SICAV PROSPERITY

SITUATION TRIMESTRIELLE ARRETEE AU 30 SEPTEMBRE 2026

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES ETATS FINANCIERS TRIMESTRIELS ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2026

Introduction

En exécution de notre mandat de commissariat aux comptes qui nous a été confié par votre Conseil d'Administration, et en application des dispositions du code des organismes de placement collectif, nous avons procédé à un examen limité des états financiers trimestriels de la société SICAV PROSPERITY pour la période allant du 1er juillet au 30 Septembre 2026, tels qu'annexés au présent rapport et faisant apparaître un total du bilan de **25 809 246,033** dinars, un actif net de **25 112 319,690** dinars et un déficit de la période de **406 127,223** dinars.

Nous avons effectué l'examen limité des états financiers ci-joints de la Société SICAV PROSPERITY, comprenant le bilan au 30 Septembre 2026, l'état de résultat et l'état de variation de l'actif net pour la période de trois mois se terminant à cette date, ainsi que des notes contenant un résumé des principales méthodes comptables et d'autres notes explicatives.

La direction est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états financiers trimestriels, conformément au système comptable des entreprises. Notre responsabilité est d'exprimer une conclusion sur ces états financiers sur la base de notre examen limité.

Etendue de l'examen

Nous avons effectué notre examen limité selon la norme internationale d'examen limité ISRE 2410, "Examen de l'information financière intermédiaire accompli par l'auditeur indépendant de l'entité". Un examen limité de l'information financière intermédiaire consiste à prendre des renseignements, principalement auprès des personnes responsables des questions financières et comptables ainsi qu'à appliquer des procédures analytiques et d'autres procédures d'examen limité aux données financières. L'étendue d'un examen limité est considérablement moindre que celle d'un audit effectué conformément aux normes internationales d'audit et par conséquent, il ne nous permet pas d'obtenir une assurance que nous nous rendions compte d'éléments significatifs qui pourraient être relevés par un audit. En conséquence, nous n'exprimons pas une opinion d'audit.

Opinion :

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les états financiers trimestriels de la société SICAV PROSPERITY arrêtés au 30 Septembre 2026, ne présentent pas sincèrement dans tous leurs aspects significatifs, la situation financière de la société,

ainsi que le résultat de ses opérations et les mouvements de son actif net pour la période close à cette date, conformément au système comptable des entreprises en Tunisie.

Paragraphe d'observation :

- Nous attirons également l'attention sur la note 2.3 des états financiers, qui décrit la nouvelle méthode adoptée par la société « SICAV PROSPERITY » pour la valorisation du portefeuille des obligations et valeurs assimilées suite aux recommandations énoncées dans le Procès-verbal de la réunion tenue le 29 Août 2017 à l'initiative du ministère des finances et en présence des différentes parties prenantes. Ce traitement comptable appliqué d'une manière prospective et prévoyant une hétérogénéité dans les méthodes de valorisation du portefeuille des obligations et des valeurs assimilées, devrait être, à notre avis, confirmé par les instances habilitées en matière de normalisation comptable.

Notre opinion ne comporte pas de réserve concernant cette question.

Le Commissaire aux Comptes :
LEJ AUDIT
Bessem JEDDOU
Tunis, le 28 Octobre 2026

SICAV PROSPERITY 30/09/2026

	BILANS COMPARES	NOTE	30/09/2026	30/09/2025	31/12/2025
			Montants en Dinars	Montants en Dinars	Montants en Dinars
	ACTIF				
AC1	**PORTEFEUILLE TITRES**	**AC1**	**12 720 741,940**	**2 495 629,008**	**2 544 371,712**
AC1-A	ACTIONS ET DROITS RATTACHES		7 568 825,322	959 684,884	984 655,751
AC1-B	EMPRUNTS D'ETAT		3 457 233,686	1 383 871,181	1 405 240,122
AC1-C	AUTRES VALEURS (Titres OPCVM)		1 176 830,658	152 072,943	154 475,839
AC1-D	OBLIGATIONS DE SOCIETES		517 852,274	0,000	0,000
AC2	**PLACEMENTS MONETAIRES ET DISPONIBILITES**	**AC2**	**11 648 819,093**	**989 240,523**	**1 014 624,168**
AC2-A	PLACEMENTS MONETAIRES	**AC2-A**	8 396 782,675	933 819,941	940 917,617
AC2-B	DISPONIBILITES	**AC2-B**	3 252 036,418	55 420,582	73 706,551
AC3	**CREANCES D'EXPLOITATION**	**AC3**	**1 439 685,000**	**0,000**	**32 070,709**
	TOTAL ACTIF		**25 809 246,033**	**3 484 869,531**	**3 591 066,589**
	PASSIF				
PA1	**OPERATEURS CREDITEURS**	**PA1**	**158 453,069**	**4 380,677**	**4 592,013**
PA2	**AUTRES CREDITEURS DIVERS**	**PA2**	**538 473,274**	**11 820,881**	**28 379,988**
	TOTAL PASSIF	**PA**	**696 926,343**	**16 201,558**	**32 972,001**
	ACTIF NET		**25 112 319,690**	**3 468 667,973**	**3 558 094,588**
CP1	**CAPITAL**	**CP1**	**24 667 289,250**	**3 383 878,475**	**3 468 553,972**
CP2	**SOMMES CAPITALISABLES**	**CP2**	**445 030,440**	**84 789,498**	**89 540,616**
CP2-B	RESULTAT CAPITALISABLE DE LA PERIODE		328 861,831	85 230,338	90 390,677
CP2-C	REGUL. RESULTAT CAPITALISABLE DE LA PERIODE		116 168,609	-440,840	-850,061
CP2-D	RESULTAT CAPITALISABLE DE L'EXERCICE CLOS		0,000	0,000	0,000
	ACTIF NET		**25 112 319,690**	**3 468 667,973**	**3 558 094,588**
	TOTAL ACTIF NET ET PASSIF		**25 809 246,033**	**3 484 869,531**	**3 591 066,589**

SICAV PROSPERITY

ETAT DE RESULTAT

DE LA PERIODE DU 01-01-2026 AU 30-09-2026

			Période du	Période du	Période du	Période du	Période du
	ETATS DE RESULTAT COMPARES	**Note**	**01/07/2026**	**01/01/2026**	**01/07/2025**	**01/01/2025**	**01/01/2025**
			au	au	au	au	au
			30/09/2026	**30/09/2026**	**30/09/2025**	**30/09/2025**	**31/12/2025**
			Montants en Dinars	**Montants en Dinars**	**Montants en Dinars**	**Montants en Dinars**	**Montants en Dinars**
PR1	**REVENUS DU PORTEFEUILLE-TITRES**	**PR1**	**167 993,184**	**336 825,256**	**29 924,916**	**93 015,592**	**111 118,978**
PR1-A	REVENUS DES ACTIONS		106 006,177	192 085,397	11 931,430	41 849,710	42 024,102
PR1-B	REVENUS DES EMPRUNTS D'ETAT		53 384,399	113 597,640	17 993,486	51 165,882	69 094,876
PR1-C	REVENUS DES OBLIGATIONS DE SOCIETES		3 451,589	12 995,600	0,000	0,000	0,000
PR1-D	REVENUS DES OPCVM		5 151,019	18 146,619	0,000	0,000	0,000
PR2	**REVENUS DES PLACEMENTS MONETAIRES**	**PR2**	**174 955,820**	**292 272,749**	**15 933,349**	**48 707,302**	**64 958,337**
PR2-A	REVENUS DES BONS DU TRESOR		0,000	6 177,304	6 960,202	20 803,802	28 077,937
PR2-B	REVENUS DES CERTIFICATS DE DEPOT		110 638,445	171 632,767	8 973,147	27 903,500	36 880,400
PR2-C	REVENUS DES AUTRES PLACEMENTS (DEPOT A TERME)		19 788,932	39 605,310	0,000	0,000	0,000
PR2-D	REVENUS DES PRISES EN PENSION LIVREES		44 528,443	74 857,368	0,000	0,000	0,000
	REVENUS DES PLACEMENTS		**342 949,004**	**629 098,005**	**45 858,265**	**141 722,894**	**176 077,315**
CH1	**CHARGES DE GESTION DES PLACEMENTS**	**CH1**	**-62 064,545**	**-264 709,815**	**-13 308,960**	**-38 678,815**	**-52 208,002**
	REVENU NET DES PLACEMENTS		**280 884,459**	**364 388,190**	**32 549,297**	**103 044,079**	**123 869,313**
CH2	**AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION**	**CH2**	**-15 755,587**	**-35 526,359**	**-6 700,443**	**-17 813,741**	**-33 478,636**
	RESULTAT D'EXPLOITATION		**265 128,872**	**328 861,831**	**25 848,854**	**85 230,338**	**90 390,677**
PR4	**REGULARISATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION**		**28 964,464**	**116 168,609**	**-175,174**	**-440,840**	**-850,061**
	SOMMES CAPITALISABLES DE LA PERIODE		**294 093,336**	**445 030,440**	**25 673,680**	**84 789,498**	**89 540,616**
PR4-A	REGULARISATION DU RESULTAT D'EXPLOITATION (ANNULATION)		-28 964,464	-116 168,609	175,174	440,840	850,061
PR4-B	VARIAT.DES +/- VAL.POT.SUR TITRES		-727 284,592	353 625,752	70 280,943	198 601,857	259 885,315
PR4-C	+/- VAL.REAL./CESSION TITRES		61 439,734	161 091,551	11 472,728	7 556,031	46 597,491
PR4-D	FRAIS DE NEGOCIATION DES TITRES		-5 411,237	-17 339,941	-48,733	-499,246	-645,991
	RESULTAT NET DE LA PERIODE		**-406 127,223**	**826 239,193**	**107 553,792**	**290 888,980**	**396 227,492**

SICAV PROSPERITY

ETAT DE VARIATION DE L'ACTIF NET

DE LA PERIODE DU 01-01-2026 AU 30-09-2026

		Période du	Période du	Période du	Période du	Période du
	DESIGNATION	**01/07/2026**	**01/01/2026**	**01/07/2025**	**01/01/2025**	**01/01/2025**
		au	au	au	au	au
		30/09/2026	**30/09/2026**	**30/09/2025**	**30/09/2025**	**31/12/2025**
		Montants en Dinars	**Montants en Dinars**	**Montants en Dinars**	**Montants en Dinars**	**Montants en Dinars**
AN1	**VARIATION ACTIF NET RESULTANT DES OPERAT. D'EXPLOITATION**	**-406 127,223**	**826 239,193**	**107 553,792**	**290 888,980**	**396 227,492**
AN1-A	RESULTAT D'EXPLOITATION	265 128,872	328 861,831	25 848,854	85 230,338	90 390,677
AN1-B	VARIAT.DES +/-VAL POT.SUR TITRES	-727 284,592	353 625,752	70 280,943	198 601,857	259 885,315
AN1-C	+/-VAL REAL..SUR CESSION DES TITRES	61 439,734	161 091,551	11 472,728	7 556,031	46 597,491
AN1-D	FRAIS DE NEGOCIATION DES TITRES	-5 411,237	-17 339,941	-48,733	-499,246	-645,991
AN2	**TRANSACTIONS SUR LE CAPITAL**	**3 589 333,010**	**20 727 985,940**	**-7 263,397**	**-49 511,723**	**-65 423,619**
	SOUSCRIPTIONS	***7 428 578,833***	***27 947 568,819***	***-4 185,259***	***6 291,870***	***5 196,019***
AN3-A	CAPITAL (SOUSCRIPTIONS)	4 335 600,000	15 921 000,000	-909,990	1 700,000	1 700,000
AN3-B	REGULARISATION DES SOMMES NON CAPITALISABLES (S)	2 817 488,021	11 112 670,787	-774,466	-774,466	-1 870,317
AN3-C	REGULARISATION DES SOMMES CAPITALISABLES DE L'EXERCICE CLOS (S)	194 164,755	718 345,312	-2 500,803	5 342,023	5 342,023
AN3-D	REGULARISATION DES SOMMES CAPITALISABLES DE L'EX (S)	81 326,057	195 552,720	0,000	24,313	24,313
	RACHATS	***-3 839 245,831***	***-7 219 582,879***	***-3 078,137***	***-55 803,592***	***-70 619,638***
AN3-F	CAPITAL (RACHATS)	-2 493 800,000	-4 839 000,000	10 520,426	-31 700,000	-40 800,000
AN3-G	REGULARISATION DES SOMMES NON CAPITALISABLES. (R)	-1 181 402,336	-2 079 147,818	-16 859,978	-16 859,978	-21 731,083
AN3-H	REGULARISATION DES SOMMES CAPITALISABLES DE L'EXERCICE CLOS. (R)	-111 681,902	-222 050,950	3 436,589	-6 778,461	-7 214,181
AN3-I	REGULARISATION DES SOMMES CAPITALISABLES DE L'EX (R)	-52 361,593	-79 384,111	-175,174	-465,153	-874,374
VARIATION DE L'ACTIF NET		**3 183 205,779**	**21 554 225,133**	**100 290,395**	**241 377,257**	**330 803,873**
AN3	**ACTIF NET**					
AN4-A	DEBUT DE PERIODE	21 929 113,911	3 558 094,588	3 368 377,577	3 227 290,715	3 227 290,715
AN4-B	FIN DE PERIODE	25 112 319,690	25 112 319,690	3 468 667,972	3 468 667,972	3 558 094,588
AN4	**NOMBRE D'ACTIONS**					
AN5-A	DEBUT DE PERIODE	112 396,000	19 994,000	20 127,000	20 385,000	20 385,000
AN5-B	FIN DE PERIODE	130 814,000	130 814,000	20 085,000	20 085,000	19 994,000
VALEUR LIQUIDATIVE						
A-	DEBUT DE PERIODE	195,105	177,958	167,356	158,317	158,317
B-	FIN DE PERIODE	191,969	191,969	172,699	172,699	177,958
AN5	**TAUX DE RENDEMENT**	**-1,61%**	**7,873%**	**3,19%**	**9,08%**	**12,41%**

NOTES AUX ETATS FINANCIERS TRIMESTRIELS
ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2026

INFORMATIONS GÉNÉRALES :

La SICAV PROSPERITY est une société d'investissement à capital variable de catégorie mixte de type capitalisation régie par le code des organismes de placement collectif promulgué par la loi n°2001-83 du 24 juillet 2001. Elle a reçu l'agrément de Mr le Ministre des Finances en date du 25 Janvier 1994.

La SICAV PROSPERITY a pour objet la gestion d'un portefeuille de valeurs mobilières moyennant l'utilisation de ses fonds propres à l'exclusion de toutes autres ressources.

Ayant le statut de société d'investissement à capital variable SICAV PROSPERITY bénéficie des avantages fiscaux prévus par la loi n°95-88 du 30 octobre 1995 dont notamment l'exonération de ses bénéfices annuels de l'impôt sur les sociétés, En revanche, les revenus des titres de placement (intérêts) qu'elle encaisse, sont soumis à une retenue à la source libératoire de 20%, conformément aux dispositions de l'article 17 de la Loi n° 2020-46 du 23 décembre 2020, portant loi de finances pour l'année 2021.

La gestion de la SICAV PROSPERITY est confiée à TUNISIE VALEURS ASSET MANAGEMENT (Ex BIAT ASSET MANAGEMENT) au terme de la convention de gestion signée entre les deux ; la Banque Internationale Arabe de Tunisie (BIAT) est le dépositaire de ses actifs.

1. REFERENTIEL D'ELABORATION DES ETATS FINANCIERS :

Les états financiers trimestriels arrêtés au 30/09/2026 sont établis 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 dividendes relatifs aux actions et valeurs assimilées sont pris en compte en résultat à la date du détachement du coupon.

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

2.2 Evaluation des placements en Actions et valeurs assimilées :

Les placements en actions et valeurs assimilées sont évalués, en date d'arrêté, à leur valeur de marché.

La différence par rapport au prix d'achat ou par rapport à la clôture précédente constitue, selon le cas, une plus ou moins-value potentielle portée directement en capitaux propres, en tant que somme non capitalisable. Elle apparaît également comme composante du résultat net de la période.

La valeur de marché, applicable pour l'évaluation, des titres admis à la cote, correspond au cours en bourse à la date du 30/09/2026 ou à la date antérieure la plus récente.

Les titres d'OPCVM sont évalués à leur valeur liquidative du 30/09/2026.

L'identification et la valeur des titres ainsi évalués sont présentées dans la note sur le portefeuille-titre.

2-3 Evaluation des autres placements :

Conformément aux normes comptables applicables aux OPCVM, les obligations et valeurs assimilées sont évaluées, postérieurement à leur comptabilisation initiale :

- à la valeur de marché lorsqu'elles font l'objet de transactions ou de cotation à une date récente ;
- au coût amorti lorsqu'elles n'ont pas fait l'objet, depuis leur acquisition, de transactions ou de cotation à un prix différent ;
- à la valeur actuelle lorsqu'il est estimé que ni la valeur de marché ni le coût amorti ne constitue une base raisonnable de la valeur de réalisation du titre et que les conditions de marché indiquent que l'évaluation à la valeur actuelle en application de la méthode actuarielle est appropriée.

Dans un contexte de passage progressif à la méthode actuarielle, et compte tenu des recommandations énoncées dans le Procès-verbal de la réunion tenue le 29 Août 2017 à l'initiative du ministère des finances en présence des différentes parties prenantes, les Bons du Trésor Assimilables (BTA) sont valorisés comme suit :

- Au coût amorti pour les souches de BTA ouvertes à l'émission avant le 31/12/2017 à l'exception de la ligne de BTA « Juillet 2032 » (compte tenu de l'étalement, à partir du 29/01/2018, de toute décote et/ou surcote sur la maturité résiduelle des titres) ;
- A la valeur actuelle (sur la base de la courbe des taux des émissions souveraines) pour la ligne de BTA « Juillet 2032 » ainsi que les souches de BTA ouvertes à l'émission à compter du 1er janvier 2018.

La société ne dispose pas d'un portefeuille de souches de BTA ouvertes à l'émission à compter du 1er Janvier 2018 et ne dispose pas de la ligne de BTA « juillet 2032 ».

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

2-4 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 capitalisable. Elle apparaît également comme composante du résultat net de la période.

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

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

AC 1 Note sur le portefeuille titres :

Désignation des Titres	Code ISIN	Nombre de titres	Coût d'acquisition	Valeur au 30/09/2026	% de l'actif net
AC1- A. Actions et droits rattachés			**6 765 130,438**	**7 568 825,322**	**30,140%**
AMEN BANK	TN0003400058	8000	551 705,511	695 744,000	2,771%
ATTIJARI BANK	TN0001600154	3000	182 026,301	237 162,000	0,944%
CARTHAGE CEMENT	TN0007400013	50000	99 603,816	91 250,000	0,363%
DELICE HOLDING	TN0007670011	40500	676 933,517	771 201,000	3,071%
LAND`OR	TN0007510019	2674	40 953,708	39 516,204	0,157%
MPBS	TN0007620016	36000	333 356,370	359 208,000	1,430%
ONE TECH HOLDING	TN0007530017	35572	359 115,592	348 321,024	1,387%
POULINA G H	TN0005700018	24000	592 645,848	612 384,000	2,439%
POULINA G.H. DA 2026 1/20		24000	29 632,292	29 280,000	0,117%
SAH LILAS	TN0007610017	35842	442 199,532	430 462,420	1,714%
SFBT	TN0001100254	37447	516 617,465	511 001,762	2,035%
SOTETEL	TN0006530018	21000	405 840,000	489 342,000	1,949%
SOTUVER	TN0006560015	29500	611 233,818	702 955,500000	2,799%
SOTUVER DA 2022-2/11	TNXI9LTW0FO7	44	31,595	39,160	0,000%
STAR	TN0006060016	13200	827 554,621	1 187 841,600	4,730%
TELNET HOLDING	TN0007270010	20971	239 360,340	228 374,190	0,909%
TPR	TN0007270010	33273	410 780,385	415 712,862	1,655%
TUNISIE LEASING & FACTORING	TN0002100907	5700	214 304,680	201 654,600	0,803%
UNIMED	TN0007720014	25000	231 235,049	217 375,000	0,866%
AC1- B. OBLIGATIONS DE SOCIETES		**5000**	**500 000,000**	**517 852,274**	**2,062%**
AMEN BANK SUBORDONNE 2026-1 TV	TNQXCLYWABG2	5000	500 000,000	517 852,274	2,062%
AC1- C, Emprunts d'Etat			**3 318 797,100**	**3 457 233,686**	**13,767%**
BTA		**3 413**	**3 318 797,100**	**3 457 233,686**	**13,767%**
BTA 11 FÉVRIER 2027 7.20%	TN0008000721	550	542 375,000	562 511,329	2,240%
BTA 13 AVRIL 2028 6.70%	TN0008000606	713	663 542,100	681 446,409	2,714%
BTA 8,25% JUIN 2031	TNN0SOORH1F1	2150	2 112 880,000	2 154 866,817	8,581%
Variation d'estimation des +/- values du portefeuille BTA				58 409,131	0,233%
AC1- D. Autres Valeurs (Titres OPCVM)			**1 200 615,870**	**1 176 830,658**	**4,686%**
SICAV OPPORTUNITY	TN0001800572	7730	1 200 615,870	1 176 830,660	4,686%
Total du portefeuille titres			**11 784 543,408**	**12 720 741,940**	**50,655%**

Les BTA en portefeuille, au 30/09/2026, correspondent à des souches émises avant le 31/12/2017. Ils sont évalués au coût amorti compte tenu de l'étalement linéaire, à partir du 29/01/2018, de toute décote et/ou surcote sur la maturité résiduelle des titres.

Le montant de cet étalement constant, s'élevant au 30/09/2026, à **58 409** dinars constitue une plus-value potentielle portée en capitaux propres en tant que somme non capitalisable et intégrée dans le calcul du résultat net de la période.

Cette méthode d'étalement linéaire des décotes et surcotes constatées sur les BTA est appliquée par la « SICAV PROSPERITY » à partir du 29/01/2018 sur le portefeuille BTA en détention à cette même date.

PR1 Note sur les revenus du portefeuille-titres :

Les revenus du portefeuille titres totalisent **167 993,184** Dinars du 01/07/2026 au 30/09/2026, contre **29 924,916** Dinars du 01/07/2025 au 30/09/2025 et se détaillent comme suit :

Revenus	Du 01/07/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/07/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
Revenus des actions	106 006,177	192 085,397	11 931,430	41 849,710	42 024,102
Revenus des Emprunts d'Etat	53 384,399	113 597,640	17 993,486	51 165,882	69 094,876
Revenus des Obligations des sociétés	3 451,589	12 995,600	0,000	0,000	0,000
Revenus des OPCVM	5 151,019	18 146,619	0,000	0,000	0,000
Total	**167 993,184**	**336 825,256**	**29 924,916**	**93 015,592**	**111 118,978**

AC 2 Note sur les placements monétaires et disponibilités :

AC2-A Placements monétaires :

Le solde de ce poste s'élève au 30/09/2026 à **8 396 782,675 Dinars**, contre **933 819,941 Dinars** au 30/09/2025 et il est détaillé comme suit :

Désignation	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
Bons du Trésor à Court Terme	0,000	399 549,279	406 823,399
Autres placements (Dépôt à terme)	0,000	534 270,662	534 094,218
Certificats de dépôts	6 463 490,743	0,000	0,000
Pensions livrées	1 933 291,932	0,000	0,000
Total	**8 396 782,675**	**933 819,941**	**940 917,617**

AC2-A-1 Certificats de dépôts :

Code ISIN	Désignation	Emetteur	Taux	Coût d'acquisition	Valeur au 30/09/2026	% de l'Actif Net
TNMH456VS7A3	BNA-->CD0.5MD.29/04/26-06/10/26-8.24%	BNA	8,24%	500000	499 542,746	1,989%
TNG86AUTV7W9	BNA-->CD0.5MD.07/05/26-14/10/26-8.24%	BNA	8,24%	500000	498 813,309	1,986%
TN5HVUPQBET4	BNA-->CD1MD.13/07/26-19/01/27-8.19%	BNA	8,19%	1000000	980 468,769	3,904%
TNXO88DG4SM2	BANQUE DE TUNISIE-->CD2.5MD.26/08/26-05/10/26-7.99%	BT	7,99%	2500000	2 498 226,019	9,948%
TNO615Z52GM4	BH-->CD0.5MD.09/09/26-16/02/27-8.25%	BH	8,25%	500000	487 737,792	1,942%
	BIAT-->CD0.5MD.21/09/26-01/10/26-7.50%	BIAT	7,50%	500000	500 000,000	1,991%
	BIAT-->CD1MD.30/09/26-10/10/26-6.50%	BIAT	6,50%	1000000	998 702,108	3,977%
Total				**6 500 000,000**	**6 463 490,743**	**25,738%**

AC2-A-2 Créances sur opérations de pensions livrées :

Désignation	Emetteur	Taux	Coût d'acquisition	Valeur au 30/09/2026	% de l'Actif Net
PPL -1,500M93J300626 011026 7,990%,BT1463BTA11/30C	BT	7,99%	1 500 007,888	1 530 969,301	6,096%
PPL -0,401M30J140926 141026 7,500%,BT385BTA12/28CP	BT	7,50%	400 902,768	402 322,631	1,602%
Total			**1 900 910,656**	**1 933 291,932**	**7,70%**

AC2-B Disponibilités :

Le solde de ce poste s'élève au 30/09/2026 à **3 252 036,418 Dinars** représentant les avoirs en banque.

PR2- Note sur les revenus des placements monétaires :

Les revenus des placements monétaires s'élèvent du 01/07/2026 au 30/09/2026 à **174 955,820 Dinars**, contre **15 933,349 Dinars** du 01/07/2025 au 30/09/2025 et se détaillent comme suit :

Revenus	Du 01/07/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/07/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
Revenus des Bons du Trésor	0,000	6 177,304	6 960,202	20 803,802	28 077,937
Revenus des Certificats de Dépôt	110 638,445	171 632,766	8 973,147	27 903,500	36 880,400
Revenus des autres placements (DAT)	19 788,932	39 605,310	0,000	0,000	0,000
Revenus des Prises en Pension Livées	44 528,443	74 857,368	0,000	0,000	0,000
Total	**174 955,820**	**292 272,749**	**15 933,349**	**48 707,302**	**64 958,337**

PA- Note sur le Passif :

Le solde de ce poste s'élève au 30/09/2026, à **696 926,343 Dinars**, contre **16 201,558 Dinars** au 30/09/2025 et s'analyse comme suit :

Note	Passif	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
PA1	Opérateurs créditeurs	158 453,069	4 380,677	4 592,013
PA2	Autres créditeurs divers	538 473,274	11 820,881	28 379,988
Total		**696 926,343**	**16 201,558**	**32 972,001**

PA1 : Le solde du poste opérateurs créditeurs s'élève au 30/09/2026 à **158 453,069 Dinars** contre **4 380,677 Dinars** au 30/09/2025 et se détaillent comme suit :

Opérateurs Créditeurs	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
Gestionnaire	126 719,151	1 999,887	3 179,084
Distributeur	22 375,131	336,973	1 059,697
Dépositaire	9 358,787	2 043,817	353,232
Total	**158 453,069**	**4 380,677**	**4 592,013**

PA2 : Les autres créditeurs divers s'élèvent au 30/09/2026, à **538 473,274 Dinars** contre **11 820,881 Dinars** au 30/09/2025 et se détaillent comme suit :

Autres créditeurs divers	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
Etat, impôts et taxes	3 867,576	445,052	495,432
Redevance CMF	4 113,269	283,141	296,775
Provision pour charges diverses	8 748,274	5 885,459	9 074,784
Rémunération CAC	5 250,384	5 106,284	8 322,813
Jetons de présence	4 500,000	100,945	6 000,000
Dividendes à payer des exercices antérieurs	0,000	0,000	100,945
Sommes à régler/Achat d'actions en Bourse	511 993,771	0,000	4 089,239
Total	**538 473,274**	**11 820,881**	**28 379,988**

CH1- Note sur les charges de gestion des placements :

Les charges de gestion des placements s'élèvent du 01/07/2026 au 30/09/2026 à **62 064,545 Dinars**, contre **13 308,968 Dinars** du 01/07/2025 au 30/09/2025 et se détaillent comme suit :

Charges de gestion des placements	Du 01/07/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/07/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
Rémunération du gestionnaire	32 231,032	211 061,134	9 213,898	26 777,629	48 191,993
Rémunération du dépositaire	7 458,382	13 412,178	1 023,768	2 975,300	4 016,009
Rémunération du distributeur	22 375,131	40 236,503	3 071,302	8 925,886	0,000
Total	**62 064,545**	**264 709,815**	**13 308,968**	**38 678,815**	**52 208,002**

CH2- Note sur les autres charges d'exploitation :

Les autres charges d'exploitation s'élèvent du 01/07/2026 au 30/09/2026 à **15 755,587 Dinars,** contre **6 700,443 Dinars** du 01/07/2025 au 30/09/2025 et se détaillent comme suit :

Autres charges d'exploitation	Du 01/07/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/07/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
Redevance CMF	6 267,006	11 269,709	860,207	2 499,970	3 374,370
Impôts et Taxes	922,842	1 823,257	131,631	379,771	543,818
Rémunération CAC	5 345,860	12 885,665	2 511,752	5 454,327	8 670,856
Jetons de présence	1 500,000	4 500,000	1 500,000	4 500,000	6 000,000
Contribution sociale de solidarité	0,000	200,000	0,000	200,000	400,000
Publicité et Publications	1 181,010	2 996,771	1 365,842	2 519,447	7 901,285
Diverses charges d'exploitation	538,869	1 850,957	331,011	2 260,226	6 588,307
Total	**15 755,587**	**35 526,359**	**6 700,443**	**17 813,741**	**33 478,636**

AC3- Note sur les créances d'exploitation :

Les créances d'exploitation présentent au 30/09/2026 un solde de **1 439 685,000 dinars**, contre **un solde nul** au 30/09/2025 et se détaillant comme suit :

Désignation	Du 01/01/2026 Au 30/09/2026	Du 01/01/2025 Au 30/09/2025	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025
Autres créances d'exploitation	1 439 685,000	0,000	32 070,709
Total	**1 439 685,000**	**0,000**	**32 070,709**

CP1 Note sur le capital :

Les mouvements sur le capital 30/09/2026 se détaillent comme suit :

Capital au 01/01/2026 (en nominal)

Montant	1 999 400
Nombre de titres	19 994
Nombre d'actionnaires	17

Souscriptions réalisées (en nominal)

Montant	15 921 000
Nombre de titres émis	159 210

Rachats effectués (en nominal)

Montant	4 839 000
Nombre de titres rachetés	48 390

Capital au 30/09/2026	24 667 289
Montant en nominal	13 081 400
Sommes non Capitalisables (1)	10 308 051
Sommes capitalisées (2)	1 277 839
Nombres de titres	130 814
Nombre d'actionnaires	74

(1) : Les sommes non capitalisables s'élèvent à **10 308 050,746** Dinars au 30/09/2026 et se détaillent comme suit :

Rubriques	Montant au 30/09/2026
Sommes non capitalisables des exercices antérieurs	**777 150,415**
1- Résultat non capitalisable de la période	**497 377,362**
- Variation des plus (ou moins) values potentielles sur titres.	353 625,752
- +/- values réalisées sur cession de titres.	161 091,551
- Frais de négociation de titres	-17 339,941
2- Régularisation des sommes non capitalisables	**9 033 522,969**
- Aux émissions	11 112 670,787
- Aux rachats	-2 079 147,818
Total sommes non capitalisables	**10 308 050,746**

(2) Les sommes capitalisées s'élèvent au 30/09/2026 à **1 277 838,820 Dinars** et se détaillent comme suit

Rubriques	Montant au 30/09/2026
Sommes capitalisées des exercices antérieurs	**692 003,842**
Sommes capitalisées de l'exercice	**89 540,616**
Régularisation des sommes capitalisées l'exercice clos	**496 294,362**
-Aux émissions	718 345,312
-Aux rachats	-222 050,950
Total des sommes capitalisées	**1 277 838,820**

CP 2 Note sur les sommes capitalisables :

Les sommes capitalisables correspondent au résultat capitalisable de la période et au résultat capitalisable de l'exercice clos augmentés ou diminués des régularisations correspondantes effectuées à l'occasion des opérations de souscription et de rachat d'actions SICAV PROSPERITY.

Le solde de ce poste au 30/09/2026 se détaille ainsi :

Rubriques	Montant au 30/09/2026
Résultat capitalisable de la période	328 861,831
Régularisation du résultat capitalisable de la période	116168,609
Sommes Capitalisables	**445 030,440**

4. AUTRES INFORMATIONS :

4-1 Données par action :

Rubriques	30/09/2026	30/09/2025
Revenus des placements	4,809	7,056
Charges de gestion des placements	-2,024	-1,926
Revenus net des placements	**2,786**	**5,130**
Autres charges d'exploitation	-0,272	-0,887
Résultat d'exploitation	**2,514**	**4,243**
Régularisation du résultat d'exploitation	0,888	-0,022
Sommes capitalisable de la période	**3,402**	**4,222**
Régularisation du résultat d'exploitation (annulation)	-0,888	0,022
Variation des +/- values potentielles/titres	2,703	9,888
Plus ou moins-values réalisées sur cession de titres	1,231	0,376
Frais de négociation de titres	-0,133	-0,025
Résultat net de la période	**6,316**	**14,483**

4-2 Ratio de gestion des placements :

Rubrique	30/09/2026	30/09/2025
Charges de gestion des placements / actif net moyen	-1,765%	-1,158%
Autres charges d'exploitation / actif net moyen	-0,243%	-0,533%
Résultat distribuable de la période / actif net moyen	2,968%	2,551%

4-3 Rémunération du gestionnaire du dépositaire et des distributeurs

4-3-1 Rémunération du gestionnaire

La gestion financière de SICAV PROSPERITY est confiée à la TUNISIE VALEURS ASSET MANAGEMENT (Ex BIAT ASSET MANAGEMENT) et ce à compter du 01 Avril 2003.Celle-ci est notamment chargée de la gestion du portefeuille ;

Conformément à la décision du Conseil d'Administration de SICAV PROSPERITY réuni en date du 5 Avril 2016 la commission de gestion payée par SICAV PROSPERITY en faveur de la TUNISIE VALEURS ASSET MANAGEMENT (Ex BIAT ASSET MANAGEMENT) a été portée de 0,30% TTC à 1,20% HT de l'actif net l'an calculée sur la base de l'actif net quotidien et réglée mensuellement à terme échu.

Ce nouveau taux est entré en vigueur à partir du 1er janvier 2018.

La gestion administrative et comptable est confiée à TUNISIE VALEURS et ce, à partir de 03 janvier 2022.

Par ailleurs le Conseil d'Administration réuni le 16 mars 2026, il a été décidé, à l'unanimité de ses membres, de modifier les modalités de rémunération du gestionnaire de la SICAV PROSPERITY. Cette modification consiste en l'instauration d'une commission de surperformance destinée à rémunérer le gestionnaire dès lors que le fonds réalise un rendement annuel supérieur à 5 %. Cette commission est fixée à 10 % hors taxes de la surperformance réalisée.

4-3-2 Rémunération du dépositaire

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 ;
- 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

Conformément à la décision du Conseil d'Administration de SICAV PROSPERITY réuni en date du 5 Avril 2016 la commission de dépôt payée par SICAV PROSPERITY en faveur de la BIAT a été portée de **0,10% TTC** à **0,10% HT** de l'actif net l'an calculée sur la base de l'actif net quotidien et réglée mensuellement à terme échu.

Ce nouveau taux est entré en vigueur à partir du **1er janvier 2018.**

4-3-3 Rémunération des distributeurs

La BIAT, la TUNISIE VALEURS ASSET MANAGEMENT (Ex BIAT ASSET MANAGEMENT) et la BIATCAPITAL sont les distributeurs des titres SICAV PROSPERITY.

A noter qu'à partir du **15/07/2021**, TUNISIE VALEURS remplace BIATCAPITAL en tant que distributeur des titres de la SICAV PROSPERITY et ce, à la suite de l'opération de Fusion Absorption de BIATCAPITAL par TUNISIE VALEURS.

La commission de distribution payée par SICAV PROSPERITY en faveur des distributeurs au prorata de leurs distributions est prise en charge par le gestionnaire TUNISIE VALEURS ASSET MANAGEMENT.

Cette prise en charge est entrée en vigueur à partir du **1er janvier 2018.**

4-4 Mode d'affectation des résultats

Les sommes distribuables sont intégralement capitalisées chaque année et ce depuis l'exercice 2016 suite au changement du type de la SICAV PROSPERITY d'une SICAV de distribution à une SICAV de capitalisation par une décision de l'AGE du 20 SEPTEMBRE 2016.

Cette modification a été publiée dans le Bulletin Officiel du Conseil du Marché Financier N°5263 du 30 décembre 2016.

4-5 Prise en charge par la SICAV des dépenses de publicités de promotion et d'autres frais

Les dépenses publicitaires et de promotion de la SICAV ainsi que tous frais justifiables revenant au CMF à la BVMT à Tunisie Clearing ou définis par une loi un décret ou un arrêté sont supportées par la SICAV et ce à compter du **1er janvier 2018**.