

## Explication de l'aperçu périodique de vos titres

L'aperçu périodique de vos titres contient – outre la valeur indicative – également la valeur d'achat et la plus-/moins-value de chacune de vos positions.

Ci-dessous vous trouverez un aperçu périodique à titre d'exemple.

Dénomination + code ISIN	Quantité	VNI (1)	Valeur indicative (2)	Valeur d'achat (3)	Plus-/Moins-value (4)
Triodos Pioneer Impact Fund R-cap LU0278272843	50	34 EUR	1.700 EUR	1.650 EUR	+ 50 EUR
Certificats d'actions de la Banque Triodos	50	83 EUR	4.150 EUR	3.955,06 EUR	+ 194,94 EUR

(1) VNI : Valeur Nette d'Inventaire, en d'autres termes le cours le plus récent du titre mentionné.

(2) La valeur indicative mentionne la valeur actuelle totale dudit placement.

$$\text{Valeur indicative} = \text{VNI} * \text{Quantité}$$

(3) La valeur d'achat représente la valeur de votre placement au moment de l'achat.

Afin de déterminer la valeur d'achat de vos placements, la méthode FIFO (First In/First Out) est appliquée. En d'autres termes, en cas de vente, ce sont les achats les plus anciens qui sont décomptés en premier ; la valeur d'achat représentera alors la valorisation du nombre de parts restantes de votre placement. Le calcul ne tient pas compte des taxes et coûts liés aux transactions.

**Exemple** de calcul de la valeur d'achat selon la méthode FIFO :

- Achat de 100 parts le 15 juillet à la VNI de 31 euros  
⇒ Valeur d'achat = 100 parts \* 31 euros = 3.100 euros
- Achat de 100 parts le 22 juillet à la VNI de 33 euros  
⇒ Valeur d'achat = (100 parts \* 31 euros) + (100 parts \* 33 euros) = 6.400 euros
- Vente de 150 parts le 10 août à la VNI de 34 euros  
⇒ Avec la méthode FIFO, les parts les plus anciennes ont d'abord été vendues, à savoir les 100 parts du 15 juillet et 50 parts du 22 juillet  
⇒ Valeur d'achat = 50 parts restantes du 22 juillet à la VNI de 33 euros = 1.650 euros

Date	Transaction	Quantité après transaction	VNI/Cours	Valeur d'achat
15/07/2017	Achat de 100 parts	100	31 EUR	3.100 EUR = 100 * 31 EUR
22/07/2017	Achat de 100 parts	200	33 EUR	6.400 EUR = (100 * 31 EUR) + (100 * 33 EUR)
10/08/2017	Vente de 150 parts	50	34 EUR	1.650 EUR = 50 * 33 EUR

Il est à noter que pour les certificats d'actions, les dividendes en actions sont repris dans la valeur d'achat. Ceci signifie que la valeur d'achat augmente lors de la distribution du dividende en actions.

(4) La Plus-/Moins-value représente le bénéfice ou la perte de votre placement si vous aviez vendu votre placement à cette valeur indicative.

$$\text{Plus-/Moins-value} = \text{valeur indicative} - \text{valeur d'achat}$$