



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه سهام نیکی مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۳	• صورت خالص دارایی‌ها
۴	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۲	ت. گزارشات مرتبط با عملکرد

با سپاس
حامد قناعی
مدیر صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳۱/۰۶/۱۴۰۰	۳۱/۰۳/۱۴۰۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۸۰۹,۶۲۱,۳۹۹,۶۸۵	۸۶۶,۸۰۳,۶۳۱,۵۷۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۴,۳۱۵,۲۸۲,۰۴۰	۷۴,۰۰۹,۳۵۹,۸۵۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۱,۷۳۶,۲۸۸,۵۳۷	۵۲,۶۵۲,۱۹۱,۸۲۶	۷	حساب‌های دریافتی
.	۶۶۲,۴۵۳,۳۴۳	۸	جاری کارگزاران
۷۰۶,۷۵۵,۱۰۸	۳,۴۰۵,۷۰۹,۴۲۹	۹	سایر دارایی‌ها
۳۰۶,۶۴۰	۷,۵۴۰,۰۰۵۰	۱۰	موجودی نقد
۹۰۶,۳۸۰,۰۳۲,۰۱۰	۹۹۷,۵۴۰,۸۸۶,۰۷۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۱۴,۶۲۱,۵۵۵,۴۵۵	۱۱,۱۹۷,۳۳۳,۰۹۹	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۲۷,۴۴۳,۶۴۲,۱۰۶	۷,۱۶۲,۹۲۲,۶۷۰	۱۳	تسهیلات مالی
۲,۵۵۴,۴۸۳,۱۱۷	۵۰,۶۸,۷۷۳,۵۶۸	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۴۴,۶۱۹,۶۸۰,۶۷۸	۱۰۳,۴۲۹,۰۲۹,۳۳۷		جمع بدهی‌ها
۷۶۱,۷۶۰,۳۵۱,۳۳۲	۸۹۴,۱۱۱,۸۵۶,۷۳۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۵۸۰,۳۱۵	۵۲۲,۶۷۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

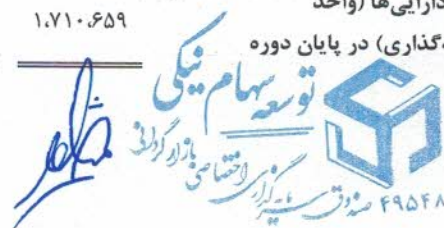
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
(۲۹۶,۶۵۰,۰۰۸,۲۱۹)	(۸۴,۳۳۱,۸۰۶,۵۴۰)	(۶,۷۴۴,۶۸۷,۲۱۰)	۱۶	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۶۶,۹۸۴,۱۰۱,۹۷۴)	(۳۹۹,۹۲۰,۶۴۰,۸۸۴)	(۷۲,۸۶۶,۶۰۱,۸۰۳)	۱۷	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۱,۷۳۶,۲۸۸,۵۳۷	۱۳,۵۱۶,۸۹۶,۵۲۷	۵۲,۴۱۷,۰۹۸,۳۲۶	۱۸	سود سهام
۷۸۵,۶۹۷,۸۳۳	۹۹۲,۲۴۰	۲,۸۵۹,۳۶۸,۸۴۸	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۰,۳۴۳,۸۵,۸۴۳	۱۰,۳۴۳,۱۷۹,۰۷۱	۱,۶۷۳,۷۹۱,۶۹۶	۲۰	سایر درآمدها
(۴۴۰,۰۷۷,۷۳۷,۹۸۰)	(۴۶۹,۷۰۰,۳۷۹,۵۸۶)	(۲۲,۶۶۱,۰۳۰,۱۴۳)		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۱۷,۹۸۲,۳۶۱,۹۸۹)	(۱۳,۶۳۴,۶۴۴,۱۵۱)	(۱۶,۵۶۵,۹۹۲,۷۴۰)	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۶۷۰,۶۵۸,۸۹۲)	(۱,۱۷۴,۸۷۷,۹۱۴)	(۲,۰۹۰,۷۴۹,۹۹۷)	۲۲	سایر هزینه‌ها
(۱۹,۶۵۳,۰۲۰,۸۸۱)	(۱۴,۸۰۹,۵۲۲,۰۶۵)	(۱۸,۶۵۶,۷۴۲,۷۳۷)		جمع هزینه‌ها
(۴۵۹,۷۳۰,۷۵۸,۸۶۱)	(۴۸۴,۵۰۹,۹۰۱,۶۵۱)	(۴۱,۳۱۷,۷۷۲,۸۸۰)		زیان قبل از هزینه‌های مالی
(۲,۶۴۴,۶۴۶,۶۴۶)	(۵,۸۷۵,۸۲۵)	(۲۹,۰۷۴,۸۸۵,۵۸۴)	۲۳	هزینه‌های مالی
(۴۶۲,۳۷۵,۴۰۵,۵۰۷)	(۴۸۴,۵۱۵,۷۷۷,۴۷۶)	(۷۰,۳۹۲,۶۵۸,۴۶۴)		زیان خالص
(۵۱,۸۱)	(۵۲,۷۸)	(۰,۰۸)		بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره
(۶۰,۳۷)	(۶۵,۳۷)	(۰,۰۸)		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	یادداشت	
تعداد واحد سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه‌گذاری ریال		
۴۲۸,۱۸۹,۲۲۷,۶۵۸	۴۲۴,۳۶۱	۴۲۸,۱۸۹,۲۲۷,۶۵۸	۴۲۴,۳۶۱	۷۶۱,۷۶۰,۳۵۱,۳۳۲
۹۱۱,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۱۸۷	۹۱۱,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۱۸۷	۹۱۶,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
(۲۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۸۰)	(۲۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۸۰)	(۵۱۸,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰)
(۴۶۲,۳۷۵,۴۰۵,۵۰۷)	.	(۴۸۴,۵۱۵,۷۷۷,۴۷۶)	.	(۷۰,۳۹۲,۶۵۸,۴۶۴)
(۹۲,۳۶۰,۴۷۰,۸۱۹)	.	(۹۲,۳۶۰,۴۷۰,۸۱۹)	.	(۱۹۵,۲۴۶,۸۳۶,۱۳۳)
۷۶۱,۷۶۰,۳۵۱,۳۳۲	۱,۳۱۲,۶۶۸	۷۳۹,۶۱۹,۹۷۹,۳۶۳	۱,۳۱۲,۶۶۸	۸۹۴,۱۱۱,۸۵۶,۷۳۵

واحد های سرمایه‌گذاری اول دوره
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) در پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی دارنده شناسه ملی به شماره ۱۴۰۰۹۱۱۴۳۴۷، صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی اختصاصی بوده که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ تحت شماره ۴۹۵۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۷ تحت شماره ۱۱۷۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۲۲/۶۴۷۲۸ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۲/۰۲/۱۴) است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریم‌خان‌زند، خیابان استاد نجات‌الهی، خیابان ورشو، پلاک ۲۱، واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.nicibfund.ir درج گردیده است.

۱-۳- سال مالی صندوق

به موجب مفاد ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از اول مهر هر سال شمسی لغایت ۳۱ شهریور سال بعد تعیین شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۵ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	سرمایه‌گذاری ملی ایران	۳۰,۰۰۰	٪۶۰
۲	مدیریت سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۹,۵۰۰	٪۳۹
۳	شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران	۵۰۰	٪۱
	جمع	۵۰,۰۰۰	٪۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق:

شرکت کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۰۱ به شماره ثبت ۲۴۸۹۶۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان تهران، منطقه ۱۵، شهرستان تهران بخش مرکزی، شهر تهران، محله میدان ولی عصر، خیابان نجات‌الهی، خیابان ورشو پلاک ۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲-۲- متولی صندوق:

موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، ساختمان ۲۱۶، طبقه سوم واحد ۲۶

۲-۴- حسابرس صندوق:

موسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان فجر، پلاک ۲۷، طبقه ۲.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱. سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲. سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود. لازم به ذکر است مخارج تالیس طی عمر صندوق (تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۴)، مخارج عضویت در کانون تا پایان (۱۴۰۰/۰۶/۳۱) و مخارج نرم‌افزار طی یک سال از تاریخ شناسایی سالیانه صندوق و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌گردد.

۴-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۳-۱. سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۳-۴. سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	حداکثر سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۵۰ میلیون ریال خواهد بود*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در ده هزار (۰/۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی و تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲,۰۶۸,۸۲۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق****

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام، و حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق

در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۲۵۰ میلیون ریال است.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

***** هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب هاب صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

۵-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۶-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۷-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۸-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق تعریف شده در بند ۱-۳-۷ امیدنامه و براساس آخرین تغییرات تا تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	سرمایه گذاری ملی ایران	ونیکی	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	٪۳
۲	صنعتی آما	فاما	۶۵,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	٪۳
۳	شهد ایران	غشهد	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	٪۳
۴	لوله و ماشین سازی ایران	فلوله	۳۷۵,۲۰۰	۵۶۰,۰۰۰	٪۳
۵	فیبر ایران	چفیبر	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	٪۳
۶	کارخانجات ایران مریوس	نمرینو	۱۱,۵۰۰	۲۳۰,۰۰۰	٪۳
۷	آلومتک	فالوم	۲۴,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	٪۳
۸	آلومراد	فمراد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	٪۳
۹	ایران خودرو	خودرو	۴,۶۱۰,۰۰۰	۹۲,۲۰۰,۰۰۰	٪۳

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
	(نماد در پایان دوره ۶ ماهه حذف شده است)				
۱۰	کابل البرز	بالبر	۲۸,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۳٪
۱۱	افست	چافست	۲۸,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۳٪
۱۲	افرانت	افرا	۱۰,۶۰۴	۲۱۲,۸۰۹	۳٪
۱۳	توسعه سرمایه‌گذاری کشاورزی آراین توسکا	وآتوس	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲٪
۱۴	صندوق سرمایه‌گذاری درسا (فقابل معامله در سهام)	درسا	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪
	واسپاری تجارت و سرمایه ایرانیان	ولتجار	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪

۱-۸-۴- باید همواره سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.
و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن‌ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه‌ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

۲-۸-۴- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می‌تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۳-۸-۴- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱-۳-۸-۴- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می‌شود.

۲-۳-۸-۴- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳-۳-۸-۴- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

۹-۴- محاسبه NAV چندگانه

بر اساس مفاد ماده ۹ اساسنامه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در پایان هر روز برابر با ارزش روز دارایی‌های، منهای بدهی‌ها تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه (هر نماد به تفکیک) در پایان همان روز است. ارزش روز خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه در صندوق به صورت مجزا و نیز برای کل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

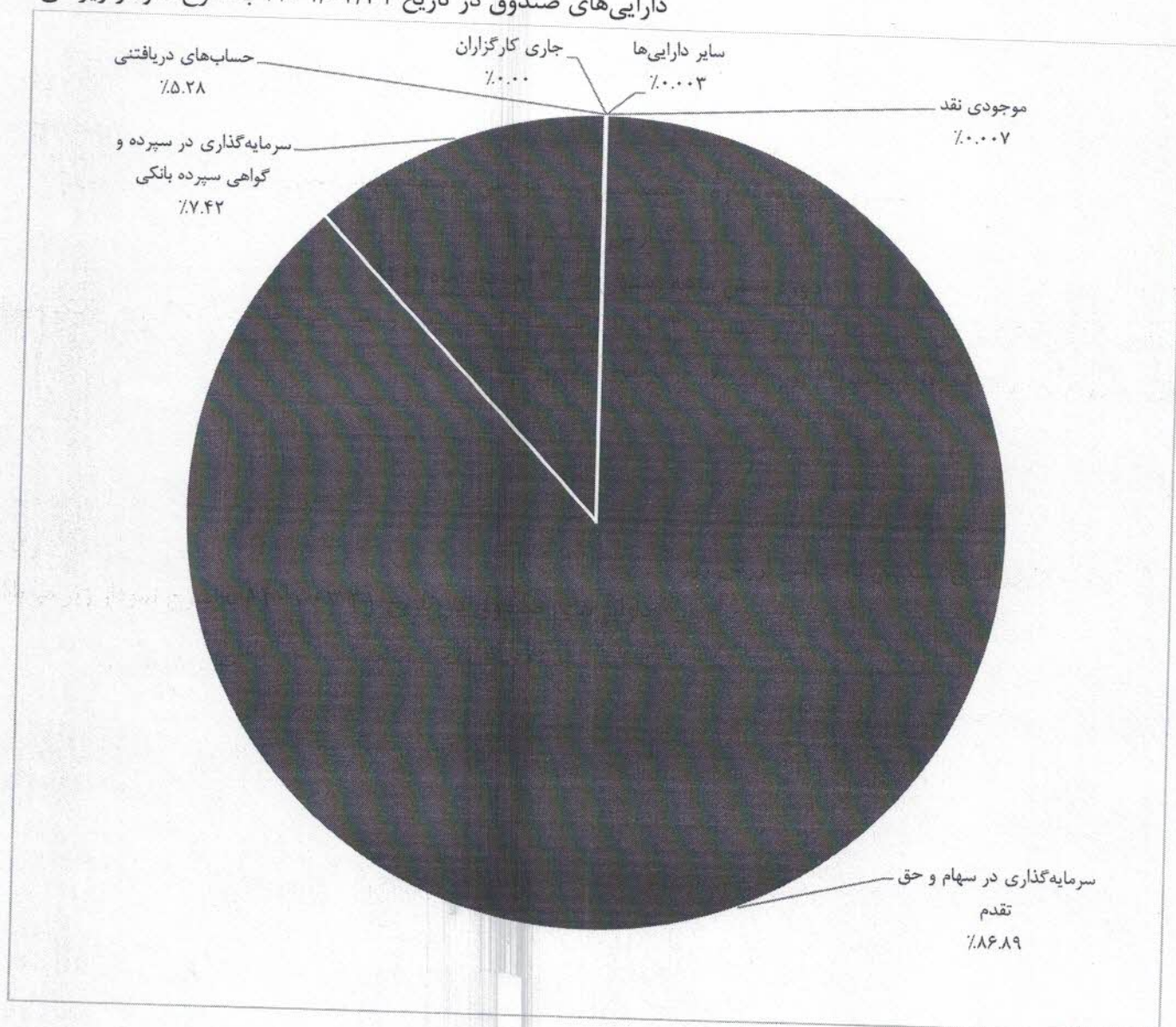
گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ ارداد ماه ۱۴۰۱

صندوق محاسبه و گزارش می‌شود. ضمناً بر اساس مفاد بند ۴ ماده ۴۵ اساسنامه قیمت صدور و ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری به تفکیک عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد در تارنمای صندوق افشا می‌گردد.

۵- ترکیب دارایی‌های صندوق به خالص ارزش روز

دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح نمودار زیر می‌باشد:

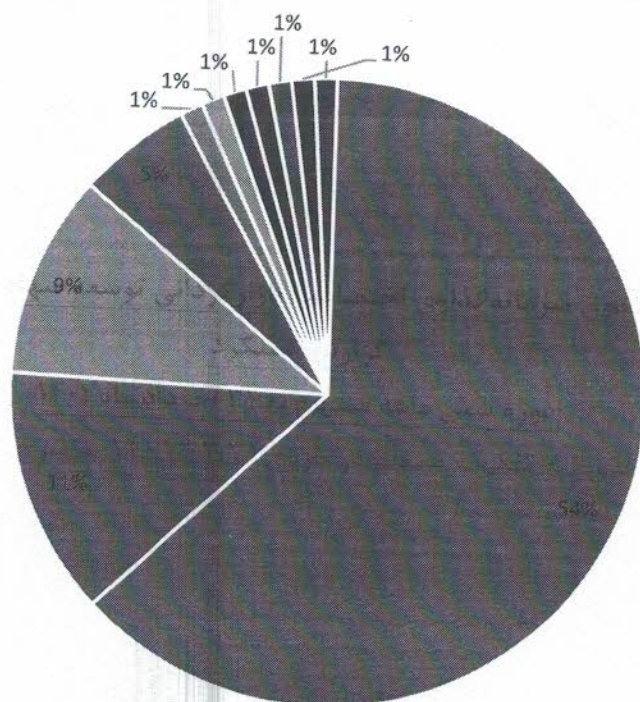


صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح نمودار زیر بوده است:



- | | |
|------------------------------------|--|
| ■ شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی | ■ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ■ محصولات چوبی | ■ ساخت محصولات فلزی |
| ■ سرمایه‌گذاریها | ■ ماشین‌الات و دستگاه‌های برقی |
| ■ انتشار چاپ تکثیر | ■ فلزات اساسی |
| ■ رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن | ■ منسوجات |
| ■ سایر واسطه‌گری‌های مالی | |

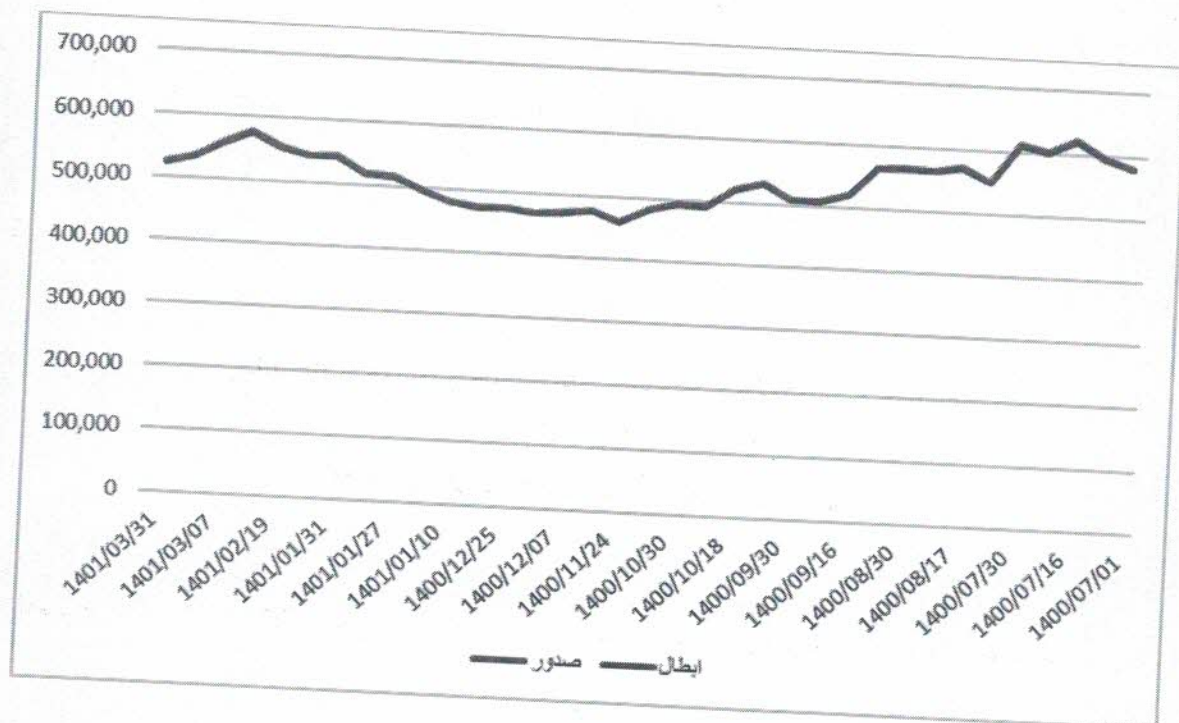
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۶- گزارش NAV صندوق

گزارش آماری قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح نمودار زیر می‌باشد:



جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق در دوره ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ تا ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۵۸۰,۲۷۸	NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۵۲۲,۶۷۱	NAV ابطال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۸۹۴,۱۱۱,۸۵۶,۷۳۵	کل ارزش خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱,۷۱۰,۶۵۹	تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۹۱۶,۵۲۵	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
(۵۱۸,۵۳۴)	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره
(۰,۰۸)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
(۰,۰۸)	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)