
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد مربوط به دوره مالی
منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۵

باسلام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۳ 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 می گردد.

شماره صفحه	
۲	۱- صورت خالص دارایی ها
۳	۲- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴-۶	۳- ارکان صندوق
۷	۴- نمودار ترکیب دارایی ها
۸	۵- نمودار ترکیب صنعت
۸	۶- نمودار ترکیب سهام
۹	۷- جدول فعالیت صندوق

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری فقط در اوراق بهادار با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه گروه نیکی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	محل امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص)	بابک حقیقی مهمانداری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمدرضا نادریان	



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۳ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۳	۱۳۹۴/۰۶/۲۳	۱۳۹۵/۰۶/۲۳	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	
۳۲,۹۳۲,۳۵۹,۹۴۱	۲۸,۲۶۱,۴۲۶,۹۷۱	۲۸,۸۵۳,۵۴۶,۷۵۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۸۵,۰۵۹,۵۱۶	.	۷,۷۷۲,۹۱۶,۴۴۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۰,۸۴۰,۳۸۱,۸۶۶	۱۵,۶۰۸,۶۱۱,۸۸۶	۱۵,۲۴۱,۲۰۸,۴۳۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳۳,۷۴۲,۸۸۵	۱,۳۵۰,۰۹۴,۵۰۲	۲,۲۳۵,۶۲۵,۳۷۱	حسابهای دریافتنی
.	۳۶۴,۰۵۱,۹۱۵	۸۰,۵۷۴,۵۵۹	جاری کارگزاران
۳۸,۸۵۸	۱۲۸,۵۴۷,۳۴۷	۱۳۳,۸۶۹,۹۹۸	سایر دارایی ها
۶۹۶,۰۴۶,۱۱۱	۵,۹۹۱,۷۷۷,۳۶۹	۳۶,۶۰۵,۶۷۰	موجودی نقد
۵۵,۷۸۷,۶۲۹,۱۷۷	۵۱,۷۰۴,۵۰۹,۹۹۰	۵۴,۳۵۴,۳۴۷,۲۳۹	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۶۳۴,۰۴۰,۶۵۶	۸۵۲,۳۲۴,۱۷۳	۱,۴۰۰,۰۹۹,۳۴۸	پرداختنی به ارکان صندوق
.	.	.	پرداختنی به سرمایه گذاران
۹۷,۳۵۹,۰۰۲	.	.	جاری کارگزاران
۱۸۲,۵۱۴,۲۷۵	۱۸۲,۵۰۰,۳۰۲	۳۱۳,۴۰۶,۳۰۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۹۱۳,۹۱۳,۹۳۳	۱,۰۳۴,۸۲۴,۴۷۵	۱,۷۱۳,۵۰۵,۶۵۰	جمع بدهیها
۵۳,۸۷۳,۷۱۵,۲۴۴	۵۰,۶۶۹,۶۸۵,۵۱۵	۵۲,۶۴۰,۸۴۱,۵۸۹	خالص دارایی ها
۵,۹۵۶,۳۰۷	۴,۹۱۹,۳۸۷	۵,۹۳۶,۷۱۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارسی

صورت سود (زبان) و صورت گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۳
ریال	ریال	ریال
۵۷,۲۱۳,۹۱۱	(۷۵۳,۷۶۸,۳۹۲)	(۷۶,۳۳۰,۳۹۵)
۵,۰۹۹,۷۰۰,۴۲۶	(۲,۴۶۳,۵۵۷,۶۰۲)	(۳,۱۳۷,۸۰۸,۴۶۷)
۷,۸۴۱,۹۱۳,۸۰۷	۲,۵۱۷,۹۷۳,۳۹۵	۲,۳۹۸,۴۹۸,۱۱۹
۴,۳۲۵,۲۶۴,۵۴۳	۲,۳۳۹,۸۴۵,۴۰۴	۱,۶۲۵,۱۶۱,۸۲۵
۴,۶۸۷,۶۰۵	۸,۷۱۰,۰۶۷	۹۱,۲۵۶,۶۱۳
۱۲,۳۳۸,۷۸۰,۲۹۲	۱,۶۳۹,۲۰۲,۷۷۲	۷۹۰,۷۸۷,۷۹۶

(۱,۶۷۲,۴۳۲,۵۸۳)	(۸۵۲,۱۳۶,۵۰۳)	(۸۳۲,۳۶۲,۹۳۶)
(۲۵۵,۵۱۴,۸۵۸)	(۱۳۶,۹۳۲,۳۶۹)	(۱۳۲,۵۳۰,۳۰۰)
(۱,۹۲۷,۹۳۷,۴۴۱)	(۹۷۹,۰۶۸,۸۷۲)	(۹۶۶,۷۹۴,۲۴۶)
۱,۰۴۰,۸۴۲,۸۵۱	۶۶۰,۱۳۳,۸۹۸	(۱۷۶,۰۰۶,۴۵۰)
۲۰۲۸	۱۲۵۰	(۰,۲۳)
۷۷۰	۱,۳۰۰	۰۰۹

هزینه ها:
هزینه کارمزد از بانک
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زبان) خالص
بازده میانگین سرمایه
گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان

صورت گردش خالص دارایی مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۳

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۳
ریال	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰,۵۰۲,۶۵۷,۵۴۹	۱۰,۴۲۰	۵۰,۵۰۲,۶۵۷,۵۴۹
۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۵)	(۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
۱۰,۴۰۰,۸۴۲,۸۵۱	*	۶۶۰,۱۳۳,۸۹۸
(۶,۳۰۷,۹۳۶,۶۵۳)	*	(۳۷۲,۱۰۵,۵۱۶)
۵۳,۰۸۸,۵۶۳,۷۲۷	۸,۹۱۳	۵۰,۶۰۹,۸۵۰,۹۲۱
		۱۰,۳۰۰
		۵۳,۸۵۵,۱۵۰,۹۲۳
		۸,۸۶۷

خالص دارایی مالی اول دوره /
سال
واحد های سرمایه گذاری صادر
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زبان) خالص دوره اسناد
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و اید
خالص دارایی های پایان دوره اسناد

- بازده میانگین سرمایه گذاری

ریال خالص
میانگین روزن (ریال) دوره استفاده شده

- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود (زبان) خالص

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان سال
اداشتهای توضیحی همراه بخش جالبی نابینا صورت های مالی است .

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس که صندوقی با سرمایه باز و از نوع صندوق های سرمایه گذاری در سهام محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۴ با شماره ۱۰۷۶۷ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است، هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در بخشهای ذیل سرمایه گذاری می نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و بازار دوم 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 موسسات معتبر باز خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

- هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی تهران-خیابان ولیعصر -بالا تر از سه راه بهشتی- پلاک ۲۱۱۳ شرکت کارگزاری آبان واقع شده است و صندوق دارای ۴ شعبه است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۵

به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۲۵۳۸۶۳ مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۰۸ صادره از سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق تا پایان تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ تمدید گردید، در ضمن نوع صندوق از صندوق سرمایه گذاری در سهام به صندوق سرمایه گذاری مختلط تغییر نمود.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس pars.abanbroker.com درج گردیده است.

۱-۱- ارکان صندوق سرمایه گذار

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است :

مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز 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	۱,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای سال مالی منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۵

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران-خیابان ولیعصر -بالا تر از سه راه بهشتی- پلاک ۲۱۱۳

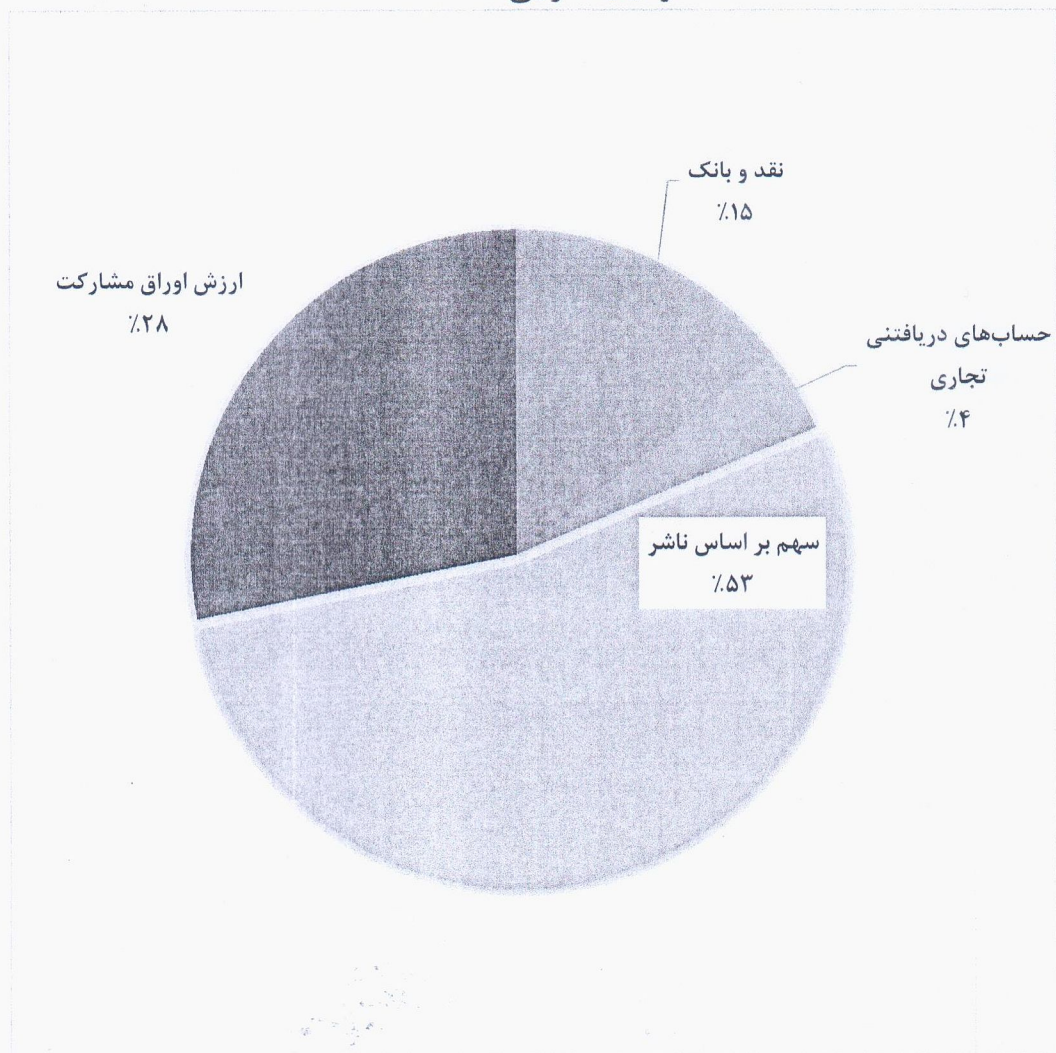
متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ با شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان وصال شیرازی، خیابان بزرگمهر غربی، کوی اسکو، پلاک ۳۲ قدیم ۱۴ جدید، طبقه چهارم.

ضامن صندوق: شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران-خیابان ولیعصر

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ به شماره ثبت ۷۰۷۳ نزد مرجع اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان آفریقا بالاتر از ظفر- کوچه بابک مرکزی پلاک ۶ طبقه اول

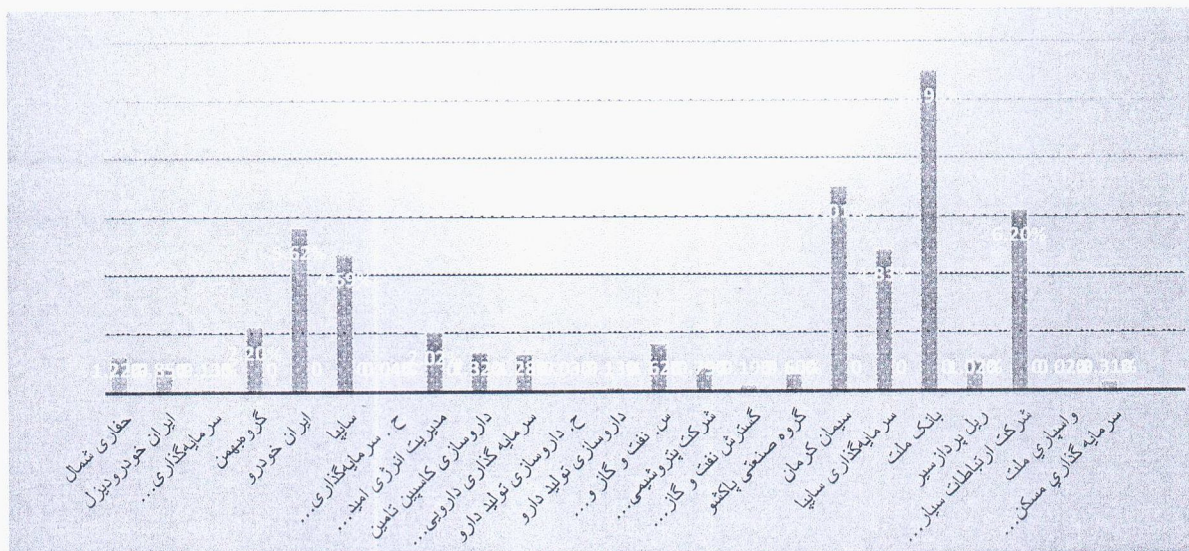
صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۵

ترکیب دارایی‌ها

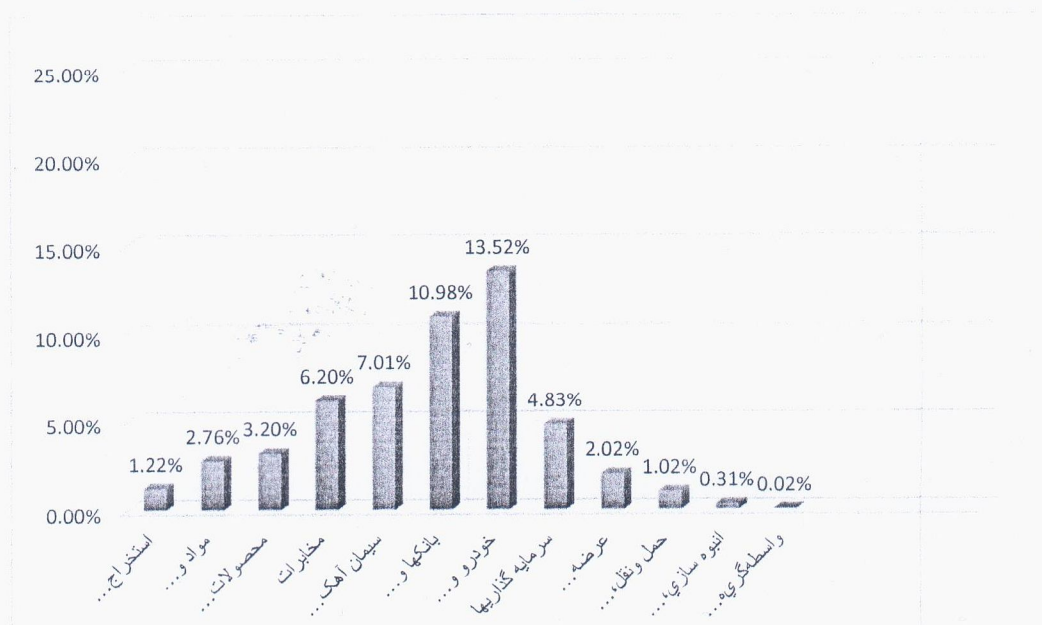


صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۵

ترکیب سهام



ترکیب صنعت



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد
برای سال مالی منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۵

جدول فعالیت صندوق

فعالیت صندوق در هفته	
NAV صدور در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۴	۶۰۹۷۶۷۵
NAV صدور در تاریخ ۹۵/۰۶/۲۳	۵۹۸۸۹۹۸
ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۹۵/۰۶/۲۳	۵۲۶۴۰۸۴۱۵۸۹
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران ۹۵/۰۶/۲۳	۸۸۶۷
تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره	۹۱
تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره	۱۳۷
بازده میانگین سرمایه گذاری	۰
بازده سرمایه گذاری پایان دوره	۰.۰۹

