

Aan: Het Bestuur van Stichting Bewaarbedrijf Hermes II

Accountantsverklaring

Opdracht

Wij hebben, in het kader van de aanvraag ter verkrijging van een vergunning om op te treden als beleggingsonderneming van Stichting Bewaarbedrijf Hermes II te Amersfoort, het eigen vermogen per 18 juni 2009 in de bijgaande balans gecontroleerd, zoals bedoeld in artikel 41 lid 1 n Besluit markttoegang financiële ondernemingen Wft. Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor de opstelling van de balans/vermogensopstelling. Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over het voldoen van het vermogen aan de gestelde eisen.

Werkzaamheden

Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig dienen wij onze controle zodanig te plannen en uit te voeren, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat het eigen vermogen in bijgaande balans/vermogensopstelling voldoet aan de gestelde eisen zoals bepaald in artikel 3:53 lid 1 en 3 Wet op het financieel toezicht. Een controle omvat onder meer een onderzoek door middel van deelwaarnemingen van informatie ter onderbouwing van de bedragen in de balans/vermogensopstelling. Tevens omvat een controle een beoordeling van de grondslagen voor financiële verslaggeving die bij het opmaken van de balans/vermogensopstelling zijn toegepast en van belangrijke schattingen die het bestuur van de beleggingsonderneming daarbij heeft gemaakt.

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

Oordeel

Naar ons oordeel voldoet het eigen vermogen van Stichting Bewaarbedrijf Hermes II per 18 juni 2009 aan de gestelde eisen zoals bepaald in artikel 3:53 lid 1 en lid 3 Wet op het financieel toezicht.

Overige aspecten – beperking in verspreidingskring en het gebruik

De balans/vermogensopstelling van Stichting Bewaarbedrijf Hermes II en onze accountantsverklaring daarbij zijn uitsluitend bedoeld voor de Autoriteit Financiële Markten en kunnen derhalve niet voor andere doeleinden worden gebruikt.

Amstelveen, 23 juni 2009

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

M.A. Huiskers RA