



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکی

گزارش عملکرد

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

به پیوست گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری توسعه سهام نیکی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ 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 صورت های مالی
۹-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۲-۱۰	ت. گزارشات مرتبط با عملکرد

با سپاس
مدیر صندوق
۲۴۸۹۶۷

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۹۵۲,۰۹۴,۱۱۳,۷۸۶	۲,۵۸۰,۵۰۴,۳۸۳,۱۷۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۵,۸۵۷,۰۲۱,۲۶۳	۲۳,۳۷۶,۲۸۸,۸۴۳	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله
۸۹,۸۲۹,۳۷۸,۴۹۰	۳۴۱,۶۴۹,۱۳۱,۰۸۰	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸,۲۱۲,۲۳۱,۷۱۳	۱۳۸,۷۸۳,۶۸۴,۸۰۰	۸	حساب‌های دریافتی
۲,۴۴۰,۷۰۰,۰۷۵	۱,۸۵۱,۲۹۱,۰۴۲	۹	سایر دارایی‌ها
۸,۱۶۴,۴۱۵	.	۱۰	موجودی نقد
۱,۱۰۸,۴۴۱,۶۰۹,۷۴۲	۳,۰۸۶,۱۶۴,۷۷۸,۹۳۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۷۵,۴۸۰,۷۷۷,۲۰۲	۱۴۰,۱۱۷,۰۰۲,۳۱۷	۱۱	جاری کارگزاران
۶,۰۹۱,۵۳۱,۸۵۹	۳۳,۰۰۹,۶۴۲,۲۹۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
.	۳۸۱,۵۹۶,۸۹۸	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۹,۶۷۷,۰۴۰,۰۸۰	۱۴۸,۷۲۶,۶۲۶,۰۴۵	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۵,۱۴۶,۰۲۱,۱۱۹	۲,۶۹۴,۴۸۰,۳۰۶	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۱۶,۳۹۵,۳۷۰,۲۶۰	۳۲۴,۹۲۹,۳۴۷,۸۵۶		جمع بدهی‌ها
۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۴۸۲	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	۱۶	خالص دارایی‌ها
۴۸۲,۳۴۲	۷۸۴,۷۵۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری-ریال

مهر و امضاء مدیر عامل
۲۴۸۹۶۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها:		
۱۷ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۵۹۱,۶۵۶,۴۴۹,۶۰۷	(۱۸,۶۲۹,۲۸۸,۱۷۷)
۱۸ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸۵,۸۸۵,۵۶۱,۳۴۸	(۱۳۴,۷۰۵,۰۹۱,۱۰۱)
۱۹ سود سهام	۱۳۹,۰۴۶,۳۲۰,۹۸۳	۶۶,۳۱۷,۵۶۳,۱۷۵
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۶۸۶,۹۱۱,۶۵۴	۳,۳۰۳,۲۴۴,۶۲۶
۲۱ سایر درآمدها	۱۲,۱۹۶,۰۴۹,۹۲۳	۱,۶۷۳,۸۰۲,۸۴۰
جمع درآمدها	۹۳۴,۴۷۱,۲۹۳,۵۱۵	(۸۲,۰۳۹,۷۶۸,۶۳۷)
هزینه ها:		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۳۴,۳۲۶,۰۹۲,۹۶۶)	(۲۰,۸۰۸,۶۸۴,۸۸۸)
۲۳ سایر هزینه ها	(۴,۶۳۱,۷۹۹,۹۰۰)	(۳,۷۸۴,۴۴۴,۰۶۴)
جمع هزینه ها	(۳۸,۹۵۷,۸۹۲,۸۶۶)	(۲۴,۵۹۳,۱۲۸,۹۵۲)
سود(زیان) قبل از هزینه مالی	۸۹۵,۵۱۳,۴۰۰,۶۴۹	(۱۰۶,۶۳۲,۸۹۵,۵۹۸)
۲۴ هزینه های مالی	(۱۴,۷۵۹,۵۷۵,۶۴۱)	(۳۰,۲۴۶,۱۶۲,۵۰۰)
سود خالص	۸۸۰,۷۵۳,۸۲۵,۰۰۸	(۱۳۶,۸۷۹,۰۶۰,۰۹۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	45.43%	۱۴,۸۲%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	32.04%	۱۳,۶۹%

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۰,۵۶۰,۷۳۰	۹۹۲,۰۴۶,۲۳۹,۴۸۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۹۸,۹۷۸)	(۹۸,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۸۸۰,۷۵۳,۸۲۵,۰۰۸
تعدیلات	۰	(۵۷۳,۴۴۶,۶۳۳,۴۰۸)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳,۵۱۸,۶۱۲	۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۰۶/۰۳/۱۳۹۹ تحت شماره ۱۱۷۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۴۹۵۴۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. مدت فعالیت صندوق طبق مجمع مورخ ۱۶/۱۰/۱۴۰۲ تا ۱۳/۰۸/۱۴۰۳ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان استاد نجات‌الهی، خیابان ورشو، پلاک ۲۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه سهام نیکو 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 نیکو که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱-۲- 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 استاد نجات‌الهی، خیابان ورشو پلاک ۲۱

۳-۲- متولی صندوق:

تهران خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات‌الهی، خیابان ورشو، پ ۲۱ طبقه همکف کد پستی: ۱۵۹۸۶۸۹۸۱۲، تلفن: ۴۲۳۵۳۲۴۵

موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان احمدقصر، خیابان ۱۹، پلاک ۵، واحدهای ۱۰۱-۲۰۱-۲۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱. سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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. سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳. سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری پذیرفته شده در بورس و فرابورس: سرمایه گذاری در صندوق های بورسی و فرابورسی به خالص ارزش روز منعکس می شود. خالص ارزش فروش صندوق عبارت است از ارزش بازار صندوق در پایان روز، منهای کارمزد و مالیات فروش.

۴-۲- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود 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 نرم افزار طی یک سال از تاریخ شناسایی سالیانه صندوق و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می گردد.

۴-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۳-۱. سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت

سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود.

تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۳-۴. سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و باتوجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه با توجه به کمترین مانده و جوه در طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد	سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه سهام، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری درس هام و مختلط تحت تملک صندوق علاوه ۳ در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰,۰۲) سود حاصل از سپرده بانکی و سپرده بانکی .
هزینه های برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق (به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع)
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۸۵۰ میلیون ریال و حداکثر 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 (۰/۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد. **
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی و تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها مطابق فاکتور شرکت نرم افزار. ***

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام و حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/003}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 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 دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.

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.

*** 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 ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و به ازای هرنماد در سال مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و براساس مبلغ خالص ارزش دارایی به صورت پلکانی از مبلغ ۳۰ هزار میلیارد با ضرایب ۰,۰۰۰۲۵ و ۰,۰۰۰۱۵ و ۰,۰۰۰۰۵ 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	۲,۵٪
۲	صنعتی اما	فاما	۲۷,۵۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۲,۵٪
۳	شهد ایران	غشهد	۳۱,۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰	۲,۵٪
۴	لوله و ماشین‌سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۳,۰۰۰	۲,۲۵٪
۵	فیبر ایران	جفیبر	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳٪

تهران خیابان کریم خان زند، خیابان استاد نجات الهی، خیابان ورشو، پ ۲۱ طبقه همکف کد پستی: ۱۵۹۸۶۸۹۸۱۲، تلفن: ۴۲۳۵۳۲۴۵

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معاملات روزانه	دامنه مظنه
۶	سرمایه گذاری ملی ایران	ونیکی	۵۱,۳۵۰	۱,۰۲۷,۰۰۰	۲.۵۰٪
۷	صنعتی آما	فاما	۲۷,۵۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
۸	شهد ایران	غشهد	۳۱,۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰	۲.۵۰٪
۹	لوله و ماشین سازی ایران	فلوله	۳۰۷,۱۵۰	۶,۱۴۳,۰۰۰	۲.۲۵٪
۱۰	فیبر ایران	چفیبر	۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳.۰۰٪
۱۱	الومراد	فمراد	۴۴,۳۵۰	۸۸۷,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۲	الومنتک	فالوم	۲۳,۴۰۰	۴۶۸,۰۰۰	۲.۰۰٪
۱۳	ایتالران	کایتا	۳,۲۰۰	۶۴,۰۰۰	۲.۰۰٪
۱۴	کارخانجات ایران مریوس	نمرینو	۴,۴۰۰	۸۸,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۵	کابل البرز	بالبر	۷,۱۵۰	۱۴۳,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۶	واسپاری گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	ولتجار	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲.۰۰٪
۱۷	افرانت	افرا	۱۹,۰۵۰	۳۸۱,۰۰۰	۲.۰۰٪

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

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های 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 آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستقراً 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.

۴-۸-۲- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران/ فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران/ فرابورس ایران می تواند 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.

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

۴-۸-۳-۱- 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 می شود.

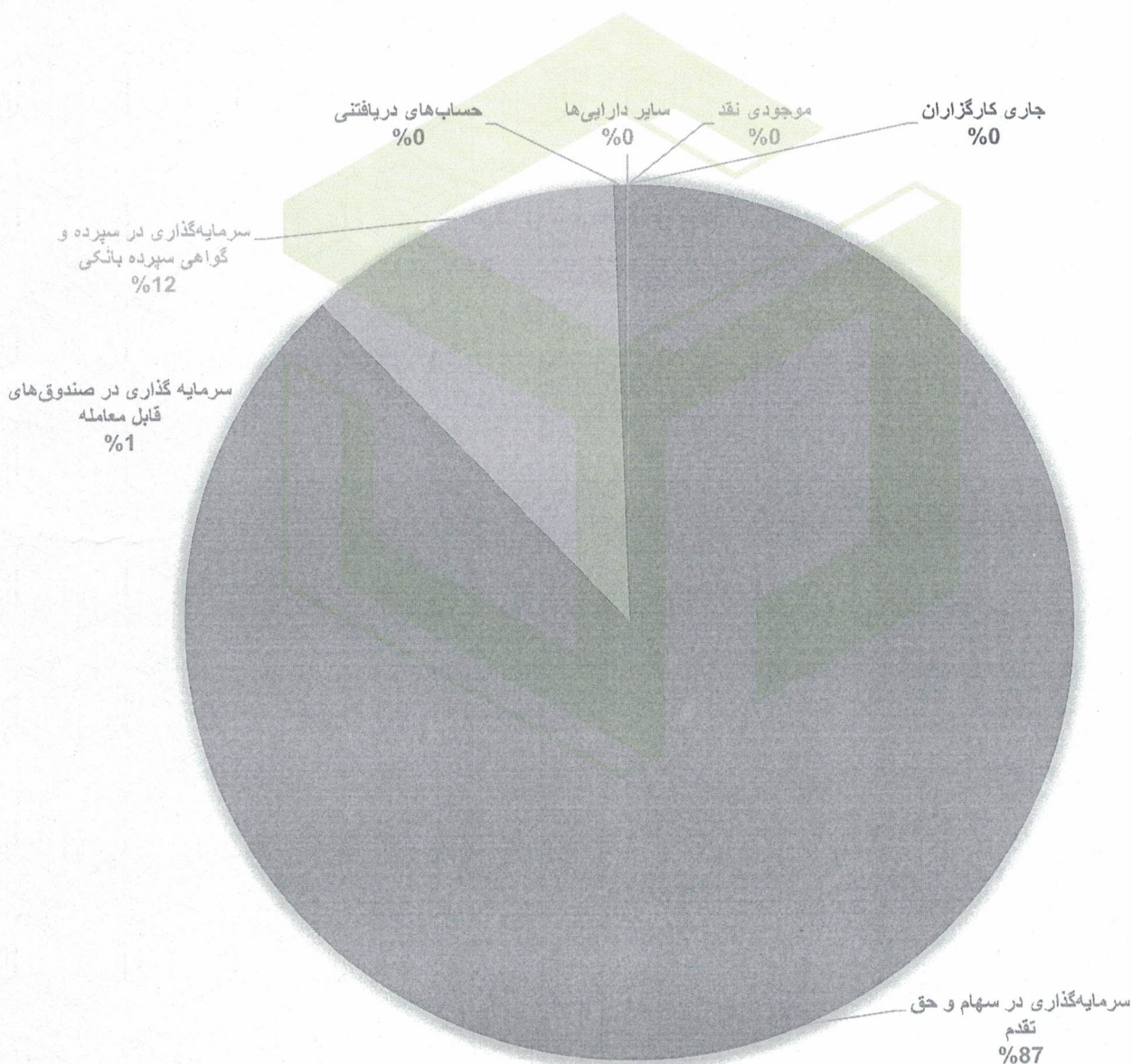
۴-۸-۳-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۴-۸-۳-۳- 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 می شود.

۴-۹- محاسبه NAV چندگانه

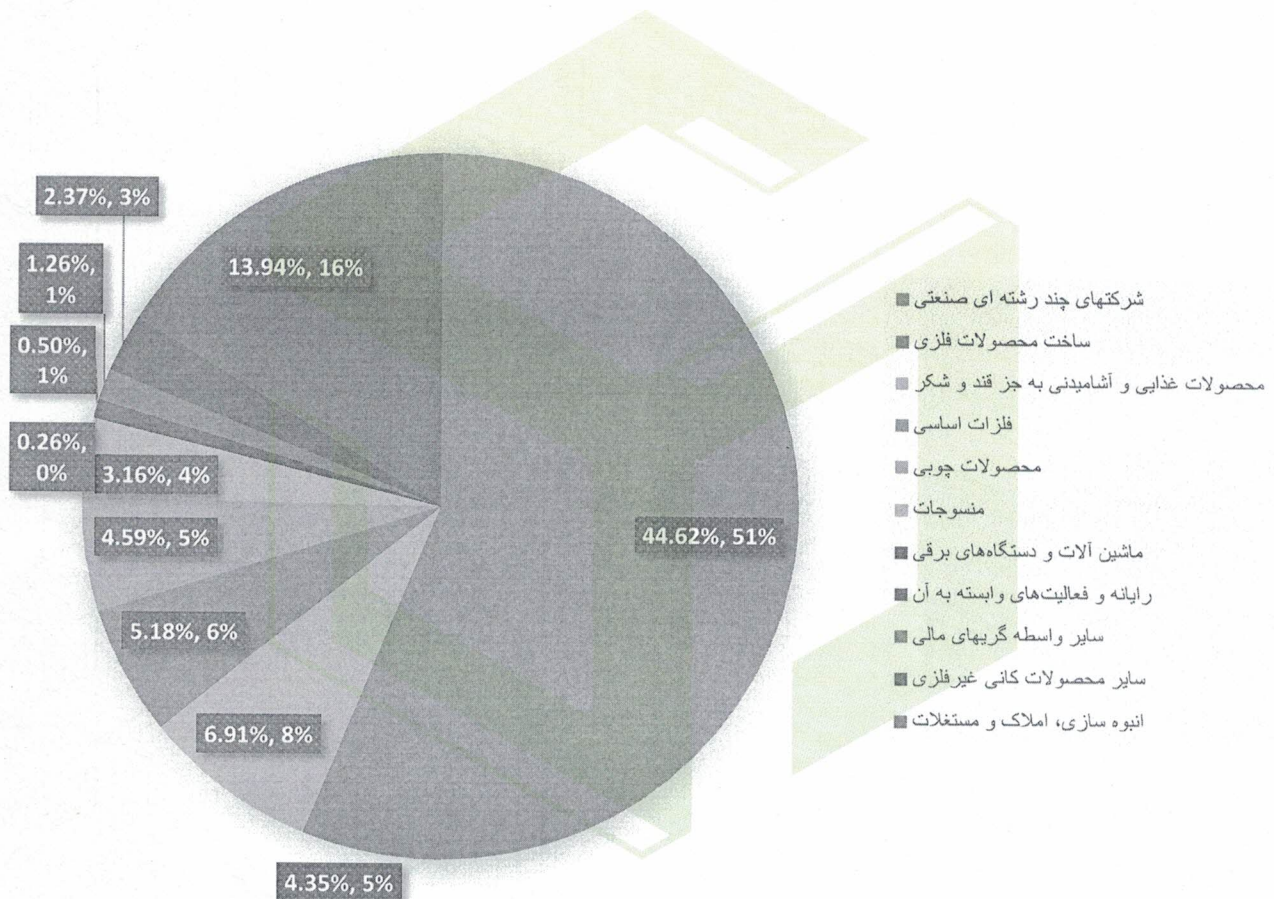
براساس مفاد ماده ۹ اساسنامه ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی هر یک از شرکت‌ها در پایان هر روز برابر با ارزش روز دارایی‌های، منهای بدهی‌ها تقسیم بر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری برای عملیات بازارگردانی شرکت مربوطه (هر نماد به تفکیک) در پایان همان روز است. ارزش روز خالص دارایی‌ها هر 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح نمودار زیر می‌باشد:





همچنین ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح نمودار زیر بوده است:



گزارش آماری قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

جدول فعالیت صندوق:

فعالیت صندوق در دوره ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ تا ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۴۸۳,۰۱۸	NAV صدور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱
۷۸۴,۷۵۳	NAV ابطال در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲,۷۶۱,۲۳۵,۴۳۱,۰۸۲	کل ارزش خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳,۵۱۸,۶۱۲	تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۵۶۰,۸۶۰	تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره
(۹۸,۹۷۸)	تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره
۴۵.۴۳٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۳۲.۰۴٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)