

Fusie door overname van het compartiment Equity Opportunies van de BEVEK Lawaise fund NV door het compartiment Equity van de BEVEK Dierickx Leys Fund II

Addendum opgesteld op 18 november 2022 in overeenstemming met artikel 172 van het KB van 12 november 2012 met betrekking tot de instellingen van collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG

Na het uitvoeren van onze werkzaamheden brengen wij in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van artikel 172 van het KB van 12 november 2012 met betrekking tot de instellingen van collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG in een addendum bij ons verslag van 10 november 2022 verslag uit over de volgende elementen:

- 1) De waarderingsmethode voor de waardering van de activa en passiva van het compartiment Equity Opportunies van de BEVEK Lawaise fund NV zijn aanvaardbaar en gepast. Op basis van onze controle van de NIW per 15 november 2022, berekend op 16 november 2022 hebben wij vastgesteld dat deze waarderingsmethode correct werd toegepast en in overeenstemming zijn met de bepalingen van het KB 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.
- 2) De waarderingsmethode voor de waardering van de activa en passiva van het compartiment Equity van de BEVEK Dierickx Leys Fund II NV zijn aanvaardbaar en gepast. Op basis van onze controle van de NIW per 15 november 2022, berekend op 16 november 2022 hebben wij vastgesteld dat deze waarderingsmethode correct werd toegepast en in overeenstemming zijn met de bepalingen van het KB 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.
- 3) De NIW per deelbewijs per 15 november 2022, berekend op 16 november 2022 betreffende de beide compartimenten en voor de verschillende aandelenklassen is samengevat in onderstaande tabel.

NIW 15/11/2022				
(uitgedrukt in € per				
deelbewijs)				
Fonds	Compartiment	Klasse	Dis / Kap	
DL Fund II	Equity	C	Dis	207,037922
DL Fund II	Equity	C	Kap	221,833357
DL Fund II	Equity	B	Dis	209,372435
DL Fund II	Equity	B	Kap	224,338863
DL Fund II	Equity	B1	Dis	211,127652
DL Fund II	Equity	B1	Kap	226,192021
DL Fund II	Equity	B2	Dis	213,318452
DL Fund II	Equity	B4	Dis	215,934751
DL Fund II	Equity	B4	Kap	218,480858
Lawaisse Fund	Eq Opportunities	A	Dis	142,427323
Lawaisse Fund	Eq Opportunities	A	Kap	152,136258
Lawaisse Fund	Eq Opportunities	B	Dis	144,650116
Lawaisse Fund	Eq Opportunities	B	Kap	154,449308

4) de door de bestuursorganen voorgestelde ruilverhouding is als volgt vastgelegd:

LFEO klasse A kapitalisatie	naar	DLFE klasse C kapitalisatie	ratio	0,68581
LFEO klasse A distributie	naar	DLFE klasse C distributie	ratio	0,68793
LFEO klasse B kapitalisatie	naar	DLFE klasse C kapitalisatie	ratio	0,69624
LFEO klasse B distributie	naar	DLFE klasse C distributie	ratio	0,69866
LFEO klasse A kapitalisatie	naar	DLFE klasse B kapitalisatie	ratio	0,67815
LFEO klasse A distributie	naar	DLFE klasse B distributie	ratio	0,68026
LFEO klasse B kapitalisatie	naar	DLFE klasse B kapitalisatie	ratio	0,68846
LFEO klasse B distributie	naar	DLFE klasse B distributie	ratio	0,69087
LFEO klasse A kapitalisatie	naar	DLFE klasse B1 kapitalisatie	ratio	0,67260
LFEO klasse A distributie	naar	DLFE klasse B1 distributie	ratio	0,67460
LFEO klasse B kapitalisatie	naar	DLFE klasse B1 kapitalisatie	ratio	0,68282
LFEO klasse B distributie	naar	DLFE klasse B1 distributie	ratio	0,68513
LFEO klasse A kapitalisatie	naar	DLFE klasse B2 kapitalisatie	ratio	0,67260
LFEO klasse A distributie	naar	DLFE klasse B2 distributie	ratio	0,66767
LFEO klasse B kapitalisatie	naar	DLFE klasse B2 kapitalisatie	ratio	0,68282
LFEO klasse B distributie	naar	DLFE klasse B2 distributie	ratio	0,67809
LFEO klasse A kapitalisatie	naar	DLFE klasse B4 kapitalisatie	ratio	0,69634
LFEO klasse A distributie	naar	DLFE klasse B4 distributie	ratio	0,65959
LFEO klasse B kapitalisatie	naar	DLFE klasse B4 kapitalisatie	ratio	0,70692
LFEO klasse B distributie	naar	DLFE klasse B4 distributie	ratio	0,66988

Op grond van bovenstaande NIW waarden kunnen wij bevestigen dat deze ruilverhoudingen naar ons oordeel correct berekend werden. Derhalve kan de ruilverhouding als gevalideerd beschouwd worden.

Onderhavig addendum werd opgemaakt in overeenstemming met artikel 172 van het KB van 12 november 2012 met betrekking tot de instellingen van collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van Richtlijn 2009/65/EG en kan niet afzonderlijk beschouwd worden dan in combinatie met ons verslag gedateerd op 10 november 2022 aangaande de fusie. Het kan noch afzonderlijk, noch voor andere doeleinden aangewend worden.

Antwerpen, 21 november 2022

Callens, Pirenne & C° Bedrijfsrevisoren
Vertegenwoordigd door Ken Snoeks
Bedrijfsrevisor