

---

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس  
گزارش عملکرد مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به  
۲۳ خرداد ۱۳۹۷

---

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ خرداد ماه ۱۳۹۷

با سلام

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۳ 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                   |
| ۳          | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| ۵-۶        | • ارکان صندوق سرمایه‌گذاری              |
| ۶          | • نمودار ترکیب دارایی‌ها                |
| ۷          | • نمودار ترکیب سهام                     |
| ۷          | • نمودار ترکیب صنعت                     |
| ۸          | • جدول فعالیت صندوق                     |
| ۸          | • نمودار NAV                            |

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت کارگزاری آبان

مدیر صندوق

بابک حقیقی مہمانداری



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ خرداد ۱۳۹۷

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۳      | ۱۳۹۷/۰۳/۲۳      |                                                          |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                                          |
|                 |                 | <b>دارایی‌ها:</b>                                        |
| ۶۱,۸۵۴,۱۳۶,۳۱۲  | ۷۰,۵۰۲,۲۴۷,۵۵۸  | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                           |
| ۲۸,۱۸۹,۴۴۲,۶۴۶  | ۲۴,۵۳۰,۶۹۵,۸۲۴  | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                |
| ۴۵,۰۲۳,۶۴۵,۷۸۶  | ۴۶,۳۵۵,۲۰۸,۶۵۶  | سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۱,۰۷۴,۶۶۸,۹۰۱   | ۲,۴۲۵,۰۸۸,۴۱۴   | حسابهای دریافتنی                                         |
| ۱۲۲,۴۲۷,۸۵۵     | ۱۲۹,۵۰۲,۵۶۷     | جاری کارگزار                                             |
| ۵۲,۳۹۹          | ۲۱۳,۷۱۲,۳۷۰     | سایر دارایی‌ها                                           |
| ۲۳۴,۰۳۱,۰۹۰     | ۴۴۹,۵۶۶,۴۵۰     | موجودی نقد                                               |
| ۱۳۶,۴۹۸,۴۰۴,۹۸۹ | ۱۴۴,۶۰۶,۰۲۱,۸۳۹ | جمع دارایی‌ها                                            |
|                 |                 | <b>بدهی‌ها:</b>                                          |
| (۷۳۷,۷۵۱,۹۶۰)   | (۱,۱۱۳,۹۵۱,۷۷۱) | پرداختنی به ارکان صندوق                                  |
| (۱۸۲,۶۰۶,۳۰۲)   | (۵۱۲,۱۰۱,۳۳۶)   | سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر                           |
| (۹۲۰,۳۵۸,۲۶۲)   | (۱,۶۲۶,۰۵۳,۱۰۷) | جمع بدهی‌ها                                              |
| ۱۳۵,۵۷۸,۰۴۶,۷۲۷ | ۱۴۲,۹۷۹,۹۶۸,۷۳۲ | خالص دارایی‌ها                                           |
| ۶,۹۷۶,۶۹۲       | ۷,۳۵۹,۴۸۰       | 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 سه‌ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ خرداد ۱۳۹۷**

| درآمدها :                                          | ریال          | ۱۳۹۷/۰۳/۲۳    | ریال            | ۱۳۹۶/۰۳/۲۳    | ریال           | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳      |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                       | ۱,۰۰۰,۲۱۴     | (۲۹,۷۴۴,۴۷۸)  | ۲۰,۹۰۴,۱۰۷      | ۷,۳۷۸,۶۷۱,۲۱۰ | ۱,۰۹۸۳,۱۳۶,۵۴۳ | ۴,۳۰۷,۵۱۹,۴۶۰   |
| سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۴,۴۶۸,۲۴۳,۰۵۴ | ۱,۷۷۸,۷۰۱,۶۲۵ | ۱۰,۴۷۷,۸۸۴      | ۳,۶۸۲,۵۹۱,۶۹۲ | ۱۳,۷۹۴,۷۰۹,۲۰۴ | ۱۰,۴۷۷,۸۸۴      |
| سود سهام                                           | ۱,۳۹۸,۵۹۵,۸۶۰ | ۹۷۱,۵۶۱,۱۶۴   | ۹۱۱,۱۰۲,۸۱۴     | ۴۱,۶۸۲,۵۶۷    | ۳,۶۸۲,۵۹۱,۶۹۲  | ۱۰,۴۷۷,۸۸۴      |
| سود(زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۲,۰۴۲,۳۶۷,۴۵۹ | ۹۱۱,۱۰۲,۸۱۴   | ۹۱۱,۱۰۲,۸۱۴     | ۴۱,۶۸۲,۵۶۷    | ۳,۶۸۲,۵۹۱,۶۹۲  | ۱۰,۴۷۷,۸۸۴      |
| سایر درآمدها                                       | ۲۰,۷۹۶,۹۵۲    | ۴۱,۶۸۲,۵۶۷    | ۱۰,۴۷۷,۸۸۴      | ۴۱,۶۸۲,۵۶۷    | ۳,۶۸۲,۵۹۱,۶۹۲  | ۱۰,۴۷۷,۸۸۴      |
| جمع درآمدها (زیان‌ها)                              | ۷,۹۳۱,۰۰۳,۵۳۹ | ۳,۶۸۲,۵۹۱,۶۹۲ | ۱۳,۷۹۴,۷۰۹,۲۰۴  | ۳,۶۸۲,۵۹۱,۶۹۲ | ۳,۶۸۲,۵۹۱,۶۹۲  | ۱۳,۷۹۴,۷۰۹,۲۰۴  |
| هزینه‌ها :                                         |               |               |                 |               |                |                 |
| هزینه کارمزد ارکان                                 | (۴۲۰,۳۸۵,۳۱۱) | (۲۹۲,۶۱۹,۵۳۸) | (۱,۱۱۲,۷۰۱,۳۵۴) | (۲۹۲,۶۱۹,۵۳۸) | (۲۹۲,۶۱۹,۵۳۸)  | (۱,۱۱۲,۷۰۱,۳۵۴) |
| سایر هزینه‌ها                                      | (۷۳,۸۱۲,۷۶۳)  | (۷۰,۸۷۲,۵۱۰)  | (۲۹۴,۱۴۲,۲۹۲)   | (۷۰,۸۷۲,۵۱۰)  | (۲۹۴,۱۴۲,۲۹۲)  | (۲۹۴,۱۴۲,۲۹۲)   |
| جمع هزینه‌ها                                       | (۴۹۴,۱۹۸,۰۷۴) | (۳۶۳,۴۹۲,۰۴۸) | (۱,۴۰۶,۸۴۳,۶۴۶) | (۳۶۳,۴۹۲,۰۴۸) | (۳۶۳,۴۹۲,۰۴۸)  | (۱,۴۰۶,۸۴۳,۶۴۶) |
| سود (زیان) خالص                                    | ۷,۴۳۶,۸۰۵,۴۶۵ | ۳,۳۰۹,۸۱۱,۶۴۴ | ۱۲,۳۸۷,۸۶۵,۵۵۸  | ۳,۳۰۹,۸۱۱,۶۴۴ | ۳,۳۰۹,۸۱۱,۶۴۴  | ۱۲,۳۸۷,۸۶۵,۵۵۸  |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری ها (۱)                  | ۵,۳۸          | ۷,۳۶٪         | ۱۸,۸۳           | ۷,۳۶٪         | ۷,۳۶٪          | ۱۸,۸۳           |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)                   | ۵,۲۲          | ۷,۲۴٪         | ۹,۶۲            | ۷,۲۴٪         | ۷,۲۴٪          | ۹,۶۲            |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

| خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری)                | تعداد  | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۲۳ | تعداد | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۳ | تعداد  | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۳ |
|-----------------------------------------------------|--------|--------------------------------------|-------|--------------------------------------|--------|------------------------------|
| اول دوره/سال                                        | ۱۹,۴۳۳ | ۱۳۵,۵۷۸,۰۴۶,۷۲۷                      | ۷,۶۶۵ | ۴۲,۳۹۸,۰۸۰,۲۴۶                       | ۷,۶۶۵  | ۴۲,۳۹۸,۰۸۰,۲۴۶               |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال           | ۰      | ۰                                    | ۰     | ۰                                    | ۰      | ۱۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰               |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال          | (۵)    | (۵,۰۰۰,۰۰۰)                          | ۰     | ۰                                    | ۰      | (۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰)                |
| سود (زیان) خالص دوره/سال                            | -      | ۷,۴۳۶,۸۰۵,۴۶۵                        | -     | ۳,۳۰۹,۸۱۱,۶۴۴                        | ۰      | ۱۲,۳۸۷,۸۶۵,۵۵۸               |
| تعدیلات ناشی از ارزش گذاری قیمت صدور و ابطال        | -      | (۲۹,۸۸۳,۴۶۰)                         | -     | ۰                                    | ۰      | ۶۹,۰۲۴,۱۰۰,۹۲۳               |
| خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال | ۱۹,۴۲۸ | ۱۴۲,۹۷۹,۹۶۸,۷۳۲                      | ۷,۶۶۵ | ۴۵,۷۰۷,۸۹۱,۸۹۰                       | ۱۹,۴۳۳ | ۱۳۵,۵۷۸,۰۴۶,۷۲۷              |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

### گزارش عملکرد

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ خرداد ۱۳۹۷

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق:

##### ۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 سبأ، 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 سبأ، شرایط لازم را دارند؛

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

### گزارش عملکرد

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ خرداد ۱۳۹۷

مدت فعالیت صندوق به موجب اصلاحیه ماده ۵ اساسنامه، سه سال بوده که براساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۵۶۷۳ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۶ تمدید گردیده و برای تمدید مجدد فعالیت احراز شرایط پیش بینی شده در ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۵۹ سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله حداقل سرمایه ۱۰۰ میلیارد ریال، حداقل تعداد سرمایه‌گذاران ۱۰۰ نفر ضروری است.

مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان واقع شده است.

#### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [pars.aban.net](http://pars.aban.net) 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 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 مهماندار  | 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

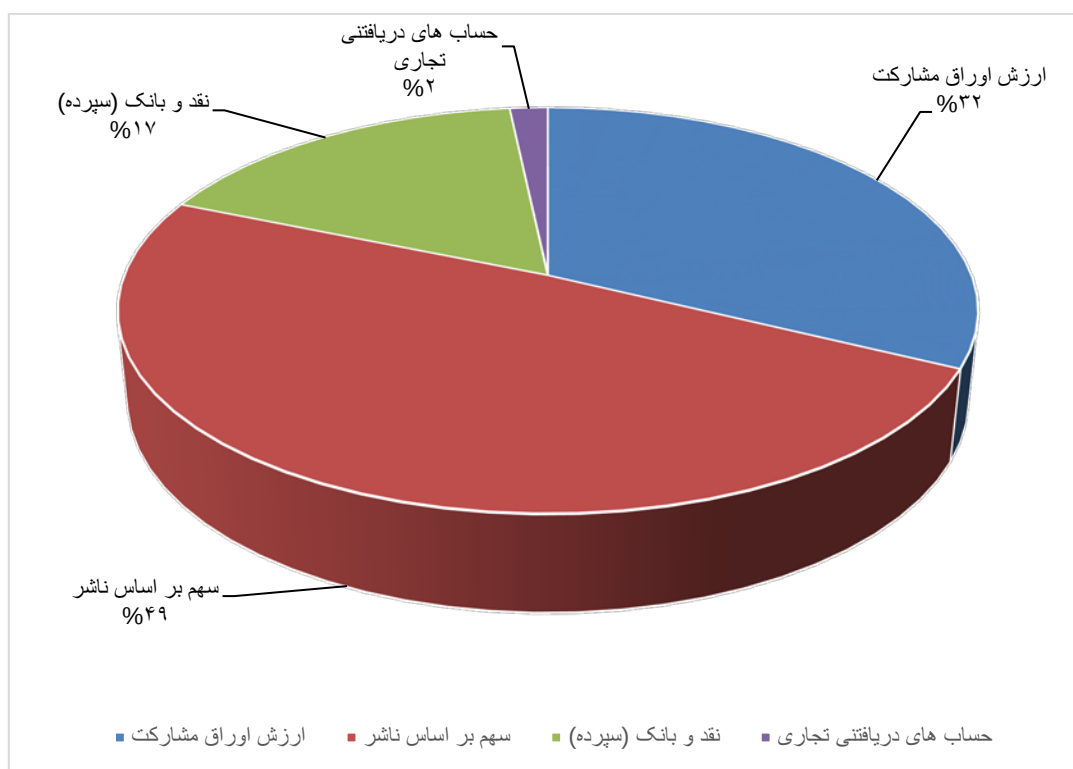
### گزارش عملکرد

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ خرداد ۱۳۹۷

**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

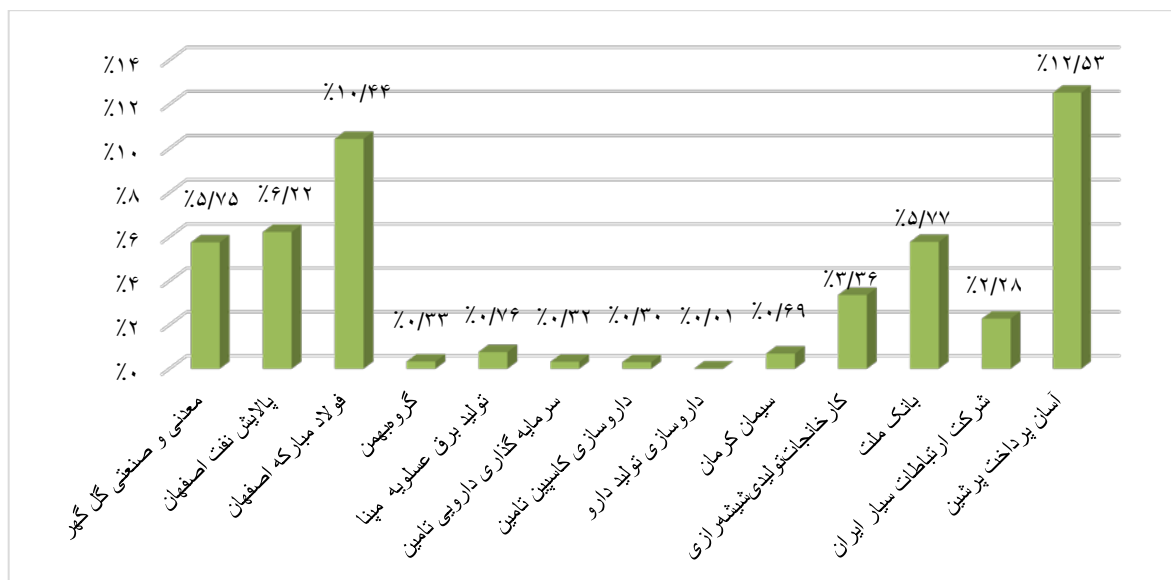


## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

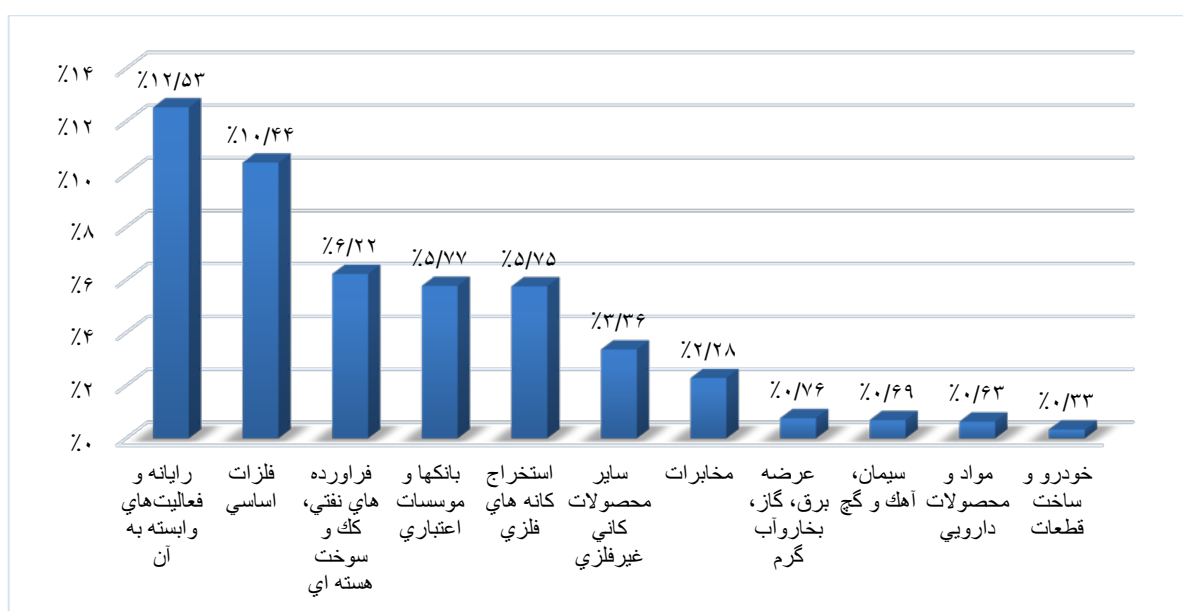
### گزارش عملکرد

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ خرداد ۱۳۹۷

### ترکیب سهام



### ترکیب صنعت



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

### گزارش عملکرد

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به تاریخ ۲۳ خرداد ۱۳۹۷

جدول فعالیت صندوق:

| فعالیت‌های صندوق                                                    |                 |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------|
| NAV صدور در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۴                                        | ۷,۰۲۷,۱۲۷       |
| NAV صدور در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۳                                        | ۷,۴۱۵,۵۷۳       |
| کل ارزش خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۴                          | ۱۴۲,۹۷۹,۹۶۸,۷۳۲ |
| تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۳ | ۱۹,۴۲۸          |
| تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره                                   | ۰               |
| تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره                                   | (۵)             |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری                                          | ۵,۳۸            |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال/دوره                                   | ۵,۲۲            |

### نمودار NAV

