMENT FIDENA EQUITY FUND

#### VOORSTELLING:

Naam: FIDENA EQUITY FUND

Oprichtingsdatum: 29 november 2006

Bestaansduur: onbeperkt

Delegatie van het beheer van de beleggingsportefeuille:

De Raad van Bestuur van de BEVEK, die voor het compartiment opteert voor het multi-managerconcept, bepaalt het algemene beleggingsbeleid, de optimale assetallocatie en in voorkomend geval de passende benchmark. De Raad van Bestuur heeft in het kader van dit beleggingsbeleid en deze assetallocatie eenzelfde mandaat gegeven aan:

- *Beleggingsbeheerder A\** : DEGROOF PETERCAM ASSET MANAGEMENT NV, afgekort DEGROOF PETERCAM AM of DPAM, Guimardstraat 18, 1040 Brussel
- *Beleggingsbeheerder B* : SOCIETE GENERALE PRIVATE WEALTH MANAGEMENT NV, 11 avenue Emile Reuter, L-2420 Luxemburg, Groothertogdom Luxemburg
- *Beleggingsbeheerder C* : KBC ASSET MANAGEMENT NV, Havenlaan 2, 1080 Brussel.

*\*De Beleggingsbeheerder A beheert twee gedeelten van de portefeuille van het enige compartiment van de bevek Fidena Equity Fund (hierna Deel 1 en Deel 2). Elk deel heeft een eigen beheervergoeding en benchmark.*

Deel 1: gedeelte van de portefeuille met een focus op Europese aandelen

Deel 2: gedeelte van de portefeuille met een focus op assetallocatie via het gebruik van indexaandelenfondsen

Om voldoende flexibiliteit te kunnen verzekeren, heeft de Raad van Bestuur de bevoegdheid om, telkens wanneer hij dit nodig acht, nieuwe beleggingsbeheerders (de 'Beleggingsbeheerder(s)') aan te stellen, bestaande beheerovereenkomsten op te zeggen, en de aan een beheerder toegewezen activa te verhogen en/of te verlagen.

#### INFORMATIE OVER DE BELEGGINGEN:

##### Doelstellingen van het compartiment:

De doelstelling van het compartiment bestaat erin om beleggers direct of indirect (door beleggingen in icb's) en via een actief portefeuillebeheer een blootstelling te bieden aan effecten met een aandelenkarakter van ondernemingen uit de hele wereld. Er is aan het compartiment of aan zijn deelnemers geen enkele formele waarborg verleend.

##### Beleggingsbeleid van het compartiment:

#### **1- Algemeen beheerprincipe**

FIDENA EQUITY FUND is een compartiment dat zal functioneren volgens het multi-managerconcept. Dat houdt in dat er verschillende Beleggingsbeheerders betrokken zullen zijn bij het beheer van de globale portefeuille van het compartiment. In het kader van het aan hen door de Raad van Bestuur toegewezen mandaat en onder diens verantwoordelijkheid, zal elk van hen verantwoordelijk zijn voor het beheer van de aan hem toevertrouwde activa, ook deelportefeuille genoemd. Het minimumaantal Beleggingsbeheerders is vastgesteld op twee.

De mandaten kunnen hetzij globale mandaten zijn, waarbij het mandaat overeenstemt met het globale beleggingsbeleid van het compartiment, rekening houdend met de eventueel toegekende gespecialiseerde mandaten, hetzij gespecialiseerde mandaten, waarbij het mandaat tot het beheer van een bepaalde activaklasse

## Omega Preservation Fund NV

wordt beperkt. Een algemeen mandaat heeft aanvankelijk betrekking op ten minste 10% van het totaal van de activa; een gespecialiseerd mandaat heeft in voorkomend geval betrekking op 3%.

Er gelden voor elke deelportefeuille aparte kwantitatieve beleggingsbeperkingen die voortvloeien uit de wettelijke en reglementaire bepalingen, die worden berekend op basis van de omvang van de deelportefeuille, behalve voor fondsen in de portefeuille van een beheerder die door deze Beleggingsbeheerder zelf of een vennootschap van zijn groep worden gepromoot. Voor deze fondsen worden de limieten berekend op het niveau van het compartiment. Beleggingsbeheerders mogen niet beleggen in icb's die worden gepromoot door een van de andere Beleggingsbeheerders of een vennootschap van zijn groep. Wanneer deze limieten betrekking hebben op een percentage effecten van eenzelfde categorie die zijn uitgegeven door een privaatrechtelijke vennootschap of vereniging dat een compartiment mag aanhouden, wordt het percentage voor elke deelportefeuille aangepast aan zijn aandeel in het totaal van de activa van het compartiment. Er wordt een uitzondering gemaakt voor de icb's die worden gepromoot door een van de andere Beleggingsbeheerders of door een vennootschap van zijn groep.

### **Waarschuwing over het risico dat gepaard gaat met het multi-managerconcept:**

Aangezien de verschillende Beleggingsbeheerders hun respectieve deelportefeuille onafhankelijk beheren binnen de grenzen van hun mandaat, kan a priori niet worden uitgesloten dat op eenzelfde dag of binnen een kort tijdsbestek tegenovergestelde transacties met eenzelfde effect of gelijkgesteld instrument worden verricht. Hierover wordt in de periodieke verslaggeving toelichting verstrekt.

### ***2- Rol van de raad van bestuur***

Behoudens hetgeen ingevolge haar aanstelling tot de bevoegdheid van de Beheervenootschap behoort, zal de Raad van Bestuur instaan voor het bepalen van het algemene beleggingsbeleid van het compartiment, de selectie van de verschillende Beleggingsbeheerders, het bepalen van de beheermandaten, de activaspreiding (assetallocatie) die door elke Beleggingsbeheerder moet worden nageleefd, met de in voorkomend geval gebruikte referentie-index voor de beoordeling van de prestaties, en de opvolging en de beoordeling van de prestaties van de verschillende Beleggingsbeheerders en van de globale portefeuille. Op basis van de toestand van de financiële markten en de prestaties van de Beleggingsbeheerders, zal de Raad van Bestuur desgevallend de nodige wijzigingen doorvoeren.

Om over de nodige flexibiliteit te beschikken om goed presterende Beleggingsbeheerders te motiveren en minder goed presterende Beleggingsbeheerders te kunnen ontslaan of de aan hen toevertrouwde activa te beperken en het algemene beleggingsbeleid te kunnen aanpassen op basis van de financiële markten, heeft de Raad van Bestuur de bevoegdheid om nieuwe Beleggingsbeheerders aan te stellen, het beheermandaat van de bestaande Beleggingsbeheerders te wijzigen, aan bestaande Beleggingsbeheerders een nieuw mandaat toe te vertrouwen, bestaande beheerovereenkomsten op te zeggen en de bestaande deelportefeuilles te verhogen en/of te verlagen, telkens wanneer hij dit nodig acht. In geval van ontslag van een bestaande Beleggingsbeheerder, aanstelling van een nieuwe Beleggingsbeheerder, wijziging van een beheermandaat van een bestaande Beleggingsbeheerder of toekenning van een nieuw mandaat aan een bestaande Beleggingsbeheerder zal het prospectus worden aangepast.

De Raad van Bestuur bepaalt in welke mate de verschillende Beleggingsbeheerders maximaal van de opgelegde assetallocatie kunnen afwijken bij de uitvoering van hun strategie, en in voorkomend geval de andere activacategorieën waarin de verschillende Beleggingsbeheerders kunnen beleggen en hun toegelaten minimum- en/of maximumpercentage. Passief ontstane afwijkingen ten opzichte van de door de Raad van Bestuur opgelegde maximale afwijkingen, dienen binnen de drie maanden te worden geregulariseerd. Bij een afwijking mag de Beleggingsbeheerder geen bijkomende transacties uitvoeren waardoor de afwijking nog groter wordt.

De verschillende gegevens over het beheer van het compartiment, zoals het algemene beleggingsbeleid, de verschillende toegekende mandaten met hun referentie-index en de omvang van elke deelportefeuille, zullen worden beschreven in de periodieke publicaties.

## Omega Preservation Fund NV

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor de toewijzing van de liquiditeiten die voortvloeien uit de inschrijvingen op aandelen van het compartiment en de bedragen die nodig zijn voor de terugbetaling van aandelen van het compartiment, aan de deelportefeuilles van de verschillende Beleggingsbeheerders. Verder zal worden verduidelijkt hoe de kosten die eigen zijn aan het volledige compartiment, zoals bijvoorbeeld publicatiekosten, de erelonen van de commissaris of de oprichtingskosten, in rekening zullen worden gebracht aan de deelportefeuilles van de verschillende Beleggingsbeheerders. Kosten en inkomsten die rechtstreeks verband houden met een deelportefeuille blijven ten laste of ten voordele van de deelportefeuille (bijvoorbeeld transactiekosten, financiële kosten, dividenden, couponbetalingen). Kosten die in een deelportefeuille ontstaan omdat de Beleggingsbeheerder verplichtingen die voortvloeien uit wettelijke, reglementaire of statutaire bepalingen of de richtlijnen van de Raad van bestuur niet naleeft, zijn ten laste van de Beleggingsbeheerder.

### **3- Beleggingsbeleid**

Het compartiment belegt voornamelijk (zonder enige sectorale of geografische beperking) in beleggingsfondsen (icbe's en/of andere icb's) en/of andere effecten die toegang verlenen tot het kapitaal van ondernemingen, die beleggen in aandelen.

Deze beleggingen zijn bedoeld om bij de belegger de belangstelling op te wekken voor de groei en voor het rendement van beurzen en financiële markten door binnen het compartiment een vermogen te vormen dat wordt beheerd door verschillende Beleggingsbeheerders. Dit vermogen wordt voornamelijk belegd in instellingen voor collectieve belegging in aandelen en kan afhankelijk van de conjuncturele en structurele evolutie van deze markten worden gewijzigd.

Het compartiment kan in ondergeschikte mate liquiditeiten aanhouden in de vorm van een lopende rekening, deposito's of effecten. Het compartiment kan binnen de wettelijke en reglementaire beperkingen beleggen in andere instellingen voor collectieve belegging, indien dit een efficiënte manier is om een specifieke categorie van activa economisch te vertegenwoordigen. Beleggingen in instellingen voor collectieve belegging worden niet beschouwd als een afzonderlijke activacategorie die deel zou kunnen uitmaken van de door de Raad van Bestuur bepaalde assetallocatie.

Bij een passieve overschrijding van de opgelegde maximum- en minimumpercentages, als gevolg van wettelijke, reglementaire beperkingen of regels die zijn voorzien door de statuten, het prospectus of de Raad van Bestuur, moet de toestand worden geregulariseerd in het belang van de aandeelhouders van het compartiment.

**Het risico bestaat dat de netto-inventariswaarde bijzonder volatiel is, omdat de portefeuille is samengesteld uit aandelenfondsen.**

#### Categorieën van toegelaten activa:

Effecten en geldmarktinstrumenten toegelaten op een gereguleerde markt, zowel binnen de Europese Economische Ruimte als daarbuiten, nieuw uitgegeven effecten, rechten van deelneming van instellingen voor collectieve belegging, die al dan niet voldoen aan de voorwaarden van de Richtlijn 2009/65/EG en die zich al dan niet in een lidstaat van de Europese Economische Ruimte bevinden, financiële derivaten, met inbegrip van gelijkaardige instrumenten die aanleiding geven tot afwikkeling in contanten, OTC-derivaten, andere effecten en geldmarktinstrumenten en liquiditeiten, voor zover deze effecten en geldmarktinstrumenten verenigbaar zijn met de doelstellingen van het compartiment.

#### Toegelaten derivatentransacties:

Met inachtneming van de geldende wettelijke regels kan het compartiment ook gebruikmaken van derivaten, zoals bijvoorbeeld opties, futures, renteswaps, deviezenswaps, performance swaps, volatiliteitsswaps, kredietderivaten en wisselverrichtingen op termijn, **en dit zowel om de beleggingsdoelstellingen te verwezenlijken als om risico's af te**

## Omega Preservation Fund NV

dekken. De belegger moet zich bewust zijn van het feit dat dit soort derivaten volatieler kan zijn dan de onderliggende instrumenten.

## Omega Preservation Fund NV

### Effectenleningen:

Het compartiment kan ook gebruikmaken van effectenleningen voor zover dat is toegestaan door de wettelijke en reglementaire bepalingen met betrekking tot instellingen van collectieve belegging.

### Ecologische, sociale en bestuursaspecten (ESG):

Er wordt een controle uitgevoerd om te verzekeren dat de effecten waarin het compartiment belegt, niet worden uitgegeven door een vennootschap waarvan de activiteit bestaat uit de fabricatie, het gebruik of het aanhouden van antipersoonsmijnen.

### Criteria voor de selectie van instellingen voor collectieve belegging waarin het compartiment belegt:

Teneinde hun respectieve strategie te weerspiegelen, beleggen de verschillende Beleggingsbeheerders hoofdzakelijk in instellingen voor collectieve belegging die door hun eigen groep worden gepromoot.

### Beleggingsbeperkingen:

Het compartiment is onderworpen aan de beleggingsbeperkingen die zijn beschreven in artikel 237 en 244 van de AICB-wet en in het Koninklijk Besluit van 2017.

### Beoordeling van het risicoprofiel van het compartiment:

De waarde van een aandeel kan zowel stijgen als dalen en mogelijk krijgt de belegger minder terug dan hij heeft ingelegd.

Beschrijving van de risico's die beleggers nemen in verband met hun beleggingen en die gezien hun gevolgen en waarschijnlijkheid als significant en relevant worden beschouwd:

- Marktrisico: het risico dat de hele markt voor een activacategorie daalt, waardoor de prijs en de waarde van de activa in portefeuille kunnen worden beïnvloed.
- Wisselkoers- of valutarisico: het risico dat de waarde van een belegging wordt beïnvloed door wisselkoersschommelingen.

Daarnaast gaan er met de fondsen waarin het compartiment belegt, nog andere risico's gepaard die mogelijk belangrijk zijn:

- (1) Concentratierisico: het risico dat voortvloeit uit een grote concentratie van beleggingen in bepaalde activa of op bepaalde markten.
- (2) Liquiditeitsrisico: het risico dat een positie niet tijdig tegen een redelijke prijs kan worden vereffend.
- (3) Risico dat verband houdt met derivaten: het risico dat verband houdt met het gebruik van derivaten, die volatieler kunnen zijn dan de onderliggende instrumenten waarop ze betrekking hebben;
- (4) Tegenpartijrisico: risico op verliezen doordat de tegenpartij bij een transactie haar verplichtingen niet nakomt.

### Risicoprofiel van de doorsneebelegger:

Dynamisch

Dit compartiment is mogelijk niet geschikt voor beleggers die van plan zijn om hun inleg binnen 5 jaar op te nemen.

## Omega Preservation Fund NV

### **BEDRIJFSINFORMATIE:**

#### Provisies en kosten:

<b>Enmalige provisie en kosten gedragen door de belegger</b> <i>(in valuta van het compartiment of als percentage van de netto-inventariswaarde van de activa)</i>			
	Intrede	Uittreding	Compartimentwijziging
Verkoopprovisie	Onderhandelbaar met een maximum van 3%	--	--
Administratieve kosten	--	--	--
Bedrag tot dekking van de kosten voor de verwerving/realisatie van de activa	--	--	--
Bedrag tot ontmoediging van een uittreding die volgt binnen de periode van een maand na intrede	--	--	--
Taks op de beursverrichtingen	--	Kapitalisatieaandelen: 1,32% met een maximum van EUR 4.000	Kap. naar Kap./Dis.: 1,32% met een maximum van EUR 4.000
<b>Recurrente provisie en kosten gedragen door de BEVEK</b> <i>(in valuta van het compartiment of als percentage van de netto-inventariswaarde van de activa)</i>			
Vergoeding voor het beheer van de beleggingsportefeuille (*)	Degroof Petercam AM: <ul style="list-style-type: none"> <li>- 0,10% per jaar geheven bij elke netto-inventariswaarde op de deelportefeuille (voor de Deel1 van de portefeuille);</li> <li>- 0,50% per jaar geheven bij elke netto-inventariswaarde op de deelportefeuille (voor de Deel 2 van de portefeuille);</li> </ul> Société Générale Private Wealth Management : 0,35 % per jaar geheven bij elke netto-inventariswaarde op de deelportefeuille; KBC AM : 0,50 % per jaar geheven bij elke netto-inventariswaarde op de deelportefeuille; Er wordt geen beheerprovisie ingehouden op de activa die bestaan uit instellingen voor collectieve belegging beheerd door de Beleggingsbeheerder of door vennootschappen van de groep van de Beleggingsbeheerder.		
Vergoeding voor de administratie	0,075% met een minimum van EUR 40.000 per jaar		
Vergoeding van de Financiële dienst: Bank Degroof Petercam NV Caceis Belgium NV	-- Max. EUR 20 per transactie		
Vergoeding van de Bewaarder	Max. 0,045% per jaar, maandelijks ingehouden op de activa op basis van hun type, met uitzondering van: <ul style="list-style-type: none"> <li>- activa in Zuid-Afrika, Australië, Hongarije, Hongkong, Letland, Polen, Singapore, Tsjechië en Turkije: max. 0,16%;</li> <li>- activa in Argentinië, Brazilië, Bulgarije, Cyprus, Egypte, Estland, Indonesië, Israël, Litouwen, Roemenië en Rusland: max. 0,51%;</li> <li>- op de instellingen voor collectieve belegging waarvoor JP Morgan de functie</li> </ul>		

## Omega Preservation Fund NV

	van bewaarder verzekert: 0%.
Vergoeding van de commissaris	EUR 3.450 per jaar + btw
Vergoeding van de bestuurders	Maximaal EUR 10.000/per jaar per onafhankelijke bestuurder
Vergoeding van de natuurlijke personen aan wie de effectieve leiding is toevertrouwd	Maximaal EUR 10.000/jaar per bestuurder die een natuurlijke persoon is belast met de effectieve leiding, ten laste van de BEVEK, gelijkelijk verdeeld
Jaarlijkse belasting	0,0925% op het in België uitstaande nettoactief per 31 december van het vorige jaar
Andere kosten (schatting)	0,125% per jaar (**)

(\*) De onderliggende icb's, waarin het compartiment van plan is te beleggen, voorzien zelf een vergoeding voor het beheer die in het algemeen niet meer bedraagt dan 2,25% per jaar, in voorkomend geval vermeerderd met een prestatievergoeding.

(\*\*) Exclusief de bijdrage in de werkingskosten van de FSMA

Het maximumniveau van de beheerprovisies die in rekening kunnen worden gebracht aan zowel het compartiment als de instellingen voor collectieve belegging waarin het compartiment voornemens is te beleggen, bedraagt 2,50%.

### Bestaan van soft commissions:

Geen enkele Beleggingsbeheerder ontvangt enige soft commissions.

### **INFORMATIE OVER DE AANDELEN EN DE VERHANDELING VAN DE AANDELEN:**

#### Types aandelen die voor dit compartiment worden aangeboden:

Klasse	Type	Valuta	ISIN-code	Vorm
A	Distributie	EUR	BE0946750305	Op naam / Gedematerialiseerd
B	Kapitalisatie	EUR	BE0946751311	Op naam / Gedematerialiseerd

#### Initiële inschrijvingsdag:

29 november 2006

#### Initiële inschrijvingsprijs:

EUR 10.000

#### Berekening en publicatie van de netto-inventariswaarde:

De netto-inventariswaarde wordt elke werkdag berekend en wordt gepubliceerd op volgende websites: <https://funds.degroofpetercam.com> en [www.beama.be](http://www.beama.be).

Deze informatie is tevens beschikbaar aan de loketten van de instellingen die de financiële dienst verzorgen.

#### Procedure voor inschrijving op rechten van deelneming, inkoop van rechten van deelneming en compartimentwijziging:

Indienen van de aanvragen tot inschrijving of terugbetaling van aandelen of compartimentwijziging	Dag D = Elke werkdag waarop de financiële dienst open is voor het publiek, vóór 9.30 uur
Waardering van de activa	D
Berekening van de netto-inventariswaarde en datum van uitvoering van de aanvragen tot inschrijving of terugbetaling ingediend op D	D + 2
Betaling van de aanvragen tot inschrijving of terugbetaling	D + 4
Datum van de gepubliceerde netto-inventariswaarde	D

## Omega Preservation Fund NV

De aanvragen tot inschrijving op of terugbetaling van aandelen of compartimentwijziging die op een werkdag na 9.30 uur worden ontvangen, worden geacht te zijn ingediend op de eerstvolgende werkdag vóór 9.30 uur.

De gebruikte koersen voor de waardering van de activa op D moeten voor ten minste 80% van de waarde van het nettoactief, niet gekend zijn op het ogenblik van de afsluiting van de aanvragen tot inschrijving op of terugbetaling van aandelen of compartimentwijziging (= dag D om 9.30 uur). Zo niet, worden de koersen van de volgende beursdag gebruikt. In dit geval zullen de datums voor de berekening van de netto-inventariswaarde en van de betaling van de aanvragen tot inschrijving of terugbetaling dienovereenkomstig worden verlengd.

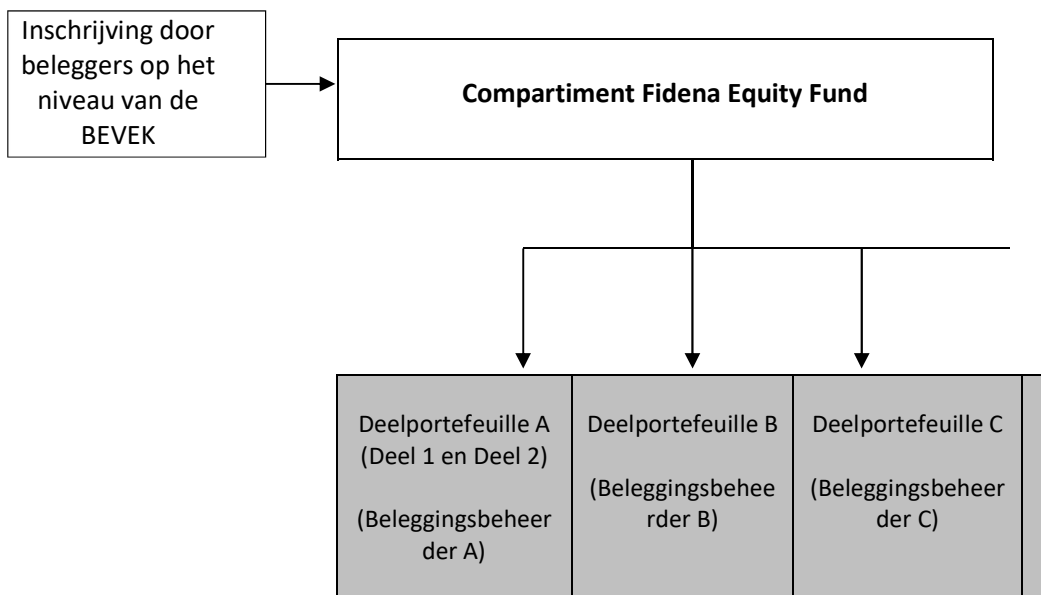
Het uiterste tijdstip voor de ontvangst van orders dat hier is vermeld, geldt alleen voor de instellingen die de financiële dienst verzekeren. Voor wat betreft de distributeurs die in het prospectus zijn vermeld, dient de belegger zich bij hen te informeren over het uiterste tijdstip voor de ontvangst van orders.

## Omega Preservation Fund NV

### BIJLAGE 1: TOEWIJZING VAN INSCHRIJVINGEN, TERUGBETALINGEN, INKOMSTEN EN KOSTEN

De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor de toewijzing van de liquiditeiten die voortvloeien uit de inschrijvingen op aandelen van het compartiment en de bedragen die nodig zijn voor de terugbetaling van aandelen van het compartiment, aan de deelportefeuilles van de verschillende Beleggingsbeheerders. Verder zal worden verduidelijkt hoe de kosten die eigen zijn aan het volledige compartiment, zoals bijvoorbeeld publicatiekosten, de erelonen van de commissaris of de oprichtingskosten, in rekening zullen worden gebracht aan de deelportefeuilles van de verschillende Beleggingsbeheerders. Kosten en inkomsten die rechtstreeks verband houden met een deelportefeuille blijven ten laste of ten voordele van de deelportefeuille (bijvoorbeeld transactiekosten, financiële kosten, dividenden, couponbetalingen). Kosten die in een deelportefeuille ontstaan omdat de Beleggingsbeheerder verplichtingen die voortvloeien uit wettelijke, reglementaire of statutaire bepalingen of de richtlijnen van de Raad van bestuur niet naleeft, zijn ten laste van de Beleggingsbeheerder.

#### Schema van het multi-managerconcept:



Benchmark en assetallocatie zoals vastgelegd door de Raad van Bestuur

---

## Omega Preservation Fund NV

### BIJLAGE 2: RAPPORTERING EN CONTROLE

#### Administratief en boekhoudkundig beheer:

Het administratief en boekhoudkundig beheer is toevertrouwd aan CACEIS BELGIUM NV.

#### Rapportering en controle:

Er is één deponerende bank (de Bewaarder) aangesteld die verantwoordelijk is voor de taken die hem door de wet worden opgelegd.

De Bewaarder houdt voor elke Beleggingsbeheerder (manager) een aparte sub rekening aan. Deze structuur, die voorziet in een onderverdeling per Beleggingsbeheerder, garandeert een duidelijke transparantie en vereenvoudigt de administratieve opvolging. Bovendien houdt de Bewaarder een rekening op het niveau van het compartiment aan.

De brokers en de Beleggingsbeheerders dienen de uitvoering van elke transactie te rapporteren aan zowel de Bewaarder (= eerste controle) als aan CACEIS BELGIUM NV.

De Bewaarder rapporteert de transacties bovendien dagelijks aan CACEIS BELGIUM NV.