

**ANNEXE 3- modèle de l'état de variation de l'actif net**

**Etat de variation de l'actif net**

Exercice de 12 mois clos le 31 décembre N

(Unité : en 1000 DT)

	<u>Note</u>	<u>Année N</u>	<u>Année N- 1</u>
<b>AN 1 - <u>VARIATION DE L'ACTIF NET RÉSULTANT DES OPÉRATIONS D'EXPLOITATION</u></b>			
<b>a - Résultat d'exploitation</b>			
<b>b - Variation des plus (ou moins) values potentielles sur titres</b>			
<b>c - Plus (ou moins) values réalisées sur cession de titres</b>			
<b>d - Frais de négociation de titres</b>			
<b>AN 2 - <u>DISTRIBUTIONS DE DIVIDENDES</u></b>			
<b>AN 3 - <u>TRANSACTIONS SUR LE CAPITAL</u></b>			
<b>a- Souscriptions</b>			
Capital			
Régularisation des sommes non distribuables de l'exercice			
Régularisation des sommes distribuables			
Droits d'entrée			
<b>b- Rachats</b>			
Capital			
Régularisation des sommes non distribuables de l'exercice			
Régularisation des sommes distribuables			
Droits de sortie			
<b>VARIATION DE L'ACTIF NET</b>			
<b>AN 4 - <u>ACTIF NET</u></b>			
a - en début d'exercice			
b - en fin d'exercice			
<b>AN 5 - <u>NOMBRE D'ACTIONS (ou de parts)</u></b>			
a - en début d'exercice			
b - en fin d'exercice			
<b>VALEUR LIQUIDATIVE</b>			
<b>AN 6 - TAUX DE RENDEMENT ANNUEL</b>			