



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

تاریخ :
شماره :
پیوست :

شماره ثبت : نزد سازمان بورس و اوراق بهادار : ۱۱۱۳۱
شماره ثبت : نزد مرجع ثبت شرکت ها : ۳۱۰۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ 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 می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است . مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر براین باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد مشاری	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق
	علیرضا شایان	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی صندوق

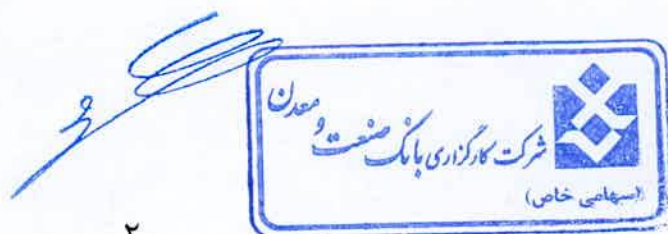
صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها
۱۲۹,۵۸۲,۴۱۷,۰۲۰	۴۷۹,۷۶۹,۷۱۰,۷۶۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۷,۱۴۴,۰۸۵,۱۱۶	۴۳۲,۱۳۶,۵۹۴,۱۱۹	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۱۵۴,۶۶۲,۰۷۴	۷,۴۸۷,۴۸۴,۷۵۵	۷	حسابهای دریافتنی
۷۳,۹۰۰,۲۶۹	۲۴۵,۶۶۷,۸۷۳	۸	سایر داراییها
۱۰,۴۳۳,۹۸۴,۷۱۷	۲۷,۴۲۶,۶۱۸,۳۲۸	۹	موجودی نقد
۲۴۲,۳۸۹,۰۴۹,۱۹۶	۹۴۷,۰۶۶,۰۷۵,۸۳۷		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲۹,۸۱۶,۸۰۶,۲۵۴	۱۳,۸۹۰,۶۶۸,۱۲۶	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۳۷۵,۰۹۸,۷۰۸	۲,۵۴۷,۹۵۴,۶۵۰	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۱,۱۷۷,۸۵۹,۷۳۸	۱۳,۹۶۵,۴۲۵,۳۳۵	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۲۸,۸۵۳,۲۲۹	۱,۶۲۱,۹۷۷,۶۹۶	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۳,۴۹۸,۶۱۷,۹۲۹	۳۲,۰۲۶,۰۲۵,۸۰۷		
۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷	۹۱۵,۰۴۰,۰۵۰,۰۳۰	۱۴	خالص دارایی ها
۳,۲۴۰,۴۱۹	۴,۸۱۵,۸۲۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵	۲۷,۳۲۹,۵۵۱,۵۸۶	۵,۴۳۵,۸۵۳,۱۸۸	۳۷,۵۹۲,۵۱۹,۱۷۹
۱۶	۱۲۴,۵۸۹,۰۰۱,۵۵۷,۰	۹,۴۸۸,۵۰۴,۹۵۸	۵۷,۸۱۴,۹۶۲,۱۵۳
۱۷	۲,۲۰۳,۸۱۳,۱۴۵	۱,۲۵۱,۰۶۱,۶۸۸	۴,۸۶۷,۹۴۱,۸۱۸
۱۸	۱,۹۶۲,۰۵۵,۴۰۷	۱,۸۲۱,۲۷۰,۰۵۹	۳,۸۴۰,۱۶۹,۹۸۳
۱۹	۳۲۱,۹۰۸,۷۷۷	۳۵۹,۹۹۷,۶۰۹	۵۲۹,۰۸۸,۹۳۰
	۱۵۶,۴۰۶,۳۴۴,۴۸۵	۱۸,۳۵۶,۶۸۷,۵۰۲	۱۰۴,۶۴۴,۶۸۲,۰۶۳

درآمدها

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۱ دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (لا واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای سال دوره	۶۱,۳۷۸	۱۱۰,۵۰۰,۹۳۹,۷۷۲	۱۱۰,۵۰۰,۹۳۹,۷۷۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره	۱۷۵,۸۰۸	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال دوره	(۴۷,۱۷۹)	(۳۱,۵۹۲)	(۴۵,۶۸۴)
سود خالص سال دوره	۰	۱۷,۵۶۱,۵۴۵,۲۸۷	۱۰۲,۶۷۶,۱۷۲,۷۷۴
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	۰	(۱۲,۵۵۱,۹۹۱,۵۸۰)	۶,۲۳۰,۸۲۶,۳۳۴
تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۰	(۳,۳۹۵,۸۵۵,۲۴۶)	(۸,۴۲۷,۳۲۱,۴۱۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال دوره	۱۹۰,۰۰۷	۹۰,۶۸۴,۶۳۸,۲۳۳	۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷

سود خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان سال

سود خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

یادداشتهای توضیحی همراه جزو لاینفک صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۸ تحت شماره ۳۱۰۵۱ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۱۶۴۹ به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۹ طبق مجوز مذکور شروع به فعالیت کرده است. با پایان یافتن مجوز صندوق در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۸ مجوز صندوق با درخواست موسسین صندوق و با تایید سازمان تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ تمدید شده است. پس از تامین وجوه مورد نیاز برای تمدید مجدد صندوق، سازمان تا تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۲۷ به صندوق برای تامین مابقی شرایط احراز فعالیت خود زمان داد که با مذاکرات انجام شده این زمان تا ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ نیز تمدید گردیده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد.

برای نیل به این هدف، صندوق در:

- ۱- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
 - ۲- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
 - ۳- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار
 - ۴- گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
 - ۵- هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران سرمایه گذاری می نماید.
- مرکز اصلی صندوق در خیابان شهید بهشتی، خیابان بخارست، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.kowsarfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان سهم ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای تحت تملک
۱	کارگزاری بانک صنعت و معدن	۶۰۰	۶۰
۲	شرکت رفاه اندیش و سرمایه انسانی صنعت و معدن	۴۰۰	۴۰
	جمع کل	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۷/۲۴ با شماره ثبت ۱۰۰۲۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان بهشتی خیابان احمدقصر، کوچه پژوهشگاه دو، پلاک ۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان میرداماد، خیابان نفت شمالی، پلاک ۳۹، واحد ۲۳.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد که در تاریخ ۱۳۸۶/۰۱/۲۶ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان سپهبد قرنی کوچه خسرو غربی پلاک ۲۲ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری:

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی : سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی

یا فرا بورسی 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 دستور العمل 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 فرا بورس: 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 اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا فرا بورسی : خالص ارزش

فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن ، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

۴-۲-۱- 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 با توجه 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.

۴-۲-۲- 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 سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- 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 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 میگردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، و 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۸.۱۳	۶۸,۱۷۵,۹۵۵,۳۵۲	۲۴,۱۶۹,۷۱۷,۵۰۶	٪۱۳.۴۹	۱۲۷,۷۴۴,۴۸۱,۹۲۲	۸۱,۸۵۸,۳۴۸,۰۳۴	محصولات شیمیایی
۴.۳۱	۱۰,۱۹۲,۸۲۱,۴۹۵	۸,۷۰۳,۰۱۹,۶۵۷	٪۷.۷۹	۷۳,۸۱۴,۱۸۴,۷۱۵	۴۷,۶۳۵,۷۶۹,۶۴۵	مواد و محصولات دارویی
۳.۹۳	۹,۵۰۷,۵۴۱,۶۹۲	۸,۰۳۳,۷۷۵,۵۱۶	٪۵.۳	۵۰,۱۶۸,۸۳۰,۱۹۷	۴۰,۹۱۱,۸۹۲,۵۴۳	ساخت محصولات فلزی
۰/۰۰	.	.	٪۴.۲۸	۴۰,۴۹۵,۴۸۱,۵۵۰	۳۳,۸۹۵,۳۵۰,۸۶۹	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۰۱	۲,۴۳۹,۳۴۴,۲۲۵	۱,۹۸۷,۶۷۴,۶۹۵	٪۳.۶۱	۳۴,۱۴۷,۹۱۵,۰۱۴	۲۲,۹۴۶,۶۷۶,۴۶۹	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۰	.	.	٪۲.۸۷	۲۷,۱۶۹,۶۴۸,۰۰۶	۲۰,۵۴۸,۶۰۵,۰۱۷	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰/۰۰	.	.	٪۲.۷	۲۵,۵۹۲,۱۵۲,۱۹۰	۲۱,۱۵۸,۶۸۶,۲۱۲	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۴.۶۳	۱۱,۲۲۳,۰۸۰,۱۷۴	۸,۲۸۸,۵۶۵,۹۲۸	٪۲.۶۷	۲۵,۳۳۱,۵۳۳,۲۶۶	۱۹,۰۸۴,۵۲۹,۲۶۳	فلزات اساسی
۰/۰۰	.	.	٪۲.۶۱	۲۴,۷۵۱,۴۸۱,۱۲۳	۲۴,۸۹۰,۸۴۶,۲۷۲	خودرو و ساخت قطعات
۵.۸۶	۱۴,۱۹۴,۶۳۵,۷۵۱	۱۳,۵۰۳,۹۹۴,۸۳۴	٪۱.۶۸	۱۵,۸۸۳,۷۰۹,۰۲۵	۱۱,۱۶۰,۶۹۵,۲۵۸	سایر صنایع
۰/۰۰	.	.	٪۱.۵۶	۱۴,۷۴۴,۰۲۶,۵۸۱	۱۱,۳۵۸,۳۱۶,۳۹۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۳.۸۵	۹,۳۲۹,۹۶۷,۱۵۸	۶,۶۰۵,۴۰۴,۹۷۸	٪۱.۵۴	۱۴,۵۴۵,۴۱۵,۸۵۷	۶,۶۰۵,۴۰۴,۹۷۸	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰/۰۰	.	.	٪۰.۴۵	۴,۲۴۹,۳۹۲,۰۴۴	۳,۴۶۳,۸۲۸,۹۷۳	زراعت و خدمات وابسته
۰.۳۸	۹۲۲,۲۵۹,۴۲۵	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	٪۰.۱	۹۲۲,۲۵۹,۴۲۵	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۰/۰۰	.	.	٪۰.۰۲	۲۰۹,۲۸۳,۳۹۶	۱۹۸,۲۹۶,۱۹۶	سیمان، آهک و گچ
۰/۰۰	۱۵,۹۰۴	۳,۷۴۶	۰/۰۰	۱۶,۴۴۱	۳,۷۴۶	انتشار، چاپ و تکثیر
۱.۴۸	۳,۵۹۶,۷۹۵,۸۳۴	۲,۰۲۲,۱۱۷,۳۶۲	۰/۰۰	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز فند و شکر
۵۳.۴۶	۱۲۹,۵۸۲,۴۱۷,۰۲۰	۷۴,۶۵۷,۸۱۸,۲۳۷	۵۰.۶۶	۴۷۹,۷۶۹,۷۱۰,۷۶۲	۳۴۷,۰۶۰,۷۹۳,۸۸۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۰,۰۷۹,۷۰۳,۰۷۳	۰/۰۰٪	۰	۰	۱۰,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۱
۱۲,۴۰۴,۱۸۴,۷۹۶	۷/۴۳٪	۶۷,۹۰۵,۷۱۱,۲۶۴	۰	۷۸,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۲
۷,۶۸۴,۶۴۲,۴۶۳	۰/۸۱٪	۰	۰	۸,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۴۳۲,۸۴۲,۸۹۱	۰/۴۹٪	۴,۴۶۱,۰۳۷,۰۹۵	۰	۵,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸
۶,۳۳۹,۶۶۰,۱۶۴	۰/۸۰٪	۷,۳۹۹,۱۰۹,۷۶۶	۰	۹,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۸
۱۷,۸۸۱,۴۳۶,۵۶۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۹
۵,۸۶۰,۶۸۷,۹۱۱	۳/۳۳٪	۳۰,۳۶۶,۰۶۳,۲۰۵	۰	۴۰,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۸
۱۸,۳۷۸,۳۳۷,۲۱۰	۰/۰۰٪	۰	۰	۱۸,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰
۱۸,۲۸۱,۷۰۹,۰۴۸	۱/۹۳٪	۱۸,۲۵۹,۴۸۵,۲۹۶	۵۲۶,۳۵۱,۱۴۶	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶
-	۱/۰۰٪	۹,۱۹۵,۶۰۸,۰۲۷	۰	۱۲,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۶
-	۰/۱۶٪	۱,۴۶۷,۲۳۴,۷۸۸	۰	۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۳
-	۰/۷۳٪	۶,۶۳۴,۱۷۵,۳۵۹	۰	۹,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹
-	۰/۵۳٪	۴,۸۳۶,۶۹۸,۸۹۲	۰	۷,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸
-	۰/۰۳٪	۱۴۶,۸۵۶,۹۹۸	۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴
-	۰/۵۰٪	۴,۵۹۹,۷۳۰,۳۴۴	۰	۶,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۳
-	۳/۵۹٪	۳۲,۸۷۷,۰۱۳,۵۵۲	۰	۴۰,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷
-	۱/۹۸٪	۱۸,۱۱۴,۸۸۱,۱۰۳	۰	۲۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۵
-	۱/۵۱٪	۱۳,۸۴۴,۶۶۵,۴۳۵	۰	۱۴,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
-	۰/۰۰٪	۸,۳۵۷,۸۷۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۸
-	۱۰/۴۵٪	۹۵,۶۴۴,۸۹۹,۰۶۳	۰	۱۲۹,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۴
-	۱/۲۴٪	۱۱,۳۶۴,۳۷۲,۶۷۵	۰	۱۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۵
-	۳/۴۲٪	۳۱,۳۱۲,۷۶۲,۲۴۱	۰	۳۳,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۱
-	۰/۴۵٪	۴,۱۱۴,۷۹۴,۰۲۳	۰	۵,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲
-	۱/۱۱٪	۱۰,۱۲۶,۴۰۸,۳۸۷	۰	۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۳
-	۴/۴۵٪	۴۰,۷۴۹,۳۲۷,۵۸۴	۰	۵۴,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۷/۱۹
-	۰/۴۵٪	۴۰,۹۹۵,۳۱۷,۳۲۱	۰	۵,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۷
-	۱/۶۱٪	۱۴,۷۵۸,۰۳۸,۰۶۱	۰	۲۰,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
-	۰/۰۰٪	۹,۹۹۲,۷۵۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۹۷,۱۴۴,۰۰۸۵,۱۱۶	۴۷.۷۲	۴۳۲,۱۳۶,۵۹۴,۱۱۹	۵۲۶,۳۵۱,۱۴۶	۵۷۹,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰		

۷ - حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵,۱۵۴,۶۶۲,۰۷۴	۷,۴۸۷,۴۸۴,۷۵۵	(۱۲۹,۲۵۸,۶۸۲)	۲۵	۷,۸۰۹,۶۴۲,۶۷۶

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۸- سایر داراییها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده 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 شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس سه سال می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۲,۶۵۸)	۹,۹۹۱,۰۲۲	(۳,۵۲۸,۲۳۳)	۶,۳۹۰,۱۳۱
۷۳,۹۷۲,۹۲۷	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۴,۴۴۵,۳۵۳)	۲۱۲,۰۲۷,۵۷۴
.	۵۶,۹۵۲,۵۰۰	(۲۹,۷۰۲,۳۳۲)	۲۷,۲۵۰,۱۶۸
۷۳,۹۰۰,۲۶۹	۳۳۹,۴۴۳,۵۲۲	(۱۶۷,۶۷۵,۹۱۸)	۲۴۵,۶۶۷,۸۷۳

هزینه برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

هزینه نظارت سازمان

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۳۲,۲۶۳
۲,۹۱۲,۴۴۴,۹۳۸	۱,۳۷۵,۶۴۸,۶۶۱
۱۲,۲۹۶,۱۳۸,۸۰۳	۴,۷۳۴,۷۰۰,۲۲۷
۳۰,۵۷۸,۲۷۸	.
۱۲,۱۲۶,۴۳۶,۳۰۹	۴,۲۹۸,۰۰۳,۵۶۶
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۷,۴۲۶,۶۱۸,۳۲۸	۱۰,۴۳۳,۹۸۴,۷۱۷

بانک سامان ۸۴۹۴۰۱۶۲۰۴۴۹۱

بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۱۶۲۰۴۴۹۱

بانک شهر ۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹

بانک شهر ۱۰۰۸۲۸۱۷۰۹۰

بانک صادرات شعبه نیش مهر ۰۱۱۲۹۳۳۵۸۷۰۰۵

بانک سرمایه شعبه جیهوری - ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۹۸۶۱

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۹,۸۱۶,۸۰۶,۲۵۴)	۸۷۳,۰۸۴,۱۵۲,۸۸۱	(۸۵۶,۷۵۸,۰۱۴,۷۵۳)	(۱۳,۸۹۰,۶۶۸,۱۲۶)

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۴۸,۳۲۶,۱۱۶	۱,۱۹۸,۷۶۷,۸۰۴
۱۶,۰۴۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۴۰۰
۴۵,۴۷۹,۳۵۲	۷۶,۱۶۴,۴۳۶
۱۳۸,۱۰۹,۱۸۲	۹۰,۰۰۰,۰۶۸
۲,۵۴۷,۹۵۴,۶۵۰	۱,۳۷۵,۰۹۸,۷۰۸

مدیر صندوق

بدهی به مدیر ثبت

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۰	۴۸,۲۴۶,۵۸۳	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۹۴۴,۵۳۴,۲۷۶	۲,۵۱۶,۴۶۳,۹۴۴	بابت صدور واحدها و تتمه وجوه صدور
۶,۲۳۳,۳۲۵,۴۶۲	۱۱,۴۰۰,۷۱۴,۸۰۸	سود پرداختی به سرمایه گذاران
۱۱,۱۷۷,۸۵۹,۷۳۸	۱۳,۹۶۵,۴۲۵,۳۳۵	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۱۳,۹۰۸,۴۱۸	۰	پیش دریافت سود اوراق سلف
۶۹۲,۶۸۳,۸۸۷	۶۶۱,۱۵۱,۶۴۲	هزینه نرم افزار
۲,۸۰۰,۰۰۰	۷۷۴,۳۲۴,۷۹۵	سایر پرداختنی ها
۱۱۹,۴۶۰,۹۲۴	۱۸۶,۵۰۱,۲۵۹	ذخیره تصفیه
۱,۱۲۸,۸۵۳,۲۲۹	۱,۶۳۱,۹۷۷,۶۹۶	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۹۵,۶۵۰,۰۱۲,۳۶۷	۶۰,۳۷۸	۹۱۰,۲۲۴,۲۲۷,۱۹۲	۱۸۹,۰۰۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۲۴۰,۴۱۸,۹۰۰	۱,۰۰۰	۴,۸۱۵,۸۳۲,۸۳۸	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷	۶۱,۳۷۸	۹۱۵,۰۴۰,۰۵۰,۰۳۰	۱۹۰,۰۰۷	جمع

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۳۵,۲۵۳,۳۱۵,۵۱۹	۳,۱۷۷,۷۷۸,۲۶۰	۲۰,۵۹۱,۶۸۲,۵۰۳	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۳۵,۸۲۵,۵۸۶	۵۵,۰۴۱,۸۷۸	(۳,۱۷۱,۰۴۹)	۱۵-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۲,۲۰۳,۳۷۸,۰۷۴	۲,۲۰۳,۰۳۳,۰۵۰	۶,۷۴۱,۰۴۰,۱۳۲	۱۵-۳	سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷,۵۹۲,۵۱۹,۱۷۹	۵,۴۲۵,۸۵۳,۱۸۸	۲۷,۳۲۹,۵۵۱,۵۸۶		جمع

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

159

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معادن منگنز ایران	۱۱,۰۰۰	۴۵۷,۷۹۸,۰۰۰	۳۳۱,۱۸۰,۴۹۸	۲,۱۷۴,۵۱۳	۲,۳۸۸,۹۹۰	۱۲۲,۱۵۳,۹۹۹	-	-
دارویی ره آورد تامین	۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۷,۴۸۷,۱۶۳	۲۵,۴۰۰,۵۶۳	۲۶,۷۳۷,۵۰۱	۲,۳۶۷,۸۷۴,۷۷۳	-	-
لامیران	۱۷۷,۱۶۹	۴,۸۹۱,۱۵۲,۴۳۳	۵,۵۴۱,۶۷۳,۸۴۷	۲۳,۲۳۲,۷۹۸	۲۴,۴۵۵,۷۵۷	(۶۹۸,۲۰۹,۹۷۹)	-	-
سندوق س.بادرآمد ثابت معیار-د	۲	۲۰,۴۹۰	۲۰,۰۹۰	۹۵	۱۰۲	۲۰۳	-	-
تولید و صادرات ریشمک	۱۶۵,۰۰۰	۳,۱۰۷,۸۷۵,۹۰۳	۳,۰۸۰,۵۷۸,۵۹۶	۱۴,۷۶۲,۲۰۵	۱۵,۵۳۹,۳۸۱	(۳۰,۰۴,۲۷۹)	-	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۳۶۲,۹۸۸	۲۱,۷۰۳,۳۴۸,۰۰۰	۱۴,۱۹۴,۳۳۵,۷۵۷	۱۰۳,۰۹۰,۷۷۰	۱۰۸,۵۱۶,۷۴۰	۲۹۴,۱۵۵,۶۲۷	-	-
سندوق اندیشه و رزان صباتامین -د	۶,۷۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۷۸۳,۴۱۰,۵۰۵	۴۶۰,۳۱۶,۸۰۰	۴۸۴,۵۴۴,۰۰۰	(۲۲۹,۳۵۹,۷۸۵)	-	-
داروسازی اکسیر	۲۵۱,۸۳۱	۹,۱۴۸,۸۶۸,۲۷۰	۸,۵۸۱,۵۴۱,۶۵۸	۴۳,۴۵۷,۰۰۵	۴۵,۷۴۴,۳۴۱	۴۷۸,۱۲۵,۳۶۶	-	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۲,۸۶۹,۱۷۱	۴۳,۹۳۴,۱۹۲,۹۲۵	۲۸,۱۴۳,۵۰۲,۳۸۲	۲۰۸,۶۸۶,۶۵۶	۲۱۹,۶۷۰,۹۶۸	۱۴,۶۶۲,۳۳۳,۰۱۹	-	-
خوراک دام پارس	۸۷,۰۹۵	۴۰,۷۸۰,۴۹,۱۸۵	۳,۵۹۶,۷۹۵,۸۳۳	۱۹,۳۷۰,۶۸۸	۲۰,۳۹۰,۳۴۷	۴۴۱,۴۹۲,۴۲۷	-	-
معدنی املاح ایران	۳۰۶,۷۰۲	۱۰,۱۵۷,۳۵۶,۸۳۶	۱۰,۵۸۶,۷۸۰,۷۳۷	۴۸,۲۴۷,۱۰۰	۵۰,۷۸۶,۷۸۵	(۵۲۸,۴۵۷,۷۸۵)	-	-
توکا رنگ فولاد سیاهان	۹۳۱,۴۲۹	۲۶,۱۳۴,۲۰۱,۰۹۸	۲۲,۱۲۴,۱۱۰,۱۵۳	۱۲۴,۱۳۶,۷۸۰	۱۳۰,۶۷۱,۰۱۲	۳,۷۵۵,۲۸۳,۱۵۳	۲۵۰,۳۵۹,۷۱۷	-
نیروکلر	۱۵۰,۷۱۷	۲,۴۵۸,۶۴۶,۴۲۱	۲,۵۰۵,۳۷۸,۷۵۹	۱۱,۶۷۸,۵۶۶	۱۲,۲۹۳,۳۳۲	(۷۰,۷۰۴,۱۳۶)	-	-
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	(۶۳۲,۷۱۴,۰۱۵)	(۶۳۲,۷۱۴,۰۱۵)	-
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	(۱,۷۷۱,۴۳۷,۷۹۵)	(۱,۷۷۱,۴۳۷,۷۹۵)	-
داده گسترعصرنوبن های وب	.	.	.	.	.	(۸۱۸,۵۳۲,۹۸۷)	(۱,۳۳۴,۳۲۸)	-
معدنی وصنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	۱,۱۶۵,۲۶۹,۸۹۳	۱,۱۶۵,۲۶۹,۸۹۳	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	۱۲۱,۸۴۵,۳۳۷	۱۲۱,۸۴۵,۳۳۷	-
نفت سیاهان	.	.	.	.	.	۵۲,۳۹۶,۹۸۲	۵۲,۳۹۶,۹۸۲	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	.	.	.	.	.	(۴۰۶,۲۰۲,۱۴۲)	(۴۰۶,۲۰۲,۱۴۲)	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	۵۹۰,۳۳۷,۵۵۸	۵۹۰,۳۳۷,۵۵۸	-
معادن بافق	.	.	.	.	.	۳۰,۴۸۱,۷۲۲	۳۰,۴۸۱,۷۲۲	-
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	۲۱,۷۱۵,۹۷۳	۲۱,۷۱۵,۹۷۳	-
معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	۱,۷۷۳,۸۴۴,۱۴۴	۱,۷۷۳,۸۴۴,۱۴۴	-
گلگوکوزان	.	.	.	.	.	۸,۹۸۹,۵۶۲	۸,۹۸۹,۵۶۲	-
تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	۳۷,۰۱۵,۰۷۹	۳۷,۰۱۵,۰۷۹	-
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۳۲۸,۵۹۹,۶۲۴	۳۲۸,۵۹۹,۶۲۴	-
برداشت الکترونیک سامان کیش	.	.	.	.	.	(۷۹,۶۰۹,۴۴۴)	(۷۹,۶۰۹,۴۴۴)	-
گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	۱۱۲,۵۱۴,۳۷۲	۱۱۲,۵۱۴,۳۷۲	-
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	۸۳۶,۷۶۲,۱۲۵	۸۳۶,۷۶۲,۱۲۵	-
بیمه پارسیان	.	.	.	.	.	۳۵,۳۱۹,۵۲۹	۳۵,۳۱۹,۵۲۹	-
کالسیمین	.	.	.	.	.	۴۰۵,۹۳۸,۱۰۸	۴۰۵,۹۳۸,۱۰۸	-
افست	.	.	.	.	.	.	.	-
صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	-
قفل به صفحه بعد		۲۲۸,۲۲۷,۸۰۹,۵۵۱	۱۹۹,۰۹۷,۰۹۵,۸۶۸	۱,۰۸۴,۵۵۴,۵۳۹	۱,۱۴۱,۶۳۰,۰۵۶	۲۰,۵۹۱,۶۸۲,۵۰۳	۲,۸۷۹,۹۹۲,۰۰۱	۳۱,۴۰۴,۴۷,۳۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
نقل از صفحه قبل	۲۲۸,۳۲۷,۸۰۹,۵۵۱	۱۹۹,۰۹۷,۰۹۵,۸۶۸	۱,۰۸۴,۵۵۴,۵۳۹	۱,۱۴۱,۶۳۹,۰۵۶	۲۰,۵۹۱,۶۸۲,۵۰۳	۲,۸۷۹,۹۹۲,۰۰۱	۳۱,۴۰۴,۰۴۷,۳۱۸
فروسیلیس ایران	.	.	.	.	.	.	(۴۱۰,۸۰۴,۴۱۱)
معادن منگنز ایران	.	.	.	.	.	.	۱۸۷,۲۷۹,۷۶۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	۴۴۴,۶۸۴,۳۳۰	۴۴۴,۶۸۴,۳۳۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	.	.	.	.	.	.	۱,۳۳۳,۶۳۶,۳۷۷
سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	(۳۶۴,۱۶۵,۸۴۰)	(۳۶۴,۱۶۵,۸۴۰)
پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	۱۰۹,۳۹۸,۳۰۰	۱۰۹,۳۹۸,۳۰۰
ریل پرداز سیر	.	.	.	.	.	(۲۲۲,۱۹۳,۷۱۹)	(۲۲۲,۱۹۳,۷۱۹)
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	.	.	.	(۶۱۳,۹۰۰,۸۵۶)	(۶۱۳,۹۰۰,۸۵۶)
گوشت مرغ ماهان	.	.	.	.	.	.	۱۵۴,۶۳۷
سرمایه گذاری مس سرچشمه	.	.	.	.	.	۲۱,۹۹۱,۶۴۶	۲۱,۹۹۱,۶۴۶
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	۱۷۶,۸۴۷,۲۹۵	۱۷۶,۸۴۷,۲۹۵
موتوژن	.	.	.	.	.	.	۹۷,۳۷۸,۰۱۵
تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	۱,۹۳۱,۹۵۷,۲۵۱
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	.	.	.	.	.	(۲۰۷,۶۵۴,۶۳۵)	(۲۰۷,۶۵۴,۶۳۵)
تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	(۱,۹۶۳,۸۶۶)	(۱,۹۶۳,۸۶۶)
سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	(۱۲۱,۸۸۱,۰۳۹)	(۱۲۱,۸۸۱,۰۳۹)
سرمایه گذاری صدرتامین	.	.	.	.	.	.	۱۰,۸۳۱,۶۱۹
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	۱۹۲,۳۴۰,۶۹۳	۱۹۲,۳۴۰,۶۹۳
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	۳۴۹,۸۱۶,۹۲۰	۳۴۹,۸۱۶,۹۲۰
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	۷۹,۵۲۳,۳۹۱	۷۹,۵۲۳,۳۹۱
بیمه معلم	.	.	.	.	.	.	۸۸,۳۲۷
فروشگاه های زنجیره ای افق	.	.	.	.	.	۸۴۵,۸۴۸,۰۵۰	۸۴۵,۸۴۸,۰۵۰
کروش	.	.	.	.	.	.	۳۵,۲۵۳,۳۱۵,۵۱۹
جمع	۲۲۸,۳۲۷,۸۰۹,۵۵۱	۱۹۹,۰۹۷,۰۹۵,۸۶۸	۱,۰۸۴,۵۵۴,۵۳۹	۱,۱۴۱,۶۳۹,۰۵۶	۲۰,۵۹۱,۶۸۲,۵۰۳	۳,۱۷۷,۷۷۸,۳۶۰	۳۵,۲۵۳,۳۱۵,۵۱۹

۲-۱۵- سود حاصل از فروش حق تقدم :

ب دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
نام شرکت							
حق تقدم صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	۸۰,۷۸۳,۷۰۸
حق تقدم حفاری شمال	.	.	.	.	.	۵۵,۰۴۱,۸۷۸	۵۵,۰۴۱,۸۷۸
ح شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۲۵,۶۰۲	۱,۸۵۳,۳۷۸,۶۱۵	۱,۸۳۸,۴۸۰,۹۲۳	۸۸۰,۲۰۷,۷۲۰	۹,۲۶۶,۰۲۱	(۳,۱۷۱,۰۴۹)	.
حق تقدم صنایع بهشهر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۱,۸۵۳,۳۷۸,۶۱۵	۱,۸۳۸,۴۸۰,۹۲۳	۸۸۰,۲۰۷,۷۲۰	۹,۲۶۶,۰۲۱	(۳,۱۷۱,۰۴۹)	۵۵,۰۴۱,۸۷۸	۱۳۵,۸۲۵,۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵-۲- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲۱۸,۵۳۹,۴۰۶	۴,۹۷۴,۲۳۲	۶,۶۳۷,۴۹۶,۳۶۲	۶,۸۶۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
.	۴۴۱,۳۵۶,۵۳۷	.	۷,۶۸۴,۶۴۳,۴۶۳	۸,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۶	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
.	۳۴۸,۷۱۳,۹۹۷	۳,۲۱۲,۹۳۰	۱۰,۰۷۹,۷۰۳,۰۷۳	۱۰,۴۳۱,۶۳۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
۵۹۷۳۰۵۷۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳
۳۴۵۰۲۷	۵,۲۵۲,۶۵۷,۴۰۲	.	۱۷,۸۸۱,۴۲۶,۵۶۰	۲۳,۱۳۴,۰۸۳,۹۶۲	۲۳,۳۰۰	سلف نعت خام سبک داخلی ۹۸۲
۲۱۷۰۴۸۳۴۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶
۲۰۷۶۹۳۸۸۱	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰
۱,۱۸۶,۵۸۰,۹۹۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
۵۳۱,۹۷۹,۲۴۴	۴۷۹,۷۷۲,۷۹۰	.	۱۸,۲۷۸,۲۲۷,۲۱۰	۱۸,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۲,۲۰۳,۳۷۸,۰۷۴	۶,۷۴۱,۰۴۰,۱۳۲	۸,۱۸۷,۱۶۲	۶۰,۵۶۱,۴۹۶,۶۶۸	۶۷,۳۱۰,۷۲۳,۹۶۲		جمع

۱۶- سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ سود حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۰۸,۰۱۹,۰۴۶,۵۴۹	۸,۵۶۵,۵۷۱,۰۱۲	۵۵,۳۳۱,۴۴۸,۳۴۵
۱۶-۲ سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶,۵۶۹,۹۶۹,۰۳۱	۹۲۲,۹۳۳,۹۴۶	۲,۴۸۳,۵۱۳,۸۰۸
	۱۲۴,۵۸۹,۰۱۵,۵۷۰	۹,۴۸۸,۵۰۴,۹۵۸	۵۷,۸۱۴,۹۶۲,۱۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- سود حاصل از نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	۶ ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح فولاد آلیاژی ایران	۱۱۸,۱۸۱	۱,۰۱۶,۹۴۷,۵۰۵	۴۹۸,۷۳۳,۸۲۰	۴,۸۳۰,۵۰۱	۵۰,۸۴۵,۷۳۸	۵۰,۸۴۵,۷۳۸	۵۰,۸۴۵,۷۳۸	۵۰,۸۴۵,۷۳۸	۵۰,۸۴۵,۷۳۸	۵۰,۸۴۵,۷۳۸
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۶۲,۷۹۲	۴,۲۹۱,۱۳۰,۵۶۸	۳,۴۶۳,۸۲۸,۹۷۳	۲۰,۳۸۲,۸۷۰	۲۱,۴۵۵,۶۵۳	۲۱,۴۵۵,۶۵۳	۲۱,۴۵۵,۶۵۳	۲۱,۴۵۵,۶۵۳	۲۱,۴۵۵,۶۵۳	۲۱,۴۵۵,۶۵۳
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲۹۷,۲۸۰	۲۷,۴۳۷,۱۶۰,۳۲۰	۲۰,۵۴۸,۶۰۵,۰۱۷	۱۳۰,۳۲۶,۵۱۲	۱۳۷,۱۸۵,۸۰۲	۱۳۷,۱۸۵,۸۰۲	۱۳۷,۱۸۵,۸۰۲	۱۳۷,۱۸۵,۸۰۲	۱۳۷,۱۸۵,۸۰۲	۱۳۷,۱۸۵,۸۰۲
پتروشیمی تندگویان	۳۱۶,۰۰۰	۱,۶۹۷,۵۵۲,۰۰۰	۱,۴۱۷,۳۸۵,۶۰۵	۸۰,۶۳۳,۲۷۲	۸,۴۸۷,۷۶۰	۸,۴۸۷,۷۶۰	۸,۴۸۷,۷۶۰	۸,۴۸۷,۷۶۰	۸,۴۸۷,۷۶۰	۸,۴۸۷,۷۶۰
صنایع بهداشتی ساین	۵۷۵,۹۸۹	۲۶,۸۲۵,۵۳۵,۶۹۷	۲۷,۰۴۷,۵۲۱,۰۹۳	۱۲۷,۴۲۱,۳۹۵	۱۳۴,۱۲۷,۶۷۸	۱۳۴,۱۲۷,۶۷۸	۱۳۴,۱۲۷,۶۷۸	۱۳۴,۱۲۷,۶۷۸	۱۳۴,۱۲۷,۶۷۸	۱۳۴,۱۲۷,۶۷۸
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۷,۷۲۰,۰۶۶	۶۰,۷۴۳,۴۷۵	۶۳,۹۴۰,۵۰۰	۶۳,۹۴۰,۵۰۰	۶۳,۹۴۰,۵۰۰	۶۳,۹۴۰,۵۰۰	۶۳,۹۴۰,۵۰۰	۶۳,۹۴۰,۵۰۰
صنایع خاکچینی ایران	۵۸۲,۸۸۹	۲۵,۸۴۴,۱۳۳,۴۸۱	۲۱,۱۵۸,۶۸۶,۲۱۲	۱۲۲,۷۵۹,۶۲۹	۴,۳۳۳,۴۶۵,۹۷۸	۴,۳۳۳,۴۶۵,۹۷۸	۴,۳۳۳,۴۶۵,۹۷۸	۴,۳۳۳,۴۶۵,۹۷۸	۴,۳۳۳,۴۶۵,۹۷۸	۴,۳۳۳,۴۶۵,۹۷۸
لنت ترمز ایران	۳۵۶,۱۴۳	۲۴,۹۹۵,۱۸۴,۱۶۹	۲۴,۸۹۰,۸۴۶,۲۷۲	۱۱۸,۷۲۷,۱۲۵	۱۲۴,۹۷۵,۹۲۱	۱۲۴,۹۷۵,۹۲۱	۱۲۴,۹۷۵,۹۲۱	۱۲۴,۹۷۵,۹۲۱	۱۲۴,۹۷۵,۹۲۱	۱۲۴,۹۷۵,۹۲۱
نیروکتر	۸۵۰,۰۰۰	۲۹,۲۷۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۰,۲۲۱,۳۶۹	۱۳۹,۰۵۹,۵۷۵	۱۴۶,۳۷۸,۵۰۰	۱۴۶,۳۷۸,۵۰۰	۱۴۶,۳۷۸,۵۰۰	۱۴۶,۳۷۸,۵۰۰	۱۴۶,۳۷۸,۵۰۰	۱۴۶,۳۷۸,۵۰۰
فرابورس ایران	۶۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۹۵,۳۵۰,۸۶۹	۱۹۴,۲۴۷,۴۵۰	۲۰۴,۴۷۱,۰۰۰	۲۰۴,۴۷۱,۰۰۰	۲۰۴,۴۷۱,۰۰۰	۲۰۴,۴۷۱,۰۰۰	۲۰۴,۴۷۱,۰۰۰	۲۰۴,۴۷۱,۰۰۰
خدمات انفورماتیک	۶۹۱,۸۴۵	۱۴,۸۸۹,۱۹۶,۲۴۵	۱۱,۳۵۸,۳۱۶,۳۹۵	۷۰,۷۲۳,۶۸۲	۷۴,۴۴۵,۹۸۱	۷۴,۴۴۵,۹۸۱	۷۴,۴۴۵,۹۸۱	۷۴,۴۴۵,۹۸۱	۷۴,۴۴۵,۹۸۱	۷۴,۴۴۵,۹۸۱
صنعتی اما	۶۵۳,۲۹۸	۹,۳۷۵,۴۷۹,۵۹۸	۸,۸۴۶,۶۷۷,۶۸۳	۴۴,۵۳۳,۵۲۸	۴۶,۸۷۷,۳۹۸	۴۶,۸۷۷,۳۹۸	۴۶,۸۷۷,۳۹۸	۴۶,۸۷۷,۳۹۸	۴۶,۸۷۷,۳۹۸	۴۶,۸۷۷,۳۹۸
سیمان ساوه	۸,۴۰۰	۳۱۱,۳۴۴,۰۰۰	۱۹۸,۲۹۶,۱۹۶	۱۰۰,۳۸۸۴	۱,۰۵۶,۷۲۰	۱,۰۵۶,۷۲۰	۱,۰۵۶,۷۲۰	۱,۰۵۶,۷۲۰	۱,۰۵۶,۷۲۰	۱,۰۵۶,۷۲۰
داروسازی شهید قاضی	۱۵۹,۶۹۹	۱۲,۶۳۴,۲۶۶,۹۸۷	۱۱,۴۶۴,۶۵۰,۷۰۸	۶۰,۰۱۲,۷۶۸	۶۳,۱۷۱,۳۳۵	۶۳,۱۷۱,۳۳۵	۶۳,۱۷۱,۳۳۵	۶۳,۱۷۱,۳۳۵	۶۳,۱۷۱,۳۳۵	۶۳,۱۷۱,۳۳۵
کنسرسی ایران	۲۰,۰۰۰	۹۳۱,۳۴۰,۰۰۰	۹۲۵,۹۸۴,۷۹۵	۴,۴۲۳,۸۶۵	۴,۶۵۶,۷۰۰	۴,۶۵۶,۷۰۰	۴,۶۵۶,۷۰۰	۴,۶۵۶,۷۰۰	۴,۶۵۶,۷۰۰	۴,۶۵۶,۷۰۰
صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نیروترانس	۳۹۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۹,۶۳۵,۵۴۰	۵۳,۱۲۹,۷۰۰	۵۵,۹۲۶,۰۰۰	۵۵,۹۲۶,۰۰۰	۵۵,۹۲۶,۰۰۰	۵۵,۹۲۶,۰۰۰	۵۵,۹۲۶,۰۰۰	۵۵,۹۲۶,۰۰۰
شیر و گوشت زاگرس شهرگرد	۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۳۱,۴۹۱,۷۵۰	۷۶,۱۹۰,۴۷۵	۸۰,۳۰۰,۵۰۰	۸۰,۳۰۰,۵۰۰	۸۰,۳۰۰,۵۰۰	۸۰,۳۰۰,۵۰۰	۸۰,۳۰۰,۵۰۰	۸۰,۳۰۰,۵۰۰
داروسازی اکسیر	۵۴۰,۵۲۶	۴۰,۵۸۲,۶۹۲,۰۸۰	۳۰,۶۴۲,۴۵۴,۷۱۳	۱۹۲,۷۶۷,۷۸۷	۱۹,۵۴۴,۵۵۶,۱۲۰	۱۹,۵۴۴,۵۵۶,۱۲۰	۱۹,۵۴۴,۵۵۶,۱۲۰	۱۹,۵۴۴,۵۵۶,۱۲۰	۱۹,۵۴۴,۵۵۶,۱۲۰	۱۹,۵۴۴,۵۵۶,۱۲۰
فولاد الیازی ایران	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۴,۳۶۷,۳۳۳	۱۱۶,۶۷۹,۰۰۰	۳,۶۴۰,۱۳۳,۶۷۷	۳,۶۴۰,۱۳۳,۶۷۷	۳,۶۴۰,۱۳۳,۶۷۷	۳,۶۴۰,۱۳۳,۶۷۷	۳,۶۴۰,۱۳۳,۶۷۷	۳,۶۴۰,۱۳۳,۶۷۷
موتوزن	۹۰,۰۰۰	۳,۵۰۳,۴۳۰,۰۰۱	۱,۷۲۰,۳۳۱,۶۱۷	۱۶,۶۴۱,۲۹۳	۱۷,۵۱۷,۱۵۰	۱۷,۵۱۷,۱۵۰	۱۷,۵۱۷,۱۵۰	۱۷,۵۱۷,۱۵۰	۱۷,۵۱۷,۱۵۰	۱۷,۵۱۷,۱۵۰
تولید و صادرات ریشمک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
معدنی املاح ایران	۵۵۶,۷۰۲	۳۷,۴۳۸,۷۶۶,۲۰۲	۲۳,۲۴۴,۳۱۷,۰۳۱	۱۷۷,۸۳۴,۱۳۹	۱۸۷,۱۹۳,۸۳۱	۱۸۷,۱۹۳,۸۳۱	۱۸۷,۱۹۳,۸۳۱	۱۸۷,۱۹۳,۸۳۱	۱۸۷,۱۹۳,۸۳۱	۱۸۷,۱۹۳,۸۳۱
توکا رنگ فولاد سپاهان	۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۷۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۶,۳۹۰,۵۹۲	۹۹,۶۳۸,۸۵۰	۱۰۴,۸۸۳,۰۰۰	۱۰۴,۸۸۳,۰۰۰	۱۰۴,۸۸۳,۰۰۰	۱۰۴,۸۸۳,۰۰۰	۱۰۴,۸۸۳,۰۰۰	۱۰۴,۸۸۳,۰۰۰
خوراک دام پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لامبران	۵۶۷,۴۵۳	۴۱,۲۸۷,۳۱۲,۸۲۷	۳۲,۶۷۹,۹۶۴,۹۶۶	۱۹۶,۱۱۴,۷۳۶	۸,۲۰۴,۷۹۶,۵۶۱	۸,۲۰۴,۷۹۶,۵۶۱	۸,۲۰۴,۷۹۶,۵۶۱	۸,۲۰۴,۷۹۶,۵۶۱	۸,۲۰۴,۷۹۶,۵۶۱	۸,۲۰۴,۷۹۶,۵۶۱
دارویی ره آورد تامین	۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۰۳,۸۷۷,۱۷۰	۱۰۱,۳۸۹,۰۰۰	۱۰۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۲۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۲۰,۰۰۰
افت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولیدی چدن سازان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داده گستر عصر نوین-های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه معلم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گوشت مرغ ماهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
معادن منگنز ایران	۶۵۵,۵۶۷	۳۴,۴۸۴,۱۳۵,۳۳۴	۲۳,۳۸۸,۷۲۷,۹۶۲	۱۶۳,۷۹۹,۶۴۳	۱۷۲,۴۲۰,۶۷۷	۱۷۲,۴۲۰,۶۷۷	۱۷۲,۴۲۰,۶۷۷	۱۷۲,۴۲۰,۶۷۷	۱۷۲,۴۲۰,۶۷۷	۱۷۲,۴۲۰,۶۷۷
جمع	۶۸۴,۴۹۳,۵۰۶,۰۱۴	۳۷۱,۷۵۴,۲۷۳,۶۲۷	۲۳۰,۱۳۴۴,۱۵۴	۲,۴۲۲,۴۶۷,۵۳۰	۲,۴۲۲,۴۶۷,۵۳۰	۲,۴۲۲,۴۶۷,۵۳۰	۲,۴۲۲,۴۶۷,۵۳۰	۲,۴۲۲,۴۶۷,۵۳۰	۲,۴۲۲,۴۶۷,۵۳۰	۲,۴۲۲,۴۶۷,۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
استادخانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹-۰۰۰	۵۴,۲۸۴	۴۰,۷۷۸,۷۹۲,۲۰۸	۳۷,۹۰۵,۱۴۷,۵۳۵	۲۹,۵۶۴,۶۲۴	۲,۸۴۴,۰۸۰,۰۴۹	۰			
استادخانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۰,۷۳۰	۱۰,۱۳۳,۷۵۵,۳۶۰	۱۰,۰۰۸,۵۵۳,۳۱۵	۷,۳۴۶,۹۷۳	۱۱۷,۸۵۵,۰۷۲	۰			
استادخانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	۱۵۱	۱۴۷,۰۰۲,۲۷۵	۱۴۵,۶۴۰,۴۹۷	۱۰۶,۵۷۷	۱,۲۵۵,۲۰۱	۰			
مشارکت دولتی - اشرافیت خاص ۱۰۲۶-۰۰۱	۱۹,۰۰۰	۱۷,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۲۰,۹۲۶,۰۰۷	۱۲,۸۶۵,۸۵۰	۱۲,۲۰۸,۱۴۳	(۳۷۹,۷۲۴,۵۰۰)			(۸۸۵,۵۷۴,۴۹۳)
استادخانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	۴۰,۹۲۰	۳۲,۹۰۰,۸۶۶,۶۸۰	۳۰,۴۲۰,۴۵۴,۷۱۸	۲۳,۸۵۳,۱۲۸	۲,۴۵۶,۵۵۸,۸۳۴	۰			
استادخانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۷۸,۰۱۶	۶۷,۹۵۴,۹۷۸,۶۲۴	۶۵,۸۵۰,۷۸۹,۴۹۲	۴۹,۲۶۷,۳۶۰	۲,۰۵۴,۹۲۱,۷۷۲	۷۳۶,۷۲۵,۰۰۰			
استادخانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	۱۲,۶۷۲	۹,۲۰۲,۲۷۹,۶۸۰	۸,۸۷۹,۱۶۴,۳۷۶	۶,۶۷۱,۶۵۳	۳۱۶,۴۴۳,۶۵۱	۰			
تامین مالی جمعی صرفا اهدای سود	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۰	(۷,۲۵۰)	۰			
استادخانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	۱۲۹,۳۵۵	۹۵,۷۱۴,۲۹۱,۹۲۵	۹۳,۹۰۴,۶۱۶,۷۳۱	۶۹,۳۹۲,۸۶۳	۱,۷۴۰,۳۸۲,۳۳۲	۰			
استادخانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۲۰,۳۵	۱,۴۶۸,۲۹۹,۳۰۵	۱,۳۶۵,۳۴۷,۰۱۴	۱,۰۶۴,۵۱۷	۱۰۱,۸۸۷,۷۷۴	۰			
استادخانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	۲۳,۳۰۲	۱۸,۱۲۸,۰۲۳,۹۲۰	۱۶,۷۶۶,۳۷۸,۰۲۳	۱۳,۱۴۲,۸۱۷	۱,۳۴۸,۵۰۳,۰۸۰	۰			
استادخانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۱۲,۴۳۰	۱۱,۳۷۲,۵۱۷,۷۵۰	۱۱,۲۸۲,۱۸۳,۶۵۷	۸,۲۴۵,۰۷۵	۸۲۰,۸۹۰,۰۱۸	۰			
استادخانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	۹,۷۲۲	۶,۶۳۸,۹۸۸,۵۲۶	۶,۳۴۴,۶۱۷,۰۱۷	۴,۸۱۳,۲۶۷	۲۶۹,۵۵۸,۲۴۲	۰			
استادخانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۲۸	۵,۶۳۱	۴,۴۴۴,۲۷۳,۶۹۳	۳,۹۳۶,۳۸۰,۳۹۱	۳,۲۳۶,۵۹۸	۵۲۴,۶۵۶,۷۰۴	۶۶۳,۰۶۸			
استادخانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۶,۸۶۸	۴,۵۴۳,۰۲۴,۰۳۶	۴,۴۱۲,۸۱۶,۹۷۷	۳,۲۹۳,۶۹۲	۱۲۶,۹۱۳,۳۶۷	۰			
استادخانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	۹	۸,۳۶۳,۹۳۴	۸,۳۰۵,۸۵۰	۶,۰۶۴	۵۲,۰۲۰	۰			
استادخانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۷,۲۴۹	۴,۸۴۰,۲۰۸,۰۴۳	۴,۷۰۵,۴۶۵,۵۸۹	۳,۵۰۹,۱۵۱	۱۳۱,۲۳۳,۳۰۳	۰			
استادخانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۳	۵,۲۵۳	۴,۱۱۷,۷۷۹,۴۲۳	۴,۰۰۹,۳۷۳,۰۴۱	۲,۹۸۵,۳۹۰	۱۰۵,۴۲۰,۹۹۲	۰			
استادخانه-م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳	۱۴,۶۸۵	۱۳,۸۵۴,۷۱۰,۱۰۰	۱۳,۷۱۸,۱۷۹,۱۶۰	۱۰,۰۴۴,۶۶۵	۱۲۶,۴۸۶,۲۷۵	۰			
استادخانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	۹,۳۳۹	۷,۳۰۴,۴۰۵,۴۶۰	۶,۳۳۹,۷۴۳,۱۷۱	۵,۲۹۵,۶۹۴	۹۵۹,۳۶۶,۵۹۵	(۶,۱۰۳,۵۲۲)			
استادخانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	۳۳,۶۷۹	۳۱,۳۳۵,۴۸۰,۴۶۴	۳۱,۲۷۵,۶۷۵,۱۲۳	۲۲,۷۱۸,۲۲۳	۳۷,۰۸۷,۱۱۸	۰			
استادخانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۲۰,۳۰۹	۱۴,۷۶۸,۷۴۵,۴۱۸	۱۴,۲۱۱,۷۰۶,۱۴۹	۱۰,۷۰۷,۳۴۰	۵۴۶,۳۳۱,۹۲۹	۰			
استادخانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۴۰,۳۵۷	۳۰,۳۸۸,۰۹۴,۵۷۴	۲۷,۷۶۲,۰۳۴,۷۰۳	۲۲,۰۳۱,۳۶۹	۲,۶۰۴,۰۲۸,۵۰۲	۱۰۱,۸۱۱,۵۶۸			
استادخانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	۵,۵۵۲	۴,۱۰۲,۵۰۶,۰۴۸	۴,۰۳۶,۷۷۵,۴۳۳	۲,۹۷۴,۳۱۷	۶۲,۷۵۶,۲۹۸	۰			
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۸۵۸,۵۶۴)	(۹۰,۵۶۰,۵۶۱۱)			
استادخانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۳۶۴,۷۵۶			
استادخانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۵۴,۲۵۲,۷۸۵			
استادخانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۳,۹۷۰,۲۵۶			
جمع	۴۳۱,۹۲۳,۳۸۷,۴۴۶	۴۱۵,۰۴۰,۲۷۳,۹۶۹	۳۱۳,۱۴۴,۴۵۶	۱۶,۵۶۹,۹۶۹,۰۲۱	۹۲۲,۹۳۳,۹۴۶	۲,۴۸۳,۵۱۳,۸۰۸			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							
۶ ماهه منتهی به اسفند ماه ۲۹ ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود مصوب مجمع	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
موتوژن	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۹۰۰۰۰	۲۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۶۶۸,۷۳۸)	۱۶۳,۳۳۱,۲۶۲	۰
لامیران	۱۳۹۸/۱۰/۲۶	۲۱۷۴۵۳	۱,۲۰۰	۲۶۰,۹۴۳,۶۰۰	(۲۸,۷۸۱,۷۱۳)	۲۳۲,۱۶۱,۸۸۷	۰
صنایع بهداشتی ساین	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	۵۷۵۹۸۹	۱,۰۰۰	۵۷۵,۹۸۹,۰۰۰	(۸۰,۴۴۱,۵۹۹)	۴۹۵,۵۴۷,۴۰۱	۰
صنایع خاک چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۰,۵۲۶,۰۰۰
معادن متگنزا ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۶۰۰,۰۰۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱,۶۲۲,۳۵۴	۹۳۰	۱,۵۰۸,۷۸۹,۳۱۱	(۱۹۶,۰۰۱,۶۷۱)	۱,۳۱۲,۷۷۷,۵۹۵	۱۱۷۵,۵۰۳,۰۰۲
افست	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۸۱۴,۵۰۰
معدنی اصلاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۱,۶۵۰,۲۳۰
فولاد آلیاژی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۴,۶۴۲,۶۳۹
توکا رنگ فولاد سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۹,۴۸۸,۴۴۹
گروه صنایع کاغذ پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۳۲۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد				۲,۵۲۵,۷۲۱,۹۱۱	(۳۲۱,۹۰۸,۷۶۶)	۲,۲۰۳,۸۱۳,۱۴۵	۱,۲۵۱,۰۶۱,۶۸۸
							۴,۸۶۷,۹۴۱,۸۱۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱,۸۹۸,۹۰۱,۱۸۰	۱,۵۹۹,۷۴۰,۸۶۶	۳,۵۹۰,۰۴۷,۳۳۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۳,۱۵۴,۲۲۷	۲۲۱,۵۲۹,۱۹۳	۲۵۰,۱۲۲,۶۴۵
جمع	۱,۹۶۲,۰۵۵,۴۰۷	۱,۸۲۱,۲۷۰,۰۵۹	۳,۸۴۰,۱۶۹,۹۸۳

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸					
۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷					
نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸	۱۴,۹۷۷,۳۲۹,۴۰۰	۳۱۳,۹۰۸,۴۱۸	۰	۳۱۳,۹۰۸,۴۱۸	۱۴,۷۴۸,۱۰۴
۱۷	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۹۹۲,۷۶۲	۰	۱,۵۸۴,۹۹۲,۷۶۲	۱,۵۸۴,۹۹۲,۷۶۲
	۳۳,۹۷۷,۳۲۹,۴۰۰	۱,۸۹۸,۹۰۱,۱۸۰	۰	۱,۸۹۸,۹۰۱,۱۸۰	۱,۵۹۹,۷۴۰,۸۶۶

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸					
۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷					
تاریخ	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه تنزیل سود	سود	خالص سود اوراق
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۰	۲۴,۰۳۲,۰۰۹	۰	۲۴,۰۳۲,۰۰۹	۵۶,۲۰۱,۸۹۳
متعدد	۹	۳۹,۱۲۲,۲۱۸	۰	۳۹,۱۲۲,۲۱۸	۱۶۵,۳۲۷,۳۰۰
		۶۳,۱۵۴,۲۲۷	۰	۶۳,۱۵۴,۲۲۷	۲۲۱,۵۲۹,۱۹۳

سپرده بانکی:

بانک شهر به شماره ۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹

بانک سامان به شماره ۸۴۹-۸۱۰-۱۶۲۰۴۴۹-۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزار	۰	۲۷۲,۲۵۷,۷۱۳	۴۴۱,۳۴۹,۰۳۴
۱۹-۲ تنزیل سود سهام دریافتی	۳۲۱,۹۰۸,۷۷۷	۸۷,۴۵۱,۲۰۴	۸۷,۴۵۱,۲۰۴
تنزیل سود سپرده بانکی	۰	۲۸۸,۶۹۲	۲۸۸,۶۹۲
	۳۲۱,۹۰۸,۷۷۷	۳۵۹,۹۹۷,۶۰۹	۵۲۹,۰۸۸,۹۳۰

۱۹-۱ مانده فوق بابت اعمال دستورالعمل معاملات غیر معمول در صندوق های سرمایه گذاری می باشد که قسمتی از کارمزدهای حاصل شده برای کارگزار را به صندوق ها عودت میدهد و موجب شناسایی درآمد برای صندوق می گردد

۱۹-۲ شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲,۳۴۳,۰۴۶,۱۱۶	۵۷۴۶۳۴۸۲۶	۱,۴۶۲,۷۷۰,۰۹۲
متولی صندوق	۴۹,۰۴۰,۹۸۸	۴۹,۰۴۰,۹۸۸	۹۸,۳۵۶,۱۶۸
حسابرس صندوق	۱۳۸,۱۰۹,۱۱۴	۳۲۸۵۳۲۸۰	۸۹,۹۹۹,۹۳۰
	۲,۵۳۰,۱۹۶,۲۱۸	۶۵۶,۵۲۹,۰۹۴	۱,۶۵۱,۱۲۶,۱۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۱- سایر هزینه ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۵۲۸,۲۳۳	۱۰,۳۳۸,۴۴۴	۱۰,۸۲۹,۰۷۸
هزینه برگزاری مجامع		
۶۷,۰۴۰,۳۳۵	۰	۲۴,۱۴۲,۳۹۹
هزینه تصفیه		
۱۴۶,۳۲۴,۲۶۰	۱۳۶,۶۶۶,۹۷۸	۲۷۹,۹۵۴,۵۴۰
هزینه نرم افزار		
۲۹,۷۰۲,۳۳۲		
هزینه نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار		
۳,۲۵۳,۰۳۰	۹۱۲,۲۹۹	۲,۴۵۷,۰۹۲
هزینه کارمزد بانکی		
۲۴۹,۸۴۸,۱۹۰	۱۳۸,۶۱۳,۱۲۱	۳۱۷,۳۸۳,۱۰۹

۲۲- تعدیلات

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۸۳,۷۳۶,۷۰۵,۴۰۰	۱۰۱,۸۹۲,۷۶۳	۶۷,۲۲۲,۴۷۰,۰۰۰
تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها		
(۱۳۸,۴۴۱,۹۶۶,۷۱۴)	(۱۲,۶۵۶,۶۹۸,۱۴۰)	(۶۰,۹۹۱,۶۴۳,۶۶۶)
تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها		
۰	۲,۸۱۳,۷۹۷	۰
سایر تعدیلات		
۴۴۵,۲۹۴,۷۳۸,۶۸۶	(۱۲,۵۵۱,۹۹۱,۵۸۰)	۶,۲۳۰,۸۲۶,۳۳۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی با اهمیتی ندارد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و کارگزار و مدیر نیت	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار	۴,۹۳۲	عادی	۵/۹٪	۹,۰۵۰	عادی	۵/۹٪
			۶۰۰	ممتاز	۰/۲٪	۶۰۰	ممتاز	۰/۲٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت رفاه اندیش و سرمایه انسانی صنعت و معدن	دارنده واحد ممتاز	۴۰۰	ممتاز	۰/۵٪	۰	ممتاز	۰/۱۰٪
ضامن نقد شوندگی	شرکت سرمایه گذاری سیحان	دارنده واحد ممتاز	۰	ممتاز	۰/۱۰٪	۴۰۰	ممتاز	۰/۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امین هاشمی	مدیر سرمایه گذاری	۱۰	عادی	۰/۱۰٪	۰	عادی	۰/۱۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری	۱۰	عادی	۰/۱۰٪	۰	عادی	۰/۱۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حسین احمدی	مدیر سرمایه گذاری	۱۱	عادی	۰/۱۰٪	۱۰	عادی	۰/۱۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیر حسین مشاری	وابسته به مدیر	۹	عادی	۰/۱۰٪	۷	عادی	۰/۱۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی مشاری	وابسته به مدیر	۹	عادی	۰/۱۰٪	۵	عادی	۰/۱۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مهدی مشاری	وابسته به مدیر	۲۳۸	عادی	۰/۱۰٪	۰	عادی	۰/۱۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیررضا مشاری	وابسته به مدیر	۴	عادی	۰/۱۰٪	۴	عادی	۰/۱۰٪
جمع			۶,۲۲۳	-	۶/۶٪	۱۰,۰۷۶	-	۶/۶٪

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار	خرید	۸۵۶,۷۵۸,۰۱۴,۷۵۳	طی سال مالی	(۱۳,۸۹۰,۶۶۸,۱۲۶)
		فروش	۸۷۳,۰۸۴,۱۵۲,۸۸۱		
		کارمزد ارکان	۲,۳۴۳,۰۴۶,۱۱۶		
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۴۹,۰۴۰,۹۸۸	طی سال مالی	(۷۶,۱۶۴,۴۳۶)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۳۸,۱۰۹,۱۱۴	طی سال مالی	(۹۰,۰۰۰,۰۶۸)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.