



Dierickx Leys Fund III NV

Bevek naar Belgisch recht, categorie ICBE

Verslag aan de buitengewone algemene vergadering betreffende de staat van activa en passiva opgesteld in het kader van het voorstel van de vrijwillige ontbinding van de compartimenten Capitam, Best of World en Quartz Balanced FoF van de bevek Dierickx Leys Fund III NV

Verslag aan de buitengewone algemene vergadering van de vennootschap Dierickx Leys Fund III NV betreffende de staat van activa en passiva opgesteld in het kader van het voorstel van de vrijwillige ontbinding van de compartimenten Capitam, Best of World en Quartz Balanced FoF van de bevek Dierickx Leys Fund III NV

Overeenkomstig artikel 2:71, § 2, derde lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen en overeenkomstig artikel 150 van het Koninklijk Besluit van 12 november 2012 met betrekking tot instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van de richtlijn 2009/65/EG, brengen wij, in onze hoedanigheid van commissaris, een verslag uit gericht aan de buitengewone algemene vergadering van de vennootschap Dierickx Leys Fund III NV over de daarbij gevoegde staat van activa en passiva van drie van de compartimenten van de vennootschap. Onze opdracht maakt dus deel uit van de voorgestelde beslissing tot vrijwillige ontbinding van de compartimenten Capitam, Best of World, & Quartz Balanced FOF van de vennootschap.

In het kader van ons commissarismaandaat in de vennootschap Dierickx Leys Fund III NV zijn wij van rechtswege belast met deze controleopdracht waartoe het bestuursorgaan ons op 2 december 2024 heeft verzocht.

Oordeel zonder voorbehoud

Wij hebben de controle uitgevoerd van de bij het voorstel van ontbinding bijgevoegde staat van activa en passiva van de compartimenten Capitam, Best of World en Quartz Balanced FoF van de vennootschap Dierickx Leys Fund III NV die werd opgesteld volgens het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Naar ons oordeel geeft de staat van activa en passiva opgesteld in continuïteit per 18 maart 2025 met een balanstotaal per compartiment zoals opgenomen in de onderstaande tabel een getrouw beeld van de financiële toestand van de compartimenten Capitam, Best of World en Quartz Balanced FoF van de vennootschap Dierickx Leys Fund III NV, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel.

Naam van het compartiment	Devies	Totaal eigen vermogen per 18 maart 2025
CAPITAM	EUR	448 490,95
BEST OF WORLD	EUR	830 502,09
QUARTZ BALANCED FOF	EUR	47 295,31

Basis voor het oordeel zonder voorbehoud

We hebben onze controle uitgevoerd volgens het in België van toepassing zijnde normatief kader. Onze verantwoordelijkheden op grond van het in België van toepassing zijnde normatief kader zijn verder beschreven in de sectie “Verantwoordelijkheden van de commissaris”.

Wij hebben voldaan aan alle relevante deontologische vereisten die op onze opdracht van toepassing zijn.

Wij zijn van mening dat de door ons verzamelde controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Paragraaf ter benadrukking van bepaalde aangelegenheden

Zonder afbreuk te doen aan ons hierboven tot uitdrukking gebracht oordeel, vestigen wij de aandacht op de toelichting van het bestuursorgaan met betrekking tot het handhaven van de continuïteit. Op basis van onze controle, zijn wij van mening dat de staat van activa en passiva, opgesteld volgens het continuïteitsperspectief, passend is.

Verantwoordelijkheden van het bestuursorgaan

Het bestuursorgaan is verantwoordelijk voor het opstellen van de staat van activa en passiva van de compartimenten Capitam, Best of World en Quartz Balanced FoF van de vennootschap, afgesloten op 18 maart 2025, die een getrouw beeld van de toestand van de compartimenten geeft, in overeenstemming met het in België van toepassing zijnde boekhoudkundig referentiestelsel en voor het opstellen van een verslag dat het voorstel tot vrijwillige ontbinding van de compartimenten van de vennootschap toelicht alsook voor de naleving van de door het Wetboek van vennootschappen en verenigingen vereiste voorwaarden die op de ontbinding van toepassing zijn.

De controle van de staat van activa en passiva van de compartimenten door de commissaris ontslaat noch het bestuursorgaan, noch de voor financiën en administratie verantwoordelijke personen, van hun verantwoordelijkheden.

Verantwoordelijkheden van de commissaris

Onze verantwoordelijkheid bestaat erin om op basis van onze controle, een redelijke mate van zekerheid te verkrijgen dat de staat van activa en passiva van de compartimenten Capitam, Best of World en Quartz Balanced FoF geen afwijking van materieel belang bevat die het gevolg is van fraude of van fouten en een verslag uit te brengen waarin ons oordeel is opgenomen.

Beperkingen van het gebruik van ons verslag

Dit verslag werd uitsluitend opgesteld in toepassing van artikel 2:71 § 2, derde lid van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen, en overeenkomstig artikel 150 van het Koninklijk Besluit van 12 november 2012 met betrekking tot instellingen voor collectieve belegging die voldoen aan de voorwaarden van de richtlijn 2009/65/EG, en mag niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Getekend te Zaventem.

De commissaris



Deloitte Bedrijfsrevisoren BV

Vertegenwoordigd door Tom Renders

- Bijlagen:
- Verslag van het bestuursorgaan van 9 april 2025
 - Staat van activa en passiva per 18 maart 2025 van de betrokken compartimenten

Deloitte.

Deloitte Bedrijfsrevisoren/Réviseurs d'Entreprises BV/SRL
Registered Office: Gateway building, Luchthaven Brussel Nationaal 1 J, B-1930 Zaventem
VAT BE 0429.053.863 - RPR Brussel/RPM Bruxelles - IBAN BE90 4350 2974 5132 - BIC KREDBEBB

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited