
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲

با سلام؛

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۴-۶	• ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۲-۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۷	• نمودار ترکیب دارایی‌ها
۸	• نمودار ترکیب صنعت
۹	• نمودار ترکیب سهام
۱۰	• جدول فعالیت صندوق

با سپاس

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	بابک حقیقی مهمان‌داری	شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق
	محمد رضا نادریان	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۲۳	۱۳۹۲/۰۹/۲۳	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها:		
۱۱,۶۶۱,۱۶۴,۲۳۶	۲۹,۴۵۶,۰۷۷,۰۸۲	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۸۹۶,۳۸۶,۳۳۹	۳۰,۱۸۹,۰۹۸,۱۱۶	۶ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲۶۵,۰۸۰,۵۴۷	۷۶,۶۵۴,۴۳۴	۷ حسابهای دریافتنی
۲۳۰	۳۴,۹۳۷,۰۷۱	۸ سایر دارایی‌ها
۱۴۸,۴۵۶,۵۰۰	۵,۶۶۳,۹۱۲,۳۸۴	۱۰ جاری باکارگزاری
۲,۸۲۴,۳۲۸,۳۱۳	۱,۸۲۲,۱۳۵,۵۰۵	۹ موجودی نقد
۲۳,۷۹۵,۴۱۶,۱۶۵	۶۷,۲۴۲,۸۱۴,۵۹۲	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها		
۴۶۸,۹۲۶,۱۰۹	۸۴۶,۳۲۶,۵۷۷	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۷۸۰,۲۹۰	۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۷۳,۵۹۷,۲۵۸	۱۱۵,۸۴۵,۳۵۸	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۵۸۷,۵۲۳,۶	۱,۰۴۴,۹۵۲,۲۲۴	جمع بدهی‌ها
۲۳,۲۰۷,۸۹۲,۷۹۸	۶۶,۱۹۷,۸۶۲,۳۶۹	۱۴ خالص دارایی‌ها
۲,۸۷۵,۴۶۷	۵,۰۷۵,۷۴۵	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱ / ۱۲/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۲ / ۰۹/۲۳		
ریال	ریال	ریال		
۴,۴۴۲,۹۶۸,۱۶۴	۱,۶۱۹,۸۳۳,۹۷۱	۱۱,۴۵۱,۴۷۹,۳۰۹	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۹۱۴,۴۷۵,۳۰۱	۸۱۲,۳۹۲,۴۱۱	۷,۲۶۲,۲۴۰,۸۶۲	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۳۴,۹۴۳,۵۸۲	۴۵۴,۵۰۰,۶۳۲	۱,۰۱۴,۰۲۹,۰۰۹	۱۷	سود سهام
۱,۳۹۴,۴۴۵,۵۶۱	۱,۰۲۱,۹۰۳,۵۰۹	۲,۵۷۷,۷۳۲,۳۰۴	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۸۷۳,۸۹۸	۱۰,۸۷۳,۸۹۸	۳۶,۰۸۵,۲۷۴	۲۱	سایر درآمدها
۱۰,۶۹۷,۷۰۶,۵۰۶	۳,۹۱۹,۵۰۴,۴۲۱	۲۲,۳۴۱,۵۶۶,۷۵۸		جمع درآمدها
هزینه‌ها :				
(۴۹۱,۸۶۷,۲۶۵)	(۳۳۴,۴۷۰,۶۹۱)	(۸۴۴,۶۶۸,۹۱۸)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰۰,۰۹۰,۰۰۱)	(۷۵,۴۰۲,۵۷۶)	(۱۴۲,۶۶۰,۸۹۳)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۵۹۱,۹۵۷,۲۶۶)	(۴۰۹,۸۷۳,۲۶۷)	(۹۸۷,۳۲۹,۸۱۱)		جمع هزینه‌ها
۱۰,۱۰۵,۷۴۹,۲۴۰	۳,۵۰۹,۶۳۱,۱۵۴	۲۱,۳۵۴,۲۳۶,۹۴۷		سود (زیان) خالص
%۶۴,۹۸	%۲۲,۸۸	%۵۶,۴۲		بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
%۴۳,۵۴	%۲۱,۲۸	%۵۷,۴۳		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۲/۰۹/۲۳		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۱/۰۹/۲۳		سال مالی منتهی به ۹۱/۱۲/۲۴	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸,۰۷۱	۲۳,۲۰۷,۸۹۲,۷۹۸	۸,۶۴۰	۱۴,۱۲۲,۷۵۹,۷۰۶	۸,۶۴۰	۱۴,۱۲۲,۷۵۹,۷۰۶
۶۰۲۹	۲۶,۰۴۶,۴۴۴,۸۹۵	۵	۹,۰۷۰,۳۴۵	۵۵	۱۳۴,۱۱۸,۱۹۶
(۱۰۵۸)	(۴,۴۱۰,۷۱۲,۲۷۱)	(۶۲۴)	(۱,۱۵۴,۷۳۴,۳۴۴)	(۶۲۴)	(۱,۱۵۴,۷۳۴,۳۴۴)
.	۲۱,۳۵۴,۲۳۶,۹۴۷	-	۳,۵۰۹,۶۳۱,۱۵۴	.	۱۰,۱۰۵,۷۴۹,۲۴۰
۱۳,۰۴۲	۶۶,۱۹۷,۸۶۲,۳۶۹	۸,۰۲۱	۱۶,۴۸۶,۷۲۶,۸۵۸	۸,۰۷۱	۲۳,۲۰۷,۸۹۲,۷۹۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

^۱ بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

^۲ بازده سرمایه‌گذاری پایان سال = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان سال}}$

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۴ با شماره ۱۰۷۶۷ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازرخرد آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، دو سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان واقع شده و صندوق دارای ۴ شعبه است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲

- به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۱۷۵۲۳۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۸ صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۳ تمدید گردید، در ضمن نوع صندوق از صندوق سرمایه‌گذاری در سهام به صندوق سرمایه‌گذاری مختلط تغییر نمود.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق پارس مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.pars.abanbroker.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری آبان	۹۹۰	۹۹٪
۲	آقای مصطفی حقیقی مهمانداری	۱۰	۱٪
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مجمع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۳۲ قدیم ۱۴ جدید، طبقه چهارم.

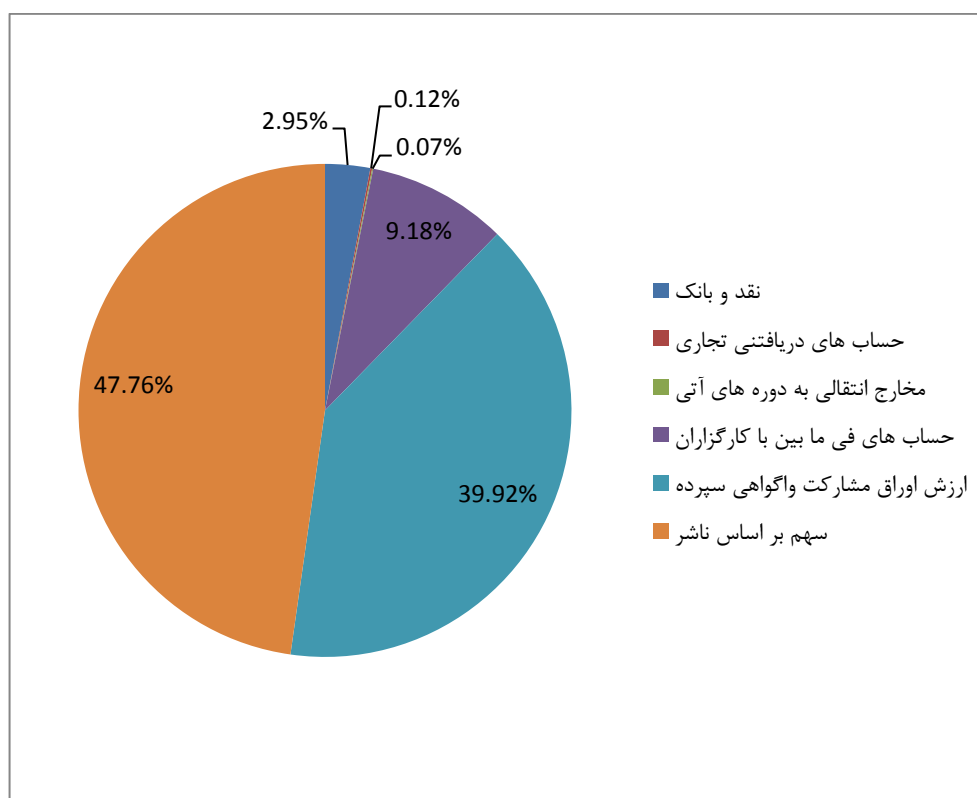
ضامن صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مجمع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی بهرادمشار است که در تاریخ ۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان فجر (جم سابق)، پلاک ۲۷، طبقه ۲.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

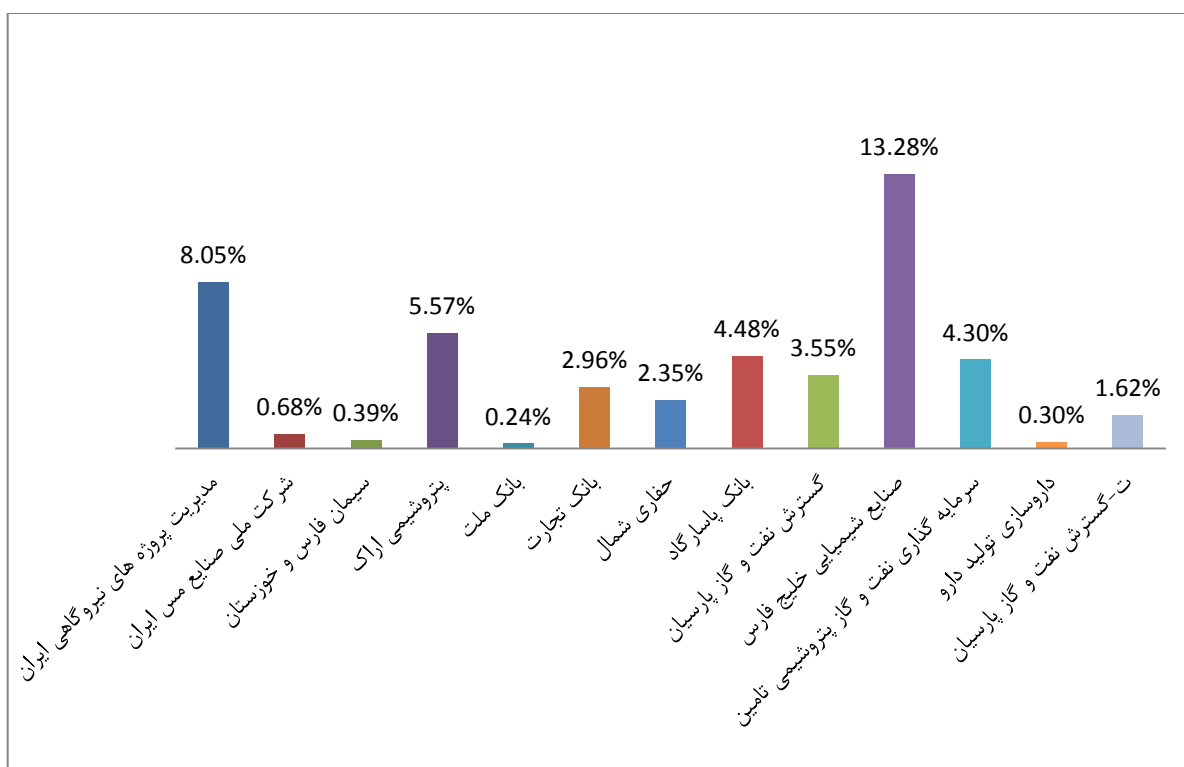
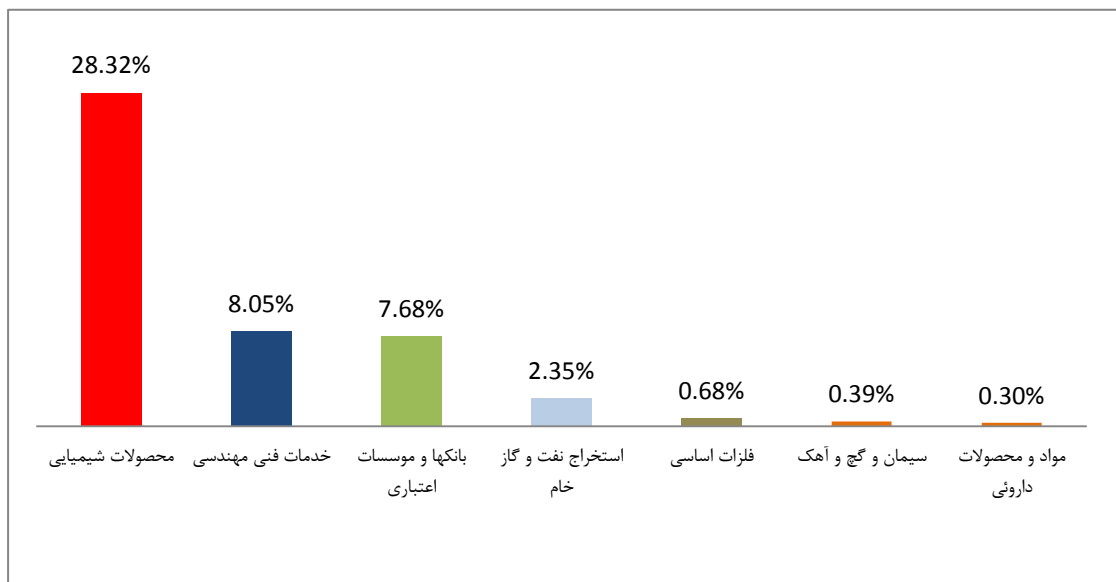
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۲

جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق در هفته ۹۱/۱۲/۲۴ تا ۹۲/۰۹/۲۳	
NAV صدور در تاریخ ۹۱/۱۲/۲۴	۲,۸۹۹,۳۷۹
NAV صدور در تاریخ ۹۲/۰۹/۲۳	۵,۱۱۳,۳۶۰
کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۹۱/۱۲/۲۴	۲۳,۲۰۷,۸۹۲,۷۹۸
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ ۹۲/۰۹/۲۳	۱۳,۰۴۲
تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره	۶۰۲۹
تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره	۱۰۵۸
بازده میانگین سرمایه گذاری	%۵۶,۴۲
بازده سرمایه گذاری پایان سال	%۵۷,۴۳

