



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

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۶	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ث - یادداشت‌های 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 بر این 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 آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند .

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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

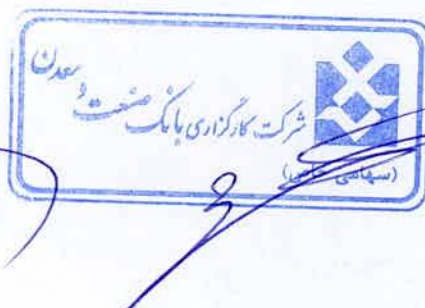
صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۶۹۲,۰۵۶,۶۳۵,۵۳۶	۱۲۹,۵۸۲,۴۱۷,۰۲۰
۶ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۳۱۸,۶۴۲,۱۷۴,۹۰۵	۹۷,۱۴۴,۰۸۵,۱۱۶
۷ حسابهای دریافتنی	۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴	۵,۱۵۴,۶۶۲,۰۷۴
۸ پیش پرداخت ها	۱۰۰,۴۱۵,۱۶۴	۷۳,۹۰۰,۲۶۹
۹ موجودی نقد	۵,۲۲۶,۸۷۴,۱۴۷	۱۰,۴۳۳,۹۸۴,۷۱۷
۱۰ جاری کارگزاران	۳۹۰,۳۴۰,۰۹۸,۹۴۹	.
جمع دارایی ها	۳,۴۳۷,۴۶۳,۱۲۹,۹۵۵	۲۴۲,۳۸۹,۰۴۹,۱۹۶
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	.	۲۹,۸۱۶,۸۰۶,۲۵۴
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۲۱,۰۶۸,۸۶۵,۶۶۸	۱,۳۷۵,۰۹۸,۷۰۸
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۴۳۴,۳۲۵,۲۲۹,۰۶۰	۱۱,۱۷۷,۸۵۹,۷۳۸
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۴۵۹,۵۸۹,۶۷۲	۱,۱۲۸,۸۵۳,۲۲۹
	۴۵۶,۸۵۳,۶۸۴,۴۰۰	۴۳,۴۹۸,۶۱۷,۹۲۹
۱۴ خالص دارایی ها	۲,۹۸۰,۶۰۹,۴۴۵,۵۵۵	۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷,۲۱۳,۸۹۸	۳,۲۴۰,۴۱۹

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۵۱,۴۰۲,۳۴۴,۰۱۰	۳۷,۵۹۲,۵۱۹,۱۷۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴۶۵,۴۶۴,۹۰۳,۶۷۷	۵۷,۸۱۴,۹۶۲,۱۵۳
سود سهام	۱۷	۲۷,۳۲۲,۰۴۸,۸۶۲	۴,۸۶۷,۹۴۱,۸۱۸
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴,۰۹۱,۰۳۸,۷۸۸	۳,۸۴۰,۱۶۹,۹۸۳
سایر درآمدها	۱۹	۲,۳۱۶,۱۳۵,۰۷۶	۵۲۹,۰۸۸,۹۳۰
جمع درآمدها		۱,۰۵۰,۵۹۶,۴۷۰,۴۱۳	۱۰۴,۶۴۴,۶۸۲,۰۶۳
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۱,۰۰۵,۴۲۷,۲۳۶)	(۱,۶۵۱,۱۲۶,۱۸۰)
سایر هزینه ها	۲۱	(۹۹۹,۷۵۰,۶۶۹)	(۳۱۷,۳۸۳,۱۰۹)
جمع هزینه ها		(۲۲,۰۰۵,۱۷۷,۹۰۵)	(۱,۹۶۸,۵۰۹,۲۸۹)
سود خالص		۱,۰۲۸,۵۹۱,۲۹۲,۵۰۸	۱۰۲,۶۷۶,۱۷۲,۷۷۴
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۱	۶۳.۱۵٪	۵۲.۰٪	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۲	۳۶.۱۸٪	۸۷.۰٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

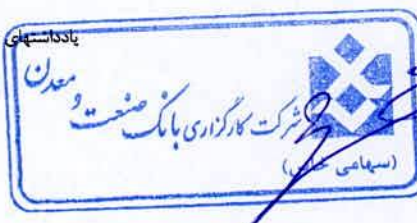
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای سال	۶۱,۳۷۸	۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷	۷۳,۴۶۱	۱۱۰,۵۰۰,۹۳۹,۷۷۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶۳۲,۸۹۱	۶۳۲,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۱	۳۳,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۸۱,۰۹۳)	(۲۸۱,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۶۸۴)	(۴۵,۶۸۱,۱۸۶,۲۰۳)
سود خالص سال	.	۱,۰۲۸,۵۹۱,۲۹۲,۵۰۸	.	۱۰۲,۶۷۶,۱۷۲,۷۷۴
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	۲۲	۱,۴۶۳,۸۱۹,۷۶۷,۳۲۲	.	۶,۲۳۰,۸۲۶,۳۳۴
تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	.	(۶۲,۴۹۰,۰۴۵,۵۷۶)	.	(۸,۴۳۷,۳۲۱,۴۱۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۴۱۳,۱۷۶	۲,۹۸۰,۶۰۹,۴۴۵,۵۲۱	۶۱,۳۷۸	۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷

سود خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان سال = بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۱

سود خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری ۲



یادداشت: توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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 ۱۴۰۰/۰۲/۱۵ 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 سالیانه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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 سالیانه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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 درآمد ها 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 سالیانه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه 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 اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه 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:

شرح نحوه محاسبه	ارکان
سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده	مدیر
سالانه ۰,۰۰۳ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل هزینه ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال می باشد.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱۴۵ میلیون ریال	حسابرس
معادل ۰,۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *	کارمزد تصفیه صندوق

* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق، کارمزد تصفیه به صورت روزانه بر اساس خالص ارزش روز داراییها در پایان روز قبل در حسابها ذخیره می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		درصد به دارایی ها	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش		بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فلزات اساسی	۲۶,۸۵۷,۶۱۰,۳۸۵	۷۱,۷۶۵,۱۱۰,۰۷۸	۲۰۹	۸,۲۸۸,۵۶۵,۹۲۸	۱۱,۲۲۳,۰۸۰,۱۷۴	۰.۳۳
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲۴,۳۵۲,۵۶۶,۰۲۸	۷۰,۶۶۶,۹۴۸,۸۷۳	۲۰۶	.	.	۰.۰۰
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۰,۵۴۸,۶۰۵,۰۱۷	۶۰,۸۸۱,۲۱۴,۱۲۸	۱.۷۷	.	.	۰.۰۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۳۸,۶۸۰,۶۰۶,۴۹۴	۵۱,۵۹۷,۶۱۴,۷۱۴	۱.۵۰	.	.	۰.۰۰
استخراج کانه های فلزی	۷۶,۱۵۰,۸۲۳,۳۵۱	۱۱۳,۲۰۶,۸۷۰,۱۲۷	۳.۲۹	۱,۹۸۷,۶۷۴,۶۹۵	۲,۴۳۹,۳۴۴,۲۲۵	۰.۰۷
ساخت محصولات فلزی	۱۳۶,۵۶۲,۹۸۲,۷۲۹	۱۳۶,۳۴۰,۱۷۶,۹۲۳	۳.۹۷	۸,۰۳۳,۷۷۵,۵۱۶	۹,۵۰۷,۵۴۱,۶۹۲	۰.۲۸
محصولات شیمیایی	۲۹۴,۴۰۶,۶۵۸,۴۰۸	۳۹۳,۷۳۲,۱۱۲,۴۹۵	۱۱.۴۵	۲۴,۱۶۹,۷۱۷,۵۰۶	۶۸,۱۷۵,۹۵۵,۳۵۲	۱.۹۸
خودرو و ساخت قطعات	۲۲۹,۱۲۸,۱۹۹,۴۱۸	۲۲۸,۶۰۴,۲۶۳,۰۳۰	۶.۶۵	.	.	۰.۰۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۷۹,۷۴۸,۵۵۰,۵۶۲	۲۰۶,۴۱۴,۷۸۰,۷۱۵	۶.۰۰	.	.	۰.۰۰
لاستیک و پلاستیک	۲۳۳,۷۴۱,۵۹۲,۱۹۷	۱۸۳,۳۳۳,۵۷۰,۳۲۰	۵.۳۳	.	.	۰.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۵۹۱,۶۰۲,۵۳۹	۲,۶۸۱,۲۸۱,۱۲۵	۰.۰۸	۲,۰۲۲,۱۱۷,۳۶۲	۳,۵۹۶,۷۹۵,۸۳۴	۰.۱۰
مواد و محصولات دارویی	۸۷,۸۶۳,۹۸۶,۳۹۲	۱۱۳,۲۶۳,۱۰۷,۰۳۶	۳.۲۹	۸,۷۰۳,۰۱۹,۶۵۷	۱۰,۱۹۲,۸۲۱,۴۹۵	۰.۳۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۴,۰۳۹,۸۵۷,۷۹۹	۲۰,۸۲۷,۸۳۲,۶۲۵	۰.۶۱	۶,۶۰۵,۴۰۴,۹۷۸	۹,۳۲۹,۹۶۷,۱۵۸	۰.۲۷
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۹,۸۵۰,۴۵۷,۵۹۷	۱۷,۱۶۵,۲۵۵,۴۰۰	۰.۵۰	.	.	۰.۰۰
سایر واسطه گری های مالی	۱۹,۸۵۹,۹۴۵,۵۱۶	۱۴,۳۲۹,۲۲۱,۰۴۸	۰.۴۲	.	.	۰.۰۰
انتشار، چاپ و تکثیر	.	.	۰.۰۰	۳,۷۴۶	۱۵,۹۰۴	۰.۰۰
سایر صنایع	.	.	۰.۰۰	۱۳,۵۰۳,۹۹۴,۸۳۴	۱۴,۱۹۴,۶۳۵,۷۵۱	۰.۴۱
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۱	۰.۰۳	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۹۲۲,۲۵۹,۴۲۵	۰.۰۳
بانکها و موسسات اعتباری	.	.	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	.	.	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
مخابرات	.	.	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
سرمایه گذاریها	۲,۸۰۴,۲۵۳,۶۲۷	۳,۳۱۸,۷۸۰,۰۲۳	۰.۱۰	.	.	۰.۰۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۰۷۴,۹۳۳,۵۰۱	۳,۰۰۲,۶۹۸,۳۵۵	۰.۰۹	.	.	۰.۰۰
محصولات کاغذی	.	.	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	.	.	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
	۱,۲۸۹,۶۰۶,۷۷۵,۵۷۵	۱,۶۹۲,۰۵۶,۶۳۵,۵۳۶	۴۹.۲۲	۷۴,۶۵۷,۸۱۸,۲۳۷	۱۲۹,۵۸۲,۴۱۷,۰۲۰	۲.۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۰.۳۹٪	۱۳,۲۵۹,۹۸۰,۲۲۶	-	۱۶,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	اسناد خزانه س-۱۰ بودجه ۹۸-۹۸
-	۵.۶۳٪	۱۹۳,۶۲۷,۱۹۷,۰۰۸	-	۲۴۱,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	اسناد خزانه س-۱۱ بودجه ۹۸-۹۸
-	۱.۳۶٪	۲۶,۸۶۱,۷۲۹,۲۳۶	-	۵۹,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اسناد خزانه س-۱۲ بودجه ۹۸-۹۸
۶,۳۲۹,۶۶۰,۱۶۴	۰.۳۱٪	۱۰,۷۰۴,۶۶۱,۰۳۷	-	۱۲,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اسناد خزانه س-۱۳ بودجه ۹۷-۹۸
-	۰.۰۰٪	۱۳,۳۰۱,۵۰۶,۶۲۹	-	۱۷,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	اسناد خزانه س-۱۴ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۲۱,۲۷۰,۰۱۶,۸۲۵	-	۵۵,۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	اسناد خزانه س-۱۵ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۵۰,۹۸۱,۸۲۰,۹۷۲	-	۶۹,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	اسناد خزانه س-۱۶ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۳۵,۹۹۵,۲۱۸,۰۲۴	-	۴۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	اسناد خزانه س-۱۷ بودجه ۹۷-۹۸
-	۰.۰۰٪	۳۰,۶۴۴,۱۵۶,۵۲۸	-	۲۲,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۰۳	اسناد خزانه س-۱۸ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۷۰,۲۳۵,۸۵۶,۸۲۹	-	۹۸,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	اسناد خزانه س-۱۹ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۲۲,۰۰۱,۶۲,۳۹۶	-	۲۵,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	اسناد خزانه س-۲۰ بودجه ۹۷-۹۸
-	۰.۰۰٪	۲۶,۸۲۹,۳۲۴,۰۰۶	-	۶۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	اسناد خزانه س-۲۱ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۱۲۶,۹۶۰,۲۸۲,۲۷۷	-	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	اسناد خزانه س-۲۲ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۶۰,۹۹۲,۱۷۲,۲۵۵	-	۷۳,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه س-۲۳ بودجه ۹۷-۹۸
-	۰.۰۰٪	۲۶,۶۸۲,۰۱۴,۲۰۸	-	۳۰,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۶/۲۸	اسناد خزانه س-۲۴ بودجه ۹۷-۹۸
-	۰.۰۰٪	۱۵۰,۶۲۸,۲۵۵,۲۲۲	-	۱۷۹,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه س-۲۵ بودجه ۹۷-۹۸
-	۰.۰۰٪	۳۰,۷۶۱,۸۳۱,۹۷۵	-	۳۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۳۱	اسناد خزانه س-۲۶ بودجه ۹۷-۹۸
-	۰.۰۰٪	۷۲,۱۱۷,۰۵۲,۹۸۴	-	۷۸,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۰/۳۲	اسناد خزانه س-۲۷ بودجه ۹۷-۹۸
-	۰.۰۰٪	۱۱,۵۷۶,۲۵۶,۲۰۰	-	۱۳,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	اسناد خزانه س-۲۸ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۴,۵۸۱,۶۱۸,۳۱۱	-	۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	اسناد خزانه س-۲۹ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۴۶٪	۱۵,۶۵۱,۳۶۹,۱۰۰	-	۱۸,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسناد خزانه س-۳۰ بودجه ۹۸-۹۸
-	۱.۷۹٪	۶۱,۴۰۷,۰۵۰,۲۷۲	-	۷۳,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسناد خزانه س-۳۱ بودجه ۹۸-۹۸
۱۰,۰۷۹,۷۰۳,۰۷۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س-۳۲ بودجه ۹۸-۹۸
۷,۶۸۴,۶۴۳,۶۶۳	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س-۳۳ بودجه ۹۸-۹۸
۵,۸۶۰,۶۸۷,۹۱۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س-۳۴ بودجه ۹۷-۹۸
۴۳۳,۸۲۲,۸۹۱	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س-۳۵ بودجه ۹۷-۹۸
۱۸,۳۲۸,۲۲۷,۲۱۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س-۳۶ بودجه ۹۸-۹۸
۱۲,۴۰۲,۱۸۴,۷۹۶	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س-۳۷ بودجه ۹۷-۹۸
۱۷,۸۸۱,۲۲۶,۵۶۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	-	سلف نقدی خام سبک د اخلی ۹۸۲
-	۰.۸۷٪	۲۹,۹۸۱,۹۹۲,۴۰۴	-	۳۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	اسناد خزانه س-۳۸ بودجه ۹۸-۹۸
-	۳.۷۲٪	۱۲۷,۷۶۰,۰۶۹,۷۳۸	-	۱۵۷,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسناد خزانه س-۳۹ بودجه ۹۸-۹۸
-	۰.۰۰٪	۹,۹۹۸,۱۸۹	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	تأمین مالی جمعی صرفا اضمای سود
-	۰.۰۶٪	۲,۱۳۲,۶۱۳,۲۱۳	۱۳۵,۱۳۲,۶۷۴	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	مرحله گندم واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱۸,۲۸۱,۷۰۹,۰۲۸	۰.۵۳٪	۱۸,۰۴۶,۷۲۸,۴۲۸	۵۶۰,۷۸۳,۰۴۱	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	مشارکت دولتی-اشرافیت خاص ۱۰۱۰۲۶
-	۰.۰۱٪	۲۰,۲۸۲,۲۰۶	۵,۲۴۵,۱۲۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۲/۰۵/۰۵	منفعت دولت-ش-خاص مهر ۲۰۵
۹۷,۱۴۴,۰۸۵,۱۱۶	۱۵.۱۲٪	۱,۳۱۸,۶۴۲,۱۷۴,۹۰۵	۷۰۱,۱۶۱,۸۴۴	۱,۶۷۹,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰			

۷ - حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	حسابهای دریافتنی	سود سهام دریافتنی
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۵,۱۵۴,۶۶۲,۰۷۴	۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴	(۲,۶۴۴,۸۴۶,۷۶۳)	۲۵	۳۳,۷۴۱,۷۷۸,۰۱۷	۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴		
۵,۱۵۴,۶۶۲,۰۷۴	۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴	(۲,۶۴۴,۸۴۶,۷۶۳)		۳۳,۷۴۱,۷۷۸,۰۱۷	۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴		

سالانه در این سال	کوتی بنساک	کوتی بنساک	کوتی بنساک	کوتی بنساک
۱۳۹۰، ۱۳۹۱، ۱۳۹۲، ۱۳۹۳	۱۳۹۰، ۱۳۹۱، ۱۳۹۲، ۱۳۹۳	۱۳۹۰، ۱۳۹۱، ۱۳۹۲، ۱۳۹۳	۱۳۹۰، ۱۳۹۱، ۱۳۹۲، ۱۳۹۳	۱۳۹۰، ۱۳۹۱، ۱۳۹۲، ۱۳۹۳
سال	سال	سال	سال	سال

• ၁-၆၆၆၆၆၆၆၆

[illegible][illegible][illegible]

၇-နံပါတ် ၁၆၂၂၂၂

٢٠٢٢/١٠/١٠

ရဲဝါလူက ဟန် ပြန်လို့ ခပ်ငါ့ ဟန် ဟန်

صنعت و قیاسی کتب

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۲-۱	۳۸۳,۲۲۵,۶۶۷,۰۸۸	۰
یابیت ابطال واحدهای سرمایه گذاری		
۱۲-۲	۹,۵۲۱,۵۸۸	۴,۹۴۴,۵۳۴,۲۷۶
یابیت صدور واحدها و تتمه وجوه صدور		
۱۲-۳	۵۱,۰۹۰,۰۴۰,۳۸۴	۶,۲۳۳,۳۲۵,۴۶۲
سود پرداختنی به سرمایه گذاران		
جمع	۴۴۳,۸۳۷,۲۹۲,۰۶۰	۱۱,۱۷۷,۸۵۹,۷۳۸

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق سلف	۰	۳۱۳,۹۰۸,۴۱۸
هزینه نرم افزار	۷۱۵,۸۸۰,۶۹۱	۶۹۲,۶۸۳,۸۸۷
سایر پرداختنی ها	۳۵,۸۴۸,۵۰۲	۲,۸۰۰,۰۰۰
ذخیره تصفیه	۷۰۷,۸۶۰,۴۷۹	۱۱۹,۴۶۰,۹۲۴
جمع	۱,۴۵۹,۵۸۹,۶۷۲	۱,۱۲۸,۸۵۳,۲۲۹

۱۴- خالص دارایی ها

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۱۲,۱۷۶	۲,۹۷۳,۳۹۵,۶۲۲,۰۴۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۷,۲۱۳,۸۹۸,۰۰۰
جمع	۴۱۳,۱۷۶	۲,۹۸۰,۶۰۹,۴۴۵,۵۵۵
	تعداد	ریال
	۶۰,۳۷۸	۱۹۵,۶۵۰,۰۱۲,۳۶۷
	۱,۰۰۰	۳,۲۴۰,۴۱۸,۹۰۰
	۶۱,۳۷۸	۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۵۱۸,۶۰۹,۳۷۲,۰۵۳	۳۵,۲۵۳,۳۱۵,۵۱۹
سود حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس		
۱۵-۲	(۳,۱۷۱,۰۴۹)	۱۳۵,۸۲۵,۵۸۶
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس		
۱۵-۳	۳۲,۷۹۶,۱۴۳,۰۰۶	۲,۲۰۳,۳۷۸,۰۷۴
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
جمع	۵۵۱,۴۰۲,۳۴۴,۰۱۰	۳۷,۵۹۲,۵۱۹,۱۷۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سودزبان فروش	سودزبان فروش	مالیات	کارمزد	ارزش لغت	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰,۲۹۳,۷۷۷,۴۴۸	۱۶۱,۸۴۰,۰۰۰	۳۰,۷۴۹,۵۲۱	۱۱,۸۸۱,۵۲۳,۰۲۰	۳۲,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری ملی ایران
۱,۱۶۵,۲۶۹,۸۹۳	۵۲۹,۶۷۷,۱۷۳	۲۰,۸۷۰,۰۰۰	۵,۹۲۳,۹۵۹	۳,۳۲۳,۲۳۰,۸۵۹	۴,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		معدنی و صنعتی چادرملو
-	۴,۶۸۵,۱۸۸,۲۰۲	۵۶,۴۸۱,۹۹۹	۱۵,۹۵۶,۰۲۶	۶,۵۲۸,۸۲۳,۷۵۳	۱۱,۲۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۱,۷۷۱,۳۲۷,۷۱۵)	۱,۰۸۰,۰۰۰,۱۲۴	۹,۷۲۱,۷۹۰	۲,۷۴۶,۳۸۲	۸۵۱,۸۷۸,۴۱۴	۱,۹۴۴,۳۵۷,۸۱۰	۱۰۰,۰۰۰		پالایش نفت اصفهان
-	۵,۶۳۷,۲۳۵,۳۶۹	۴۵,۳۹۵,۸۹۲	۸,۶۲۵,۰۲۸	۳,۳۸۷,۹۱۲,۳۱۱	۹,۰۷۹,۱۷۸,۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰		فولاد آلبازی ایران
-	۴,۸۰۸,۲۹۳,۲۷۰	۱۷۱,۷۱۰,۰۰۰	۴,۸۵۰,۷۷۰	۲۹,۳۱۳,۵۲۸,۰۷	۳۳,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰		گروه پتروشیمی س- لریکان
-	۵۸,۴۲۲,۴۲۳	۲,۰۶۰,۲۷۳	۳۹۱,۳۴۸	۲۵۱,۱۷۰,۳۶۶	۴۱۲,۰۵۳,۶۴۰	۱۰۹,۵۸۹		لیزینگ پارسبان
-	۳۹,۷۲۱,۹۷۶,۴۰۸	۴۵۵,۴۰۳,۳۳۳	۱۱۱,۰۱۰,۵۵۰	۵۰,۷۷۳,۵۵۸,۳۴۹	۹۱,۰۸۰,۴۹۸,۶۴۰	۱,۱۰۲,۷۲۰		فرابورس ایران
-	۶۲,۳۲۰,۳۵۱	۱۰۰,۰۱۰,۹۹۹	۹,۵۱۰,۳۲۱	۱,۹۱۷,۹۵۸,۴۱۹	۲,۰۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		سیمان مازندران
۱۸۷,۲۷۹,۷۶۶	۱۲۲,۱۵۳,۹۹۹	۴,۲۸۸,۹۹۰	۲,۱۷۴,۵۱۳	۳۳۱,۱۸۰,۴۹۸	۲۵۷,۷۹۸,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰		معادن سنگزبان
۱,۷۷۲,۸۴۴,۱۲۴	۲۰,۴۱۲,۸۲۳,۶۷۰	۳۱۳,۰۹۵,۰۰۰	۴۰,۲۸۷,۹۱۱	۲۱,۹۵۰,۵۸۴,۳۱۹	۲۲,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰		معدنی و صنعتی گل گهر
۱۲,۱۱۷,۴۸۶,۶۶۶	۳۱,۸۷۹,۹۱۲,۷۶۸	۱,۰۳۱,۵۹۷,۰۶۷	۵۳۱,۷۹۸,۸۹۱	۱۷۲,۷۷۶,۱۸۹,۳۲۲	۲۰,۶۳۱,۹۲۷,۹۸۸	۸۰,۱۹,۱۷۱		س- صنایع شیمیایی ایران
-	۷,۵۴۴,۰۸۵,۹۶۲	۴۵,۰۸۳,۷۲۱	۱۰,۱۸۸,۷۱۲	۱,۴۱۷,۳۸۵,۰۰۵	۹,۰۱۶,۷۴۴,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰		پتروشیمی تندگوین
-	۷,۳۳۰,۱۲۷,۰۰۹	۸۱,۰۰۸,۱۲۷	۱۵,۳۹۱,۳۲۱	۸,۷۷۵,۰۴۲,۸۶۳	۱۶,۲۰۱,۴۶۰,۰۰۰	۵۵۶,۳۷۵		سرمایه گذاری سیمان تاسین
-	۳۶۷,۱۱۵,۴۰۷	۷,۶۳۶,۵۰۳	۲,۱۵۷,۲۰۷	۱,۱۵۰,۳۹۱,۰۸۳	۱,۵۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰		سابیا
۹۷,۳۷۸,۰۱۵	۲,۶۷۵,۱۶۰,۵۲۶	۲۲,۱۱۹,۳۰۲	۶,۳۴۸,۵۵۵	۱,۲۲۰,۳۳۱,۶۱۷	۳,۴۲۳,۸۶۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰		موتوزن
-	۷,۶۲۲,۱۶۸,۵۰۴	۱۲۹,۹۲۹,۹۹۸	۳۶,۷۱۰,۶۸۱	۱۸,۱۹۹,۱۷۰,۸۱۷	۲۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		ایران ارقام
-	۱,۳۵۰,۶۹۷,۶۶۱	۱۴,۳۷۸,۳۳۴	۲,۷۲۱,۵۵۷	۱,۵۰۷,۸۵۸,۷۹۸	۲,۸۷۵,۶۶۶,۶۵۰	۹۱,۸۴۵		خدمات فناوری ماتیگ
-	(۳۶۶,۰۵۳۷)	۲۸۴,۵۲۳,۰۰۰	۴۶,۳۱۶,۸۰۰	۹۶,۷۸۳,۴۱۰,۵۰۵	۹۶,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰		صندوق اندیشه روزان صیباتسین -
-	۳۶۷,۵۱۴,۱۹۳	۲,۳۵۴,۱۲۴	۱,۲۳۰,۰۵۰	۵۷۷,۷۲۶,۴۱۱	۸۷۰,۸۲۸,۸۲۸	۵۹,۳۴۴		مخابرات ایران
-	۱,۳۸۹,۲۱۴,۳۶۶	۳۱,۲۷۵,۹۹۹	۸,۸۲۵,۳۳۹	۶,۸۲۵,۵۷۴,۶۶۶	۶,۲۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰		بانک پارسبان
۹,۱۲۲,۷۹۰,۰۸۵	۳,۹۲۴,۷۴۸,۴۰۴	۳۱۵۰,۰۰۰	۵,۹۸۴,۸۷۸	۲,۳۲۷,۷۶۶,۷۱۸	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		صنایع خاک چینی ایران
-	۴,۶۵۵,۳۷۳,۴۷۸	۳۲,۲۴۶,۰۰۱	۹,۳۹۱,۹۲۴	۱,۹۵۱,۱۸۸,۵۹۷	۶,۶۴۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		نیرو ترانس
-	۲۰۵۰,۴۵۹,۱۰۷	۳۰۶۰,۷۳۹,۹۹۹	۵۸,۱۵۳,۹۶۷	۴۰,۳۳۶,۲۰۱,۹۲۷	۶۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰		توسعه معادن و فلزات
۲۴۹,۳۷۹,۳۳۲	۴۴۱,۴۹۲,۲۲۷	۲۰,۳۹۰,۳۲۷	۱۹,۳۷۰,۶۸۸	۳,۵۹۶,۷۹۵,۸۲۳	۴۰,۷۸۰,۴۹۱,۸۵۵	۸۷,۰۹۵		خوراک دام پارس
۳,۳۸۲,۶۰۳,۳۸۸	۵,۷۱۹,۹۲۰,۳۲۷	۹۱,۸۹۰,۰۶۴	۵۹,۵۵۸,۶۹۰	۱۲,۵۵۴,۲۹۳,۸۱۵	۱۸,۳۷۸۰۱۲,۷۹۶	۳۶۳,۴۰۴		معدنی لاج ایران
-	۲۴۵,۳۱۳,۵۰۰	۸۰,۳۵۰,۰۰۰	۲۲,۷۲۷,۱۲۵	۱۵,۵۵۱,۵۰۹,۰۲۵	۱۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۳,۳۳۶,۱۱۴,۵۵۱	۴۵,۸۹۰,۵۰۱	۱۲,۶۳۲,۹۵۵	۵,۷۹۳,۱۳۰,۵۹۳	۹,۱۷۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		تولیدات پتروشیمی قند بهیر
۵۳۳,۳۶۹,۰۰۸	۱۵,۶۳۷,۳۲۱,۱۶۶	۲۶۲,۹۶۱,۰۱۴	۱۶۱,۵۰۸,۷۰۰	۳۶,۵۳۰,۰۰۰,۷۲۵	۵۲,۵۹۲,۲۰۱,۶۲۵	۱,۵۲۱,۴۲۹		توکا رنگ فولاد سیلکان
-	۲,۳۶۷,۸۷۴,۷۷۳	۲۶,۲۷۷,۵۰۱	۲۵,۴۰۰,۰۵۳	۲,۹۲۷,۲۸۷,۱۴۳	۵,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		دارویی ره آورد تاسین
-	۲,۳۳۰,۲۱۶,۷۸۱	۲۹,۱۲۳,۳۲۲	۵,۵۳۷,۱۷۴	۳,۴۴۳,۸۲۸,۹۷۳	۵,۸۲۸,۷۲۶,۵۶۰	۲۴۲,۷۹۲		سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	۱۲,۵۵۴,۷۷۰,۸۹۳	۱۲۵,۸۰۹,۳۵۰	۳۵,۵۲۱,۰۹۷	۱۱,۳۳۵,۷۲۸,۷۶۰	۲۵,۱۶۱,۸۵۰,۰۰۰	۹۴۹,۵۰۰		سرمایه گذاری سبا تاسین
-	۷۶۸,۹۳۰,۵۵۲	۱۲,۲۸۸,۲۴۶	۲,۳۲۳,۳۲۵	۱,۶۶۲,۱۶۷,۰۵۷	۲,۴۴۵,۴۹۲,۲۰۰	۷۵۴,۸۳۰		بهمن کارخانه تهران
-	۲۲,۵۱۵,۷۴۷,۰۰۴	۲۴۹,۵۵۱,۷۷۷	۹۸,۷۴۶,۹۸۲	۳۶,۹۴۶,۹۹۹,۹۲۰	۶۹,۹۱۰,۳۴۵,۴۴۳	۵۰,۳۵,۷۶۳		لیزینگ صنعتی و معدنی
-	۳,۸۲۵,۰۸۱,۶۶۹	۸۲,۲۰۲,۳۳۳	۵۰,۵۷۳,۵۷۸	۱۲,۶۸۱,۶۱۱,۳۸۰	۱۶,۶۴۰,۳۶۸,۸۷۰	۳۲۳,۰۹۶		داروسازی اکسیر
۸۳۴,۷۶۲,۱۲۵	۲۴,۶۸۹,۴۹۲,۰۲۷	۲۷۵,۱۲۵,۰۰۲	۷۷,۷۲۲,۶۴۵	۲۹,۹۸۲,۴۵۹,۳۰۶	۵۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰		فولاد مبارکه اصفهان
-	۵,۷۸۵,۹۲۰,۸۴۰	۱۷۰,۰۴۸,۲۱۰	۳۲,۳۰۹,۱۳۶	۲۸,۰۲۱,۶۲۳,۸۱۴	۲۴,۰۰۰,۹۶۴۲,۰۰۰	۳۵۸,۰۰۰		داروسازی شهید قاضی
-	۱,۲۷۸,۱۸۲,۰۵۲	۱۴۰,۱۴۷,۰۰۸	۲,۶۶۲,۷۴۲	۱,۳۰۸,۰۸۲,۲۸۸	۲,۸۰۲,۸۴۱,۷۵۰	۸۴,۲۹۹		تولید نیروی برق آیدان
-	۱۴,۴۲۷,۴۶۳	۱۵۳,۳۹۸	۲۹,۱۵۷	۱۶۰,۷۹۵,۸۲۳	۳۰,۶۹۹,۶۰۰	۷۶۵		کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
-	(۶۹۸,۲۰۹,۹۷۹)	۲۴,۲۵۵,۷۵۷	۲۳,۳۳۲,۷۹۸	۵,۵۴۱,۶۷۳,۸۲۷	۴,۸۹۱,۱۵۲,۴۲۳	۱۷۷,۱۶۹		لامیران
-	۲,۳۲۷,۶۹۳,۳۲۷	۴۶,۲۴۲,۰۰۱	۷,۴۱۸,۹۷۰	۲,۹۸۱,۰۲۵,۶۹۲	۵,۲۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری پارس آریان
-	۱۶۸,۰۶۱,۳۹۸,۵۳۶	۱,۳۸۷,۸۷۳,۶۳۴	۲۴۴,۶۹۵,۹۱۰	۸۷,۹۸۰,۷۵۸,۵۷۰	۲۵۷,۵۷۴,۷۲۶,۶۵۰	۱,۳۳۰,۹۸۳		صنایع بهداشتی سلنا
-	۱۶,۴۷۲,۸۱۶,۰۰۰	۳۰۲,۸۴۹,۹۹۵	۸۵,۵۵۴,۲۰۶	۴۳,۷۰۸,۷۷۹,۷۹۹	۶۰,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		مدیریت صنعت شونده تاسین بهشهر
-	۲۰۳	۱۰۲	۹۵	۲۰,۰۹۰	۲۰,۴۹۰	۲		صندوق س-بانکد ثبت معیار -
-	۱۶,۶۲۱,۳۶۶,۶۶۶	۱۴۷,۹۲۷,۱۷۲	۲۸,۱۰۹,۰۵۹	۱۲,۷۹۲,۰۰۹,۸۹۳	۲۹,۵۸۹,۳۲۳,۸۰۰	۱۷۳,۹۰۰		پلیمر آریا سسول
۱,۵۲۲,۴۵۵,۲۸۸	۸,۴۱۷,۷۵۸,۵۴۸	۵۰,۶۸۸,۹۱۷	۱۲,۴۱۶,۱۶۶	۹۲,۳۳۰,۵۷۰,۷۶۳	۱۰۱,۳۷۷,۸۲۴,۶۵۱	۲,۲۲۰,۷۱۷		نیروکتر
۱,۸۱۰,۲۸۷,۹۹۰	۱۲,۷۴۳	۱۴۴	۳۹	۱۵,۹۰۴	۲۸,۸۳۰	۱		الست
-	-	-	-	۱۰,۳۹۸,۰۲۳,۹۹۸	۱۰,۳۹۸,۰۲۳,۹۹۸	۲۰۰,۰۰۰		ح- معدنی لاج ایران
-	۲۰,۵۶۱,۸۹۵۸	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۴۲۱	۲۰,۲۵۶,۶۲۱	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		بانک تجارت
-	(۳۰۰۴,۲۷۹)	۱۵,۵۳۹,۳۸۱	۱۴,۷۶۲,۲۰۵	۲۰,۸۰۵,۷۸۵,۹۶۶	۳,۱۰۷,۸۷۵,۹۰۳	۱۶۵,۰۰۰		تولید و صادرات ریشمک
-	۷,۲۴۷,۱۰۴,۷۲۳	۱۰,۸۵۱,۶۷۴	۱۰۳,۰۹۰,۷۷۰	۱۲,۱۹۲,۶۳۵,۷۵۷	۲۱,۷۰۳,۳۴۸,۰۰۰	۳۶۲,۹۸۸		شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
-	۵۳۱,۳۵۶,۴۶۷	۳,۶۷۲,۳۱۲	۱۰,۴۷,۳۲۵	۱۹۸,۳۶۶,۱۹۶	۷۲۴,۳۶۲,۴۰۰	۸,۴۰۰		سیمان ساوه
۳۱,۵۲۲,۱۴۶,۷۶۷	۵۱۸,۶۰۹,۲۷۲,۰۵۳	۷,۳۸۶,۴۰۸,۸۴۹	۲,۶۶۲,۸۸۱,۱۲۲	۹۵۹,۸۰۳,۲۲۵,۵۶۴	۱,۴۸۷,۶۷۹,۸۷۶,۸۴۰			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۳۱,۵۳۲,۱۴۶,۷۶۷	۵۱۸,۶۰۹,۳۲۲,۰۵۳	۷,۳۸۶,۴۰۸,۸۴۹	۳,۶۶۳,۸۸۱,۱۴۲	۹۵۹,۸۰۳,۳۲۵,۵۶۴	۱,۴۸۷,۶۷۹,۸۷۶,۸۴۰	نقل از صفحه قبل
۳۰,۳۸۱,۷۲۲	*	*	*	*	*	معادن باقی
۴۰۵,۹۳۸,۱۰۸	*	*	*	*	*	کالسیم
۳۳۹,۸۱۶,۹۲۰	*	*	*	*	*	پتروشیمی پردیس
(۴۰۶,۳۰۲,۱۴۲)	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۸۱۸,۵۳۲,۹۸۷)	*	*	*	*	*	داده گستر عصر نوین های وب
۱,۰۶۷,۱۲۵,۳۴۸	*	*	*	*	*	گروه صنایع کاغذ پارس
۳۱,۹۹۱,۶۴۶	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۷۹,۵۲۳,۳۹۱	*	*	*	*	*	پالایش نفت تهران
(۷۹,۶۰۹,۴۴۴)	*	*	*	*	*	پرداخت الکترونیک سامان کیش
(۲۲۲,۱۹۳,۷۱۹)	*	*	*	*	*	ویل پرداز سیر
۱۵۴,۶۳۷	*	*	*	*	*	مجتمع تولید گوشت و مرغ ملغان
۱۹۲,۲۴۰,۶۹۳	*	*	*	*	*	پتک پارسگاد
(۱۳۱,۸۸۱,۰۳۹)	*	*	*	*	*	سیمان بهبهان
(۲۰۷,۶۵۲,۶۳۵)	*	*	*	*	*	سازمان بازرشستگی کارکنان بانکها
۳۵,۳۱۹,۵۲۹	*	*	*	*	*	بیمه پارسبان
۸۸,۲۲۷	*	*	*	*	*	بیمه معلم
۱۷۶,۸۴۷,۲۹۵	*	*	*	*	*	فولاد خوزستان
۳۷,۰۱۵,۰۷۹	*	*	*	*	*	تامین سرمایه امید
۸۴۵,۸۴۸,۰۵۰	*	*	*	*	*	فروشگاه زنجیره ای افق کوروش
۱۰,۸۳۱,۶۱۹	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری صنایع تامین
۸,۹۸۹,۵۶۲	*	*	*	*	*	گلوکوزان
(۱,۷۷۷,۸۱۶)	*	*	*	*	*	تامین سرمایه نوین
۱,۹۲۱,۹۵۷,۲۵۱	*	*	*	*	*	تولیدی چند سازان
(۶۳۲,۷۱۴,۰۱۵)	*	*	*	*	*	پتروشیمی زاگرس
۲۱,۷۱۵,۹۷۳	*	*	*	*	*	فولاد هرمزگان جنوب
۳۲۸,۵۹۹,۶۲۴	*	*	*	*	*	فولاد کوه جنوب کیش
(۴۱۰,۸۰۴,۴۱۱)	*	*	*	*	*	فروسپیس ایران
(۶۱۳,۹۰۰,۸۵۶)	*	*	*	*	*	ملی گشت و صنعت دامپورری پارس
۱۲۱,۸۴۵,۳۲۷	*	*	*	*	*	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۳۳۳,۶۲۶,۳۷۷	*	*	*	*	*	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۳۶۴,۱۶۵,۸۴۰)	*	*	*	*	*	سیمان خوزستان
(۲۰۷,۶۵۴,۶۳۵)	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان
۱۰۹,۳۹۸,۳۰۰	*	*	*	*	*	مبین انرژی خلیج فارس
۵۹۰,۳۳۷,۵۵۸	*	*	*	*	*	شرکت آهن و فولاد ارفع
۴۶۴,۶۸۲,۳۳۰	*	*	*	*	*	گسترش نفت و گاز پارسبان
۵۲,۳۹۶,۹۸۲	*	*	*	*	*	نفت سپاهان
۳۵,۲۵۳,۳۱۵,۵۱۹	۵۱۸,۶۰۹,۳۲۲,۰۵۳	۷,۳۸۶,۴۰۸,۸۴۹	۳,۶۶۳,۸۸۱,۱۴۲	۹۵۹,۸۰۳,۳۲۵,۵۶۴	۱,۴۸۷,۶۷۹,۸۷۶,۸۴۰	جمع

۲-۱۵- سود حاصل از فروش حق تقدم:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود(زیان)فروش ریال	سود(زیان)فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۸۰,۷۸۳,۷۰۸	-	-	-	-	-	نام شرکت
۵۵,۰۴۱,۸۷۸	-	-	-	-	-	حق تقدم صنایع خاکچینی ایران
-	-	-	-	-	-	حق تقدم حفاری شمال
-	-	-	-	-	-	حق تقدم حمل و نقل نوکا
-	-	-	-	۱۰,۳۹۸,۰۳۳,۹۹۸	۱۰,۳۹۸,۰۳۳,۹۹۸	۲۰۰,۰۰۰
*	(۳,۱۷۱,۰۴۹)	۹,۲۶۶,۰۲۱	۸۸۰,۲,۷۲۰	۱,۸۳۸,۴۸۰,۹۲۳	۱,۸۵۳,۳۷۸,۶۱۵	۲۲۵,۶۰۲
۱۳۵,۸۲۵,۵۸۶	(۳,۱۷۱,۰۴۹)	۹,۲۶۶,۰۲۱	۸۸۰,۲,۷۲۰	۱۲,۲۲۶,۵۰۴,۹۲۱	۱۲,۲۵۱,۴۰۲,۶۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳-۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۹۷۳۰۵۷۸	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳
۳۴۵۰۲۷	۵,۲۵۲,۶۵۷,۴۰۲	.	۱۷,۸۸۱,۴۲۶,۵۶۰	۳۳,۱۳۴,۰۸۳,۹۶۲	۳۳,۳۰۰	سلف نفت خام سیک داخلی ۹۸۳
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 ۹۶-۹۷۰۷۲۲
۵۳۱,۹۷۹,۲۴۴	۴۷۹,۷۷۲,۷۹۰	-	۱۸,۲۷۸,۲۲۷,۲۱۰	۱۸,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۷۰۸۲۰
.	۴۵,۷۱۵,۹۱۷	.	۹۹۲,۲۸۴,۰۸۳	۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۸	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۵۱۳
.	۲۱۸,۵۳۹,۴۰۶	۴,۹۷۴,۲۳۲	۶,۶۳۷,۴۹۶,۳۶۲	۶,۸۶۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷ - ۹۷۰۷۲۸۰۰۰
.	۵,۳۵۹,۵۰۳	.	۱۴۵,۶۴۰,۴۹۷	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱	اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۲۲۴
.	۱,۶۵۲,۷۰۲	.	۲۷,۳۴۷,۲۹۸	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶ - ۹۹۰۵۲۸
.	۱۷,۳۹۹,۹۵۵,۲۷۷	.	۳۶۴,۰۷۹,۰۴۴,۷۲۳	۳۸۱,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۴۷۹	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸ - ۹۹۰۴۳۰
.	۴۴۱,۳۵۶,۵۳۷	.	۷,۶۸۴,۶۴۳,۴۶۳	۸,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۶	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶
.	۱,۱۵۱,۲۵۱,۴۰۳	.	۱۱,۳۳۳,۷۴۸,۵۹۷	۱۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۵	اسناد خزانه - م ۲۴ بودجه ۹۶ - ۹۹۰۶۲۵
.	۷۲۱,۴۴۶,۶۸۵	.	۱۰,۰۰۸,۵۵۳,۳۱۵	۱۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳۰	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۴۳۳
.	۳۴۸,۷۱۳,۹۹۷	۳,۲۱۲,۹۳۰	۱۰,۰۷۹,۷۰۳,۰۷۳	۱۰,۴۳۱,۶۳۰,۰۰۰	۱۰,۴۹۰	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۹۱۱
.	۵,۰۶۱,۶۳۷,۵۲۴	.	۷۹,۹۰۵,۳۶۲,۴۷۶	۸۴,۹۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۶۷	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۸ - ۹۹۰۵۲۱
.	۱,۶۶۸,۰۸۳,۸۶۳	.	۳۵,۵۰۵,۹۱۶,۱۲۷	۳۷,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۷۴	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۲۳
۲,۲۰۳,۳۷۸,۰۷۴	۳۲,۷۹۶,۱۴۳,۰۰۶	۸,۱۸۷,۱۶۲	۵۶۲,۵۵۹,۳۹۳,۷۹۴	۵۹۵,۳۶۳,۷۲۳,۹۶۲		جمع

۱۶- سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار:

یادداشت	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۶_۱ سود حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۳۹۱,۸۶۰,۶۹۹,۷۲۷	۵۵,۳۳۱,۴۴۸,۳۴۵
۱۶_۲ سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۳,۶۰۴,۲۰۳,۹۵۰	۲,۴۸۳,۵۱۳,۸۰۸
	۴۶۵,۴۶۴,۹۰۳,۶۷۷	۵۷,۸۱۴,۹۶۲,۱۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱-۱۶- سود حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۵۳,۴۲۶,۲۸۱,۶۵۷)	صنایع لاستیکی سهند	۳,۵۶۵,۰۰۰	۱۷۹,۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۶۷۸,۸۳۰,۶۳۲	۱۷۰,۳۵۳,۵۲۵	۸۹۶,۵۹۷,۵۰۰	۰	۰
۲,۱۷۶,۷۲۳,۳۳۱	۱۵,۱۶۹,۳۸۵,۶۸۲	نیروترانس	۲۹۰,۰۰۰	۲۰,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۸,۴۴۶,۹۴۳	۱۹,۹۰۴,۸۷۵	۱۰۴,۷۶۲,۵۰۰	۰	۰
۰	۱,۴۳۴,۳۷۳,۷۵۸	ح. فولاد آلیاژی ایران	۱۱۸,۱۸۱	۱,۹۴۴,۶۶۸,۳۵۵	۴۹۸,۷۲۳,۸۲۰	۱,۸۴۷,۴۳۵	۹,۷۲۳,۳۴۲	۰	۰
۰	۵۲۲,۴۴۰,۴۰۱	سرمایه گذاری پویا	۶۱,۴۴۰	۷۷۹,۳۰۴,۹۶۰	۲۵۲,۲۲۷,۶۹۴	۷۴۰,۳۴۰	۳,۸۹۶,۵۲۵	۰	۰
(۳,۷۲۵,۳۶۰)	۳,۵۳۹,۰۹۲	کنتورسازی ایران	۲۰,۰۰۰	۹۳۱,۳۴۰,۰۰۰	۹۳۲,۲۵۹,۴۳۵	۸۸۴,۷۷۳	۴,۶۵۶,۷۰۰	۰	۰
۰	۱۳,۴۴۷,۸۱۴,۴۰۲	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۲۹۷,۲۸۰	۲۰,۶۱۳,۳۹۵,۲۰۰	۷,۰۴۷,۹۳۱,۰۹۷	۱۹,۵۸۲,۷۲۵	۱۰۳,۰۶۶,۹۷۶	۰	۰
۰	(۵,۵۳۰,۷۲۴,۴۶۸)	لیزینگ صنعت و معدن	۱,۴۳۵,۷۵۶	۱۴,۴۱۴,۹۹۰,۲۴۰	۱۹,۸۵۹,۹۴۵,۵۱۶	۱۳,۶۹۴,۲۴۱	۷۲,۰۷۴,۹۵۱	۰	۰
۰	۴۶,۳۱۴,۳۸۲,۸۴۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۹۱۴,۱۰۷	۷۱,۰۸۹,۹۳۳,۹۸۰	۲۴,۳۵۲,۵۶۶,۰۲۸	۶۷,۵۳۵,۴۳۷	۳۵۵,۴۴۹,۶۷۰	۰	۰
۵۶۸,۷۷۳,۴۰۸	۳۴,۶۴۳,۳۵۳,۸۲۹	داروسازی اکسیر	۸۲۸,۷۳۵	۸۲,۸۱۵,۴۸۸,۵۵۰	۴۷,۶۷۹,۳۸۲,۵۶۴	۷۸,۶۷۴,۷۱۴	۴۱۴,۰۷۷,۴۴۳	۰	۰
۲,۰۹۸,۵۶۱,۸۸۰	۴۱,۵۹۹,۴۰۹,۹۷۷	فولاد آلیاژی ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۳۲,۶۰۲,۵۲۳	۶۶,۷۳۷,۵۰۰	۳۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۵,۷۴۶,۳۰۳,۸۶۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۴۴۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۴,۰۸۰,۰۰۰	۹,۷۱۰,۱۴۰	۵۱,۱۰۶,۰۰۰	۰	۰
۰	۲۷,۲۶۴,۱۳۰,۰۰۰	ح. معدنی املاح ایران	۵۰۰,۰۰۰	۳۴۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۷۰,۰۰۰	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۶۵۸,۷۸۶,۷۶۳	(۳۱)	تولید و صادرات ریشمک	۰	۰	۳۱	۰	۰	۰	۰
۱۴,۳۲۸	۸۶,۸۴۱,۲۷۴,۵۱۰	ح. صنایع خاک چینی ایران	۲,۴۲۰,۰۰۰	۱۴۱,۵۹۴,۲۰۰,۰۰۰	۵۳,۹۱۰,۳۴۰,۰۰۰	۱۳۴,۵۱۴,۴۹۰	۷۰۷,۹۷۱,۰۰۰	۰	۰
۰	(۷,۹۱۴,۰۰۶)	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۲۵۳,۴۰۰	۲,۵۵۹,۳۴۰,۰۰۰	۲,۵۵۲,۰۲۵,۹۳۳	۲,۴۳۱,۳۷۳	۱۲,۷۹۶,۷۰۰	۰	۰
۱۳,۶۱۸,۷۷۷,۳۸۳	۲۱,۱۴۴,۳۵۱,۰۴۷	معدنی املاح ایران	۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۶,۸۰۳,۹۵۳	۳۳,۳۴۵,۰۰۰	۱۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۳,۰۱۸,۲۵۹,۷۸۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۴۶,۲۹۰	۵,۱۱۱,۴۳۴,۳۸۰	۲,۰۶۲,۷۶۱,۵۶۵	۴,۸۵۵,۸۶۳	۲۵,۵۵۷,۱۷۲	۰	۰
۰	۶۵,۹۶۵,۰۶۲,۲۴۵	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۳۶,۸۳۳,۲۰۰	۱۳۳,۳۲۰,۰۵۵	۷۰۱,۶۸۴,۵۰۰	۰	۰
۰	(۲,۱۶۵,۱۱۶,۱۷۲)	تامین سرمایه دماوند-فرابورس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۳,۵۱۳,۰۷۲	۱۱,۱۱۳,۱۰۰	۵۸,۴۹۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۳۹,۸۲۴,۸۵۵,۶۴۳	صنایع خاک چینی ایران	۱,۱۱۰,۰۰۰	۶۶,۰۵۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۳۸,۲۱۰,۵۶۲	۶۲,۷۵۳,۲۹۵	۳۳۰,۳۸۰,۵۰۰	۰	۰
۱,۵۷۴,۶۷۸,۴۷۲	(۱۰)	خوراک دام پارس	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰
۱,۲۷۷,۳۶۰,۹۴۲	(۱۶,۶۳۵,۹۳۶,۴۶۱)	س. صنایع شیمیایی ایران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۶۷,۱۹۶,۴۶۱	۱۲۲,۷۴۰,۰۰۰	۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۰	(۵۲۳,۹۳۶,۳۸۸)	لنت ترمز ایران	۲,۳۶۵,۰۰۰	۲۲۹,۹۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۱۲۸,۱۹۹,۴۱۸	۲۱۸,۴۷۳,۹۷۰	۱,۱۴۹,۸۶۲,۰۰۰	۰	۰
۱,۴۷۳,۷۶۶,۱۷۶	۳۷,۹۸۱,۷۷۹,۴۷۳	لامبران	۲,۶۹۸,۱۹۰	۹۱,۸۳۲,۸۹۶,۶۵۰	۵۳,۳۰۴,۷۱۱,۴۴۲	۸۷,۲۴۱,۲۵۲	۴۵۹,۱۶۴,۴۸۳	۰	۰
۰	۱,۰۸۹,۶۷۸,۵۸۶	صنعتی زر ماکارون	۳۹,۹۹۶	۲,۶۹۷,۳۳۰,۲۴۰	۱,۵۹۱,۶۰۲,۵۳۹	۲,۵۶۲,۴۶۴	۱۳,۴۸۶,۶۵۱	۰	۰
۰	(۴,۶۴۱,۱۹۶,۹۵۲)	نیروکلر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۶,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۴۵,۱۸۳,۰۰۲	۵۳,۸۰۸,۹۵۰	۲۸۳,۲۰۵,۰۰۰	۰	۰
۲۶۲,۲۴۱,۶۶۷	(۹,۵۸۹,۷۳۵,۵۱۷)	دارویی ره آورد تامین	۱,۰۰۲,۷۸۹	۳۱,۱۲۵,۵۶۷,۷۷۱	۴۰,۵۳۰,۱۰۶,۱۶۰	۲۹,۵۶۹,۲۸۹	۱۵۵,۶۲۷,۸۳۹	۰	۰
۰	۲۶,۸۸۹,۷۹۴,۷۱۰	ح. فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۵۹۴,۵۶۰	۴۰,۶۳۲,۲۳۰,۴۰۰	۱۳,۵۰۰,۶۷۳,۹۲۰	۳۸,۶۰۰,۶۱۹	۲۰۳,۱۶۱,۱۵۱	۰	۰
۰	۱۴,۱۳۲,۹۱۴,۹۱۰	فرابورس ایران	۶۷۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۴,۹۵۰,۰۰۰	۲۲,۱۵۴,۸۳۰,۶۳۷	۳۴,۶۷۹,۷۰۳	۱۸۲,۵۲۴,۷۵۰	۰	۰
۰	۷,۳۱۴,۷۹۷,۸۰۴	خدمات انفورماتیک	۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۰,۴۵۷,۵۹۷	۱۶,۴۰۴,۶۰۰	۸۶,۳۴۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۱۱۳,۳۰۸,۴۶۰	پتروشیمی ارومیه	۱۵,۳۰۰	۲۱۰,۹۴۱,۱۰۰	۹۶,۴۷۷,۵۱۸	۲۰۰,۳۹۳	۱,۰۵۴,۷۰۶	۰	۰
۰	۹۲۷,۷۶۴,۸۵۴	توسعه و عمران امید	۱,۱۸۴,۵۷۷	۳,۰۲۰,۶۷۱,۳۵۰	۲,۰۷۴,۹۳۳,۵۰۱	۲,۸۶۹,۶۳۸	۱۵,۱۰۳,۳۵۷	۰	۰
۴۵۱,۶۶۹,۵۲۵	۳۰,۸۶۷,۶۹۱,۴۲۴	معادن منگنز ایران	۱,۲۶۳,۵۷۰	۱۰۳,۶۶۳,۲۸۲,۸۰۰	۷۲,۱۷۸,۷۹۴,۸۴۴	۹۸,۴۸۰,۱۱۹	۵۱۸,۳۱۶,۴۱۴	۰	۰
۰	۹۴۹,۲۰۹,۴۸۱	تامین سرمایه امین	۲۶۲,۴۷۴	۳,۷۰۳,۵۰۸,۱۴۰	۲,۷۳۲,۲۶۲,۷۸۵	۳,۵۱۸,۳۳۳	۱۸,۵۱۷,۵۴۱	۰	۰
۰	(۳۸,۸۱۹,۳۳۵,۳۸۴)	صنعتی آما	۲,۵۸۴,۰۰۰	۴۵,۳۲۲,۳۶۰,۰۰۰	۸۳,۸۷۳,۰۲۱,۳۹۳	۴۳,۰۵۷,۱۹۱	۲۲۶,۶۱۶,۸۰۰	۰	۰
۲۴,۱۵۷,۶۲۸,۴۲۵	۳۹۱,۸۶۰,۶۹۹,۷۲۷	جمع	۱۷	۱,۳۰۰,۱۹۵,۹۳۵,۷۹۵	۱,۳۰۰,۱۹۵,۹۳۵,۷۹۵	۱,۶۱۷,۰۷۵,۴۰۲	۸,۵۱۰,۹۲۳,۱۷۱	۲۴,۱۵۷,۶۲۸,۴۲۵	۲۴,۱۵۷,۶۲۸,۴۲۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						نام شرکت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۱۵۷,۶۲۸,۴۲۵	۳۹۱,۸۶۰,۶۹۹,۷۲۷	۸,۵۱۰,۹۲۳,۱۷۱	۱,۶۱۷,۰۷۵,۴۰۲	۱,۳۰۰,۱۹۵,۹۳۵,۷۹۵	۱,۷۰۲,۱۸۴,۶۳۴,۱۱۶		نقل از صفحه قبل
.	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
.	.	.	.	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مس سرچشمه
.	.	.	.	.	.	.	الفت
.	.	.	.	.	.	.	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۵۴۷,۸۳۸,۸۴۸	.	.	.	.	.	.	مونوژن
۲۹,۰۹۹,۳۸۷,۷۸۲	.	.	.	.	.	.	توکا رنگ فولاد سپاهان
۸۳۵,۹۵۲,۳۶۶	.	.	.	.	.	.	ج-شرکت آهن و فولاد ارفع
۶۹۰,۶۴۰,۸۲۴	.	.	.	.	.	.	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
۵۵,۳۳۱,۴۸۸,۳۴۵	۳۹۱,۸۶۰,۶۹۹,۷۲۷	۸,۵۱۰,۹۲۳,۱۷۱	۱,۶۱۷,۰۷۵,۴۰۲	۱,۳۰۰,۱۹۵,۹۳۵,۷۹۵	۱,۷۰۲,۱۸۴,۶۳۴,۱۱۶		جمع

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۲,۰۱۹,۳۱۲,۷۸۵	۵۵۷۶,۵۹۳	۲۸,۴۴۲,۵۱۹,۱۹۰	۳۰,۷۶۷,۴۰۸,۵۶۸	۳۱,۰۹۶	۹۹۰۷۲۱-۹۷	استادخرانه م-۳
.	۷,۸۶۸,۸۹۵,۱۱۶	۱۱,۱۳۲,۰۴۶	۵۳,۵۳۸,۱۵۵,۳۵۶	۶۱,۴۱۸,۱۸۲,۵۱۸	۷۳,۵۵۷	۰۰۰۷۱۹-۹۸	استادخرانه م-۷
.	۱,۱۷۰,۹۳۳,۵۲۶	۸,۴۹۵,۳۳۲	۴۵,۶۹۰,۸۱۵,۷۱۰	۴۶,۸۷۰,۳۴۴,۴۶۸	۵۹۱۲۶	۰۰۱۱۱۱-۹۸	استادخرانه م-۱۲
(۸۸۵,۵۷۴,۴۹۳)	۳۲۵,۸۰۲,۴۳۰	۳,۲۷۱,۵۶۳	۱۷,۷۲۰,۹۲۶,۰۰۷	۱۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۰۰۱۰۲۶	مشارکت دولتی-۱ شرایط خاص
.	۵,۵۷۴,۷۶۳,۳۲۶	۶,۵۲۵,۳۱۶	۳۰,۴۲۰,۴۵۴,۷۱۸	۳۶,۰۰۱,۷۴۳,۳۶۰	۴۰,۹۲۰	۰۰۰۴۰۷-۹۷	استادخرانه م-۱۶
.	۸,۲۶۶,۲۶۵,۶۹۲	۱۳,۴۳۶,۱۵۲	۶۵,۸۵۰,۷۸۹,۴۹۲	۷۴,۱۳۰,۴۹۱,۱۳۶	۷۸,۰۱۶	۹۹۱۰۲۲-۹۷	استادخرانه م-۴
.	۱,۴۷۱,۷۲۹,۸۸۹	۲,۴۴۰,۰۴۴	۱۱,۹۸۸,۲۵۰,۳۳۷	۱۳,۴۴۲,۴۲۰,۳۹۰	۱۶,۶۶۵	۰۰۱۰۰۶-۹۸	استادخرانه م-۱۰
.	۱,۷۴۸,۳۰۲,۰۱۶	۱۲,۸۲۵,۰۱۱	۶۸,۹۹۷,۵۵۴,۸۱۳	۷۰,۷۵۸,۶۸۱,۸۴۰	۹۸,۰۷۰	۰۰۱۰۵۱۲-۹۸	استادخرانه م-۱۷
.	۷۲۱,۰۸۶,۳۵۹	۲,۸۳۷,۳۲۵	۱۴,۹۳۰,۲۸۲,۷۴۱	۱۵,۶۵۴,۲۰۶,۴۲۵	۱۸,۲۰۵	۰۰۰۵۱۹-۹۸	استادخرانه م-۸
.	(۱,۸۱۳)	۱,۸۱۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰		تأمین مالی جمعی صرفا اهدای سود
.	۱۶,۰۴۳,۵۹۴,۷۴۹	۲۷,۳۰۸,۱۲۲	۱۳۴,۵۹۴,۶۵۰,۶۷۴	۱۵۰,۶۶۵,۵۵۳,۵۵۵	۱۷۹,۳۵۵	۰۰۰۸۲۴-۹۷	استادخرانه م-۲۳
.	۶,۶۲۹,۰۰۵,۸۷۸	۳۵,۱۰۱,۳۹۲	۱۸۶,۹۹۸,۱۹۱,۱۳۰	۱۹۳,۶۶۲,۲۹۸,۳۰۰	۲۴۱,۱۹۶	۰۰۱۰۱۳-۹۸	استادخرانه م-۱
.	۳,۵۲۷,۲۸۷,۰۶۰	۳,۹۹۰,۷۷۲	۱۸,۴۸۶,۷۷۵,۳۳۶	۲۲,۰۱۸,۰۵۲,۱۶۸	۲۵,۵۲۸	۰۰۰۵۲۵-۹۷	استادخرانه م-۱۸
.	(۶,۳۲۱,۳۲۸,۲۰۴)	۲۲,۰۱۵,۷۲۳	۱۳۳,۲۸۱,۶۱۲,۴۸۱	۱۲۶,۹۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	۰۰۲۰۸۰۶-۹۸	استادخرانه م-۲۰
.	۱,۰۵۱,۲۷۹,۴۸۶	۲,۴۱۱,۳۳۵	۱۲,۲۵۰,۲۲۷,۱۶۳	۱۳,۳۰۳,۹۱۷,۹۸۴	۱۷,۷۲۴	۰۰۱۰۲۱۹-۹۸	استادخرانه م-۱۳
۶۶۳,۰۶۸	۲,۵۴۵,۴۹۷,۸۸۴	۴,۸۳۷,۳۵۴	۲۴,۱۲۸,۵۱۶,۳۲۴	۲۶,۶۸۸,۸۵۱,۵۶۲	۳۰,۶۳۱	۰۰۰۴۲۸-۹۷	استادخرانه م-۲۲
.	۱,۷۱۱,۳۳۹,۷۲۰	۹,۲۴۲,۱۲۰	۴۹,۲۷۰,۵۸۱,۳۵۲	۵۰,۹۹۱,۰۶۲,۱۰۲	۶۹,۴۵۱	۰۰۱۰۴۰۶-۹۸	استادخرانه م-۱۵
.	۹۵۵,۲۴۶,۹۹۵	۸,۴۸۹,۳۵۴	۴۵,۸۷۴,۰۷۲,۰۱۱	۴۶,۸۳۷,۸۱۳,۳۶۰	۶۶,۰۴۰	۰۰۱۰۶۱۴-۹۸	استادخرانه م-۱۸
.	۳,۳۲۷,۱۷۰	۳۸۶,۷۸۸	۲,۱۳۰,۲۸۶,۰۴۲	۲,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱۴۰۰	مرایحه گندم-۲ واجد شرایط خاص
.	۶۰۸,۶۷۵,۹۴۰	۵,۵۵۵,۲۶۰	۳۰,۰۳۵,۴۸۰,۶۰۸	۳۰,۶۴۹,۷۱۱,۸۰۸	۴۲,۲۹۶	۰۰۱۰۵۰۳-۹۸	استادخرانه م-۱۶
(۸۸۴,۹۱۱,۴۲۵)	۵۵,۹۲۰,۹۱۵,۸۰۴	۱۸۶,۸۷۹,۳۵۵	۹۷۴,۹۵۰,۱۶۶,۳۸۵	۱,۳۱۰,۵۷۹,۹۴۱,۴۴۴			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۰۳۱,۰۵۷,۹۴۱,۴۴۴	۹۷۴,۹۵۰,۱۴۶,۳۸۵	۱۸۶,۸۷۹,۲۵۵	۵۵,۹۲۰,۹۱۵,۸۰۴	(۸۸۴,۹۱۱,۴۲۵)
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸ - ۱۰۳۱۸	۵۵,۶۳۸	۴۱,۲۷۷,۴۹۸,۳۷۲	۳۹,۷۴۳,۰۵۸,۳۰۹	۷,۴۸۱,۵۴۷	۱,۵۲۶,۹۵۸,۵۱۶	-
اسناد خزانه - م ۹۸ بودجه ۹۸ - ۰۰۰۴۲۲	۵,۲۶۰	۴,۵۸۲,۴۴۸,۸۸۰	۴,۰۱۵,۳۳۸,۱۲۷	۸۳۰,۵۶۹	۵۶۶,۲۸۰,۱۸۴	-
منفعت دولت - ش. خاص مهر ۲۰۵	۲۰۰	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۵۳۶,۵۲۰	۳۶,۷۹۴	۱,۳۲۶,۶۸۶	-
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷ - ۰۰۰۵۱۸	۱۲,۴۲۹	۱۰,۷۰۶,۶۰۱,۶۰۹	۸,۸۵۳,۰۶۸,۱۲۶	۱,۹۴۰,۵۷۲	۱,۸۵۱,۵۹۲,۹۱۱	(۶,۱۰۳,۵۲۲)
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸ - ۰۰۰۹۲۳	۱۵۷,۶۰۹	۱۲۷,۷۸۳,۲۳۰,۴۴۹	۱۲۲,۴۶۸,۸۰۷,۸۷۷	۲۳,۱۶۰,۷۱۱	۵,۲۹۱,۲۶۱,۸۶۱	-
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷ - ۰۰۰۷۲۸	۷۳,۲۹۳	۶۱,۰۰۳,۲۲۹,۷۶۰	۵۴,۳۲۱,۱۲۰,۹۳۰	۱۱,۰۵۶,۸۳۵	۶,۶۷۱,۰۵۱,۹۹۵	-
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸ - ۰۰۰۸۱۷	۳۶,۴۲۵	۲۹,۹۸۷,۴۲۷,۶۲۵	۲۸,۷۹۳,۵۵۷,۷۶۹	۵,۲۳۵,۲۳۱	۱,۱۸۸,۴۳۴,۶۳۵	-
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۸ - ۰۰۰۴۲۱	۱۳,۳۸۵	۱۱,۵۷۸,۵۵۵,۰۳۵	۱۰,۹۹۰,۱۷۵,۰۶۴	۲,۰۹۸,۶۱۳	۵۸۶,۳۸۱,۳۵۸	۱۰۱,۸۱۱,۵۶۸
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۹۱۱	-	-	-	-	-	۷۳,۳۶۴,۷۵۶
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲	-	-	-	-	-	(۹۰۵,۶۰۵,۶۱۱)
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷ - ۹۹۱۰۳۲	-	-	-	-	-	۷۳۶,۷۳۵,۰۰۰
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۳۰	-	-	-	-	-	۲,۹۵۴,۲۵۲,۷۸۵
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	۴۱۳,۹۷۰,۲۵۷
جمع		۱,۳۱۸,۱۷۹,۹۳۳,۱۷۴	۱,۲۴۴,۳۳۶,۸۰۹,۱۰۷	۲۳۸,۹۲۰,۱۱۷	۷۳,۶۰۴,۲۰۳,۹۵۰	۲,۴۸۳,۵۱۳,۸۰۸

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود مصوب مجمع	جمع درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
					هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال
موتوزن	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
لنت ترمز ایران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷	۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-۲۵,۶۸۲,۹۲۷	۲۰۸,۳۱۷,۰۷۳
صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۷/۰۲/۲۴	۵۸۲,۸۸۹	۳۵۰۰	۳,۰۴۰,۱۱۱,۵۰۰	-۱۴۷,۷۵۹,۰۲۹	۱,۸۹۲,۳۵۲,۴۷۱
صنعتی اما	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۱۶,۵۳۳,۹۸۷	۹۸۳,۴۶۶,۰۱۳
نیرو ترانس	۱۳۹۷/۰۳/۲۷	۲۹۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۵۳,۲۳۴)	۲۱۰,۶۴۶,۷۶۶
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۰۶,۷۶۸)	۱۸۴,۶۹۳,۲۳۲
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	۳,۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۴۱۴,۳۶۵)	۱,۷۷۴,۵۸۵,۶۳۵
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۷/۰۳/۱۹	۶۹۱,۸۴۵	۱,۳۵۰	۹۳۳,۹۹۰,۷۵۰	-۸۱,۷۲۴,۱۹۱	۸۵۲,۲۶۶,۵۵۹
داروسازی اکسیر	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۸۴۳,۱۹۷	۵,۸۸۵	۴,۹۶۲,۲۱۴,۳۴۵	(۳۷۶,۸۷۷,۰۳۹)	۴,۵۸۵,۳۳۷,۳۰۶
لامیران	۱۳۹۸/۱۰/۲۶	۲۱۷,۴۵۳	۱,۲۰۰	۲۶۰,۹۴۳,۶۰۰	-	۲۶۰,۹۴۳,۶۰۰
معادن متگنزا ایران	۱۳۹۷/۰۳/۲۷	۱,۲۶۳,۵۷۰	۱,۱۵۰	۱,۴۵۳,۱۰۵,۵۰۰	(۱۳۳,۷۴۳,۵۴۱)	۱,۳۱۹,۳۶۱,۹۵۹
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۰۴/۱۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۱۹۹,۲۶۲)	۱,۳۷۳,۸۰۰,۷۳۸
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱,۶۲۲,۳۵۴	۹۳۰	۱,۵۰۸,۷۸۹,۲۲۰	(۱۱۰,۱۶۵,۵۶۲)	۱,۳۹۸,۶۲۳,۶۵۸
اقت	۱۳۹۸/۱۰/۲۹	۱	۱۰۰	۱۰۰	-	۱۰۰
معدنی املاح ایران	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	۵۵۶,۷۰۲	۴,۰۰۰	۲,۲۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۹۶۷,۷۷۱)	۲,۰۷۶,۸۳۲,۲۲۹
نقل به صفحه بعد			۱۹	۱۸,۸۴۱,۹۶۳,۰۱۵	(۱,۵۵۰,۷۲۷,۶۷۶)	۱۷,۲۹۱,۲۳۵,۳۳۹
						۴,۲۶۵,۵۹۰,۷۳۰

PLATE 59

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۳,۵۶۵,۷۹۳,۷۳۶	۳,۵۹۰,۰۴۷,۳۳۸
۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۲۵,۲۴۵,۰۵۲	۲۵۰,۱۲۲,۶۴۵
جمع	۴,۰۹۱,۰۳۸,۷۸۸	۳,۸۴۰,۱۶۹,۹۸۳

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۰,۰۴۷,۳۳۹	۳۱۳,۹۰۸,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	سود اوراق سلف نفت خام سبک داخلی ۹۲۸
۰	۶۱۴,۰۳۸	۰	۶۱۴,۰۳۸	۲۰۱,۵۳۶,۵۲۰	۱۸	منفعت دولت ۸-ش. خاص مهر ۰۲۰۵
۰	۲۱,۲۷۱,۲۸۱	۰	۲۱,۲۷۱,۲۸۱		۱۷	مراجعه گندم ۲-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۳,۲۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۳,۲۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۰	۳,۲۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	مشارکت دولت-باشرايط خاص
۳,۵۹۰,۰۴۷,۳۳۸	۳,۵۶۵,۷۹۳,۷۳۶	۰	۳,۲۵۱,۸۸۵,۳۱۸	۱۹,۲۰۱,۵۳۶,۵۲۰		

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود	سود	هزینه تنزیل	سود قبل از تنزیل	نرخ سود	تاریخ	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		سپرده بانکی:
۷۴,۹۵۴,۲۰۲	۲۸۷,۰۹۲,۳۳۳	۰	۲۸۷,۰۹۲,۳۳۳	۱۰	متعدد	بانک شهر به شماره ۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹
۰	۱۲,۷۰۵,۲۴۰	۰	۱۲,۷۰۵,۲۴۰	۱۰	متعدد	سود سپرده کوتاه مدت بانک سرمایه
۱۷۵,۱۶۸,۴۴۳	۲۲۵,۴۴۷,۴۷۹	۰	۲۲۵,۴۴۷,۴۷۹	۹	متعدد	بانک سامان به شماره ۸۴۹-۸۱۰-۱۶۲۰۴۴۹-۱
۲۵۰,۱۲۲,۶۴۵	۵۲۵,۲۴۵,۰۵۲	۰	۵۲۵,۲۴۵,۰۵۲			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزار	۲,۱۸۷,۱۲۵,۵۳۸	۴۴۱,۳۴۹,۰۳۴
تنزیل سود سهام دریافتی	۱۲۹,۰۰۹,۵۳۸	۸۷,۴۵۱,۲۰۴
تنزیل سود سپرده بانکی	۰	۲۸۸,۶۹۲
	۲,۳۱۶,۱۳۵,۰۷۶	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

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۰,۷۵۸,۲۷۷,۳۹۸	۱,۴۶۲,۷۷۰,۰۹۲
متولی صندوق	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۵۶,۱۶۸
حسابرس صندوق	۱۴۷,۱۴۹,۸۳۸	۸۹,۹۹۹,۹۲۰
	۲۱,۰۰۵,۴۲۷,۲۳۶	۱,۶۵۱,۱۲۶,۱۸۰

	۶۴۴,۳۳۸,۰۳۱	۱,۴۳۴,۸۳۸,۶۱۷,۳۳۱
تعداد کل ارزهای خارجی	(۵,۰۹۳,۳۳۱,۶۶۶)	(۱,۵۱۵,۴۳۴,۸۳۸,۶۱۷)
تعداد کل ارزهای داخلی	۵,۰۹۳,۳۳۱,۶۶۶	۱,۵۱۵,۴۳۴,۸۳۸,۶۱۷
ریال	ریال	ریال
سال منتهی به ۱۳۹۰/۵/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۰/۵/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۰/۵/۳۱

۲۱- تعداد کل

	۶۴۴,۳۳۸,۰۳۱	۱,۴۳۴,۸۳۸,۶۱۷
تعداد کل ارزهای خارجی	۵,۰۹۳,۳۳۱,۶۶۶	۱,۵۱۵,۴۳۴,۸۳۸,۶۱۷
تعداد کل ارزهای داخلی	۵,۰۹۳,۳۳۱,۶۶۶	۱,۵۱۵,۴۳۴,۸۳۸,۶۱۷
ریال	ریال	ریال
سال منتهی به ۱۳۹۰/۵/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۰/۵/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۰/۵/۳۱

۲۱- سایر ارزها

۱۳۹۰/۵/۳۱ سال منتهی به ۱۳۹۰/۵/۳۱

تعداد کل ارزهای خارجی

تعداد کل ارزهای داخلی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۱۴.۷٪	عادی	۹,۰۵۰	۱.۲۱٪	عادی	۵,۰۰۰	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار و مدیر ثبت
۰.۹۷۸٪	ممتاز	۶۰۰	۰.۱۵۰٪	ممتاز	۶۰۰			
۰.۶۵۰٪	ممتاز	۴۰۰	۰.۰۰۰٪	۰	۰	ضامن	شرکت سرمایه گذاری سیحان	ضامن نقد شوندگی
۰.۰٪	۰	۰	۰.۵۰۰٪	ممتاز	۴۰۰	دارنده واحد ممتاز	شرکت رفاه اندیش و سرمایه انسانی صنعت و معدن	دارنده واحد ممتاز
۰.۰٪	عادی	۰	۰.۰٪	عادی	۱۰	مدیر سرمایه گذاری	امین هاشمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	عادی	۰	۰.۰٪	عادی	۱۰	مدیر سرمایه گذاری	بهاره حیدری مقدم	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	عادی	۱۰	۰.۰٪	عادی	۱۱	مدیر سرمایه گذاری	حسین احمدی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	عادی	۷	۰.۰٪	عادی	۹	وابسته به مدیر	امیرحسین مشاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	عادی	۵	۰.۰٪	عادی	۱۰	وابسته به مدیر	علی مشاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۰	۰	۰.۰٪	عادی	۲۶	وابسته به مدیر	نصرالله مشاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	عادی	۴	۰.۰٪	عادی	۵	وابسته به مدیر	امیررضا مشاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۶.۴٪	-	۱۰,۰۷۶	۱.۹٪	-	۶,۰۸۱	جمع		

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	۴,۴۸۳,۹۲۰,۷۶۵,۰۶۴	طی سال مالی	۳۹۰,۳۴۰,۰۹۸,۹۴۹
		فروش	۴,۰۶۳,۷۶۳,۸۵۹,۸۶۱		
		کارمزد ارکان	۲۰,۷۵۸,۲۷۷,۳۹۸		
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۹۶,۴۳۸,۳۶۴)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۴۷,۱۴۹,۸۳۸	طی سال مالی	(۱۴۷,۱۴۹,۹۰۶)

معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورتهای مالی و مانده طلب (بدهی) آنها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ نیز به شرح یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی می باشد.

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.