

PROSPECTUS D'EMISSION

Mis à la disposition du public à l'occasion de l'ouverture des souscriptions de « FCP GAT Performance » au public et du démarrage des opérations de souscription et de rachat des parts émises par ledit FCP

Le présent prospectus ainsi que le règlement intérieur du fonds contiennent des informations importantes et devront être lus avec soin avant de souscrire à tout investissement

FCP GAT PERFORMANCE

**Fonds Commun de placement de catégorie mixte
Dédié principalement aux investisseurs institutionnels**

Régi par le code des OPC promulgué par la loi 2001-83 du 24 juillet 2001 tel que modifié et complété par les textes subséquents et ses textes d'application
Agrément du Conseil du Marché Financier N° 96-2021 du 22 décembre 2021

Adresse : 92-94, Avenue Hédi Chaker 1002 Tunis

Montant initial : 100 000 Dinars divisés en 10 parts de 10 000 Dinars chacune

Date d'ouverture au public : 29 avril 2022

Visa n° 22 / 1076 du 27 AVR. 2022 du Conseil du Marché Financier donné en application de l'article 2 de la loi n° 94-117 du 14 novembre 1994. Ce visa n'implique aucune appréciation sur l'opération d'émission proposée. Ce prospectus a été établi par les fondateurs du fonds et engage la responsabilité de ses signataires. Le visa a été attribué après examen de la pertinence et de la cohérence de l'information fournie.

FONDATEURS
GAT INVESTISSEMENT & ATTIJARI BANK

GESTIONNAIRE
GAT INVESTISSEMENT

DEPOSITAIRE
ATTIJARI BANK

DISTRIBUTEUR
GAT INVESTISSEMENT

Responsable de l'information : Monsieur Riadh BADR
Directeur Général de GAT Investissement
Adresse : 92-94, Avenue Hédi Chaker 1002 Tunis
Téléphone : 31 350 000 / 31 351 000 Fax : 31 350 350
E-mail : riadh.badr@gat.com.tn



Le présent prospectus et le règlement intérieur du fonds sont mis à la disposition du public, sans frais, auprès du siège social de GAT Investissement, société de gestion sise au 92-94, Avenue Hédi Chaker 1002 Tunis

SOMMAIRE

I. PRESENTATION DU FCP	3
I.1 RENSEIGNEMENTS GENERAUX	3
I.2 MONTANT INITIAL ET PRINCIPE DE SA VARIATION.....	4
I.3 STRUCTURE DES PREMIERS PORTEURS DE PARTS.....	4
I.4 COMMISSAIRE AUX COMPTES	4
II. CARACTERISTIQUES FINANCIERES	5
II.1 CATEGORIE	5
II.2 ORIENTATIONS DE PLACEMENT.....	5
II.3 DATE D'OUVERTURE DES OPERATIONS DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT	5
II.4 DATE, PERIODICITE ET MODE DE CALCUL DE LA VALEUR LIQUIDATIVE	5
II.5 LIEUX ET MODE DE PUBLICATION DE LA VALEUR LIQUIDATIVE	7
II.6 PRIX DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT	7
II.7 LIEUX ET HORAIRE DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT	7
II.8 DUREE MINIMALE DE PLACEMENT RECOMMANDEE	8
III. MODALITES DE FONCTIONNEMENT DU FCP GAT PERFORMANCE	8
III.1 DATE D'OUVERTURE ET DE CLOTURE DE L'EXERCICE	8
III.2 VALEUR LIQUIDATIVE D'ORIGINE.....	8
III.3 CONDITIONS ET PROCEDURES DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT	8
III.4 FRAIS A LA CHARGE DU FCP	9
III.5 DISTRIBUTION DES DIVIDENDES	10
III.6 INFORMATIONS MISES A LA DISPOSITION DU PUBLIC ET DES PORTEURS DE PARTS.....	10
IV. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LE GESTIONNAIRE, LE DEPOSITAIRE ET LE DISTRIBUTEUR	11
IV.1 MODE D'ORGANISATION DE LA GESTION DE FCP GAT PERFORMANCE	11
IV.2 PRESENTATION DES MODALITES DE GESTION	11
IV.3 MOYENS MIS EN OEUVRE POUR LA GESTION	11
IV.4 MODALITE DE REMUNERATION DU GESTIONNAIRE	11
IV.5 PRESENTATION DE LA CONVENTION ETABLIE ENTRE LE GESTIONNAIRE ET LE DEPOSITAIRE	12
IV.6 MODALITES DE RECEPTION DES DEMANDES DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT.....	12
IV.7 MODALITES D'INSCRIPTION EN COMPTE	12
IV.8 DELAIS DE REGLEMENTS.....	13
IV.9 MODALITE DE REMUNERATION DU DEPOSITAIRE	13
IV.10 DISTRIBUTEUR : ETABLISSEMENT DESIGNE POUR RECEVOIR LES SOUSCRIPTIONS ET LES RACHATS	13
V. RESPONSABLES DU PROSPECTUS ET RESPONSABLE DU CONTROLE DES COMPTES	14
V.1 RESPONSABLES DU PROSPECTUS	14
V.2 ATTESTATION DES PERSONNES QUI ASSUMENT LA RESPONSABILITE DU PROSPECTUS.....	14
V.3 RESPONSABLE DU CONTROLE DES COMPTES.....	14
V.4 ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES.....	15
V.5 RESPONSABLE DE L'INFORMATION	15



I. PRESENTATION DU FCP

I.1 RENSEIGNEMENTS GENERAUX

- Dénomination** : FCP GAT PERFORMANCE
- Forme juridique** : Fonds Commun de Placement -FCP-
- Catégorie** : Mixte
- Type de l'OPCVM** : OPCVM de distribution
- Adresse du fonds** : 92-94, Avenue Hédi Chaker 1002 Tunis
- Objet** : La constitution et la gestion d'un portefeuille de valeurs mobilières au moyen de l'utilisation de ses fonds
- Législation applicable** : - Code des Organismes de Placement Collectif promulgué par la loi n° 2001-83 du 24 juillet 2001 tel que modifié et complété par les textes subséquents et ses textes d'application
- Règlement du Conseil de Marché Financier relatif aux organismes de placement collectif en valeurs mobilières et à la gestion de portefeuilles de valeurs mobilières pour le compte de tiers visé par l'arrêté du Ministre des Finances en date du 29 avril 2010 tel que modifié et complété par les textes subséquents
- Montant initial** : 100 000 Dinars divisés en 10 parts de 10 000 Dinars chacune
- Agrément du CMF** : N° 96-2021 du 22 décembre 2021
- Date de constitution** : 6 avril 2022
- Durée** : 99 ans à compter de la date de constitution
- Publication au JORT** : N° 45 du 15 avril 2022
- Promoteurs** : GAT INVESTISSEMENT & ATTIJARI BANK
- Gestionnaire** : GAT INVESTISSEMENT sise au 92-94, Avenue Hédi Chaker 1002 Tunis
- Dépositaire** : ATTIJARI BANK 24 sise au Rue Hédi Karray Centre Urbain Nord 1080 Tunis
- Distributeur** : GAT INVESTISSEMENT sise au 92-94, Avenue Hédi Chaker 1002 Tunis
- Date d'ouverture des souscriptions et des rachats** : 29 avril 2022



I.2 MONTANT INITIAL ET PRINCIPE DE SA VARIATION

Le montant initial du FCP GAT Performance est de 100 000 dinars répartis en 10 parts de valeur d'origine 10 000 dinars chacune, souscrites en numéraire et libérées en totalité à la souscription. Le montant initial du fonds est susceptible d'augmentation résultant de l'émission de nouvelles parts et de réduction par le rachat des parts antérieurement souscrites.

Il ne peut être procédé au rachat des parts antérieurement souscrites si la valeur d'origine des parts en circulation diminue jusqu'à 50 000 dinars. Lorsque la valeur d'origine de l'ensemble des parts en circulation demeure, pendant 90 jours, inférieure à 100 000 dinars, le gestionnaire doit procéder à la dissolution du fonds.

I.3 STRUCTURE DES PREMIERS PORTEURS DE PARTS

Porteurs de parts	Nombre de parts	Montant en Dinars	%
GAT Assurances	6	60 000	60
GAT Vie	2	20 000	20
GAT Investissement	2	20 000	20
Total	10	100 000	100

I.4 COMMISSAIRE AUX COMPTES

La société Membre PricewaterhouseCoopers (MTBF), société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Tunisie représentée par Monsieur Mohamed Lassaad Borgi a été désignée commissaire aux comptes, pour une durée de trois ans.

Adresse : Immeuble PwC Rue du Lac d'Annecy, Les Berges du Lac 1053, Tunis

Tél : 71 160 000

Fax : 71 861 789

E-mail : lassaad.borji@pwc.com

Mandat : Exercices 2022-2023-2024



II. CARACTERISTIQUES FINANCIERES

II.1 CATEGORIE

FCP GAT PERFORMANCE est un fonds commun de placement de type distribution, appartenant à la catégorie des fonds mixtes.

II.2 ORIENTATIONS DE PLACEMENT

FCP GAT PERFORMANCE est destiné aux investisseurs acceptant un haut risque et dédié principalement aux investisseurs institutionnels (au sens de l'article 39 du Règlement Général de la Bourse).

FCP GAT PERFORMANCE est dédié principalement aux institutionnels du groupe GAT et autres institutions. La politique d'investissement de FCP GAT Performance est arrêtée par le Conseil d'Administration de son gestionnaire GAT Investissement.

FCP GAT PERFORMANCE a pour objectif de réaliser un rendement plus intéressant que le marché tout en gardant un risque maîtrisé. Le FCP sera investi de la façon suivante :

- o Entre 50% et 80% de l'actif en actions cotées à la BVMT ;
- o Entre 0% et 30% de l'actif en obligations, BTA, BTCT, certificats de dépôt et billets de trésorerie ;
- o Maximum 5% de l'actif net en OPCVM ;
- o Maximum 20% de l'actif en liquidités et quasi-liquidités.

II.3 DATE D'OUVERTURE DES OPERATIONS DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT

Les opérations de souscription commenceront le 29 avril 2022.

La période de souscription s'étalera sur une période maximale de deux mois à partir de 1^{er} janvier jusqu'au 28 février de chaque exercice. Exceptionnellement, la période de souscription s'étalera pour le 1^{er} exercice sur deux mois à partir de la date d'ouverture des souscriptions au public. A cet effet, il ne peut être procédé à l'émission de parts nouvelles après la clôture des souscriptions de chaque année.

Les opérations de rachat seront possibles après la clôture des souscriptions.

II.4 DATE, PERIODICITE ET MODE DE CALCUL DE LA VALEUR LIQUIDATIVE

La valeur liquidative des parts est calculée une fois par semaine et ce, tous les mercredis à 8h30 en période de double séance, en période de séance unique et durant le mois de ramadhan, en divisant l'actif net par le nombre de parts en circulation.

A défaut, si le mercredi n'est pas un jour ouvrable, elle est établie le premier jour de bourse qui suit à 8h30.

La valorisation des titres en portefeuille sera faite conformément aux règles d'évaluation comptables en vigueur fixées par l'arrêté du Ministre des Finances du 22 janvier 1999, portant approbation des normes comptables relatives aux OPCVM, dont notamment :

Evaluation des actions

Les actions admises à la cote sont évaluées à leur valeur de marché. La valeur de marché correspond au cours moyen pondéré du jour de calcul de la valeur liquidative, ou de la date antérieure la plus récente. Lorsque les conditions de marché d'un titre donné dégagent une tendance à la baisse exprimée par une réservation à la baisse ou une tendance à la hausse exprimée par une réservation à la hausse, le cours d'évaluation à retenir est le seuil de réservation à la baisse dans le premier cas, et le seuil de réservation à la hausse dans le deuxième cas.



Lorsqu'un titre donné n'a fait l'objet ni de demande ni d'offre pendant un nombre significatif de séances de bourse consécutives, on doit considérer s'il est approprié de maintenir le titre à son dernier cours d'évaluation. Il en est également de même lorsque la quantité des titres détenus pourrait avoir, compte tenu des volumes régulièrement traités sur le marché, une incidence significative sur les cours.

Lorsque des critères objectifs du marché justifieraient l'abandon de ce cours comme base d'évaluation, une décote doit être appliquée au dernier cours boursier pour se rapprocher au mieux de la valeur probable de négociation du titre.

A titre indicatif, cette décote pourrait se baser sur les critères suivants :

- la physionomie de la demande et/ou de l'offre potentielle sur le titre ;
- la valeur mathématique du titre ;
- le rendement du titre ;
- l'activité de la société émettrice, le niveau de distribution de dividendes ;
- le degré de dilution du titre ;
- la quantité des titres détenus et l'historique des transferts sur le titre.

Evaluation des droits attachés aux actions

Les droits attachés aux actions admises à la cote (droit préférentiel de souscription et droit d'attribution) sont évalués conformément aux règles d'évaluation des actions, c'est à dire à la valeur de marché.

Evaluation des obligations et valeurs assimilées

Les obligations et valeurs assimilées telles que les titres de créance émis par le Trésor et négociables sur le marché financier sont évaluées :

- à la valeur de marché lorsqu'elles ont fait l'objet de transactions ou de cotations 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, et ce compte tenu de l'étalement à partir de la date d'acquisition de toute décote et/ou surcote sur la maturité résiduelle du titre ;
- à la valeur actuelle lorsqu'il est estimé que ni la valeur de marché ni le prix d'acquisition 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.

Parmi les conditions qui pourraient justifier l'évaluation des obligations ou des titres de créance émis par le Trésor et négociables sur le marché financier à leur valeur actuelle, il y a lieu de citer une variation significative du taux de rémunération des placements similaires récemment émis.

Une augmentation du taux d'intérêt se traduirait par une dépréciation des obligations ou titres de créance émis par le Trésor et négociables sur le marché financier émis à l'ancien taux, tandis qu'une diminution de ce taux se traduirait par une appréciation des obligations ou titres de créance émis par le Trésor et négociables sur le marché financier émis à l'ancien taux.

L'évaluation selon la méthode actuarielle consiste à actualiser les flux de trésorerie futurs générés par le titre à la date d'évaluation.

D'une façon générale, l'évaluation selon la méthode actuarielle doit reposer sur les pratiques et usages de la profession de façon à préserver l'homogénéité et la comptabilité des états financiers des OPCVM.

Le taux d'actualisation à retenir correspond au taux de rémunération des placements similaires récemment émis en termes de rendement et de risque.

Evaluation des titres d'OPCVM

Ces titres sont évalués à leur valeur liquidative la plus récente.



Evaluation des placements monétaires

Ils sont évalués à la date d'arrêt à leur valeur nominale déduction faite des intérêts précomptés non courus.

II.5 LIEUX ET MODE DE PUBLICATION DE LA VALEUR LIQUIDATIVE

La valeur liquidative hebdomadaire de la part sera publiée tous les jours de bourse sauf dans le cas d'une impossibilité légale ou de circonstance exceptionnelle au siège social du distributeur GAT Investissement. Elle fera également l'objet d'une insertion quotidienne au bulletin officiel du Conseil du Marché Financier.

Dans toute communication où la valeur liquidative est mentionnée, la société de gestion doit également indiquer la valeur liquidative précédente.

II.6 PRIX DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT

Le prix de souscription est exonéré de toute commission.

Le prix de rachat est égal à la valeur liquidative minorée d'une commission de rachat (droit de sortie) de :

- 5% si le rachat des parts intervient dans un délai inférieur à une année à compter de la date de souscription ;
- 4% si le rachat des parts intervient dans un délai compris entre une et deux années à compter de la date de souscription ;
- 3% si le rachat des parts intervient dans un délai compris entre deux et trois années à compter de la date de souscription ;
- 2% si le rachat des parts intervient dans un délai compris entre trois et quatre années à compter de la date de souscription ;
- 1% si le rachat des parts intervient dans un délai compris entre quatre et cinq années à compter de la date de souscription ;
- 0% si le rachat des parts intervient dans un délai au-delà de cinq années de la date de souscription.

Les porteurs de parts sont exonérés des droits de sortie lorsque le rachat est suivi d'une souscription d'un égal montant effectué avec la même valeur liquidative et pour un même nombre de titres par le porteur de parts ou un autre investisseur.

Il est à préciser que les commissions de rachat ont pour objectif de préserver la stabilité de l'actif du fonds et sont acquises au fonds.

II.7 LIEUX ET HORAIRE DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT

Les souscriptions et les rachats se feront sur la base d'une valeur liquidative hebdomadaire connue si elles interviennent le mercredi de 9h00 à 17h00 en période de double séance et de 9h00 à 13h30 en période de séance unique et durant le mois de ramadan ; et sur la base d'une valeur liquidative hebdomadaire inconnue, qui sera déterminée chaque mercredi, si elles interviennent le reste de la semaine, auprès du siège social du gestionnaire GAT Investissement.

La période de souscription s'étalera sur une période maximale de deux mois à partir de 1^{er} janvier jusqu'au 28 février de chaque exercice. Exceptionnellement, la période de souscription s'étalera pour le 1^{er} exercice sur deux mois à partir de la date d'ouverture des souscriptions au public. A cet effet, il ne peut être procédé à l'émission de parts nouvelles après la clôture des souscriptions de chaque année.

Les opérations de rachat seront possibles après la clôture des souscriptions.



II.8 DUREE MINIMALE DE PLACEMENT RECOMMANDEE

La durée minimale de placement recommandée est de 5 ans.

III. MODALITES DE FONCTIONNEMENT DU FCP GAT PERFORMANCE

III.1 DATE D'OUVERTURE ET DE CLOTURE DE L'EXERCICE

L'exercice comptable commence le 1^{er} janvier et se termine le 31 décembre. Toutefois, par exception, le premier exercice comprendra toutes les opérations effectuées depuis la date de la constitution du fonds jusqu'au 31 décembre 2022.

III.2 VALEUR LIQUIDATIVE D'ORIGINE

Le montant initial du fonds est de 100 000 dinars répartis en 10 parts de 10 000 dinars chacune souscrites en numéraire et libérées en totalité à la souscription.

III.3 CONDITIONS ET PROCEDURES DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT

Les demandes de souscription et de rachat doivent être introduites auprès du gestionnaire GAT Investissement et ce, du lundi au vendredi de 9h à 17h en période de double séance et de 9h00 à 13h30 en période de séance unique et durant le mois de ramadan.

La période de souscription s'étalera sur une période maximale de deux mois à partir de 1^{er} janvier jusqu'au 28 février de chaque exercice. Exceptionnellement, la période de souscription s'étalera pour le 1^{er} exercice sur deux mois à partir de la date d'ouverture des souscriptions au public. A cet effet, il ne peut être procédé à l'émission de parts nouvelles après la clôture des souscriptions de chaque année.

Les opérations de rachat seront possibles après la clôture des souscriptions.

Si le souscripteur n'est pas titulaire d'un compte, GAT Investissement lui en ouvrira un au moment de la souscription. Une inscription sera immédiatement opérée sur le compte nouvellement créé et portera sur le nombre de parts souscrites. Les éventuelles opérations ultérieures doivent être inscrites sur le même compte.

Les souscriptions et les rachats s'effectuent au moyen d'un bulletin de souscription ou de rachat.

Si la souscription intervient le mercredi, l'investisseur doit préciser le nombre de parts à acquérir et la valeur liquidative connue correspondante.

Lors de la souscription le reste de la semaine et étant donné que la valeur liquidative est inconnue, l'investisseur signe un bulletin de souscription :

- Désignant le nombre de parts auxquelles il compte souscrire avec versement d'un montant réservé à cet effet et calculé sur la base de la dernière valeur liquidative affichée comme valeur approximative.
- Ou bien ne précisant pas le nombre de parts à acquérir avec versement du montant qu'il compte investir dans le fonds et une fois la valeur liquidative calculée, le gestionnaire fixe le nombre de parts correspondant au montant désigné par l'investisseur.

Une copie du bulletin de souscription est délivrée à cet effet et une fois la valeur liquidative déterminée, la demande de souscription est satisfaite et un avis d'exécution est délivré ou envoyé à l'investisseur dans un



délai ne dépassant pas cinq (5) jours de bourse à partir de la date de l'exécution de la demande indiquant le nombre de parts souscrites, la valeur liquidative et le montant de la transaction dont son compte a été débité.

Pour la procédure de rachat des parts du FCP, c'est le même principe qui est appliqué dans le sens où le porteur de parts signe un bulletin de rachat dans lequel il mentionne le nombre de parts à racheter et la valeur liquidative connue correspondante si le rachat intervient le mercredi. Si le rachat intervient le reste de la semaine, le porteur de parts indique le nombre de parts à racheter ou le montant dont il veut disposer.

Un avis d'exécution est délivré ou envoyé au porteur de parts dans un délai ne dépassant pas cinq (5) jours de bourse à partir de la date de l'exécution de la demande de rachat indiquant le nombre de parts rachetées, la valeur liquidative, le montant des commissions perçues, le cas échéant, et le montant net de la transaction dont son compte a été crédité.

Les souscriptions doivent être intégralement libérées et effectuées par chèques ou virements bancaires, contre remise d'un reçu de versement de fonds ainsi qu'un bulletin de souscription. Toute souscription suppose un encaissement préalable des fonds de trésorerie par le FCP.

Les rachats sont effectués exclusivement en numéraire. Le paiement des parts rachetées se fait dans un délai maximum de trois (3) jours de bourse à compter de la date de calcul de la valeur liquidative hebdomadaire.

La propriété des parts résulte de l'inscription sur une liste tenue par le gestionnaire du fonds. Cette inscription donne lieu à la délivrance par le gestionnaire d'une attestation nominative portant sur le nombre de parts détenues.

En application de l'article 24 du code des organismes de placement collectif, promulgué par la loi n° 2001-83 du 24 juillet 2001, tel que modifié et complété par les textes subséquents et ses textes d'application, le gestionnaire peut suspendre, momentanément et après avis du commissaire aux comptes, les opérations de rachat ainsi que les opérations de souscription des parts du fonds.

Cette suspension pourrait avoir lieu notamment dans les cas suivants :

- si des conditions exceptionnelles l'exigent ;
- si l'intérêt des porteurs de parts le commande ;
- si la valeur d'origine des parts en circulation atteint 50 millions de dinars (pour les souscriptions) ;
- si la valeur d'origine des parts en circulation diminue jusqu'à 50 000 dinars (pour les rachats) ;
- en cas d'impossibilité de calcul de la valeur liquidative ;
- en cas d'affluence de demandes de rachat excédant les possibilités de cession des titres contenus dans le portefeuille du FCP dans les conditions normales.

Le gestionnaire du fonds est tenu dans ces cas d'informer sans délai le Conseil du Marché Financier de la décision de suspension et ses motifs. Le gestionnaire est également tenu d'informer les porteurs de parts sans délai par la publication d'un avis dans deux quotidiens de la place de Tunis dont l'un en langue arabe et dans le bulletin officiel du Conseil du Marché Financier.

La reprise des souscriptions et des rachats doit être aussi précédée de l'information du Conseil du Marché Financier et de la publication d'un avis dans les mêmes conditions précitées.

III.4 FRAIS A LA CHARGE DU FCP

Le FCP prend à sa charge la rémunération du gestionnaire (GAT Investissement), la rémunération du dépositaire, la redevance revenant au CMF, la rémunération du commissaire aux comptes, les dépenses de



publications légales, la commission sur les transactions boursières et les taxes y afférentes, les frais de courtage et les taxes y afférentes, tous frais justifiables revenant au CMF, à la BVMT, à la Tunisie Clearing ou définis par une loi, un décret, ou un arrêté.

Le calcul des frais ci-dessus décrits se fait au jour le jour et vient en déduction de l'actif. Toutes les autres charges (y compris les frais de promotion et de publicité) sont supportées par le gestionnaire.

III.5 DISTRIBUTION DES DIVIDENDES

Les sommes distribuables doivent être intégralement distribuées chaque année aux arrondis près et mises en paiement auprès du siège social du gestionnaire GAT Investissement.

La mise en distribution des dividendes a lieu dans les 5 mois suivant la clôture de l'exercice.

Les dividendes distribués sont soumis au régime fiscal en vigueur.

III.6 INFORMATIONS MISES A LA DISPOSITION DU PUBLIC ET DES PORTEURS DE PARTS

Les porteurs de parts et le public seront tenus informés de l'évolution et de l'activité du FCP de la manière suivante :

- ❑ La valeur liquidative sera publiée chaque jour de bourse auprès du siège social du gestionnaire GAT Investissement et fera l'objet d'une insertion quotidienne au bulletin officiel du Conseil du Marché Financier.
- ❑ Le règlement intérieur, le prospectus, les états financiers annuels et le rapport de gestion annuel du FCP seront disponibles en quantités suffisantes au siège social du gestionnaire GAT Investissement et communiqués à tout investisseur qui en fait la demande et sans frais.
- ❑ Les états financiers annuels seront publiés au bulletin officiel du Conseil du Marché Financier dans un délai de trois mois à compter de la fin de chaque exercice.
- ❑ Un relevé actuel de ses parts détenues peut être demandé à tout moment par le porteur de parts auprès de GAT Investissement.
- ❑ Tout événement nouveau concernant le FCP sera porté à la connaissance du public et des porteurs de parts conformément à la Décision Générale du Conseil du Marché Financier n°8 du 1^{er} Avril 2004 relative aux changements dans la vie d'un OPCVM et aux obligations d'information y afférentes.



IV. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LE GESTIONNAIRE, LE DEPOSITAIRE ET LE DISTRIBUTEUR

IV.1 MODE D'ORGANISATION DE LA GESTION DE FCP GAT PERFORMANCE

La gestion de FCP GAT Performance est assurée par la société de gestion GAT Investissement conformément aux orientations de placement définies par le fonds.

Un Comité de gestion est chargé de mettre en œuvre la politique d'investissement du FCP GAT Performance arrêtée par le Conseil d'Administration de GAT Investissement.

Ce comité est composé des membres suivants :

- | | |
|----------------------|--|
| - M. Riadh Badr | le Directeur général de GAT Investissement |
| - M. Mohamed Tebessi | le Responsable gestion d'actifs chez GAT Investissement |
| - Mlle Eya Ben Abla | le Gestionnaire du portefeuille du fonds chez GAT Investissement |

Le mandat de ce comité est d'une année renouvelable et les membres désignés ne perçoivent aucune rémunération. Toute modification de la composition de ce comité serait préalablement notifiée au Conseil du Marché Financier et au dépositaire.

Ce comité se réunit chaque mois.

IV.2 PRESENTATION DES MODALITES DE GESTION

GAT Investissement, gestionnaire de FCP GAT Performance, est tenue notamment de :

- Assurer de manière régulière et permanente la gestion commerciale, administrative et comptable du fonds conformément aux dispositions légales et réglementaires ;
- Mettre en œuvre tous les moyens nécessaires à la bonne gestion du portefeuille du FCP ;
- Tenir le registre des porteurs de parts ;
- Assurer le calcul de la Valeur Liquidative et la préparation de toutes les déclarations et publications réglementaires ;
- Fournir toutes informations et documents justificatifs réclamés par le dépositaire pour lui permettre de s'acquitter de sa mission de vérification et de contrôle.

En outre, le gestionnaire agit en toutes circonstances pour le compte des porteurs de parts et peut seul exercer les droits de vote attachés aux titres compris dans le portefeuille.

Le gestionnaire ne peut en aucun cas emprunter pour le compte du fonds.

IV.3 MOYENS MIS EN OEUVRE POUR LA GESTION

GAT Investissement met à la disposition du FCP toute la logistique humaine et matérielle en vue d'exécuter toutes les opérations nécessaires à la gestion notamment :

- La présence de collaborateurs compétents ;
- L'existence de moyens techniques suffisants ;
- Une organisation interne adéquate.

IV.4 MODALITE DE REMUNERATION DU GESTIONNAIRE

En rémunération des services de gestion du FCP, GAT Investissement perçoit une commission de gestion annuelle de 1,75% H.T de l'actif net, décomptée jour par jour et réglée mensuellement à terme échu nette de toute retenue fiscale.



IV.5 PRESENTATION DE LA CONVENTION ETABLIE ENTRE LE GESTIONNAIRE ET LE DEPOSITAIRE

ATTIJARI Bank est désignée dépositaire des actifs du FCP et ce, en vertu d'une convention de dépôt et de gestion conclue entre ATTIJARI Bank et GAT Investissement.

ATTIJARI Bank est investi notamment des fonctions suivantes :

- La conservation des titres et des fonds du FCP ;
- Le contrôle de la régularité des décisions du gestionnaire du FCP ;
- L'intervention de façon particulière à certaines étapes de la vie du FCP.

Le versement du produit des souscriptions et le règlement des rachats sont effectués par le biais du compte courant bancaire ouvert auprès d'ATTIJARI Bank. Il en est de même pour toutes les opérations financières du FCP.

La conservation des titres et des fonds du FCP est assurée par le même établissement bancaire, ATTIJARI Bank. Une attestation de l'inventaire du portefeuille-titres est délivrée annuellement par le dépositaire conformément aux dispositions de la norme comptable des OPCVM.

Le dépositaire dépouille les ordres du gestionnaire concernant les achats et les ventes des titres ainsi que ceux relatifs à l'exercice des droits de souscription et d'attribution attachés aux valeurs mobilières comprises dans le fonds.

Le dépositaire doit s'assurer de la régularité des décisions du gestionnaire. Il doit le cas échéant prendre toutes les mesures conservatoires qu'il juge utiles.

En cas de litige avec le gestionnaire, il en informe le Conseil du Marché Financier.

En cas d'anomalie ou d'irrégularité dans l'exercice de son contrôle, Attijari bank doit adresser au gestionnaire du FCP :

- Une demande de régularisation
- Une mise en demeure si la demande de régularisation reste sans réponse pendant une période de 10 jours de bourse.

Dans tous les cas, elle doit en informer le commissaire aux comptes et le Conseil du Marché Financier.

IV.6 MODALITES DE RECEPTION DES DEMANDES DE SOUSCRIPTION ET DE RACHAT

La période de souscription s'étalera sur une période maximale de deux mois à partir de 1^{er} janvier jusqu'au 28 février de chaque exercice. Exceptionnellement, la période de souscription s'étalera pour le 1^{er} exercice sur deux mois à partir de la date d'ouverture des souscriptions au public. A cet effet, il ne peut être procédé à l'émission de parts nouvelles après la clôture des souscriptions de chaque année.

Les opérations de rachat seront possibles après la clôture des souscriptions.

Les demandes de souscription et de rachat seront introduites tous les jours de bourse auprès du siège social du gestionnaire GAT Investissement et ce, du lundi au vendredi de 9h à 17h en période de double séance et de 9h00 à 13h30 en période de séance unique et durant le mois de ramadan.

Les souscriptions et les rachats s'effectueront sur la base d'une valeur liquidative hebdomadaire inconnue qui sera déterminée chaque mercredi. Les souscriptions et les rachats parvenus le mercredi se feront sur la base de la valeur liquidative connue ce jour-là.

IV.7 MODALITES D'INSCRIPTION EN COMPTE

La souscription initiale donne lieu à l'ouverture d'un compte au nom du souscripteur, auprès du GAT Investissement. Une inscription est immédiatement opérée sur le compte nouvellement créé et porte sur



le nombre de parts souscrites. Les éventuelles opérations ultérieures de souscription et de rachat devront être inscrites sur le même compte.

IV.8 DELAIS DE REGLEMENTS

Le règlement des parts rachetées aura lieu dans un délai n'excédant pas trois (3) jours de bourse à compter de la date de calcul de la valeur liquidative hebdomadaire par chèques, espèces ou virements bancaires.

IV.9 MODALITE DE REMUNERATION DU DEPOSITAIRE

En rémunération de ses services de dépositaire, Attijari Bank perçoit une rémunération annuelle de 0,1% HT de l'actif net avec un minimum de 5 000 dinars HT et un maximum de 15 000 dinars HT de l'actif net, décomptée jour par jour et réglée mensuellement à terme échu nette de toute retenue fiscale.

IV.10 DISTRIBUTEUR : ETABLISSEMENT DESIGNE POUR RECEVOIR LES SOUSCRIPTIONS ET LES RACHATS

GAT Investissement assure la distribution des parts de FCP GAT Performance.
Elle ne perçoit aucune rémunération pour cette mission.



8

V. RESPONSABLES DU PROSPECTUS ET RESPONSABLE DU CONTROLE DES COMPTES

V.1 RESPONSABLES DU PROSPECTUS

Monsieur Riadh BADR : Directeur Général de GAT INVESTISSEMENT

Monsieur Saïd SEBTI : Directeur Général d'ATTIJARI BANK

V.2 ATTESTATION DES PERSONNES QUI ASSUMENT LA RESPONSABILITE DU PROSPECTUS

« A notre connaissance, les données du présent prospectus sont conformes à la réalité (à la réglementation en vigueur et au règlement intérieur du fonds). Elles comprennent toutes les informations nécessaires aux investisseurs pour fonder leur jugement sur les caractéristiques du fonds, son gestionnaire, son dépositaire, son distributeur, ses caractéristiques financières, les modalités de son fonctionnement ainsi que sur les droits attachés aux titres offerts. Elles ne comportent pas d'omissions de nature à en altérer la portée. »

Monsieur Saïd SEBTI
Directeur Général d'ATTIJARI BANK



Monsieur Riadh BADR
Directeur Général de GAT INVESTISSEMENT



V.3 RESPONSABLE DU CONTROLE DES COMPTES

La société Membre PricewaterhouseCoopers (MTBF), société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Tunisie représentée par Monsieur Mohamed Lassaad Borgi.

Adresse : Immeuble PwC Rue du Lac d'Annecy, Les Berges du Lac 1053, Tunis

Tél : 71 160 000

Fax : 71 861 789

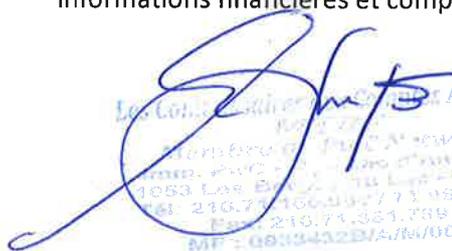
E-mail : lassaad.borji@pwc.com

Mandat : Exercices 2022-2023-2024



V.4 ATTESTATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

« Nous avons procédé à la vérification des informations financières et des données comptables figurant dans le présent prospectus en effectuant les diligences que nous avons estimées nécessaires selon les normes de la profession. Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la régularité des informations financières et comptables présentées. »


Les Commissaires aux Comptes Associés
Membre du Réseau
1053 Les Bains du Lac
Tél : 216.71.100.00 / 71.983.000
Fax : 216.71.351.788
MP : 0833432B/A/N/000

V.5 RESPONSABLE DE L'INFORMATION

Monsieur Riadh BADR

Directeur Général de GAT INVESTISSEMENT

Adresse : 92-94, Avenue Hédi Chaker 1002 Tunis

Téléphone : 31 350 000 / 31 351 000 Fax : 31 350 350

E-mail : riadh.badr@gat.com.tn

La notice légale a été publiée au JORT n° 45 du 15 avril 2022

 **Conseil du Marché Financier**
Visa n° **22 / 1076** 27 AVR. 2022
Détivé au vu de l'article 2 de la loi n° 94-117 du 14 Novembre 1994
Le Président du Conseil du Marché Financier


Signé: Salah ESSAYEL





نشرة إصدار

هذه النشرة موضوعة على ذمة العموم بمناسبة فتح الإكتتاب في الصندوق المشترك للتوظيف فأت إنجاز وإطلاق عمليات الإكتتاب وإعادة شراء الحصص الصادرة عنه للعموم

تحتوي هذه النشرة والنظام الداخلي للصندوق على معلومات هامة يجب قراءتها بتمعن قبل الإكتتاب في أي استثمار

الصندوق المشترك للتوظيف فأت إنجاز

صندوق مشترك للتوظيف من الصنف المختلط
موجه أساسا إلى المستثمرين المؤسسيين

خاضع لأحكام مجلة مؤسسات التوظيف الجماعي
الصادرة بمقتضى القانون عدد 83-2001 المؤرخ في 24 جويلية 2001
كما تم تنقيحها وإتمامها بالنصوص اللاحقة ونصوصها التطبيقية
ترخيص هيئة السوق المالية عدد 96-2021 بتاريخ 22 ديسمبر 2021

العنوان: 94-92 شارع الهادي شاكر - 1002 تونس
المبلغ الأصلي: 100 000 دينار مقسمة إلى 10 حصص بقيمة 10.000 دينار للحصة الواحدة
تاريخ فتح عمليات الإكتتاب وإعادة الشراء 29 أفريل 2022

تأشيرة هيئة السوق المالية تحت عدد... / 1076 / 22 / بتاريخ مسلمة
طبقا للفصل 2 من القانون عدد 117 لسنة 1994 المؤرخ في 14 نوفمبر 1994. لا تفيد هذه التأشيرة إعطاء أي تقييم لعملية الإصدار المقترحة. تم إعداد هذه النشرة من طرف مؤسسي الصندوق ويتحمل الموقعون عليها مسؤوليتها. تم منح هذه التأشيرة بعد التثبت من دقة وتناسق المعلومات المقدمة.

المؤسسون
فأت للاستثمار والتجاري بنك

المودع لديه
التجاري بنك

المتصرف
فأت للاستثمار

الموزع
فأت للاستثمار

المسؤول عن الإعلام: السيد رياض بدر
مدير عام - فأت للاستثمار

العنوان: 94-92 شارع الهادي شاكر - 1002 تونس
الهاتف: 31 350 000 / 31 351 000 - الفاكس 31 350 350
البريد الإلكتروني: riadh.badr@gat.com.tn

تم وضع هذه النشرة والنظام الداخلي للصندوق على ذمة العموم؛ بدون مقابل لدى المقر الاجتماعي لشركة التصرف فأت للاستثمار؛ الكائنة ب 94-92 شارع الهادي شاكر - 1002 تونس



الفهرس

- 1- تقديم الصندوق المشترك للتوظيف..... 3
- 1.1 معلومات عامة 3
- 2.1 المبلغ الأصلي ومبدأ تغييره 4
- 3.1 هيكله الحاملين الأولين للحصص 4
- 4.1 مراقب الحسابات 4
- 2- الخصائص المالية 5
- 1.2 الصنف 5
- 2.2 توجهات التوظيف 5
- 3.2 تاريخ فتح عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء 5
- 4.2 تاريخ ودورية وطريقة احتساب قيمة التصفية 5
- 5.2 مكان وطريقة نشر قيمة التصفية 7
- 6.2 ثمن الاكتتاب وإعادة الشراء 7
- 7.2 أماكن وتوقيت الاكتتاب وإعادة الشراء 7
- 8.2 المدة الدنيا الموصى بها للتوظيف 7
- 3- طرق سير الصندوق المشترك للتوظيف فات إنجاز 7
- 1.3 تاريخ افتتاح وختم السنة المالية 7
- 2.3 قيمة التصفية الأصلية 8
- 3.3 شروط وإجراءات الاكتتاب وإعادة الشراء 8
- 4.3 أعباء على كاهل الصندوق المشترك للتوظيف 9
- 5.3 توزيع الأرباح 9
- 6.3 المعلومات الموضوعية على ذمة حاملي الحصص والعموم 9
- 4- إرشادات تتعلق بالمتصرف والمودع لديه والموزع 11
- 1.4 طريقة تنظيم التصرف في الصندوق المشترك للتوظيف فات إنجاز 11
- 2.4 تقديم طرق التصرف 11
- 3.4 الوسائل التي تم وضعها للتصرف 11
- 4.4 طرق تأجير المتصرف 11
- 5.4 تقديم الاتفاقية المبرمة بين المتصرف والمودع لديه 12
- 6.4 طرق تلقي مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء 12
- 7.4 طرق التسجيل في الحساب 12
- 8.4 آجال الدفع 12
- 9.4 طرق تأجير المؤسسة المودع لديها 13
- 10.4 الموزع : المؤسسة المكلفة بتلقي مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء 13
- 5- المسؤولون عن النشرة والمسؤول عن مراقبة الحسابات 14
- 1.5 المسؤولون عن النشرة 14
- 2.5 شهادة الأشخاص الذين يتحملون مسؤولية النشرة 14
- 3.5 المسؤول عن مراقبة الحسابات 14
- 4.5 شهادة مراقب الحسابات 15
- 5.5 المسؤول عن الاعلام 15



1- تقديم الصندوق المشترك للتوظيف

1.1 معلومات عامة

التسمية	: الصندوق المشترك للتوظيف فأت إنجاز
الشكل القانوني	: صندوق مشترك للتوظيف
الصف	: مختلط
النوع	: مؤسسة توظيف جماعي في الأوراق المالية لتوزيع المزابيح
العنوان	: 94-92 شارع الهادي شاكر - 1002 تونس
الغرض	: تكوين والتصرف في محفظة أوراق مالية باستعمال موارد الصندوق
التشريع المطبق	: -مجلة مؤسسات التوظيف الجماعي الصادرة بمقتضى القانون عدد 83 لسنة 2001 المؤرخ في 24 جويلية 2001 كما تم تنقيحها وتمامها بالنصوص اللاحقة ونصوصها التطبيقية. -ترتيب هيئة السوق المالية المتعلقة بمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية والتصرف في محافظ الأوراق المالية لفائدة الغير المؤشر بقرار وزير المالية المؤرخ في 29 أفريل 2010 كما تم تنقيحه وتمامه بالنصوص اللاحقة.
المبلغ الأصلي	: 100 000 ديناراً مقسمة إلى 10 حصص بقيمة 10.000 دينار للحصة الواحدة
الترخيص	: ترخيص هيئة السوق المالية عدد 96-2021 بتاريخ 22 ديسمبر 2021
تاريخ التكوين	: 6 أفريل 2022
المدة	: 99 سنة ابتداء من تاريخ التكوين
النشرة القانونية بالرائد الرسمي للجمهورية	: صادرة بالرائد الرسمي عدد 45 بتاريخ 15 أفريل 2022
الباعثون	: فأت للاستثمار والتجاري بنك
المتصرف	: فأت للاستثمار الكائنة ب 94-92 شارع الهادي شاكر - 1002 تونس
المودع لديه	: التجاري بنك الكائنة ب 24 نهج الهادي الكراي، المركز العمراني الشمالي - 1080 تونس
الموزع	: فأت للاستثمار الكائنة ب 94-92 شارع الهادي شاكر - 1002 تونس
تاريخ فتح الاكتتاب وإعادة الشراء	: 29 أفريل 2022



2.1 المبلغ الأصلي ومبدأ تغييره

خُدد المبلغ الأصلي للصندوق المشترك للتوظيف قات إنجاز ب 100 000 ديناراً مقسمة إلى 10 حصص تبلغ القيمة الأصلية للحصة الواحدة 10 000 دينار تم اكتتابها نقداً وتحريرها بالكامل عند الإكتتاب. يمكن الترفيع في المبلغ الأصلي بإصدار حصص جديدة والتخفيض فيه بإعادة شراء من قبل الصندوق للحصص التي تم اكتتابها سابقاً. لا يمكن إعادة شراء الحصص التي تم اكتتابها سابقاً إذا نزلت القيمة الأصلية للحصص المتداولة إلى خمسين ألف دينار. وإذا بقيت القيمة الأصلية لمجموع الحصص المتداولة مدة 90 يوماً دون مائة ألف دينار فيتعين على المتصرف حلّ الصندوق.

3.1 هيكلة الحاملين الأولين للحصص

النسبة	المبلغ بالدينار	عدد الحصص	حامل الحصص
60	60 000	6	تأمينات قات
20	20 000	2	قات للتأمين على الحياة
20	20 000	2	قات للاستثمار
100	100 000	10	المجموع

4.1 مراقب الحسابات

عُيّنت شركة برايس واتر هاوس كوبرس (أم ت ب اف) ، عضو بهيئة الخبراء المحاسبين بتونس، ممثلة في شخص السيد محمد لسعد البرجي مراقباً للحسابات لمدة ثلاث سنوات.
العنوان : عمارة 'PWC' نهج بحيرة أناسي ضفاف البحيرة - 1053 تونس
الهاتف : 71 160 000 - الفاكس : 71 861 789
البريد الإلكتروني: lassaad.borji@pwc.com
المدة : السنوات المالية 2022 - 2023 - 2024



2- الخصائص المالية

1.2 الصنف

الصندوق المشترك للتوظيف ذات إنجاز هو صندوق مشترك للتوظيف لتوزيع المربح من الصنف المختلط.

2.2 توجهات التوظيف

يتوجه الصندوق المشترك للتوظيف ذات إنجاز إلى المستثمرين القابلين لنسبة مخاطر عالية ومخصص اساسا للمستثمرين المؤسسيين (كما ذكر في الفصل 39 من ترتيب بورصة الأوراق المالية) .

الصندوق المشترك للتوظيف ذات إنجاز موجه اساسا إلى مستثمري مجموعة ذات ومؤسسات أخرى. يضع مجلس إدارة المتصرف (ذات للاستثمار) سياسة استثمار الصندوق.

يهدف الصندوق المشترك للتوظيف ذات إنجاز إلى تحقيق مردودية أكثر جاذبية من السوق مع إبقاء المخاطر تحت السيطرة. وتبعاً لذلك سيتم الاستثمار في الصندوق المشترك للتوظيف كما يلي :

- ما بين 50% و80% من الموجودات في الاسهم المدرجة بالبورصة
- ما بين 0% و30% من الموجودات في الرقاع ورقاع الخزينة القابلة للتنظير ورقاع الخزينة قصيرة المدى وشهادات الأيداع وأوراق الخزينة
- بنسبة قصوى 5% من الموجودات الصافية في مؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية
- بنسبة قصوى 20% من الموجودات في أموال سائلة وشبه سائلة

3.2 تاريخ فتح عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء

تفتح عمليات الاكتتاب يوم 29 أبريل 2022.

تمتد مدة الاكتتاب لفترة أقصاها شهرين من غرة جانفي إلى 28 فيفري لكل سنة. بصفة استثنائية، تمتد مدة الاكتتاب بالنسبة إلى أول سنة مالية على مدة شهرين من تاريخ فتح عمليات الاكتتاب للعموم. وبذلك لا يمكن إصدار حصص جديدة بعد إقفال الاكتتابات لكل سنة. وسوف تكون عمليات إعادة الشراء ممكنة بعد إقفال الاكتتابات.

4.2 تاريخ ودورية وطريقة احتساب قيمة التصفية

تحتسب قيمة التصفية للحصة مرة واحدة في الأسبوع وذلك كل يوم اربعاء على الساعة الثامنة والنصف صباحا بالنسبة لنظام الحصتين وبالنسبة لنظام الحصة الواحدة وخلال شهر رمضان، بقسمة قيمة الموجودات الصافية على عدد الحصص المتداولة. وإذا لم يكن يوم الاربعاء يوم عمل، يقع ضبط قيمة التصفية في أول يوم عمل بالبورصة موالي على الساعة الثامنة والنصف صباحا.

ويتم تقييم محفظة سندات الصندوق طبقا للمعايير المحاسبية المعمول بها والمضبوطة بقرار وزير المالية المؤرخ في 22 جانفي 1999 والمتعلق بالمصادقة على المعايير المحاسبية لمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية ونخص بالذكر:

تقييم الأسهم

يقع تقييم الأسهم المدرجة ببورصة الأوراق المالية بتونس بقيمة السوق. وتوافق قيمة السوق متوسط السعر المرجع في يوم احتساب قيمة التصفية أو في أحدث تاريخ سابق.



عندما يترتب عن ظروف السوق بالنسبة لسند معين اتجاه نحو الانخفاض مرده الحفاظ على الانخفاض أو اتجاه نحو الارتفاع مرده الحفاظ على الارتفاع يكون سعر التقييم المطبق عتبة الحفاظ على الانخفاض في الحالة الأولى وعتبة الحفاظ على الارتفاع في الحالة الثانية.

إذا لم يشكل سند معين موضوع عرض وطلب طيلة عدد هام من الحصص المتتالية بالبورصة؛ يجب النظر في الجدوى من إبقاء السند بأخر سعر للتقييم؛ ويجب ذلك أيضا عندما يتوقع أن يكون لعدد السندات الممسوكة تأثير هام على التسعيرة بالنظر للكميات المتداولة عادة.

وعندما تبرر مقاييس السوق الموضوعية التخلي عن هذا السعر كأساس للتقييم يوظف تنزيل على آخر سعر للبورصة للاقترب أكثر فأكثر من القيمة المحتملة لتداول السند. ويمكن أن يعتمد هذا التنزيل في السعر على سبيل الذكر المقاييس التالية:

- إحتمالات الطلب و/أو العرض على السند
- القيمة الحسابية للسند
- مردود السند
- نشاط الشركة المصدرة ومستوى توزيع الأرباح
- درجة انتشار السند
- عدد السندات الممسوكة وسوابق التحويلات على السند

تقييم الحقوق المتصلة بالأسهم

يقع تقييم الحقوق المتصلة بالأسهم المدرجة (حق الأفضلية في الاكتتاب وحق الإسناد) طبقا لقواعد تقييم الأسهم أي بقيمة السوق.

تقييم الرقاع والقيم المماثلة

يقع تقييم الرقاع والقيم المماثلة كسندات المستحقات المصدرة من قبل الخزينة والقابلة للتداول في السوق المالية: بقيمة السوق إذا كانت موضوع معاملات أو إذا سعت بالبورصة في تاريخ حديث. بالتكلفة المستهلكة إذا لم تكن موضوع معاملات أو لم تسع بالبورصة بثمن مغاير منذ تاريخ إقتنائها وذلك مع مراعاة كل تخفيض أو ترفيع منذ تاريخ الاقتناء على مدى الفترة المتبقية. بالقيمة الحالية إذا ما قدر أنه لا يمكن لقيمة السوق ولا للتكلفة المستهلكة أن تمثل أساسا معقولا لقيمة تحقيق السند. وإذا بينت ظروف السوق أن التقييم بالقيمة الحالية حسب الطريقة التحيينية هو المناسب.

من بين الأسباب التي يمكن أن تبرر تقييم الرقاع أو سندات المستحقات المصدرة من قبل الخزينة والقابلة للتداول في السوق المالية بالقيمة الحالية يمكن ذكر التغيير ذي الدلالة في نسبة عائد التوظيفات المماثلة المصدرة حديثا. إن الارتفاع في نسبة الفائدة يؤدي في الغالب إلى انخفاض في قيمة الرقاع أو سندات المستحقات المصدرة من قبل الخزينة والقابلة للتداول في السوق المالية المصدرة حسب نسبة الفائدة القديمة، في حين أن انخفاضها في نسبة الفائدة يؤدي في الغالب إلى ارتفاع في قيمة الرقاع أو سندات المستحقات المصدرة من قبل الخزينة والقابلة للتداول في السوق المالية المصدرة حسب نسبة الفائدة القديمة.

يتمثل التقييم بالطريقة التحيينية في تحيين التدفقات النقدية المستقبلية المتولدة عن السند في تاريخ التقييم. بصفة عامة؛ يجب أن يرتكز التقييم حسب الطريقة التحيينية على الممارسات العملية وعرف المهنة بصورة تضمن تجانس القوائم المالية لمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية وقابليتها للمقارنة. توافق نسبة التحيين الواجب اعتمادها نسبة عائد التوظيفات المصدرة حديثا المماثلة من حيث المردود والمخاطرة.

تقييم سندات مؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية

تقيم سندات مؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية باعتبار أحدث قيمة تصفية.

تقييم التوظيفات النقدية

تقيم التوظيفات النقدية في تاريخ الإقفال بالقيمة الاسمية مع طرح الفوائد المحتسبة مسبقا وغير المستحقة.



5.2 مكان وطريقة نشر قيمة التصفية

يقع تعليق قيمة التصفية الأسبوعية للحصة كل يوم عمل بالبورصة باستثناء حالة استحالة قانونية أو ظروف استثنائية وذلك بالمقر الاجتماعي للموزع قات للاستثمار. كما يقع إدراجها يوميا بالنشرية الرسمية لهيئة السوق المالية.

في كل بلاغ يقع الإشارة فيها إلى قيمة التصفية يجب على المتصرف الإشارة إلى قيمة التصفية السابقة.

6.2 ثمن الاكتتاب وإعادة الشراء

يكون ثمن الاكتتاب معفى من أي مصاريف إضافية.
يساوي ثمن إعادة الشراء قيمة التصفية بعد طرح عمولة إعادة الشراء (حق الخروج) كآتي :

- 5-% إذا تمت عملية إعادة شراء الحصة في أجل لا يتجاوز سنة ابتداء من تاريخ الاكتتاب،
- 4-% إذا تمت عملية إعادة شراء الحصة خلال فترة تتراوح بين سنة وستين ابتداء من تاريخ الاكتتاب،
- 3-% إذا تمت عملية إعادة شراء الحصة خلال فترة تتراوح بين سنتين وثلاث سنوات ابتداء من تاريخ الاكتتاب،
- 2-% إذا تمت عملية إعادة شراء الحصة خلال فترة تتراوح بين ثلاث سنوات وأربعة سنوات ابتداء من تاريخ الاكتتاب،
- 1-% إذا تمت عملية إعادة شراء الحصة خلال فترة تتراوح بين أربعة سنوات وخمسة سنوات ابتداء من تاريخ الاكتتاب،
- 0-% إذا تمت عملية إعادة شراء الحصة بعد انقضاء خمسة سنوات من تاريخ الاكتتاب.

يعفى حاملو الحصة من دفع حق الخروج عندما تتبع عملية إعادة الشراء باكتتاب بمبلغ مساو يتم بنفس قيمة التصفية ولنفس عدد السندات من طرف حامل الحصة أو مستثمر آخر. يهدف حق الخروج إلى الحفاظ على استقرار موجودات الصندوق ويتم دمجها في الصندوق.

7.2 أماكن وتوقيت الاكتتاب وإعادة الشراء

تتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء على أساس قيمة تصفية أسبوعية معروفة إذا صدرت هذه العمليات يوم اربعاء من الساعة التاسعة صباحا إلى الساعة الخامسة مساء بالنسبة لنظام الحصنين ومن الساعة التاسعة صباحا إلى الساعة الواحدة والنصف ظهرا بالنسبة لنظام الحصة الواحدة وخلال شهر رمضان وعلى أساس قيمة تصفية أسبوعية غير معروفة، والتي يتم احتسابها يوم الاربعاء المقبل، بالنسبة للعمليات الصادرة في باقي أيام الأسبوع، بالمقر الاجتماعي للمتصرف قات للاستثمار.

تمتد مدة الاكتتاب لفترة أقصاها شهرين من غرة جانفي إلى 28 فيفري لكل سنة. بصفة استثنائية، تمتد مدة الاكتتاب بالنسبة إلى أول سنة مالية على مدة شهرين من تاريخ فتح عمليات الاكتتاب للعموم. وبذلك لا يمكن إصدار حصة جديدة بعد إقفال الاكتتابات لكل سنة.
وسوف تكون عمليات إعادة الشراء ممكنة بعد إقفال الاكتتابات.

8.2 المدة الدنيا الموصى بها للتوظيف

تُقدر المدة الدنيا الموصى بها للتوظيف ب 5 سنوات.

3- طرق سير الصندوق المشترك للتوظيف قات إنجاز

1.3 تاريخ افتتاح وختم السنة المالية

تبدأ السنة المالية في غرة جانفي وتنتهي في 31 ديسمبر وبصفة استثنائية تبدأ أول سنة مالية فعلية للصندوق مع تاريخ تأسيسه وتنتهي يوم 31 ديسمبر 2022.



2.3 قيمة التصفية الأصلية

خُذ المبلغ الأصلي للصندوق المشترك للتوظيف ب 100 000 ديناراً مقسمة إلى 10 حصص تبلغ قيمة الحصة الواحدة 10 000 دينار تم اكتتابها نقداً وتحريرها بالكامل عند الاكتتاب.

3.3 شروط وإجراءات الاكتتاب وإعادة الشراء

يتم تقديم مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء بمقر المتصرف فأت للاستثمار وذلك من الاثنين إلى الجمعة من الساعة التاسعة صباحاً إلى الساعة الخامسة مساءً بالنسبة لنظام الحصتين ومن الساعة التاسعة صباحاً إلى الساعة الواحدة والنصف ظهراً بالنسبة لنظام الحصة الواحدة وخلال شهر رمضان.

تمتد مدة الاكتتاب لفترة أقصاها شهرين من غرة جانفي إلى 28 فيفري لكل سنة. بصفة استثنائية، تمتد مدة الاكتتاب بالنسبة إلى أول سنة مالية على مدة شهرين من تاريخ فتح عمليات الاكتتاب للعموم. وبذلك لا يمكن إصدار حصص جديدة بعد إقفال الاكتتابات لكل سنة. وسوف تكون عمليات إعادة الشراء ممكنة بعد إقفال الاكتتابات.

إذا لم يكن للمكتتب حساب، تتولّى فأت للاستثمار فتح حساباً له خلال عملية الاكتتاب. يتم تسجيل الحصص المكتتبه فوراً على الحساب المنشأ حديثاً. يقع تسجيل كل عملية لاحقة وجوباً بنفس الحساب.

يجسم الاكتتاب أو إعادة الشراء بواسطة بطاقة الاكتتاب أو إعادة الشراء.

إذا وردت مطالب الاكتتاب يوم الأربعاء، يجب على المستثمر تحديد عدد الحصص التي سيتم اكتتابها وقيمة التصفية المعروفة المناسبة.

عند الاكتتاب باقي أيام الأسبوع وباعتبار قيمة تصفية غير معروفة، يمضي المستثمر بطاقة الاكتتاب التي تحتوي على :

- عدد الحصص التي يرغب في اكتتابها وذلك بدفع المبلغ المخصص لهذه العملية والمحاسب على أساس آخر قيمة تصفية وقع نشرها كقيمة تقريبية.

- أو دون تحديد عدد الحصص التي يرغب في اكتتابها وذلك بدفع المبلغ الذي يرغب في استثماره في الصندوق وعند احتساب قيمة التصفية، يحدد المتصرف في الصندوق عدد الحصص المناسبة للمبلغ الذي دفعه المستثمر.

تسلم نسخة من بطاقة الاكتتاب لهذا الغرض وبعد تحديد قيمة التصفية تتم الاستجابة لطلب الاكتتاب فيوجه إلى المستثمر في ظرف (5) خمس أيام عمل بالبورصة من تاريخ تنفيذ العملية، إشعار بالتنفيذ يبين عدد الحصص المكتتبه وقيمة التصفية المعتمدة ومبلغ المعاملة الذي تم خصمه من حسابه.

بالنسبة لإجراءات إعادة الشراء حصص الصندوق المشترك للتوظيف يطبق نفس المبدأ حيث أن حامل الحصص يقوم بإمضاء بطاقة إعادة الشراء يعين فيها عدد الحصص التي يرغب في إعادة شراؤها وقيمة التصفية المعروفة إذا ورد مطلب إعادة الشراء يوم الأربعاء. أما إذا ورد مطلب إعادة الشراء باقي أيام الأسبوع، يقوم حامل الحصص بتحديد عدد الحصص التي ستتم إعادة شرائها أو المبلغ الذي يريد التحصل عليه.

يتم تسليم أو إرسال إشعار بالتنفيذ إلى حامل الحصص في ظرف (5) خمس أيام عمل بالبورصة ابتداء من تاريخ تنفيذ عملية إعادة الشراء يبين عدد الحصص المعاد شراؤها وقيمة التصفية ومبلغ العمولات المحتملة والمبلغ الصافي للمعاملة الذي تمت إضافته إلى حسابه.

يجب تحرير الاكتتاب بالكامل وذلك عن طريق صك بنكي أو تحويل بنكي مقابل تسليم المكتتب وصل إيداع أموال وبطاقة اكتتاب. كل عملية اكتتاب يجب أن تكون مسبقة بعملية قبض سيولة لفائدة الصندوق المشترك للتوظيف.



Handwritten signature or mark in blue ink.

لا تتم عمليات إعادة الشراء إلا نقدا. يسدد مبلغ الحصص التي تمت إعادة شراؤها في أجل أقصاه (3) ثلاثة أيام عمل بالبورصة ابتداء من تاريخ احتساب قيمة التصفية الأسبوعية.

تثبت ملكية حصص الصندوق المشترك للتوظيف بالتسجيل على قائمة يمسكها المتصرف في الصندوق وينجر عن هذا التسجيل تسليم شهادة إسمية من طرف المتصرف تتضمن عدد الحصص المملوكة.

وطبقا لأحكام الفصل 24 من مجلة مؤسسات التوظيف الجماعي الصادرة بموجب القانون عدد 83 لسنة 2001 المؤرخ في 24 جويلية 2001 كما تم تنقيحها وإتمامها بالنصوص اللاحقة ونصوصها التطبيقية، يمكن للمتصرف تعليق عمليات إعادة الشراء وعمليات إصدار حصص الصندوق بصفة مؤقتة وذلك بعد أخذ رأي مراقب الحسابات. ويمكن اللجوء إلى التعليق المذكور خاصة في الحالات التالية :

- ظروف غير عادية إقتضت ذلك.
- إذا ما أملت مصلحة حاملي الحصص.
- إذا ما بلغت القيمة الأصلية للحصص المتداولة إلى حد 50 مليون دينار (بالنسبة لعمليات الاكتتاب).
- إذا ما انخفضت القيمة الأصلية للحصص المتداولة إلى حد 50 000 دينار (بالنسبة لعمليات إعادة الشراء).
- في حالة استحالة احتساب قيمة التصفية.
- في حالة ورود مطالب إعادة شراء تتجاوز إمكانيات بيع سندات الصندوق في الظروف العادية.

ويتوجب على المتصرف إعلام هيئة السوق المالية دون أجل بقرار وأسباب التعليق. كما يتوجب عليه إعلام حاملي الحصص دون أجل من خلال بلاغ ينشر بصحيفتين يوميتين واحدة منها صادرة باللغة العربية وبالتشيرية الرسمية لهيئة السوق المالية.

يجب أن يكون إستئناف عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء مسبقا بإعلام هيئة السوق المالية وينشر بلاغ في ذلك طبقا لنفس الشروط المذكورة سابقا.

4.3 أعباء على كاهل الصندوق المشترك للتوظيف

يتحمل الصندوق المشترك للتوظيف دفع عمولة المتصرف (قات للاستثمار) وعمولة المودع لديه والمعلوم الراجع لهيئة السوق المالية وأجرة مراقب الحسابات، ومصاريف النشريات القانونية وعمولة المداولات بالبورصة والأداءات المتصلة بها، وعمولة الوساطة والأداءات المتصلة بها وكل المصاريف العائدة لهيئة السوق المالية وبورصة الأوراق المالية بتونس والتونسية للمقاصة أو المحددة بقانون أو أمر أو قرار.

يتم احتساب هذه المصاريف المذكورة أعلاه، يوميا ويقع طرحها من الموجودات للصندوق. كل جميع الأعباء الأخرى بما في ذلك مصاريف الإشهار والترويج يتحملها المتصرف.

5.3 توزيع الأرباح

يتم توزيع كل الأرباح سنويا على حساب أقرب عدد صحيح وتدفع بالمقر الاجتماعي للمتصرف قات للاستثمار. يتم توزيع الأرباح خلال خمسة أشهر من تاريخ اختتام السنة المالية. تخضع الأرباح الموزعة للنظام الجبائي الجاري به العمل.

6.3 المعلومات الموضوعية على ذمة حاملي الحصص والعموم

يقع إعلام حاملي الحصص والعموم بنشاط الصندوق وتطوره حسب الصيغ التالية :

- ✓ تعليق قيمة التصفية كل يوم عمل بالبورصة بالمقر الاجتماعي للمتصرف قات للاستثمار وكذلك نشرها يوميا بالتشيرية الرسمية لهيئة السوق المالية.
- ✓ توفير نسخ كافية من النظام الداخلي ونشرة الإصدار والقوائم المالية السنوية والتقارير السنوي لنشاط الصندوق المشترك للتوظيف بكميات كافية لدى المتصرف قات للاستثمار وتقديمها لكل مستثمر يطلبها دون مقابل.



Handwritten signature or mark in blue ink.

- ✓ نشر القوائم المالية السنوية بالنشرية الرسمية لهيئة السوق المالية في أجل أقصاه 3 أشهر ابتداء من تاريخ ختم السنة المالية.
- ✓ تمكين كل حامل حصص، من الحصول على كشف حساب عند الطلب من طرف فئات للاستثمار.
- ✓ يتم إعلام العموم وحاملي الحصص بكل حدث جديد يخص الصندوق طبقا للقرار العام لهيئة السوق المالية عدد 8 بتاريخ غرة أفريل 2004 والمتعلق بالتغيرات الطارئة على مؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية خلال مدة نشاطها وواجبات الإعلام المنجزة عنها.



4-إرشادات تتعلق بالمتصرف والمودع لديه والموزع

1.4 طريقة تنظيم التصرف في الصندوق المشترك للتوظيف فأت إنجاز

تتولى شركة التصرف "فأت للاستثمار" مهمة التصرف في الصندوق المشترك للتوظيف فأت إنجاز طبقاً لتوجهات التوظيف المحددة للصندوق.
وتتولى لجنة التصرف تجسيم سياسة استثمار الصندوق المشترك للتوظيف فأت إنجاز التي وقع تحديدها من قبل مجلس إدارة "فأت للاستثمار".

وتتكون هذه اللجنة من الأعضاء الآتي ذكرهم :

- السيد رياض بدر : مدير عام شركة فأت للاستثمار
- السيد محمد تبسي : مسؤول على التصرف في الموجودات لدى فأت للاستثمار
- الأنسة آية بن عبلة : متصرف في محفظة الصندوق لدى فأت للاستثمار

تدوم صلاحية هذه اللجنة سنة واحدة قابلة للتجديد ولا يتقاضى أعضاؤها أي أجر.
يتم مسبقاً إعلام هيئة السوق المالية والمودع لديه بكل تغيير يطرأ في تركيبة لجنة التصرف.

تجتمع هذه اللجنة كل شهر.

2.4 تقديم طرق التصرف

يقوم "فأت للاستثمار" المتصرف في صندوق التوظيف المشترك فأت إنجاز؛ بتولي على سبيل الذكر لا الحصر الأعمال التالية :

- ضمان التصرف التجاري والإداري والمحاسبي في الصندوق بصفة منتظمة ومستمرة وفقاً للأحكام القانونية والتشريعية.
- وضع كافة الوسائل الضرورية للتصرف المحكم في محفظة سندات الصندوق المشترك للتوظيف
- مسك دفتر حاملي الحصص
- ضمان احتساب قيمة التصفية وإعداد جميع التصاريح والنشريات التشريعية
- تقديم جميع المعلومات والوثائق الداعمة التي طلبها المودع لديه لتمكينه من تنفيذ مهمة التحقق والمراقبة

هذا ويعمل المتصرف في كافة الحالات لحساب حاملي الحصص ويمكنه لوحده ممارسة حقوق التصويت المتصلة بالسندات الموجودة بمحفظة الصندوق ولا يمكنه بأي حال من الأحوال الاقتراض لحساب الصندوق.

3.4 الوسائل التي تم وضعها للتصرف

تضع " فأت للاستثمار" على ذمة الصندوق المشترك للتوظيف كل الوسائل البشرية و المادية قصد تنفيذ كل العمليات اللازمة للتصرف ولا سيما :

- توفير أعوان لديهم الكفاءة اللازمة
- توفير وسائل تقنية كافية
- توفير تنظيم داخلي محكم

4.4 طرق تأجير المتصرف

تتقاضى "فأت للاستثمار" لقاء خدمات التصرف في الصندوق المشترك للتوظيف عمولة سنوية تقدر ب1.75% من الموجودات الصافية دون احتساب الاداءات. تُحتسب هذه العمولة يومياً وتتم تسويتها آخر كل شهر صافي من أي ضريبة.



5.4 تقديم الاتفاقية المبرمة بين المتصرف والمودع لديه

تم تعيين التجاري بنك المودع لديه موجودات الصندوق المشترك للتوظيف وذلك بموجب اتفاقية إيداع وتصرف مبرمة بينه وبين قات للاستثمار.

يتولى التجاري بنك المهام التالية :

- المحافظة على سندات و أموال الصندوق المشترك للتوظيف
- مراقبة شرعية قرارات المتصرف في الصندوق المشترك للتوظيف
- التدخل بصفة خاصة في بعض مراحل حياة الصندوق المشترك للتوظيف

هذا ويتم دفع مداخيل الاكتتابات وتسديد مبالغ إعادة الشراء عن طريق الحساب البنكي الجاري المفتوح لدى التجاري بنك. وكذلك الشأن بالنسبة لكل العمليات المالية المتعلقة بالصندوق المشترك للتوظيف. كما يقوم التجاري بنك بحفظ سندات وأموال الصندوق المشترك للتوظيف. كما يتولى المودع لديه سنويا تسليم شهادة جرد لمحفظة سندات الصندوق طبقا للمعايير المحاسبية المتعلقة بمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية. يقوم المودع لديه بفرز أوامر المتصرف فيما يتعلق بعمليات بيع وشراء السندات وكذلك العمليات المتعلقة بممارسة حقوق الاكتتاب والإسناد المرتبطة بالأوراق المالية المضمنة بالصندوق. كما يتوجب على المودع لديه التأكد من مدى تطابق قرارات المتصرف. كما يجب عليه إذا اقتضى الأمر اتخاذ كل الإجراءات التحفظية التي يراها مناسبة. وفي حالة حدوث نزاع مع المتصرف ينبغي عليه إعلام هيئة سوق المالية.

وفي إطار ممارسته لمهمة المراقبة والتثبت وفي صورة وجود إخلالات يتعين على التجاري بنك أن يرسل للمتصرف في الصندوق المشترك للتوظيف :

- مطلب تسوية إخلالات
- تنبيه إذا بقي مطلب التسوية دون إجابة خلال أجل عشرة أيام عمل بالبورصة
- وفي جميع الحالات يجب عليه إعلام مراقب الحسابات وهيئة السوق المالية.

6.4 طرق تلقي مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء

تمتد مدة الاكتتاب لفترة أقصاها شهرين من غرة جانفي إلى 28 فيفري لكل سنة. بصفة استثنائية، تمتد مدة الاكتتاب بالنسبة إلى أول سنة مالية على مدة شهرين من تاريخ فتح عمليات الاكتتاب للعموم. وبذلك لا يمكن إصدار حصص جديدة بعد إقفال الاكتتابات لكل سنة. وسوف تكون عمليات إعادة الشراء ممكنة بعد إقفال الاكتتابات.

تودع مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء كل يوم عمل بالبورصة بالمقر الاجتماعي للمتصرف قات للاستثمار وذلك من الاثنين إلى الجمعة من الساعة التاسعة صباحا إلى الساعة الخامسة مساء بالنسبة لنظام الحصتين ومن الساعة التاسعة صباحا إلى الساعة الواحدة والنصف ظهرا بالنسبة لنظام الحصة الواحدة وخلال شهر رمضان.

تتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء على أساس قيمة التصفية الأسبوعية غير معروفة يتم احتسابها كل يوم اربعاء. وسيتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء الواردة يوم الاربعاء على أساس قيمة تصفية معرفة لذلك اليوم.

7.4 طرق التسجيل في الحساب

ينجز عن عملية الاكتتاب الأولى فتح حساب باسم المكتب لدى قات للاستثمار. ويسجل مباشرة في هذا الحساب الجديد عدد الحصص المكتتبه. وتسجل عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء اللاحقة على نفس الحساب.

8.4 آجال الدفع

يتم تسديد الحصص المعاد شراؤها في أجل أقصاه (3) ثلاثة أيام عمل بالبورصة ابتداء من تاريخ احتساب قيمة التصفية الأسبوعية وذلك نقدا أو بواسطة صك أو عن طريق تحويل بنكي.



AS

9.4 طرق تأجير المؤسسة المودع لديها

تتقاضى التجاري بنك لقاء خدمات الإيداع عمولة سنوية تقدر ب0.1% من الموجودات الصافية دون احتساب الاداءات مع حد أدنى يقدر ب 5 000 دينار دون احتساب الاداءات سنويا و مع حد أقصى يقدر ب 15 000 دينار دون احتساب الاداءات من الموجودات الصافية. تُحتسب هذه العمولة يوميا وتتم تسويتها آخر كل شهر صافي من أي ضريبة.

10.4 الموزع : المؤسسة المكلفة بتلقي مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء

تقوم شركة فات للاستثمار بتوزيع حصص الصندوق المشترك للتوظيف فات إنجاز. لا تتقاضى أي أجر مقابل هذه المهمة.



5-المسؤولون عن النشرة والمسؤول عن مراقبة الحسابات

1.5 المسؤولون عن النشرة

السيد رياض بدر : مدير عام فئات للإستثمار
السيد سعيد سبتي : مدير عام التجاري بنك

2.5 شهادة الأشخاص الذين يتحملون مسؤولية النشرة

" حسب علمنا، المعطيات الواردة بالنشرة مطابقة للواقع (التراتيب الجاري بها العمل والنظام الداخلي للصندوق) وتتضمن كل المعلومات اللازمة للمستثمرين لبناء حكمهم حول خصائص الصندوق والمتصرف والمودع لديه وموزع حصصه وخصائصه المالية وطرق سيره وكذلك الحقوق المرتبطة بالسندات المعروضة وهي لا تتضمن سهوا من شأنه أن يغير أبعادها."

السيد رياض بدر
مدير عام فئات للإستثمار



السيد سعيد سبتي
مدير عام التجاري بنك



3.5 المسؤول عن مراقبة الحسابات

شركة برايس واتر هاوس كوبرس (أم ت ب اف) ، عضو بهيئة الخبراء المحاسبين بتونس، ممثلة في شخص السيد محمد لسعد البرجي.

العنوان : عمارة 'PWC' نهج بحيرة أناسي ضفاف البحيرة – 1053 تونس

الهاتف : 71 160 000 – الفاكس : 71 861 789

البريد الإلكتروني: lassaad.borji@pwc.com

المدة : السنوات المالية 2022 - 2023 - 2024

Les Commissaires aux Comptes Associés
Membre de l'Ordre des Commissaires aux Comptes
1053, Avenue Hédi Chaker, Lac de Tunis
Tél: 71 160 000 / 71 861 789
Fax: 71 861 789
N° 1053/2022/JAM/000



4.5 شهادة مراقب الحسابات

"قمنا بالتثبت من المعلومات المالية والمعطيات المحاسبية الواردة بهذه النشرة وذلك بانجاز العناية المهنية التي نعتبرها لازمة حسب معايير المهنة. وليست لدينا ملاحظات حول صدق وصحة المعلومات المالية والمحاسبية المقدمة".

Les Commissaires aux Comptes Assises
Membre de PwC Network
1003 L. Service Client Tunisie
Téléphone : 1 800 000 780
Fax : 1 800 000 780

5.5 المسؤول عن الاعلام

السيد رياض بدر
مدير عام قات للإستثمار
العنوان: 94-92 شارع الهادي شاکر - 1002 تونس
الهاتف : 31 351 000 / 31 350 000 - الفاكس 31 350 350
البريد الإلكتروني: riadh.badr@gat.com.tn

وقع نشر النشرة القانونية بالرائد الرسمي للجمهورية التونسية تحت عدد 45 بتاريخ 15 أبريل 2022

هيئة السوق المالية
نافذة عدد 1076 / 22 بتاريخ 27 افريل 2022
محتفيا لأحكام الفصل 2 من القانون عدد 117 لسنة 1994 المؤرخ في 14 نوفمبر 1994
رئيس هيئة السوق المالية
الإمضاء صالح الصايل

