

Deze bijlage II omvat verduidelijkingen en aanvullingen betreffende het winstdelingsreglement van het afgezonderd fonds "Ethias Stad en OCMW Gent 21". Het vervangt dan ook ieder voorgaande Bijlage met hetzelfde onderwerp (mn Bijlage aan het winstdelingsreglement van het afgezonderd fonds "Ethias Stad en OCMW Gent 21", inwerkingtreding 1 januari 2012)

Artikel 1§2 wordt als volgt aangevuld:

"Het afgezonderd fonds, "Ethias Stad en OCMW Gent 21", "oorspronkelijk beheerd door Dexia Asset Management Belgium NV, RPR Brussel BTW BE 0462.569.739, met zetel te 1210 Brussel, Rogierplein 11, en voortaan door Candriam Belgium NV, met maatschappelijke zetel te 1000 Brussel, Kunstlaan 58, geregistreerd onder RPR Brussel BTW BE 0462.569.739 die een vergunning als beheersvennootschap van ICB bezit van de FSMA en die als taak heeft de beleggingsdoelinden van het afgezonderd fonds zo goed mogelijk te beheren .

Artikel 2§3 wordt met betrekking tot investeringen in aandelen en gelijkgestelde instrumenten volgende bijkomende bepaling voorzien:

"Zolang het beheer door CANDRIAM BELGIUM NV uitgeoefend wordt, wordt er enkel geïnvesteerd in duurzame aandelen, weerhouden na screening volgens het 4^{de} generatiesysteem."

Artikel 4, laatste alinea: hieronder wordt opgave gedaan van de kosten gevorderd door de financieel mandataris, die als volgt zijn bepaald:

"(i) In ruil voor haar dienstverlening, zal CANDRIAM BELGIUM NV vergoed worden met een **jaarlijkse beheerscommissie** berekend op de marktwaarde van de portefeuille op de laatste werkdag van elk kalenderjaar of, bij opzegging van huidige overeenkomst, op de datum van inwerkingtreding van de opzegging, als volgt bepaald:

0,10 % per jaar op de schijf onder 2.500.000 EUR;

0,075% per jaar op de schijf gelijk aan of boven 2.500.000 EUR.

Echter, voor het gedeelte dat belegd is in kasbons van Belfius (voorheen Dexia), wordt geen beheerscommissie aangerekend.

Indien het financieel beheer niet werd uitgevoerd voor een volledig jaar, zal de commissie verminderd worden, prorata het aantal volledige maanden waarvoor het beheer werd uitgevoerd. De omschreven beheerscommissie is te vermeerderen met BTW.

(ii) Bij opzegging van het beheersmandaat met CANDRIAM BELGIUM NV, wordt daarenboven een outperformance commissie toegekend aan CANDRIAM BELGIUM NV, berekend aan 3.5 % op het positieve verschil tussen de marktwaarde van het fonds en haar inventariswaarde, zoals vastgesteld in nettowaarden op 31 december van het lopende jaar, voor zover (i) een winstdeling werd toegekend voor het bedoelde jaar, (ii) dat de netto latente meerwaarden op 31 december hoger zijn of gelijk aan de toegekende winstdeling en (iii) de portefeuille netto latente meerwaarden heeft op 31 december van het desbetreffende jaar. Deze bepaling is slechts van toepassing bij opzegging van het beheersmandaat door Ethias.

De omschreven beheerscommissie is te vermeerderen met BTW. "

Artikel 5§2 wordt als volgt aangevuld : "Indien de verzekeringsnemers kiezen voor het inbrengen van liquide middelen of activa zal de overdracht gebeuren in liquide. De inbreng kan enkel worden uitgevoerd na expliciete goedkeuring van Candriam en Belfius. Candriam en Belfius behouden zich tevens het recht voor om de inbreng eventueel gespreid in de tijd te laten gebeuren.

In **artikel 5§3**, wordt volgende bepaling ingevoegd na het eerste lid:

“Voorafgaandelijk aan de realisatie van de activa, zal Ethias het financieel comité in kennis stellen van de eventueel te realiseren minwaarden. Deze kennisgeving zal de verzekeringnemers toelaten een eventuele alternatieve financiering voor te stellen.

In geval dat het beheer overgedragen wordt aan een financieel mandataris wordt deze kennisgeving door de financiële mandataris verricht.”

Artikel 8 wordt als volgt aangevuld:

“Een financieel comité kan op elk ogenblik worden opgericht, op aanvraag van de verzekeringnemers. Dit comité zal als volgt samengesteld worden:

- minstens één vertegenwoordiger van Ethias;
- zolang het beheer door een financieel mandataris uitgeoefend wordt, minstens één vertegenwoordiger van deze financiële mandataris;
- minstens één waarnemer van de verzekeringnemers.“

Het financieel comité komt minstens eenmaal per jaar samen op initiatief van Ethias en telkens als het nodig blijkt en heeft tot doel elk jaar de gerealiseerde financiële prestaties te evalueren.

In elk geval zal Ethias zich kunnen verzetten tegen elke maatregel die zij in staat acht de realisatie van haar verbintenissen in gevaar te brengen. Wanneer er geen financieel comité is, zal Ethias beslissen over het beleggingsbeleid en de modaliteiten tot de aflossing van de reserves.“

In **artikel 9§2**, wordt het **tweede streepje** als volgt vervangen:

“in geval van overdracht van de reserves naar een andere pensioeninstelling zal de overdracht:

- ofwel in liquide gebeuren. Indien de realisatie van de activa minderwaarden met zich meebrengt, zullen deze gedragen worden door de verzekeringnemers. Indien de realisatie van de activa meerwaarden met zich meebrengt, zullen deze verworven blijven voor de verzekeringnemers.
- ofwel betrekking hebben op de activa tegen hun marktwaarde.”

Deze bijlage treedt in werking op **2 april 2015**.

Indien in de toekomst een einde wordt gesteld aan het beheer van het fonds door CANDRIAM BELGIUM NV , zullen de bepalingen inzake CANDRIAM BELGIUM NV in deze bijlage zonder uitwerking worden, en zullen het winstdelingsreglement van het afgezonderd fonds “Ethias Stad en OCMW Gent 21” en de andere bepalingen van deze bijlage integraal en onverkort van toepassing zijn.