



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۳ ماهه منتهی به ۳۰ / ۰۹ / ۱۴۰۲

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری توسعه سهام نیکی مربوط به دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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
مدیر صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت خالص دارایی‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳	۲,۹۳۷,۷۱۴,۶۰۱,۰۱۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳	۱۸,۳۰۳,۸۱۳,۵۸۱	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله
۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰	۲۶۸,۱۵۸,۲۷۱,۷۲۸	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۴,۴۵۵,۴۶۳,۸۷۲	۱۶,۳۷۱,۴۹۰,۶۹۷	۸	حساب‌های دریافتنی
۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲	۸۵۹,۱۱۶,۷۵۸	۹	سایر دارایی‌ها
.	.	۱۱	جاری کارگزاران
.	.	۱۰	موجودی نقد
<u>۲,۹۶۱,۸۳۶,۵۵۸,۰۱۰</u>	<u>۳,۲۴۱,۴۰۷,۲۹۳,۷۸۳</u>		جمع دارایی‌ها
۱۵,۷۹۴,۷۶۵,۵۴۲	۵,۵۳۷,۹۸۴,۵۰۱	۱۱	جاری کارگزاران
۳۳,۰۰۹,۶۴۲,۲۹۰	۴۵,۰۴۷,۵۲۰,۶۶۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۷۵,۶۱۲,۷۴۵	۱۲۹,۷۷۱,۹۴۳,۴۲۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵	۴۷۴,۵۷۷,۹۷۹,۰۸۶	۱۴	تسهیلات مالی دریافتنی
۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶	۳,۱۱۷,۷۶۱,۷۸۷	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
<u>۲۰۰,۶۰۱,۱۲۶,۹۲۸</u>	<u>۶۵۸,۰۵۳,۱۸۹,۴۶۰</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲</u>	<u>۲,۵۸۳,۳۵۴,۱۰۴,۳۲۳</u>	۱۶	خالص دارایی‌ها
	۸۸۷,۸۰۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری-ریال

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
۲۰,۳۴۰,۵۸۱,۲۹۳	(۱۱۸,۰۱۸,۰۰۱,۳۰۷)	۱۷	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶۲,۲۶۱,۸۰۱,۰۵۹	(۳۰,۲۶۰,۴۷۴,۲۴۱)	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
.	۱۸۴,۴۲۳,۴۰۲	۱۹	سود سهام
۸۹,۶۷۵,۸۶۷	۲,۴۱۷,۰۵۵,۷۳۲	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۳۹۹,۵۳۰,۳۱۲	۱۸,۰۹۴,۳۶۶,۳۳۸	۲۱	سایر درآمدها
۱۸۴,۰۹۱,۵۸۸,۵۳۱	(۱۲۷,۵۸۲,۶۳۰,۰۷۶)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۵,۵۳۱,۰۵۵,۲۵۱)	(۱۲,۳۳۷,۳۶۳,۲۷۱)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۷۸۴,۱۵۸,۶۹۹)	(۱,۶۱۳,۷۲۶,۶۶۳)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۶,۳۱۵,۲۱۳,۹۵۰)	(۱۳,۹۵۱,۰۸۹,۹۳۴)		جمع هزینه‌ها
۱۷۷,۷۷۶,۳۷۶,۵۷۲	(۱۴۱,۵۳۳,۷۲۰,۰۱۰)		سود(زیان) قبل از هزینه مالی
(۱,۶۴۱,۲۶۵,۹۷۹)	(۱۹,۰۱۸,۸۶۴,۷۴۳)	۲۴	هزینه‌های مالی
۱۷۶,۱۳۵,۱۰۸,۵۹۳	(۱۶۰,۵۵۲,۵۸۴,۷۵۳)		سود خالص
۱۴.۸۲٪	(٪۶.۵۱)		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۱۳.۶۹٪	(٪۶.۰۴)		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

دوره مالی سه ماهه ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری)
تعداد واحد ریال	تعداد واحد ریال		اول دوره
۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۴۸۲	۲,۰۵۶,۷۳۰	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۳,۵۱۸,۶۱۲
۴۵۴,۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۹۸۱	۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۸
.	.	(۱۵,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۹۲)
۱۷۶,۱۳۵,۱۰۸,۵۹۳	.	(۱۶۰,۵۵۲,۵۸۴,۷۵۳)	.
(۲۲۸,۱۷۲,۲۵۳,۲۹۲)	.	(۹,۶۴۴,۷۴۲,۰۰۶)	.
۱,۳۹۴,۹۹۰,۰۹۴,۷۸۳	۲,۵۱۱,۷۱۱	۲,۵۸۳,۳۵۴,۱۰۴,۳۲۳	۳,۵۱۰,۹۲۸
			خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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، آیین‌نامه، 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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های 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 استاد نجات‌الهی، خیابان ورشو پلاک ۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

۲-۳- متولی صندوق:

موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسین 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 احمدقصر، خیابان ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۱۰۱-۲۰۱-۲۰۲

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 سهم. 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری پذیرفته شده در بورس و فرابورس: سرمایه‌گذاری در صندوق‌های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش روز منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش صندوق عبارت است از ارزش بازار صندوق در پایان روز، منهای کارمزد و مالیات فروش.

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 و لازم به ذکر است مخارج تاسیس طی عمر صندوق (تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۴)، مخارج عضویت در کانون تا پایان دوره (۱۴۰۱/۱۲/۲۹) 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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت 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.

۴-۳-۲. 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 واحدهای سرمایه‌گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۳-۲-۲ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.*
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۸۵۰ میلیون ریال و حداکثر تا مبلغ ۱.۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود.*
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۲۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر	معادل یک در ده هزار (۰.۰۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.**
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.***
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها بر اساس صورت‌حساب نرم افزار.***

* 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

*** هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک می‌شود. طبق قرارداد مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۱ بابت دوره زمانی ۱۴۰۱/۰۳/۰۶ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ثابت سالانه ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هرنماد در سال مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال و براساس مبلغ خالص ارزش دارایی به صورت پلکانی از مبلغ ۳۰ هزار میلیارد با ضرایب ۰۰۰۰۰۲۵ و ۰۰۰۰۰۱۵ و ۰۰۰۰۰۰۵ هزینه متغیر لحاظ می‌شود.

۴-۵- 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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۶- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۸- 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 دارایی‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۱	سرمایه‌گذاری ملی ایران	ونیکی	۵۱,۳۵۰	۱,۰۲۷,۰۰۰	٪۲.۵۰
۲	صنعتی آما	فاما	۲۷,۵۰۰	۵۵۰,۰۰۰	٪۲.۵۰
۳	شهد ایران	غشهد	۳۱,۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰	٪۲.۵۰
۴	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۳,۰۰۰	٪۲.۲۵
۵	فیبر ایران	چفیبر	۲۱,۵۰۰	۴۳۰,۰۰۰	٪۲.۵۰
۶	کارخانجات ایران مریوس	نمرینو	۴,۴۰۰	۸۸,۰۰۰	٪۲.۵۰
۷	آلومتک	فالوم	۲۳,۴۰۰	۴۶۸,۰۰۰	٪۴.۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۸	آلومراد	فمراد	۴۴,۳۵۰	۸۸۷,۰۰۰	٪۲.۵۰
۹	کابل البرز	بالبر	۷,۱۵۰	۱۴۳,۰۰۰	٪۲.۵۰
۱۱	افرانت	افرا	۱۹,۰۵۰	۳۸۱,۰۰۰	٪۲.۲۵
۱۵	ایتالران	کایتا	۷,۸۵۰	۱۵۷,۰۰۰	٪۵.۰۰
۱۶	سامان گستر اصفهان	ثامان	۱۷,۷۰۰	۳۵۴,۰۰۰	٪۲.۵۰
۱۷	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت درین	درین	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	٪۱.۰۰

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.

۴-۹- محاسبه NAV چندگانه

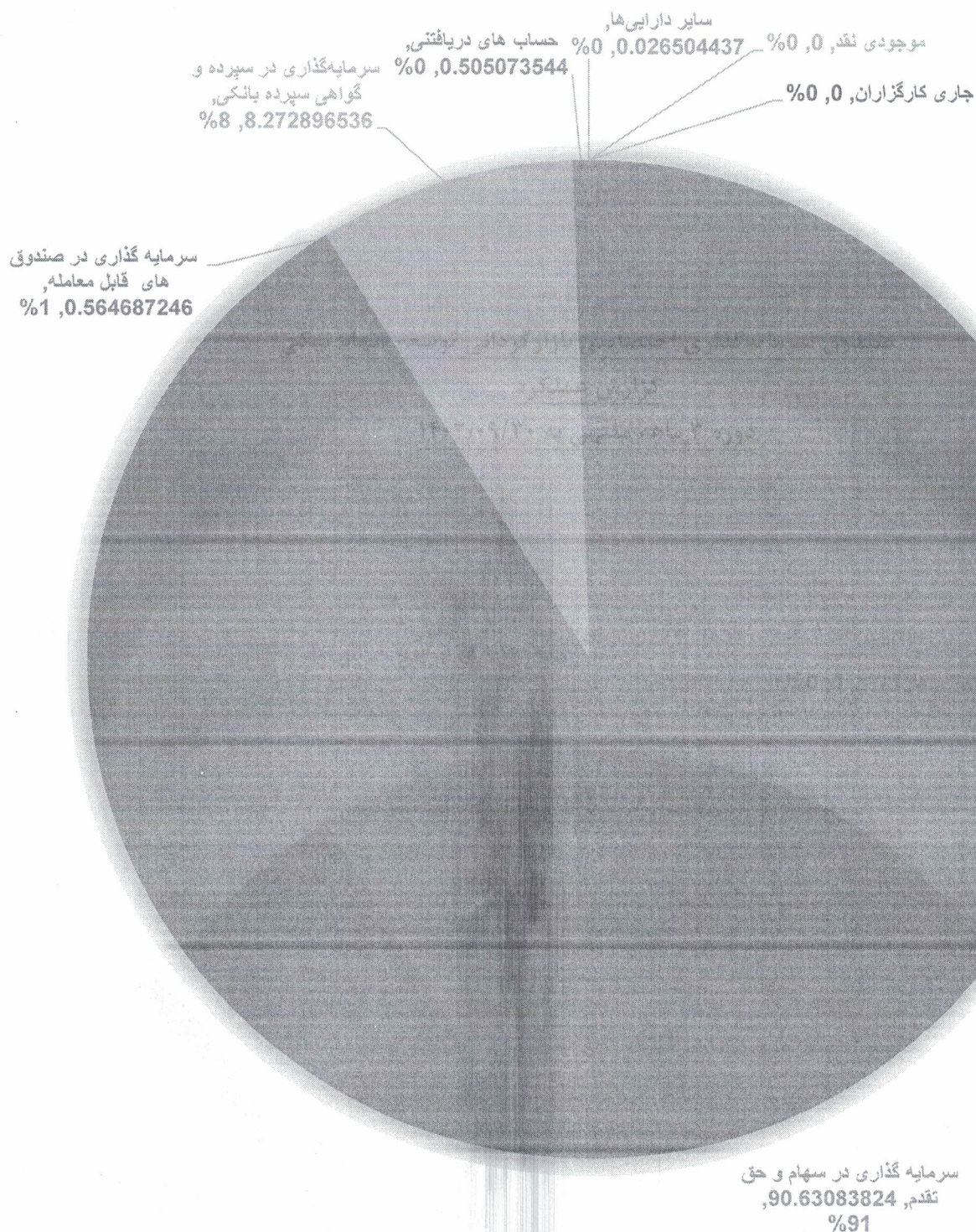
بر اساس مفاد ماده ۹ اساسنامه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در پایان هر روز برابر با ارزش روز دارایی‌های، منهای بدهی‌ها تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه (هر نماد به تفکیک) در پایان همان روز است. ارزش روز خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه در صندوق به صورت مجزا و نیز برای کل صندوق 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر می‌باشد:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به شرح نمودار زیر بوده است:

درصد به کل دارایی‌ها

