



# Overzicht wijzigingen Voorwaarden voor Compliant Beheer

Versie juli 2026 ten opzichte van januari 2026

## Inleiding

### Belangrijkste wijzigingen

1. Uitsluitingscriteria duurzaamheidsprofiel 'Neutraal' aangepast
2. Toelichting bepaling gemiddelde belegde vermogen
3. Buitenlandse valuta uitgebreid
4. Toevoeging hoofdstuk Fiscaliteit
5. Onderhoud en verbetering

## Inleiding

Wij hebben onze Voorwaarden voor Compliant Beheer geactualiseerd. In dit overzicht leest u wat de belangrijkste wijzigingen zijn. De meest actuele Voorwaarden voor Compliant Beheer vindt u altijd op onze website [vanlanschotkempfen.com/voorwaarden](https://vanlanschotkempfen.com/voorwaarden).

## Belangrijkste wijzigingen

### 1. Uitsluitingscriteria duurzaamheidsprofiel 'Neutraal' aangepast

De criteria van het duurzaamheidsprofiel 'Neutraal' zijn aangepast. Dit heeft echter voor u geen gevolgen omdat wij bij Compliant Beheer meer uitsluitingscriteria toepassen voor uw portefeuille. Meer informatie over de duurzaamheidsprofielen kunt u vinden onder '14. Welke duurzaamheidsprofielen hanteren wij?' op pagina 27 van Voorwaarden voor Compliant Beheer.

### 2. Toelichting bepaling gemiddelde belegde vermogen

De toelichting op de bepaling van het gemiddelde belegde vermogen voor de beheervergoeding is aangevuld met onder andere een rekenvoorbeeld. Uit dit voorbeeld blijkt wat wij doen als er minder dan vier peilmomenten beschikbaar zijn. Dit is geen wijziging in onze huidige dienstverlening, maar een nadere toelichting. De toelichting kunt u terugvinden onder '3. Hoe berekenen wij de beheervergoeding die u moet betalen?' op pagina 31 van Voorwaarden voor Compliant Beheer.

### 3. Buitenlandse valuta uitgebreid

De tabel met het aantal pips per buitenlandse valuta is uitgebreid met de volgende valuta's: Australische dollar (AUD), Hongkongse dollar (HKD), Japanse yen (JPY), Nieuw-Zeelandse dollar (NZD), Poolse zloty (PLN), Singaporese dollar (SGD), Turkse lira (TRY) en Zuid-Afrikaanse rand (ZAR). De tabel kunt u terugvinden onder '7. Hoe rekenen wij orders in buitenlandse valuta af?' op pagina 32 van Voorwaarden voor Compliant Beheer.

#### **4. Toevoeging hoofdstuk Fiscaliteit**

Er is een hoofdstuk Fiscaliteit toegevoegd. In dit hoofdstuk wordt ingegaan op de fiscale behandeling van de effectenrekening en inkomsten-, vennootschaps- en bronbelasting. Dit nieuwe hoofdstuk 8 kunt u terugvinden op pagina 56 van Voorwaarden voor Compliant Beheer.

#### **5. Onderhoud en verbetering**

Diverse tekstuele aanpassingen om de leesbaarheid te vergroten en/of onderdelen te verduidelijken. Ook zijn verschillende linkjes vervangen naar geüpdatete webpagina's of overige documenten.