

AEGON IndexFonds

Liquidatieverslag 2007

Inhoudsopgave

1	Algemene informatie	4
2	Profiel.....	5
3	Verslag van de beheerder.....	6
3.1	Economische ontwikkelingen	6
3.2	Administratieve organisatie en interne controle	9
4	Liquidatieverslag 2007	10
4.1	Balans per 13 juli 2007.....	10
4.2	Winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari 2007 tot en met 13 juli 2007 (2006: 1-1 t/m 31-12).....	10
4.3	Kasstroomoverzicht	11
4.4	Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening	12
4.5	Overige toelichtingen	15
5	Overige gegevens	16
5.1	Persoonlijke belangen bestuurders	16
5.2	Accountantsverklaring.....	16
6	Bijlage – Financiële informatie maandportefeuilles	18

1 Algemene informatie

Beheerder van het fonds

AEGON Investment Management B.V.,
gevestigd te Den Haag, waarvan de directie
wordt gevoerd door:

- dr. W.H. van Houwelingen;
- mr. drs. E.F.M. Rutten;
- drs. W. Horstmann.

AEGON Investment Management B.V. is als
beheerder van beleggingsinstellingen
opgenomen in het register als bijgehouden
door de Autoriteit Financiële Markten.

Bewaarder van het fonds

AEGON Custody B.V, gevestigd te Den Haag,
heeft met ingang van 13 februari 2007 een
gewijzigde directiesamenstelling bestaande
uit de volgende personen:

- mr. J.B.M.L. van Besouw;
- A.H. Maatman.

Hiervoor werd de directie van AEGON
Custody B.V. gevormd door:

- drs. J. Hendriks;
- C.M. van Katwijk.

Adres

AEGONplein 50
2591 TV Den Haag

Internetadres: www.aegon.nl

Correspondentieadres

AEGON Bank N.V.
Postbus 2250
3430 DF Nieuwegein

Telefoon: 030 602 52 50

Fax: 030 604 37 37

Internetadres: www.aegonbank.nl

Accountant

Ernst & Young Accountants te Den Haag.

Beheer en administratie

De beheerder van het fonds maakt gebruik
van de diensten van AEGON Investment
Management B.V. voor het beheer en de
administratie van het AEGON IndexFonds. De
registratie van de vorderingen van de
deelnemers op de Stichting AEGON
BeleggingsGiro wordt gevoerd door AEGON

2 Profiel

Het AEGON IndexFonds (hierna genoemd 'het fonds' of 'AEGON IndexFonds') is opgericht in juni 1999. Het is een beleggingsfonds dat in beginsel maandelijks nieuwe portefeuilles opent met een looptijd van vijf jaar. Sinds augustus 2002 zijn geen nieuwe portefeuilles meer van start gegaan. De laatste portefeuille loopt dus af in juli 2007.

Fiscaal

Het AEGON IndexFonds is een besloten fonds voor gemene rekening en fiscaal transparant. Dit laatste impliceert dat de inkomsten worden toegerekend aan de deelnemers. Het fonds keert geen dividend uit. Na instelling van een nieuwe portefeuille worden geen nieuwe participaties uitgegeven, daardoor kunnen geen nieuwe deelnemers naderhand in een bestaande portefeuille toetreden. Hieruit blijkt het closed-end karakter van het fonds. Bij uitgifte van participaties is derhalve geen kapitaalsbelasting verschuldigd.

Het fonds is een beleggingsfonds dat wordt beheerd door AEGON Investment Management B.V. Aan AEGON Investment Management B.V. is door de Autoriteit Financiële Markten op 11 juli 2006 een vergunning verleend op grond van de Wet op het financieel toezicht.

Wet op het financieel toezicht

De verslaggeving over het jaar 2007 is opgesteld op basis van de Wft en de daarop gebaseerde regelgeving.

Doelstelling

Het fonds heeft tot doel het voor rekening en risico van de deelnemers beleggen van vermogen in opties en andere financiële instrumenten. De aard van de financiële instrumenten waarin wordt belegd, wordt per portefeuille nader bepaald. Het beleggingsbeleid is er op gericht om over de looptijd van de portefeuille een optimaal rendement te behalen dat is gebaseerd op het resultaat van een index-gerelateerde belegging.

De portefeuilles waarover in dit verslag wordt gerapporteerd hebben de Dow Jones Euro-Stoxx 50 Index, de Nikkei Index en de

S&P 500 Index in verschillende verhoudingen als onderliggende waarden. Gegeven het beleggingsprofiel is er geen representatieve benchmark voorhanden. In dit verslag is derhalve geen benchmark opgenomen. Ter vervanging hiervan is in dit verslag het verloop van de indices weergegeven.

Het op een portefeuille te behalen rendement is onder meer afhankelijk van de looptijd, de aanvangsdatum, de fondswaarden waarin wordt belegd en de voor de portefeuille geldende bonus. In de toelichting op de afzonderlijke AEGON IndexFonds portefeuilles worden betreffende bonussen nader gespecificeerd.

Portefeuilles binnen het fonds

Binnen het AEGON IndexFonds is van 15 juni 1999 tot en met 15 juli 2002 in het kader van het produkt Wereldplan iedere maand een nieuw subfonds opgericht met een looptijd van vijf jaar.

Portefeuilles zijn de eenheden waarin het totale fondsvermogen van het IndexFonds is onderverdeeld. De deelnemers kunnen door middel van aankoop van participaties toetreden in een nieuw geopende portefeuille. Iedere portefeuille heeft een vooraf vastgestelde looptijd, aanvangende op de eerste beursdag, na de 15de van een maand en eindigend vijf jaren daarna. Na juli 2002 zijn er geen nieuwe portefeuilles meer van start gegaan.

In dit verslag kan per portefeuille de onderliggende waarde onder de titel 'index' worden herkend, alsmede de relevante bonus. Gedurende de looptijd van een portefeuille worden geen uitkeringen gedaan. Indien de participant een verzoek doet tot uittreden, worden participaties ingekocht door het fonds. De participaties worden ingekocht tegen de reële waarde per de 15de van de maand volgend op de dag dat het verzoek is ontvangen. Hiervoor worden geen toe- en uittredingskosten in rekening gebracht.

In geval van vervroegde uittreding of beëindiging anders door overlijden is door de participant aan AEGON Bank een boeterente verschuldigd van 5% van de aankoopsom. In dit verslag wordt informatie gegeven betreffende het aantal ingekochte participaties per portefeuille onder 'overzicht participaties'.

Vanaf juni 2004 eindigt maandelijks een portefeuille als gevolg van het verstrijken van de looptijd. Aan de participanten in deze portefeuilles is de mogelijkheid geboden worden om bij expiratie deel te nemen in een aanvullend en vergelijkbaar beleggingsproduct met een looptijd van 2 jaar. Deze zogeheten Certificaten Verlengd Wereldplan zijn schuldvorderingen op naam en worden uitgegeven door AEGON Bank N.V. Inschrijving op de Certificaten Verlengd Wereldplan heeft vanaf 7 juni 2004 tot en met 15 juli 2006 open gestaan, uitsluitend voor deelnemers aan het Wereldplan van wie het Wereldplan expireert. De deelnemers zijn hiervan tijdig op de hoogte gebracht.

Wet- en regelgeving

Wet op het financieel toezicht ('Wft')

Het liquidatieverslag voor de periode 1 januari 2007 tot en met 13 juli 2007 is op basis van de verslaggevingseisen van de Wft en de daarop gebaseerde regelgeving opgesteld.

Liquidatie

Na vijf jaar houdt een subfonds van rechtswege op te bestaan. Het laatste subfonds is opgericht op 15 juli 2002 en dus opgehouden te bestaan op 13 juli 2007. De waarde van het fonds is uitgekeerd aan de participanten.

3 Verslag van de beheerder

3.1 Economische ontwikkelingen

Wereldeconomie: Positief begin van 2007

De start van 2007 werd gekenmerkt door positief economisch sentiment. De economieën in Europa draaiden op volle toeren en ook in de Verenigde Staten en Japan was het economisch nieuws goed. Gedurende het eerste kwartaal werden de berichten uit Amerika echter minder gunstig. Bedrijfsinvesteringen waren lager dan verwacht, waardoor de economische groei ook lager uitkwam. Verrassend genoeg bleef de Amerikaanse consument sterk, ondanks een kentering van de huizenmarkt. Aan de onafgebroken stijging van huizenprijzen de afgelopen jaren kwam in 2006 een abrupt einde. In 2007 werden zelfs prijsdalingen zichtbaar. De verkoop van woningen liep hierdoor sterk terug. De economische groei werd echter nog niet geraakt door de ontwikkelingen op de huizenmarkt. De consumptiegroei en inkomensontwikkeling zijn nog altijd sterk en de afzwakking van de investeringen is gematigd. De inflatie lijkt over het hoogtepunt heen, maar blijft er blijven opwaartse risico's bestaan door hoge bezettingsgraden en een krappe arbeidsmarkt. De Amerikaanse centrale bank (Fed) heeft een afwachtende houding aangenomen en zal de rente verlagen indien groei verder wegzakt. Omgekeerd, indien de economie sterker blijft en inflatie weer aanwakkert zal de Fed de rente verder moeten verhogen.

Inflatierisico's nemen toe in Europa

De economische groei in het afgelopen kwartaal in Europa bevindt zich nog boven de lange termijn gemiddelde, maar is lager dan in 2006. De productiecapaciteit van de industrie en de arbeidsmarkt komen door de aanhoudende economische groei steeds meer onder druk. Een maatstaf hiervoor is de loongroei, die we in een aantal landen zien aantrekken. Wij verwachten dat de economische groei langer hoog zal blijven, waardoor de inflatiedruk volgend jaar toeneemt. De Europese Centrale Bank zal de rente daarom blijven verhogen, zowel dit jaar als volgend jaar tot een niveau van 4,5%.

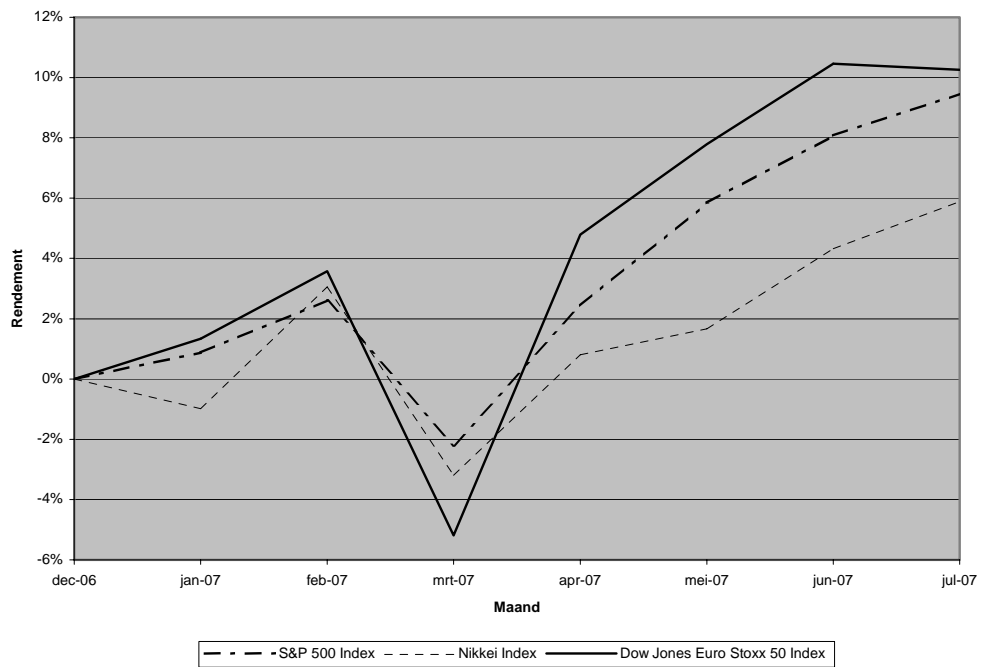
Japan: positieve verwachtingen zonder sterk momentum

Het ontbreekt de Japanse economie nog aan opwaarts momentum. De groei in het vierde kwartaal van 2006 en het eerste kwartaal van 2007 was weliswaar sterk, maar indicatoren wijzen er niet op dat de hoge groei zal aanhouden. Diverse ontwikkelingen rechtvaardigen echter een optimistischere ontwikkeling in de toekomst. Vooral de Japanse export zal verder kunnen groeien dankzij een aanzienlijke waardedaling van de yen en het aantrekken van de wereldeconomie. Door de krappe capaciteit zijn uiteindelijk ook investeringen in machines vereist wat de binnenlandse economie stimuleert. We zien de economie in de tweede helft van dit jaar weer aantrekken. Wij verwachten dat de Japanse centrale bank de rente de komende tijd geleidelijk zal verhogen, ondanks de aanhoudend lage inflatie.

Cumulatieve performance indices

Onderstaande grafiek geeft de ontwikkeling weer van de indices waarin het AEGON IndexFonds belegt door middel van OTC-opties. In de grafiek is voor de benchmarkgegevens gebruikt gemaakt van de standen op de data waarop de verschillende portefeuilles aflopen. De dip in de benchmark in maart is een uiting van nervositeit in de markt. De aandelenmarkten herstelden zich hierna snel van deze dip.

Deze indices worden voor iedere subportefeuille afzonderlijk bepaald. In de toelichting op de afzonderlijke AEGON IndexFonds portefeuilles worden de betreffende indices nader gespecificeerd.



3.2 Administratieve organisatie en interne controle

Wij beschikken over een beschrijving van de bedrijfsvoering, die voldoet aan de eisen van de Wet op het financieel toezicht en Besluit gedragstoezicht financiële ondernemingen (Bgfo).

Wij hebben gedurende het afgelopen boekjaar verschillende aspecten van de bedrijfsvoering beoordeeld. Bij onze werkzaamheden hebben wij geen constatering gedaan op grond waarvan wij zouden moeten concluderen dat de beschrijving van de opzet van de bedrijfsvoering als bedoeld in artikel 121 van het Bgfo niet voldoet aan de vereisten zoals opgenomen in de Wet op het financieel toezicht en daaraan gerelateerde regelgeving. Op grond hiervan verklaren wij als beheerder voor AEGON Indexfonds te beschikken over een beschrijving als bedoeld onder artikel 121 Bgfo, die voldoet aan de eisen van het Bgfo

Ook hebben wij niet geconstateerd dat de bedrijfsvoering niet effectief en niet overeenkomstig de beschrijving functioneert. Derhalve verklaren wij met een redelijke mate van zekerheid dat de bedrijfsvoering gedurende het verslagjaar 1 januari 2007 t/m 13 juli 2007 effectief en overeenkomstig de beschrijving heeft gefunctioneerd.

Den Haag, 28 januari 2008

De directie van
AEGON Investment Management B.V.
namens deze:

dr. W.H. van Houwelingen
mr. drs. E.F.M. Rutten
drs. W. Horstmann

4 Liquidatieverslag 2007

4.1 Balans per 13 juli 2007

(voor resultaatbestemming)

(bedragen x € 1.000)	Referentie	13-07-2007	31-12-2006
Activa			
<i>Beleggingen</i>			
Derivaten		226	4.488
		<u> </u>	<u> </u>
<i>Totaal Beleggingen</i>	I	226*	4.488
		<u> </u>	<u> </u>
Totaal activa		226	4.488
		<u> </u>	<u> </u>
Passiva			
<i>Eigen vermogen</i>			
Kostprijs participaties		117	2.973
Overige reserves		-26	267
Resultaat boekjaar		135	1.248
		<u> </u>	<u> </u>
Eigen vermogen	II	226*	4.488
		<u> </u>	<u> </u>
Totaal passiva		226	4.488
		<u> </u>	<u> </u>

Ad. * De waarde van de beleggingen is met valutadatum 13 juli 2007 uitgekeerd aan de participanten.

4.2 Winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari 2007 tot en met 13 juli 2007 (2006: 1-1 t/m 31-12)

(bedragen x € 1.000)	Referentie	01-01-2007 t/m 13-07-2007	01-01-2006 t/m 31-12-2006
Waardeveranderingen van beleggingen		135	1.248
		<u> </u>	<u> </u>
Totaal bedrijfsopbrengsten		135	1.248
		<u> </u>	<u> </u>
Nettoresultaat	III	135	1.248
		<u> </u>	<u> </u>

4.3 Kasstroomoverzicht

Binnen het fonds vinden geen kasstromen anders dan de inkopen van participaties in het fonds plaatsvinden en de hiermee

gerelateerde verkopen van beleggingen. Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld op grond van de directe methode.

(bedragen x € 1.000)	01-01-2007 t/m 13-07-2007	01-01-2006 t/m 31-12-2006
Kasstroom uit beleggingsactiviteiten		
Verkopen van beleggingen	4.397	21.409
	_____	_____
Netto kasstroom uit beleggingsactiviteiten	4.397	21.409
	_____	_____
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Uitgifte (inkoop) van aandelen	(4.397)	(21.409)
	_____	_____
Netto kasstroom uit financieringsactiviteiten	(4.397)	(21.409)
	_____	_____
Netto kasstroom	-	-
Liquide middelen beginstand boekjaar	-	-
	_____	_____
Liquide middelen eindstand boekjaar	-	-
	=====	=====

4.4 Toelichting op de balans en de winst- en verliesrekening

4.4.1 Algemeen

De jaarrekening van AEGON IndexFonds is ingericht overeenkomstig de modellen zoals deze krachtens Titel 9, boek 2 van het Burgerlijk Wetboek voor beleggingsmaatschappijen van toepassing zijn verklaard. De jaarrekening van het AEGON IndexFonds bevat de financiële gegevens van de maandelijkse portefeuilles met een looptijd van vijf jaar. Sinds augustus 2002 zijn geen portefeuilles meer uitgegeven.

Vreemde valuta

De rapportage- en functionele valuta van de vennootschap betreft de Euro en is vastgesteld op grond van het feit dat de aandelen van de vennootschap noteren in Euro en alle transacties van de vennootschap plaatsvinden in Euro.

Waarderingsgrondslagen

Tenzij in het navolgende anders vermeld, zijn de activa en passiva in de balans opgenomen voor de nominale waarde. Beleggingen zijn gewaardeerd tegen reële waarde. De wijze waarop deze reële waarde wordt bepaald wordt nader toegelicht in onderstaande paragraaf. De jaarrekening is opgesteld op basis van liquidatiewaarde, welke niet afwijkt van de waardering zoals hiervoor beschreven.

4.4.2 Balans

I Beleggingen

Het AEGON IndexFonds belegt in OTC-opties gerelateerd aan één of meer indices. Deze indices worden voor iedere portefeuille uitgifte afzonderlijk bepaald.

De waarde van de opties in het AEGON Indexfonds is afhankelijk van een aantal variabelen. Een koersdaling respectievelijk koersstijging van de onderliggende waarden (indices), zal naar alle waarschijnlijkheid leiden tot een koersdaling respectievelijk een koersstijging van de opties. Hiernaast spelen echter ook variabelen als de rentevoet, dividendyield en de beweeglijkheid van de onderliggende markten een belangrijke rol.

De opties garanderen dat na 5 jaar de stijging van de betreffende index wordt uitgekeerd aangevuld met een bonusuitkering die gelijk is aan het percentage dat per individuele portefeuille afzonderlijk is vastgesteld maal het behaalde rendement. Deze toekomstige bonusuitkering maakt onderdeel uit van de waardering van de opties. In de toelichting op de afzonderlijke AEGON IndexFonds portefeuilles worden betreffende bonussen nader gespecificeerd.

De beleggingen zijn gewaardeerd tegen reële waarde. Aangezien de opties niet genoteerd zijn, is informatie over de reële waarde verkregen van gezaghebbende financiële instellingen die tevens als tegenpartij van de OTC-optiecontracten optreden. De opgegeven reële waarde wordt met behulp van externe modellen gecontroleerd op validiteit. De frequentie van de validatie is maandelijks, waardoor een betrouwbare waardevaststelling op elk uittredingsmoment wordt gewaarborgd. Voor beleggingen zonder een frequente marktnotering dient op grond van BW2 Titel 9 een herwaarderingsreserve te worden gevormd. Voor het IndexFonds is dit evenwel niet zinvol daar tussentijds geen uitkeringen aan participanten worden verricht en het resultaat pas uitgekeerd wordt bij daadwerkelijke uittreding van de participant of bij liquidatie van de maandportefeuilles. Om deze reden worden de waardewijzigingen als onderdeel van het resultaat lopend boekjaar in het volgende boekjaar als mutatie in de overige reserve in de balans verantwoord.

Op de beleggingen rust een cap van 100%. Dit houdt in dat de uitkering van de waardestijging exclusief de bonus niet meer dan 100% van het aanvangbedrag zal bedragen. De bonusuitkering wordt uitgekeerd over de volledige stijging niet rekening houdende met de cap van 100%.

Relevante risico's ten aanzien van de financiële instrumenten van het Fonds

Marktrisico

Marktrisico is te omschrijven als het risico dat de waarde van een financieel instrument zal fluctueren als gevolg van veranderingen in marktprijzen. Het AEGON IndexFonds belegt voor 100% in indexgerelateerde OTC opties en loopt hierdoor een significant marktrisico.

Renterisico

Renterisico is te omschrijven als het risico dat de waarde van een financieel instrument zal fluctueren als gevolg van renteontwikkelingen. Het AEGON IndexFonds heeft geen interestdragende financiële instrumenten in portefeuille, hierdoor is het renterisico niet significant.

Valutarisico

Valutarisico is te omschrijven als het risico dat de waarde van een financieel instrument zal fluctueren als gevolg van veranderingen in de wisselkoersen. Aangezien het AEGON Indexfonds geen transacties in vreemde

valuta aangaat, is het valutarisico niet significant.

Kredietrisico

Kredietrisico is te omschrijven als het risico dat tegenpartijen (de uitgevende instelling van de OTC opties) niet aan de contractuele verplichtingen kunnen voldoen. Het kredietrisico wordt zoveel mogelijk beperkt door het opvragen van collateral (financieel onderpand) en doordat alleen met partijen met een hoge creditrating zaken wordt gedaan.

Portefeuilleoverzicht

(bedragen x € 1.000)	Marktwaaarde 13-07-2007	Marktwaaarde 31-12-2006
<i>Derivaten</i>		
Portefeuille Januari 2002	–	1.133
Portefeuille Februari 2002	–	1.508
Portefeuille Maart 2002	–	526
Portefeuille April 2002	–	369
Portefeuille Mei 2002	–	434
Portefeuille Juni 2002	–	317
Portefeuille Juli 2002	226	201
	_____	_____
<i>Totaal derivaten</i>	226	4.488
	_____	_____
Totaal beleggingen	226	4.488
	=====	=====

Mutatieoverzicht beleggingen

(bedragen x € 1.000)	1-1-2007 t/m 13-07-2007	1-1-2006 t/m 31-12-2006
<i>Derivaten</i>		
Marktwaaarde per 1 januari	4.488	24.649
Aankopen	–	–
Verkopen (opbrengstwaarde)	(4.397)	(21.409)
Waardeveranderingen van beleggingen	135	1.248
	_____	_____
Marktwaaarde per 13 juli (31 december)	226	4.488
	=====	=====

De waarde van de beleggingen is met valutadatum 13 juli 2007 uitgekeerd aan de participanten.

II Eigen Vermogen**Kostprijs participaties**

De participaties van het AEGON IndexFonds van de maandfondsen tot 1 januari 2002 zijn tegen een nominale prijs van € 4,54 uitgegeven. Voor portefeuilles uitgegeven na 1 januari 2002 betreft de nominale waarde per participatie € 5,00.

Overige reserves

De overige reserves worden gevormd door de niet uitgekeerde resultaten boekjaar, de realisatie op inkopen van participaties en de realisatie op expiraties.

Samenstelling en verloop eigen vermogen

(bedragen x € 1.000)	13-07-2007	31-12-2006
Kostprijs participaties		
Stand per 1 januari	2.973	21.776
Ontvangen op geplaatste participaties	-	-
Betaald op ingekochte participaties	(10)	(477)
Expiraties	(2.846)	(18.326)
	<hr/>	<hr/>
Stand per 13 juli/ 31 december	117	2.973
	<hr/>	<hr/>
Overige reserves		
Beginstand boekjaar	267	(4.616)
Toevoeging resultaat vorig boekjaar	1.248	7.489
Gerealiseerd bij inkoop participaties	(5)	(173)
Gerealiseerd bij expiraties	(1.536)	(2.433)
	<hr/>	<hr/>
Stand per 13 juli/ 31 december	(26)	267
	<hr/>	<hr/>
Netto resultaat	135	1.248
	<hr/>	<hr/>
Eigen vermogen	226	4.488
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Waarborg

Om het debiteurenrisico af te dekken wordt er zekerheid (collateral = financieel onderpand) gesteld door de financiële instellingen met wie de OTC-optiecontracten zijn aangegaan, waardoor de beleggingen zijn gewaarborgd. De omvang van deze waarborg fluctueert in samenhang met de beleggingen.

De aan de uitgevende instelling toegekende credit rating is op aanvangsdatum van elke portefeuille tenminste AA volgens Moody's en/of Standard & Poors.

Met de volgende financiële instellingen zijn OTC-optiecontracten aangegaan:

- Merrill Lynch

Op 13 juli 2007 is de waarborg opgeheven voor het AEGON IndexFonds (de waarborg bedraagt € 2 miljoen per 31 december 2006).

4.4.3 Winst- en verliesrekening

III Algemeen

In de winst- en verliesrekening worden baten en lasten verantwoord die gedurende het boekjaar voortvloeien uit de bedrijfsactiviteiten. Het AEGON IndexFonds heeft gedurende het jaar geen bedrijfactiviteiten anders dan de inkoop van participaties en het verwerken van de expiratie van maandportefeuilles. Als gevolg hiervan zijn geen baten en lasten in de winst- en verliesrekening opgenomen anders dan de waardeveranderingen van beleggingen.

Overige

Bij toetreding in een nieuwe portefeuille van het AEGON IndexFonds wordt door AEGON Bank N.V. eenmalig 5% van de inleg als kosten ingehouden. Bij de berekening van de rendementen van de portefeuille-overzichten is hiermee rekening gehouden. Een expense ratio ontbreekt derhalve in het verslag. Tevens ontbreekt hierdoor de vergelijking tussen de kosten volgens het prospectus en de gerealiseerde kosten over het boekjaar.

Gezien de aard van de portefeuilles is de omloopfactor van de activa (Portfolio Turnover Rate) niet opgenomen en is er ook geen vergelijking gemaakt met voorgaande jaren.

Binnen de portefeuilles kan geen uitleen van

onderliggende waarden plaatsvinden. Hierdoor wordt in het verslag geen informatie inzake securities lending opgenomen.

4.5 Overige toelichtingen

Gelieerde partijen

Het AEGON IndexFonds maakt gebruik van de diensten van BAGON B.V. en de Stichting AEGON Beleggingsgiro beide 100% eigendom van AEGON Nederland N.V.

BAGON B.V. neemt bij inkoop van participaties van het AEGON IndexFonds tijdelijk beleggingen van de maandportefeuilles van het AEGON IndexFonds over tegen de dan geldende marktwaarde. BAGON B.V. verkoopt bij voldoende volume de overgenomen participaties aan de tegenpartijen. Hiermee wordt een kostenvoordeel, voortkomend uit substantieel lagere transactiekosten, gerealiseerd dat ten gunste komt van de participanten in het AEGON IndexFonds.

Participaties in het Indexfonds worden gehouden door Stichting AEGON Beleggingsgiro voor rekening en risico van de deelnemers. Stichting AEGON BeleggingsGiro kent de deelnemer voor elke Participatie in het AEGON Indexfonds dat zij houdt een deelnemingsrecht toe.

Uitbesteding van taken

Het AEGON IndexFonds heeft geen kerntaken uitbesteed aan derden.

Personeel

Het Fonds maakt gebruik van de diensten van de beheerder (directie) van het Fonds, AEGON Investment Management B.V. en heeft diens gevolgde geen personeel in dienst. Het personeel van AEGON Investment Management B.V. is in dienst van AEGON Nederland N.V.

Stem beleid

De beleggingen van het AEGON IndexFonds bestaan uit OTC opties. Hierdoor is geen sprake van stemrechten op de beleggingsportefeuille en derhalve is geen stembeleid geformuleerd.

Er is geen sprake van Soft dollar arrangementen en hard commissions.

5 Overige gegevens

5.1 Persoonlijke belangen bestuurders

Op 31 december 2006 en 13 juli 2007 bestaan geen persoonlijke belangen van de directie, die worden aangehouden in beleggingen die ook het Fonds of de Maandportefeuilles houden.

Den Haag, 28 januari 2008

De directie van
AEGON Investment Management B.V.
namens deze:

dr. W.H. van Houwelingen
mr. drs. E.F.M. Rutten
drs. W. Horstmann

5.2 Accountantsverklaring

Aan: de directie van AEGON Investment Management B.V. als beheerder van AEGON IndexFonds

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben het liquidatieverslag 2007 van AEGON IndexFonds te Den Haag bestaande uit de balans op 13 juli 2007 en de winst-en-verliesrekening over de periode 1 januari 2007 tot en met 13 juli 2007 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van de beheerder
AEGON Investment Management B.V. is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de Wet op het financieel toezicht. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen

die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van het fonds. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die AEGON Investment Management B.V. daarbij heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van AEGON IndexFonds op 13 juli 2007 en van het resultaat over de periode van 1 januari 2007 tot en met 13 juli 2007 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de Wet op het financieel toezicht.

**Verklaring betreffende andere wettelijke
voorschriften en/of voorschriften van
regelgevende instanties**

Op grond van de wettelijke verplichting
ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e BW
melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij
dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de
jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4
BW.

Den Haag, 28 januari 2008

Ernst & Young Accountants
namens deze

A.F.J. van Overmeire RA

6 Bijlage – Financiële informatie maandportefeuilles