
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش عملکرد مربوط به سال مالی منتهی به
۲۳ اسفند ۱۳۹۵

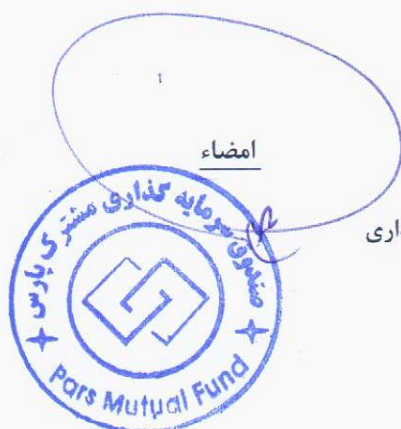
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۳ اسفند ۱۳۹۵

با سلام؛

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ 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	
۳	• صورت خالص دارایی‌ها
۴	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۶-۷	• ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۷	• نمودار ترکیب دارایی‌ها
۸	• نمودار ترکیب سهام
۸	• جدول فعالیت صندوق
۹	• نمودار NAV

با سپاس



امضاء

نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۳ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳۲,۹۳۲,۳۵۹,۹۸۷	۲۴,۸۰۵,۶۹۶,۱۴۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۵۹,۴۵۷,۴۹۰	۵,۱۱۰,۹۴۲,۴۶۲	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۲۰,۸۴۰,۳۸۱,۸۶۶	۱۲,۰۰۳,۸۲۶,۷۵۴	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۳۳,۷۴۲,۸۸۵	۱,۰۳۷,۷۴۷,۴۷۷	۸	حساب‌های دریافتنی
.	۸۰,۵۷۴,۵۵۹	۹	جاری کارگزاران
۳۸,۸۵۸	(۶,۹۰۹)	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳۶,۵۸۸,۶۲۱	۱۹۶,۱۲۶,۸۹۵	۱۱	موجودی نقد
۵۵,۰۰۲,۵۶۹,۷۰۷	۴۳,۲۳۴,۹۰۷,۳۸۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
(۱,۶۳۴,۰۴۰,۶۵۶)	(۶۵۴,۲۲۰,۸۳۶)	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
(۹۷,۳۵۹,۰۰۲)	.	۹	جاری کارگزاران
(۱۸۲,۶۰۶,۳۰۲)	(۱۸۲,۶۰۶,۳۰۲)	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
(۱,۹۱۴,۰۰۵,۹۶۰)	(۸۳۶,۸۲۷,۱۳۸)		جمع بدهی‌ها
۵۳,۰۸۸,۵۶۳,۷۴۷	۴۲,۳۹۸,۰۸۰,۲۴۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۵,۹۵۶,۳۰۷	۵,۵۳۱,۳۸۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه . بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۳ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	درآمدها:
ریال	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۷,۲۱۳,۹۱۱	(۸۶,۷۶۵,۱۶۷)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۰۹۹,۷۰۰,۴۲۶	(۷,۷۹۴,۹۴۴,۷۹۷)	سود سهام
۲,۸۴۱,۹۱۳,۸۰۷	۲,۹۳۸,۹۲۸,۶۸۱	سود (زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۳۲۵,۲۶۴,۵۴۳	۳,۵۳۰,۲۳۷,۲۰۱	سایر درآمدها
۴,۶۸۷,۶۰۵	۹۱,۲۵۶,۶۱۳	جمع درآمدها (زیان‌ها)
۱۲,۳۲۸,۷۸۰,۲۹۲	(۱,۳۲۱,۲۸۷,۴۶۹)	هزینه‌ها:
		هزینه کارمزد ارکان
(۱,۶۷۲,۴۲۲,۵۸۳)	(۱,۵۵۷,۱۰۶,۷۱۱)	سایر هزینه‌ها
(۲۵۵,۵۱۴,۸۵۸)	(۲۶۸,۲۹۷,۲۱۷)	جمع هزینه‌ها
(۱,۹۲۷,۹۳۷,۴۴۱)	(۱,۸۲۵,۴۰۳,۹۲۸)	سود (زیان) خالص
۱۰,۴۰۰,۸۴۲,۸۵۱	(۳,۱۴۶,۶۹۱,۳۹۷)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری‌ها (۱)
۲۰,۲۸	(۶,۵۹)	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)
۷,۷۰	(۲۲,۲۷)	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۳	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۲۳	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
۵۰,۵۰۲,۶۵۷,۵۴۹	۱۰,۴۲۰		۵۳,۰۸۸,۵۶۳,۷۴۷	۸,۹۱۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸		۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۲	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۵)		(۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۰,۴۰۰,۸۴۲,۸۵۱	-		(۳,۱۴۶,۶۹۱,۳۹۷)	-	سود (زیان) خالص دوره
(۶,۳۰۷,۹۳۶,۶۵۳)	-		(۶,۲۹۵,۷۹۲,۱۰۴)	-	تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال
۵۳,۰۸۸,۵۶۳,۷۴۷	۸,۹۱۳		۴۲,۳۹۸,۰۸۰,۲۴۶	۷,۶۶۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس که صندوقی با سرمایه باز و از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۴ به شماره ۱۰۷۶۷ نزد سازمان بورس و 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:

۱- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشند:

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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

۲- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۳- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۴- سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سب، شرایط لازم را دارند؛

۵- حق تقدم خرید سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سب، شرایط لازم را دارند؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۳ اسفند ۱۳۹۵

مدت فعالیت صندوق به موجب اصلاحیه ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید 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 سرمایه‌گذاری در سهام به صندوق سرمایه‌گذاری مختلط تغییر نمود.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- 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 ممتاز شامل اشخاص زیر است:

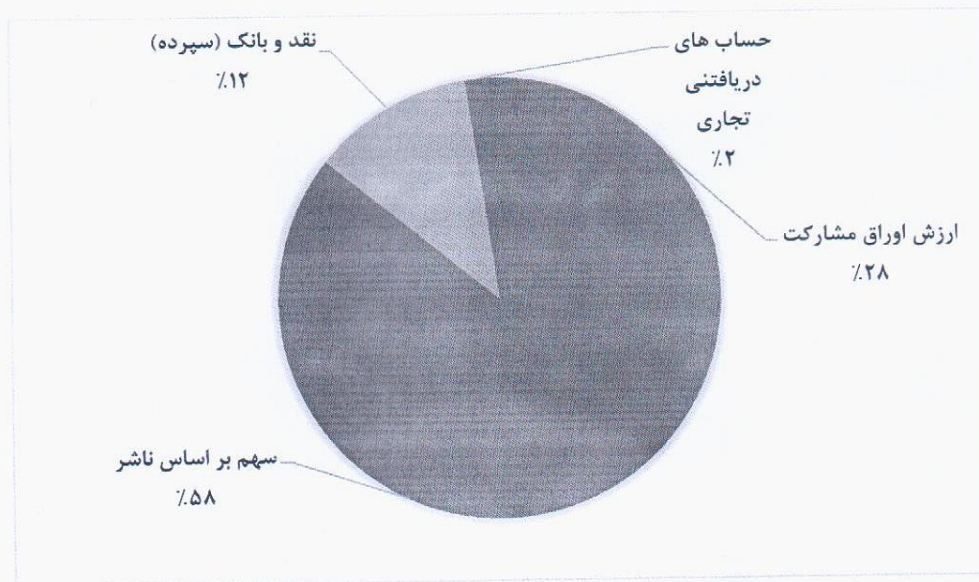
ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری آبان	۹۹۰	۹۹
۲	آقای مصطفی حقیقی مهمانداری	۱۰	۱
۳	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

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 خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر است که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ 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.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، پلاک ۳۶، واحد ۴

ترکیب دارایی‌ها



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۳ اسفند ۱۳۹۵

ترکیب سهام



جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق	
۵,۵۸۳,۲۲۵	NAV صدور در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۴
۶,۰۹۷,۶۷۵	NAV صدور در تاریخ ۹۵/۱۲/۲۳
۴۲,۳۹۸,۰۸۰,۲۴۶	کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۹۵/۱۲/۲۳
۷,۶۶۵	تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ ۹۵/۱۲/۲۳
۹۲	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
(۱,۳۴۰)	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره
(۶,۵۹)	بازده میانگین سرمایه گذاری
(۲۲,۲۷)	بازده سرمایه گذاری پایان سال/دوره

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش عملکرد

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۳ اسفند ۱۳۹۵

نمودار NAV

