



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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ 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
۶	پ - مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۹-۲۰	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها 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 ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

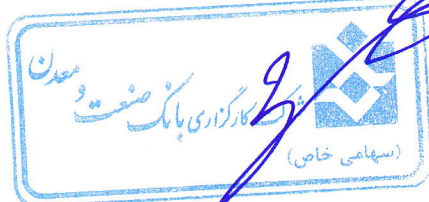
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها
۱,۶۹۲,۰۵۶,۶۳۵,۵۳۶	۹۴۷,۰۰۴,۱۹۹,۳۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۱۸,۶۴۲,۱۷۴,۹۰۵	۷۸۴,۸۶۵,۹۸۳,۲۶۷	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴	۴۵,۵۱۱,۶۱۸,۷۴۹	۷	حسابهای دریافتی
۱۱۶,۷۶۵,۱۵۶	۳۵۹,۸۸۸,۸۴۵	۸	پیش پرداخت ها
۵,۲۲۶,۸۷۴,۱۴۷	۵۷۶,۱۳۲,۳۴۹	۹	موجودی نقد
۳۹۰,۳۴۰,۰۹۸,۹۴۹	.	۱۰	جاری کارگزاران
۳,۴۳۷,۴۷۹,۴۷۹,۹۴۷	۱,۷۷۸,۳۱۷,۸۲۲,۵۹۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
.	۳,۸۴۴,۰۵۰,۸۶۶	۱۰	جاری کارگزاران
۲۱,۰۶۸,۸۶۵,۶۶۸	۴۳,۹۱۳,۹۸۴,۲۷۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۴۳۴,۳۲۵,۲۲۹,۰۶۰	۲۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۴۵۹,۵۸۹,۶۷۲	۲,۲۳۰,۷۳۰,۲۲۵	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۴۵۶,۸۵۳,۶۸۴,۴۰۰	۴۹,۹۸۸,۷۶۵,۳۸۳		جمع بدهی ها
۲,۹۸۰,۶۲۵,۷۹۵,۵۴۷	۱,۷۲۸,۳۲۹,۰۵۷,۲۱۶	۱۴	خالص دارایی ها
۷,۲۱۳,۹۳۷	۶,۳۲۶,۸۴۳		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 دارایی ها
برای دوره مالی مبنای ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۵ (۴۴,۰۱۸,۴۱۳,۱۶۵)	۱۳۸,۳۳۱,۴۳۳,۳۸۱	۵۵۱,۴۰۲,۳۴۴,۰۱۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ (۱۷۵,۴۲۹,۲۰۷,۶۷۸)	۷۱۶,۶۴۶,۵۰۱,۷۳۰	۴۶۵,۴۶۴,۹۰۳,۶۷۷
سود سهام	۱۷ ۳۷,۳۹۸,۱۰۴,۴۷۷	۱۵,۲۵۰,۶۲۶,۳۸۹	۲۷,۳۲۲,۰۴۸,۸۶۲
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۲,۷۷۳,۷۱۹,۸۶۶	۳,۱۵۷,۱۹۷,۳۳۶	۴,۰۹۱,۰۳۸,۷۸۸
سایر درآمدها	۱۹ ۲,۶۸۴,۹۶۵,۷۸۲	۱,۵۸۷,۴۴۹,۴۵۲	۲,۳۱۶,۱۳۵,۰۷۶
جمع درآمدها	(۱۷۶,۵۹۰,۸۳۰,۷۱۸)	۸۷۴,۹۷۳,۲۰۸,۲۸۸	۱,۰۵۰,۵۹۶,۴۷۰,۴۱۳
هزینه ها			
هزینه کارمزد اربکان	۲۰ (۲۳,۱۷۹,۳۲۸,۶۰۴)	(۸,۳۷۶,۵۲۲,۵۶۶)	(۲۱,۰۰۵,۴۲۷,۲۳۶)
سایر هزینه ها	۲۱ (۱,۰۴۷,۳۶۵,۹۲۶)	(۵۴۲,۶۹۲,۵۵۳)	(۹۹۹,۷۵۰,۶۶۹)
جمع هزینه ها	(۲۴,۲۲۶,۶۹۴,۵۳۰)	(۸,۹۱۹,۲۱۵,۱۱۹)	(۲۲,۰۰۵,۱۷۷,۹۰۵)
سود خالص	(۲۰۰,۸۱۷,۵۲۵,۲۴۸)	۸۶۶,۰۵۳,۹۹۳,۱۶۹	۱,۰۲۸,۵۹۱,۲۹۲,۵۲۰
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۱	-۹.۱۷٪	۲۹.۷۷٪	۶۳.۱۵٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ۲	-۱۱.۵۸٪	۹.۷۳٪	۳۵٪

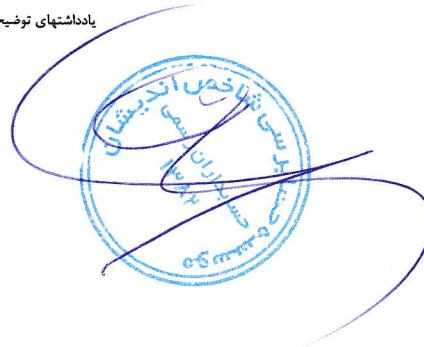
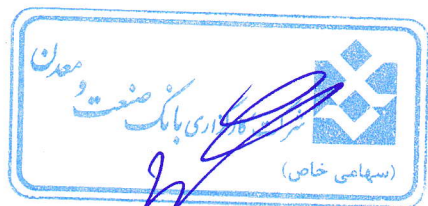
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی (ها) واحد های سرمایه گذاری (اول دوره)	۴۱۳,۱۷۶	۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷	۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۷,۸۱۲	۴۸۷,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۵۷,۸۱۴)	(۱۱۹,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	.	۸۶۶,۰۵۳,۹۹۳,۱۶۹	۱,۰۲۸,۵۹۱,۲۹۲,۵۲۰
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	۲۲	.	۱,۴۶۳,۸۱۹,۷۶۷,۳۲۲
تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	.	.	(۶۲,۴۹۰,۰۴۵,۵۷۶)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۷۳,۱۷۴	۲,۹۶۲,۶۲۶,۲۹۷,۱۸۲	۲,۹۸۰,۶۰۹,۴۴۵,۵۳۳

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

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

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ 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 وزرا، کوچه ۱۱، پلاک ۱۰ 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 ترانزنامه 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 وزرا، کوچه ۱۱، پلاک ۱۰.

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۴- خلاصه اهم روبه 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 دریافتی 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 ۲ 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۰۰۹	۷۱,۷۶۵,۱۱۰,۰۷۸	۲۶,۸۵۷,۶۱۰,۳۸۵	۰۰۱۰۴	۱۸,۵۱۵,۶۹۲,۲۰۶	۷,۱۶۷,۵۰۷,۸۶۰	فلزات اساسی
۲۰۰۶	۷۰,۶۶۶,۹۴۸,۸۷۳	۲۴,۳۵۲,۵۶۶,۰۲۸		۰	۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۰۷۷	۶۰,۸۸۱,۲۱۴,۱۲۸	۲۰,۵۴۸,۶۰۵,۰۱۷	۰۰۰۳	۴۷,۹۵۵,۵۵۴,۹۴۰	۱۳,۵۰۰,۶۷۳,۹۲۰	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۱۰۵۰	۵۱,۵۹۷,۶۱۴,۷۱۴	۳۸,۶۸۰,۶۰۶,۴۹۴	۰۰۰	۹۵۶,۲۷۶,۱۰۰	۹۴۲,۵۵۵,۸۸۶	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۳۰۲۹	۱۱۳,۲۰۶,۸۷۰,۱۲۷	۷۶,۱۵۰,۸۲۳,۳۵۱	۰۰۰۳	۵۸,۴۸۲,۲۲۷,۹۳۴	۵۴,۸۹۹,۵۵۵,۰۶۹	استخراج کانه های فلزی
۳۰۹۷	۱۳۶,۳۴۰,۱۷۶,۹۲۳	۱۳۶,۵۶۲,۹۸۲,۷۲۹	۰۰۰۷	۱۲۶,۵۶۶,۵۹۵,۱۶۰	۱۱۷,۰۰۳,۳۸۵,۹۷۱	ساخت محصولات فلزی
۱۱۰۴۵	۳۹۳,۷۳۲,۱۱۲,۴۹۵	۲۹۴,۴۰۶,۶۵۸,۴۰۸	۰۰۱۵	۲۷۱,۴۰۸,۰۲۷,۶۱۰	۲۷۶,۸۹۳,۹۰۵,۶۱۰	محصولات شیمیایی
۶۰۶۵	۲۲۸,۶۰۴,۳۶۳,۰۳۰	۲۲۹,۱۲۸,۱۹۹,۴۱۸	۰۰۱۰	۱۷۵,۶۵۹,۷۰۱,۱۶۲	۲۳۰,۴۹۲,۳۲۹,۷۸۰	خودرو و ساخت قطعات
۶۰۰۰	۲۰۶,۴۱۴,۷۸۰,۷۱۵	۷۹,۷۴۸,۵۵۰,۵۶۲	۰۰۰۵	۹۵,۰۷۶,۳۷۵,۳۷۷	۷۲,۲۸۴,۳۲۵,۶۸۷	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۵۰۳۳	۱۸۳,۳۳۳,۵۷۰,۳۲۰	۲۳۳,۷۴۱,۵۹۲,۱۹۷	۰۰۰۶	۱۰۵,۲۱۵,۴۲۱,۰۶۰	۲۳۶,۶۸۳,۴۷۰,۶۲۸	لاستیک و پلاستیک
۰۰۰۸	۲,۶۸۱,۲۸۱,۱۲۵	۱,۵۹۱,۶۰۲,۵۳۹	۰۰۰	۱,۳۷۲,۴۲۱,۴۱۵	۱,۰۷۱,۴۰۶,۳۴۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳۰۲۹	۱۱۳,۳۶۳,۱۰۷,۰۳۶	۸۷,۸۶۳,۹۸۶,۳۹۲	۰۰۰۲	۳۹,۸۳۹,۲۰۶,۵۱۵	۳۸,۷۳۰,۲۸۶,۵۵۴	مواد و محصولات دارویی
۰۰۶۱	۲۰,۸۲۷,۸۳۲,۶۲۵	۴,۰۳۹,۸۵۷,۷۹۹	۰۰۰۱	۱۲,۰۴۴,۶۱۹,۹۶۷	۴,۰۳۹,۸۵۷,۷۹۹	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰۰۵۰	۱۷,۱۶۵,۲۵۵,۴۰۰	۹,۸۵۰,۴۵۷,۵۹۷	۰۰۰۱	۰	۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰۰۴۲	۱۴,۳۲۹,۲۲۱,۰۴۸	۱۹,۸۵۹,۹۴۵,۵۱۶	۰۰۰	۰	۰	سایر واسطه گری های مالی
۰۰۰	۰	۰	۰۰۰	۰	۰	انتشار، چاپ و تکثیر
۰۰۰	۰	۰	۰۰۰	۰	۰	سایر صنایع
۰۰۰۳	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۱	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۰۰۰	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری
۰۰۱۰	۳,۳۱۸,۷۸۰,۰۲۳	۲,۸۰۴,۲۵۳,۶۲۷	۰۰۰	۲,۱۰۹,۹۶۲,۴۵۳	۲,۰۳۱,۷۷۴,۹۸۱	سرمایه گذاریها
۰۰۰۹	۳,۰۰۲,۶۹۸,۳۵۵	۲,۰۷۴,۹۳۳,۵۰۱	۰۰۰	۰	۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰۰۰	۰	۰	۰۰۰	۶,۹۹۲,۱۴۸	۷,۰۴۰,۳۸۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰۰۰	۰	۰	۰۰۰	۸۶۸,۹۲۱,۴۴۱	۸۶۹,۷۱۹,۹۹۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰۰۰	۰	۰	۰۰۰	۵۰۵,۴۷۴	۵۰۸,۹۶۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۴۹.۲۲	۱,۶۹۲,۰۵۶,۶۳۵,۵۳۶	۱,۲۸۹,۶۰۶,۷۷۵,۵۷۵	۵۳.۲۵%	۹۴۷,۰۰۴,۱۹۹,۳۸۹	۱,۰۵۷,۹۹۲,۸۴۹,۴۴۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
بازداشت های توقیفی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		درصد به کل		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		درصد به کل		تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل	خالص ارزش فروش	درصد به کل
درصد به کل	خالص ارزش فروش	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال								
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۰	۳۰,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۶۹۹,۹۹۴,۳۷۲	۱,۰۵٪	۱۳,۴۵۹,۹۸۰,۲۲۶	۰,۳۹٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰	۹۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۳,۹۹۳,۵۹۴,۵۷۷	۴,۷۳٪	۱۹۳,۶۲۷,۹۹۷,۰۰۸	۵,۶۳٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰	۱۲,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۹۴,۶۶۱,۰۰۵	۰,۶۸٪	۱۰,۷۰۴,۶۶۱,۰۰۷	۰,۳۱٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۶۲۹,۴۵۸,۴۲۰	۱,۱۶٪	۴۱,۳۷۰,۰۰۰,۱۶۸	۱,۲۱٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۰	۹,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۶۸۰,۷۶۰,۱۰۹	۰,۴۲٪	۵۰,۹۸۱,۸۲۰,۹۷۲	۰,۳۹٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۳	۰	۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۶۲,۵۹۳,۰۱۲	۰,۰۳٪	۳۰,۶۶۴,۱۵۶,۵۴۸	۰,۱۲٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۰	۱,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۳۹,۸۸۳,۰۰۳	۰,۰۷٪	۷,۰۲۵,۵۶۵,۸۲۹	۰,۲۸٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۵	۰	۲,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۴۹,۹۱۵,۸۲۰	۰,۱۴٪	۲۲,۰۱۴,۰۶۳,۳۹۶	۰,۰۷٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	۰	۳۵۴,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۷,۷۳۰,۲۰۰,۸۳۳	۱,۵۷٪	۴۶,۸۲۹,۳۳۴,۰۰۶	۰,۱۴٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۱۴۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۳,۳۳۷,۳۳۳,۷۷۰	۰,۶۳٪	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۸/۰۶	۰	۱۷۸,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۱,۵۲۹,۷۰۰,۷۳۶	۰,۶۲٪	۱۲۶,۹۶۰,۳۸۴,۳۷۷	۰,۳۶٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۰	۲۶,۹۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۵۲۱,۷۶۵,۳۸۳	۱,۲۹٪	۲۶,۶۶۴,۰۰۰,۱۴۰	۰,۰۸٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۹	۰	۳۰,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۳۳۸,۵۷۰,۵۴۹	۱,۲۵٪	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۰	۱۶۲,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۸,۳۳۷,۰۰۰,۰۳۶	۰,۶۶٪	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۱۲۴,۵۵۷,۹۳۳	۰,۳۲٪	۱۱,۵۷۶,۶۵۶,۶۲۲	۰,۰۸٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۱۲۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۰	۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۰۰,۳۱۴,۱۶۴	۰,۰۳٪	۴,۵۸۱,۶۱۸,۳۱۱	۰,۰۱٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۰	۲۵,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳,۰۰۵,۵۱۵,۳۰۳	۱,۰۳٪	۱۲۷,۷۶۰,۰۰۰,۷۳۸	۰,۳۶٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۹۹۸,۱۸۸	۰,۰۰٪	۹,۹۹۸,۱۸۸	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷٪	۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	۱۷٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۴۸۲۶	۲,۴۳۲,۳۲۱,۵۴۴	۰,۱۳٪	۲,۲۶۸,۷۴۶,۸۷۷	۰,۰۸٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷٪	۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۸,۳۱۵,۱۹۶	۲۰,۱۲۶,۹۱۲,۷۷۱	۱,۳۳٪	۱۸,۶۰۷,۵۱۱,۷۷۹	۰,۰۶٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰۰/۰۵/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰۰/۱۱/۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰۰/۰۷/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰۰/۰۷/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰۰/۰۷/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۹۹/۰۷/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۹۹/۰۲/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰۰/۰۶/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰۰/۰۷/۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰٪	۰	۰۰/۰۸/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪
۳۸,۳۲٪	۱,۳۱۸,۶۴۲,۱۷۴,۹۰۵	۴۴,۱۴٪	۷۸۴,۸۶۵,۹۸۳,۲۶۷	۱,۲۲,۰۲۲,۰۲۲	۱,۱۲۵,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰										

۷ - حسابهای دریافتنی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴	۲۵,۵۱۱,۶۱۸,۷۴۹	(۴,۳۲۲,۰۵۷,۴۹۲)	۲۵
۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴	۲۵,۵۱۱,۶۱۸,۷۴۹	(۴,۳۲۲,۰۵۷,۴۹۲)	۲۵

حسابهای دریافتنی:
سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۸- سایر دارائیهها

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.

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۲,۹۸۷	۳,۵۷۷,۰۱۳
۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
۷۳,۱۶۴,۹۹۶	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۷۱۷,۳۲۰	۲۶۸,۷۴۷,۶۷۶
۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۸۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۱,۴۳۶,۰۱۲	۶۵,۷۶۴,۰۷۶
۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰,۰۸۰
۱۱۶,۷۶۵,۱۵۶	۶۸۸,۰۵۰,۰۰۰	۲۶۰,۵۷۶,۳۱۹	۲۵۹,۸۸۸,۸۴۵

۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰
۸۴۹۴۰۱۶۲۰۴۴۹۱	بانک سامان	۵۵,۸۴۷,۸۰۷	۱۱۲,۴۵۱,۸۹۶
۸۴۹۸۱۰۱۶۲۰۴۴۹۱	بانک سامان	۵۵,۹۳۵,۱۰۷	۳۲,۲۳۹,۱۷۳
۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹	بانک شهر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰۸۲۸۱۷۰۹۰	بانک شهر	۶۷,۳۶۴,۱۲۸	۳۹,۱۵۹,۹۵۲
۰۱۱۲۹۲۳۵۸۷۰۰۵	بانک صادرات شعبه نیش مهر	۸۶,۵۷۵,۳۵۱	۵۶۰,۷۳۱,۷۹۵
۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۹۸۶۱	بانک سرمایه شعبه جمهوری -	۹,۹۱۵,۰۰۰	۹,۹۴۰,۰۰۰
۱۰۴۱۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱	بانک سرمایه شعبه جمهوری -	۲۳۵,۱۹۵,۷۳۴	۴,۴۴۲,۳۵۱,۳۳۱
۰۱۰۳۹۲۸۹۶۳۰۰۰	بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا -	۳۵,۲۹۹,۲۲۲	۰
۰۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳	بانک بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا -	۵۷۶,۱۳۲,۳۴۹	۵,۲۲۶,۸۷۴,۱۴۷

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۰,۶۲۰,۱۵۶,۸۴۹	۲۰,۲۸۰,۰۵۷,۹۰۰	(۲,۱۱۹,۰۰۱,۹۰۹,۹۹۷)	(۳,۸۴۴,۰۵۰,۸۶۶)

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳,۶۸۵,۹۲۷,۹۴۳	مدیر صندوق	۲۰,۷۶۳,۵۵۷,۳۹۸	۶۱,۷۲۰,۰۰۰
۷۴,۶۶۰,۰۰۰	بدهی به مدیرتئیت	۹۶,۴۳۸,۳۶۴	۹۶,۴۳۸,۳۶۴
۹۶,۴۳۸,۳۶۴	متولی صندوق	۱۴۷,۱۴۹,۹۰۶	۵۶,۹۵۷,۹۶۵
۵۶,۹۵۷,۹۶۵	حسابرس صندوق	۲۱,۰۶۸,۸۶۵,۶۶۸	۴۳,۹۱۳,۹۸۴,۲۷۲
جمع			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۰	۹,۵۲۱,۵۸۸
بابت درخواست صدور و تمه وجوه صدور		
۱۲-۱	۲۰	۳۸۳,۲۲۵,۶۶۷,۰۸۸
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری		
۱۲-۲	۰	۵۱,۰۹۰,۰۴۰,۳۸۴
سود پرداختی به سرمایه گذاران		
جمع	۲۰	۴۳۴,۳۲۵,۲۲۹,۰۶۰

۱۲-۱ طی دو روز کاری تسویه شده است

۱۲-۲ طی دو روز کاری تسویه شده است

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۱۸۴,۱۴۸,۴۶۳	۹۲,۱۸۰,۷۴۹
نرم افزار		
ذخیره تصفیه		
	۱,۳۲۸,۸۴۷,۳۸۱	۷۰۷,۸۶۰,۴۷۹
بدهی بابت امور صندوق		
سایر پرداختنی ها		
	۷۸۱,۳۱۸,۹۷۸	۶۲۳,۶۹۹,۹۴۲
	۳۶,۴۱۵,۴۰۳	۳۵,۸۴۸,۵۰۲
جمع	۲,۲۳۰,۷۳۰,۲۲۵	۱,۴۵۹,۵۸۹,۶۷۲

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۷۲,۱۷۴	۱,۷۲۲,۰۰۲,۲۱۴,۰۴۲	۴۱۲,۱۷۶	۲,۹۷۳,۳۹۵,۶۲۲,۰۴۸
واحدهای سرمایه گذاری عادی			
۱,۰۰۰	۶,۳۲۶,۸۴۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۲۱۳,۸۹۸,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز			
جمع	۲۷۳,۱۷۴	۴۱۳,۱۷۶	۲,۹۸۰,۶۲۵,۷۹۵,۵۴۷

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۵۵,۳۵۸,۶۰۳,۲۲۰	۱۳۱,۵۹۰,۳۹۳,۲۴۸	۵۱۸,۶۰۹,۳۷۲,۰۵۳
سودحاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس			
۱۵-۲	(۱۱۶,۴۴۸,۰۳۰,۷۲۱)		(۳,۱۷۱,۰۴۹)
سودحاصل از فروش حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس			
۱۵-۳	۱۷,۰۷۱,۰۱۴,۳۳۶	۶,۷۴۱,۰۴۰,۱۳۲	۳۲,۷۹۶,۱۴۳,۰۰۶
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب			
جمع	(۴۴,۰۱۸,۴۱۳,۱۶۵)	۱۳۸,۳۳۱,۴۳۳,۳۸۱	۵۵۱,۴۰۲,۳۴۴,۰۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
سود فروش	سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	.	۲۴۶,۹۵۳,۹۵۱	۲,۱۴۳,۳۷۸	۱۱,۵۷۶,۴۵۶,۴۲۱	۱۱,۸۲۵,۵۵۳,۷۵۰	۱۳,۲۸۵	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۴۲۱-۰۰
.	.	۱۰۹,۴۰۹,۱۷۷	۳۶۲,۸۴۳	۱,۸۹۳,۱۵۷,۱۹۳	۲,۰۰۱,۹۲۹,۲۱۳	۲,۷۴۵	اسناد خزانه م-بودجه ۹۹-۱۹-۱۱۰
.	.	۳۵۶,۷۲۶,۶۴۶	۶۵۳,۴۰۲	۳,۲۴۷,۶۲۵,۱۱۸	۳,۶۰۵,۰۰۵,۱۶۶	۳,۷۲۸	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۲۲-۴۲۸-۰۰
.	.	۸۵۲,۲۳۳,۹۴۲	۸,۵۹۱,۲۰۶	۴۶,۵۳۹,۰۶۶,۱۰۶	۴۷,۳۹۹,۸۹۱,۲۵۴	۶۳,۳۱۰	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۹۸-۱۰۴
.	.	۱,۱۳۷,۸۲۴,۲۰۸	۸,۷۰۱,۴۹۱	۴۶,۸۶۱,۷۴۹,۳۳۶	۴۸,۰۰۸,۳۲۴,۹۳۵	۵۹,۱۲۶	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۱۱۱۱-۰۰
.	.	۳,۷۲۷,۴۲۳,۶۱۸	۲۳,۱۹۹,۹۰۲	۱۱۸,۷۳۲,۶۸۹,۱۴۸	۱۲۳,۴۸۲,۳۱۲,۶۶۸	۱۴۷,۹۰۲	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۱۰۱۳-۰۰
.	.	۳,۴۳۳,۳۴۷,۹۶۵	۳۰,۰۷۱,۴۰۸	۱۰۷,۳۲۵,۵۸۰,۰۷۶	۱۱۰,۷۳۸,۹۹۹,۴۴۹	۱۳۲,۳۵۱	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۹۲۳-۰۰
.	.	۲,۹۷۶,۶۵۷,۷۶۲	۵,۹۷۴,۸۳۵	۲۹,۹۸۱,۹۹۲,۴۰۳	۳۲,۹۶۴,۶۲۵,۰۰۰	۳۶,۴۲۵	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۸۱۷-۰۰
.	.	(۱۳۱,۳۱۸,۶۵۶)	۱۰,۶۱۸,۸۵۶	۵۸,۷۰۷,۴۴۶,۹۲۰	۵۸,۵۸۶,۸۴۷,۱۲۰	۸۱,۳۸۲	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲-۰۰
.	.	۲۶۰,۳۴۶,۳۳۹	۴,۳۰۱,۶۲۹	۲۲,۹۱۶,۹۱۹,۸۳۰	۲۳,۱۸۱,۴۶۷,۷۹۸	۳۰,۸۹۵	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸-۰۰
.	.	۲۳۱,۹۶۳,۳۵۰	۱,۸۱۳,۷۱۳	۹,۷۷۲,۹۲۲,۹۳۷	۱۰,۰۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۱۰۰۶-۰۰
.	.	۳۳۵,۳۳۷,۷۱۱	۶,۵۸۶,۰۸۵	۳۵,۹۹۵,۲۱۸,۰۴۴	۳۶,۳۳۷,۰۴۱,۸۴۰	۴۰,۹۲۰	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۰۴۰۷-۰۰
.	.	۱,۲۲۲,۳۰۵,۶۶۲	۱۱,۲۷۸,۴۱۴	۶۰,۹۹۲,۱۷۲,۹۲۴	۶۲,۳۲۵,۷۵۷,۰۰۰	۷۳,۲۹۳	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۰۷۲۸-۰۰
.	.	۴۱۱,۹۵۲,۴۳۳	۳,۹۱۱,۹۹۷	۱۵,۶۵۱,۳۶۹,۱۰۰	۱۶,۰۶۶,۳۳۳,۵۲۰	۱۸,۲۰۵	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۰۵۱۹-۰۰
.	.	۱۷,۶۵۹,۳۳۱	۵,۵۷۹,۷۹۰	۳۰,۷۶۱,۸۳۱,۹۷۵	۳۰,۷۸۵,۰۷۱,۰۹۶	۳۱,۰۹۶	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۷۲۱-۹۹
.	.	۲۷۵,۸۱۲,۰۰۲	۳,۶۴۵,۵۷۰	۱۹,۸۳۴,۰۴۴,۴۲۷	۲۰,۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۰۵۲۵-۰۰
.	.	۲,۷۲۸,۲۰۴,۲۱۵	۱۱,۶۲۶,۶۰۰	۶۱,۴۰۷,۰۵۰,۴۷۲	۶۴,۱۴۶,۸۸۱,۳۸۷	۷۳,۵۵۷	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۰۷۱۹-۰۰
.	.	۶۹۷,۹۵۴,۶۹۲	۲,۵۳۷,۸۵۶	۱۳,۳۰۱,۵۰۶,۶۴۸	۱۴,۰۰۱,۹۹۹,۱۹۶	۱۷,۷۲۴	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۱۰۳۱۹-۰۰
.	.	(۱۰,۹۹۷,۷۹۸)	۳۶,۵۹۲	۲۰۲,۹۶۳,۲۰۶	۲۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰	منفعت دولت ۸-ش.میر ۲۰۵
.	.	۶۱۱,۱۶۰,۲۶۳	۱۳,۵۴۶,۹۲۹	۷۴,۱۱۷,۰۵۴,۹۸۴	۷۴,۷۴۱,۷۶۲,۱۷۶	۷۸,۰۱۶	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۲۲-۹۹۱
.	.	۲,۳۳۹,۱۲۰,۹۲۹	۱۷,۱۳۸,۰۰۶	۱۵۰,۶۳۸,۲۴۵,۴۳۳	۱۴۸,۴۱۶,۲۶۲,۵۰۰	۱۷۹,۳۵۵	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۲۳-۰۰۸۲۴
.	.	۵۹,۱۲۷,۸۸۸	۵,۴۷۴,۱۶۰	۳۰,۱۲۷,۷۱۹,۴۰۳	۳۰,۲۰۲,۳۲۱,۴۵۱	۴۱,۵۹۷	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۱۰۵۳-۰۰
.	.	-۴۶۴۶۸۵۱۱۲	۳۸۵۸۱۸۵	۲۱۷۴۷۴۱۰۹۲۸	۲۱۲۸۶۵۸۴۰۰۰	۳۶,۸۲۸	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶-۰۰
.	.	۲۱۴۸۳۷۶۸۶	۱۳۶۹۴۱۹	۷۳۳۹۲۶۹۹۵	۷۵۵۵۴۷۰۱۰۰	۱۰,۶۶۰	اسناد خزانه م-بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰-۰۰
۵,۳۵۲,۶۵۷,۴۰۲	۵,۳۵۲,۶۵۷,۴۰۲	.	.	.	.	.	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
۵۰,۶۱۶,۳۷,۵۲۴	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۵۲۱-۹۹
۱,۶۶۸,۰۸۳,۸۶۳	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۴۲۳-۹۹
۴۴۱,۳۵۶,۵۳۷	۴۴۱,۳۵۶,۵۳۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۱۰۱۶-۹۸
۱,۱۵۱,۲۵۱,۴۰۳	اسناد خزانه م-بودجه ۹۶-۲۴-۹۹۰۶۲۵
۷۲۱,۴۴۶,۶۸۵	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۲۳۳-۹۹
۴۵,۷۱۵,۹۱۷	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۵۱۳-۹۹
۵,۳۵۹,۵۰۳	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۲۲۴-۹۹
۲۱۸,۵۳۹,۴۰۶	۲۱۸,۵۳۹,۴۰۶	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م-بودجه ۹۷-۲۲۸-۰۰
۱,۶۵۲,۷۰۲	اسناد خزانه م-بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۹
۱۷,۳۹۹,۹۵۵,۲۷۷	اسناد خزانه م-بودجه ۹۸-۴۳۰-۹۹
۴۷۹,۷۷۲,۷۹۰	۴۷۹,۷۷۲,۷۹۰	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م-بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸
۳۴۸,۷۱۳,۹۹۷	۳۴۸,۷۱۳,۹۹۷	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م-بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸
۲۳,۷۹۶,۱۴۳,۰۰۶	۶,۷۴۱,۰۴۰,۳۲۲	۱۷,۰۷۱,۰۱۴,۳۳۶	۱۷۰,۹۲۲,۲۶۶	۹۷۹,۶۴۰,۴۵۳,۹۱۷	۹۹۶,۸۸۲,۳۹۰,۵۱۹	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام وحق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فراپورس	۱۶_۱	۶۹۹,۲۲۱,۹۱۱,۶۸۳	۳۹۱,۸۶۰,۶۹۹,۷۷۷
سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶_۲	۵۵,۸۷۸,۷۲۱,۰۸۸	۷۳,۶۰۲,۲۰۳,۳۵۰
		۷۱۶,۶۴۴,۵۰۱,۷۷۰	۴۶۵,۴۶۴,۹۰۳,۱۲۷

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فراپورس :

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	
ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	۵۹۴,۵۶۰	۴۰,۳۰۰,۴۶۸,۶۲۹	۴۵,۸۳۰,۴۶۸	۲۴۱,۲۱۲,۹۹۲	۷,۵۶۵,۰۸۶,۳۱۱	۲۴۱,۲۱۲,۹۹۲	۲۶,۸۸۹,۷۹۴,۷۰۹
ح. داروسازی آکسیر	۳۷۵,۰۰۰	۸,۴۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۸,۷۳۱,۶۸۸	۴۵,۹۵۶,۲۵۰	۷۱۹,۳۱۲,۰۶۳	۴۵,۹۵۶,۲۵۰	.
تولیدات پتروشیمی قلاد بصیر	۱,۳۴۹,۷۳۰	۱۱۲,۱۴۹,۳۷۰,۶۶۲	۱۰۳,۶۵۱,۴۴۶	۵۴۵,۵۳۳,۸۷۱	(۴,۶۹۱,۷۸۱,۶۸۹)	۵۴۵,۵۳۳,۸۷۱	۶۵,۹۶۵,۰۶۲,۲۴۵
مدیریت انرژی امید تایلر هور	۵۲۷,۲۱۵	۸۶۹,۷۱۹,۹۹۹	۸۳۰,۴۱۶	۴,۳۷۰,۶۱۲	(۷۹۸,۵۵۸)	۴,۳۷۰,۶۱۲	.
تولیدی چند سازان	۲,۵۳۸,۱۸۰	۱۹,۵۵۳,۱۲۸,۳۶۴	۱۰,۳۶۸,۴۶۵	۵۴,۵۷۰,۸۷۰	(۸,۷۰۳,۸۹۳,۶۹۹)	۵۴,۵۷۰,۸۷۰	.
پلی اکریل ایران	۱۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۲,۲۲۲,۲۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۵,۳۵۰	۳۷۷,۴۲۲,۴۱۶	۷,۸۹۵,۳۵۰	.
دارویی ره آورد تامین	۹۳۷,۵۰۰	۳۲,۱۴۰,۳۸۸,۴۰۰	۱۹,۷۸۵,۳۳۴	۱۰۴,۱۳۳,۸۱۳	(۳,۴۳۸,۹۳۰,۹۴۷)	۱۰۴,۱۳۳,۸۱۳	(۹,۵۸۹,۷۳۵,۱۷)
تامین سرمایه بانک ملت	۳۰,۰۰۰	۹۴۳,۵۵۵,۸۸۶	۹۱۳,۹۰۰	۴,۸۱۰,۰۰۰	۱۳,۷۲۰,۳۱۴	۴,۸۱۰,۰۰۰	.
صنعت غذایی کورش	۳۵,۷۴۰	۱,۷۱۰,۴۰۶,۳۴۰	۱,۳۱۱,۶۰۴	۶,۹۰۳,۱۸۱	۳۰۱,۰۱۵,۰۷۵	۶,۹۰۳,۱۸۱	.
ریل گردش ایرانیان	۷۰,۳۴	۷,۰۴۰,۳۸۴	۶,۶۸۲	۳۵,۱۷۰	(۴۸,۳۳۶)	۳۵,۱۷۰	.
بیمه اتکالی سامان ۵۰٪ تادیه	۱,۰۱۷	۵۰۸,۵۰۰	۴۸۳	۳,۵۴۳	(۳,۴۸۶)	۳,۵۴۳	.
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۶۲۳,۳۷۵	۲,۰۳۱,۷۷۴,۹۸۱	۲,۰۱۶,۴۶۲	۱۰,۶۱۲,۹۵۹	۷۸,۱۸۷,۴۷۲	۱۰,۶۱۲,۹۵۹	.
لنت ترمز ایران	۳,۵۴۶,۲۸۰	۲۲۹,۹۶۸,۳۹۳,۳۹۲	۱۶۷,۸۷۵,۵۷۶	۸۸۳,۵۵۵,۶۶۲	(۵۴,۳۰۸,۶۹۲,۲۳۰)	۸۸۳,۵۵۵,۶۶۲	(۵۲۳,۳۲۶,۳۸۸)
صنایع خاکچینی ایران	۳,۱۰۵,۳۶۹	۱۰,۷۳۱,۸۵۶۷,۰۸۳	۹۰,۸۳۳,۰۹۷	۶۷۸,۲۲۶,۸۲۶	(۱۲,۲۴۲,۲۹۱,۸۰۶)	۶۷۸,۲۲۶,۸۲۶	۳۹,۸۲۴,۸۵۵,۶۴۳
صنعتی اما	۳۰,۰۰۰	۳۱,۳۸۴,۴۴۴,۱۷۱	۴۱,۷۵۳,۵۰۰	۲۱۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۴,۳۵۳,۳۲۹	۲۱۹,۷۵۰,۰۰۰	(۳۸,۸۱۹,۳۳۵,۳۸۵)
نیروترانس	۵,۴۶۳,۹۰۱	۱۲,۱۱۶,۷۱۴,۴۱۸	۲۰,۸۲۷,۸۲۳,۶۲۵	۶۰,۵۸۳,۵۷۲	(۸,۷۸۳,۲۱۲,۶۵۸)	۶۰,۵۸۳,۵۷۲	۱۵,۱۶۹,۳۸۵,۶۶۲
لامیران	۲۰,۰۰۰	۶۷,۶۶۴,۸۸۳,۰۰۵	۶۸,۸۳۷,۰۰۰	۳۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۳,۸۷۹,۴۹۵	۳۲۳,۳۰۰,۰۰۰	.
معادن منگنز ایران	۹۶۷,۰۰۰	۵۸,۸۳۲,۳۸۰,۰۰۰	۵۵,۸۹۰,۶۶۶	۲۹۴,۱۶۱,۴۰۰	(۳۰,۳۷۸,۴۲۳,۵۹۴)	۲۹۴,۱۶۱,۴۰۰	۳۰,۸۶۷,۶۹۱,۴۳۳
س. صنایع شیمیایی ایران	۶,۲۷۴,۴۲۹	۱۸۴,۳۷۸,۴۷۷,۰۸۳	۱۱۹,۰۳۳,۳۲۰	۲۶۶,۵۰۱,۷۳۶	(۵۹,۸۳۳,۶۶۷,۰۱۸)	۲۶۶,۵۰۱,۷۳۶	(۱۶,۶۳۵,۹۳۶,۶۶۱)
معادن املاح ایران	۱۰,۲۰۰	۴۳,۰۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۹۴,۰۰۰	۱۸۵,۲۳۳,۰۰۰	(۷,۰۴۵,۲۱۴,۱۸۴)	۱۸۵,۲۳۳,۰۰۰	۲۱,۱۴۴,۵۱۰,۰۴۷
صنایع لاستیکی سپند	۳,۶۶۵,۰۰۰	۱۸۳,۲۵۷,۱۸۸,۹۷۱	۱۰۰,۵۵۲,۹۴۰	۵۲۹,۲۲۶,۰۰۰	(۷۸,۰۴۱,۷۶۷,۹۱۱)	۵۲۹,۲۲۶,۰۰۰	(۵۳,۴۲۶,۳۸۱,۶۵۷)
فولاد الیازی ایران	۱,۳۵۹,۶۰۰	۱۸,۹۸۸,۷۱۹,۳۴۱	۱۷,۹۶۵,۱۹۴	۹۳,۱۲۲,۶۰۰	(۴۷۲,۰۲۷,۱۳۵)	۹۳,۱۲۲,۶۰۰	۴۱,۵۹۹,۲۰۹,۹۷۷
ح. صنایع خاکچینی ایران	.	.	.	.	.	.	۸۶,۸۴۱,۳۷۴,۵۱۰
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۵,۷۴۶,۳۰۳,۸۶۰
ح. معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۲۷,۲۶۴,۱۳۰,۰۰۰
ح. فولاد الیازی ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۴۴۴,۳۷۳,۷۵۸
سرمایه گذاری پویا	.	.	.	.	.	.	۵۲۳,۴۴۰,۴۰۱
تولید و صادرات ریشمک	.	.	.	.	.	.	(۳۱)
فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	۱۳,۴۴۲,۸۱۴,۴۰۲
مجتمع صنایع لاستیک بزد	.	.	.	.	.	.	۳۰,۱۸۰,۲۵۹,۷۸۰
فراپورس ایران	.	.	.	.	.	.	۱۴,۱۲۳,۹۱۴,۹۱۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۴۶,۳۱۴,۳۸۲,۸۴۵
صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۹,۶۷۸,۵۸۶
تامین سرمایه دماوند	.	.	.	.	.	.	(۳,۱۶۵,۱۱۶,۱۷۲)
پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	۱۱۳,۲۰۸,۴۸۲
تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	.	۹۴۹,۲۰۹,۴۸۲
توسعه و عمران امید	.	.	.	.	.	.	۹۲۷,۷۶۴,۸۵۴
سرمایه گذاری مالی سپهسازان	.	.	.	.	.	.	(۷,۹۱۴,۰۰۶)
لیزینگ صنعت و معدن	.	.	.	.	.	.	(۵۵۳۰,۷۲۴,۴۶۸)
کنسرسی ایران	.	.	.	.	.	.	۳,۵۳۹,۰۹۲
خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	۷,۳۱۴,۷۷۸,۰۰۳
داروسازی آکسیر	.	.	.	.	.	.	۳۴,۶۴۳,۳۵۳,۸۲۹
لامیران	.	.	.	.	.	.	۳۷,۹۸۱,۷۷۹,۴۷۳
نیروکلر	.	.	.	.	.	.	(۴,۶۴۱,۱۹۶,۹۵۳)
خوراک دام پارس	.	.	.	.	.	.	(۱۰)
صنایع بهداشتی سایننا	.	.	.	.	.	.	.
داروسازی شهید قاضی	.	.	.	.	.	.	.
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بشهر	.	.	.	.	.	.	.
مجتمع صنایع لاستیک بزد	.	.	.	.	.	.	.
سپمان ساره	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	.
پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	.
ایران رفاه	.	.	.	.	.	.	.
توسعه معادن و فولاد	.	.	.	.	.	.	.
معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۹۵۱,۷۴۱,۴۶۱,۳۷۳	۱,۱۷۷,۲۸۶,۳۲۹,۶۳۵	۹۰۴,۱۵۴,۱۹۸	۴,۷۵۸,۷۰۶,۳۰۷	(۲۳۱,۷۰۷,۹۲۸,۷۶۶)	۴,۷۵۸,۷۰۶,۳۰۷	۳۹۱,۸۶۰,۶۹۹,۷۷۷

۱-۱۶ هزار سهم کنتورسازی
به دلیل عدم تغییر قیمت گزارش نشده
است

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده بانکی

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود اوراق مشارکت	۲,۷۲۸,۵۹۷,۲۶۵	۲,۷۳۶,۱۸۷,۴۳۸	۳,۵۶۵,۷۹۳,۷۳۶	۳,۵۶۵,۷۹۳,۷۳۶	۱۸-۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۵,۱۲۲,۶۰۱	۴۲۱,۰۰۹,۸۹۸	۵۲۵,۲۴۵,۰۵۲	۵۲۵,۲۴۵,۰۵۲	۱۸-۲
جمع	۲,۷۷۳,۷۱۹,۸۶۶	۳,۱۵۷,۱۹۷,۳۳۶	۴,۰۹۱,۰۳۸,۷۸۸	۴,۰۹۱,۰۳۸,۷۸۸	

۱۸-۱- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سود اوراق سلف نفت خام سبک داخلی ۹۲۸	۳۱۳,۹۰۸,۴۱۸	۳۱۳,۹۰۸,۴۱۸	۰	۰	۰		
منفعت دولت ۸-ش-خاص مهر ۲۰۵	۰	۰	۲,۱۵۷,۲۱۰	۲,۱۵۷,۲۱۰	۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۵	۱۸
مراپحه گندم ۲-واحدشرايط خاص ۱۴۰۰	۰	۰	۲۸۹,۴۸۳,۲۴۳	۱۸۹,۷۵۰,۱۲۳	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷
مشارکت دولت-باشرايط خاص	۳,۲۲۹,۹۹۹,۹۹۹	۲,۴۲۲,۲۷۹,۰۲۰	۲,۴۳۶,۹۵۶,۸۱۲	۱,۶۰۱,۶۵۳,۲۶۸	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷
	۳,۵۶۵,۷۹۳,۷۳۶	۲,۷۳۶,۱۸۷,۴۳۸	۲,۷۲۸,۵۹۷,۲۶۵	۱,۷۹۳,۵۶۰,۶۰۱	۲۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سپرده بانکی:							
بانک شهر به شماره ۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹	۲۸۷,۰۹۲,۳۳۳	۲۲۴,۸۶۹,۱۱۲	۹,۶۳۱,۸۰۳	۰	۹,۶۳۱,۸۰۳		۱۰
سود سپرده کوتاه مدت بانک سرمایه	۱۲,۷۰۵,۲۴۰	۳۰,۸۰۳	۲۶,۱۹۳,۵۵۶	۰	۲۶,۱۹۳,۵۵۶		۱۰
بانک سامان به شماره ۱- ۱۶۲۰۴۴۹-۸۱۰-۸۴۹	۲۲۵,۴۴۷,۴۷۹	۱۹۶,۱۰۹,۹۸۳	۵,۴۱۵,۹۱۱	۰	۵,۴۱۵,۹۱۱		۱۰
سپرده کوتاه مدت صنعت و معدن	۰	۰	۳,۸۸۱,۳۳۱	۰	۳,۸۸۱,۳۳۱		۱۰
	۵۲۵,۲۴۵,۰۵۲	۴۲۱,۰۰۹,۸۹۸	۴۵,۱۲۲,۶۰۱	۰	۴۵,۱۲۲,۶۰۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش اسمی تنزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۸۷,۱۲۵,۵۳۸	۱,۴۵۸,۴۳۹,۹۱۴	۱۶۹,۵۶۹,۹۰۱	۰	۰	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزار
۱۲۹,۰۰۹,۵۳۸	۱۲۹,۰۰۹,۵۳۸	۲,۵۱۵,۳۹۵,۸۸۱	۰	۰	تنزیل سود سهام دریافتی
۰	۰	۰	۰	۱۰۵,۸۲۹,۶۱۱	۱۹-۲ تنزیل سود سپرده بانکی
۲,۳۱۶,۱۳۵,۰۷۶	۱,۵۸۷,۴۴۹,۴۵۲	۲,۶۸۴,۹۶۵,۷۸۲	۰	۱۰۵,۸۲۹,۶۱۱	

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	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۷۵۸,۲۷۷,۳۹۸	۸,۱۳۸,۹۲۴,۰۱۰	۲۲,۹۲۲,۳۷۰,۵۴۵	مدیر صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۹۴,۲۰۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۴۷,۱۴۹,۸۳۸	۱۶۳,۱۰۴,۳۵۲	۱۵۶,۹۵۸,۰۵۹	حسابرس صندوق
۲۱,۰۰۵,۴۲۷,۲۳۶	۸,۳۷۶,۵۲۲,۵۶۶	۲۳,۱۷۹,۳۲۸,۶۰۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۹۱۸,۳۶۴	۶,۷۷۷,۰۰۲	۶,۴۲۲,۹۸۷	هزینه برگزاری مجامع
۵۸۸,۳۹۹,۵۵۵	۲۵۵,۶۹۹,۶۳۲	۵۲۰,۹۸۶,۹۰۲	هزینه تصفیه
.	.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۶۷,۱۶۵,۸۸۷	۲۴۶,۱۶۳,۰۵۶	۴۰۸,۶۸۵,۰۳۴	هزینه نرم افزار
۲۳,۷۶۱,۹۲۰	.	.	هزینه افزایش سقف
۵,۹۴۰,۴۱۲	۲۹,۷۰۲,۳۳۲	۲۱,۴۳۶,۰۱۲	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۴,۵۶۴,۵۳۱	۴,۳۵۰,۵۳۱	۵,۸۳۴,۹۹۱	هزینه کارمزد بانکی
۹۹۹,۷۵۰,۶۶۹	۵۴۲,۶۹۲,۵۵۳	۱,۰۴۷,۳۶۵,۹۲۶	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۹۷۹,۲۵۷,۲۴۳,۴۴۴	۲,۰۱۸,۳۶۶,۵۸۷,۷۵۸	۱۱۴,۶۳۱,۲۱۹,۷۶۷	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۱,۵۱۵,۴۳۷,۴۷۶,۱۲۲)	(۴۷۷,۸۸۶,۲۹۵,۰۱۲)	(۹۶۷,۱۹۷,۶۹۱,۸۳۶)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۱,۴۶۳,۸۱۹,۷۶۷,۳۲۲	۱,۵۴۰,۴۸۰,۲۹۲,۷۴۶	(۸۵۲,۵۶۶,۴۷۲,۰۶۹)	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۳/۳۱			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			
۰.۹۶٪	ممتاز	۶۰۰	۰.۶۳٪	ممتاز	۶۰۰	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار و مدیر ثبت
۸.۰۱٪	عادی	۵,۰۰۰	۵.۴۹٪	عادی	۵,۲۶۲			
۰.۵۰٪	ممتاز	۴۰۰	۰.۴۲٪	ممتاز	۴۰۰	دارنده واحد ممتاز	شرکت رفاه اندیش و سرمایه انسانی صنعت و معدن	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۱٪	عادی	۹	۰.۰۱٪	عادی	۱۱	وابسته به مدیر	امیرحسین مشاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	عادی	۱۰	۰.۰۱٪	عادی	۱۰	وابسته به مدیر	علی مشاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	عادی	۵	۰.۰۱٪	عادی	۶	وابسته به مدیر	امیررضا مشاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴٪	عادی	۲۶	۰.۰۰٪	عادی	۰	وابسته به مدیر	نصرالله مشاری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	عادی	۱۰	۰.۰۱٪	عادی	۱۰	مدیر سرمایه گذاری	امین هاشمی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	عادی	۱۰	۰.۰۱٪	عادی	۱۰	مدیر سرمایه گذاری	بهاره حیدری مقدم	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳٪	عادی	۱۱	۰.۰۱٪	عادی	۱۱	مدیر سرمایه گذاری	حسین احمدی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۹۶.۰٪	-	۶,۰۸۱	۶.۵۹٪	-	۶,۳۲۰			جمع

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۳,۸۴۴,۰۵۰,۸۶۶)	طی دوره مالی	۲,۱۳۹,۲۸۱,۹۶۷,۸۹۷	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر-کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۴۳,۶۸۵,۹۲۷,۹۴۳)		۲۲,۹۲۲,۳۷۰,۵۴۵	کارمزد ارکان		
(۹۶,۴۳۸,۳۶۴)	طی دوره مالی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۵۶,۹۵۷,۹۶۵)	طی دوره مالی	۱۵۶,۹۵۸,۰۵۹	کارمزد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورتهای مالی و مانده طلب(بدهی) آنها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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 .