

نشرة إصدار

هذه النشرة موضوعة على ذمة العموم بمناسبة فتح الاكتتاب في " الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار + ادخار في الأسهم " وانطلاق عمليات الاكتتاب وإعادة شراء الحصص الصادرة عن الصندوق

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

"الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار + ادخار في الأسهم"

صندوق مشترك للتوظيف من الصنف المختلط مؤهل لحسابات الادخار في الأسهم

خاضع لأحكام مجلة مؤسسات التوظيف الجماعي الصادرة بمقتضى القانون عدد 83 لسنة 2001 الصادر في 24 جويلية 2001 والمنشورة بالرائد الرسمي عدد 59 المؤرخ في 29 جويلية 2001 كما تم تنقيحها وإتمامها بالنصوص اللاحقة ونصوصها التطبيقية ترخيص هيئة السوق المالية عدد 52 لسنة 2023 بتاريخ 13 جويلية 2023

العنوان: 10 مكرر، شارع محمد الخامس - عمارة البنك التونسي الكويتي - 1001 - تونس
المبلغ الأصلي: 100.000 دينار مقسمة إلى 10.000 حصة تبلغ القيمة الأصلية للحصة الواحدة 10 دنانير

المؤسسون

ب ت ك كنساي و البنك التونسي الكويتي

المودع لديه
البنك التونسي الكويتي

المتصرف
ب ت ك كنساي

الموزعون
البنك التونسي الكويتي
و ب ت ك كنساي

1117 / 24 /

تأشيرة هيئة السوق المالية عدد..... بتاريخ..... 05 فيري 2024 مسجلة 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 ويحتمل الموقعون عليها مسؤوليتها. تم منح هذه التأشيرة بعد التثبت من دقة و تناسق المعلومات المقدمة.

المسؤول عن الإعلام:

السيد زاهر الجبالي

مدير عام ل ب ت ك كنساي

العنوان: 10 مكرر، شارع محمد الخامس - عمارة البنك التونسي الكويتي - 1001 - تونس

الهاتف: 71 255 047 الفاكس: 71 204 056

البريد الإلكتروني: Zaher.jbali@btknet.com.tn

تم وضع هذه النشرة و النظام الداخلي للصندوق على ذمة العموم بدون مقابل لدى شركة الوساطة بالبورصة "ب ت ك كنساي" الكانفنة ب 10 مكرر، شارع محمد الخامس - عمارة البنك التونسي الكويتي - 1001 - تونس و بشبابيك فروع البنك التونسي الكويتي.



الفهرس

3	1- تقديم الصندوق
3	1.1- معلومات عامة
4	2.1- المبلغ الأصلي ومبدأ تغييره
4	3.1- هيكلية الحاملين الأولين للحصص
4	4.1- مراقب الحسابات
4	2- الخصائص المالية
4	1.2- الصنف
4	2.2- توجهات التوظيف
5	3.2- تاريخ فتح عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء للعموم
5	4.2- تاريخ ودورية وطريقة احتساب قيمة التصفية
6	5.2- مكان وطريقة نشر قيمة التصفية
6	6.2- ثمن الاكتتاب وإعادة الشراء
6	7.2- أماكن وتوقيت الاكتتاب وإعادة الشراء
6	8.2- المدة الدنيا الموصى بها للتوظيف
6	3- طرق سير "الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار + ادخار في الأسهم"
6	1.3- تاريخ افتتاح وختم السنة المالية
7	2.3- قيمة التصفية الأصلية
7	3.3- شروط وإجراءات الاكتتاب وإعادة الشراء
8	4.3- أعباء على كاهل الصندوق المشترك للتوظيف
8	5.3- توزيع الأرباح
8	6.3- المعلومات الموضوعية على ذمة حاملي الحصص والعموم
9	4- إرشادات تتعلق بالمتصرف والمودع لديه والموزعون
9	1.4- طريقة تنظيم التصرف في "الصندوق المشترك للتوظيف الإزدهار + ادخار في الأسهم"
9	2.4- تقديم طرق التصرف
9	3.4- وصف الوسائل التي تم وضعها للتصرف
10	4.4- طرق تأجير المتصرف
10	5.4- تقديم الاتفاقية المبرمة بين المتصرف والمودع لديه
10	6.4- طرق تلقي مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء
10	7.4- طرق التسجيل في الحساب
11	8.4- آجال الدفع
11	9.4- طرق تأجير المودع لديه
11	10.4- الموزعون: المؤسسات المكلفة بتلقي طلبات الاكتتاب وإعادة الشراء
12	5- المسؤولون عن النشرة والمسؤول عن مراقبة الحسابات
12	1.5- المسؤول عن النشرة
12	2.5- شهادة الأشخاص الذين يتحملون مسؤولية النشرة
12	3.5- المسؤول عن مراقبة الحسابات
12	4.5- شهادة مراقب الحسابات
13	5.5- المسؤول عن الإعلام



1- تقديم الصندوق

1.1- معلومات عامة

التسمية	الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار + ادخار في الأسهم
الشكل القانوني	صندوق مشترك للتوظيف في الأوراق المالية
الصف	مختلط مؤهل لحسابات الادخار في الأسهم
النوع	صندوق مشترك للتوظيف في الأوراق المالية لتوزيع المربح
العنوان	10 مكر، شارع محمد الخامس - عمارة البنك التونسي الكويتي - 1001
الغرض	التكوين و التصرف في محفظة أوراق مالية باستعمال الموارد الذاتية للصندوق
التشريع المنطبق	- مجلة مؤسسات التوظيف الجماعي الصادرة بموجب القانون عدد 83 لسنة 2001 المؤرخ في 24 جويلية 2001 والمنشورة بالرائد الرسمي عدد 59 المؤرخ في 29 جويلية 2001 كما تم تنقيحها وإتمامها بالنصوص اللاحقة ونصوصها التطبيقية - ترتيب هيئة السوق المالية المتعلقة بمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية و بالتصرف في محافظ الأوراق المالية لفائدة الغير المؤشر عليه بقرار من وزير المالية مؤرخ في 29 أفريل 2010 كما تم تنقيحه و اتمامه بالنصوص اللاحقة. 100.000 دينار مقسمة إلى 10.000 حصة بقيمة 10 دنانير للحصة الواحدة.
المبلغ الأصلي	عدد 52 لسنة 2023 بتاريخ 13 جويلية 2023.
ترخيص هيئة السوق المالية	18 جانفي 2024
تاريخ التكوين	99 سنة بداية من تاريخ التكوين.
المدة	عدد 12 بتاريخ 26 جانفي 2024
النشرة القانونية بالرائد الرسمي للجمهورية التونسية	ب ت ك كنساي - وسيط بالبورصة و البنك التونسي الكويتي
الباعثون	ب ت ك كنساي - وسيط بالبورصة
المتصرف	10 مكر، شارع محمد الخامس - عمارة البنك التونسي الكويتي - 1001
المودع لديه	البنك التونسي الكويتي
الموزعون	10 مكر، شارع محمد الخامس - عمارة البنك التونسي الكويتي - 1001 تونس ب ت ك كنساي - وسيط بالبورصة
فتح الاكتاب للعموم	البنك التونسي الكويتي
	10 مكر، شارع محمد الخامس - عمارة البنك التونسي الكويتي - 1001 تونس
	12 فيفري 2024



2.1- المبلغ الأصلي ومبدأ تغييره

خُدد المبلغ الأصلي "للصندوق المشترك للتوظيف الازدهار+ ادخار في الأسهم" بـ 100.000 دينار مقسمة إلى 10.000 حصة بقيمة أصلية تساوي 10 دنانير للحصة الواحدة، تم اكتتابها وتحريرها بالكامل نقداً. يمكن الترفيع في المبلغ الأصلي بإصدار حصص جديدة ويمكن التخفيض فيه بإعادة شراء الحصص التي تم اكتتابها سابقاً. لا يجوز إعادة شراء الحصص المكتتبه سابقاً إذا نزلت القيمة الأصلية للحصص المتداولة إلى 50.000 دينار. إذا بقيت القيمة الأصلية لمجموع الحصص المتداولة مدة 90 يوماً دون الـ 100.000 دينار فيتعين على المتصرف حل الصندوق.

3.1- هيكله الحاملين الأولين للحصص

حامل الحصص	عدد الحصص	المبلغ بالدينار	النسبة
قيس اللومي	4.000	40.000	40,0%
سليم اللومي	4.000	40.000	40,0%
فوزي لجنف	1.000	10.000	10,0%
زاهر الجبالي	1.000	10.000	10,0%
المجموع	10.000	100.000	100,0%

4.1- مراقب الحسابات

مكتب MAZARS عضو هيئة الخبراء المحاسبين بتونس ممثل في شخص السيد برهان الشابي
العنوان : عمارة MAZARS نهج بحيرة غار الملح ضفاف البحيرة -1053 تونس
الهاتف : 71 96 33 80
الفاكس : 71 96 43 80
البريد الإلكتروني: mazars.tunisie@mazars.com
الفترة : السنوات المحاسبية 2024-2025-2026

2- الخصائص المالية

1.2- الصنف

" الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار+ ادخار في الأسهم " هو صندوق مشترك للتوظيف من الصنف المختلط موجه للمستثمرين القابلين لنسبة مخاطرة مرتفعة ومؤهل لحسابات الادخار في الأسهم.

2.2- توجهات التوظيف

يتوجه " الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار+ ادخار في الأسهم " أساساً إلى الأشخاص الطبيعيين الذين يمتلكون حسابات الادخار في الأسهم والمؤهلين لشروط التمتع بالعفو الجبائي بعنوان حسابات الادخار في الأسهم.

ولضمان التأهل لحسابات الادخار في الأسهم يلتزم المتصرف باحترام مقتضيات الأمر عدد 2773 لسنة 1999 المؤرخ في 13 ديسمبر 1999 والمتعلق بضبط شروط فتح حسابات الادخار في الأسهم وكيفية التصرف فيها واستعمال المبالغ والسندات المودعة فيها كما تم تنقيحه واتمامه بالنصوص اللاحقة ونصوصها التطبيقية.

تبعاً لذلك يقع استثمار الصندوق حسب الهيكله التاليه:

60% على الأقل من الموجودات في أسهم الشركات المدرجة بالبورصة.
باقي الموجودات في رفاع الخزينة القابلة للتنظيف.
لا يمكن للمقدار الذي لم يتم تخصيصه أن يتجاوز 2% من الموجودات.



3.2- تاريخ فتح عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء للعموم

تنطلق عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء للعموم يوم 12 فيفري 2024

4.2- تاريخ ودورية وطريقة احتساب قيمة التصفية

تحتسب قيمة التصفية مرة واحدة في الأسبوع وذلك كل يوم اثنين على الساعة التاسعة صباحا. في صورة لم يكن يوم عمل فانه يقع احتسابها أول يوم عمل من الأسبوع على الساعة التاسعة صباحا.
يتم تلقي بطاقات الاكتتاب وإعادة الشراء على أساس قيمة تصفية غير معروفة.
تحتسب قيمة التصفية للحصة الواحدة بقسمة قيمة الموجودات الصافية على الحصص المتداولة.
يتم تقييم محفظة سندات الصندوق طبقا للمعايير المحاسبية الجاري بها العمل والمضبوطة بقرار وزير المالية المؤرخ في 22 جانفي 1999 المتعلق بالمصادقة على المعايير المحاسبية لمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية، ونخص بالذكر منها:

تقييم الأسهم:

تقيم الأسهم المدرجة بالبورصة بقيمة السوق. وتوافق قيمة السوق متوسط السعر المرجح 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، يجب النظر في الجدوى من إبقاء السند بأخر سعر للتقييم، ويجب ذلك أيضا عندما يتوقع أن يكون لعدد السندات المسوكة تأثيرها على التسعيرة بالنظر للكميات المتداولة عادة. وعندما تبرر مقاييس السوق الموضوعية التخلي عن هذا السعر كأساس للتقييم يوظف تنزيل على آخر سعر للبورصة للاقتراب أكثر فأكثر من القيمة المحتملة لتداول السند. ويمكن أن يعتمد هذا التنزيل في السعر على سبيل الذكر المقاييس التالية:

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

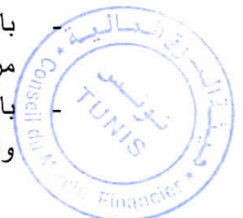
تقييم الحقوق المتصلة بالأسهم:

تقيم الحقوق المتصلة بالأسهم المدرجة بالبورصة طبقا لقواعد تقييم الأسهم أي بقيمة السوق.

تقييم رفاع الخزينة القابلة للتنظير:

تقيم رفاع الخزينة القابلة للتنظير:

- بقيمة السوق إذا كانت موضوع معاملات أو إذا سغرت بالبورصة في تاريخ حديث.
- بالتكلفة المستهلكة إذا لم تكن موضوع معاملات أو لم تسعر بالبورصة بثمن مغاير منذ تاريخ اقتنائها و ذلك 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 التحسينية هو المناسب.



من بين الأسباب التي يمكن أن تبرر تقييم رفاع الخزينة القابلة للتنظير المصدرة من قبل الخزينة والقابلة للتداول في السوق المالية بالقيمة الحالية يمكن ذكر التغيير ذي الدلالة في نسبة عائد التوظيفات المماثلة المصدرة حديثاً.

إن الارتفاع في نسبة الفائدة يؤدي في الغالب إلى انخفاض في قيمة الرفاع أو سندات المستحقات المصدرة من قبل الخزينة والقابلة للتداول في السوق المالية المصدرة حسب نسبة الفائدة القديمة. في حين أن انخفاضاً في نسبة الفائدة يؤدي في الغالب إلى ارتفاع في قيمة الرفاع أو سندات المستحقات المصدرة من قبل الخزينة والقابلة للتداول في السوق المالية المصدرة حسب نسبة الفائدة القديمة.

يتمثل التقييم بالطريقة التحسينية في تحيين التدفقات النقدية المستقبلية المتولدة عن السند في تاريخ التقييم.

بصفة عامة يجب أن يركز التقييم حسب الطريقة التحسينية على الممارسات العملية و عرف المهنة بصورة تضمن تجانس القوائم المالية لمؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية وقابليتها للمقارنة.

توافق نسبة التحيين الواجب اعتمادها نسبة عائد التوظيفات المصدرة حديثاً المماثلة من حيث المرودود و المخاطرة.

5.2- مكان وطريقة نشر قيمة التصفية

يتم تعليق قيمة التصفية الأسبوعية كامل أيام العمل بالبورصة بمقر شركة الوساطة بالبورصة ب ت ك كنساي الكائن في 10 مكر، شارع محمد الخامس - مبنى البنك التونسي الكويتي - 1001 تونس وبفروع البنك التونسي الكويتي.

يتم إعلام هيئة السوق المالية أسبوعياً بقيمة التصفية لإدراجها بنشرتها الرسمية.

على المتصرف و على الموزعين أن ينصوا على قيمة التصفية السابقة في كل بلاغ أو وثيقة يقع الإشارة فيها إلى قيمة التصفية.

6.2- ثمن الاكتتاب وإعادة الشراء

ثمن الاكتتاب يساوي قيمة التصفية خالية من أي عمولة.

ثمن إعادة الشراء يساوي قيمة التصفية خالية من أي عمولة.

لا تتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء إلا نقداً على أساس قيمة تصفية غير معروفة.

7.2- أماكن وتوقيت الاكتتاب وإعادة الشراء

تتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء بشبابيك شركة الوساطة بالبورصة ب ت ك كنساي الكائن مقرها ب 10 مكر، شارع محمد الخامس - عمارة البنك التونسي الكويتي - 1001 تونس وبفروع البنك التونسي الكويتي والذي تربطه اتفاقية توزيع مع المتصرف.

تتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء كل أيام البورصة على حسب الأوقات التالية.

• من يوم الاثنين إلى يوم الجمعة من الساعة الثامنة ونصف صباحاً إلى الساعة الخامسة بعد الزوال خلال فترة العمل بنظام الحصتين

• من الساعة الثامنة صباحاً إلى الساعة الثانية بعد الزوال بالنسبة لنظام الحصّة الواحدة وفي شهر رمضان.

8.2- المدة الدنيا الموصى بها للتوظيف

تقدر المدة الدنيا الموصى بها للتوظيف بخمس (05) سنوات.

3- طرق سير "الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار+ ادخار في الأسهم"

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 بتاريخ تأسيسه وتنتهي في 31 ديسمبر 2024.

2.3- قيمة التصفية الأصلية

تم تحديد المبلغ الأصلي للصندوق المشترك للتوظيف ب 100.000 دينار مقسمة إلى 10.000 حصة تبلغ القيمة الأصلية للحصة الواحدة 10 دنانير تم تحريرها بالكامل نقدا عند الاكتتاب.

3.3- شروط وإجراءات الاكتتاب وإعادة الشراء

يتم استلام مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء بشبابيك شركة الوساطة بالبورصة ب ت ك كنفاسي و البنك التونسي الكويتي، الذي تربطه اتفاقية توزيع مع المتصرف. إذا لم يكن للمكتتب حسابا يتم فتح حساب له خلال عملية الاكتتاب من قبل الوسيط بالبورصة "ب ت ك كنفاسي" و يقع تسجيل كل عملية لاحقة وجوبا بنفس الحساب. تجسم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء بواسطة بطاقة اكتتاب أو إعادة شراء.

عند الاكتتاب وباعتبار أن قيمة التصفية غير معروفة، يمضي المساهم بطاقة الاكتتاب التي تحتوي على:

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

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

وفي الحالتين، يتم إيداع المبلغ في حساب ا الذي تم فتحه لدى الوسيط للبورصة "ب ت ك كنفاسي".

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

يجب تحرير الاكتتابات بالكامل ولا يمكن أن يتم ذلك إلا نقداً.

يجب استعمال المبالغ المتأتية من الاكتتابات من قبل المتصرف في أجل لا يتعدى 30 يوم بالبورصة ابتداء من يوم العمل بالبورصة الذي يلي تاريخ الاكتتاب.

بالنسبة لإجراءات إعادة الشراء يطبق نفس المبدأ حيث أن حامل الحصص يقوم بإمضاء بطاقة إعادة الشراء يعين فيها عدد الحصص التي يرغب إعادة شرائها أو المبلغ الذي يريد التحصل عليه.

لا تتم إعادة الشراء إلا نقداً ويسدد المودع لديه مبلغ الحصص المعاد شراؤها في أجل أقصاه ثلاثة أيام عمل بالبورصة بداية من تاريخ احتساب قيمة التصفية الأسبوعية. ويوجه إلى حامل الحصص في ظرف (5) خمس أيام عمل بالبورصة من تاريخ إعادة الشراء إشعارًا بالتنفيذ يبين عدد الحصص المعاد شراؤها وقيمة التصفية ومبلغ المعاملة الذي تمت اضافته إلى حسابه.

تتم مراقبة وضعية حاملي الحصص عند الاكتتاب وإعادة الشراء لدى فروع البنك أو في المقر الاجتماعي لشركة الوساطة بالبورصة «ب ت ك كنفاسي».

في حالة إلغاء مطلب الاكتتاب من طرف المستثمر قبل نشر قيمة التصفية يتم إرجاع المبلغ المخصص لهذه العملية للمستثمر مقابل استلام البطاقة موضوع إلغاء الاكتتاب.

في حالة إلغاء مطلب إعادة الشراء يقع ذلك مقابل استلام بطاقة إعادة الشراء موضوع الإلغاء و لا يتخذ في ذلك أي إجراء باعتبار أن حامل الحصص يبقى محتفظا بعدد الحصص التي يمتلكها.

تثبت ملكية حصص الصندوق المشترك للتوظيف بالتسجيل على قائمة يسكها المتصرف في الصندوق. وينجز عن هذا التسجيل، تسليم شهادة إسمية للمكتتب تتضمن عدد الحصص الممتلكة.

وطبقاً لأحكام الفصل 24 من مجلة مؤسسات التوظيف الجماعي الصادرة بمقتضى القانون عدد 83 لسنة 2001 المؤرخ في 24 جويلية 2001، كما تم تنقيحها وإتمامها بالنصوص اللاحقة ونصوصها التطبيقية، يمكن للمتصرف بصفة مؤقتة وبعد أخذ رأي مراقب الحسابات، تعليق عمليات إعادة الشراء وعمليات إصدار حصص الصندوق.

ويمكن اللجوء إلى التعليق المذكور خاصة في الحالات التالية:



- ظروف غير عادية اقتضت ذلك؛
- إذا ما أملت مصلحة حاملي الحصص؛
- إذا انخفضت القيمة الأصلية للحصص المتداولة إلى حد 50.000 دينار (بالنسبة لعمليات إعادة الشراء)؛
- إذا بلغت القيمة الأصلية للحصص المتداولة 50 مليون دينار (بالنسبة لعمليات الاكتتاب).

كذلك في حالة قوة قاهرة أو استحالة احتساب قيمة التصفية أو ورود مطالب إعادة الشراء تفوق إمكانية بيع سندات في الظروف العادية وفي إطار المحافظة على مصالح حاملي الحصص، يمكن لمجلس إدارة المتصرف في الصندوق وبعد أخذ رأي مراقب الحسابات، تعليق عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء بصفة مؤقتة.

يتوجب على المتصرف في الصندوق في هذه الحالات إعلام هيئة السوق المالية دون أجل بقرار وأسباب التعليق. كما يتوجب عليه إعلام حاملي الحصص دون أجل عن طريق نشر بلاغ بصحيفتين يوميتين واحدة منهما صادرة باللغة العربية وبالنشرية الرسمية لهيئة السوق المالية.

يجب أن يكون استئناف عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء مسبقاً بإعلام هيئة السوق المالية و بنشر بلاغ في ذلك طبقاً لنفس الشروط المذكورة سابقاً.

4.3- أعباء على كاهل الصندوق المشترك للتوظيف

يتحمل " الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار+ ادخار في الأسهم " دفع عمولة المتصرف وعمولة المودع لديه و المعلوم الراجع لهيئة السوق المالية، و أجرة مراقب الحسابات و مصاريف المداولات بالبورصة و الأداءات المتصلة بها و عمولة الوسيط بالبورصة و الأداءات المرتبطة بها و مصاريف الخدمات البنكية و كل المصاريف العائدة لهيئة السوق المالية و بورصة الأوراق المالية بتونس و التونسية للمقاصة أو المحددة بقانون أو أمر أو قرار.

يتم احتساب هذه المصاريف المذكورة أعلاه، يومياً ويقع طرحها من موجودات الصندوق. ويتحمل المتصرف كل الأعباء الأخرى بما في ذلك مصاريف الترويج والإشهار.

5.3- توزيع الأرباح

يتم توزيع الأرباح سنوياً بشبابيك وسيط بالبورصة "ب ت ك كنساي" وبفروع البنك التونسي الكويتي.

لا يتعدى أجل توزيع الأرباح خمسة أشهر من انتهاء السنة المالية.

تخضع الأرباح الموزعة للنظام الضريبي المعمول به.

6.3- المعلومات الموضوعية على ذمة حاملي الحصص والعموم

يقع إعلام حاملي الحصص والعموم بتطور نشاط الصندوق حسب الصيغ التالية:

- يتم تعليق قيمة التصفية يومياً بشبابيك المتصرف "ب ت ك كنساي" وبفروع البنك التونسي الكويتي. كما يتم نشرها يومياً بالنشرة اليومية لهيئة السوق المالية.
- يضع وسيط البورصة "ب ت ك كنساي" بمقره الاجتماعي وبفروع البنك التونسي الكويتي على ذمة حاملي الحصص النظام الداخلي للصندوق ونشرة الإصدار للعموم والقوائم المالية السنوية والتقارير السنوية لنشاط الصندوق كما أنها تقدمها لكل من يطلبها من المستثمرين دون مصاريف.
- تُنشر القوائم المالية السنوية بالنشرية الرسمية لهيئة السوق المالية في أجل أقصاه ثلاثة أشهر من تاريخ ختم السنة المالية.
- يُرسل إلى حاملي الحصص عند الطلب كشف حساب يبين حالة وتقييم هذه الحصص على مدى الفترة الزمنية إلى جانب المرد ودية الصافية المحققة.
- يتم إعلام العموم وحاملي الحصص بكل حدث جديد يخص الصندوق المشترك للتوظيف وذلك طبقاً لقرار العام لهيئة السوق المالية عدد 8 المؤرخ في 01 أبريل 2004 والمتعلق بالتغييرات الطارئة على مؤسسات التوظيف الجماعي في الأوراق المالية خلال مدة نشاطها وواجب الإعلام المنجزة عنها.



4- إرشادات تتعلق بالمتصرف والمودع لديه والموزعون

1.4- طريقة تنظيم التصرف في " الصندوق المشترك للتوظيف الإزدهار + ادخار في الأسهم "

يتولى الوسيط بالبورصة "ب ت ك كنساي" التصرف في " الصندوق المشترك للتوظيف الإزدهار + ادخار في الأسهم " طبقا لتوجيهات التوظيف التي حددها مجلس الإدارة.

يهدف تجسيم توجهات التوظيف، عين مجلس إدارة المتصرف لجنة تصريف مكلفة بتحديد مكونات محفظة سندات الصندوق التي تستجيب لشروط المردودية ونسبة المخاطر. تتكون هذه اللجنة من الأعضاء الآتي ذكرهم:

مسؤول على التصرف في الصندوق	- زاهر الجبالي
عضو	- مهدي بن ريانة
عضو	- سامي العابد
عضو	- هيكل القروي

تتعدد هذه اللجنة دوريا وفقا لمتطلبات السوق.

تمتد فترة لجنة التصرف لسنة واحدة ويقع تجديدها كل سنة ولا يتلقى الأعضاء أي أجر.

يقع إعلام هيئة السوق المالية والمودع لديه قبل كل تغيير في تركيبة لجنة التصرف.

تجتمع لجنة التصرف بمعدل مرة كل ثلاثة أشهر على الأقل، وحسب ما تقتضيه ظروف السوق وتتمثل مهمة هذه اللجنة في:

- تحديد استراتيجية التصرف في محفظة سندات الصندوق طبقا لسياسة الاستثمار المحددة من طرف مجلس الإدارة
- متابعة تطبيق استراتيجية التصرف المحددة.
- إعلام مجلس الإدارة بالاقترحات الخاصة بسياسة الاستثمار.

2.4- تقديم طرق التصرف

عهدت مهمة التصرف التجاري والمالي والإداري في "الصندوق المشترك للتوظيف الإزدهار + ادخار في الأسهم" لوسيط البورصة "ب ت ك كنساي".

ويقوم المتصرف للذكر لا للحصر بالعمليات التالية:

- التكوين والتصرف في محفظة " الصندوق المشترك للتوظيف الإزدهار + ادخار في الأسهم ".
 - توظيف فائض سيولة الصندوق على المدى القصير.
 - احتساب قيمة التصفية وإبلاغها لهيئة السوق المالية وللعموم.
 - مسك دفتر حاملي حصص الصندوق.
 - اعلام حاملي الحصص بسياسة التصرف في الصندوق وفق الدورية المطلوبة.
 - توفير كل المعلومات والوثائق المطلوبة من طرف المودع لديه لتمكينه من مهمة التثبت الموكولة إليه.
- يعمل المتصرف في كافة الحالات لحساب حاملي الحصص ويمكنه لوحده ممارسة حقوق التصويت المتصلة بالسندات الموجودة بمحفظة الصندوق ولا يمكنه في أي حال من الأحوال الاقتراض لحساب الصندوق.

3.4- وصف الوسائل التي تم وضعها للتصرف

يضع المتصرف على ذمة الصندوق المشترك للتوظيف كافة الموارد البشرية و المادية قصد تنفيذ كافة العمليات الضرورية للتصرف و لا سيما:

- توفير أعوان لديهم الكفاءة اللازمة.
- توفير وسائل تقنية كافية.
- توفير تنظيم داخلي ملائم.



4.4- طرق تأجير المتصرف

يتقاضى وسيط البورصة "ب ت ك كنساي" مقابل خدمات التصرف عمولة تقدر بـ 1% دون احتساب الأداءات في السنة من الموجودات الصافية للصندوق. تحتسب هذه العمولة يوميا وتتم التسوية الفعلية كل ثلاثة أشهر. تضاف عمولة التصرف إلى المصاريف العامة للصندوق.

تغطي عمولة التصرف كافة المصاريف المتعلقة بترويج وتوزيع الصندوق.

5.4- تقديم الاتفاقية المبرمة بين المتصرف والمودع لديه

عُين البنك التونسي الكويتي المودع لديه الوحيد لموجودات الصندوق المشترك للتوظيف و ذلك بموجب اتفاقية ايداع أبرمت بينه وبين وسيط البورصة "ب ت ك كنساي" المتصرف في "الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار+ ادخار في الأسهم".

و تبعا لذلك كلف المودع لديه بـ:

- المحافظة على موجودات "الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار+ ادخار في الأسهم".
- مراقبة إعداد قيمة التصفية والتثبت من تطبيق قواعد تقييم الموجودات الراجعة له.
- مراقبة مدى احترام القواعد المتعلقة بالمبلغ الأدنى والأقصى لموجودات "الصندوق المشترك للتوظيف الازدهار+ ادخار في الأسهم".
- المصادقة على محفظة سندات الصندوق.
- مراقبة صحة قرارات الاستثمار ومطابقتها مع النظام الداخلي للصندوق وسياسة الاستثمار المحددة من قبل مجلس إدارة المتصرف.

وفي إطار ممارسته لمهمة المراقبة والتثبت وفي صورة وجود اخلالات، يتعين على المودع لديه الوفاء بالالتزامات التالية:

- المطالبة بتسوية الاخلالات.
- توجيه تنبيه إلى المتصرف إذا بقي مطلب التصحيح دون إجابة خلال أجل عشرة أيام عمل بالبورصة.
- إعلام مراقب حسابات الصندوق بدون تأخير.
- إعلام هيئة السوق المالية بدون تأخير.

6.4- طرق تلقي مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء

تتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء بشبابيك الموزعين الحصريين: وسيط البورصة "ب ت ك كنساي" والبنك التونسي الكويتي وذلك بموجب اتفاقية توزيع أبرمت بينهما.

تقبل عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء من يوم الاثنين إلى يوم الجمعة حسب الأوقات التالية :

- في فترة العمل بنظام الحصتين: من الثامنة والنصف صباحا إلى الخامسة مساء.
- في فترة العمل بنظام الحصاة الواحدة وشهر رمضان: من الثامنة صباحا إلى الثانية بعد الزوال.

تتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء التي تصل خلال الأسبوع على أساس قيمة تصفية غير معروفة.

تجمع مطالب الاكتتاب وإعادة الشراء بمقر وسيط البورصة "ب ت ك كنساي" كل يوم اثنين على الساعة التاسعة صباحا كأقصى تقدير وتتم على أساس قيمة التصفية التي تحتسب في ذلك اليوم.

تتم كل العمليات التي تصل بعد هذا التاريخ الأقصى والتوقيت المحدد على أساس قيمة التصفية الجديدة التي سيتم احتسابها خلال الأسبوع الجاري.

7.4- طرق التسجيل في الحساب

يترتب عن عملية الاكتتاب الأولى فتح حساب باسم المكتب بمقر وسيط البورصة "ب ت ك كنساي". ويسجل في هذا الحساب الجديد عدد الحصص المكتتبه كما يتعين تسجيل عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء اللاحقة المحتملة على نفس الحساب.



8.4 - آجال الدفع

يتم تسديد الحصص المعاد شراؤها في أجل أقصاه ثلاثة أيام عمل بالبورصة من تاريخ احتساب قيمة التصفية الأسبوعية وذلك إما نقداً أو بواسطة صك أو تحويل بنكي.

9.4 - طرق تأجير المودع لديه

مقابل خدمات الإيداع يتحصل البنك التونسي الكويتي عمولة سنوية خُددت بـ 0,1% دون احتساب الأداءات من الموجودات الصافية على أن لا تقل عن 500 دينار و لا يأخذ هذا المبلغ الأدنى بعين الاعتبار إلا ابتداء من السنة المالية الثانية للصندوق. يتم خصم هذه العمولة يوميا من الموجودات الصافية للصندوق ويقع دفعها لفائدة المودع لديه كل ثلاثة أشهر وذلك خلال الخمسة عشرة يوم الموالية لنهاية كل ثلاثية.

10.4 - الموزعون: المؤسسات المكلفة بتلقي طلبات الاكتتاب وإعادة الشراء

تتم عمليات الاكتتاب وإعادة الشراء لدى الموزعين الحصريين: شركة "ب ت ك كنساي" - وسيط بالبورصة وبشبابيك فروع البنك التونسي الكويتي وذلك بموجب اتفاقية توزيع بينه وبين المتصرف.

يتحمل المتصرف عمولة البنك التونسي الكويتي.

كما يؤمن وسيط البورصة "ب ت ك كنساي" التوزيع بصفة مجانية.



5- المسؤولون عن النشرة والمسؤول عن مراقبة الحسابات

1.5- المسؤول عن النشرة

السيد لسعد بن رمضان : مدير عام البنك التونسي الكويتي

السيد زاهر الجبالي : مدير عام ب ت ك كنساي - وسيط بالبورصة

2.5- شهادة الأشخاص الذين يتحملون مسؤولية النشرة

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

السيد زاهر الجبالي

مدير عام ب ت ك كنساي - وسيط بالبورصة

السيد لسعد بن رمضان

مدير عام البنك التونسي الكويتي



(Handwritten signature in blue ink)

3.5- المسؤول عن مراقبة الحسابات

مكتب MAZARS عضو هيئة الخبراء المحاسبين بتونس ممثل في شخص السيد برهان الشابي

العنوان : عمارة MAZARS نهج بحيرة غار الملح ضفاف البحيرة-1053 تونس

الهاتف : 71 96 33 80

الفاكس : 71 96 43 80

البريد الإلكتروني : mazars.tunisie@mazars.com.tn

السنة المحاسبية : 2026-2025-2024

4.5- شهادة مراقب الحسابات

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

(Handwritten signature in blue ink)

mazars
ECC Mazars
Rue du Lac Ghar El Melh
Les Berges du Lac 1053 - Tunis
Tel : +216 71 96 33 80 RNE : 578728R
www.mazars.tn



5.5- المسؤول عن الإعلام

السيد زاهر جبالي مدير عام ب ت ك كنساي - وسيط بالبورصة

الهاتف: 71 204 056

الفاكس: 71 255 047

البريد الإلكتروني: zaher.jbeli@btknet.com

العنوان: 10 مكرر، نهج محمد الخامس - 1001 - تونس

هيئة السوق المالية
تاريخ: 11/12/2024
رقم: 000/2024
مجلس الحكم رقم 2 من التاريخ 117 لسنة 1994 المؤرخ في 14 نوفمبر 1994
رئيس هيئة السوق المالية
يحيى صالح الصالح

وقع نشر النشرة القانونية بالرائد الرسمي للجمهورية التونسية تحت عدد 12 بتاريخ 26 جانفي 2024

