
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
سال مالی منتهی به 23 اسفند ماه 1393

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۳ اسفند ۱۳۹۳

با سلام؛

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۳ 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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان	بابک حقیقی مهمانداری
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمدرضا نادریان



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ 23 اسفند ماه 1393

1392/12/23	1393/12/23	
ریال	ریال	
		دارایی‌ها:
۳۶,۴۶۴,۳۱۰,۰۲۲	۲۵,۵۶۳,۵۴۰,۵۷۲	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۹,۲۳۹,۰۸۵,۴۸۷	۲۰,۸۷۰,۳۴۴,۹۷۳	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۴۰,۸۷۵,۷۱۱	۱۲۱,۶۰۴,۷۷۶	حسابهای دریافتنی
۶,۴۲۴	(۷,۲۸۴)	سایر دارایی‌ها
۶۵,۹۳۴,۸۲۳	0	جاری باکارگزاری
۵۱۴,۹۴۳,۴۱۷	۵۶۹۶,۷۶۰,۱۸۱	موجودی نقد
۶۶,۸۲۵,۱۵۵,۸۸۴	۵۲,۲۵۲,۲۴۳,۲۱۸	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۱,۳۱۶,۳۳۴,۶۵۱	۱,۵۶۷,۰۸۵,۳۶۷	پرداختنی به ارکان صندوق
0	0	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۴۱,۵۹۴,۱۹۲	۱۸۲,۵۰۰,۳۰۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۴۵۷,۹۲۸,۸۴۳	(۱,۷۴۹,۵۸۵,۶۶۹)	جمع بدهی‌ها
۶۵,۳۶۷,۲۲۷,۰۴۱	۵۰,۵۰۲,۶۵۷,۵۴۹	خالص دارایی‌ها
۴,۹۱۲,۹۸۲	۴,۸۴۶,۷۰۴	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 سال مالی منتهی به 23 اسفندماه 1393

سال مالی منتهی به 1392 /12/23	سال مالی منتهی به 1393 /12/23	درآمدها :
ریال	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۱,۴۷۹,۱۵۸,۵۸۰	(۵,۳۵۸,۸۲۶,۵۸۹)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۴۷۸,۴۰۹,۰۶۷	(۴,۰۹۱,۷۸۷,۸۵۴)	سود سهام
۱,۵۳۷,۱۶۵,۰۸۹	۴,۲۶۸,۸۳۰,۴۱۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۱۲۴,۱۴۲,۵۳۰	۶,۰۸۱,۰۴۰,۸۷۰	سایر درآمدها
۳۶,۰۸۵,۲۷۴	۸۶,۹۰۵,۵۶۲	جمع درآمدها
۲۰,۶۵۴,۹۶۰,۵۴۰	۹۸۶,۱۶۲,۳۹۹	
		هزینه‌ها :
		هزینه کارمزد ارکان
(۱,۳۱۴,۶۷۶,۹۹۲)	(۱,۶۸۵,۹۱۸,۶۴۶)	سایر هزینه‌ها
(۲۰۳,۸۹۱,۳۷۵)	(۲۴۶,۴۴۲,۷۶۹)	جمع هزینه‌ها
(۱,۵۱۸,۵۶۸,۳۶۷)	(۱,۹۳۲,۳۶۱,۴۱۵)	سود (زیان) خالص
۱۹,۱۳۶,۳۹۲,۱۷۳	(۹۴۶,۱۹۹,۰۱۶)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
42,80	(1,57)	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال ^۲
29,27	(1,87)	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به 92/12/24			سال مالی منتهی به 93/12/23		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲۳,۲۰۷,۸۹۲,۷۹۷	۸,۰۷۱	۶۵,۳۶۷,۲۷۷,۰۴۱	۱۳,۳۰۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	
۳۱,۹۲۵,۴۰۱,۷۹۳	۷,۱۸۶	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	182	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	
(۸,۹۰۲,۴۵۹,۷۲۲)	(1952)	(۳,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۶۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	
0	0	(۱۱,۰۳۳,۴۲۰,۴۷۶)	0	سود (زیان) خالص دوره	
۱۹,۱۳۶,۳۹۲,۱۷۳	0	(۹۴۶,۱۹۹,۰۱۶)	0	تعدیلات	
۶۵,۳۶۷,۲۷۷,۰۴۱	۱۳,۳۰۵	۵۰,۵۰۲,۶۵۷,۵۴۹	۱۰,۴۲۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

¹ بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

² 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 سال مالی منتهی به تاریخ 23 اسفندماه 1393

1- اطلاعات کلی صندوق:

1-1- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ 1388/12/24 با شماره 10767 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 5 اساسنامه، دو سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک 2113، شرکت کارگزاری آبان واقع شده و صندوق دارای 4 شعبه است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به تاریخ 23 اسفندماه 1393

- به موجب مجوز شماره 121/253863 مورخ 1392/11/08 صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ 1395/12/23 تمدید گردید، در ضمن نوع صندوق از صندوق سرمایه‌گذاری در سهام به صندوق سرمایه‌گذاری مختلط تغییر نمود.

2-1- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق پارس مطابق با ماده 54 اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.pars.abanbroker.com درج گردیده است.

2- 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 5 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
1	شرکت کارگزاری آبان	990	99%
2	آقای مصطفی حقیقی مهمانداری	10	1%
	جمع	1000	100

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ 75/06/08 با شماره ثبت 124074 نزد مجمع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک 2113.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای سال مالی منتهی به تاریخ 23 اسفندماه 1393

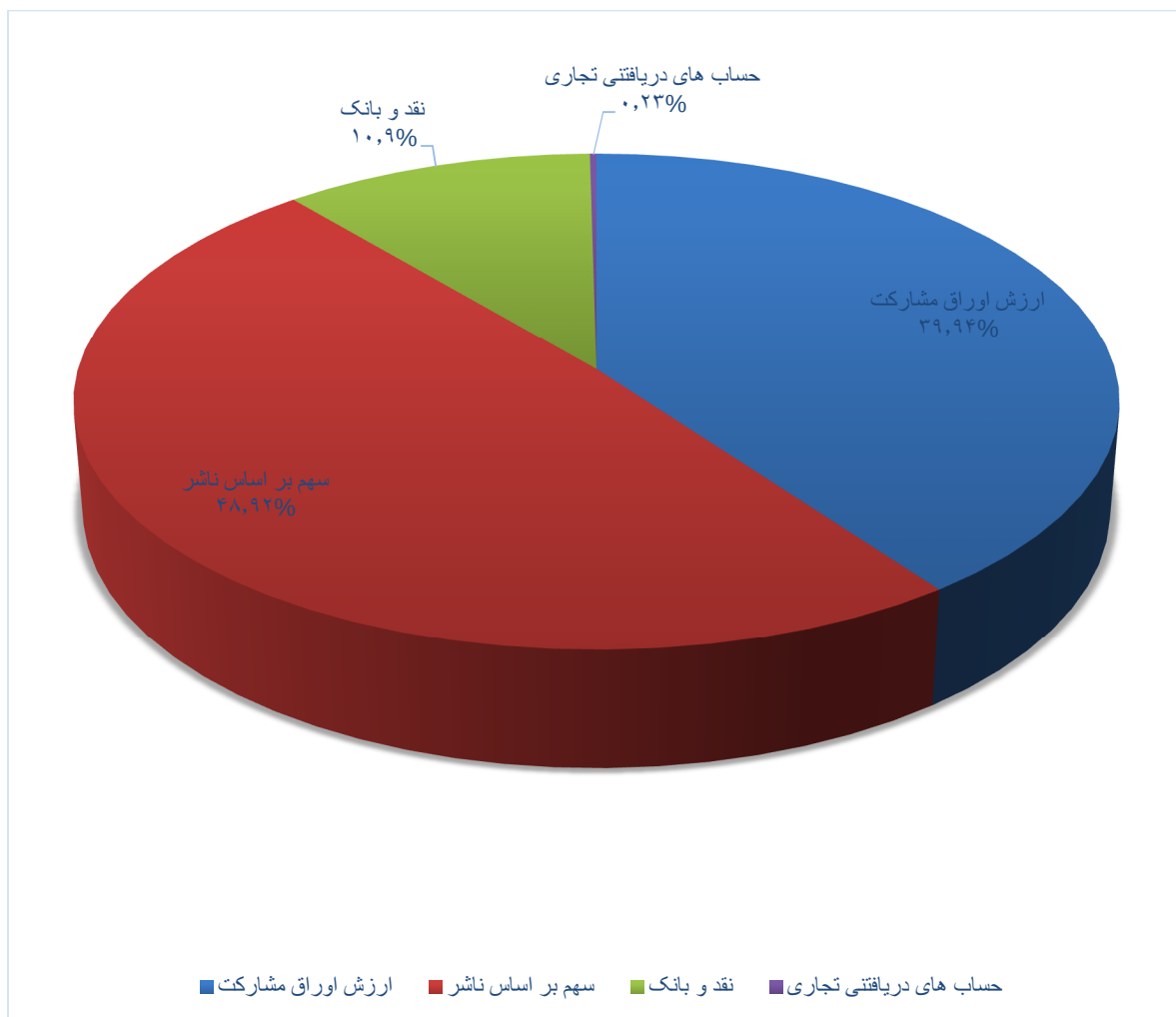
متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ 61/07/01 به شماره ثبت 2391 نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک 32 قدیم 14 جدید، طبقه چهارم.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ 75/06/08 با شماره ثبت 124074 نزد مجمع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک 2113.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی بهرادمشار است که در تاریخ 77/03/06 به شماره ثبت 13898 نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان فجر (جم سابق)، پلاک 27، طبقه 2.

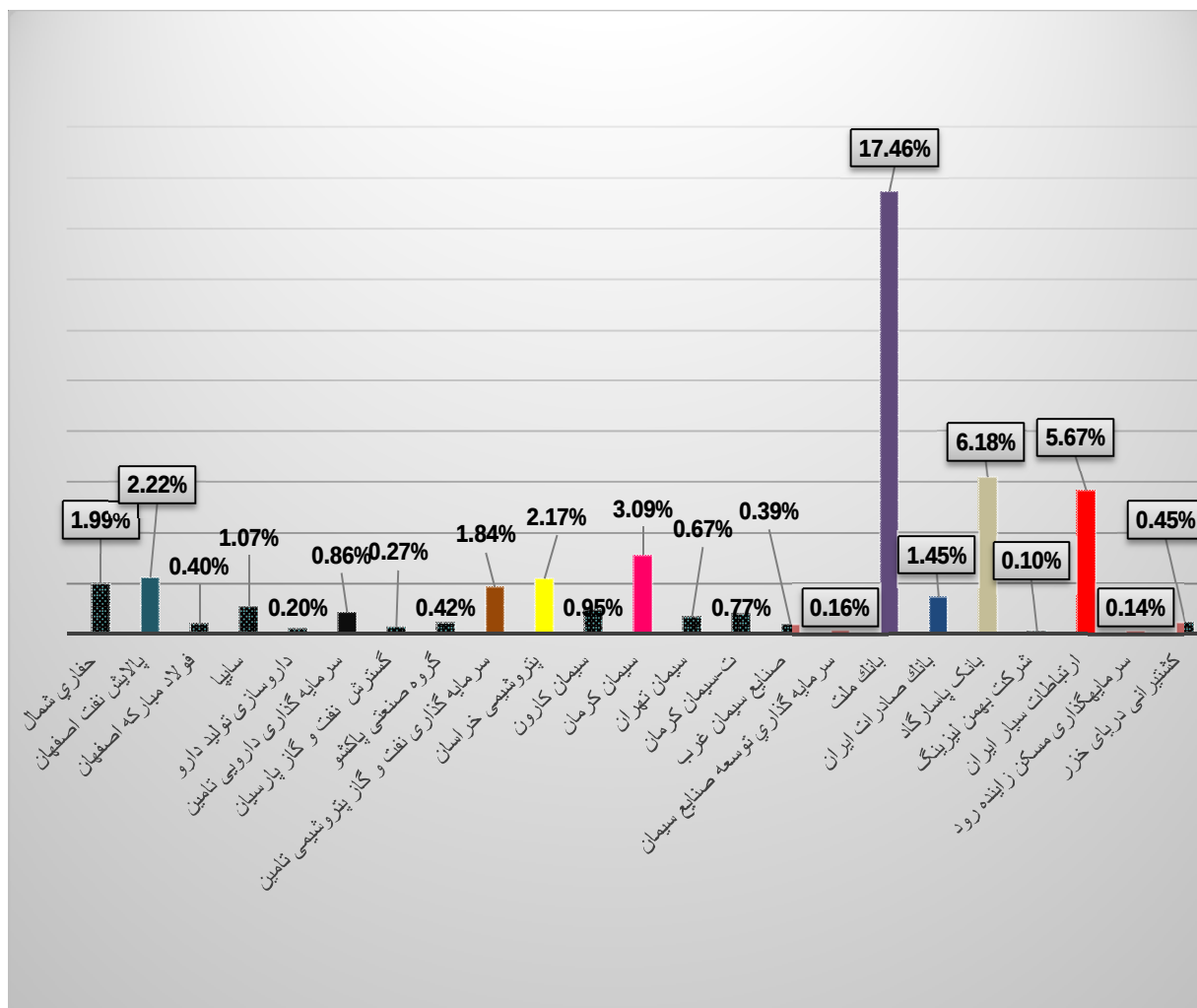
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به تاریخ 23 اسفندماه 1393

ترکیب دارایی ها



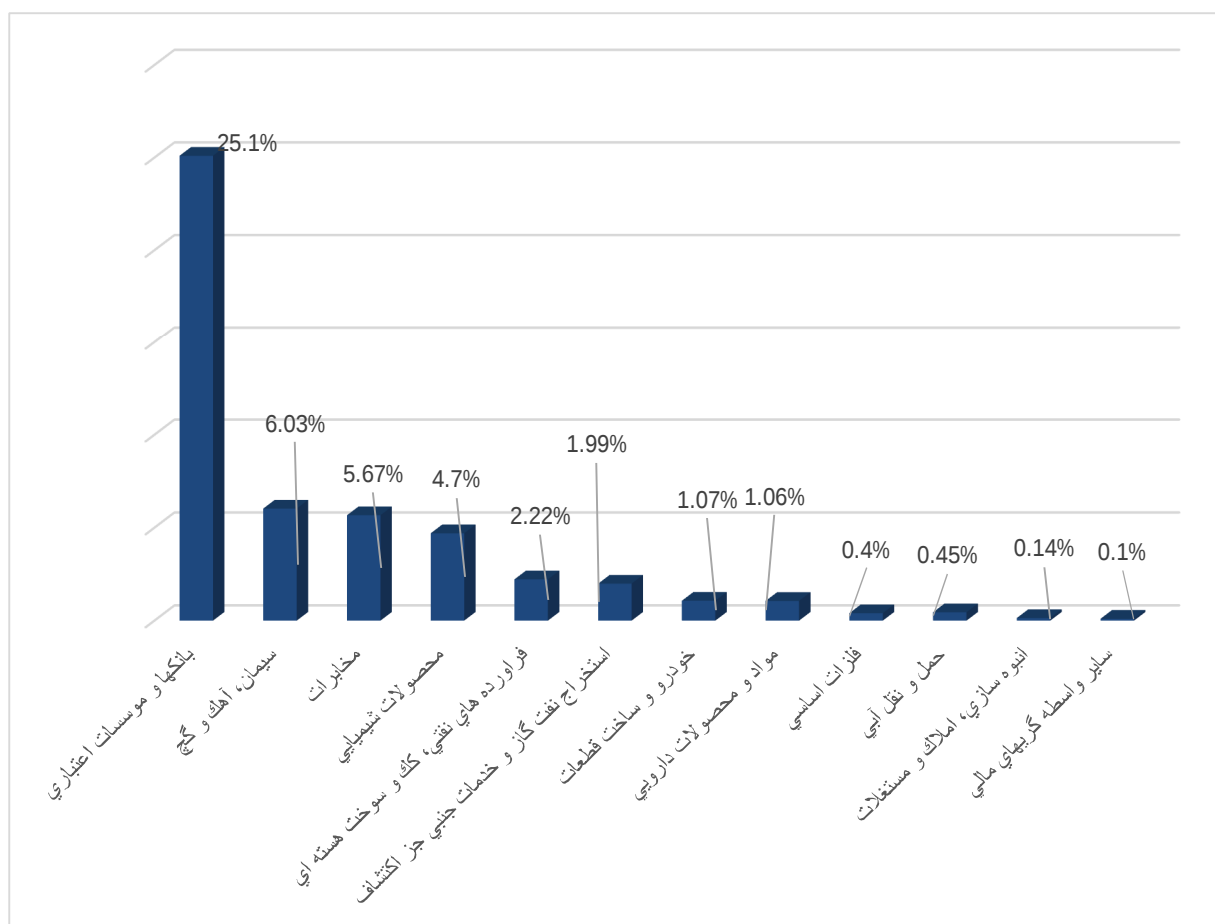
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
 برای سال مالی منتهی به تاریخ 23 اسفندماه 1393

ترکیب سهام



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به تاریخ 23 اسفندماه 1393

ترکیب صنعت



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به تاریخ 23 اسفندماه 1393

جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق در هفته 92/12/24 تا 93/12/23	
4,999,094	NAV صدور در تاریخ 92/12/24
4,887,183	NAV صدور در تاریخ 93/12/23
50,502,657,549	کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ 93/12/24
10,420	تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ 93/12/23
182	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
(3,067)	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره
(1,57)	بازده میانگین سرمایه گذاری
(1,87)	بازده سرمایه گذاری پایان سال

