

FCP « ALISTITMAR CHAABI ACTIONS »

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER 2023 AU 31 DECEMBRE 2023**



Aux porteurs de parts du
FCP " ALISTITMAR CHAABI ACTIONS "
Chez ALISTITMAR CHAABI
101, Boulevard Mohamed Zerktouni
Casablanca

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER 2023 AU 31 DECEMBRE 2023**

AUDIT DES ETATS DE SYNTHESE

Opinion

Conformément à la mission qui nous a été confiée dans le règlement de gestion du Fonds Commun de Placement « ALISTITMAR CHAABI ACTIONS », nous avons effectué l'audit des états de synthèse, ci-joints, qui comprennent le bilan au 31 décembre 2023, le compte de produits et charges, l'état des soldes de gestion pour l'exercice clos à cette date ainsi que l'état des informations complémentaires (ETIC). Ces états de synthèse font ressortir un actif net de DH 8 521 049,27 y compris un bénéfice à affecter de DH 78 451,61.

Nous certifions que les états de synthèse cités au premier paragraphe ci-dessus sont réguliers et sincères et donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Fonds Commun de Placement « ALISTITMAR CHAABI ACTIONS » au 31 décembre 2023 conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les Normes de la Profession au Maroc. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilité de l'auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse » du présent rapport. Nous sommes indépendants de l'établissement de gestion du fonds commun de placement conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des états de synthèse et nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Responsabilité de la Direction et des responsables de la Gouvernance à l'égard des états de synthèse

La Direction est responsable de l'établissement et de la présentation sincère de ces états de synthèse, conformément au référentiel comptable en vigueur au Maroc ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états de synthèse exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états de synthèse, c'est à la Direction qu'il incombe d'évaluer la capacité du FCP à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider le FCP ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière du FCP.

Responsabilité de l'Auditeur à l'égard de l'audit des états de synthèse

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états de synthèse pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux normes professionnelles permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états de synthèse prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes de la profession au Maroc, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états de synthèse comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'établissement de gestion du FCP ;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière ;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la Direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du FCP à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états de synthèse au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener le FCP à cesser son exploitation ;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états de synthèse, y compris les informations fournies dans l'ETIC, et apprécions si les états de synthèse représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Casablanca, le 26 janvier 2024.

A. Saaïdi & Associés
Commissaire aux Comptes



A. Saaïdi & Associés
Commissaires aux comptes
4, Place maréchal Casablanca
Tél: 05 22 27 99 16 - Fax: 05 22 20 58 96
Bahaa SAAIDI
Associée



POLITIQUE DE PLACEMENT

ETAT B8 DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

EXERCICE CLOS LE : 31/12/2023

RAPPEL DE L'ORIENTATION DE LA POLITIQUE DE PLACEMENT

Le FCP ALISTITMAR CHAABI ACTIONS est un OPCVM « Actions ».
Le FCP ALISTITMAR CHAABI ACTIONS permet aux porteurs de parts un accroissement du capital investi à moyen et long terme dont le rendement est lié à la dynamique et au potentiel du marché boursier.

PRESENTATION DE L'EVOLUTION DES RESULTATS DE LA POLITIQUE DE PLACEMENT

Au titre de l'année 2023, le fonds FCP ALISTITMAR CHAABI ACTIONS a enregistré une performance de 12,68% contre une performance de son benchmark de 12,8% soit un écart de performance de -0,12%.

L'EVOLUTION DES MARCHES FINANCIERS SUR LESQUELS L'OPCVM A INVESTI

Marché Actions :

La place boursière casablancaise a clôturé l'année 2023 dans le vert, avec un MASI en hausse de 12,80% à 12 092,87 points et un MSI 20 en bonification de 15,44% à 989,83 points.

Pour sa part, la capitalisation boursière se situe à 626 MMDH en hausse de 65 MMDH, soit +11,58% par rapport à fin décembre 2022.

La hausse du marché provient essentiellement de la bonne performance de : ATTIJARIWABA BANK (+17,35% à 460 DH), LAFARGEHOLCIM MAR (+42,22% à 1920 DH), BCP (+19,05% à 275 DH), CIMENTS DU MAROC (+31,25% à 1680 DH) et SODEP-Marsa Maroc (+28,7% à 278 DH).

Ces hausses ont été partiellement impactées par la contreperformance de : HPS (-90,43% à 622 DH), MANAGEM (-30,43% à 1760 DH), LABEL VIE (-9,68% à 4200 DH), AFRIQUIA GAZ (-13,98% à 4000 DH) et MINIERE TOUISSIT (-35,12% à 1090 DH).

En termes de volumétrie transactionnelle, le marché central a affiché un cumul annuel de l'ordre de 33,3 MMDH, légèrement en hausse de 1,52% par rapport aux volumes enregistrés une année auparavant. Il en découle un volume quotidien moyen de 134 MDH au terme de l'année écoulée, comparé à une moyenne de 129 MDH/séance enregistrée en 2022.

L'essentiel des volumes de l'année s'est concentré sur les grandes capitalisations, à savoir : ATTIJARIWABA BANK (5,1 MMDH), ITISSALAT AL-MAGHRIB (3,1 MMDH), BCP (2,8 MMDH), DOUJA PROM ADDOHA (1,6 MMDH) et LAFARGEHOLCIM MAR (1,5 MMDH).

BILAN ACTIF
ETAT I DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
IMMOBILISATIONS CORPORELLES NETTES (A) TERRAINS CONSTRUCTIONS AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSEMENTS PROVISIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (B) IMMOBILISATIONS FINANCIERES		
TOTAL I = A+B		
PORTEFEUILLE TITRES ACHETEUR (C) ACTIONS OBLIGATIONS TITRES DE CREANCES NEGOCIABLES TITRES D'OPCVM BONS DE TRESOR EMPRUNT ET PENSION DE TITRES AUTRES TITRES	8 952 099,28 8 590 068,05 362 031,23 	7 356 895,02 7 021 051,60 335 843,42
OPERATEURS DEBITEURS (D) COUPONS A RECEVOIR VENTES A REGLEMENTS DIFFERES DIFFERENCE D'ESTIMATIONS SUR CHANGE A TERME AUTRES OPERATEURS DEBITEURS	116 289,25 116 289,25 	-
ACTIONNAIRES OU PORTEURS DE PARTS DEBITEURS (E)	-	-
DEBITEURS DIVERS ET COMPTES RATTACHES (F) PERSONNEL ETAT AUTRES OPERATIONS SUR TITRES AUTRES DEBITEURS COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	-	-
CREANCES REPRESENTATIVES DE TITRES RECUS EN PENSION (G)		
INCIDENCE DES ENGAGEMENTS SUR OPERATIONS A TERME (H)		
CONTRE VALEUR POSITION DE CHANGE (I)		
TOTAL II = C+D+E+F+G+H+I	9 068 388,53	7 356 895,02
COMPTES FINANCIERS - ACTIF (J) DEPOTS A TERME (2 ANS ET PLUS) DEPOTS A TERME (INFERIEURS A 2 ANS) DEPOTS A VUE REMUNERES BANQUES (SOLDES DEBITEURS) SOCIETES DE BOURSE & AUTRES INTERMEDIAIRES AUTRES COMPTES DE TRESORERIE - ACTIF	-	271 563,14 271 563,14
TOTAL III = J	-	271 563,14
TOTAL GENERAL = I+II+III	9 068 388,53	7 628 458,16

BILAN PASSIF

ETAT II DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS

GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
CAPITAL (A)	8 442 597,66	7 476 081,06
CAPITAL EN DEBUT D'EXERCICE	7 730 332,21	7 685 524,56
EMISSIONS ET RACHATS	-	159 121,32
COMMISSIONS DE SOUSCRIPTIONS ET DE RACHATS	-	10 908,84
VARIATIONS DES DIFFERENCES D'ESTIMATIONS	757 496,75	168 332,52
FRAIS DE NEGOCIATION	10 068,24	18 540,11
PLUS ET MOINS VALUES REALISEES	35 163,06	125 641,61
REPORT A NOUVEAU (B)		
COMPTES DE REGULARISATION (C)		
RESULTAT EN INSTANCE D'AFFECTATION (D)		
RESULTAT DE L'EXERCICE A AFFECTER (E)	78 451,61	85 918,63
TOTAL I = ACTIF NET = A+B+C+D+E	8 521 049,27	7 561 999,69
PORTEFEUILLE TITRES VENDEURS (F)	-	-
OETTES REPRESENTATIVES DE TITRES DONNES EN PENSION. OPERATIONS D'EMPRUNT ET PRET TEMPORAIRE DE TITRES		
OPERATEURS CREDITEURS (G)	2 726,25	26 181,21
SOUSCRIPTIONS A PAYER		
ACHATS A REGLEMENTS DIFFERES		23 452,73
OPERATEURS CREDITEURS SUR CONTRAT A TERME		
AUTRES OPERATEURS CREDITEURS	2 726,25	2 728,48
ACTIONNAIRES OU PORTEURS DE PARTS (H)	-	-
CREDITEURS DIVERS ET COMPTES RATTACHES (I)	48 015,04	40 277,26
PERSONNEL		
ORGANISMES SOCIAUX		
ETAT		
AUTRES OPERATIONS SUR TITRES		
AUTRES CREDITEURS		
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	48 015,04	40 277,26
INCIDENCE DES ENGAGEMENTS SUR OPERATIONS A TERME (J)		
POSITION DE CHANGE (K)		
TOTAL II = F+G+H+I+J+K	50 741,29	66 458,47
COMPTES FINANCIERS - PASSIF (L)	496 597,97	-
EMPRUNTS A TERME		
BANQUES (SOLDES CREDITEURS)	496 597,97	
SOCIETES DE BOURSE & AUTRES INTERMEDIAIRES		
AUTRES COMPTES DE TRESORERIE - PASSIF		
TOTAL III = L	496 597,97	-
TOTAL GENERAL = I+II+III	9 068 388,53	7 628 458,16

COMPTE DE PRODUITS ET CHARGES
ETAT III DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPTION

COUPON ENCAISSE
 COUPON COURU

X

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Produits sur opérations financières (A)	247 015,91	281 740,13
PRODUITS SUR OPERATIONS FINANCIERES DE PORTEFEUILLE	247 015,91	278 045,24
PRODUITS SUR ACTIONS	247 015,91	278 045,24
PRODUITS SUR OBLIGATIONS		
PRODUITS SUR TITRES DE CREANCES NEGOCIABLES		
PRODUITS SUR TITRES OPCVM		
PRODUITS SUR BON DU TRESOR		
PRODUITS SUR PRÊT-EMPRUNT DE TITRES		
PRODUITS SUR AUTRES TITRES		
PRODUITS SUR AUTRES OPERATIONS FINANCIERES	-	3 694,89
INTERETS SUR DÉPÔT A TERME		
INTERETS SUR COMPTES COURANTS A VUE		
PRODUITS SUR GARANTIES DONNEES EN ESPECES		
AUTRES PRODUITS SUR OPERATIONS FINANCIERES		3 694,89
Charges sur opérations financières (B)	4 329,12	589,55
CHARGES SUR OPERATIONS FINANCIERES DE PORTEFEUILLE	308,87	51,04
CHARGES SUR PRÊT-EMPRUNT DE TITRES	308,87	51,04
AUTRES CHARGES SUR OPERATIONS FINANCIERES DE PORTEFEUILLE		
CHARGES SUR AUTRES OPERATIONS FINANCIERES A TERME	4 020,25	538,51
CHARGES SUR EMPRUNTS		
INTERETS SUR COMPTES COURANTS CREDITEURS		42,58
CHARGES SUR GARANTIES RECUES EN ESPECES		
AUTRES CHARGES SUR OPERATIONS FINANCIERES	4 020,25	495,93
I-Résultat sur opérations financières (A-B)	242 686,79	281 150,58
Autres produits de gestion (C)	-	-
Produits accessoires		
Produits non courants		
Frais de gestion (D)	164 235,18	182 419,46
Charges externes	2 291,70	2 545,39
Impôts et taxes		
Charges de personnel		
Autres charges de gestion courante		
Dotation aux frais de gestion budgétés	161 943,48	179 874,07
Dotation aux amortissements		
Charges non courantes		
II-Résultat net de l'exercice (I+C-D)	78 451,61	98 731,12
Régularisation des revenus de l'exercice en cours (E)	-	12 812,49
Acomptes sur dividendes de l'exercice (F)	-	-
Produits utilisés		
Charges imputées		
III- RESULTAT A AFFECTER (II+/-E-F)	78 451,61	85 918,63

ETAT DES SOLDES DE GESTION
ETAT IV DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

Tableau d'analyse de l'actif net

DESIGNATIONS	31/12/2023 (A)	31/12/2022 (B)	VARIATIONS A-B	
			FAVORABLES	DEFAVORABLES
RESULTAT SUR OPERATIONS FINANCIERES	242 686,79	281 150,58	-	38 463,79
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	78 451,61	98 731,12	-	20 279,51
RESULTAT A AFFECTER (A)	78 451,61	85 918,63	-	7 467,02
PRODUITS CAPITALISES (B)	963 226,23	279 593,54	683 632,69	-
Commissions de souscriptions et de rachats	-	10 908,84	-	10 908,84
Plus Values réalisées	37 396,96	268 684,70	-	231 287,74
Augmentation des différences d'estimation	925 829,27	-	925 829,27	-
Augmentation des différences de change	-	-	-	-
CHARGES CAPITALISEES (C)	82 628,26	2 004 654,82	1 922 026,56	-
Moins Values réalisées	72 560,02	143 043,09	70 483,07	-
Diminution des différences d'estimation	10 068,24	1 843 071,62	1 843 071,62	-
Frais de négociation	-	18 540,11	8 471,87	-
Diminution des différences de change	-	-	-	-
RESULTAT CAPITALISE (D) = (B)-(C)	880 597,97	1 725 061,28	2 605 659,25	-
RESULTAT GLOBAL (E)=(A)+(D)	959 049,58	1 639 142,65	2 598 192,23	-
AUTRES VARIATIONS DE L'ACTIF NET (F)	-	159 121,32	159 121,32	-
Souscriptions (y compris comptes de regul des revenus)	-	1 291 173,90	-	1 291 173,90
Rachats (y compris comptes de regul des revenus)	-	1 450 295,22	1 450 295,22	-
Distribution des bénéfices (Exercice antérieur)	-	-	-	-
ACTIF NET AU DEBUT DE L'EXERCICE(G)	7 561 999,69	9 360 263,66	-	1 798 263,97
ACTIF NET EN FIN D'EXERCICE=(E)+(F)+(G)	8 521 049,27	7 561 999,69	959 049,58	-

Tableau d'analyse de la valeur liquidative

DESIGNATIONS	31/12/2023 (A)	31/12/2022 (B)	VARIATIONS A-B	
			FAVORABLES	DEFAVORABLES
Valeur liquidative de clôture	40 713,10	36 130,82	4 582,28	-
Résultat à affecter (A)	78 451,61	85 918,63	-	7 467,02
Actif net de clôture (B)	8 521 049,27	7 561 999,69	959 049,58	-
Nombre d'actions ou de parts (C)	209,295	209,295	-	-
Valeur liquidative unitaire de clôture (B / C)	40 713,10	36 130,82	4 582,29	-
Dont part capital (B - A) / C	40 388,27	35 720,30	4 617,96	-
Dont part revenu (A / C)	374,83	410,52	-	35,70

TABLEAU DES CREANCES
ETAT 84 DE L'ETIC DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

CREANCES	TOTAL	PLUS D'UN AN	MOINS D'UN AN	ECHUES NON RECOURVRES
OPERATEURS DEBITEURS	116 289,25		116 289,25	
COUPONS A RECEVOIR	-		-	
VENTES A REGLEMENTS DIFFERES	116 289,25		116 289,25	
DIFFERENCE D'ESTIMATIONS SUR CHANGE A TERME			-	
AUTRES OPERATEURS DEBITEURS			-	
ACTIONNAIRES OU PORTEURS DE PARTS DEBITEUR			-	
ACTIONNAIRES OU PORTEURS DE PARTS DEBITEURS			-	
DEBITEURS DIVERS ET COMPTES RATTACHES			-	
PERSONNEL			-	
ETAT			-	
AUTRES OPERATIONS SUR TITRES			-	
AUTRES DEBITEURS			-	
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF			-	
DEPOTS A TERME			-	

COMPTES FINANCIERS - ACTIF

PARTIE H DE L'ETAT DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

Exercice clos le 31/12/2023

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
DEPOTS A TERME (2 ANS ET PLUS)		
DEPOTS A TERME (INFERIEURS A 2 ANS)		
DEPOTS A VUE REMUNERES		271 563,14
BANQUES (SOLDES DEBITEURS)		
SOCIETES DE BOURSE & AUTRES INTERMEDIAIRES		
AUTRES COMPTES DE TRESORERIE - ACTIF		
TOTAL	-	271 563,14

TABLEAU DES DETTES

ETAT B4 DE L'ETIC DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

DETTES	TOTAL	%	PLUS D'UN AN	%	MOINS D'UN AN	%	ECHUES ET NON PAYEES	%
OPERATEURS CREDITEURS	2 726,25	0,04%	2 726,25	0,03%	-	-		
SOUSCRIPTIONS A PAYER	-							
ACHATS A REGLEMENTS DIFFERES	-							
OPERATEURS CREDITEURS SUR CONTRAT A TERME	2 726,25	0,03%	2 726,25	0,03%				
AUTRES OPERATEURS CREDITEURS								
ACTIONNAIRES OU PORTEURS DE PARTS								
ACTIONNAIRES OU PORTEURS DE PARTS								
CREDITEURS DIVERS ET COMPTES RATTACHES	48 015,04	0,53%	-		48 015,04	0,53%		
PERSONNEL								
ORGANISMES SOCIAUX								
ETAT	-							
AUTRES OPERATIONS SUR TITRES								
AUTRES CREDITEURS								
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	48 015,04	0,53%			48 015,04	0,53%		
EMPRUNTS A TERME								

COMPTES FINANCIERS - PASSIF

PARTIE K DE L'ETAT DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

Exercice clos le 31/12/2023

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
EMPRUNTS A TERME		
BANQUES (SOLDES CREDITEURS)	496 597,97	-
SOCIETES DE BOURSE & AUTRES INTERMEDIAIRES		
AUTRES COMPTES DE TRESORERIE - PASSIF		
TOTAL	496 597,97	-

**EVOLUTION DU NOMBRE DE PARTS
ET DE LA VALEUR LIQUIDATIVE DES OPCVM**

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Nombre d'actions ou de parts en circulation à la fin de la période	209,295	209,295
Valeur liquidative de fin de période	40 713,10	36 130,82

A. SAAIDI & ASSOCIES
Pour Identification

TABLEAU D'ANALYSE DES REVENUS
ETAT DE L'ETIC DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

Ventilation des revenus du portefeuille par catégorie

CATEGORIES DE TITRES	PORTEFEUILLE DE CLOTURE		DETAIL DES REVENUS	
	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
ACTIONS	8 590 068,05	7 021 051,60	247 015,91	278 045,24
ACTIONS COTEES	8 590 068,05	7 021 051,60	247 015,91	278 045,24
ACTIONS NON COTEES	-	-	-	-
BONS DE TRESOR	-	-	-	-
BONS DU TRESOR	-	-	-	-
OBLIGATIONS	-	-	-	-
OBLIGATIONS ORDINAIRES	-	-	-	-
OBLIGATIONS CONVERTIBLES EN ACTIONS	-	-	-	-
OBLIGATIONS AVEC BON DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS	-	-	-	-
TCN	-	-	-	-
BILLETS DE TRESORERIE	-	-	-	-
CERTIFICATS DE DEPOT	-	-	-	-
BONS DE SOCIETES DE FINANCEMENT	-	-	-	-
TITRES D'OPCVM	362 031,23	335 843,42	-	-
ACTIONS SICAV	362 031,23	335 843,42	-	-
PARTS FCP	-	-	-	-
AUTRES TITRES	-	-	-	-
FCPT	-	-	-	-
OPCR	-	-	-	-
AUTRES TITRES	-	-	-	-
OPERATIONS TEMPORAIRES SUR TITRES	-	-	-	3 694,89
TITRES DONNES EN PENSION	-	-	-	-
TITRES RECUS EN PENSION	-	-	-	3 694,89
PRETS&EMPRUNTS DE TITRES	-	-	-	-
TOTAL	8 952 099,28	7 356 895,02	247 015,91	281 740,13

Autres revenus financiers

AUTRES OPERATIONS FINANCIERES	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022
Comptes à terme	-	-	-	-
Comptes à vue	-	271 563,14	-	-
Autres produits sur opérations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	271 563,14	-	-

A. SAAIDI & ASSOCIES
Pour Identification

DETAIL DES PLUS-OU-MOINS VALUES REALISEES
ETAT B2 DE L'ETIC DU PLAN COMPTABLE DES OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

PORTEFEUILLE TITRES	EXERCICE ACTUEL		EXERCICE PRECEDENT	
	PLUS VALUES	MOINS VALUES	PLUS VALUES	MOINS VALUES
ACTIONS	37 396,96	72 560,02	268 684,70	143 043,09
ACTIONS COTEES	37 396,96	72 560,02	268 684,70	143 043,09
ACTIONS NON COTEES	-	-	-	-
BONS DE TRESOR	-	-	-	-
BONS DE TRESOR				
OBLIGATIONS	-	-	-	-
OBLIGATIONS ORDINAIRES				
OBLIGATIONS CONVERTIBLES EN ACTIONS	-	-		
OBLIGATIONS AVEC BON DE SOUSCRIPTION D'ACTIONS	-	-		
TCN	-	-	-	-
BILLETS DE TRESORERIE				
CERTIFICATS DE DEPOT				
BONS DE SOCIETES DE FINANCEMENT				
TITRES D'OPCVM	-	-	-	-
ACTIONS SICAV				-
PARTS FCP				
AUTRES TITRES	-	-	-	-
FCPT	-	-		
OPCR	-	-		
AUTRES TITRES				
TOTAL	37 396,96	72 560,02	268 684,70	143 043,09

A. SAAIDI & ASSOCIES
 Pour Identification

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT

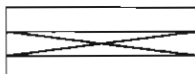
OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

	MONTANT		MONTANT
RESULTATS A AFFECTER	85 918,63	AFFECTATION DES RESULTATS	85 918,63
DECISION DU 27/01/2023			
REPORT A NOUVEAU	-	CAPITAL	85 918,63
COMPTES DE REGULARISATION	- 12 812,49	DIVIDENDES	-
RESULTAT EN INSTANCE D'AFFECTATION		REPORT A NOUVEAU	-
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	98 731,12	AUTRES (A PRECISER)	
TOTAL	85 918,63	TOTAL	85 918,63

Politique de l'OPCVM

- * Distribution
- * Capitalisation
- * Autre



A. SAAIDI & ASSOCIES
 Pour J...
 2023

A1. METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'OPCVM

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

INDICATION DES METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'OPCVM

PORTEFEUILLE TITRES

A. PORTEFEUILLE TITRES ACHETEUR

1. ACTIONS
2. OBLIGATIONS
3. TITRES DE CREANCES NEGOCIABLES
4. TITRES D'OPCVM
5. BON DU TRESOR
6. OPERATIONS D'ACQUISITION ET DE CESSION TEMPORAIRE DE TITRES
6. AUTRES TITRES

B. PORTEFEUILLE TITRES VENDEUR

1. OPERATIONS DE CESSION
2. OPERATIONS DE CESSION SUR VALEURS MOBILIERES

OPERATEURS

A. OPERATEURS DEBITEURS

1. COUPONS A RECEVOIR
2. VENTES
3. OPERATEURS DEBITEURS
4. AUTRES OPERATEURS DEBITEURS

B. OPERATEURS CREDITEURS

1. SOUSCRIPTIONS A PAYER
2. ACHAT
3. OPERATEURS CREDITEURS
4. AUTRES OPERATEURS CREDITEURS

AUTRES COMPTES DE SITUATION

INCIDENCE DES ENGAGEMENTS SUR OPERATIONS A TERME

- ACTIF IMMOBILISE
- ACTIONNAIRES OU PORTEURS DE PARTS
- AUTRES DEBITEURS
- COMPTES FINANCIERS ACTIF
- COMPTES FINANCIERS PASSIF

A. SAADI & ASSOCIES
Pour Identification

B 1. MOUVEMENTS DU CAPITAL

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS

GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

	NOMBRE	MONTANT
Titres en début d'exercice (A)	209,295	7 730 332,21
Emissions de l'exercice		-
Rachats de l'exercice		-
Titres en fin d'exercice (B)	209,295	7 730 332,21
Variation titres (B - A)	-	-
Commission de souscriptions		
Commissions de rachats		
Commissions de souscriptions et de rachats rétrocédés		

PRINCIPAUX ACTIONNAIRES OU PORTEURS DE PARTS

A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

NOM PRENOM OU RAISON SOCIALE ET ADRESSE	Nombre	Montant
PERSONNES PHYSIQUES	209,295	8 521 049,27

A. SAADI & ASSOCIES
Pour Identification

**B3. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS DES AMORTISSEMENTS
ET DES PROVISIONS**

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

IMMOBILISATIONS

NATURE	MONTANTS DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION		DIMINUTIONS		MONTANTS FIN EXERCICE
		ACQUISITIONS	AUTRES	CESSION	AUTRES	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
..TERRAINS						
..CONSTRUCTIONS						
..AUTRES IMMOBL.CORPORELLES						
TOTAL						

NEANT

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	T A U X	D U R E E	MONTANTS DEBUT EXERCICE	DOTATIONS		REPRISES		MONTANTS FIN EXERCICE	MODE
				NORMALES	AUTRES	CESSIONS	AUTRES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES									
..CONSTRUCTIONS									
..AUTRES IMMOBLI.CORPORELLES									
TOTAL									

NEANT

PROVISIONS

NATURE	MONTANTS DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	REPRISES	MONTANTS FIN EXERCICE
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
..TERRAINS				
..CONSTRUCTIONS				
..AUTRE IMMOBILIS.CORPORELLES				
TOTAL				

NEANT

A. SAAIDI & ASSOCIES
Pour Identification

B5 - ETAT DES ENGAGEMENTS

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

ENGAGEMENTS DONNES	Date D'engagement	Valeur	Bénéficiaire	Termes/cond d'engagement	Commentaire
ENGAGEMENTS SUR PORTEFEUILLE TITRES					
ENGAGEMENT SUR ACTIONS					
ENGAGEMENT SUR AUTRES TITRES					
ENGAGEMENTS (B)					
ENGAGEMENT DE CREDIT BAIL (C)					
ENGAGEMENTS A TERME DONNES (D)					
A TERME FERME					
A TERME OPTIONNEL					
AUTRES ENGAGEMENT DONNES (E)					
TOTAL					

NEANT

ENGAGEMENTS RECUS	Date D'engagement	Valeur	Bénéficiaire	Termes/cond d'engagement	Commentaire
ENGAGEMENTS SUR PORTEFEUILLE TITRES (A)					
ENGAGEMENT SUR ACTIONS					
ENGAGEMENT SUR AUTRES TITRES					
ENGAGEMENTS (B)					
ENGAGEMENT DE CREDIT BAIL (C)					
ENGAGEMENTS A TERME RECUS (D)					
A TERME FERME					
A TERME OPTIONNEL					
AUTRES ENGAGEMENT RECUS (E)					
TOTAL					

NEANT

A. SAADI & ASSOCIES
Pour Identification

B6. TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

RUBRIQUES	DATE 1ERE ECHEANCE	DUREE DU CONTRAT EN MOIS	VALEUR A LA DATE DU CONTRAT	DUREE THEORIQUE D'AMORTIS.	CUMUL REDEVANCES ANTERIEURES	REDEVANCES DE L'EXERCICE	REDE.RESTANT A PAYER		PRIX D'ACHAT RESIDUEL	OBSERVATIONS
							A MOINS D'UN AN	A PLUS D'UN AN		

NEANT

A. SAADAT & ASSOCIES
 Pour Identification

B.7 DETAIL DES CHARGES

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

CONDITIONS DE GESTION

	Taux (TTC)	Base	Montant
ETABLISSEMENT DE GESTION : UPLINE CAPITAL MANAGEMENT	2,12%	Actif net déduction faite des parts OPCVM	161 943,48
ETABLISSEMENT DEPOSITAIRE : BCP			

DETAIL DES POSTES DU CPC

	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
CHARGES SUR OPERATIONS CESSIONS TEMPORAIRES DE TITRES	4 329,12	546,97
CHARGES SUR TITRES DONNES EN PENSION	4 020,25	495,93
CHARGES SUR TITRES VENDUS A REMUNERE		
CHARGES SUR PRETS ET EMPRUNTS DE TITRES	308,87	51,04
AUTRES CHARGES SUR OPERATIONS		
CHARGES SUR OPERATIONS FINANCIERES A TERME	-	42,58
CHARGES SUR OPERATIONS A TERME		
CHARGES SUR EMPRUNTS	-	-
INTERETS SUR COMPTES COURANTS CREDITEURS	-	42,58
AUTRES CHARGES SUR OPERATIONS FINANCIERES	-	
CHARGES EXTERNES	164 235,18	182 419,46
LOCATION ET CHARGES LOCATIVES		
REDEVANCES DE CREDIT BAIL		
ENTRETIEN ET REPARATIONS		
PRIMES D'ASSURANCES		
REMUNERATIONS DE PERSONNEL EXTERNE		
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES ET HONORAIRES	161 943,48	179 874,07
FOURNITURES DE BUREAU ET DOCUMENTATIONS		
MISSIONS ET RECEPTIONS		
PUBLICITES ET PUBLICATIONS		
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATIONS		
COTISATIONS	2 291,70	2 545,39
SERVICES BANCAIRES		
AUTRES CHARGES EXTERNES		
DOTATIONS AUX FRAIS DE GESTION BUDGETES		
DOTATION AU PROVISIONS		
CHARGES DE PERSONNEL		
REMUNERATIONS DU PERSONNEL		
AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		
FRAIS DE CONSEIL ET D'ASSEMBLEE		
JETONS DE PRESENCE		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		

DETAIL DES FRAIS FACTURES PAR L'ETABLISSEMENT DE GESTION

RUBRIQUES	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
FRAIS AMMC (EX-COVM)	2 291,70	2 545,39
FRAIS DEPOSITAIRE		
FRAIS DE GESTION ET AUTRES	161 943,48	179 874,07
TOTAL	164 235,18	182 419,46

A. SAINT & ASSOCIES
Pour Identification

B9. PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AU RESULTAT FISCAL

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

	MONTANT	MONTANT
I- RESULTAT NET DE L'EXERCICE		
BENEFICES	78 451,61	
PERTES		
II- REINTEGRATIONS FISCALES		
III- DEDUCTIONS FISCALES		
IV- RESULTAT BRUT FISCAL		
BENEFICE BRUT A		78 451,61
DEFICIT BRUT B		-
V- REPORTS DEFICITAIRES IMPUTES C		
EXERCICE N-4		
EXERCICE N-3		
EXERCICE N-2		
EXERCICE N-1		
VI- RESULTAT FISCAL		
BENEFICE NET FISCAL (A) - (C)		78 451,61
OU		
DEFICIT NET FISCAL B		-
VII- CUMUL DES AMORTISSEMENTS FISCALEMENT DIFFERES		
VIII- CUMUL DES DEFICITS FISCAUX RESTANT A REPORTER		
EXERCICE N-3		
EXERCICE N-2		
EXERCICE N-1		
EXERCICE N		

A. SAADT & ASSOCIES
 Pour Identification



BANQUE POPULAIRE

Annexes TCB 8

INVENTAIRE DES ACTIFS

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
Gestionnaire : UPLINE CAPITAL MANAGEMENT

Trimestre clos le : 31-décembre-2023
Dépositaire : BANQUE CENTRALE POPULAIRE

Emetteurs	(1) Code Macroleat	Désignation	Quantité (A)	Valorisation par titre en DH (C)	Valorisation globale en DH (D=C*A)	% par rapport au total Actif (G)
ADDOHA	MA0000011512	ADDOHA	2 857.000	14.33	40 940.81	0.45
AFMA	MA0000012296	AFMA	50.000	1 200.00	60 000.00	0.66
AFRIQUIA GAZ	MA0000010951	AFRIQUIA GAZ	48.000	4 000.00	192 000.00	2.12
AKDITAL	MA0000012585	AKDITAL	297.000	496.00	147 312.00	1.62
ALLIANCES DEVELOPEMENT IM	MA0000011819	ALLIANCES DEVELOPEMENT IMM	109.000	115.50	12 589.50	0.14
ALUMINIUM DU MAROC	MA0000010936	ALUMINIUM DU MAROC	9.000	1 369.00	12 321.00	0.14
ARADEI CAPITAL	MA0000012460	ARADEI CAPITAL	240.000	445.00	106 800.00	1.18
ATLANTA	MA0000011710	ATLANTASANAD	480.000	127.00	60 960.00	0.67
ATTIJARI WAFI BANK	MA0000012445	ATTIJARIWAFI BANK (NOMINATIF	3 460.000	460.00	1 591 600.00	17.55
AUTO-HALL	MA0000010969	AUTO-HALL	250.000	67.75	16 937.50	0.19
BCP	MA0000011884	BCP VN 10	2 308.000	275.00	634 700.00	7.00
BMCE	MA0000012437	BANK OF AFRICA	1 622.000	179.50	291 149.00	3.21
BMCE	MA0000010811	DA BOA 1/55 2023	42.000	3.27	137.34	0.00
BMCI	MA0000010811	BMCI	279.000	540.00	150 660.00	1.66
BRASSERIES DU MAROC	MA0000010365	SOCIETE DES BOISSONS DU MAROC	39.000	2 257.00	88 023.00	0.97
CDM	MA0000010381	CDM	83.000	797.00	66 151.00	0.73
CFG	MA0000012627	CFG BANK	91.000	141.50	12 876.50	0.14
CIH	MA0000011454	CIH 06/01/2006	318.000	351.55	111 792.90	1.23
CIMAR	MA0000010506	CIMAR	254.000	1 680.00	426 720.00	4.71
COMPAGNIE MINIERE TOUISSIT	MA0000011793	COMPAGNIE MINIERE TOUISSIT	38.000	1 090.00	41 420.00	0.46
COSUMAR	MA0000012247	COSUMAR VN10	2 453.000	195.00	478 335.00	5.27
DELTA HOLDING	MA0000011850	DELTA HOLDING VN 10	641.000	35.50	22 755.50	0.25
DISWAY	MA0000011637	DISWAY	6.000	650.00	3 900.00	0.04
HIGHTECH PAYMENT SYSTEMS	MA0000012619	HPS VN10	262.000	622.00	162 964.00	1.80
IMMORENTE INVEST	MA0000012387	IMMORENTE INVEST	790.000	93.00	73 470.00	0.81
JET ALU MAROC	MA0000012080	JET CONTRACTORS	21.000	255.00	5 355.00	0.06
LABEL VIE	MA0000011801	LABEL VIE	102.000	4 200.00	428 400.00	4.72
LAFARGEHOLCIM MAROC	MA0000012320	LAFARGEHOLCIM MAROC	360.000	1 920.00	691 200.00	7.62
LESIEUR CRISTAL	MA0000012031	LESIEUR CRISTAL VN10	365.000	270.00	98 550.00	1.09
MAGHREBAIL	MA0000011215	MAGHREBAIL	10.000	910.00	9 100.00	0.10
MANAGEM	MA0000011058	MANAGEM	97.000	1 760.00	170 720.00	1.88

MAROC TELECOM	MA0000011488	IAM	8 408.000	100,00	840 800,00	9,27
MICRODATA	MA0000012163	MICRODATA VN25	74.000	600,00	44 400,00	0,49
MUTANDIS	MA0000012395	MUTANDIS	835.000	250,00	208 750,00	2,30
RISMA	MA0000011462	RISMA	73.000	207,00	15 111,00	0,17
SAHAM	MA0000012007	SAHAM ASSURANCE	54.000	1 299,00	70 146,00	0,77
SALAFIN	MA0000011744	SALAFIN	31.000	520,00	16 120,00	0,18
SOCIETE METALLURGIQUE D'IMIT	MA0000010068	SOCIETE METALLURGIQUE D'IMIT	31.000	1 323,00	41 013,00	0,45
SNEP	MA0000011728	SNEP	48.000	490,00	23 520,00	0,26
SODEP-Marsa Maroc	MA0000012312	SODEP-Marsa Maroc	1 407.000	278,00	391 146,00	4,31
SONASID	MA0000010019	SONASID	18.000	660,00	11 880,00	0,13
SOTHEMA	MA0000012502	SOTHEMA VN50	44.000	951,00	41 844,00	0,46
TAQA MOROCCO	MA0000012205	TAQA MOROCCO	195.000	1 100,00	214 500,00	2,37
TGCC	MA0000012528	TGCC	1 063.000	186,00	197 718,00	2,18
TOTAL MAROC	MA0000012262	TOTAL MAROC	58.000	1 160,00	67 280,00	0,74
Wafa Assurance	MA0000010928	Wafa Assurance	49.000	4 000,00	196 000,00	2,16
HORIZON EXPANSION	MA0000030512	HORIZON EXPANSION	11.000	32 911,93	362 031,23	3,99

Dépot à terme (2ans et plus)					0,00	0,00
Créances représentatives des titres reçus en pension					0,00	0,00
Autres actifs					116 289,25	1,28
Liquidité					0,00	0,00
Total actifs					9 068 388,53	100%

UPLINE CAPITAL MANAGEMENT

UPLINE CAPITAL MANAGEMENT
MIDDLE OFFICE
101, Bd. Mohammed VI, Casablanca
Tél: 05 22 50 73 11

101, Bd. Mohammed VI, Casablanca
Tél: 05 22 50 73 11

Annexes TCB 8 bis

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIVES A L'INVENTAIRE DE
L'OPCVM**

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
Gestionnaire: UPLINE CAPITAL MANAGEMENT

Trimestre clos le : 31-décembre-2023
Dépositaire : BANQUE CENTRALE POPULAIRE

Elements	Montant/Quantité
Pensions livrées	0.00
Actif Net	8 521 049.27
Nombre d'actions ou de parts	209.295

Certifié sincère :

UPLINE CAPITAL MANAGEMENT



UPLINE CAPITAL MANAGEMENT
MIDDLE OFFICE
1491, Bd. Mohammed VI - Casablanca
Tél: 05 22 22 22 22

BANQUE CENTRALE POPULAIRE



BANQUE POPULAIRE
101, Bd. Mohammed VI - Casablanca

E.T.I.C

ETAT DES INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

OPCVM : ALSTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALSTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

A PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

A1 METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES PAR L'OPCVM

A2 ETAT DES DEROGATIONS

AUX PRINCIPES COMPTABLES DES OPCVM
AUX METHODES D'EVALUATION
AUX REGLES D'ETABLISSEMENT DES ETATS DE SYNTHESE

A3 ETAT DES CHANGEMENTS DE METHODE D'UN EXERCICE A L'AUTRE
JUSTIFICATION DU CHANGEMENT ET INDICATION DE SON INFLUENCE
SUR L'ACTIF NET DE L'OPCVM

NB: LA FORME DE CES ETATS EST DONNER A TITRE INDICATIF. L'OPCVM LES ADAPTERA A SES BESOINS

B INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES AU BILAN ET AU CPC

B1 MOUVEMENTS DU CAPITAL

B2 DETAIL DES PLUS OU MOINS VALUE REALISEES

B3 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS DES AMORTISSEMENTS ET DES PROVISIONS

B4 TABLEAU DES CREANCES ET DES DETTES

B5 ETAT DES ENGAGEMENTS

B6 TABLEAU DES BIENS EN CREDIT BAIL

B7 DETAIL DES CHARGES

B8 TABLEAU D'ANALYSE DES REVENUS

B9 PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AU RESULTAT FISCAL

B10 ETAT DES TITRES DONNES OU REUS EN GARANTIE

B11 ETAT DES TITRES ET VALEURS PRETES ET EMPRUNTES

B12 ETAT DES OPERATIONS EN DEVISES

C AUTRES INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

C1 TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

C2 RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES
TROIS DERNIERS EXERCICES

C3 DATATION ET EVENEMENTS POSTERIEURS

D INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR LES OPERATIONS DE PENSION

D1 - TABLEAU DES CREANCES ET DES DETTES SE RATTACHANT AUX OPERATIONS DE PENSION

D2 - TABLEAU DES TITRES RECUS ET DONNES EN PENSION

A. SAADI & ASSOCIES
Pour Identification

B10- ETAT DES TITRES DONNES OU RECUS EN GARANTIE

OPCVI : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

	MONTANT DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	MONTANT FIN D'EXERCICE
OPERATION A TERME (titres)				
> TITRES DONNEES EN GARANTIE				
ACTIONS	-	-	-	-
OBLIGATIONS	-	-	-	-
TITRES DE CREANCE NEGOCIALBLES	-	-	-	-
BONS DE TRESOR	-	-	-	-
AUTRES TITRES	-	-	-	-
> TITRES RECUS EN GARANTIE				
ACTIONS				
OBLIGATIONS				
TITRES DE CREANCE NEGOCIALBLES				
BONS DE TRESOR				
AUTRES TITRES				
PRET ET EMPRUNT DE TITRES				
= TITRES DONNEES EN GARANTIE				
ACTIONS				
OBLIGATIONS				
TITRES DE CREANCE NEGOCIALBLES				
BONS DE TRESOR				
AUTRES TITRES				
> TITRES RECUS EN GARANTIE				
ACTIONS				
OBLIGATIONS				
TITRES DE CREANCE NEGOCIALBLES				
BONS DE TRESOR				
AUTRES TITRES				

NEANT

NEANT

A. SAAIDI & ASSOCIES
 Pour Identification

B11- ETAT DES TITRES ET VALEURS PRETES ET EMPRUNTES

OPCVN : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

	Désignation	Coût historique	Durée	Valeur de marché	Commentaires
TITRES ET VALEURS PRETES					
ACTIONS					
TITRES DE CREANCES NEGOCIABLES					
BONS DE TRESOR					
AUTRES TITRES					
TOTAL TITRES ET VALEURS PRETES					
TITRES ET VALEURS EMPRUNTES					
ACTIONS					
TITRES DE CREANCES NEGOCIABLES					
BONS DE TRESOR					
AUTRES TITRES					
TOTAL TITRES ET VALEURS EMPRUNT					

NEANT

NEANT

A. SAADI & ASSOCIES
 Pour Identification

B12- ETAT DES OPERATIONS EN DEVISES

OPCYM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
 GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

	EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT
	Contre-valeur en dirhams	Contre-valeur en dirhams
ENTREES		
AUTRES TITRES		
ACTIONS		-
TITRES DE CREANCES NEGOCIABLES		-
BDT		-
TOTAL DES ENTREES		-
SORTIES		
TITRES DE CREANCES NEGOCIABLES		-
ACTIONS		-
BDT		-
AUTRES TITRES		-
TOTAL DES SORTIES		-
BALANCE DEVISES		
TOTAL		-

NEANT

A. SAADI & ASSOCIES
 Pour Identification

C2 - TABLEAU D'EVOLUTION DES TROIS DERNIERS EXERCICES

OPCYM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

NATURE DES INDICATIONS	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
ACTIF NET	9 360 263,66	7 561 999,69	8 521 049,27
CAPITAL	9 281 902,65	7 476 081,06	8 442 597,66
RESULTAT A AFFECTER	78 361,01	85 918,63	78 451,61
AUTRES COMPTES D'ACTIF NET			
PORTEFEUILLE	8 976 391,56	7 356 895,02	8 952 099,28
PORTEFEUILLE TITRE ACHETEUR	8 976 391,56	7 356 895,02	8 952 099,28
PORTEFEUILLE TITRE VENDEUR	-	-	-
COMPTES FINANCIERS NETS (ACTIF - PASSIF)	308 159,96	271 563,14	496 597,97
OPERATIONS ET RESULTATS			
PRODUITS SUR OPERATIONS FINANCIERES	259 109,57	281 740,13	247 015,91
CHARGES SUR OPERATIONS FINANCIERES	4 386,97	589,55	4 329,12
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	77 407,84	98 731,12	78 451,61
RESULTAT A AFFECTER	78 361,01	85 918,63	78 451,61
RESULTAT PAR TITRE	369,35	410,52	374,83
VALEUR LIQUIDATIVE	44 119,10	36 130,82	40 713,10
DONT PART EN CAPITAL	43 749,75	35 720,30	40 338,27
PART EN REVENU	369,35	410,52	374,83

A. SAADI & ASSOCIES
Pour Identification

C3 - DATATION ET EVENEMENTS POSTERIEURS

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Exercice clos le 31/12/2023

1 - DATATION	
** DATE DE CLOTURE (1)	31 décembre 2023
** DATE D'ETABLISSEMENT DES ETATS DE SYNTHESE (2)	10 janvier 2024

2 - EVENEMENTS NES POSTERIEUREMENT A LA DATE DE CLOTURE
NON RATTACHABLES A CET EXERCICE ET CONNUS AVANT LA DATE
DE COMMUNICATION EXTERNE DES ETATS DE SYNTHESE

DATES	EVENEMENTS
	FAVORABLES NEANT
	DEFAVORABLES NEANT

A. SAAIDI & ASSOCIES
Pour Identification

ANNEXE OPC 11

ETIC D- Informations complémentaires sur les opérations de pension
D1 - Tableau des créances et des dettes se rattachant aux opérations de pension

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI	Exercice clos le 31/12/2023			
	Montant Début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant Fin exercice
Créances représentatives des titres reçus en pension	-	-	-	-
Actions	-	-	-	-
Obligations	-	-	-	-
TCN	-	-	-	-
Bons du trésor	-	-	-	-
Autres titres	-	-	-	-
Dettes Représentatives des titres donnés en pension	-	14 815 700,75	14 815 700,75	-
Actions	-	-	-	-
Obligations	-	-	-	-
TCN	-	-	-	-
Bons du trésor	-	14 815 700,75	14 815 700,75	-
Autres titres	-	-	-	-
Dettes Représentatives des titres reçus en pension et vendus ferme	-	-	-	-
Actions	-	-	-	-
Obligations	-	-	-	-
TCN	-	-	-	-
Bons du trésor	-	-	-	-
Autres titres	-	-	-	-
Dettes Représentatives des titres reçus en pension et redonnés en pension	-	-	-	-
Actions	-	-	-	-
Obligations	-	-	-	-
TCN	-	-	-	-
Bons du trésor	-	-	-	-
Autres titres	-	-	-	-

A. SAADI & ASSOCIÉS
Pour Identification

ANNEXE12

ETIC D -Informations complémentaires sur les opérations de pension
D2 - Tableau des titres reçus et donnés en pension

Exercice clos le 31/12/2023

OPCVM : ALISTITMAR CHAABI ACTIONS
GESTIONNAIRE : ALISTITMAR CHAABI

Code ISIN	Désignation	Coût historique	Prix de revient	Durée	Valeur de rachat	Commentaire
Titres reçus en pension						
Actions						
Obligations						
TCN						
Bons du trésor						
Autres titres						
Total :						
Titres donnés en pension						
Actions						
Obligations						
TCN						
Bons du trésor						
Autres titres						
Total :						

A. SAADI & ASSOCIES
Pour identification