

# PROSPECTUS

---

## **HOF HOORNEMAN MIX FONDSEN NV**

een open-end beleggingsmaatschappij met veranderlijk kapitaal  
gevestigd te Gouda



**HOF·HOORNEMAN**  
FUND MANAGEMENT

## INHOUDSOPGAVE

BELANGRIJKE INFORMATIE .....	3
DEFINITIES .....	5
OPGENOMEN INFORMATIE DOOR MIDDEL VAN VERWIJZING .....	7
ALGEMENE INFORMATIE .....	8
Profiel .....	8
Structuur .....	8
Doelstelling .....	8
Fiscale status .....	8
Notering .....	8
Maatschappelijk verantwoord beleggen .....	9
Wijziging Prospectus .....	9
VERKORTE PERSONALIA EN ADRESGEGEVENS .....	10
STRUCTUUR .....	11
Beheerder .....	11
Directie .....	11
Aansprakelijkheid .....	12
Beroepsaansprakelijkheid .....	12
Beleid inzake belangenverstrengeling .....	12
Billijke behandeling Aandeelhouders .....	12
Beloningsbeleid .....	13
Bewaarder .....	13
Aansprakelijkheid bewaarder .....	14
RELEVANTE ANDERE FUNCTIES EN NEVENFUNCTIES VAN DE DIRECTIE .....	15
BELEGGINGSBELEID EN RESTRICTIES .....	16
RISICOFACTOREN .....	17
HET AANDEEL HOF HOORNEMAN MIX FONDSEN .....	18
Kapitaal .....	18
Aandeelhoudersregister .....	18
Plaatsing, inkoop en overdracht .....	18
Rechten .....	20
Algemene vergadering .....	20
Dividendbeleid .....	20
Uitvoering beleggingsbeleid door Beheerder .....	21
WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN BEPALING INTRINSIEKE WAARDE .....	22
VERSLAGLEGGING, INFORMATIEVERSTREKKING EN KLACHTEN .....	24
Prospectus en EBI .....	24
Financieel verslag en halfjaarverslag .....	24
Intrinsieke waarde en beurskoers .....	24
Maandopgave .....	24
Overige informatie .....	24
Klachten .....	25
FISCALE ASPECTEN .....	26
Algemeen .....	26
Fiscale aspecten Hof Hoorneman Mix Fondsen .....	26
Fiscale aspecten voor de Aandeelhouder .....	27
GELIEERDE PARTIJEN EN UITBESTEDING KERNTAKEN .....	29
CORPORATE GOVERNANCE .....	31
ONTBINDING HOF HOORNEMAN MIX FONDSEN .....	32
VERKLARINGEN .....	33
Verklaring Beheerder .....	33
Assurance-rapport van de onafhankelijke accountant .....	34
BIJLAGEN .....	36
A. Statuten van Hof Hoorneman Mix Fondsen .....	36
B. Het meest recente financiële verslag .....	36
C. Reglement Hof Hoorneman Rekening (Stichting Beleggersgiro Hof Hoorneman Fondsen) ....	36
D. Aanvullend Prospectus per Subfonds .....	36

## BELANGRIJKE INFORMATIE

Het prospectus van de Hof Hoorneman Mix Fondsen is onderverdeeld in (i) dit basisprospectus inclusief de bijlagen hierbij (het "**Basisprospectus**") en (ii) voor ieder Subfonds een Aanvullend Prospectus inclusief bijlage(n) (samen te noemen het "**Prospectus**"). Het Basisprospectus bevat algemene informatie over Hof Hoorneman Mix Fondsen en informatie die betrekking heeft op alle Subfondsen. In de Aanvullend Prospectussen wordt specifieke informatie verstrekt omtrent de Subfondsen over onder meer de doelstelling, het beleggersprofiel, het beleggingsbeleid, de beleggingsrestricties, het risicoprofiel van de Subfondsen en de vergoedingen en de kosten betreffende de Subfondsen.

Indien er afwijkingen zijn in de tekst van het Basisprospectus ten opzichte van het Aanvullend Prospectus, prevaleert de tekst van het Aanvullend Prospectus. Alle bijlagen bij het Prospectus maken onderdeel uit van het Prospectus.

Actuele informatie over het aanbod van Subfondsen, alsmede het Prospectus, de essentiële beleggersinformatie die is opgesteld met betrekking tot het betreffende Subfonds, de jaarrekening en de halfjaarcijfers, zijn kosteloos verkrijgbaar bij Hof Hoorneman Fund Management NV. Deze informatie alsmede alle overige relevante informatie is tevens beschikbaar op de website van Hof Hoorneman Fund Management.

Toekomstige beleggers in Hof Hoorneman Mix Fondsen wordt er nadrukkelijk op gewezen dat aan een belegging financiële risico's zijn verbonden. Zij dienen dit Basisprospectus zorgvuldig te lezen en kennis te nemen van de volledige inhoud van dit Prospectus en de bij dit prospectus behorende aanvullingen, voordat zij een beleggingsbeslissing nemen ten aanzien van aandelen in Hof Hoorneman Mix Fondsen.

Dit Prospectus en de bij het Prospectus behorende aanvullingen houden als zodanig geen aanbod in van enig effect of financieel instrument en zijn geen uitnodiging tot het doen van een aanbod tot koop van enig effect of financieel instrument anders dan de aangeboden Aandelen, maar vormen slechts een omschrijving van het aanbod van aandelen binnen de verschillende Subfondsen en bevatten de gegevens die voor de potentiële houders van aandelen noodzakelijk zijn om zich hierover een verantwoord oordeel te kunnen vormen.

De afgifte en de verspreiding van het Prospectus en de bij dit prospectus behorende aanvullingen, alsmede het aanbieden, verkopen en leveren van aandelen in een subfonds kunnen in jurisdicties buiten Nederland onderworpen zijn aan beperkingen. Personen die in het bezit komen van dit prospectus en de bij dit prospectus behorende aanvullingen worden verzocht zich op de hoogte te stellen van deze beperkingen en zich daaraan te houden. Dit prospectus en de bijbehorende aanvullingen vormen eveneens geen aanbod van enig effect of financieel instrument of een uitnodiging tot het doen van een aanbod tot koop van enig effect of financieel instrument aan een persoon in enige jurisdictie waar dit volgens de aldaar geldende regelgeving niet geoorloofd is. Hof Hoorneman Fund Management NV is niet aansprakelijk voor schending van dergelijke regelgeving door een ander, ongeacht of deze een mogelijke koper van aandelen is of niet.

De verstrekking en verspreiding van dit Prospectus en de bij dit Prospectus behorende aanvullingen na de datum van publicatie ervan houdt onder geen enkele omstandigheid in dat de daarin opgenomen informatie op een latere datum nog juist en volledig is. Hof Hoorneman Fund Management zal het Prospectus en de bij dit Prospectus behorende aanvullingen minimaal één keer per jaar actualiseren.

De aandelen van Hof Hoorneman Mix Fondsen zullen niet worden geregistreerd onder de United States Securities Act van 1933, zoals gewijzigd (de "**Securities Act**"), noch zal Hof Hoorneman Mix Fondsen worden geregistreerd onder de United States Investment Company Act van 1940 van de Verenigde Staten van Amerika, zoals gewijzigd. De aandelen van Hof Hoorneman Mix Fondsen mogen niet worden aangeboden, verkocht of geleverd, direct of indirect, in de Verenigde Staten van Amerika, hun gebiedsdelen of bezittingen, enige Staat van de Verenigde Staten van Amerika en het District van Colombia, tenzij zulks geschiedt in overeenstemming met regulation S van de Securities Act of als gevolg van een ontheffing van de in de genoemde wet vervatte registratieplicht. Hof Hoorneman Mix Fondsen zal geen inschrijvingen aanvaarden van personen die zijn gevestigd in de Verenigde Staten of handelen voor rekening of ten bate van enig persoon in de Verenigde Staten.

Uitgezonderd Hof Hoorneman Fund Management is niemand gerechtigd enige informatie te verstrekken of enige verklaring af te leggen met betrekking tot Hof Hoorneman Mix Fondsen. Informatie die is verstrekt of een verklaring die is afgelegd in strijd met (de bewoordingen of de strekking van) dit Prospectus of de daarbij behorende aanvullingen dient niet te worden beschouwd als verstrekt of afgelegd door of namens Hof Hoorneman Mix Fondsen en hierop dient als zodanig niet te worden vertrouwd. Verzoeken om nadere informatie over deelname in Hof Hoorneman Mix Fondsen dienen te worden gericht aan de directie van Hof Hoorneman Mix Fondsen.

Uitsluitend Hof Hoorneman Fund Management is verantwoordelijk voor dit prospectus en de bij dit prospectus behorende aanvullingen.

Op alle in dit Prospectus genoemde (verwachte) rendementen is de standaardkwalificatie "De waarde van uw beleggingen kan fluctueren ten gevolge van het beleggingsbeleid binnen een Subfonds. In het verleden behaalde rendementen bieden geen garantie voor de toekomst" van toepassing. Ten aanzien van toekomstgerichte verklaringen geldt dat deze naar hun aard risico's en onzekerheden inhouden aangezien ze betrekking hebben op gebeurtenissen en afhankelijk zijn van omstandigheden die zich in de toekomst al dan niet zullen voordoen.

De (potentiële) houders van aandelen in Hof Hoorneman Mix Fondsen en van elk subfonds worden geadviseerd hun eigen fiscaal en financieel adviseur te raadplegen voor advies over de fiscale respectievelijk financiële aspecten van het houden van aandelen in Hof Hoorneman Mix Fondsen.

Dit Prospectus verschijnt uitsluitend in de Nederlandse taal. Op dit prospectus en de bij dit prospectus behorende aanvullingen is uitsluitend Nederlands recht van toepassing. Alle geschillen die voortvloeien uit het aanbieden van aandelen zullen worden voorgelegd aan de bevoegde rechter te Amsterdam.

Gouda, 1 juli 2019

## DEFINITIES

Tenzij uit de context anders blijkt, hebben de woorden en uitdrukkingen die in dit Prospectus met een hoofdletter zijn geschreven, de navolgende betekenis. In het enkelvoud weergegeven definities omvatten tevens de meervoudsvorm en vice versa.

<b>Aandeelhouders</b>	Houders van één of meerdere aandelen in Hof Hoorneman Mix Fondsen
<b>Aandelen</b>	Gewone aandelen van elk groot nominaal EUR 1 in het kapitaal van Hof Hoorneman Mix Fondsen NV, welke aandelen zijn onderverdeeld in series aan te duiden als Subfondsen.
<b>Aanvullend Prospectus</b>	Het door de Beheerder opgesteld aanvullend deel in het Prospectus waarin voorwaarden en informatie per Subfonds worden vermeld, zoals van tijd tot tijd gewijzigd
<b>Algemene vergadering</b>	De vergadering van aandeelhouders en andere vergadergerechtigden
<b>AIFMD Regels</b>	De regels die volgen uit richtlijn 2011/61/EG inzake beheerders van alternatieve beleggingsinstellingen, Level II Verordening 231/2013 van de Europese Commissie, de implementatie van deze regels in de Wft, alsmede enige andere verbindende (Europese) regel die in dit verband is opgesteld door een relevante toezichthouder of autoriteit.
<b>Beheerder</b>	De beheerder van Hof Hoorneman Mix Fondsen, te weten Hof Hoorneman Fund Management of haar rechtsopvolger onder algemene titel
<b>Bewaarder</b>	De van tijd tot tijd door de Beheerder aangestelde bewaarder van de Hof Hoorneman Mix Fondsen, als bedoeld in de AIFMD Regels.
<b>CET</b>	Centraal Europese Tijd
<b>Directie</b>	De statutaire directie van Hof Hoorneman Mix Fondsen, te weten Hof Hoorneman Fund Management
<b>Hof Hoorneman Bankiers of Hof Hoorneman</b>	Hof Hoorneman Bankiers NV, een naamloze vennootschap, statutair gevestigd te Gouda, onderdeel uitmakend van de Hof Hoorneman Groep
<b>Hof Hoorneman Beleggingsinstelling</b>	Een beleggingsinstelling die wordt beheerd door Hof Hoorneman Fund Management NV
<b>Hof Hoorneman Fund Management</b>	Hof Hoorneman Fund Management NV, een naamloze vennootschap, statutair gevestigd te Gouda, onderdeel uitmakend van de Hof Hoorneman Groep
<b>Hof Hoorneman Mix Fondsen</b>	Hof Hoorneman Mix Fondsen NV, een naamloze vennootschap, tevens zijnde een beleggingsmaatschappij met veranderlijk kapitaal, opgericht naar Nederlands recht en statutair gevestigd te Gouda
<b>Prospectus</b>	Dit Basisprospectus houdende informatie ten aanzien van Hof Hoorneman Mix Fondsen en een Aanvullend Prospectus per Subfonds, beiden zoals deze van tijd tot tijd zullen luiden, evenals de bijlagen daarbij.
<b>Statuten</b>	De statuten van Hof Hoorneman Mix Fondsen, zoals deze zullen luiden van tijd tot tijd

<b>Subfonds</b>	Een serie gewone aandelen op naam in het kapitaal van Hof Hoorneman Mix Fondsen waaraan een gedeelte van het vermogen van de Hof Hoorneman Mix Fondsen wordt toegerekend.
<b>Wft</b>	Wet op het financieel toezicht

**OPGENOMEN INFORMATIE DOOR MIDDEL VAN VERWIJZING**

De volgende documenten maken integraal onderdeel uit van het Prospectus:

- de Statuten van Hof Hoorneman Mix Fondsen, zoals gewijzigd van tijd tot tijd;
- het meest recente financiële verslag;
- het Reglement Stichting Beleggersgiro Hof Hoorneman Fondsen;
- het Aanvullend Prospectus van de Subfondsen:
  - Hof Hoorneman Mix Fondsen Defensief;
  - Hof Hoorneman Mix Fondsen Neutraal;
  - Hof Hoorneman Mix Fondsen Offensief.

Bovengenoemde documenten zijn als bijlage bij dit Prospectus opgenomen en zullen voorts door Hof Hoorneman Fund Management, voor zover beschikbaar, op verzoek kosteloos worden verstrekt. De documenten kunnen worden geraadpleegd op en gedownload via de website van Hof Hoorneman Fund Management.

## **ALGEMENE INFORMATIE**

### **Profiel**

Hof Hoorneman Mix Fondsen NV, op 3 juli 2018 voor onbepaalde tijd opgericht naar Nederlands recht, is een beleggingsmaatschappij met veranderlijk kapitaal (in de zin van artikel 2:76a Burgerlijk Wetboek) en is statutair gevestigd te Gouda. Hof Hoorneman Mix Fondsen is ingeschreven in het Handelsregister (kamer van koophandel voor Rotterdam) onder nummer 71581863. Hof Hoorneman Mix Fondsen kent een open-end structuur, wat betekent dat Hof Hoorneman Mix Fondsen, bijzondere omstandigheden uitgezonderd, op elke beursdag aandelen zal uitgeven, herplaatsen of inkopen.

### **Structuur**

Hof Hoorneman Mix Fondsen heeft een zogenaamde paraplustructuur. Dit betekent dat de aandelen zijn onderverdeeld in verschillende series. Iedere serie wordt aangeduid als een subfonds waaraan een gedeelte van het vermogen van Hof Hoorneman Mix Fondsen wordt toegerekend. Het op de Aandelen van elk Subfonds te storten bedrag en het daaraan toe te rekenen vermogen wordt ten behoeve van het desbetreffende Subfonds belegd. Voor elk Subfonds stelt de Beheerder een separaat beleggingsbeleid vast. Elk Subfonds heeft zijn eigen risicoprofiel en intrinsieke waarde. Per Subfonds wordt een aparte administratie gevoerd, zodat alle aan een Subfonds toe te rekenen opbrengsten en kosten per Subfonds worden verantwoord. Waardemutaties van beleggingen van een Subfonds komen uitsluitend ten gunste of ten laste van de Aandeelhouders van het desbetreffende Subfonds. Op grond van de Wft heeft ieder Subfonds (waarvoor een separaat beleggingsbeleid wordt gevoerd) een administratief "afgescheiden vermogen" waarvoor een rangregeling geldt. Hierdoor dient het vermogen van een Subfonds met voorrang ter voldoening van vorderingen die voortvloeien uit (i) schulden die verband houden met het beheer en het bewaren van het Subfonds en die ten laste van het vermogen van het Subfonds kunnen worden gebracht als bedoeld in artikel 4:37m lid 1 Wft en (ii) de rechten van deelneming in dat Subfonds.

Indien in het Prospectus wordt gerefereerd aan het vermogen van een Subfonds, wordt hieronder verstaan het vermogen van Hof Hoorneman Mix Fondsen dat aan het desbetreffende Subfonds wordt toegerekend.

### **Doelstelling**

Hof Hoorneman Mix Fondsen beoogt beleggers een beleggingsmogelijkheid te bieden in een actief en professioneel beheerde effectenportefeuille. Het beleggingsbeleid van de Subfondsen is erop gericht om op langere termijn een hoger totaalrendement te behalen dan een individuele belegger op eigen gelegenheid gemiddeld met een gelijk risiconiveau zou kunnen realiseren. Elk Subfonds heeft daarnaast een eigen doelstelling. Voor de specifieke doelstelling per Subfonds wordt verwezen naar het desbetreffende Aanvullend Prospectus.

### **Fiscale status**

Hof Hoorneman Mix Fondsen opteert voor de status van fiscale beleggingsinstelling als bedoeld in artikel 28 van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969. Dit heeft tot gevolg dat Hof Hoorneman Mix Fondsen is onderworpen aan een 0%-tarief voor de vennootschapsbelasting. In verband hiermede wordt jaarlijks binnen acht maanden na afloop van het boekjaar ten minste de fiscaal verplicht uit te keren winst uitgekeerd. Voor meer specifieke informatie over de fiscale status van Hof Hoorneman Mix Fondsen en de fiscale gevolgen van beleggen in Hof Hoorneman Mix Fondsen wordt verwezen naar de paragraaf "Fiscale Status" van dit Prospectus.

### **Notering**

De Aandelen van de Subfondsen zijn toegelaten tot de notering op Euronext Amsterdam (Euronext Fund Service).



**Maatschappelijk verantwoord beleggen**

De Beheerder onderschrijft de OESO aanbevelingen en de 10 principes van de UN Global Compact. De Beheerder werkt niet mee aan beleggingstransacties die op grond van het internationale recht verboden zijn. Ook onthoudt de Beheerder zich van een belegging als daardoor strafbare of moreel verwerpelijke gedragingen worden bevorderd, of als de belegging – zo zij zou worden verricht – in onmiddellijk verband staat met een schending van mensenrechten of fundamentele vrijheden. Het beleid en de beleggingen van de beleggingsfondsen waarover Hof Hoorneman Fund Management het beheer voert, worden periodiek getoetst door Sustainalytics. Dit is een internationaal opererend onderzoeks- en adviesbureau op het gebied van duurzaam beleggen.

**Wijziging Prospectus**

De Beheerder kan besluiten tot wijziging van de inhoud van dit Prospectus en van een Aanvullend Prospectus. Beleggers in Hof Hoorneman Mix Fondsen zullen van een voorstel tot wijziging en van een wijziging van de in dit Prospectus neergelegde voorwaarden, met inbegrip van een wijziging van het beleggingsbeleid, in kennis worden gesteld door middel van de publicatie daarvan op de website van de Beheerder, waarbij eveneens een toelichting op de voorgestelde wijzigingen zal worden gegeven.

Indien door de wijzigingen rechten of zekerheden van de Aandeelhouders worden verminderd of lasten aan hen worden opgelegd, wordt de wijziging tegenover de Aandeelhouders niet eerder ingeroepen voordat een maand is verstreken na de hiervoor bedoelde bekendmaking van de wijziging of van het voorstel tot wijziging, en kunnen de Aandeelhouders binnen deze periode onder de gebruikelijke voorwaarden uittreden.

Indien het beleggingsbeleid van een Subfonds wordt gewijzigd, wordt de wijziging niet eerder ingevoerd voordat een maand is verstreken na de hiervoor bedoelde bekendmaking van de wijziging of van het voorstel tot wijziging, en kunnen de Aandeelhouders van het betreffende Subfonds binnen deze periode onder de gebruikelijke voorwaarden uittreden.

**VERKORTE PERSONALIA EN ADRESGEGEVENS****Adres**

Oosthaven 52  
2801 PE Gouda  
Telefoon 0182-597777  
Telefax 0182-597759  
www.hofhoorneman.nl/hofhoornemanfundmanagement  
info@hofhoorneman.nl

Postbus 3155  
2800 CG Gouda

**Directie**

Hof Hoorneman Fund Management NV, gevestigd te Gouda

**Accountant**

Deloitte Accountants BV  
Gustav Mahlerlaan 2970  
1081 LA Amsterdam

**Fiscaal adviseur**

KPMG Meijburg & Co, belastingadviseurs  
Laan van Langerhuize 9  
1186 DS Amstelveen

**Juridisch adviseur van de Beheerder**

De Brauw Blackstone Westbroek NV  
Claude Debussylaan 80  
1082 MD Amsterdam

**Bewaarder**

The Bank of New York Mellon SA/NV, Amsterdam branch  
WTC Toren B, Podium Office  
Strawinskylaan 337  
1077 XX Amsterdam

**Fund agent**

Hof Hoorneman Bankiers NV  
Oosthaven 52  
2801 PE Gouda

**Clearing agent**

The Bank of New York Mellon SA/NV, Amsterdam branch  
WTC Toren B, Podium Office  
Strawinskylaan 337  
1077 XX Amsterdam

## STRUCTUUR

### Beheerder

De Beheerder van Hof Hoorneman Mix Fondsen is Hof Hoorneman Fund Management NV. Zij houdt een vergunning als bedoeld in artikel 2:65 onder a Wft. De Beheerder is tevens enig directeur van Hof Hoorneman Mix Fondsen en vormt derhalve tevens de Directie. Deze vergunning ligt ter inzage ten kantore van Hof Hoorneman Fund Management. De Beheerder is primair verantwoordelijk voor het beleggingsbeleid, het portefeuillebeheer en het risicobeheer, alsmede voor de overige bij wet aan een beheerder opgedragen taken.

Bij het beheer neemt de Beheerder het bepaalde in haar statuten, in de Statuten en in dit Prospectus in acht. De volledige tekst van de statuten van de Beheerder is als bijlage opgenomen bij dit Prospectus.

### Directie

De directie van de Beheerder wordt gevoerd door de heren Drs. J.P. Aardoom RBA en Drs. A. Wijt. Voor relevante nevenfuncties van de directie wordt verwezen naar de gelijknamige paragraaf van dit hoofdstuk. Het toezicht op de Beheerder wordt gehouden door de raad van commissarissen van Hof Hoorneman Bankiers (zults op basis van interne reglementen). De raad van commissarissen van Hof Hoorneman bestaat uit de heren Ir. W.P.M. van der Schoot (voorzitter), Mr. B.F.M. Knüppe en Prof. Dr. S.J.G. van Wijnbergen.

De Beheerder en Hof Hoorneman Bankiers zijn een service level document (de "SLA") aangegaan. Hierin heeft de Beheerder het portefeuillebeheer uitbesteed aan Hof Hoorneman Bankiers. Daarnaast heeft Hof Hoorneman Bankiers enkele specifiek in de SLA aangeduide werknemers ter beschikking gesteld aan de Beheerder (door middel van inlening) ten behoeve van het verrichten van het risicobeheer. Conform een intern opgesteld risicobeheerbeleid zal de Beheerder er voor zorgen dat het (toezicht op het) portefeuillebeheer en het risicobeheer binnen de Beheerder functioneel en hiërarchisch gescheiden zijn als bedoeld in de AIFMD-regels. Om te voldoen aan het vereiste dat het (toezicht op het) portefeuillebeheer functioneel en hiërarchisch is gescheiden van het risicobeheer, is een verdeling aangebracht tussen de personen (inclusief de directeuren) die zich binnen Hof Hoorneman Bankiers respectievelijk de Beheerder zullen bezig houden met het risicomanagement respectievelijk het portefeuillebeheer. Deze verdeling is verder vastgelegd en uitgewerkt in een risicobeheerbeleid, welk beleid van tijd tot tijd zal worden gewijzigd indien hiertoe naar mening van de Beheerder of de Directie aanleiding bestaat.

Voor meer informatie over de voornoemde uitbesteding en inlening wordt verwezen naar de paragraaf "Gelieerde partijen/uitbesteding" in dit prospectus.

Naast Hof Hoorneman Mix Fondsen beheert Hof Hoorneman Fund Management de volgende beleggingsinstellingen:

- Hof Hoorneman Investment Funds NV (paraplufonds), met de volgende subfondsen:
  - Hof Hoorneman Value Fund;
  - Hof Hoorneman Income Fund;
  - Hof Hoorneman European Value Fund;
  - Hof Hoorneman Obligatie Fonds;
  - Hof Hoorneman Phoenix Fund;
  - Hof Hoorneman Emerging Markets Fund;
  - Hof Hoorneman Real Estate Value Fund;
  - Hof Hoorneman China Value Fund;
  - Hof Hoorneman Global Fund;
- Hof Hoorneman Houdstermaatschappij BV;
- Hof Hoorneman DeltaHaven I BV;
- Hof Hoorneman DeltaHaven IA BV;
- Hof Hoorneman DeltaHaven III BV;

- Hof Hoorneman DeltaHaven IV BV;
- Hof Hoorneman DeltaHaven V BV;
- Hof Hoorneman DeltaHaven VI BV;
- Hof Hoorneman DeltaHaven VII BV;
- Hof Hoorneman Passade BV;
- Hof Hoorneman PassadeHaven BV;
- Hof Hoorneman PassadeHaven II BV;
- Hof Hoorneman PassadeHaven III BV.

De Beheerder treedt bij het beheer van Hof Hoorneman Mix Fondsen uitsluitend op in het belang van de aandeelhouders.

### **Aansprakelijkheid**

De Beheerder is slechts aansprakelijk voor schade indien de schade het gevolg is van zijn opzet, aan opzet grenzende roekeloosheid of grove schuld.

### **Beroepsaansprakelijkheid**

Ter dekking van mogelijke beroepsaansprakelijkheidsrisico's die voortvloeien uit de werkzaamheden die de Beheerder verricht, beschikt de Beheerder zowel over voldoende eigen vermogen om mogelijke beroepsaansprakelijkheidsrisico's als gevolg van beroepsnalatigheid te dekken, als een beroepsaansprakelijkheidsverzekering voor aansprakelijkheid als gevolg van beroepsnalatigheid, passend bij de gedekte risico's.

### **Beleid inzake belangenverstrengeling**

Hof Hoorneman Fund Management heeft een beleid inzake belangenconflicten opgesteld. Het beleid houdt rekening met alle omstandigheden waarvan Hof Hoorneman Fund Management weet dat ze een belangenconflict kunnen doen ontstaan als gevolg van de structuur en de bedrijfsonderdelen van de andere entiteiten in de groep.

Het beleid omvat de volgende aspecten:

- een omschrijving van omstandigheden die een belangenconflict kunnen vormen en die een wezenlijk risico met zich brengen dat de belangen van de beleggingsinstellingen waar zij het beheer over voert of de deelnemers in deze beleggingsinstellingen worden geschaad;
- de te volgen procedures en te nemen maatregelen voor het voorkomen, beheren en bewaken van dergelijke conflicten.

Hierbij wordt onder meer gedacht aan het monitoren van conflicten die kunnen ontstaan tussen deelnemers in een beleggingsinstelling die hun aandelen willen aanbieden en deelnemers die hun belang in dezelfde beleggingsinstelling willen continueren. Meer in het bijzonder zal de Beheerder de belangen van de aandeelhouders ook in acht blijven nemen bij het mogelijk uitbesteden van aan haar toekomstige werkzaamheden (wij verwijzen naar de paragraaf inzake gelieerde partijen).

Hof Hoorneman Fund Management heeft een beleid ontwikkeld om te bepalen wanneer en op welke wijze stemrechten die verbonden zijn aan de door Hof Hoorneman Fund Management beheerde portefeuille van de beleggingsinstellingen, in het uitsluitende voordeel van deze beleggingsinstellingen en de deelnemers in deze beleggingsinstellingen worden uitgeoefend.

Een beknopte beschrijving van dit beleid en van de bijzonderheden van de op basis van dit beleid te ondernemen acties wordt op verzoek aan Aandeelhouders ter beschikking gesteld.

### **Billijke behandeling Aandeelhouders**

De Beheerder zal bij het door haar te voeren beheer over Hof Hoorneman Mix Fondsen en de daartoe behorende Subfondsen aandeelhouders billijk behandelen. In dat kader zal de Beheerder te allen tijde handelen met inachtneming van de belangen van de

aandeelhouders en onder een redelijke en billijke afweging van relevante feiten en omstandigheden (zulks ook in het geval van een belangenconflict, zie ook hierboven). Aandeelhouders in door Hof Hoorneman Fund Management beheerde beleggingsinstellingen kunnen geen (recht op een) voorkeursbehandeling verwerven. Hof Hoorneman Mix Fondsen zal aandeelhouders die zich in gelijke omstandigheden bevinden, gelijk behandelen. De gelijke behandeling van aandeelhouders van Hof Hoorneman Mix Fondsen wordt verder gewaarborgd door de Statuten, dit Prospectus en het juridisch en toezichtsrechtelijke kader waarbinnen Hof Hoorneman Mix Fondsen haar activiteiten uitoefent. De directie van de Beheerder zal toezien op de naleving van de regels die een gelijke en billijke behandeling van aandeelhouders waarborgen.

### **Beloningsbeleid**

Op de personen die betrokken zijn bij het portfolio management, risk management dan wel de overige door of namens de Beheerder uit te voeren taken, is het beloningsbeleid van de beheerder van toepassing. Dit beloningsbeleid is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

1. Het bevorderen en in stand houden van de integriteit en soliditeit van Hof Hoorneman staat centraal; ten aanzien van de beleggingsinstellingen die door de Beheerder worden beheerd geldt uiteraard dat het belang van de beleggers centraal staat.
2. Het beleid is eenvoudig en transparant en stimuleert medewerkers om zich in te zetten voor de belangen van klanten.

Het volledige, actuele beloningsbeleid van de beheerder vindt u op de website van de Beheerder. Dit document kunt u ook kosteloos opvragen bij de Beheerder.

### **Bewaarder**

De Beheerder heeft The Bank of New York Mellon SA/NV, handelend vanuit Amsterdam Branch, aangesteld als bewaarder van Hof Hoorneman Mix Fondsen. De Bewaarder is belast met de bewaring van de activa van het Fonds. De Bewaarder dient onder meer de kasstromen te controleren, de eigendom van het vermogen toebehorend aan Hof Hoorneman Mix Fondsen te verifiëren en er voor zorg te dragen dat de intrinsieke waarde van Aandelen in overeenstemming met het bepaalde in dit Prospectus, de statuten van Hof Hoorneman Mix Fondsen en toepasselijke wet- en regelgeving wordt berekend, waar relevant op het niveau van ieder Subfonds.

De Beheerder en de Bewaarder hebben een overeenkomst inzake beheer en bewaring (een "**Depositary Agreement**") gesloten. Deze overeenkomst is mede aangegaan ten behoeve van (de aandeelhouders in) Hof Hoorneman Mix Fondsen.

De overeenkomst regelt de benoeming van de Bewaarder door de Beheerder en bepaalt de voorwaarden waaronder de Bewaarder is belast met de bewaring van de activa van het Fonds.

De partijen bij de overeenkomst kunnen deze te allen tijde opzeggen met inachtneming van een opzegtermijn. Voorts kan de overeenkomst op bepaalde gronden met onmiddellijke ingang worden opgezegd, bijvoorbeeld ingeval van een materiële tekortkoming in de nakoming van verplichtingen onder de overeenkomst of indien een partij zijn vergunning verliest voor het nakomen van zijn verplichtingen onder de overeenkomst.

Indien de Beheerder voornemens is op te zeggen dient hij de Bewaarder te informeren over de partij die de Bewaarder zal vervangen. Indien er nog geen vervangende bewaarder bekend is, dan zal de Bewaarder zijn taken onder de overeenkomst blijven uitvoeren. De Bewaarder zal zijn volledige medewerking verlenen aan de overdracht van het vermogen van het Fonds aan de bewaarder die hem vervangt.

**Aansprakelijkheid bewaarder**

Naar Nederlands recht is de Bewaarder jegens Hof Hoorneman Mix Fondsen aansprakelijk voor de door hen geleden schade voor zover de schade het gevolg is van verwijtbare niet-nakoming of gebrekkige nakoming van zijn verplichtingen, ook wanneer de Bewaarder de bij hem in bewaring gegeven activa geheel of ten dele aan een derde heeft toevertrouwd.

De Bewaarder is jegens Hof Hoorneman Mix Fondsen niet aansprakelijk voor verliezen in verband met het Fonds voortvloeiend uit de (beleggings)risico's verbonden aan activa en passiva die tot het vermogen van het Fonds worden gerekend.

Noch de Beheerder noch de Bewaarder is jegens Hof Hoorneman Mix Fondsen verantwoordelijk of aansprakelijk voor belastingen die ten laste van Hof Hoorneman Mix Fondsen, een Subfonds of de Participanten worden geheven uit welken hoofde dan ook.

De Bewaarder kan zich, in geval van verlies van financiële instrumenten die in bewaring zijn genomen door een derde, onder bepaalde voorwaarden, van zijn aansprakelijkheid ontdoen waaronder dat de aansprakelijkheid aan die derde moet zijn overgedragen en dat de Beheerder of Hof Hoorneman Mix Fondsen deze kwijting uitdrukkelijk heeft toegelaten. De Beheerder of Hof Hoorneman Mix Fondsen heeft een dergelijke kwijting niet uitdrukkelijk toegelaten.

De Bewaarder zal de genoemde taken verrichten met inachtneming van de in de Depositary Agreement gemaakte afspraken. De Depositary Agreement zal op de website van de Beheerder worden geplaatst voor kennisneming door de aandeelhouders. Daarnaast zullen de aandeelhouders een afschrift van de Depositary Agreement kunnen verkrijgen tegen ten hoogste de kostprijs.

**RELEVANTE ANDERE FUNCTIES EN NEVENFUNCTIES VAN DE DIRECTIE****Drs. J.P. Aardoom RBA**

- Managing director Hof Hoorneman;
- Bestuurslid Stichting Administratiekantoor Hof Hoorneman Houdstermaatschappijen.

**Drs. A. Wijt**

- Managing director Hof Hoorneman.

**BELEGGINGSBELEID EN RESTRICTIES**

Elk Subfonds heeft een eigen beleggingsbeleid en eigen beleggingsrestricties, die in het Aanvullend Prospectus van het desbetreffende Subfonds nader worden omschreven.



## **RISICOFACTOREN**

Aan het beleggen in Aandelen zijn financiële kansen, maar ook financiële risico's verbonden. Naast de overige in dit Prospectus opgenomen informatie dienen potentiële beleggers de in het Aanvullend Prospectus van het betreffende Subfonds opgenomen risicofactoren zorgvuldig in overweging te nemen alvorens over te gaan tot de aanschaf van de Aandelen. Factoren die invloed kunnen hebben op de waarde van de resultaten van Hof Hoorneman Mix Fondsen zijn niet beperkt tot factoren die in dit Prospectus en de Aanvullende Prospectussen worden besproken.

Voor de risicofactoren per Subfonds wordt verwezen naar het hoofdstuk "Risicofactoren" van het Aanvullend Prospectus van het betreffende Subfonds.

## HET AANDEEL HOF HOORNEMAN MIX FONDSEN

In deze paragraaf zijn de belangrijkste bepalingen weergegeven. Voor een meer gedetailleerd overzicht wordt verwezen naar de Statuten, die als bijlage bij dit Prospectus zijn opgenomen. De Statuten zijn ook kosteloos verkrijgbaar bij Hof Hoorneman Fund Management.

### **Kapitaal**

Het maatschappelijk kapitaal van Hof Hoorneman Mix Fondsen bedraagt thans EUR 2.010.000 verdeeld in 2.010.000 Aandelen van elk nominaal EUR 1,00 en is verdeeld in 5 series aandelen, aangeduid 1 tot en met 5. De Aandelen luiden op naam en moeten bij het nemen ervan worden volgestort. Een serie aandelen vormt een Subfonds. De series Aandelen, zijnde de Subfondsen, kunnen bij besluit door de Directie worden onderverdeeld in verschillende aandelenklassen. Indien een Subfonds is onderverdeeld in verschillende aandelenklassen, wordt dit nader beschreven in het Aanvullend Prospectus van het betreffende Subfonds.

De Aandelen zijn en zullen in administratie en bewaring worden gegeven bij Euroclear Nederland BV, zijnde het centraal instituut als bedoeld in de Wet giraal effectenverkeer ("Wge"). Een persoon die via een effectenrekening bij een intermediair als bedoeld in de Wge, bijvoorbeeld een bank, gerechtigd is tot een bepaald aantal Aandelen krachtens de Wge, wordt aangemerkt als Aandeelhouder; zijn rechten met betrekking tot de Aandelen worden aangemerkt als Aandelen, tenzij uit de Statuten of de wet anders voortvloeit. Levering van Aandelen die zijn opgenomen in het giraal systeem in de zin van de Wge geschiedt door middel van afschrijving op naam van de vervreemder en bijschrijving op naam van de verkrijger in het daartoe bestemde deel van de administratie van de Eurocleardeelnemer, zulks met inachtneming van het bepaalde in de Wge.

### **Aandeelhoudersregister**

De Directie houdt een register van Aandeelhouders waarin de namen en adressen van alle Aandeelhouders zijn opgenomen, met vermelding van het op ieder Aandeel gestorte bedrag en het betreffende Subfonds. In het geval de Aandelen tot een verzameldepot of girodepot in de zin van de Wge behoren, kan in het aandeelhoudersregister de naam en het adres van de Eurocleardeelnemer of van Euroclear Nederland BV worden vermeld met vermelding dat het girale aandelen betreft.

### **Plaatsing, inkoop en overdracht**

Hof Hoorneman Mix Fondsen is een beleggingsmaatschappij met veranderlijk kapitaal en heeft een open-end karakter. Dit betekent dat, wanneer de vraag naar Aandelen in een Subfonds groter is dan het aanbod, het Hof Hoorneman Mix Fondsen Aandelen in het betreffende Subfonds uitgeeft of eerder ingekochte Aandelen in het betreffende Subfonds opnieuw plaatst. Wanneer daarentegen het aanbod de vraag overtreft, zal Hof Hoorneman Mix Fondsen Aandelen in het desbetreffende Subfonds inkopen, voor zover de wettelijke en statutaire bepalingen dit toestaan en behoudens bijzondere omstandigheden zoals omschreven in dit Prospectus.

Aan de toe- en uittreding van aandeelhouders zijn voor Hof Hoorneman Mix Fondsen kosten verbonden. Dit betreft kosten die samenhangen met de aan- of verkoop van beleggingen, waaronder de kosten van eventuele 'marktimpact'. Van marktimpact is sprake indien uitvoering van een orderstroom niet kan plaatsvinden zonder dat daarvan een aanmerkelijke invloed op de effectenkoersen uitgaat; alleen bij beleggingen in niet-beleggingsinstellingen kan Hof Hoorneman Mix Fondsen met deze kosten geconfronteerd worden.

Deze kosten worden betaald uit een opslag op de intrinsieke waarde – berekend conform het gestelde in het hoofdstuk “Waarderingsgrondslagen en bepaling intrinsieke waarde” – bij een per saldo plaatsing van Aandelen dan wel een afslag bij een per saldo inkoop van Aandelen. De aldus vastgestelde koers wordt de transactieprijs genoemd. De omvang van de op- of afslag van elk Subfonds wordt in het hoofdstuk “Kosten, vergoedingen en meerjarenoverzichten” van de Aanvullend Prospectussen beschreven.

Een Aandeel in een Subfonds wordt slechts uitgegeven indien de netto-transactieprijs binnen de vastgestelde termijnen in het vermogen van Hof Hoorneman Mix Fondsen is gestort.

De verhandeling van aandelen kan zowel via de beurs (via het handelssysteem van Euronext Fund Service) als via het beleggersgirosysteem van Hof Hoorneman plaatsvinden.

Orders voor aandelen in de Subfondsen kunnen worden ingelegd tot 16.00 uur (CET) (de "cut-off time"). Dit betekent dat een order uiterlijk om 16.00 uur door Hof Hoorneman Mix Fondsen dient te zijn ontvangen om te worden uitgevoerd tegen de transactieprijs die de volgende beursdag (T) zal worden vastgesteld door Hof Hoorneman Fund Management. Orders die na de cut-off time worden ontvangen zullen worden verwerkt tegen de transactieprijs die de eerstvolgende waarderingsdag (T+1) na deze beursdag.

De Beheerder behoudt zich het recht voor, om de afwikkeling op T+5 uit te voeren, indien op één beursdag 5% of meer van de uitstaande Aandelen aan een Subfonds wordt onttrokken.

Hof Hoorneman Mix Fondsen zal te allen tijde op verzoek Aandelen uitgeven en inkopen in een Subfonds, maar kan in het belang van de Aandeelhouders in de volgende bijzondere omstandigheden de plaatsing en inkoop van aandelen in een Subfonds tijdelijk opschorten of beperken:

1. indien één of meer effectenbeurzen of markten waaraan beleggingen zijn genoteerd of worden verhandeld, zijn gesloten tijdens andere dan gebruikelijke dagen of wanneer de transacties op deze beurzen zijn opgeschort of aan niet-gebruikelijke beperkingen zijn onderworpen en naar het oordeel van de Beheerder geen juiste koers van die beleggingen kan worden bepaald;
2. omstandigheden waarbij de communicatiemiddelen of berekeningsfaciliteiten, die normaal worden gebruikt voor de bepaling van de intrinsieke waarde, niet meer functioneren of indien om enige andere reden de intrinsieke waarde niet met de door de Beheerder gewenste snelheid of nauwkeurigheid kan worden bepaald;
3. omstandigheden waarbij de technische middelen van Hof Hoorneman Mix Fondsen om Aandelen in te kopen of uit te geven door een technische storing tijdelijk niet beschikbaar zijn;
4. factoren die onder andere verband houden met de politieke, economische, militaire of monetaire situatie waarop de Beheerder geen invloed heeft, en de Beheerder verhinderen de intrinsieke waarde voldoende nauwkeurig te bepalen;
5. omstandigheden waarbij de fiscale status van Hof Hoorneman Mix Fondsen in gevaar komt.
6. indien het verzoek om Aandelen in te kopen op één beursdag 5% of meer van de uitstaande Aandelen bedraagt of 10% of meer binnen zes beursdagen.

De opschorting van de mogelijkheid tot plaatsing en inkoop geschiedt door een besluit van de Beheerder. Van de opschorting wordt mededeling gedaan op de website van de Beheerder.

De Directie zal erop toezien dat voldoende waarborgen aanwezig zijn zodat, behoudens wettelijke bepalingen en de hiervoor genoemde gevallen, aan de verplichting om Aandelen in te kopen en terug te betalen kan worden voldaan.

## **Rechten**

Aan ieder Aandeel komen de rechten uit hoofde van de wet en de Statuten toe, waaronder het recht op betaalbaar gestelde dividenden en liquidatie-uitkeringen ingeval van ontbinding van Hof Hoorneman Mix Fondsen, op een evenredig aandeel in het vermogen van Hof Hoorneman Mix Fondsen voor zover dit aan de Aandeelhouders toekomt en op het uitbrengen van één stem per Aandeel tijdens algemene vergaderingen.

Er bestaan geen verschillende stemrechten op de Aandelen in de betreffende Subfondsen, en geen regelingen waarvan de inwerkingstelling op een later tijdstip kan resulteren in een wijziging van zeggenschap over Hof Hoorneman Mix Fondsen.

## **Algemene vergadering**

Jaarlijks wordt ten minste een algemene vergadering gehouden, waarin de door de Directie opgemaakte jaarrekening wordt vastgesteld. In deze vergadering wordt ook afzonderlijk een voorstel tot decharge van het lid/de leden van de Directie voor het gevoerde bestuur aan de orde gesteld.

Algemene vergaderingen worden voorts gehouden zo dikwijls als de Directie dit nodig acht, alsmede op schriftelijk verzoek onder opgaaf van de te behandelen onderwerpen door Aandeelhouders die gezamenlijk ten minste 10% van het geplaatste kapitaal vertegenwoordigen.

Alle oproepingen tot de algemene vergaderingen geschieden met inachtneming van de wettelijke bepalingen omtrent de termijn en de wijze van oproeping, alsmede de voorschriften van de gereguleerde markt waarop de Aandelen worden verhandeld. De oproeping geschiedt niet later dan op de 14e dag vóór de dag van de vergadering door aankondiging op de website van de Beheerder en Hof Hoorneman Mix Fondsen en met inachtneming van de wettelijke bepalingen omtrent oproeping.

De oproeping bevat onder andere de vermelding van de te behandelen onderwerpen of de wijze waarop aandeelhouders en andere vergadergerechtigden van die onderwerpen kennis kunnen nemen, alsmede het tijdstip en de wijze van registratie door stem- of vergadergerechtigden conform de wettelijke voorschriften.

Voor zover in de wet of de Statuten geen grotere meerderheid is voorgeschreven, worden alle besluiten met volstrekte meerderheid (50% + 1) van de uitgebrachte stemmen genomen.

Besluiten tot wijziging van de Statuten en tot ontbinding van Hof Hoorneman Mix Fondsen kunnen slechts worden genomen, op voorstel van de Directie, in een algemene vergadering met een volstrekte meerderheid van de geldig uitgebrachte stemmen.

In de oproeping van de vergadering, waarin een voorstel tot wijziging van de Statuten aan de orde wordt gesteld, moet hiervan melding worden gemaakt, terwijl een afschrift van dat voorstel, waarin de voorgedragen wijzigingen woordelijk zijn opgenomen, van de dag van oproeping van de vergadering tot de afloop daarvan ten kantore van Hof Hoorneman Mix Fondsen voor de Aandeelhouders en personen met certificaathouderrechten ter inzage moet worden gelegd, alsmede op hun verzoek kosteloos ter beschikking moet worden gesteld.

Ingeval van ontbinding van Hof Hoorneman Mix Fondsen geschiedt de vereffening door de Directie, tenzij de algemene vergadering anders bepaalt.

## **Dividendbeleid**

Hof Hoorneman Mix Fondsen opteert voor de status van een fiscale beleggingsinstelling. In verband hiermede wordt jaarlijks binnen acht maanden na afloop van het boekjaar ten minste de fiscaal verplicht uit te keren winst uitgekeerd.

Na afloop van het boekjaar stelt de Directie vast welk deel van het positieve saldo van de winst- en-verliesrekening, dat onderdeel uitmaakt van de jaarrekening, wordt gereserveerd. Het eventuele restant, verminderd met interim-dividend, staat ter beschikking van de algemene vergadering, die beslist of en zo ja tot welk bedrag dat saldo wordt uitgekeerd. Conform de Statuten is de Directie bevoegd te besluiten tot het uitkeren van een interim-dividend.

Onverminderd de bevoegdheid van de Directie tot winstreservering, kan dividend ten hoogste worden uitgekeerd voor zover het eigen vermogen van Hof Hoorneman Mix Fondsen groter is dan het bedrag van het gestorte en opgevraagde deel van het kapitaal (als bedoeld in artikel 105 Boek 2 Burgerlijk Wetboek), vermeerderd met wettelijke en statutaire reserves.

Het dividend zal worden uitgekeerd in contanten. Op de dividenduitkering dient in beginsel dividendbelasting door Hof Hoorneman Mix Fondsen te worden ingehouden en afgedragen. Dividend (daaronder begrepen interim-dividend) wordt uiterlijk veertien dagen na de vaststelling betaalbaar gesteld.

#### **Uitvoering beleggingsbeleid door Beheerder**

Bij het aangaan van investeringen voor elk Subfonds zal de Beheerder handelen in het belang van de beleggers in het Subfonds. Bij het aangaan van een contract ten aanzien van een investering dan wel het aankopen van deelnemingsrechten in andere collectieve beleggingsinstellingen zal de Beheerder proberen voor het Subfonds zo gunstig mogelijke voorwaarden te bedingen. Daarnaast wordt in het kader van risicomonitoring gehandeld volgens de door de Beheerder vastgestelde interne procedures.

## WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN BEPALING INTRINSIEKE WAARDE

De intrinsieke waarde per Aandeel in een Subfonds wordt op elke beursdag berekend door de intrinsieke waarde van het Subfonds (de waarde van de financiële instrumenten vermeerderd of verminderd met het saldo van de overige activa en passiva van het Subfonds, berekend met inachtneming van de hieronder vermelde grondslagen) te delen door het aantal uitstaande Aandelen per Subfonds op het moment van berekening van de intrinsieke waarde.

Beleggingen in Hof Hoorneman Beleggingsinstellingen worden gewaardeerd op basis van hun laatst bekende intrinsieke waarde, berekend volgens de grondslagen van het Subfonds. De overige financiële instrumenten worden in beginsel individueel gewaardeerd tegen marktwaarde. De marktwaarde wordt berekend aan de hand van de beurskoers (slotkoers) of andere marktnotering, waaronder opgaven van onafhankelijke brokers en dataproviders, ná de cut-off time van het Subfonds (16.00 uur CET) van de vorige beursdag (forward pricing methode). Indien een dergelijke notering ontbreekt, stelt de Beheerder de waarde bij benadering vast, uitgaande van de laatst bekende notering en/of de marktwaarde van vergelijkbare beleggingen waarvoor wel een notering beschikbaar is. In voorkomende gevallen, bijvoorbeeld als geen bruikbare notering beschikbaar is, wordt de marktwaarde benaderd met behulp van algemeen aanvaarde waarderingmodellen en -technieken of op basis van de intrinsieke waarde van de belegging.

Indien van een financieel instrument meerdere noteringen beschikbaar zijn, zoals een notering op verschillende effectenbeurzen of opgaven van meerdere brokers, bepaalt de Beheerder welke notering in aanmerking wordt genomen.

De overige activa en passiva (waaronder banksaldi, opgelopen nog niet uitgekeerde rente, betaalbaar gestelde nog niet ontvangen dividenden, alsmede geactiveerde kosten en eventuele voorzieningen en kostenreserveringen worden gewaardeerd op de nominale waarde. Activa en passiva luidende in vreemde valuta worden omgerekend naar euro's op basis van de actuele valutakoersen.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de rente- en andere inkomsten, ontvangen dividenden en gerealiseerde en niet-gerealiseerde koers- en valuta-resultaten enerzijds en de kosten betrekking hebbend op het verslagjaar anderzijds.

De intrinsieke waarde per Aandeel in een Subfonds wordt niet vastgesteld indien:

1. indien één of meer effectenbeurzen of markten waaraan beleggingen zijn goteerd of worden verhandeld, zijn gesloten tijdens andere dan gebruikelijke dagen of wanneer de transacties op deze beurzen zijn opgeschort of aan niet-gebruikelijke beperkingen zijn onderworpen en naar het oordeel van de Beheerder geen juiste koers van die beleggingen kan worden bepaald;
2. omstandigheden waarbij de communicatiemiddelen of berekeningsfaciliteiten, die normaal worden gebruikt voor de bepaling van de intrinsieke waarde, niet meer functioneren of indien om enige andere reden de intrinsieke waarde niet met de door de Beheerder gewenste snelheid of nauwkeurigheid kan worden bepaald;
3. omstandigheden waarbij de technische middelen van Hof Hoorneman Mix Fondsen om Aandelen in te kopen of uit te geven door een technische storing tijdelijk niet beschikbaar zijn;
4. factoren die onder andere verband houden met de politieke, economische, militaire of monetaire situatie waarop de Beheerder geen invloed heeft, en de Beheerder verhinderen de intrinsieke waarde voldoende nauwkeurig te bepalen.

Voor het geval dat achteraf wordt geconstateerd dat de intrinsieke waarde op enig moment foutief is berekend zijn interne procedures van kracht, welke samengevat erin voorzien dat wordt vastgesteld of de fout als materieel moet worden aangemerkt (hiervan is in beginsel sprake als de gecorrigeerde intrinsieke waarde uitkomt boven

de conform het Prospectus berekende transactieprijs bij plaatsing van Aandelen respectievelijk onder de conform het Prospectus berekende transactieprijs bij inkoop van Aandelen) en op welke wijze een materiële fout wordt hersteld. De compensatie komt voor rekening van Hof Hoorneman Mix Fondsen en zal in cash of in Aandelen plaatsvinden; compensatie van fouten kleiner dan EUR 100 per Aandeelhouder blijft achterwege. Ingeval van fouten in de berekening van de intrinsieke waarde die het gevolg zijn van opzet en/of grove schuld aan de zijde van Hof Hoorneman Fund Management, zal compensatie door Hof Hoorneman Fund Management plaatsvinden.

## **VERSLAGLEGGING, INFORMATIEVERSTREKKING EN KLACHTEN**

### **Prospectus en EBI**

Het Prospectus ligt ter inzage bij Hof Hoorneman Fund Management en wordt op verzoek kosteloos verstrekt.

Voor de Subfondsen is ook Essentiële Beleggersinformatie, een EBI, opgesteld met informatie over het product, de kosten en de risico's. Loop geen onnodig risico. Lees de Essentiële Beleggersinformatie.

### **Financieel verslag en halfjaarverslag**

Het financieel verslag wordt gepubliceerd binnen zes maanden na afloop van het boekjaar, dat loopt van 1 januari tot en met 31 december. Het eerste boekjaar eindigt op 31 december 2019. Het financieel verslag bestaat uit het verslag van de Directie, de jaarrekening (balans, winst-en-verliesrekening, kasstroomoverzicht en toelichting) en de overige gegevens. In het financieel verslag worden onder andere opgenomen:

- een vergelijkend overzicht van de ontwikkeling van het Fondsvermogen en het vermogen van de Subfondsen, het aantal uitstaande Aandelen en van de baten en lasten van Hof Hoorneman Mix Fondsen en van de Subfondsen;
- de grondslagen voor financiële verslaggeving en toelichtingen;
- de controleverklaring van de onafhankelijke accountant;
- het door Hof Hoorneman Mix Fondsen en de Subfondsen behaalde (jaar)rendement.

De jaarrekening wordt opgesteld conform de wettelijke bepalingen zoals opgenomen in Titel 9 boek 2 BW en in de Wft, en wordt gecontroleerd door een door de algemene vergadering aan te wijzen registeraccountant. Het halfjaarverslag over het eerste halfjaar van het boekjaar verschijnt binnen twee maanden na afloop van de verslagperiode. Het halfjaarverslag wordt voor zover mogelijk opgesteld conform de voorschriften zoals opgenomen in de Wft.

Het jaarverslag en het halfjaarverslag worden op de website van de Beheerder gepubliceerd, en zijn tevens kosteloos verkrijgbaar bij Hof Hoorneman Fund Management.

### **Intrinsieke waarde en beurskoers**

De Aandelen van de Subfondsen zijn toegelaten tot de notering bij Euronext Amsterdam by NYSE Euronext en worden verhandeld via het handelssysteem van Euronext Fund Service. De koers van een Aandeel van een Subfonds wordt dagelijks gepubliceerd op de website van de Beheerder, waarop ook de intrinsieke waarde van een Aandeel van een Subfonds wordt gepubliceerd.

### **Maandopgave**

Maandelijks wordt per Subfonds een opgave met toelichting opgesteld van de totale waarde van de beleggingen, een overzicht van de samenstelling van de beleggingen, het aantal uitstaande Aandelen van het betreffende Subfonds en de meest recente intrinsieke waarde van een Aandeel in een Subfonds.

De opgave wordt op de website van de Beheerder gepubliceerd en een afschrift wordt op verzoek aan Aandeelhouders van het betreffende Subfonds tegen ten hoogste de kostprijs verstrekt.

### **Overige informatie**

Op verzoek wordt tegen (ten hoogste de) kostprijs de volgende informatie verstrekt door Hof Hoorneman Fund Management:

- een afschrift van de vergunning van de Beheerder en van een eventueel door de toezichthouder genomen besluit tot ontheffing van het ingevolge de Wft bepaalde met betrekking tot de Beheerder en Hof Hoorneman Mix Fondsen;



- de gegevens van de Beheerder, Hof Hoorneman Mix Fondsen en de Bewaarder, die volgens enig wettelijk voorschrift in het handelsregister moeten worden opgenomen;
- de statuten van Hof Hoorneman Mix Fondsen; en
- de statuten van Stichting Beleggersgiro Hof Hoorneman Fondsen.

Deze informatie is ook deels te raadplegen op de website van de Beheerder. Een afschrift van de vergunning van de Beheerder en de statuten van Hof Hoorneman Mix Fondsen zijn daarnaast verkrijgbaar ten kantore van de Beheerder.

Van de samenstelling van de dividenduitkering en de (wijze van) betaalbaarstelling wordt mededeling gedaan met inachtneming van de wettelijke bepalingen en – indien van toepassing – de voorschriften van de gereguleerde markt waarop de Aandelen worden verhandeld. Bekendmaking geschiedt op de website van de Beheerder.

### **Overige informatieverstrekking**

De Beheerder zal Aandeelhouders daarnaast periodiek (ten minste twee maal jaarlijks) informatie verstrekken over het percentage activa van elk Subfonds waarvoor bijzondere regelingen gelden vanwege de illiquide aard van de beleggingen van dit Subfonds, eventuele nieuwe regelingen met betrekking tot deze liquiditeit, alsmede het huidige risicoprofiel per Subfonds. Daarnaast zal de Beheerder aanvullende informatie als bedoeld in artikel 23 lid 5 van de AIFM Richtlijn verstrekken ten aanzien van Subfondsen indien deze van tijd tot tijd gebruik maken van hefboomfinanciering. De in deze paragraaf bedoelde informatie zal door de Beheerder worden gepubliceerd door middel van plaatsing op de website.

### **Klachten**

Voor eventuele klachten die rechtstreeks betrekking hebben op Hof Hoorneman Mix Fondsen kunt u zich schriftelijk wenden tot de Beheerder onder vermelding van "klacht Hof Hoorneman Mix Fondsen". De binnen de Beheerder verantwoordelijke persoon zal binnen vier weken inhoudelijk reageren op de klacht. Aandeelhouders die niet tevreden zijn met de reactie van klachtbehandelaar kunnen zich binnen een termijn van zes weken hieropvolgend schriftelijk richten tot de directie van de Beheerder. De directie zal binnen een termijn van vier weken reageren.

De Beheerder is daarnaast aangesloten bij Stichting Klachteninstituut Financiële Dienstverlening (KlFID).

## **FISCALE ASPECTEN**

### **Algemeen**

Hieronder volgt een overzicht van de belangrijkste Nederlandse fiscale aspecten van Hof Hoorneman Mix Fondsen, alsmede van het beleggen in het (Sub)fonds. Het overzicht is gebaseerd op de fiscale wetgeving en jurisprudentie, zoals van kracht op het moment van verschijnen van dit Prospectus met uitzondering van bepalingen die met terugwerkende kracht worden ingevoerd. Deze paragraaf is niet bedoeld als een uitputtende beschrijving van alle fiscale aspecten voor iedere Aandeelhouder met betrekking tot het verwerven, houden en vervreemden van Aandelen. Aandeelhouders dienen derhalve bij hun eigen fiscaal adviseur advies in te winnen omtrent alle fiscale aspecten met betrekking tot de Aandelen in hun specifieke persoonlijke situatie. In deze paragraaf wordt onder Aandeelhouders mede verstaan beleggers die deelnemen in Hof Hoorneman Mix Fondsen via het beleggersgirosysteem van Hof Hoorneman.

### **Fiscale aspecten Hof Hoorneman Mix Fondsen**

Hof Hoorneman Mix Fondsen opteert voor de status van fiscale beleggingsinstelling als bedoeld in artikel 28 van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969. Dit heeft tot gevolg dat Hof Hoorneman Mix Fondsen is onderworpen aan een 0%-tarief voor de vennootschapsbelasting, mits aan een aantal voorwaarden wordt voldaan. Naast Hof Hoorneman Mix Fondsen dient ook elk Subfonds afzonderlijk doorlopend aan deze voorwaarden te voldoen.

Eén van de voorwaarden is dat de voor uitdeling beschikbare winst binnen acht maanden na afloop van het boekjaar aan de Aandeelhouders wordt uitgekeerd. Gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten op effecten worden via de zogenoemde herbeleggingsreserve in het vermogen verwerkt en behoeven dientengevolge niet te worden uitgekeerd. Een deel van de aan het beheer van de beleggingen verbonden kosten moet op de herbeleggingsreserve in mindering worden gebracht.

Tevens worden voorwaarden gesteld aan de belangen die Aandeelhouders in Hof Hoorneman Mix Fondsen hebben. Op basis van deze voorwaarden mag, bijvoorbeeld, een enkele natuurlijke persoon slechts een belang in het (Sub)fonds houden dat kleiner is dan 25%. Daarnaast is het niet toegestaan dat – door tussenkomst van niet in Nederland gevestigde vennootschappen of fondsen voor gemene rekening – bij in Nederland gevestigde lichamen een belang van 25% of meer aanwezig is. Tevens mag niet 45% of meer van het totaal aantal Aandelen in handen zijn van één belastingplichtig lichaam (of meerdere verbonden lichamen).

Hof Hoorneman Mix Fondsen dient over uit te keren dividenden, daaronder begrepen soortgelijke opbrengsten uit aandelen die als zodanig kwalificeren onder de Wet op de dividendbelasting 1965, in beginsel 15% dividendbelasting in te houden.

Op grond van de zogenoemde afdrachtvermindering kan Hof Hoorneman Mix Fondsen de ten laste van haar ingehouden Nederlandse dividendbelasting en/of buitenlandse bronbelasting tot een maximum van 15% in beginsel in mindering brengen op de door Hof Hoorneman Mix Fondsen af te dragen dividendbelasting. Deze vermindering is beperkt tot het bedrag van de door Hof Hoorneman Mix Fondsen af te dragen dividendbelasting. Indien de ten laste van Hof Hoorneman Mix Fondsen ingehouden Nederlandse dividendbelasting en/of buitenlandse bronbelasting hoger is dan de af te dragen dividendbelasting, kan dit meerdere worden doorgeschoven naar volgende jaren (en dan worden gebruikt voor de afdrachtvermindering).

Hof Hoorneman Mix Fondsen kan daarnaast de afdrachtvermindering ter zake van buitenlandse bronbelasting onder meer niet toepassen voor zover er (vrijgestelde) entiteiten deelnemen in Hof Hoorneman Mix Fondsen die op grond van de Wet op de dividendbelasting 1965 dan wel een belastingverdrag recht hebben op vermindering of teruggaaf van de dividendbelasting die is ingehouden op uitkeringen door Hof Hoorneman Mix Fondsen. De dividendbelasting die als gevolg van de afdrachtvermindering door Hof Hoorneman Mix Fondsen niet afgedragen hoeft te worden aan de Belastingdienst komt desalniettemin in beginsel voor verrekening dan wel teruggaaf in aanmerking bij de Aandeelhouders.

Op dividenden (en interest) ontvangen op buitenlandse beleggingen zal veelal bronbelasting worden ingehouden door het betreffende bronland. Op grond van een verdrag ter voorkoming van dubbele belasting tussen Nederland en het betreffende bronland, kan het bronbelastingtarief mogelijk worden verlaagd. Afhankelijk van het betreffende verdrag kan door Hof Hoorneman Mix Fondsen om een (gedeeltelijke) teruggaaf van de ingehouden bronbelasting (tot aan het verdragstarief) worden verzocht bij de buitenlandse belastingautoriteiten. De resterende buitenlandse bronbelasting kan in beginsel in aanmerking worden genomen voor de afdrachtvermindering. Voorts kunnen de beleggingen lokaal in het buitenland aan (winst)belasting zijn onderworpen.

## **Fiscale aspecten voor de Aandeelhouder**

### ***De particuliere Aandeelhouder***

Ten aanzien van in Nederland woonachtige particulieren wordt bij de hierna weergegeven fiscale aspecten ervan uitgegaan dat:

- de Aandelen in het (Sub)fonds niet gerekend (hoeven te) worden tot een ondernemingsvermogen;
- met betrekking tot de Aandelen in het (Sub)fonds geen resultaat uit overige werkzaamheden wordt behaald;
- de Aandelen niet worden aangehouden in het kader van een levensloopregeling, stamrechtbeleggingsrecht, lijfrentebeleggingsrecht of beleggingsrecht eigen woning; en;
- er geen sprake is van een aanmerkelijk belang in de zin van hoofdstuk 4 van de Wet inkomstenbelasting 2001.

De Aandelen die worden gehouden door in Nederland woonachtige particuliere Aandeelhouders worden belast in box 3 (*inkomen uit sparen en beleggen*). Belastingheffing in box 3 vindt plaats op basis van een forfaitair rendement over het saldo van de in box 3 in aanmerking te nemen bezittingen en schulden op 1 januari van het desbetreffende jaar (voor zover dit het heffingvrije vermogen te boven gaat). Het forfaitaire rendement wordt vastgesteld op basis van een progressief schijvenstelsel. Deze schijven worden jaarlijks geïndexeerd. Tevens wordt het veronderstelde rendement behorend bij deze schijven jaarlijks aangepast aan de hand van de langetermijnrendementen op obligaties, aandelen en onroerende zaken. Dit forfaitair rendement wordt belast tegen een tarief van 30%. Voor de actuele bedragen en percentages kunt u terecht op de website van de Belastingdienst <https://www.belastingdienst.nl>

Dividendbelasting die door Hof Hoorneman Mix Fondsen ingehouden wordt, komt bij de in Nederland woonachtige particuliere Aandeelhouders in beginsel geheel voor verrekening dan wel teruggave in aanmerking.

### ***De vennootschapsbelastingplichtige Aandeelhouder***

Ten aanzien van in Nederland gevestigde vennootschapsbelastingplichtige aandeelhouders wordt bij de hierna weergegeven fiscale aspecten ervan uitgegaan dat:

- de Aandeelhouder geen belang van 25% of meer heeft in het (Sub)fonds;
- de Aandeelhouder niet de status heeft van fiscale beleggingstelling in de zin van artikel 28 van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969; en

- de Aandelen in het (Sub)fonds niet toerekenbaar zijn aan het vermogen van een buitenlandse vaste inrichting.

Een belang in Hof Hoorneman Mix Fondsen kwalificeert niet voor toepassing van de deelnemingsvrijstelling, ongeacht de omvang van het belang. Dividenden (met uitzondering van meegekocht dividend) en vermogenswinsten uit de Aandelen maken hierdoor voor vennootschapsbelastingplichtige aandeelhouders onderdeel uit van het fiscaal resultaat en zullen worden belast tegen een tarief van 20% (tot €200.000) dan wel 25% (voor het meerdere).

Eventuele vermogensverliezen ten aanzien van de Aandelen zijn aftrekbaar. Dividendbelasting die door Hof Hoorneman Mix Fondsen is ingehouden komt bij deze in Nederland gevestigde vennootschapsbelastingplichtige Aandeelhouders in beginsel geheel voor verrekening dan wel teruggave in aanmerking.

### ***De vrijgestelde Aandeelhouder***

Vrijgestelde in Nederland gevestigde lichamen zijn geen vennootschapsbelasting verschuldigd over het resultaat uit de Aandelen in het (Sub)fonds. Dergelijke vrijgestelde lichamen die niet de status van Vrijgestelde beleggingsinstelling ex artikel 6a Wet op de vennootschapsbelasting 1969 hebben, kunnen de door Hof Hoorneman Mix Fondsen ten laste van hen ingehouden dividendbelasting in beginsel terugvragen.

## GELIEERDE PARTIJEN EN UITBESTEDING KERNTAKEN

- Hof Hoorneman Fund Management voert de directie en het beheer over Hof Hoorneman Mix Fondsen. Hiervoor betaalt elk Subfonds een vergoeding per kwartaal, bestaande uit een vast percentage (0,025%) over het eigen vermogen van het betreffende Subfonds per het einde van het kwartaal. Deze vergoeding dient mede ter dekking van de kosten zoals genoemd in het Aanvullend Prospectus van de Subfondsen.
- De Beheerder heeft het portefeuillebeheer uitbesteed aan Hof Hoorneman Bankiers en leent werknemers in van Hof Hoorneman Bankiers ten behoeve van het risico-beheer. De voorwaarden waaronder deze inlening en uitbesteding plaatsvindt, zijn opgenomen in een service level document (de "SLA").
- Hof Hoorneman Bankiers heeft een vergunning als kredietinstelling als bedoeld in artikel 2:13 Wft en is daarnaast bevoegd alle beleggingsdiensten, -activiteiten en nevendiensten als bedoeld in de Wft te verrichten. Uit dien hoofde is zij onderworpen aan het toezicht van de AFM en DNB. Hof Hoorneman Bankiers kwalificeert derhalve als een entiteit waaraan de Beheerder portefeuillebeheer en andere werkzaamheden mag uitbesteden op grond van de AIFMD-regels. De taken die aan Hof Hoorneman Bankiers zijn uitbesteed, zijn het portefeuillebeheer en operationele en administratieve activiteiten. Het risicobeheer wordt volledig door de Beheerder uitgevoerd. Hof Hoorneman Bankiers is de enig aandeelhouder van de Beheerder. Dit kan leiden tot belangenconflicten. Daarnaast bestaat het bestuur van de Beheerder uit personen die ook zitting hebben in het bestuur van Hof Hoorneman Bankiers. Deze potentiële belangenconflicten zijn verder uitgewerkt in een intern beleid ter voorkoming van belangenverstrengeling.  
Voor meer informatie over dit onderwerp wordt verwezen naar de Hof Hoorneman Fund Governance Code, welke code te raadplegen is op de website van de Beheerder.
- Hof Hoorneman treedt op als bankier van Hof Hoorneman Mix Fondsen.
- Bij de aan- en verkopen van (afgeleide) financiële instrumenten kan gebruik worden gemaakt van de diensten van partijen die aan de Beheerder zijn gelieerd. De transacties zullen in beginsel worden uitgevoerd via een gereguleerde markt; bij transacties met gelieerde partijen buiten een gereguleerde markt, effectenbeurs of een andere geregelde, regelmatig functionerende, erkende open markt zal een onafhankelijke waardebeoordeling of een waardebeoordeling door een of meer bij de transactie betrokken partijen aan de transactie ten grondslag liggen.
- Hof Hoorneman fungeert als Fund Agent.
- The Bank of New York Mellon SA/NV, Amsterdam branch fungeert als Clearing Agent.
- De transactiekosten bij aan- en verkoop van beleggingen worden gedragen door Hof Hoorneman en aan het betreffende Subfonds in rekening gebracht op basis van een overeengekomen kostentabel.
- Stichting Beleggersgiro Hof Hoorneman Fondsen onderhoudt het beleggersgirosysteem waar Hof Hoorneman Mix Fondsen gebruik van maakt.
- Aan The Bank of New York Mellon SA/NV, welke entiteit ook optreedt als Bewaarder, is opdracht gegeven tot het verrichten van custodytaken ten aanzien van de door de stichting aangehouden financiële instrumenten.
- De administratie van Hof Hoorneman Mix Fondsen en van de Subfondsen wordt door Hof Hoorneman gevoerd.
- De functie van betaalkantoor wordt uitgeoefend door Hof Hoorneman.

Hof Hoorneman Mix Fondsen is met Hof Hoorneman overeengekomen dat deze laatste vennootschap als Fund Agent zal fungeren. De Fund Agent is ervoor verantwoordelijk om de aan- en verkoopopdrachten zoals die zijn ingelegd in het beursorderboek overeenkomstig de voorwaarden zoals vermeld in dit Prospectus te beoordelen en te accepteren.

Na sluiting van het orderboek zal de Fund Agent het saldo van alle aan- en verkooporders doorgeven aan Hof Hoorneman Mix Fondsen. De transactiekoers waartegen deze aan- en verkooporders de volgende beursdag worden afgerekend wordt door de Beheerder, door tussenkomst van de Fund Agent, aangeleverd bij Euronext Amsterdam.

De Subfondsen van Hof Hoorneman Mix Fondsen zullen voornamelijk in Hof Hoorneman Beleggingsinstellingen beleggen. In het Aanvullend Prospectus van de Subfondsen is dit nader toegelicht.

## **CORPORATE GOVERNANCE**

Als institutionele belegger houdt Hof Hoorneman Mix Fondsen zich aan de principes en best practice bepalingen zoals opgenomen in de Nederlandse corporate governance code en voor zover gericht op institutionele beleggers.

Als beleid geldt dat per onderneming waarin wordt belegd, zal worden bepaald of gebruik wordt gemaakt van het stemrecht als aandeelhouder. Deze afweging zal met name zijn gebaseerd op de omvang van het door Hof Hoorneman Mix Fondsen gehouden belang in relatie tot het aantal uitstaande aandelen van de betreffende onderneming. Bij een belang van 5% of meer van het aantal uitstaande aandelen zal in beginsel het stemrecht op de aandelen worden uitgeoefend, aangezien Hof Hoorneman Mix Fondsen van oordeel is dat eerst bij een dergelijke omvang sprake zal zijn van voldoende betekenis van het stemgedrag. Bij belangen van minder dan 5% zal de uitoefening van het stemrecht met name afhangen van de agendapunten waarover zal worden gestemd.

Op de website van Hof Hoorneman of in het jaarverslag van Hof Hoorneman Mix Fondsen zal verslag worden gedaan van de uitvoering van het beleid en worden ook de verslagen opgenomen van het stemgedrag van Hof Hoorneman Mix Fondsen tijdens de algemene vergaderingen ingeval deze zijn bezocht.

Als Beheerder van diverse beleggingsinstellingen heeft Hof Hoorneman Fund Management fund governance principes gedefinieerd en in een code vastgelegd. De onderhavige code heeft tot doel de DUFAS Principles of Fund Governance te implementeren in de beschrijving van de administratieve organisatie en interne controle-systematiek van Hof Hoorneman Fund Management. De code beoogt de belangen van de beleggers te beschermen en belangenconflicten te voorkomen. Dit wordt mede gewaarborgd door controle op de naleving van de in de code opgenomen bepalingen. De volledige tekst van de code is te vinden op de website van de Beheerder.

**ONTBINDING HOF HOORNEMAN MIX FONDSEN**

In geval van ontbinding van Hof Hoorneman Mix Fondsen geschiedt vereffening door de Directie. De liquidatie geschiedt met inachtneming van de wettelijke bepalingen; gedurende de vereffening blijven de Statuten voor zover mogelijk van kracht.

De boeken en bescheiden van Hof Hoorneman Mix Fondsen blijven na afloop van de vereffening gedurende zeven jaren berusten onder de persoon, daartoe door de Directie aangewezen.

Hetgeen na de voldoening van de schuldeisers en na betaling van alle kosten en lasten mocht overblijven van het vermogen van Hof Hoorneman Mix Fondsen wordt uitgekeerd aan de Aandeelhouders in verhouding tot ieders aandelenbezit wordt uitgekeerd.



## **VERKLARINGEN**

### **Verklaring Beheerder**

De Beheerder, de Bewaarder en Hof Hoorneman Mix Fondsen voldoen aan de bij of krachtens de Wft gestelde regels en het Prospectus voldoet aan de bij of krachtens de Wft gestelde regels.

De Beheerder verklaart dat, voor zover hem redelijkerwijs bekend had kunnen zijn, de gegevens in dit Prospectus in overeenstemming zijn met de werkelijkheid en dat geen gegevens zijn weggelaten waarvan de vermelding de strekking van dit Prospectus in enig wezenlijk opzicht zou wijzigen.

Gouda, 1 juli 2019

was getekend  
Hof Hoorneman Fund Management NV

## **Assurance-rapport van de onafhankelijke accountant**

Aan de beheerder van Hof Hoorneman Mix Fondsen NV te Gouda

### **Ons oordeel**

Wij hebben, ingevolge artikel 115x lid 1e van het Besluit Gedragstoezicht financiële ondernemingen Wft (BGfo Wft), het prospectus van Hof Hoorneman Mix Fondsen NV te Gouda onderzocht.

Naar ons oordeel bevat het prospectus d.d. 1 juli 2019 van Hof Hoorneman Mix Fondsen NV, in alle van materieel belang zijnde aspecten, ten minste de bij of krachtens de Wet op het financieel toezicht (Wft) vereiste gegevens voor het prospectus van een beleggingsinstelling.

### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben ons onderzoek uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 3000A 'Assurance-opdrachten anders dan opdrachten tot controle of beoordeling van historische financiële informatie (attest-opdrachten)'. Deze opdracht is gericht op het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor het onderzoek van het prospectus'.

Wij zijn onafhankelijk van Hof Hoorneman Mix Fondsen NV zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### **Relevante aangelegenheden ten aanzien van de reikwijdte van ons onderzoek**

Ons onderzoek omvat het vaststellen of het prospectus de vereiste gegevens bevat. Dat betekent dat wij geen onderzoek hebben verricht ten aanzien van de juistheid van de in het prospectus opgenomen gegevens.

Verder vereist de wet niet dat de accountant additionele assurance-werkzaamheden verricht met betrekking tot artikel 115x lid1c BGfo Wft. Artikel 115x lid1c BGfo Wft vereist dat het prospectus van een beleggingsinstelling de gegevens bevat die voor beleggers noodzakelijk zijn om zich een oordeel te vormen over de beleggingsinstelling en de daaraan verbonden kosten en risico's.

Ons oordeel is door bovenstaande aangelegenheden niet aangepast.

### **Verantwoordelijkheden van de beheerder voor het prospectus**

De beheerder is verantwoordelijk voor het opstellen van het prospectus dat tenminste de bij of krachtens de Wft vereiste gegevens voor een prospectus van een beleggingsinstelling bevat. De Beheerder is ook verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opstellen van het prospectus mogelijk te maken zonder omissies van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **Onze verantwoordelijkheden voor het onderzoek van het prospectus**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van ons onderzoek dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Ons onderzoek is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens ons onderzoek niet alle omissies van materieel belang in het prospectus als gevolg van fouten en fraude ontdekken.

Wij passen de 'Nadere voorschriften kwaliteitssystemen' (NVKS) toe. Op grond daarvan beschikken wij over een samenhangend stelsel van kwaliteitsbeheersing inclusief vastgelegde richtlijnen en procedures inzake de naleving van ethische voorschriften, professionele standaarden en andere relevante wet- en regelgeving.

Ons onderzoek bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat het prospectus ten aanzien van de bij of krachtens de Wft vereiste gegevens, omissies van materieel belang kent als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van assurance-werkzaamheden en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een omissie van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk achterwege laten van informatie, het opzettelijk verkeerd of onvolledig voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor het onderzoek met als doel assurance-werkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de vennootschap.

Amsterdam, 1 juli 2019

Deloitte Accountants B.V.

drs. A.J. Kernkamp RA

## BIJLAGEN

### **A. Statuten van Hof Hoorneman Mix Fondsen**

De statuten kunnen worden geraadpleegd op en gedownload via de website van Hof Hoorneman Fund Management.

### **B. Het meest recente financiële verslag**

Het meest recente financiële verslag met bijbehorende controleverklaring kan worden geraadpleegd op en gedownload via de website van Hof Hoorneman Fund Management.

### **C. Reglement Hof Hoorneman Rekening (Stichting Beleggersgiro Hof Hoorneman Fondsen)**

Dit document kan worden geraadpleegd op en gedownload via de website van Hof Hoorneman Fund Management.

### **D. Aanvullend Prospectus per Subfonds**

Het Aanvullend Prospectus per Subfonds kan worden geraadpleegd op en gedownload via de website van Hof Hoorneman Fund Management.