

**INFORMATIENOTA OVER DE AANBIEDING VAN CALL OPTIES OP AANDELEN VAN
iShares S&P 500 INFORMATION TECHNOLOGY SECTOR UCITS ETF USD (ACC)
IN EURO – ISIN IE00B3WJG14
DOOR OMDA INVESTMENTS BV VOOR EEN TOTAAL BEDRAG VAN MAXIMAAL
5.000.000 EUR**

Dit document is opgesteld door Omda Investments BV, een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid naar Belgisch recht, met maatschappelijke zetel 2, Zammelenstraat, 3724 Kortessemen ingeschreven in onder nummer 0799.197.648 (Kruispuntbank van Ondernemingen)(de “**Aanbieder**”)

**DIT DOCUMENT IS GEEN PROSPECTUS EN WERD NIET GECONTROLEERD OF
GOEDGEKEURD DOOR DE AUTORITEIT VOOR FINANCIËLE DIENSTEN EN MARKTEN.**

Datum van de informatienota: 11 April 2024

WAARSCHUWING

**DE BELEGGER LOOPT HET RISICO ZIJN BELEGGING VOLLEDIG OF GEDEELTELIJK TE
VERLIEZEN EN/OF HET VERWACHTE RENDEMENT NIET TE BEHALEN.**

**DE BELEGGINGSINSTRUMENTEN ZIJN NIET GENOTEERD: DE BELEGGER LOOPT HET
RISICO GROTE PROBLEMEN TE ONDERVINDEN OM ZIJN POSITIE AAN EEN DERDE TE
VERKOPEN INDIEN HIJ DAT ZOU WENSEN.**

**DEEL I. Belangrijkste risico's die inherent zijn aan de uitgevende instelling en de
aangeboden beleggingsinstrumenten, en die specifiek zijn voor de
betrokken aanbieding.**

Dit deel beschrijft de belangrijkste risico's, specifiek voor de betrokken aanbieding, en hun potentieel effect op de uitgevende instelling, het onderliggend instrument en de beleggers.

1. Risico's die specifiek zijn voor de uitgevende instelling

De Aanbieder geeft beleggingsinstrumenten (Call Opties) uit aan beleggers met een termijn van maximaal 15 jaar. De beleggers verkrijgen daarmee het recht om aan het einde van de termijn Aandelen te kopen voor een vooraf vastgestelde uitoefenprijs. De beleggingsinstrumenten (Call Opties) worden aan elke belegger afzonderlijk uitgegeven. De beleggingsinstrumenten (Call Opties) worden vastgesteld onder een private overeenkomst tussen de Aanbieder en de belegger.

De Aanbieder heeft niet het voornemen om een *secondary market* in de beleggingsinstrumenten (Call Opties) te onderhouden.

De Aanbieder is op aanvraag van beleggers bereid vanaf 1 jaar na uitgifte van het beleggingsinstrument op een best effort basis na te gaan of er een tegenpartij te vinden is aan wie beleggers de Call Opties kunnen vervreemden en/of dat de Aanbieder eventueel zelf de Call Opties van belegger zou kopen. Er rust met nadruk geen enkele verplichting op de Aanbieder om er rechtstreeks of onrechtstreeks voor zorg te dragen dat de beleggers de Call Opties tussentijds kunnen verkopen.

De belegger loopt derhalve het financiële risico dat:

- a) de Aanbieder niet of slechts gedeeltelijk haar verplichtingen onder de Call Opties kan nakomen. Dat heeft tot gevolg dat de belegger eventueel aanzienlijk financieel verlies kan lijden en mogelijk de gehele investering verloren kan gaan;
- b) de Call Opties tussentijds niet of slechts gedeeltelijk aan een derde partij en/of de Aanbieder kunnen worden verkocht

1.1. Krediet- en faillissementsrisico

- a) Het risico van niet nakoming door de Aanbieder van de verplichting onder de Call Opties

Het risico bestaat dat de financiële situatie van de Aanbieder verslechtert en de Aanbieder de verplichtingen onder de Call Opties niet of slechts ten dele kan nakomen.

- b) De belegger loopt het risico dat de Call Opties gedurende de looptijd niet aan een eventuele tegenpartij en/of de Aanbieder kan worden verkocht

Ingeval van een verslechterde financiële situatie van de Aanbieder bestaat het risico dat deze niet of slechts gedeeltelijk in staat zal zijn of bereid zal zijn eventueel zelf de Call Opties te kopen.

In dat geval is het risico dat de Aanbieder haar verplichtingen niet na kan komen aanzienlijk en is het onwaarschijnlijk dat een derde partij bereid zal zijn de Call Opties te kopen.

1.2. Liquiditeitsrisico

- a) De belegger loopt het risico van niet nakoming van de verplichtingen onder de Call Opties

Het risico bestaat dat de Aanbieder niet of slechts gedeeltelijk aan haar verplichting onder de Call Opties kan voldoen omdat ze niet voldoende liquide middelen heeft of kan verkrijgen. Dit kan zich voordoen ingeval van een fundamenteel verslechterde financiële situatie van de Aanbieder ofwel ingeval

van een tijdelijk liquiditeitstekort bijvoorbeeld doordat liquide middelen zijn vastgelegd in werkkapitaal.

- b) De belegger loopt het risico dat de Call Opties gedurende de looptijd niet aan een eventuele tegenpartij en/of de Aanbieder kan worden verkocht

Ingeval van een verslechterde financiële situatie van de Aanbieder ofwel ingeval van een tijdelijk liquiditeitstekort bestaat het risico dat de Aanbieder niet of slechts gedeeltelijk in staat zal zijn of bereid zal zijn de Call Opties van de belegger te kopen.

In dat geval is het ook niet waarschijnlijk dat er een derde partij bereid zal zijn de Call Opties te kopen, en, zo deze daar al toe bereid zou zijn, tegen een prijs die aanzienlijk onder de prijs ligt die de belegger voor de Call Opties betaald heeft.

1.3. Risico op tegenpartijen

- a) Marktrisico

De Aanbieder dekt zich in tegen het risico van stijgende waarde van de Call Opties. De Aanbieder kan zodoende voldoen aan de verplichting om de verplichtingen onder de Call Opties na te komen. De Aanbieder sluit terzake OTC (*over the counter*) contracten af met één of meerdere partijen. Het risico bestaat dat de Aanbieder niet of onvoldoende partijen bereid vindt om deze positie in te nemen. Dit kan tot gevolg hebben dat de Aanbieder verplichtingen heeft onder de Call Opties die niet of niet afdoende gedekt zijn door overeenkomstige vorderingen.

- b) Solvabiliteits- en liquiditeitsrisico

De OTC-contracten waarmee de Aanbieder zich indekt tegen het uitstaande risico onder de Call Opties zijn niet genoteerd op een reguliere markt en derhalve niet of beperkt verhandelbaar. De Aanbieder loopt het risico dat de tegenpartij niet of niet tijdig aan haar verplichting kan voldoen.

Dit kan tot gevolg hebben dat de Aanbieder 's financiële situatie verslechtert en/of dat de Aanbieder 's liquiditeitspositie wordt beperkt.

1.4. Operationeel en cyber-security risico

De Aanbieder heeft de administratie van de inschrijvingen op de Call Opties en de overeenkomsten met de belegger geautomatiseerd. Het risico op een *data leak* is zeer beperkt. Desalniettemin loopt de belegger een risico dat een *data leak* optreedt en een ongunstig effect heeft op de waarde van de Call Opties. De belegger zou in dat geval mogelijk een lagere opbrengst realiseren bij tussentijdse verkoop van de beleggingsinstrumenten (Call Opties).

2. Risico's verbonden aan de aangeboden beleggingsinstrumenten, specifiek voor het aanbod

De risico's betreffen de risico's van een negatieve waardeontwikkeling op de financiële markt van de Call Opties en/of de Aandelen waarop deze Call Opties betrekking hebben.

2.1. Economische en technologische ontwikkeling

De Call Opties geven de belegger het recht om Aandelen te verkrijgen in iShares S&P 500 Information Technology Sector UCITS ETF USD (Acc).

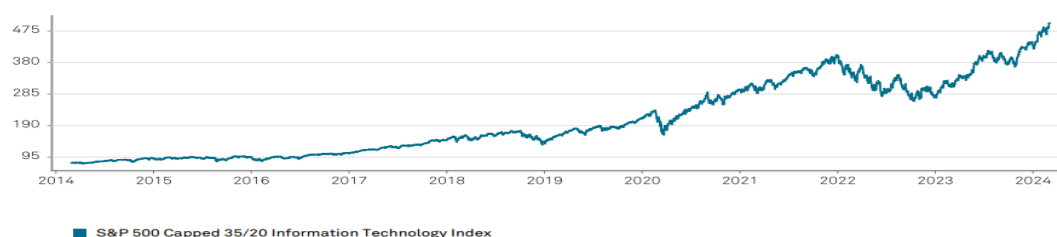
De S&P 500 Information Technology Sector index is gebaseerd op de Amerikaanse S&P 500-index, de moederindex, en is ontworpen om de prestaties te meten van effecten die zijn geclassificeerd in de informatietechnologiesector volgens de Global Industry Classification Standard (GICS). Deze index is op 28 juni 1996 gestart en indexwaarden zijn berekend vanaf 11 september 1989.

Het aandeel is een *exchange traded fund* (een "tracker") van deze technologie index waarbij het gewicht van het grootste bedrijf is beperkt tot 35% van de index en het gewicht van alle andere bedrijven is beperkt tot 20%.

In 2024 volgt deze index de prestaties van 64 Amerikaanse technologiebedrijven (32% in halgeleiders, 23% in software en 21% in hardware). De top 5 bedrijven qua gewicht in de index zijn: Apple Inc, Microsoft Corp, Nvidia Corp, Broadcom Inc & Advanced Micro Devices, Inc.

De afgelopen decennia heeft de technologiesector een onderscheidende niche veroverd op de mondiale aandelenmarkten. Deze sector, die bedrijven vertegenwoordigt die centraal stonden in de Vierde Industriële Revolutie, is van enorm belang vanwege zijn hoog groeipotentieel en zijn cruciale rol in de economische innovatie en dynamiek van zowel ontwikkelde als opkomende markten. In een wereld die steeds sterker digitaliseert en technisch evolueert, zal de invloed en het belang van de technologiesector alleen maar toenemen, wat het overtuigende argument van de sector voor investeringen onderstreept.

Grafiek: ontwikkeling van de S&P 500 Information Technology Sector index



De prijs van de Aandelen en daarmee van de Call Opties is afhankelijk van die economische ontwikkeling van de technologiesector als geheel. Indien de technologische ontwikkeling - zij het onverwacht - stagneert, zal de waarde van de

Call Opties, zowel tussentijds – dat is: gedurende de looptijd van de Call Opties – als bij expiratie, aanzienlijk kunnen dalen.

Op kortere termijn is de index ook een graadmeter van de verwachtingen van marktpartijen van de economische en technologische ontwikkeling in het algemeen en in de VS in het bijzonder. Op verwachte ongunstige ontwikkelingen wordt doorgaans door marktpartijen een voorschot genomen, resulterend in de lagere prijs van de Aandelen. De Call Opties, zowel tussentijds als bij expiratie, zullen dan aanzienlijk in waarde kunnen dalen.

De economische en technologische ontwikkeling in de V.S. is afhankelijk van een groot aantal factoren. De Aanbieder doet daar geen uitspraak over en raadt de belegger aan daar zelfstandig onderzoek naar te doen of onafhankelijk advies daarover in te winnen.

Grafiek: ontwikkeling van de iShares S&P 500 Information Technology Sector UCITS ETF USD (Acc)



2.2. Concentratierisico

Het Aandeel volgt de S&P 500 Information Technology Sector index waarin 62 Amerikaanse bedrijven vertegenwoordigd zijn, waarbij het gewicht van de bedrijven in de index is beperkt tot 35% voor het grootste bedrijf en 20% voor alle andere bedrijven. Het risico dat een specifiek bedrijf in waarde verliest en daarmee het Aandeel ook substantieel in waarde verliest is daarmee weliswaar begrensd, maar blijft aanzienlijk.

Met name in de technologiesector zijn er razendsnelle ontwikkelingen en in het verleden hebben bedrijven snel marktaandeel gewonnen maar ook verloren. Het is waarschijnlijk dat deze trend zich in de toekomst voortzet, en zelfs sterker wordt. Dat kan tot gevolg hebben dat een bedrijf wat substantieel in de index vertegenwoordigd, snel in waarde verliest, en als gevolg verliest ook het Aandeel en de Call Optie in waarde.

2.3. Volatiliteit

De waarde van de Call Opties is mede afhankelijk van de volatiliteit van de prijs van de Aandelen op de financiële markt. De volatiliteit is een maatstaf van

koersschommelingen van de Aandelen. De waarde van de Call Opties op enig moment is lager indien de volatiliteit relatief laag is. Indien een belegger tussentijds de Call Opties verkoopt, loopt deze het risico daarvoor een lagere prijs te verkrijgen indien de volatiliteit van de Aandelen is afgenomen.

De technologiesector is historisch gezien onderhevig aan een hogere volatiliteit dan de algehele aandelenmarkt. De kans op koersschommelingen van het Aandeel en daarmee van de waarde van de Call Opties is derhalve aanzienlijk. De 3-jaars volatiliteit van het Aandeel is 24,87%

2.4. Liquiditeit

Bij lage handelsvolumes wordt de prijsvorming van een aandeel beïnvloed door de acties van een beperkt aantal kopers en verkopers, en is daardoor meer onderhevig aan korte termijn koersschommelingen. De marktkapitalisatie van iShares S&P 500 Information Technology Sector UCITS ETF USD (Acc) is ongeveer € 5.4 miljard (22 maart 2024; deze waarde fluctueert). Indien de marktkapitalisatie en de handelsomvang afnemen, bestaat het risico dat prijsvorming van het Aandeel op korte termijn varieert, en daarmee is ook de prijs van de Call Opties op korte termijn aan sterkere prijsvariëaties onderhevig.

2.5. Rentevoet en renteontwikkeling

De waarde van de Call Opties is mede afhankelijk van de (lange termijn) rentevoet. De waarde van de Call Opties op enig moment is lager indien de (lange termijn) rentevoet hoger is. Indien een belegger tussentijds de Call Opties verkoopt, loopt deze het risico een lagere prijs te verkrijgen indien de rente is gestegen.

De renteontwikkeling en de verwachte renteontwikkeling heeft ook een invloed op de waarde van de Aandelen. De reacties van marktpartijen zijn niet eenduidig samen te vatten. Historisch heeft de verwachte renteontwikkeling een aanzienlijke invloed gehad op de koers van aandelen. De door marktpartijen verwachte renteontwikkeling kan bijgevolg een negatieve invloed hebben op de waarde van de Call Opties.

2.6. Inflatie­risico

De opbrengst van de Call Opties bij tussentijdse verkoop of bij uitoefening, is lager in reële termen door het effect van geldontwaarding/inflatie.

2.7. Risico van marktverstoring

In het uitzonderlijke geval dat de handel in aandelen en meer specifiek in de Aandelen iShares S&P 500 Information Technology Sector UCITS ETF USD (Acc) voor één of meerdere dagen verstoord is, wordt er mogelijk geen prijs bepaald voor

de Aandelen. Dan kan ook geen prijs bepaald worden voor de Call Opties. De Call Opties kunnen gedurende een periode van marktverstoring bijna zeker niet worden verhandeld noch uitgeoefend en afgewikkeld.

2.8. Interventie van regulatoren

Overheidsinstanties, financiële toezichthouders en gereguleerde markten kunnen buitengewone maatregelen nemen in geval van extreme marktomstandigheden. Dit kan leiden tot een schorsing of verbod op de handel in bepaalde financiële producten en instrumenten waaronder ook de Aandelen. Dit kan nadelige gevolgen hebben voor de waarde van de Aandelen en de Call Opties.

2.9. Afwikkelingsrisico

Bij uitoefening van de Call Opties dient De Aanbieder - indien zo gewenst door de belegger - de Aandelen te leveren tegen betaling door de belegger van de uitoefenprijs. De afwikkeling van deze levering is afhankelijk van de uitvoering door marktpartijen en kan vertraging opleveren, of kan, in zeer uitzonderlijke gevallen ook in het geheel niet plaatsvinden. De beleggers krijgen in dat geval te laat, gedeeltelijk of geen Aandelen geleverd. In het uitzonderlijke geval dat geen Aandelen geleverd kunnen worden, is De Aanbieder verplicht de uitoefeningsprijs aan de beleggers terug te betalen, vermeerderd met eventuele gemiste meerwaarden die behaald zouden zijn als de belegger de Aandelen had kunnen verwerven en gelijk daarop had verkocht. De belegger loopt in een dergelijk geval een additioneel kredietrisico op De Aanbieder.

2.10. Belastingrisico

De beleggers in de Call Opties wordt aangeraden advies in te winnen over de fiscale behandeling van de aankoop, en eventuele verkoop of uitoefening van de Call Opties, en het aanhouden van de Call Opties.

DEEL II. Informatie over de uitgevende instelling en de aanbieder van beleggingsinstrumenten

A. Identiteit van de uitgevende instelling

1. Maatschappelijke zetel, rechtsvorm, ondernemingsnummer, land van herkomst en webadres van de uitgevende instelling

Naam van de vennootschap	Omda Investments
Rechtsvorm	BV
Ondernemingsnummer	0799.197.648
Land van herkomst	België

Adres	Zammelenstraat 2 3724 Kortesseem
Website	omdainvestments.be

2. Beschrijving van de activiteiten van de uitgevende instelling

De Aanbieder investeert in de financiële markten voor eigen risico. De Aanbieder investeert zowel in financiële instrumenten die verhandeld worden op een financiële markt als OTC producten.

De Aanbieder kan ter financiering van haar activiteiten zelf financiële instrumenten uitgeven. Daarbij tracht zij altijd een marktneutrale positie in te nemen, dat wil zeggen dat de resultaten van de Aanbieder niet of slechts in zeer beperkte mate afhankelijk zullen zijn van de bewegingen op de financiële markten van de instrumenten waarin zij investeert.

3. De identiteit van de personen die meer dan 5% van het kapitaal van de uitgevende instelling in bezit hebben

MMC-Y Capital Srl, een Italiaanse vennootschap, bezit 100% van de uitgegeven aandelen van de Aanbieder. De Aanbieder heeft 2,000 gewone aandelen uitgegeven van nominaal Euro 1,00.

4. De verrichtingen tussen de uitgevende instelling en de sub 3 bedoelde personen en/of andere verbonden partijen die geen aandeelhouder zijn

Geen

5. Identiteit van de leden van het wettelijk bestuursorgaan van de uitgevende instelling de leden van het directiecomité en de leden van de organen belast met het dagelijks bestuur

Identiteit	Functie	Aanvang mandaat	Duur mandaat
Dries Wouters	bestuurder	6 maart 2023	onbepaald
Hugues René Marie Berthier	bestuurder	2 oktober 2023	onbepaald

6. Met betrekking tot het laatste volledige boekjaar: totaalbedrag van de bezoldigingen van de onder 5° bedoelde personen, en totaalbedrag van de door de uitgevende instelling of haar dochterondernemingen gereserveerde of vasgestelde bedragen voor de betaling van pensioenen of soortgelijke uitkeringen

Het totaal van de vergoedingen betaald, voorzien of geboekt voor Dries Wouters was nihil. Het totaal van de vergoedingen betaald, voorzien of geboekt voor Hugues Berthier over 2023 bedraagt € 138,161.

7. Voor de sub 5° bedoelde personen, vermelding van elke veroordeling als bedoeld in artikel 20 van de wet van 25 april 2014 op het statuut van en het toezicht op kredietinstellingen en beursvennootschappen, of een passende negatieve verklaring.

De personen bedoeld onder 5. zijn niet onderworpen aan enige veroordeling bedoeld in artikel 20 van de wet van 25 april 2014 betreffende het statuut van en de controle van kredietinstellingen en beursvennootschappen.

8. Beschrijving van de belangenconflicten tussen de uitgevende instelling en de onder 3 tot 5 bedoelde personen, of met andere verbonden partijen, of een passende negatieve verklaring

Er bestaat geen belangenconflict tussen de uitgevende instelling en de personen als bedoeld in 3 of 5 of enig andere gerelateerde partij.

9. In voorkomend geval, identiteit van de commissaris.

Niet van toepassing

B. Financiële informatie over de uitgevende instelling

1. Jaarrekening van de afgelopen twee jaren

De uitgevende instelling werd opgericht op 27 februari 2023. Haar eerste boekjaar is begonnen op de datum van oprichting en beëindigd op 31 december 2023.

Dejaarrekening 2023 wordt in mei 2024 door het bestuur van de uitgevende instelling en diens aandeelhouder(s) vastgesteld. Ter informatie is een indicatieve schatting van de balansposten per 31 december 2023 en de winst-en verliesberekening over 2023 bijgesloten als Annex II.

De uitgevende instelling verbindt zich er ten voordele van de beleggers toe dat zij tijdig haar jaarrekening zal opstellen en publiceren, in overeenstemming met de toepasselijke wetgeving en reglementering.

2. Verklaring aangaande toereikendheid van het werkkapitaal

De Aanbieder 's netto werkkapitaal is toereikend voor de komende twaalf maanden.

3. Overzicht van de kapitalisatie en de schuldenlast

Op de datum van deze nota heeft De Aanbieder de volgende financiële positie:

- eigen vermogen > € 100,000

- netto werkkapitaal > € 100,000

De netto positie van niet uit de balans blijvende vorderingen en verplichtingen is nihil.

4. Beschrijving van significante wijzigingen in de financiële of commerciële situatie na het einde van het laatste boekjaar

Geen

C. Uitsluitend wanneer de aanbieder en de uitgevende instelling verschillende personen zijn: identiteit van de aanbieder

Niet van toepassing

D. Uitsluitend wanneer de aangeboden beleggingsinstrumenten een onderliggend actief hebben: beschrijving van het onderliggend actief

Niet van toepassing

Deel III. Informatie over de aanbieding van beleggingsinstrumenten

A. Beschrijving van de aanbieding

1. Maximumbedrag

Het bedrag van de aanbieding is maximaal € 5,000,000.

2. Voorwaarden van de aanbieding

Het minimumbedrag van de aanbieding bedraagt € 10,000.

Het minimumbedrag per belegger bedraagt € 1,500.

3. Totaalprijs van de aangeboden beleggingsinstrumenten

De totaalprijs van de aangeboden beleggingsinstrumenten (Call Opties) is € 5,000,000 EUR.

4. Tijdschema van de aanbieding

De inschrijvingsperiode op de Call Opties loopt van 8 april 2024 09.00 uur tot en met 12 juli 2024 17.00 uur.

De inschrijvingsperiode wordt vervroegd afgesloten indien:

- het minimumbedrag van de aanbieding niet is gehaald per 19 april 2024 17.00 uur; indien het minimumbedrag niet is gehaald wordt het reeds door investeerders voldane bedrag teruggestort;
- de totaalprijs van de aangeboden beleggingsinstrumenten volledig is uitgegeven
- de raad van bestuur van de Aanbieder daartoe een besluit neemt

Indien de inschrijvingsperiode wordt afgesloten, wordt daarvan melding gemaakt op de website van de Aanbieder. Indien het minimumbedrag van de aanbieding is gehaald, wordt daarvan melding gemaakt op de website van de Aanbieder.

De beleggingsinstrumenten (Call Opties) worden tweemaal per maand uitgegeven, op de data beschreven in Annex I. De aankoopprijs van de beleggingsinstrumenten (Call Opties) kan van maand tot maand variëren, en is gebaseerd op de prijsvorming van gelijkaardige opties op een reguliere markt. De onder de Call Opties vastgestelde uitoefenprijs voor de Aandelen wordt bij elke uitgifte eveneens vastgesteld op basis van de koers van de Aandelen op een reguliere markt. Voordat de inschrijving definitief is, wordt door de Aanbieder een gedetailleerde term sheet aan de belegger overhandigd. De belegger heeft het recht om tot op het moment van de uitgifte van de beleggingsinstrumenten (Call Opties) van de inschrijving af te zien.

5. Kosten ten laste van de belegger

Er zijn geen beheersvergoedingen verschuldigd.

B. Redenen voor de aanbidding

1. Beschrijving van het vooropgestelde gebruik van de ingezamelde bedragen

De met de beleggingsinstrumenten (Call Opties) behaalde fondsen worden door de Aanbieder aangewend voor investering in financiële instrumenten. De doelstelling van de Aanbieder is een marge te behalen terwijl een zo gering mogelijk residueel financieel risico door de Aanbieder wordt genomen op haar netto investeringspositie.

2. Details van de financiering van de belegging of van het project dat de aanbidding wenst te verwezenlijken; vermelding of het bedrag van de aanbidding al dan niet toereikend is voor de verwezenlijking van de vooropgestelde belegging of het vooropgestelde project

De Aanbieder investeert in financiële instrumenten.

De opbrengst van de beleggingsproducten is daarvoor toereikend indien het minimumbedrag van € 10,000 is behaald.

3. In voorkomend geval, andere financieringsbronnen voor de verwezenlijking van de vooropgestelde belegging of het vooropgestelde project

Indien de vastgestelde limiet niet wordt behaald, dan zal de Aanbieder niet overgaan tot de voorgenomen investering in financiële producten.

Deel IV. Informatie over de aangeboden beleggingsinstrumenten

A. Kenmerken van de aangeboden beleggingsinstrumenten

1. Aard en categorie

Het beleggingsinstrument is een call optie op naam naar Belgisch recht, uitgegeven door de Aanbieder.

De Call Opties geven de belegger het recht om tegen een vastgestelde prijs na maximaal 15 jaar de Aandelen van de Aanbieder te kopen. De Aandelen zijn de aandelen iShares S&P 500 INFORMATION TECHNOLOGY SECTOR UCITS ETF USD (ACC) IN EURO – ISIN IE00B3WJKG14.

De belegger heeft ook het recht om de waarde van de Call Opties met de Aanbieder contant af te rekenen. Het door de Aanbieder aan de belegger verschuldigde bedrag wordt dan vastgesteld volgens de formule:

het product van:

- (i) het aantal Call Opties: en
- (ii) het aantal Aandelen dat per Call Optie kan worden gekocht: en
- (iii) het verschil tussen:
 - (a) de laatste koers van de dag op de reguliere markt waarop de Aandelen zijn genoteerd; en
 - (b) de uitoefenprijs.

De minimale waarde van de Call Opties is vastgesteld op 28% van de prijs die voor de Call Opties wordt betaald.

2. Munt, benaming en nominale waarde

De munteenheid van de Call Opties is euro (€).

De benaming van de beleggingsinstrumenten is Optifinance 2024-2.

De Call Opties hebben geen nominale waarde.

3. Vervaldatum en terugbetalingsmodaliteiten

De expiratiedatum van de Call Opties is 19 April 2039.

Terugbetalingsmodaliteiten: niet van toepassing.

4. Rang van de beleggingsinstrumenten in de kapitaalstructuur van de uitgevende instelling bij insolventie

De beleggingsinstrumenten (Call Opties) betreffen niet-achtergestelde financiële verplichtingen van de Aanbieder. De Call Opties zijn pari passu met alle overige financiële, niet-achtergestelde verplichtingen van de Aanbieder.

5. Eventuele beperkingen van de vrije overdracht van de beleggingsinstrumenten

De beleggingsinstrumenten (Call Opties) zijn onder de volgende voorwaarden vrij overdraagbaar:

- de belegger heeft de Aanbieder in kennis gesteld van een overdracht en de Aanbieder heeft dit aan de belegger bevestigd;
- indien de belegger bij inschrijving het voornemen heeft de beleggingsinstrumenten (Call Opties) binnen 3 maanden na verwerving te vervreemden, dient daarvan opgave gemaakt te worden. In dat geval dient de belegger inzicht te verschaffen in de identiteit van de beoogde nieuwe belegger;
- de overdracht overigens aan alle wettelijke voorwaarden voldoet

6. In voorkomend geval, jaarlijkse rentevoet

Niet van toepassing.

7. Dividendbeleid

Het staat de aandeelhouder(s) van de Aanbieder vrij de winst van de vennootschap naar eigen inzicht te bestemmen, met inachtneming van wettelijke verplichtingen terzake van winstbestemming en aanleggen van wettelijk verplichte reserves.

8. Datums waarop de rente of het dividend wordt uitgekeerd

Niet van toepassing.

9. In voorkomend geval, verhandeling van de beleggingsinstrumenten op een MTF en ISIN-code

Niet van toepassing.

B. Uitsluitend in het geval waarin door een derde een garantie wordt toegekend in verband met de beleggingsinstrumenten: beschrijving van de garant en van de garantie

Niet van toepassing.

C. In voorkomend geval, bijkomende informatie voorgelegd door de markt waar de beleggingsinstrumenten toegelaten zijn

Niet van toepassing.

Deel V. Alle andere belangrijke informatie die mondeling of schriftelijk aan één of meer beleggers wordt gericht

Opschortende voorwaarde

De uitgifte van de beleggingsinstrumenten (Call Opties) is onderworpen aan de opschortende voorwaarde dat de drempel van fondsenwerving van € 10,000 wordt gehaald.

Belastingheffing

De Aanbieder doet geen uitspraak over en neemt geen verantwoordelijkheid voor de belastingconsequenties voor beleggers die verband houden met de belegging in de Call Opties, het aanhouden van de Call Opties, de uitoefening van de Call Opties en de eventuele transfer of verkoop van de Call Opties.

ANNEX I

Dagen waarop de beleggingsinstrumenten worden uitgegeven

19 April 2024

3 Mei 2024

17 Mei 2024

31 Mei 2024

14 Juni 2024

28 Juni 2024

ANNEX II

Indicatieve schatting van:

- balansposten per 31 december 2023
- winst-en verliesrekening over 2023

Balans per 31 december 2023 (geschat en afgerond)

	€	€
<u>Aktiva</u>		
Banktegoeden	681,700	
Totaal aktiva		681,700
<u>Eigen vermogen</u>		
Geplaatst en gestort kapitaal	2,000	
Winst over het jaar 2023	134,600	
Totaal eigen vermogen		136,600
<u>Voorzieningen en schulden</u>		
Vooruitontvangen bedragen	90,000	
Crediteuren en te betalen kosten	455,100	
Totaal voorzieningen en schulden		545,100
Totaal eigen vermogen en passiva		681,700

**Winst-en verliesrekening over 2023
(geschat en afgerond)**

	€	€
Bruto verkoopopbrengst		-
<u>Operationele kosten</u>		
Personeelskosten	138,200	
Administratiekosten	25,900	
Advieskosten	48,200	
Totaal operationele kosten		212,300
Operationele winst		- 212,300
<u>Financiële opbrengsten en kosten</u>		
Financiële opbrengsten	380,500	
Financiële kosten	0	
Financieel resultaat		380,500
Winst voor belastingen		168,200
Vennootschapsbelasting		- 33,600
Winst na belastingen		134,600