

## Vermelding van de serviceorganisatie, zoals opgenomen in het Richtlijn 3402 Type 2 rapport van WMP.

De bijgaande beschrijving is voor cliënten opgesteld die gebruik hebben gemaakt van de diensten van Wealth Management Partners N.V. (hierna: 'Wealth Management Partners' of 'WMP') en voor hun accountants die voldoende inzicht hebben om de beschrijving, samen met overige informatie met inbegrip van informatie over interne beheersingsmaatregelen die door de cliënten zelf worden uitgevoerd, te beschouwen wanneer zij de risico's van afwijkingen van materieel belang van de financiële overzichten van de cliënten inschatten.

Wealth Management Partners bevestigt dat:

- a. de bijgaande beschrijving in hoofdstuk III.1 en verder geeft de dienstverlening van Wealth Management Partners voor vermogensbeheer en/of vermogensregie voor het verwerken van de transacties van de cliënten gedurende de verslagperiode van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022 getrouw weer. De criteria waarvan gebruik wordt gemaakt bij het maken van deze vermelding hielden in dat de bijgaande beschrijving:
  - i. weergeeft op welke wijze het systeem is opgezet en geïmplementeerd, met inbegrip van:
    - de soorten diensten die verleend zijn, met inbegrip van, in voorkomend geval, de verwerkte transactiestromen;
    - de procedures, binnen zowel informatie-technologie als handmatige systemen, waardoor die transacties werden geïnitieerd, vastgelegd, verwerkt, gecorrigeerd voor zover noodzakelijk en overgebracht naar de rapportages die voor de cliënten zijn opgesteld;
    - de verbonden administratie, die de informatie en specifieke rekeningen waarvan gebruik is gemaakt om transacties te initiëren, verwerken, vast te leggen en rapporteren; dit houdt onder meer het corrigeren van incorrecte informatie in en op welke wijze informatie is overgedragen naar de rapportages die voor de cliënten zijn opgesteld;
    - op welke wijze het systeem de significante gebeurtenissen en omstandigheden, buiten de transacties, heeft behandeld;
  - ii. relevante details bevat van wijzigingen in het systeem van de serviceorganisatie gedurende de verslagperiode van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022.
- het proces waarvan gebruik werd gemaakt bij het opstellen van rapportages voor de cliënten;
- relevante interne beheersingsdoelstellingen en interne beheersingsmaatregelen die zijn opgezet om die doelstellingen te bereiken;
- interne beheersingsmaatregelen waarvan wij, bij de opzet van het systeem, aannamen dat zij door gebruikende entiteiten zouden worden geïmplementeerd en die, indien noodzakelijk om de interne beheersingsdoelstellingen die in de bijgaande beschrijving staan vermeld te bereiken, samen met de specifieke interne beheersingsdoelstellingen die niet alleen door onszelf kunnen worden bereikt zijn onderkend;
- overige aspecten van onze beheersingsomgeving, het risico-inschattingsproces, het informatie-systeem (met inbegrip van het verbonden bedrijfsproces) en communicatie, beheersingsactiviteiten en interne beheersingsmaatregelen betreffende monitoring die relevant zijn voor het verwerken en het rapporteren van de transacties van de cliënten.

- iii. geen informatie weglaat of verkeerd voorstelt die relevant is voor de reikwijdte van het systeem dat is beschreven terwijl erkend wordt dat de beschrijving is opgesteld om te voldoen aan de algemene behoeftes van een brede groep gebruikers en hun accountants en daarom niet ieder aspect van het systeem kan bevatten dat iedere individuele cliënt in diens eigen bijzondere omgeving belangrijk kan achten.
- b. de interne beheersingsmaatregelen die verband houden met de interne beheersingsdoelstellingen die in de bijgaande beschrijving staan vermeld op afdoende wijze zijn opgezet en gedurende de verslagperiode van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022 effectief werkten. De criteria waarvan bij het maken van deze vermelding gebruik werd gemaakt hielden in dat:
- i. de risico's die het bereiken van de interne beheersingsdoelstellingen die in de beschrijving staan vermeld in gevaar brengen, werden onderkend; en
  - ii. de onderkende interne beheersingsmaatregelen, indien zij werkzaam zijn zoals beschreven, een redelijke mate van zekerheid zouden verschaffen dat die risico's het bereiken van de vermelde interne beheersingsdoelstellingen niet zouden verhinderen;
  - iii. de interne beheersingsmaatregelen gedurende de verslagperiode van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022 consistent zijn toegepast zoals opgezet, met inbegrip ervan dat handmatige interne beheersingsmaatregelen zijn toegepast door personen die de geschikte competentie en bevoegdheid hebben.

Wealth Management Partners N.V.

de heer R.J.F. Goutman  
de heer P.P.E.M. Mol

Directie Wealth Management Partners

Amstelveen, 27 februari 2023