

**SICAV PROSPERITY**  
**ETATS FINANCIERS ANNUELS ARRETES AU 31 DECEMBRE 2009**  
**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2009**

En exécution de notre mission de commissariat aux comptes que votre Conseil d'Administration du 20 Février 2007 a bien voulu nous confier, nous avons examiné les états financiers de votre société SICAV PROSPERITY pour l'exercice clos au 31 décembre 2009 tels qu'arrêtés par votre Conseil d'Administration.

Nos travaux de vérification ont été effectués conformément aux normes généralement suivies en la matière et ont comporté des contrôles considérés par nous comme nécessaires eu égard aux règles de diligences professionnelles.

Un audit consiste à examiner par sondage les éléments justifiant les données contenues dans les états financiers. Ces états financiers relèvent de la responsabilité de la direction de votre société. Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur ces états financiers sur la base de notre audit.

Les notes présentées ci-après vous fournissent d'autres renseignements significatifs sur la marche de votre société telle que reflétée par vos états financiers et vous donnent des indications sur l'étendue des travaux de vérification.

Les états financiers arrêtés au 31 décembre 2009 de votre société SICAV PROSPERITY dégagent :

-Un actif net s'élevant à.....	1.536.482,688
-Un résultat d'exploitation s'élevant à.....	70.479,212
-Un résultat net de.....	183.767,824

Nous avons procédé à l'examen du rapport du conseil d'administration sur les comptes de la société au 31 décembre 2009 et nous n'avons pas relevé de remarques particulières sur les informations y figurant.

Sur la base des documents qui nous ont été présentés, nous estimons que les états financiers arrêtés par votre Conseil d'Administration au 31 décembre 2009 et annexés aux présents rapports ont été régulièrement établis et présentent sincèrement dans tous leurs aspects significatifs la situation financière de votre société.

Par ailleurs et sans remettre en cause notre opinion ci-dessus exprimée, nous vous informons :

- Que la « BIAT » est actionnaire à plus de 10% de votre société « SICAV PROSPERITY » qui elle-même détient des actions BIAT dans le cadre de ses activités de placement. Cette situation rentre dans le cadre des dispositions de l'article 466 du code des sociétés commerciales et mérite d'être régularisée.

- Du non respect du taux d'emploi de l'actif net en actions d'organismes de placement collectif fixé à un maximum de 5% par l'article 29 du Code des Organismes de Placement Collectif. Il s'agit des actions « SICAV OPPORTUNITY ».

- Du dépassement non autorisé dans le taux d'emploi de l'actif arrêté au 31 Décembre 2009 en une même valeur mobilière d'un même émetteur tel que prévu par l'article 29 du code des organismes de placement collectif. Il s'agit :

- De l'emprunt obligataire émis par la banque « ATB ».
- Les actions cotées de la banque « BIAT ».

D'autre part, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent penser que le système de contrôle interne de votre société présente des insuffisances majeures.

**LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**M. Mahmoud ZAHAF**

**Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes**  
**Exercice arrêté au 31 décembre 2009**

Conformément aux dispositions de l'article 200 et 475 du code des sociétés commerciales, nous avons l'honneur de vous rendre compte :

- Qu'il ne nous appartient pas de rechercher l'existence de conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien fondé. Il vous appartient, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions.
- Qu'aucune communication relative à des conventions particulières, et visées par les dispositions des dits articles ne nous a été signalée au titre de l'exercice 2009.
- Que l'exécution des conventions suivantes, approuvées au cours des exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours du dernier exercice:
  - ◇ Les frais de gestion de votre société SICAV PROSPERITY sont perçus par la « BIAT ASSETS MANAGEMENT ». Cette rémunération (TTC) est égale à 0,3% de l'actif net de la SICAV calculée quotidiennement.
  - ◇ Votre société a conclu une convention de dépositaire avec la « BIAT ». La rémunération correspondante (TTC) est égale à 0,2% de l'actif net de la SICAV calculée quotidiennement.
  - ◇ Votre société a conclu une convention de commercialisation avec la « BIAT » et la « BIAT ASSETS MANAGEMENT ». Aucune commission n'est due par la « SICAV PROSPERITY » aux titres des frais de distribution.
- Que l'examen des écritures comptables de votre société pour l'exercice clos au 31 décembre 2009 n'a révélé aucune autre opération prévue par les articles sus mentionnés.  
 Telles sont Messieurs les actionnaires, les remarques à vous faire sur ce point particulier.

**LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**M. Mahmoud ZAHAF**

## SICAV PROSPERITY

### BILANS COMPARES AU 31-12-2009

DESIGNATION	NOTE	31/12/2009	31/12/2008
		Montants en Dinars	Montants en Dinars
<b>ACTIF</b>			
<b>AC1 PORTEFEUILLE TITRES</b>	<b>AC1</b>	<b>1 234 317,707</b>	<b>1 620 862,826</b>
AC1-A ACTIONS ET VALEURS ASSIMILEES		431 732,537	192 596,175
AC1-B OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILEES		290 850,400	278 143,880
AC1-C EMPRUNTS D'ETAT		319 009,752	880 920,435
AC1-D AUTRES VALEURS (OPC)		192 725,018	269 202,336
<b>AC2 PLACEMENTS MONETAIRES ET DISPONIBILITES</b>	<b>AC2</b>	<b>312 212,388</b>	<b>499 954,087</b>
AC2-A PLACEMENTS MONETAIRES		311 297,742	499 212,885
AC2-B DISPONIBILITES		914,646	741,202
<b>AC3 CREANCES D'EXPLOITATION</b>	<b>AC3</b>	<b>374,532</b>	<b>53 819,751</b>
AC3-A AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION		374,532	53 819,751
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>1 546 904,627</b>	<b>2 174 636,664</b>
<b>PASSIF</b>			
<b>PA1 OPERATEURS CREDITEURS</b>	<b>PA1</b>	<b>660,093</b>	<b>987,660</b>
<b>PA2 AUTRES CREDITEURS DIVERS</b>	<b>PA2</b>	<b>9 761,846</b>	<b>10 183,970</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>PA</b>	<b>10 421,939</b>	<b>11 171,630</b>
<b>ACTIF NET</b>		<b>1 536 482,688</b>	<b>2 163 465,034</b>
<b>CP1 CAPITAL</b>	<b>CP1</b>	<b>1 487 138,255</b>	<b>2 073 953,933</b>
<b>CP2 SOMMES DISTRIBUABLES</b>	<b>CP2</b>	<b>49 344,433</b>	<b>89 511,101</b>
CP2-A SOMMES DISTRIBUABLES DES EXERCICES ANT.		12,722	7,749
CP2-B RESULTAT DISTRIBUABLE DE L'EXERCICE		70 479,212	93 357,121
CP2-C REGUL. RESULTAT DISTRIBUABLE DE L'EXERCICE		-21 147,501	-3 853,769
<b>ACTIF NET</b>		<b>1 536 482,688</b>	<b>2 163 465,034</b>
<b>TOTAL ACTIF NET ET PASSIF</b>		<b>1 546 904,627</b>	<b>2 174 636,664</b>

## SICAV PROSPERITY

### ETATS DE RESULTAT COMPARES AU 31-12-2009

DESIGNATION	NOTE	31/12/2009	31/12/2008
		Montants en Dinars	Montants en Dinars
<b>PR1 REVENUS DU PORTEFEUILLE-TITRES</b>	<b>PR1</b>	<b>77 797,289</b>	<b>95 797,612</b>
PR1-A DIVIDENDES		6 470,730	10 778,170
PR1-B REVENUS DES OBLIGATIONS ET VALEURS ASSIMILEES		13 584,000	20 468,800
PR1-C REVENUS DES EMPRUNTS D'ETAT ET VALEURS ASSIMILEES		48 867,681	55 332,151
PR1-D REVENUS DES AUTRES VALEURS		8 874,878	9 218,491
<b>PR2 REVENUS DES PLACEMENTS MONETAIRES</b>	<b>PR2</b>	<b>13 900,661</b>	<b>19 617,079</b>
PR2-A REVENUS DES BONS DU TRESOR		13 113,546	14 849,095
PR2-B REVENUS DES CERTIFICATS DE DEPOT		787,115	4 767,984
<b>REVENUS DES PLACEMENTS</b>		<b>91 697,950</b>	<b>115 414,691</b>
<b>CH1 CHARGES DE GESTION DES PLACEMENTS</b>	<b>CH1</b>	<b>-10 211,377</b>	<b>-11 441,046</b>
<b>REVENU NET DES PLACEMENTS</b>		<b>81 486,573</b>	<b>103 973,645</b>
<b>CH2 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>CH2</b>	<b>-11 007,361</b>	<b>-10 616,524</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>70 479,212</b>	<b>93 357,121</b>
<b>PR4 REGULARISATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>PR4</b>	<b>-21 134,779</b>	<b>-3 846,020</b>
PR4-A REGULARISATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION		-21 147,501	-3 853,769
PR4-B REPORT À NOUVEAU		12,722	7,749
<b>SOMMES DISTRIBUABLES DE L'EXERCICE</b>		<b>49 344,433</b>	<b>89 511,101</b>
PR4-A REGULARISATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION (ANNULATION)		21 147,501	3 853,769
PR4-B REPORT À NOUVEAU (ANNULATION)		-12,722	-7,749
PR4-C VARIAT.DES +/- VAL.POT.SUR TITRES		117 403,923	8 975,281
PR4-D VARIAT.DES +/- VAL.REAL./CESSION TITRES		-4 083,103	-64 592,582
PR4-E FRAIS DE NEGOCIATION		-32,208	-425,037
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>		<b>183 767,824</b>	<b>37 314,783</b>

## SICAV PROSPERITY

### ETAT DE VARIATION DE L'ACTIF NET AU 31-12-2009

DESIGNATION	NOTE	31/12/2009	31/12/2008
		Montants en Dinars	Montants en Dinars
<b>AN1 VARIATION DE L'ACTIF NET RESULTANT DES OPERAT. D'EXPLOIT.</b>	<b>AN1</b>	<b>183 767,824</b>	<b>37 314,783</b>
AN1-A RESULTAT D'EXPLOITATION		70 479,212	93 357,121
AN1-B VARIATION DES +/- VALUES POTENTIELLES SUR TITRES		117 403,923	8 975,281
AN1-C +/- VALUES REALISEES SUR CESSION DES TITRES		-4 083,103	-64 592,582
AN1-D FRAIS DE NEGOCIATION DES TITRES		-32,208	-425,037
<b>AN2 DISTRIBUTION DE DIVIDENDES</b>	<b>AN2</b>	<b>-88 509,421</b>	<b>-96 437,934</b>
<b>AN3 TRANSACTIONS SUR LE CAPITAL</b>	<b>AN3</b>	<b>-722 240,749</b>	<b>-627 618,496</b>
<b>SOUSCRIPTIONS</b>		<b>1 015 037,200</b>	<b>873 892,264</b>
AN3-A CAPITAL (SOUSCRIPTIONS)		1 002 000,000	856 700,000
AN3-B REGULARISATION DES SOMMES NON DISTRIBUABLES		-9 975,562	-10 124,654
AN3-C REGULARISATION DES SOMMES DISTRIBUABLES DE L'EX.CLOS		921,084	7 419,719
AN3-D REGULARISATION DES SOMMES DISTRIBUABLES DE L'EX. EN COURS		22 091,678	19 897,199
<b>RACHATS</b>		<b>-1 737 277,949</b>	<b>-1 501 510,760</b>
AN3-F CAPITAL (RACHATS)		-1 702 300,000	-1 471 100,000
AN3-G REGULARISATION DES SOMMES NON DISTRIBUABLES		10 171,273	23 592,856
AN3-H REGULARISATION DES SOMMES DISTRIBUABLES DE L'EX.CLOS		-1 910,043	-30 252,648
AN3-I REGULARISATION DES SOMMES DISTRIBUABLES DE L'EX. EN COURS		-43 239,179	-23 750,968
<b>VARIATION DE L'ACTIF NET</b>		<b>-626 982,346</b>	<b>-686 741,647</b>
<b>AN4 ACTIF NET</b>			
AN4-A DEBUT DE L'EXERCICE		2 163 465,034	2 850 206,681
AN4-B FIN DE L'EXERCICE		1 536 482,688	2 163 465,034
<b>AN5 NOMBRE D'ACTIONS</b>			
AN5-A DEBUT DE L'EXERCICE		21 580	27 724
AN5-B FIN DE L'EXERCICE		14 577	21 580
<b>VALEUR LIQUIDATIVE</b>			
A- DEBUT DE L'EXERCICE		100,253	102,806
B- FIN DE L'EXERCICE		105,404	100,253
<b>AN6 TAUX DE RENDEMENT</b>		<b>9,27%</b>	<b>1,70%</b>

## NOTES AUNOTE AUX ETATS FINANCIERS

DU 01.01.2009 AU 31.12.2009

**4. REFERENTIEL D'ELABORATION DES ETATS FINANCIERS :**

Les états financiers annuels arrêtés au 31.12.2009 sont établis conformément aux principes comptables généralement admis en Tunisie.

**5. PRINCIPES COMPTABLES APPLIQUES :**

Les états financiers sont élaborés sur la base de l'évaluation des différents éléments du portefeuille-titres à leur valeur de réalisation. Les principes comptables les plus significatifs se résument comme suit :

**2-1 Prise en compte des placements et des revenus y afférents :**

Les placements en portefeuille-titres et les placements monétaires sont comptabilisés au moment du transfert de propriété pour leur prix d'achat. Les frais encourus à l'occasion de l'achat sont imputés en capital.

Les intérêts sur les placements en obligations et sur les placements monétaires sont pris en compte en résultat à mesure qu'ils sont courus.

**2-2 Evaluation des autres placements :**

Les placements en obligations et valeurs assimilées admis à la cote ainsi que non admises à la cote sont évalués à leur prix d'acquisition (capital et intérêts courus).

La valeur du marché applicable pour l'évaluation des Bons du Trésor Assimilables (BTA) correspond au prix de revient moyen pondéré à la date du 31.12.2009 ou la date antérieure la plus récente.

Les placements monétaires demeurent évalués à leur prix d'acquisition.

**2-3 Cession des placements :**

La cession des placements donne lieu à l'annulation des placements à hauteur de leur valeur comptable. La différence entre la valeur de cession et le prix d'achat du titre cédé constitue, selon le cas, une plus ou moins value réalisée portée directement, en capitaux propres, en tant que somme non distribuable. Elle apparaît également comme composante du résultat net de l'exercice.

Le prix d'achat des placements est déterminé par la méthode du coût moyen pondéré.

**6. NOTES SUR LES ELEMENTS DU BILAN ET DE L'ETAT DE RESULTAT :****AC1- Note sur le portefeuille titres :**

DESIGNATION DES TITRES	NOMBRE DE TITRES	COUT D'ACQUISITION	VALEUR AU 31.12.2009	% de L'ACTIF NET
<b>Actions, valeurs assimilées et droits rattachés</b>	<b>23.004</b>	<b>311.331,750</b>	<b>431.732,537</b>	<b>28,099</b>
ADWYA	599	1.377,700	5.035,194	0,328
ALKIMIA	200	7.340,000	7.296,000	0,475
ARTES	2.000	20.660,000	24.168,000	1,573
ASSAD	187	1.106,120	2.329,833	0,152
ATTIJARI BANK	150	2.128,500	3.220,350	0,210
BH	100	2.480,000	2.756,400	0,179
BIAT	3.600	128.701,600	230.522,400	15,003
BNA	275	2.120,000	3.131,700	0,204
BNA NS	125	682,500	1.015,000	0,066
CIL	250	4.980,000	7.115,500	0,463
CIMENTS DE BIZERTE	9.145	103.769,500	75.949,225	4,943
EL WIFACK	150	1.125,000	2.032,350	0,132
MAG GEN	139	8.176,400	17.931,000	1,167
MONOPRIX	100	9.413,000	23.258,600	1,514
PGH	500	2.875,000	3.500,500	0,228
SITS	1.500	2.790,000	5.371,500	0,350
STB	200	1.800,000	2.880,800	0,187

TJARI NS	19	400,400	400,400	0,026
TL	101	2.185,250	2.538,534	0,165
TLS DA (1/68)	121	43,560	43,560	0,003
TLS NS	20	458,420	478,800	0,031
TPR	1.711	5.620,550	9.583,311	0,624
TPR DA (1/8)	1.711	1.043,710	1.163,480	0,076
DA TPR (11/149)	101	54,540	10,100	0,001
<b>Obligations et valeurs assimilées</b>	<b>3.000</b>	<b>284.000,000</b>	<b>290.850,400</b>	<b>18,930</b>
ATB 2007/1(25 ANS)	2.000	184.000,000	189.692,800	12,346
HL 2009/2	1.000	100.000,000	101.157,600	6,584
<b>Emprunts d'Etat</b>	<b>303</b>	<b>309.563,000</b>	<b>319.009,752</b>	<b>20,762</b>
BTA 5.50-03/2019 (10 ANS)	23	24.012,000	24.832,692	1,616
BTA 6.75-07/2017 (10 ANS)	48	53.208,000	54.450,739	3,544
BTA 8.25-07/2014 (12 ANS)	232	232.343,000	239.726,321	15,602
<b>Autres valeurs</b>	<b>1.022</b>	<b>187.885,793</b>	<b>192.725,018</b>	<b>12,544</b>
<b>Parts de FCC</b>	<b>275</b>	<b>107.216,625</b>	<b>107.748,539</b>	<b>7,013</b>
FCC BIAT - CREDIMMO 1	150	45.159,000	45.383,039	2,954
FCC BIAT - CREDIMMO 2	125	62.057,625	62.365,500	4,059
<b>Titres OPCVM</b>	<b>747</b>	<b>80.669,168</b>	<b>84.976,479</b>	<b>5,531</b>
SICAV OPPORTUNITY	747	80.669,168	84.976,479	5,531

**PR1- Note sur les revenus du portefeuille-titres :**

Les revenus du portefeuille titres totalisent 77.797,289 Dinars au 31.12.2009, contre 95.797,612 Dinars au 31.12.2008 et se détaillant comme suit :

Revenus	Montant au 31.12.2009	Montant au 31.12.2008
Dividendes	6.470,730	10.778,170
Revenus des obligations	13.584,000	20.468,800
Revenus des emprunts d'Etat	48.867,681	55.332,151
Revenus des autres valeurs	8.874,878	9.218,491
<b>Total</b>	<b>77.797,289</b>	<b>95.797,612</b>

**AC2- Note sur les placements monétaires :**

Le solde de ce poste s'élève au 31.12.2009 à 311.297,742 Dinars, représentant dans sa totalité des placements en Bons du Trésor à Court Terme et se détaillant comme suit :

Désignation	Nombre	Coût d'acquisition	Valeur au 31.12.09	% Actif net
BTC 52S-02/03/2010	16	15,449.280	15,799.365	1.028
BTC 52S-07/09/2010	66	63,513.212	64,039.707	4.168
BTC 52S-11/05/2010	16	15,427.357	15,696.482	1.022
BTC 52S-12/10/2010	223	214,890.282	215,762.188	14.043
<b>TOTAL</b>	<b>321</b>	<b>309,280.131</b>	<b>311,297.742</b>	<b>20.261</b>

**PR2- Note sur les revenus des placements monétaires :**

Les revenus des placements monétaires s'élèvent au 31.12.2009, à 13.900,661 Dinars, contre 19.617,079 Dinars au 31.12.2008 et se détaillant comme suit :

Revenus	Montant au 31.12.2009	Montant au 31.12.2008
Revenus des Bons du Trésor	13.113,546	14.849,095
Revenus des Certificats de Dépôt	787,115	4.767,984
<b>Total</b>	<b>13.900,661</b>	<b>19.617,079</b>

**AC3- Note sur les créances d'exploitation :**

Les créances d'exploitation s'élèvent au 31.12.2009, à 374,532 Dinars contre 53.819,751 Dinars au 31.12.2008 et représentant la Retenue à la Source sur les achats des Bons du Trésor Assimilables, augmentée des sommes à l'encaissement.

**CH1- Note sur les charges de gestion des placements :**

Les charges de gestion des placements s'élèvent au 31.12.2009, à 10.211,377 Dinars, contre 11.441,046 Dinars au 31.12.2008 et représentant la rémunération du gestionnaire et celle du dépositaire.

**PA- Note sur le Passif :**

Le solde de ce compte s'élève au 31.12.2009, à 10.421,939 Dinars, contre 11.171,630 Dinars au 31.12.2008. Les mouvements enregistrés sur le passif s'analysent comme suit :

NOTE	PASSIF	Montant au 31.12.2009	Montant au 31.12.2008
PA 1	Opérateurs créditeurs	660,093	987,660
PA 2	Autres créditeurs divers	9.761,846	10.183,970
<b>TOTAL</b>		<b>10.421,939</b>	<b>11.171,630</b>

**CP1- Note sur le capital :**

Les mouvements sur le capital au 31.12.2009 se détaillent comme suit :

Capital initial au 01.01.2009 (en nominal)

- Montant : 2.158.000,000 Dinars
- Nombre de titres : 21.580
- Nombre d'actionnaires : 43

Souscriptions réalisées (en nominal)

- Montant : 1.002.000,000 Dinars
- Nombre de titres émis : 10.020

Rachats effectués (en nominal)

- Montant : 1.702.300,000 Dinars
- Nombre de titres rachetés : 17.023

Capital au 31.12.2009

- Montant en nominal : 1.457.700,000 Dinars
- Sommes non distribuables : 29.438,255 Dinars
- Nombres de titres : 14.577
- Nombre d'actionnaires : 41

**CP2- Note sur les sommes distribuables :**

Les sommes distribuables correspondant au résultat distribuable de l'exercice augmenté des régularisations correspondantes effectuées à l'occasion des opérations de souscription et de rachat d'actions SICAV PROSPERITY.

Le solde de ce poste au 31.12.2009 se détaille ainsi :

- **Résultat distribuable de l'exercice** : **70.479,212 Dinars**
- **Régularisation du résultat de l'exercice** : **-21.147,501 Dinars**
- **Report à Nouveau** : **12,722 Dinars**

**SOMMES DISTRIBUABLES DE L'EXERCICE : 49.344,433 Dinars**

**7. AUTRES INFORMATIONS :**

**4-1 Données par action :**

<b>Données par action</b>	<b><u>31.12.2009</u></b>	<b><u>31.12.2008</u></b>
• Revenus des placements	6,291	5,348
• Charges de gestion	(0,701)	(0,530)
• <b>Revenu net des placements</b>	<b>5,590</b>	<b>4,818</b>
• Autres charges d'exploitation	(0,755)	(0,492)
• <b>Résultat d'exploitation</b>	<b>4,835</b>	<b>4,326</b>
• Régularisation du résultat d'exploitation	(1,450)	(0,179)
• Report à nouveau	0,001	0,000
<b>SOMMES DISTRIBUABLES</b>	<b>3,385</b>	<b>4,147</b>
• Régularisation du résultat d'exploitation	1,451	0,179
• Report à nouveau	(0,001)	0,000
• Variation des plus ou moins values potentielles	8,054	0,416
• Plus ou moins values réalisées	(0,280)	(2,993)
• Frais de négociation	(0,002)	(0,020)
<b>RESULTAT NET DE L'EXERCICE</b>	<b>12,607</b>	<b>1,729</b>

**4-2 Ratios de gestion des placements**

• Charges de gestion/actif net moyen	0,501%	0,500%
• Autres charges d'exploitation/actif net moyen	0,540%	0,464%
• Résultat distribuable de l'exercice /actif net moyen	3,458%	4,079%

**4-3 Rémunération du gestionnaire et du dépositaire**

La gestion de la SICAV PROSPERITY a été confiée, à compter du 1<sup>er</sup> avril 2003, à la BIAT ASSET MANAGEMENT (Société de Gestion des OPCVM). Celle-ci est, notamment, chargée de :

- La gestion du portefeuille de SICAV PROSPERITY ;
- La gestion comptable de SICAV PROSPERITY ;
- La tenue du registre des actionnaires de SICAV PROSPERITY ;
- La préparation et le lancement d'actions promotionnelles.

En contrepartie de ses prestations, la BIAT ASSET MANAGEMENT perçoit une rémunération de 0,3 % l'an, calculée sur la base de l'actif net quotidien et réglée mensuellement à terme échu.

Par ailleurs, la BIAT assure les fonctions de dépositaire pour la SICAV PROSPERITY. Elle est chargée, à ce titre :

- de conserver les titres et les fonds de la SICAV PROSPERITY ;
- d'encaisser le montant des souscriptions des actionnaires entrants et le règlement du montant des rachats aux actionnaires sortants, ainsi que l'encaissement des divers revenus de portefeuille géré ;
- de la mise en paiement des dividendes ;
- du contrôle de la régularité des décisions d'investissements, de l'établissement de la valeur liquidative ainsi que le respect des règles relatives aux ratios d'emploi et au montant de l'actif minimum de la SICAV.

En contrepartie de ses services, la BIAT perçoit une rémunération de 0,2 % l'an, calculée sur la base de l'actif net quotidien et réglée mensuellement à terme échu.