
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد مربوط به دوره میانی ۹ ماهه
منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد برای دوره مالی میانی ۹ ماهه
منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۵

باسلام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه 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
۳-۴	۲- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۵-۶	۳- ارکان صندوق
۷	۴- نمودار ترکیب سهام
۷	۵- نمودار ترکیب دارایی ها
۸	۶- نمودار ترکیب صنعت
۸	۷- جدول فعالیت صندوق

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای 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 صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیتهای 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 صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

با سپاس محل امضاء 	نماینده بابک حقیقی مهمانداری	شخص حقوقی شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص)	ارکان صندوق مدیر صندوق
---	--	--	--------------------------------------

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صورت خالص دارایی ها به دوره مالی میانی ۹ ماهه

در تاریخ ۲۳ آذرماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۳	۱۳۹۵/۰۹/۲۳	دارایی ها:
ریال	ریال	
۳۲,۹۳۲,۳۵۹,۹۴۱	۲۸,۸۵۳,۵۴۶,۷۵۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۵۹,۴۵۷,۴۹۰	۷,۷۷۲,۹۱۶,۴۴۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۰,۸۴۰,۳۸۱,۸۶۶	۱۵,۲۴۱,۲۰۸,۴۳۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳۳,۷۴۲,۸۸۵	۲,۲۳۵,۶۲۵,۳۷۱	حساب های دریافتنی
.	۸۰,۵۷۴,۵۵۹	جاری کارگزاران
۳۸,۸۵۸	۱۳۳,۸۶۹,۹۹۸	سایر دارایی ها
۳۶,۵۸۸,۶۲۱	۳۶,۶۰۵,۶۷۰	موجودی نقد
۵۵,۰۰۲,۵۶۹,۶۶۱	۵۴,۳۵۴,۳۴۷,۲۳۹	جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۱,۶۳۴,۰۴۰,۶۵۶	۱,۴۰۰,۰۹۹,۳۴۸	پرداختنی به ارکان صندوق
.	.	پرداختنی به سرمایه گذاران
۹۷,۳۵۹,۰۰۲	.	جاری کارگزاران
۱۸۲,۶۰۶,۳۰۲	۳۱۳,۴۰۶,۳۰۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۹۱۴,۰۰۵,۹۶۰	۱,۷۱۳,۵۰۵,۶۵۰	جمع بدهی ها
۵۳,۰۸۸,۵۶۳,۷۰۱	۵۲,۶۴۰,۸۴۱,۵۸۹	خالص دارایی ها
۵,۹۵۶,۳۰۷	۵,۹۳۶,۷۱۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
صورت سود (زبان) برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه
منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷,۳۱۳,۹۱۱	(۷۵۳,۷۶۸,۳۹۲)	(۷۶,۳۲۰,۳۹۵)	
۵۰۹۹,۷۰۰,۴۳۶	(۳,۴۶۳,۵۵۷,۶۰۲)	(۳,۱۴۷,۸۰۸,۴۶۷)	
۳,۸۴۱,۹۱۳,۸۰۷	۲,۵۱۷,۹۷۳,۳۹۵	۳,۲۹۸,۴۹۸,۱۱۹	
۴,۳۲۵,۲۶۴,۵۴۳	۲,۳۲۹,۸۴۵,۴۰۴	۱,۶۲۵,۱۶۱,۸۲۵	
۴,۶۸۷,۶۰۵	۸,۷۱۰,۰۶۷	۹۱,۳۵۶,۶۱۳	
۱۲,۳۲۸,۷۸۰,۴۹۳	۱,۶۳۹,۲۰۲,۷۷۳	۷۹۰,۷۸۷,۷۹۶	
(۱,۶۷۲,۴۲۲,۵۸۳)	(۸۵۲,۱۳۶,۵۰۳)	(۸۳۳,۲۶۳,۹۳۶)	
(۳۵۵,۵۱۴,۸۵۸)	(۱۳۶,۹۳۲,۳۶۹)	(۱۳۳,۵۳۰,۳۱۰)	
(۱,۹۲۷,۹۳۷,۴۴۱)	(۹۷۹,۰۶۸,۸۷۲)	(۹۶۶,۷۹۴,۲۴۶)	
۱۰,۴۰۰,۸۴۲,۸۵۱	۶۶۰,۱۳۳,۹۰۰	(۱۷۶,۰۰۶,۴۵۰)	
۲۰,۲۸	۱,۲۵۶۲	(۰,۳۳)	
۷,۷۰	۱,۳۰۲۸	۰,۰۹	

درآمد ها:
سود (زبان) فروش اوراق بهادار
زبان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها / (زبان تاخالی)
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زبان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال (۲)

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صورت گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی منتهی ۹ ماهه

منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۳		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۲۳		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۳		دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۲۳	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵۰.۵۰۳.۶۵۷.۵۴۹	۱۰.۴۲۰	۵۰.۵۰۳.۶۵۷.۵۴۹	۱۰.۴۲۰	۵۳.۸۰۳.۱۳۲.۴۴۲	۸.۹۱۳		
۳۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۳۷۸	۳۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۳۷۸	۹۱.۰۰۰.۰۰۰	۹۱		
(۱.۸۸۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۸۸۵)	(۴۹۸.۰۰۰.۰۰۰)	(۴۹۸)	۱۳۷.۰۰۰.۰۰۰	(۱۳۷)		
۱۰.۴۰۰.۸۴۳.۸۵۱	.	۶۶۰.۱۳۳.۸۹۸	.	(۱۷۶.۰۰۰.۶۴۵۰)	-		
(۶.۳۰۷.۹۳۶.۶۵۳)	.	(۳۷۳.۱۰۵.۵۱۶)	.	۳۳۵.۷۱۵.۷۰۸	-		
۵۳.۰۸۸.۵۶۳.۷۴۷	۸.۹۱۳	۵۰.۶۶۹.۶۸۵.۹۳۱	۱۰.۳۰۰	۵۴۰.۸۰۸.۳۱۰.۷۰۰	۸.۸۶۷		

خالص دارایی های اول دوره / سال

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال

سود (زیان) خالص دوره / سال

تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال

خالص دارایی های پایان دوره / سال

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر 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 مختلط 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 اسلامی ایران
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهرانی 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.

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 .

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد برای دوره مالی میانی ۹ ماهه
منتهی به ۲۳ آذر ۱۳۹۵

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 :

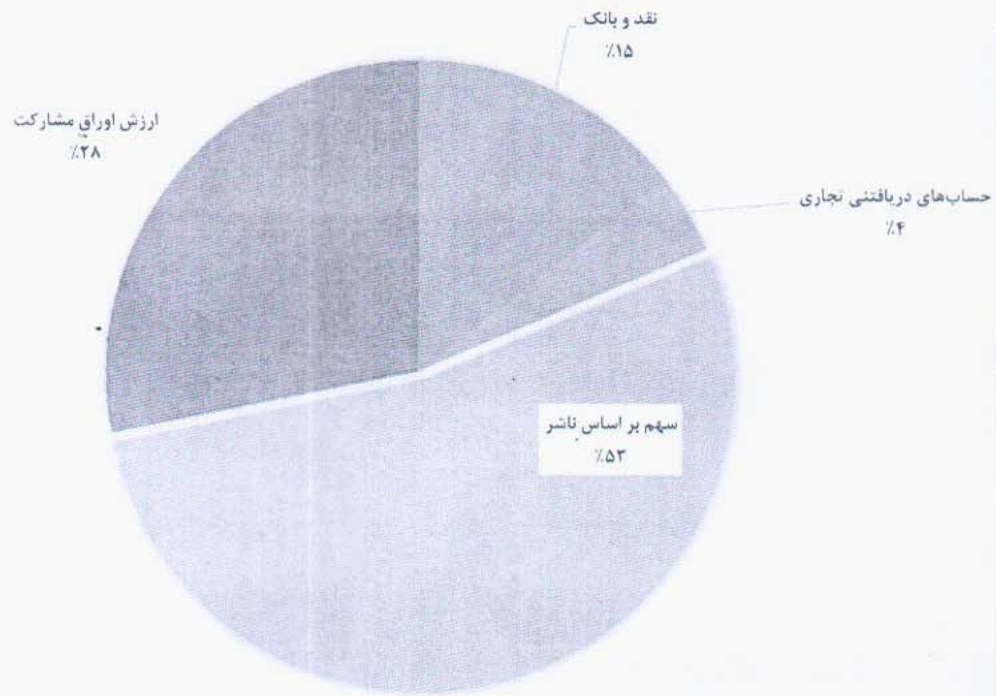
ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری آبان	۹۹۰	۹۹
۲	آقای مصطفی حقیقی مهمانداری	۱۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

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 -بالا تر از سه راه بهشتی - پلاک ۲۱۱۳
حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، پلاک ۳۶، واحد ۴

ترکیب دارایی‌ها

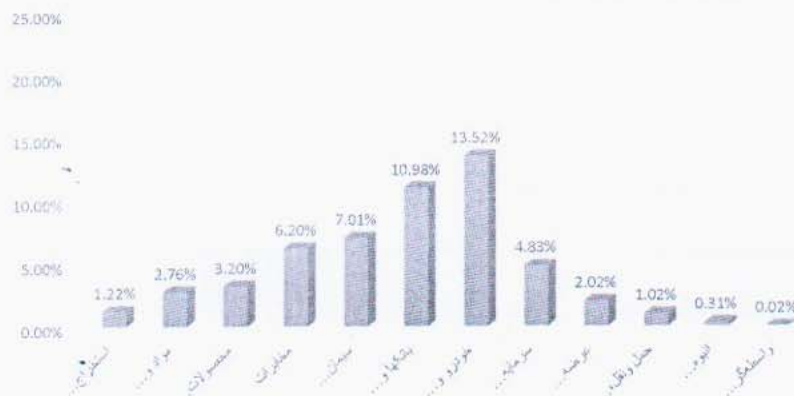


ترکیب سهام



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد برای دوره مالی میانی ۹ ماهه
منتهی به ۲۳ آذر ۱۳۹۵

ترکیب صنعت



جدول فعالیت صندوق

ردیف	فعالیت صندوق در هفته
۱	NAV صدور در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۴
۲	NAV صدور در تاریخ ۹۵/۰۶/۲۳
۳	ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۹۵/۰۶/۲۳
۴	تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران ۹۵/۰۶/۲۳
۵	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
۶	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره
۷	بازده میانگین سرمایه گذاری
۸	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

