

# SICAV PROSPERITY

SITUATION TRIMESTRIELLE ARRETEE AU 30 SEPTEMBRE 2013

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES ETATS FINANCIERS TRIMESTRIELS ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2013

En notre qualité de commissaire aux comptes de la société «**SICAV PROSPERITY**» et en application de l'article 8 de la loi 2001- 83 du 24 juillet 2001, portant promulgation du code des organismes de placement collectif, nous avons procédé à l'examen limité des états financiers de la société «**SICAV PROSPERITY**» arrêtés au 30/09/2013 et aux vérifications spécifiques en effectuant les diligences que nous avons estimées nécessaires selon les normes de la profession et la réglementation en vigueur.

Les états financiers arrêtés au 30/09/2013, annexés au présent rapport, font apparaître un total actif de 1 156 026,956 DT, un actif net de 1 151 007,723 DT et une valeur liquidative de 107,681 DT. Ces états financiers relèvent de la responsabilité de la direction de la société. Notre responsabilité consiste à émettre un avis sur la composition de l'actif au 30/09/2013, sur la base de notre examen limité.

Nous avons effectué notre examen limité selon la norme d'audit relative aux missions d'examen limité. Cette norme requiert que cet examen soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives. Un examen limité comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la société et des procédures analytiques appliquées aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous n'avons pas effectué un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que la composition de l'actif de la société « **SICAV PROSPERITY** », ci-joint, ne présente pas sincèrement, dans tous les aspects significatifs, la situation financière de la société «**SICAV PROSPERITY** » au 30/09/2013.

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

- Au 30/09/2013, la société « SICAV PROSPERITY » détient des obligations ATB 2007/1 dans une proportion dépassant 10% de son actif net, ce qui n'est pas conformes aux dispositions de l'article 29 du code des organismes de placements collectifs.
- Au cours de la période s'étalant du 01/07/2013 au 30/09/2013, la société « SICAV PROSPERITY » n'a pas respecté de manière permanente, le ratio minimum de 20% en liquidités et quasi liquidités, tel que stipulé à l'article 2 du décret n°2001-2278 du 25 septembre 2001.
- Au 30/09/2013, la « BIAT » est actionnaire à plus de 10 % dans la société « SICAV PROSPERITY » et que celle-ci détient des actions « BIAT » dans son portefeuille au 30/09/2013, dans le cadre de ses activités de placement. Cette situation n'est pas conforme aux dispositions de l'article 466 du code des sociétés commerciales et devrait être régularisée.

Fait à Tunis, le 28 octobre 2013

Le commissaire aux comptes  
Auditing & Consulting Worldwide  
Ahmed KHLIF

# SICAV PROSPERITY

BILANS COMPARES		NOTE	30/09/2013	30/09/2012	31/12/2012
			Montants en Dinars	Montants en Dinars	Montants en Dinars
<b>ACTIF</b>					
AC1	PORTEFEUILLE TITRES	AC1	867 237,878	1 157 283,134	1 075 798,629
AC1-A	ACTIONS ET DROITS RATTACHES		281 223,613	455 178,997	369 680,976
AC1-B	OBLIGATIONS		136 068,800	161 882,000	163 710,400
AC1-C	EMPRUNTS D'ETAT		403 335,731	486 502,879	492 425,156
AC1-D	AUTRES VALEURS (OPC)		46 609,734	53 719,258	49 982,097
AC2	PLACEMENTS MONETAIRES ET DISPONIBILITES	AC2	285 666,351	384 435,126	356 183,788
AC2-A	PLACEMENTS MONETAIRES		284 871,198	383 908,297	355 579,833
AC2-B	DISPONIBILITES		795,153	526,829	603,955
AC3	CREANCES D'EXPLOITATION	AC3	3 122,727	0,002	0,000
AC3-B	AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION		3 122,727	0,002	0,000
<b>TOTAL ACTIF</b>			<b>1 156 026,956</b>	<b>1 541 718,262</b>	<b>1 431 982,417</b>
<b>PASSIF</b>					
PA1	OPERATEURS CREDITEURS	PA1	474,487	632,555	602,192
PA2	AUTRES CREDITEURS DIVERS	PA2	4 544,746	8 688,304	13 941,327
<b>TOTAL PASSIF</b>			<b>5 019,233</b>	<b>9 320,859</b>	<b>14 543,519</b>
<b>ACTIF NET</b>			<b>1 151 007,723</b>	<b>1 532 397,403</b>	<b>1 417 438,898</b>
CP1	CAPITAL	CP1	1 123 304,655	1 507 014,896	1 387 128,635
CP2	SOMMES DISTRIBUABLES	CP2	27 703,068	25 382,507	30 310,263
CP2-A	SOMMES DISTRIBUABLES DES EXERCICES ANT.		3,897	10,233	9,704
CP2-B	RESULTAT DISTRIBUABLE DE LA PERIODE		30 696,487	25 240,677	31 451,142
CP2-C	REGUL. RESULTAT DISTRIBUABLE DE LA PERIODE		-2 997,316	131,597	-1 150,583
<b>ACTIF NET</b>			<b>1 151 007,723</b>	<b>1 532 397,403</b>	<b>1 417 438,898</b>
<b>TOTAL ACTIF NET ET PASSIF</b>			<b>1 156 026,956</b>	<b>1 541 718,262</b>	<b>1 431 982,417</b>

**SICAV PROSPERITY**  
**ETAT DE RESULTAT**  
**DE LA PERIODE DU 01-01-2013 AU 30-09-2013**

ETATS DE RESULTAT COMPARES	Note	Période du	Période du	Période du	Période du	Période du
		01/07/2013	01/01/2013	01/07/2012	01/01/2012	01/01/2012
		au	au	au	au	au
		30/09/2013	30/09/2013	30/09/2012	30/09/2012	31/12/2012
<b>PR1 REVENUS DU PORTEFEUILLE-TITRES</b>	<b>PR1</b>	<b>10 987,798</b>	<b>36 176,927</b>	<b>11 357,364</b>	<b>30 330,202</b>	<b>38 080,877</b>
PR1-A DIVIDENDES		3 970,000	12 632,800	3 619,300	6 453,850	6 453,850
PR1-B REVENUS DES OBLIGATIONS		1 963,600	5 889,600	1 810,000	5 302,400	7 130,800
PR1-C REVENUS DES EMPRUNTS D'ETAT		5 054,198	16 556,463	5 922,275	17 334,379	23 256,654
PR1-D REVENUS DES AUTRES VALEURS		0,000	1 098,064	5,789	1 239,573	1 239,573
<b>PR2 REVENUS DES PLACEMENTS MONETAIRES</b>	<b>PR2</b>	<b>2 314,900</b>	<b>7 103,065</b>	<b>3 206,158</b>	<b>8 651,257</b>	<b>11 371,284</b>
PR2-A REVENUS DES BONS DU TRESOR		2 314,900	7 103,065	3 206,158	8 651,257	11 371,284
<b>REVENUS DES PLACEMENTS</b>		<b>13 302,698</b>	<b>43 279,992</b>	<b>14 563,522</b>	<b>38 981,459</b>	<b>49 452,161</b>
<b>CH1 CHARGES DE GESTION DES PLACEMENTS</b>	<b>CH1</b>	<b>-1 475,408</b>	<b>-4 888,527</b>	<b>-1 967,781</b>	<b>-5 647,697</b>	<b>-7 447,048</b>
<b>REVENU NET DES PLACEMENTS</b>		<b>11 827,290</b>	<b>38 391,465</b>	<b>12 595,741</b>	<b>33 333,762</b>	<b>42 005,113</b>
<b>CH2 AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>CH2</b>	<b>-2 860,787</b>	<b>-7 694,978</b>	<b>-2 510,522</b>	<b>-8 093,085</b>	<b>-10 553,971</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>8 966,503</b>	<b>30 696,487</b>	<b>10 085,219</b>	<b>25 240,677</b>	<b>31 451,142</b>
<b>PR4 REGULARISATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>-2 399,133</b>	<b>-2 997,316</b>	<b>-572,830</b>	<b>131,597</b>	<b>-1 150,583</b>
<b>SOMMES DISTRIBUABLES DE LA PERIODE</b>		<b>6 567,370</b>	<b>27 699,171</b>	<b>9 512,389 *</b>	<b>25 372,274 *</b>	<b>30 300,559 *</b>
PR4-A REGULARISATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION (ANNULATION)		2 399,133	2 997,316	572,830	-131,597	1 150,583
PR4-B VARIAT.DES +/- VAL.POT.SUR TITRES		-29 778,154	-25 743,221	2 974,283	13 306,859	-39 541,948
PR4-C +/- VAL.REAL./CESSION TITRES		5 460,725	-25 925,496	112,822	3 491,083	14 437,552
PR4-D FRAIS DE NEGOCIATION		-348,360	-1 175,929	-14,893	-31,575	-142,212
<b>RESULTAT NET DE LA PERIODE</b>		<b>-15 699,286</b>	<b>-22 148,159</b>	<b>13 157,431</b>	<b>42 007,044</b>	<b>6 204,534</b>

\*Retraité pour des besoins de comparabilité

**SICAV PROSPERITY**  
**ETAT DE VARIATION DE L'ACTIF NET**  
**DE LA PERIODE DU 01-01-2013 AU 30-09-2013**

DESIGNATION	Période du	Période du	Période du	Période du	Période du
	01/07/2013	01/01/2013	01/07/2012	01/01/2012	01/01/2012
	au	au	au	au	au
	30/09/2013	30/09/2013	30/09/2012	30/09/2012	31/12/2012
<b>AN1 VARIATION ACTIF NET RESULTANT DES OPERAT. D'EXPLOITATI</b>	<b>-15 699,286</b>	<b>-22 148,159</b>	<b>13 157,431</b>	<b>42 007,044</b>	<b>6 204,534</b>
AN1-A RESULTAT D'EXPLOITATION	8 966,503	30 696,487	10 085,219	25 240,677	31 451,142
AN1-B VARIAT.DES +/-VAL POT.SUR TITRES	-29 778,154	-25 743,221	2 974,283	13 306,859	-39 541,948
AN1-C +/-VAL REAL..SUR CESSION DESTITRES	5 460,725	-25 925,496	112,822	3 491,083	14 437,552
AN1-D FRAIS DE NEGOCIATION DES TITRES	-348,360	-1 175,929	-14,893	-31,575	-142,212
<b>AN2 DISTRIBUTION DE DIVIDENDES</b>	<b>0,000</b>	<b>-30 042,306</b>	<b>0,000</b>	<b>-31 067,706</b>	<b>-31 067,706</b>
<b>AN3 TRANSACTIONS SUR LE CAPITAL</b>	<b>-133 898,170</b>	<b>-214 240,710</b>	<b>-39 710,206</b>	<b>170 903,460</b>	<b>91 747,465</b>
<b>SOUSCRIPTIONS</b>	<b>234 405,918</b>	<b>286 930,896</b>	<b>0,000</b>	<b>216 968,262</b>	<b>236 145,792</b>
AN3-A CAPITAL (SOUSCRIPTIONS)	219 000,000	265 700,000	0,000	190 200,000	207 200,000
AN3-B REGULARISATION DES SOMMES NON DIST DE L'EXERCICE (S)	10 465,456	14 909,681	0,000	23 566,535	25 364,878
AN3-C REGULARISATION DES SOMMES DIST DE L'EX.CLOS (S)	0,798	1 116,572	0,000	2 477,763	2 477,893
AN3-D REGULARISATION DES SOMMES DIST DE L'EXERCICE.(S)	4 939,664	5 204,643	0,000	723,964	1 103,021
<b>RACHATS</b>	<b>-368 304,088</b>	<b>-501 171,606</b>	<b>-39 710,206</b>	<b>-46 064,802</b>	<b>-144 398,327</b>
AN3-F CAPITAL (RACHATS)	-342 000,000	-462 700,000	-34 200,000	-39 800,000	-125 800,000
AN3-G REGULARISATION DES SOMMES NON DIST DE L'EXERCICE (R)	-18 964,043	-28 889,015	-4 937,114	-5 563,096	-16 234,725
AN3-H REGULARISATION DES SOMMES DIST DE L'EX.CLOS.(R)	-1,248	-1 380,632	-0,262	-109,339	-109,998
AN3-I REGULARISATION DES SOMMES DIST DE L'EXERCICE (R)	-7 338,797	-8 201,959	-572,830	-592,367	-2 253,604
<b>VARIATION DE L'ACTIF NET</b>	<b>-149 597,456</b>	<b>-266 431,175</b>	<b>-26 552,775</b>	<b>181 842,798</b>	<b>66 884,293</b>
<b>AN4 ACTIF NET</b>					
AN4-A DEBUT DE PERIODE	1 300 605,179	1 417 438,898	1 558 950,178	1 350 554,605	1 350 554,605
AN4-B FIN DE PERIODE	1 151 007,723	1 151 007,723	1 532 397,403	1 532 397,403	1 417 438,898
<b>AN5 NOMBRE D' ACTIONS</b>					
AN5-A DEBUT DE PERIODE	11 919	12 659	13 691	11 845	11 845
AN5-B FIN DE PERIODE	10 689	10 689	13 349	13 349	12 659
<b>VALEUR LIQUIDATIVE</b>					
A- DEBUT DE PERIODE	109,120	111,970	113,866	114,018	114,018
B- FIN DE PERIODE	107,681	107,681	114,794	114,794	111,970
<b>AN6 TAUX DE RENDEMENT ANNUALISE</b>	<b>-5,23%</b>	<b>-2,26%</b>	<b>3,23%</b>	<b>3,74%</b>	<b>0,33%</b>

## **NOTES AUX ETATS FINANCIERS DE LA PERIODE DU 01/01/2013 AU 30/09/2013**

### **1. REFERENTIEL D'ELABORATION DES ETATS FINANCIERS :**

La situation trimestrielle arrêtée au 30/09/2013 est établie conformément aux principes comptables généralement admis en Tunisie.

### **2. 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 ceux non admis 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 30/09/2013 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.

### 3. NOTES SUR LES ELEMENTS DU BILAN ET DE L'ETAT DE RESULTAT :

#### AC1 Note sur le portefeuille titres :

DESIGNATION DES TITRES	Nbre de titres	Coût d'acquisition	Valeur au 30/09/2013	% de l'actif net
<b>Actions et droits rattachés</b>	<b>35 845</b>	<b>265 416,091</b>	<b>281 223,613</b>	<b>24,44</b>
ADWYA	300	2 229,000	2 325,600	0,20
ARTES	700	4 762,000	4 550,000	0,40
ASSURANCES SALIM	322	4 830,000	7 519,666	0,65
ATTIJ BANK	300	4 926,000	4 865,400	0,42
ATTIJARI LEASING	300	10 877,500	8 702,100	0,76
BIAT	350	22 894,760	22 050,000	1,92
BT	700	6 146,000	6 300,000	0,55
CARTHAGE CEMENT	10 000	29 021,085	39 540,000	3,44
CIL	497	6 796,810	6 695,087	0,58
ESSOUKNA	2 500	24 542,200	20 955,000	1,82
MONOPRIX	1 250	20 704,167	31 463,750	2,73
SFBT	2 700	36 233,680	37 168,200	3,23
SOTUVER	1 000	7 611,177	6 780,000	0,59
SPDIT	2 000	14 330,000	16 640,000	1,45
TELNET HOLDING	2 500	16 389,198	13 500,000	1,17
TL	453	10 682,220	10 020,360	0,87
TPR	3 100	11 731,574	13 636,900	1,18
TUNINVEST- SICAR	1 800	17 328,940	15 210,000	1,32
TUNIS RE	1 000	7 311,000	7 208,000	0,63
BT DA 1/3	1 000	3 100,000	3 430,000	0,30
SFBT DA 1/19	12	8,760	7,800	0,00
SOTUV DA 1/7	3 000	2 910,000	2 610,000	0,23
TLS DA 3/80	61	50,020	45,750	0,00
<b>Obligations</b>	<b>2 500</b>	<b>134 000,000</b>	<b>136 068,800</b>	<b>11,82</b>
ATB 2007/1(25 ANS)	1 500	114 000,000	116 054,400	10,08
HL 2009/2	1 000	20 000,000	20 014,400	1,74
<b>Emprunt d'Etat</b>	<b>398</b>	<b>395 144,700</b>	<b>403 335,731</b>	<b>35,04</b>
BTA 825-07/2014 (12 ANS)	139	139 203,500	141 314,775	12,28
BTA 525-03/2016	259	255 941,200	262 020,956	22,76
<b>Autres valeurs (OPCM)</b>	<b>367</b>	<b>51 621,486</b>	<b>46 609,734</b>	<b>4,05</b>
<b>Titres OPCVM</b>	<b>367</b>	<b>51 621,486</b>	<b>46 609,734</b>	<b>4,05</b>
FCP BIAT- EPARGNE ACTIONS	367	51 621,486	46 609,734	4,05
<b>Total du portefeuille titre</b>	<b>39 110</b>	<b>846 182,28</b>	<b>867 237,88</b>	<b>75,35</b>

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

Les revenus du portefeuille titres totalisent **36 176,927 Dinars** au 30/09/2013, contre **30 330,202 Dinars** au 30/09/2012 et se détaillant comme suit :

Revenus	Montant au 30/09/2013	Montant au 30/09/2012
Dividendes	12 632,800	6 453,850
Revenus des obligations	5 889,600	5 302,400
Revenus des emprunts d'Etat	16 556,463	17 334,379
Revenus des autres valeurs	1 098,064	1 239,573
<b>Total</b>	<b>36 176,927</b>	<b>30 330,202</b>

## **AC2 Note sur les placements monétaires et disponibilités :**

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

Le solde de ce poste s'élève au 30/09/2013 à **284 871,198 Dinars**, représentant dans sa totalité des placements en Bons du Trésor à CT et se détaillant comme suit :

Désignation	Nombre	Coût d'acquisition	Valeur au 30/09/2013	% Actif net
<b>Bons du Trésor à Court Terme</b>	<b>296</b>	<b>284 366,538</b>	<b>284 871,198</b>	<b>2 4,74</b>
BTC 52S-26/11/2013	27	26 542,015	26 751,910	2,32
BTC 52S-25/03/2014	33	32 104,443	32 238,541	2,80
BTC 52S-02/09/2014	236	225 720,080	225 880,747	1 9,62

### **AC2-B Disponibilités:**

Le solde de ce poste s'élève au 30/09/2013, à **795,153 Dinars** représentant les avoirs en banque.

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

Les revenus des placements monétaires s'élèvent au 30/09/2013, à **7 103,065 Dinars** contre **8 651,257 Dinars** au 30/09/2012, et se détaillent comme suit :

REVENUS	Montant au 30/09/2013	Montant au 30/09/2012
Revenus des Bons du Trésor	7 103,065	8 651,257
<b>Total</b>	<b>7 103,065</b>	<b>8 651,257</b>

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

Les créances d'exploitation s'élèvent au 30/09/2013 à **3 122,727 Dinars** représentant les sommes à l'encaissement (Montant des titres de créances échus et non encore remboursés).

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

Les charges de gestion des placements s'élèvent au 30/09/2013, à **4 888,527 Dinars**, contre **5 647,697 Dinars** au 30/09/2012, représentant la rémunération du gestionnaire et celle du dépositaire.

Charges de gestion des placements	Montant au 30/09/2013	Montant au 30/09/2012
Rémunération du gestionnaire	2 933,115	3 388,613
Rémunération du dépositaire	1 955,412	2 259,084
<b>Total</b>	<b>4 888,527</b>	<b>5 647,697</b>

## **CH2- Note sur les autres charges d'exploitation :**

Les autres charges d'exploitation s'élèvent au 30/09/2013 à **7 694,978 Dinars**, contre **8 093,085 Dinars** au 30/09/2012 et se détaillant comme suit :

Autres charges d'exploitation	30/09/2013	30/09/2012
Redevance CMF	977,688	1 129,511
Impôts et Taxes	86,328	77,753
Charges Diverses	6 630,962	6 885,821
<b>Total</b>	<b>7 694,978</b>	<b>8 093,085</b>

### **PA- Note sur le Passif :**

Le total des passifs s'élève au 30/09/2013, à **5 019,233 Dinars**, contre **9 320,859 Dinars** au 30/09/2012. Les mouvements enregistrés sur le passif s'analysent comme suit :

<b>Note</b>	<b>Passif</b>	<b>Montant au 30/09/2013</b>	<b>Montant au 30/09/2012</b>
PA1	Opérateurs créditeurs	474,487	632,555
PA2	Autres créditeurs divers (*)	4 544,746	8 688,304
	<b>Total</b>	<b>5 019,233</b>	<b>9 320,859</b>

(\*) : Les autres créditeurs divers s'élèvent au 30/09/2013, à **4 544,746 Dinars** et se détaillent comme suit :

<b>Autres créditeurs divers</b>	<b>Montant au 30/09/2013</b>
Etat, impôts et taxes	79,686
Redevance CMF	94,898
Provision pour charges à payer	4 370,162
<b>Total</b>	<b>4 544,746</b>

### **CP1 Note sur le capital :**

Les mouvements sur le capital au 30/09/2013 se détaillent comme suit :

#### **Capital initial au 01/01/2013 (en nominal)**

- Montant : 1 265 900,000 dinars
- Nombre de titres : 12 659
- Nombre d'actionnaires : 40

#### **Souscriptions réalisées (en nominal)**

- Montant : 265 700,000 dinars
- Nombre de titres émis : 2 657

#### **Rachats effectués (en nominal)**

- Montant : 462 700,000 dinars
- Nombre de titres rachetés : 4 627

**Capital au 30/09/2013** : 1 123 304,655 dinars

- Montant en nominal : 1 068 900,000 dinars
- Sommes non distribuables : 54 404,655 dinars
- Nombres de titres : 10 689
- Nombre d'actionnaires : 38

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

Les sommes distribuables correspondent au résultat distribuable de la période augmenté des régularisations correspondantes effectuées à l'occasion des opérations de souscription et de rachat d'actions SICAV PROSPERITY et les sommes distribuables des exercices antérieurs.

Le solde de ce poste au 30/09/2013 se détaille ainsi :

<b>Rubriques</b>	<b>Montants au 30/09/2013</b>
Résultat distribuable de la période	30 696,487
Régularisation du résultat distribuable de la période	- 2 997,316
Sommes Distribuables des exercices antérieurs	3,897
<b>Sommes distribuables</b>	<b>27 703,068</b>

## **4. AUTRES INFORMATIONS :**

### **4-1 Données par action :**

<b>Rubriques</b>	<b>30/09/2013</b>	<b>30/09/2012</b>
Revenus des placements	4,049	2,920
Charges de gestion des placements	-0,457	-0,423
<b>Revenu net des placements</b>	<b>3,592</b>	<b>2,497</b>
Autres charges d'exploitation	-0,720	-0,606
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>2,872</b>	<b>1,891</b>
Régularisation du résultat d'exploitation	-0,280	0,010
<b>Sommes distribuables</b>	<b>2,592</b>	<b>1,901</b>
Régularisation du résultat d'exploitation (annulation)	0,280	-0,010
Variation des plus ou moins values potentielles / titres	-2,408	0,997
Plus ou moins values réalisées sur cession de titres	-2,425	0,261
Frais de négociation	-0,110	-0,002
<b>Résultat net de la période</b>	<b>-2,071</b>	<b>3,147</b>

### **4-2 Ratio de gestion des placements :**

<b>Rubrique</b>	<b>30/09/2013</b>	<b>30/09/2012</b>
Charges de gestion des placements/ actif net moyen :	0,37%	0,37%
Autres charges d'exploitation / actif net moyen :	0,59%	0,54%
Résultat distribuable de la période / actif net moyen :	2,35%	1,68%

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

La gestion de la SICAV PROSPERITY est confiée à la BIAT ASSET MANAGEMENT et ce, à compter du 1<sup>er</sup> avril 2003. 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.