

## Toelichting voorstel voorwaardenwijziging

### **DD Income Fund (Fonds voor gemene rekening)**

Dit document beoogt een nadere toelichting te geven op de beoogde wijzigingen van het prospectus en de bijbehorende fondsvoorwaarden met ingang van 2 oktober 2023.

#### **Terugtrekking notering Euronext Amsterdam**

Participaties A van het DD Income Fund ("het Fonds") zijn genoteerd aan het handelsplatform Euronext Fund Services Amsterdam ('Euronext Amsterdam'). Daarnaast is in het Fonds deelname mogelijk via andere handelsplatformen. Participaties B en C zijn niet genoteerd en zijn geregistreerd in het register van de transfer agent, namelijk CACEIS Bank Netherlands Branch. De Beheerder heeft besloten om Participaties A van het Fonds niet langer te noteren aan Euronext Amsterdam met ingang van 2 oktober 2023. Participanten van het Fonds kunnen tegen de gebruikelijke voorwaarden hun participaties A tot 28 september 2023 verkopen via Euronext Amsterdam met tussenkomst van een distributeur. Daarna kunnen aan- en verkoopopdrachten worden ingelegd bij de transfer agent met tussenkomst van een distributeur.

Redenen voor de delisting zijn de stijgende kosten voor het behouden van een notering op Euronext Amsterdam en het toegenomen regelgevingskader. Het feit dat bovendien de meeste distributeurs (banken en financiële ondernemingen) over een infrastructuur beschikken om niet-beursgenoteerde beleggingsfondsen te verhandelen, heeft de beheerder doen besluiten de notering van het Fonds aan Euronext Amsterdam te schrappen en de gehele distributie voor alle soorten participaties over te zetten via het register met de transfer agent. Als gevolg van de delisting van het Fonds zal CACEIS Bank, the Netherlands Branch niet meer als fund agent fungeren, wel blijft zij de rol van transfer agent vervullen en kunnen aan- en verkoopopdrachten zoals gewoonlijk via tussenkomst van een distributeur bij de transfer agent worden ingelegd. In die hoedanigheid zal zij ook het participantenregister blijven beheren.

#### **Overige aanpassingen**

Daarnaast zijn in het prospectus aanpassingen gedaan in het kader van actualisatie en is het addendum, dat sinds 1 januari 2023 integraal onderdeel uitmaakt van het prospectus, verwerkt. De belangrijkste aanpassingen gaan over het volgende:

- In het kader van de EU-verordening (EU/2019/2088) betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector ("SFDR") heeft de beheerder het prospectus verder aangescherpt en verduidelijkt door bijvoorbeeld het toevoegen van definities en aanpassingen in het beleggingsbeleid vanwege de nieuwe vereisten.
- Het hoofdstuk over de fiscale aspecten is verder geactualiseerd naar aanleiding van recente ontwikkelingen.

De wijzigingen gaan in per 2 oktober 2023.

Het concept prospectus en overige fondsdocumenten zijn beschikbaar op de [website](#) van de beheerder. Het nieuwe prospectus van het Fonds zal per 2 oktober 2023 in werking treden.

De beheerder,

DoubleDividend Management B.V.  
Amsterdam, 1 september 2023