



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

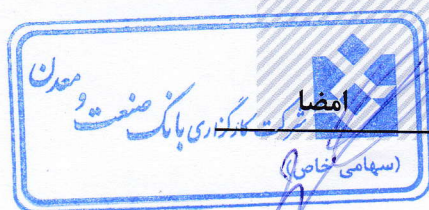
صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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 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 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 در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .



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



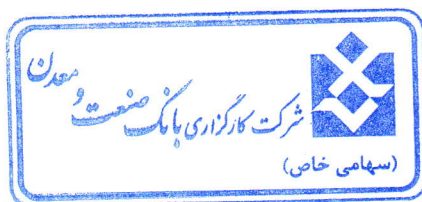
صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۲۸۰,۳۱۶,۶۶۰,۶۸۴	۱,۶۹۲,۰۵۶,۶۳۵,۵۳۶
۶ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۲۲,۰۵۶,۱۸۳,۹۱۷	۱,۳۱۸,۶۴۲,۱۷۴,۹۰۵
۷ حسابهای دریافتنی	۳۳,۸۸۳,۱۷۹,۳۰۹	۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴
۸ سایر دارایی ها	۱۹۷,۴۹۷,۴۹۹	۱۰۰,۴۱۵,۱۶۴
۹ موجودی نقد	۱۵,۸۲۶,۸۱۸,۸۰۰	۵,۲۲۶,۸۷۴,۱۴۷
۱۰ جاری کارگزاران	.	۳۹۰,۳۴۰,۰۹۸,۹۴۹
جمع دارایی ها	۲,۱۵۲,۲۸۰,۳۴۰,۲۰۹	۳,۴۳۷,۴۶۳,۱۲۹,۹۵۵
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۱۲۶,۹۱۳,۴۰۲,۶۳۷	.
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۵۰,۴۴۸,۱۲۹,۱۶۱	۲۱,۰۶۸,۸۶۵,۶۶۸
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۶۶,۳۳۸,۳۱۱,۷۱۵	۴۳۴,۳۲۵,۲۲۹,۰۶۰
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۲,۲۵۷,۶۲۲,۹۰۹	۱,۴۵۹,۵۸۹,۶۷۲
جمع بدهی ها	۲۴۵,۹۵۷,۴۶۶,۴۲۲	۴۵۶,۸۵۳,۶۸۴,۴۰۰
۱۴ خالص دارایی ها	۱,۹۰۶,۳۲۲,۸۷۳,۷۸۷	۲,۹۸۰,۶۰۹,۴۴۵,۵۵۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۷,۰۴۳,۶۰۳	۷,۲۱۳,۸۹۸

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



Handwritten signature in blue ink.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صورت سود و زیان		
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۵۱,۴۰۲,۳۴۴,۰۱۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۴۶۵,۴۴۴,۹۰۳,۶۷۷
سود سهام	۱۷	۲۷,۳۲۲,۰۴۸,۸۶۲
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴,۰۹۱,۰۳۸,۷۸۸
سایر درآمدها	۱۹	۲,۳۱۶,۱۳۵,۰۷۶
جمع درآمدها		۱,۰۵۰,۵۹۶,۴۷۰,۴۱۳
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۱,۰۰۵,۴۲۷,۲۳۶)
سایر هزینه ها	۲۱	(۹۹۹,۷۵۰,۶۶۹)
جمع هزینه ها		(۲۲,۰۰۵,۱۷۷,۹۰۵)
سود خالص		۱,۰۲۸,۵۹۱,۲۹۲,۵۰۸
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۱	۲.۹۰٪	۶۳.۲٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ۲	۳.۲۵٪	۳۵.۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰		یادداشت
ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	
۱۹۸,۸۹۰,۴۳۱,۲۶۷	۶۱,۳۷۸	۲,۹۸۰,۶۰۹,۴۴۵,۵۳۳	۴۱۳,۱۷۶	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای سال
۶۳۲,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۲,۸۹۱	۱۷,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۱۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۲۸۱,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۰۹۳)	(۱۶۰,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۳۴۲)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۱,۰۲۸,۵۹۱,۲۹۲,۵۲۰	.	۶۱,۲۴۷,۸۵۳,۴۲۰	.	سود خالص سال
۱,۴۶۳,۸۱۹,۷۶۷,۳۲۲	.	(۸۶۷,۷۷۱,۷۲۲,۴۶۰)	.	۲۲ تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال
(۶۲,۴۹۰,۰۴۵,۵۷۶)	.	(۱۲۵,۲۳۲,۷۰۲,۷۰۶)	.	۲۳ تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۲,۹۸۰,۶۰۹,۴۴۵,۵۳۳	۴۱۳,۱۷۶	۱,۹۰۶,۳۲۲,۸۷۳,۷۸۷	۲۷۰,۶۴۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

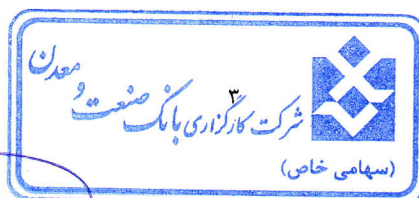
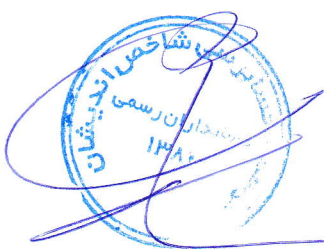
$$\text{سود خالص} + \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} = \text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۱}$$

$$\text{خالص دارایی های پایان سال}$$

$$\text{سود خالص} = \text{بازده میانگین سرمایه گذاری ۲}$$

$$\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}$$

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره سالیانه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ 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 سالیانه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 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 سالیانه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تهیه شده است.

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

۴- خلاصه اهم رويه 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 سالیانه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۴-۳- 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 ۲۰۰ 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 سالیانه منتهی به ۳۱ شهریور 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
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

صنعت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فلزات اساسی	۵,۷۹۸,۹۵۴,۵۷۹	۱۷,۱۷۸,۱۷۸,۰۵۰	۰.۰۰۸	۲۶,۸۵۷,۶۱۰,۳۸۵	۷۱,۷۶۵,۱۱۰,۰۷۸	۲.۰۹
شرکت های چند رشته ای صنعتی	.	.	۰.۰۰	۳۴,۳۵۲,۵۶۶,۰۲۸	۷۰,۶۶۶,۹۴۸,۸۷۳	۲.۰۶
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۱۳,۵۰۰,۶۷۳,۹۲۰	۴۷,۹۵۵,۵۵۴,۹۴۰	۰.۰۲۲۳	۲۰,۵۴۸,۶۰۵,۰۱۷	۶۰,۸۸۱,۲۱۴,۱۲۸	۱.۷۷
فعالیت های ثمنی به نهادهای مالی واسط	.	.	۰.۰۰	۳۸,۶۸۰,۶۰۶,۴۹۴	۵۱,۵۹۷,۶۱۴,۷۱۴	۱.۵۰
استخراج کانه های فلزی	۵۴,۸۹۹,۵۵۵,۰۶۹	۷۱,۸۱۴,۷۱۴,۸۰۸	۰.۰۳۳۴	۷۶,۱۵۰,۸۲۳,۳۵۱	۱۱۳,۲۰۶,۸۷۰,۱۲۷	۳.۲۹
ساخت محصولات فلزی	۱۱۷,۰۳۴,۳۸۵,۹۷۱	۱۱۱,۹۳۲,۰۴۷,۵۲۴	۰.۰۵۲	۱۳۶,۵۶۲,۹۸۲,۷۲۹	۱۳۶,۳۴۰,۱۷۶,۹۲۳	۳.۹۷
محصولات شیمیایی	۳۹۹,۴۶۹,۵۱۰,۷۹۱	۴۳۱,۸۲۵,۹۹۶,۸۹۰	۰.۲۰۰۶	۳۹۴,۴۰۶,۶۵۸,۴۰۸	۳۹۳,۷۳۲,۱۱۲,۴۹۵	۱۱.۴۵
خودرو و ساخت قطعات	۲۳۰,۴۹۲,۳۲۹,۷۸۰	۳۳۲,۷۰۶,۴۵۳,۸۵۷	۰.۱۵۴۶	۲۲۹,۱۲۸,۱۹۹,۴۱۸	۲۲۸,۶۰۴,۲۶۳,۰۳۰	۶.۶۵
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۷۲,۲۸۴,۳۲۵,۶۸۷	۹۳,۸۱۰,۶۴۹,۵۳۵	۰.۰۴۳۶	۷۹,۷۴۸,۵۵۰,۵۶۲	۲۰۶,۴۱۴,۷۸۰,۷۱۵	۶.۰۰
لاستیک و پلاستیک	۲۳۶,۶۸۳,۴۷۰,۶۲۸	۱۰۴,۷۷۸,۲۳۷,۸۷۰	۰.۰۴۸۷	۲۳۳,۲۴۱,۵۹۲,۱۹۷	۱۸۳,۳۳۳,۵۷۰,۳۲۰	۵.۳۳
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰.۰۰	۱,۵۹۱,۶۰۲,۵۳۹	۲,۶۸۱,۲۸۱,۱۲۵	۰.۰۸
مواد و محصولات دارویی	۴۱,۵۴۸,۵۱۲,۹۲۳	۴۲,۰۱۸,۵۸۰,۶۸۰	۰.۰۱۹۵	۸۷,۸۶۳,۹۸۶,۳۹۲	۱۱۳,۲۶۳,۱۰۷,۰۳۶	۳.۲۹
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۴,۰۳۹,۸۵۷,۷۹۹	۱۲,۷۶۱,۴۳۲,۳۳۷	۰.۰۰۵۹	۴,۰۳۹,۸۵۷,۷۹۹	۲۰,۸۲۷,۸۳۲,۶۲۵	۰.۶۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۰.۰۰۲۹	۹,۸۵۰,۴۵۷,۵۹۷	۱۷,۱۶۵,۲۵۵,۴۰۰	۰.۵۰
سایر واسطه گری های مالی	.	.	۰.۰۰	۱۹,۸۵۹,۹۴۵,۵۱۶	۱۴,۳۲۹,۲۲۱,۰۴۸	۰.۴۲
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۰.۰۰۰۴	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۱	۰.۰۳
سرمایه گذاریها	.	.	۰.۰۰	۲,۸۰۴,۲۵۳,۶۲۷	۳,۳۱۸,۷۸۰,۰۲۳	۰.۱۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۵۰۸,۹۶۰	۵۰۵,۴۷۴	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۴,۶۶۸,۱۲۹,۱۱۲	۶,۴۱۸,۰۲۰,۸۱۰	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	.	.	۰.۰۰	۲,۰۷۴,۹۳۳,۵۰۱	۳,۰۰۲,۶۹۸,۳۵۵	۰.۰۹
	۱,۱۸۶,۷۳۳,۹۰۲,۵۵۸	۱,۲۸۰,۳۱۶,۶۶۰,۶۸۴	۰.۵۹۴۹	۱,۲۸۹,۶۰۶,۷۷۵,۵۷۵	۱,۶۹۲,۰۵۶,۶۳۵,۵۳۶	۴۹.۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶	۰	۲۰,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۸۵۶,۸۴۳,۲۸۷	۰.۹۳٪	۱۳,۴۵۹,۹۸۰,۲۲۶
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳	۰	۹۴,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۸,۹۹۸,۸۱۶,۴۵۰	۴.۱۴٪	۱۹۳,۶۲۷,۱۹۷,۰۰۸
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱	۰	۱,۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۱۷,۳۶۶,۳۷۳	۰.۰۵٪	۴۶,۸۶۱,۷۴۹,۲۳۶
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰,۷۰۴,۶۶۱,۰۳۷
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۲۶۱,۸۵۷	۰.۰۰٪	۱۳,۳۰۱,۵۰۶,۶۴۹
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۰	۲۵,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳,۵۶۳,۱۳۷,۷۲۲	۱.۰۵٪	۴۱,۳۷۰,۰۱۶,۸۲۵
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۰	۱۴,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۶۷۸,۶۴۳,۳۲۷	۰.۵۹٪	۵۰,۹۸۱,۸۲۰,۹۷۲
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۵,۹۹۵,۳۱۸,۰۴۴
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۳۷۳,۴۰۷,۵۲۹	۰.۶۷٪	۳۰,۶۴۴,۱۵۶,۵۲۸
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۰	۱۷,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴,۳۵۶,۱۵۳,۳۷۹	۰.۶۷٪	۷۰,۷۴۵,۸۵۶,۸۲۹
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۳,۰۱۴,۰۶۳,۳۹۶
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۰	۳۵۶,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۵,۴۶۰,۰۷۱,۱۰۰	۱۳.۷۳٪	۴۶,۸۲۹,۳۴۴,۰۰۶
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۰	۱۷۸,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱۳,۲۳۲,۷۶۱,۰۸۴	۵.۳۸٪	۱۲۶,۹۶۰,۲۸۴,۲۷۷
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۰,۹۹۲,۱۷۲,۹۲۵
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۶,۶۸۴,۰۱۴,۲۰۸
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۸-۰۰۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵۰,۶۳۸,۱۴۵,۴۲۳
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۹۹۰۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۰,۷۶۱,۸۳۱,۹۷۵
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۹۹۱۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۴,۱۱۷,۰۵۴,۹۸۴
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۱,۵۷۶,۴۵۶,۴۰۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۵۸۱,۶۱۸,۳۱۱
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۵,۶۵۱,۳۶۹,۱۰۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۱,۴۰۷,۰۵۰,۴۹۴
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱	۰	۰	۰	۲۵,۱۸۱,۵۹۰,۹۷۳	۱.۱۷٪	۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۲۷,۸۱۸,۱۵۶,۹۸۵	۱.۳۹٪	۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۳۱۶,۰۵۴,۳۱۹	۶.۳۹٪	۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۳,۳۵۷,۹۹۱,۴۶۳	۰.۱۶٪	۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۹,۹۸۱,۹۹۲,۴۰۴
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	۰	۲۶,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵,۳۳۶,۶۲۷,۴۷۷	۱.۱۸٪	۱۲۷,۷۶۰,۰۶۹,۳۲۸
تأمین مالی جمعی صرفا اهدای سود	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹,۹۹۸,۱۸۹
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۷	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۹۰,۰۱۱۳	۲,۴۴۰,۴۷۳,۳۳۸	۰.۱۱٪	۲,۳۶۸,۷۶۶,۸۸۷
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	۱۷	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۹,۳۵۰,۸۴۷	۱۹,۳۴۹,۸۲۷,۴۳۸	۰.۹۰٪	۱۸,۶۰۷,۵۱۱,۴۷۹
منفعت دولت ۸- ش- خاص مهر ۲۰۵	۱۸	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۰,۸۲۰,۸۳,۳۳۵
		۷۷۳,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۱۴۰,۹۶۰	۸۲۲,۰۵۶,۱۸۳,۹۱۷	۳۸.۱۹٪	۱,۳۱۸,۶۴۲,۱۷۴,۹۰۵

۷ - حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

توزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۶,۵۳۰,۱۴۵,۹۷۶	۲۵	(۲,۶۴۶,۹۶۶,۶۶۷)	۳۳,۸۸۳,۱۷۹,۳۰۹	۳۱,۰۹۶,۹۳۱,۲۵۴

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن یخشی از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل میشود. بر اساس ماده ۵۲ اساسنامه، مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف سه 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.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۷۳,۱۶۴,۹۹۶	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۴۴۶,۸۹۱,۸۳۸)	۱۳۸,۵۷۳,۱۵۸
۵,۴۵۰,۰۸۸	۸۱,۷۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۷۵,۸۲۷)	۳۷,۱۲۴,۲۶۱
۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰,۰۸۰
۱۰۰,۴۱۵,۱۶۴	۶۰۴,۰۵۰,۰۰۰	(۵۰۶,۹۶۷,۶۶۵)	۱۹۷,۴۹۷,۴۹۹

هزینه برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

هزینه نظارت سازمان

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰
۸۴۹۴۰۱۶۲۰۴۴۹۱	۸۴۹۸۱۰۱۶۲۰۴۴۹۱	۵۶,۹۶۳,۲۸۲	۱۱۲,۴۵۱,۸۹۶
بانک سامان	بانک سامان	۵۷,۳۶۰,۳۳۶	۳۲,۲۳۹,۱۷۳
۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹	۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	بانک شهر	۶۷,۳۱۸,۱۲۸	۳۹,۱۵۹,۹۵۲
۱۰۰۸۲۸۱۷۰۹۰	۱۰۰۸۲۸۱۷۰۹۰	۸۸,۷۸۱,۲۹۵	۵۶۰,۷۳۱,۷۹۵
بانک صادرات شعبه نیش مهر	بانک صادرات شعبه نیش مهر	۹,۹۱۵,۰۰۰	۹,۹۴۰,۰۰۰
۰۱۱۲۹۲۳۵۸۷۰۰۵	۰۱۱۲۹۲۳۵۸۷۰۰۵	۱۲,۵۴۸,۸۷۶,۹۸۵	۴,۴۴۲,۳۵۱,۳۳۱
بانک سرمایه شعبه جمهوری - ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۹۸۶۱	بانک سرمایه شعبه جمهوری - ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۹۸۶۱	۲,۹۶۷,۶۰۳,۷۷۴	۰
۱۰۴۱۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱	۱۰۴۱۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱	۱۵,۸۲۶,۸۱۸,۸۰۰	۵,۲۲۶,۸۷۴,۱۴۷
بانک سرمایه شعبه جمهوری-۱۰۴۱۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱	بانک سرمایه شعبه جمهوری-۱۰۴۱۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱		
بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۱۰۳۹۲۸۹۶۳۰۰۰	بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۱۰۳۹۲۸۹۶۳۰۰۰		
۰۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳	۰۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳		
بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳	بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳		

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۰,۳۴۰,۰۹۸,۹۴۹	۱,۹۰۲,۴۳۹,۹۶۴,۵۶۱	۲,۴۱۹,۶۹۳,۴۶۶,۱۴۷	(۱۲۶,۹۱۳,۴۰۲,۶۳۷)

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹,۸۵۸,۰۹۱,۱۶۶	۲۰,۷۶۳,۵۵۷,۳۹۸	۶۱,۷۲۰,۰۰۰	۹۶,۴۳۸,۳۶۴
مدیر صندوق	مدیر صندوق	۱۱۷,۹۹۹,۶۳۱	۱۴۷,۱۴۹,۹۰۶
۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۲۰,۰۰۰	۵۰,۴۴۸,۱۲۹,۱۶۱	۲۱,۰۶۸,۸۶۵,۶۶۸
بدهی به مدیرتیت	بدهی به مدیرتیت		
۳۹۶,۴۳۸,۳۶۴	۹۶,۴۳۸,۳۶۴		
متولی صندوق	متولی صندوق		
۱۱۷,۹۹۹,۶۳۱	۱۴۷,۱۴۹,۹۰۶		
حسابرس صندوق	حسابرس صندوق		
۵۰,۴۴۸,۱۲۹,۱۶۱	۲۱,۰۶۸,۸۶۵,۶۶۸		
جمع	جمع		

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۲-۱	۹	۳۸۳,۲۲۵,۶۶۷,۰۸۸
	۰	۹,۵۲۱,۵۸۸
۱۲-۲	۶۶,۳۳۸,۳۱۱,۷۰۶	۵۱,۰۹۰,۰۴۰,۳۸۴
جمع	۶۶,۳۳۸,۳۱۱,۷۱۵	۴۳۴,۳۲۵,۲۲۹,۰۶۰

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
نرم افزار	۹۹۲,۳۶۰,۱۲۵	۷۱۵,۸۸۰,۶۹۱
ذخیره تصفیه	۱,۲۲۸,۸۴۷,۳۸۱	۷۰۷,۸۶۰,۴۷۹
سایر پرداختنی ها	۳۶,۴۱۵,۴۰۳	۳۵,۸۴۸,۵۰۲
جمع	۲,۲۵۷,۶۲۲,۹۰۹	۱,۴۵۹,۵۸۹,۶۷۲

۱۴- خالص دارایی ها

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۶۹,۶۴۶	۱,۸۹۹,۲۷۹,۲۷۰,۷۸۷	۴۱۲,۱۷۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۷,۰۴۳,۶۰۳,۰۰۰	۱,۰۰۰
جمع	۲۷۰,۶۴۶	۱,۹۰۶,۳۲۲,۸۷۳,۷۸۷	۴۱۳,۱۷۶

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۵۹,۰۷۱,۳۱۹,۹۰۲	۵۱۸,۶۰۹,۳۷۲,۰۵۳
۱۵-۲	(۱۱۶,۴۴۸,۰۳۰,۷۲۱)	(۳,۱۷۱,۰۴۹)
۱۵-۳	۲۳,۵۸۷,۹۵۲,۲۹۷	۳۲,۷۹۶,۱۴۳,۰۰۶
جمع	(۳۳,۷۸۸,۷۵۸,۵۲۲)	۵۵۱,۴۰۲,۳۴۴,۰۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات کاغذی لطیف	۶۸۹	۴۴,۳۲۹,۵۷۱	۳۲,۴۱۳,۸۳۰	۴۲,۱۱۰	۳۲۱,۶۴۸	۲۱,۶۵۲,۹۸۳	۰
فولاد الیازی ایران	۳,۲۹۳,۲۶۷	۶۵۰,۸۲,۹۵۳,۸۷۰	۵۴,۴۶۸,۹۷۰,۹۵۷	۶۱,۸۲۸,۱۸۶	۳۲۵,۴۱۴,۷۶۵	۱۰,۲۲۶,۷۳۸,۹۶۲	۵,۶۳۷,۱۴۵,۳۶۹
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲۹۷,۳۸۰	۳۶,۱۸۴,۹۹۸,۰۰۰	۳۰,۴۹۰,۷۴۵,۴۹۸	۲۴,۸۷۵,۴۲۱	۱۳۰,۹۲۴,۹۹۰	۵۵۳,۸۴۵,۲۰۹۱	۰
معادن منگنز ایران	۲۹۶,۵۷۰	۳۹,۴۳۶,۸۰۱,۰۵۰	۲۴,۱۸۵,۸۲۵,۷۳۹	۳۷,۴۶۴,۴۳۱	۱۹۷,۱۸۴,۰۱۰	۱۵۰,۱۶۳,۱۶۸,۷۰	۱۲۲,۱۵۳,۹۹۹
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۱۴۵,۷۲۰	۲۰,۳۱,۳۳۶,۸۰۰	۱,۸۱۱,۵۲۱,۹۳۱	۱,۹۲۹,۷۶۳	۱۰,۱۵۶,۶۸۴	۲۰,۷۲۸,۴۲۲	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۹۱۴,۱۰۷	۴۵,۷۷۶,۷۸۷,۰۶۰	۷۰,۶۶۶,۹۴۸,۸۷۳	۴۳,۴۸۶,۸۶۸	۲۲۸,۸۸۳,۹۳۲	(۳۵,۱۶۲,۵۲۳,۶۱۲)	۰
صنایع خاکچینی ایران	۴۲۴,۶۳۱	۲۰,۸۹۷,۸۱۶,۹۰۰	۱۴,۶۷۴,۸۲۹,۱۲۲	۱۹,۸۵۳,۵۷۱	۱۰,۴۴۸,۹۰۸	۶,۰۹۸,۴۳۵,۱۷	۰
تامین سرمایه دماوند	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۳۸,۳۳۶,۹۰۰	۱۶,۰۳۹,۶۷۰	۸۴,۴۱۹,۵۰۰	۵,۱۵۵,۰۴۳,۹۳۰	۰
فرابورس ایران	۶۷۰,۰۰۰	۳۲,۵۱۴,۹۴۵,۸۷۵	۳۶,۲۸۷,۷۴۵,۵۴۷	۳۰,۸۸۸,۹۳۶	۱۶۲,۵۷۴,۷۲۶	(۳,۹۶۶,۲۶۳,۳۳۴)	۰
تامین سرمایه بانک ملت	۲۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۴۴۴,۸۳۸	۹۲۳,۵۵۵,۸۸۶	۹۴۶,۶۳۴	۴,۹۸۲,۳۲۵	۴۷,۹۸۰,۰۰۳	۰
تامین سرمایه امین	۲۶۲,۴۷۴	۳,۸۷۰,۸۹۲,۰۰۶	۳,۷۲۲,۱۲۳	۱۴,۳۵۴,۴۶۳	۱۴,۳۵۴,۴۶۳	(۸۲۷,۶۶۱,۷۹۳)	۰
خدمات انفورماتیک	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۵,۲۵۵,۴۰۰	۱۶,۰۷۹,۶۵۹	۸۴,۶۳۰,۰۰۱	(۳۳۹,۹۶۵,۰۶۰)	۰
لاسیران	۶۹۸,۱۹۰	۳۸,۰۸۶,۲۶۴,۵۰۰	۳۳,۴۲۱,۵۰۷,۴۰۹	۳۶,۱۸۱,۷۷۲	۱۹۰,۴۳۱,۳۱۹	۱۴,۳۳۸,۱۴۴,۰۰۰	(۶۹۸,۲۰۹,۹۷۹)
صنعتی اما	۱,۳۰۶,۶۶۷	۲۸,۴۲۵,۵۲۳,۶۶۰	۱۳,۶۶۹,۵۲۱,۸۳۷	۲۷,۰۰۳,۹۲۹	۱۴۲,۱۲۷,۶۲۱	۱۴,۵۸۵,۸۵۰,۲۷۳	۰
نیروکثر	۳,۳۴۳,۶۶۶	۲۱۲,۷۲۸,۰۱۷,۰۸۰	۱۸۸,۱۸۰,۵۵۵,۸۵۹	۱۶۳,۰۹۱,۶۰۴	۱,۰۶۳,۶۰۰,۰۸۶	۲۳,۳۲۰,۷۲۹,۵۳۱	۰
پتروشیمی ارومیه	۱۵,۳۰۰	۴۴۷,۸۹۰,۶۰۰	۲۰۹,۶۶۸,۰۰۰	۳۲۵,۴۹۳	۱,۲۳۹,۴۵۳	۳۶,۲۲۴,۶۵۴	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۳,۴۶۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۷۴,۰۰۳,۶۸۰	۱۲۱,۵۱۴,۱۹۶,۲۸۰	۱۱۷,۹۶۳,۸۷۳	۶۲۰,۸۷۰,۱۴۸	۱,۹۲۱,۰۰۰,۳۷۹	۳۱,۹۱۷,۹۱۲,۷۶۸
صنایع بهداشتی سینا	۸,۹۲۲	۱,۱۷۵,۰۵۱,۷۳۲	۱,۱۰۰,۴۵۱,۴۰۳	۱,۱۱۶,۳۸۵	۵,۸۷۵,۳۵۷	۶۷,۶۰۸,۷۸۷	۱۶۸۰,۶۱,۳۹۸,۵۳۶
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴۸۳,۶۰۳	۳۱,۵۵۳,۱۶۱,۳۳۸	۴۰,۵۴۰,۹۷۸,۶۴۶	۲۹,۹۷۵,۴۷۳	۱۵۶,۷۶۵,۸۰۷	(۹,۱۷۵,۵۵۸,۶۷۴)	۳,۳۲۶,۱۱۴,۹۵۱
پتروشیمی بورعلی سینا	۲۴۸,۹۴۴	۱۳,۶۶۳,۹۸۷,۴۰۰	۱۴,۵۸۸,۰۵۷,۲۷۹	۱۳,۹۸۰,۷۳۱	۶۸,۳۱۹,۹۳۶	(۱,۰۰۵,۳۷۰,۸۴۶)	۰
ریل پرداز نو آفرین	۱,۴۲۴,۷۶۷	۶,۵۷۱,۵۹۲,۷۱۵	۴,۷۲۷,۹۲۵,۵۸۰	۶,۲۴۲,۱۸۲	۳۲,۵۵۷,۹۷۴	۱,۸۰۴,۵۶۶,۹۷۴	۰
توسعه و عمران امید	۱,۱۸۴,۵۷۷	۳,۶۵۳,۷۹۸,۲۵۰	۳,۰۰۲,۶۹۸,۳۵۵	۴,۵۲۰,۹۸۳	۱۳,۶۸۸,۹۹۰	(۳۴۶,۶۹۰,۰۷۸)	۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۴۶,۲۹۰	۳,۷۸۶,۷۰۹,۴۵۷	۵,۰۸۱,۰۲۱,۳۴۵	۳,۵۹۷,۲۹۵	۱۸,۹۳۳,۵۴۸	(۱,۳۱۶,۸۴۲,۷۳۱)	۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۵۲۷,۲۱۵	۹۰,۶۶۱,۶۰۵,۹۹۹	۸۹,۷۱۹,۹۹۹	۸۶۱,۲۴۸	۴,۵۳۳,۰۷۹	۳۱۵,۰۱,۷۳۳	۰
صنعتی زر ماکارون	۳۹,۹۹۶	۲,۱۸۰,۴۱۵,۰۷۰	۲,۶۸۱,۲۸۱,۱۲۵	۲,۰۷۱,۳۳۳	۱۰,۹۰۲,۰۷۳	(۵۱۳,۸۳۹,۴۵۱)	۰
صنعت غذایی کورش	۳۵,۷۴۰	۳۷,۶۳۳,۰۰۰	۱,۰۷۱,۰۴۶,۳۴۰	۱,۲۸۸,۴۹۳	۶,۷۸۱,۶۶۴	۳۲۶,۸۵۶,۵۰۳	۰
داروسازی اکسیر	۸۲۸,۷۳۵	۱۷۷,۳۴۸,۰۷۰,۳۵۰	۷۳,۴۸۰,۵۴۶,۴۹۳	۷۳,۴۸۰,۵۴۱	۳۸,۷۴۰,۳۵۱	۴,۸۸۴,۳۴۲,۹۶۵	۳,۸۲۵,۰۸۱,۶۶۹
دارویی ره آورد تامین	۲۵۳,۷۸۹	۱۰,۱۱۳,۸۶۸,۳۴۰	۷,۷۹۹,۶۳۳,۲۴۲	۷,۷۹۹,۶۳۳	۵۰,۵۶۹,۲۴۱	۲,۲۵۴,۰۵۸,۷۶۸	۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۲۵۳,۴۰۰	۲,۷۰۳,۳۲۷,۶۷۵	۲,۵۴۴,۱۱۱,۹۲۷	۲,۵۶۷,۹۹۳	۱۳,۵۱۶,۶۹۰	۱۴۳,۱۴۱,۰۶۵	۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۰,۲۳,۳۷۵	۴,۳۹۲,۴۵۰,۰۰۰	۳,۶۸۸,۱۱۰,۶۳۰	۴,۰۷۷,۸۰۵	۲۱,۶۴۲,۳۵۰	۵۷۸,۷۹۹,۳۱۵	۰
مدیریت سرمایه گذاری کونربهم	۱۶,۲۱۱	۳۳۶,۹۵۹,۶۵۹	۲۳۵,۰۱۳,۲۲۲	۳۱۰,۶۰۹	۱,۶۳۴,۷۹۸	۹۰,۰۰۰,۹۳۰	۰
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۶۳,۹۰۷	۷۴۲,۶۶۳,۲۴۷	۴۹۶,۰۵۴,۸۴۱	۷۰,۵۵۲,۲	۳,۷۱۳,۳۱۶	۲۳۲,۱۸۹,۵۶۸	۰
سرمایه گذاری پویا	۶۱,۴۴۰	۵۰۱,۷۹۱,۳۲۰	۷۷۴,۶۸۰,۹۵	۴۷۶,۶۸۵	۳,۵۰۸,۹۵۷	(۲۷۵,۸۶۲,۴۱۷)	۰
سرمایه گذاری هامون صبا	۳۵۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۸۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۶,۱۹۲,۱۶۳	۱,۶۰۶,۲۲۹	۸,۴۵۴,۳۵۰	۴۷۴,۵۹۷,۳۵۸	۰
لایزینگ صنعت و معدن	۱,۸۳۵,۷۵۶	۱۴,۸۱۹,۰۸۵,۶۴۰	۱۸,۰۷۲,۶۹۱,۷۶۸	۱۴,۰۷۸,۰۳۵	۷۴,۰۹۵,۴۲۸	(۳,۳۴۱,۷۷۹,۵۹۱)	۳۲,۵۱۵,۷۴۷,۰۰۴
افست	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۴۳
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۶۸۹,۴۹۳,۰۴۷
موتوژن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۵,۱۶۰,۵۲۶
نیروترانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۵۵,۳۷۳,۴۷۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۹,۶۷۷,۱۷۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۴۱۴,۸۲۳,۶۷۰
توسعه معادن و قزاق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۰۴,۵۶۹,۱۰۷
سلیپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۷,۱۱۵,۲۰۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۵,۱۸۸,۲۰۲
سرمایه گذاری ملی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۹۳,۸۷۷,۴۴۸
صنایع خاکچینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۴۴,۷۴۸,۴۰۴
نقل به صفحه بعد		۸۴۹,۶۹۵,۶۹۱,۶۸۶	۷۸۵,۶۰۷,۶۸۹,۸۶۶	۷۶۸,۲۰۲,۴۵۳	۴,۲۴۸,۴۷۸,۴۶۵	۵۹۰,۷۱,۳۱۹,۹۰۲	۳۴۷,۵۱۹,۴۲۲,۲۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به
							۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۸۴۹,۶۹۵,۶۹۱,۶۸۶	۷۸۵,۶۰۷,۶۸۹,۸۶۶	۷۶۸,۲۰۲,۴۵۳	۴,۲۴۸,۴۷۸,۴۶۵	۵۹,۰۷۱,۳۱۹,۹۰۲	۳۴۷,۵۱۶,۲۵۱,۲۷۳	
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۱,۳۸۹,۲۱۴,۲۹۶	
بانک تجارت	-	-	-	-	-	۲۰,۵۶۱,۸۰۹,۹۵۸	
فراپورس ایران	-	-	-	-	-	۳۹,۷۴۱,۹۷۶,۴۰۸	
ایران راقم	-	-	-	-	-	۷,۶۲۴,۱۶۸,۵۰۴	
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	۱,۳۵۰,۶۹۷,۹۶۱	
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۱۱,۴۲۴	
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	۱,۴۷۸,۱۸۲,۰۵۲	
خوراک دام پارس	-	-	-	-	-	۴۴۱,۴۹۲,۴۲۷	
داروسازی شهید قاضی	-	-	-	-	-	۵,۷۸۵,۹۲۰,۸۴۰	
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	(۳۰,۰۴۲,۲۷۹)	
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	۲,۳۶۷,۸۷۴,۷۷۳	
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	۱۳,۵۵۴,۷۷۰,۸۹۳	
سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	۲,۳۲۷,۶۹۳,۳۳۷	
لیزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	۵۸,۴۳۳,۴۳۳	
صندوق اندیشه ورزان صبا تامین - د	-	-	-	-	-	(۳۶,۴۶۰,۵۳۷)	
صندوق س. توازن معیار - د	-	-	-	-	-	۲۰۳	
کشورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	۱۴,۴۳۷,۲۶۳	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	۲,۳۳۰,۲۱۶,۷۸۱	
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	۷,۲۹۷,۱۰۴,۷۳۳	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	۱۶,۴۷۲,۸۱۶,۰۰۰	
پتروشیمی تندگوپان	-	-	-	-	-	۷,۵۴۴,۰۸۵,۹۶۲	
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	۱۶,۶۲۱,۳۶۶,۶۷۶	
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	۵,۲۷۱,۹۷۰,۲۲۷	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۴۳۵,۳۱۳,۸۵۰	
توکا رنگ فولاد سپاهان	-	-	-	-	-	۱۵,۶۳۷,۳۳۱,۱۶۶	
نیروکثر	-	-	-	-	-	۸,۴۱۷,۷۵۵,۵۴۸	
گروه پتروشیمی س. ایرانپان	-	-	-	-	-	۴,۸۰۸,۱۳۹,۴۷۰	
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	۵۳۱,۴۵۶,۴۶۷	
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	۶۴,۷۲۰,۳۵۱	
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	۷,۳۳۰,۱۹۷,۷۰۹	
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	۷۶۸,۹۳۰,۵۵۲	
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۲۶۷,۵۱۴,۱۹۳	
جمع	۸۴۹,۶۹۵,۶۹۱,۶۸۶	۷۸۵,۶۰۷,۶۸۹,۸۶۶	۷۶۸,۲۰۲,۴۵۳	۴,۲۴۸,۴۷۸,۴۶۵	۵۹,۰۷۱,۳۱۹,۹۰۲	۵۱۸,۶۰۹,۳۷۲,۰۵۳	

۱۵-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم :

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سال مالی منتهی به
							۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
حق تقدم صنایع خاکچینی ایران	۲,۴۲۰,۰۰۰	۵۳,۹۱۰,۳۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۵۱,۷۱۴,۵۱۰	-	-	(۸۶,۸۴۱,۳۷۴,۵۱۰)	
ح فولاد الیازی ایران	۱۱۸,۱۸۱	۱,۳۶۹,۴۸۳,۳۹۰	۱,۹۳۳,۰۹۷,۵۷۸	۱,۳۰۰,۹۶۳	۶,۸۴۷,۱۷۶	(۵۷۱,۷۶۲,۳۳۷)	
حق تقدم معدنی املاح ایران	۵۲۰,۰۰۰	۸,۴۶۰,۰۳۳,۱۰۴	۳۵,۷۲۴,۱۶۳,۱۰۴	-	-	(۲۷,۲۶۴,۱۳۰,۰۰۰)	
ح . داروسازی اکسیر	۳۷۵,۰۰۰	۸,۴۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۸,۴۱۷,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۴۴۰,۰۰۰	۸,۴۳۹,۸۳۵,۲۲۸	۱۰,۱۶۰,۳۸۳,۸۶۰	۸,۰۱۷,۵۶۱	۴۲,۱۹۷,۶۹۱	(۱,۳۷۰,۷۶۳,۸۸۴)	
حق تقدم شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	(۳,۱۷۱,۰۴۹)	
جمع		۸۰,۵۹۶,۹۴۱,۷۲۲	۱۹۶,۹۸۶,۶۰۹,۰۵۳	۹,۳۱۸,۵۲۴	۴۹,۰۴۴,۸۶۷	(۱۱۶,۴۴۸,۰۳۰,۷۲۱)	
						(۳,۱۷۱,۰۴۹)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۷۲۴,۳۳۸,۹۶۳	۰	۱۰,۷۰۴,۶۶۱,۰۳۷	۱۲,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	اسنادخرانه م-۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰
۰	۳,۷۲۷,۴۲۳,۶۱۸	۲۲,۱۹۹,۹۰۲	۱۱۸,۷۳۲,۶۸۹,۱۴۸	۱۲۲,۴۸۳,۲۱۲,۶۶۸	اسنادخرانه م-۱۱ بودجه ۹۸-۱۱۳-۰۰۱
۰	۳,۴۳۳,۳۴۷,۹۶۵	۲۰,۰۷۱,۴۰۸	۱۰۷,۲۸۵,۵۸۰,۰۷۶	۱۱۰,۷۳۸,۹۹۹,۴۴۹	اسنادخرانه م-۹ بودجه ۹۸-۹۲۳-۰۰۰
۰	۲,۹۷۶,۶۵۷,۷۶۲	۵,۹۷۴,۸۳۵	۲۹,۹۸۱,۹۹۲,۴۰۳	۳۲,۹۶۴,۶۲۵,۰۰۰	اسنادخرانه م-۸ بودجه ۹۸-۸۱۷-۰۰۰
۰	(۱۳۱,۲۱۸,۶۵۶)	۱۰,۶۱۸,۸۵۶	۵۸,۷۰۷,۴۴۶,۹۲۰	۵۸,۵۸۶,۸۴۷,۱۲۰	اسنادخرانه م-۱۷ بودجه ۹۸-۵۱۳-۰۱۰
۰	۱۷,۶۵۹,۳۳۱	۵,۵۷۹,۷۹۰	۳۰,۷۶۱,۸۳۱,۹۷۵	۳۰,۷۸۵,۰۷۱,۰۹۶	اسنادخرانه م-۳ بودجه ۹۸-۷۲۱-۹۹۰
۰	۶۲۳,۷۱۲,۰۳۵	۳,۶۴۵,۵۷۰	۳۲,۰۱۴,۰۶۲,۳۹۵	۲۲,۶۴۱,۵۰۰,۰۰۰	اسنادخرانه م-۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰۰
۰	۳,۸۲۳,۳۳۷,۵۵۷	۶۵۳,۴۰۲	۲۶,۶۸۴,۰۱۴,۳۰۷	۳۰,۵۰۸,۰۰۵,۱۶۶	اسنادخرانه م-۲۲ بودجه ۹۷-۲۲۸-۰۰۰
۰	۸۵۲,۲۳۳,۹۴۲	۸,۵۹۱,۳۰۶	۴۶,۵۳۹,۰۶۶,۱۰۶	۴۷,۳۹۹,۸۹۱,۲۵۴	اسنادخرانه م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴-۰۱۰
۰	۲,۷۲۸,۲۰۴,۲۱۵	۱۱,۶۲۶,۶۰۰	۶۱,۴۰۷,۰۰۵,۴۷۲	۶۴,۱۴۶,۸۸۱,۲۸۷	اسنادخرانه م-۷ بودجه ۹۸-۷۱۹-۰۰۰
۰	۶۹۷,۹۵۴,۶۹۲	۲,۵۳۷,۸۵۶	۱۳,۳۰۱,۵۰۶,۶۴۸	۱۴,۰۰۱,۹۹۹,۱۹۶	اسنادخرانه م-۱۳ بودجه ۹۸-۲۱۹-۰۱۰
۰	۱,۱۳۷,۸۲۴,۲۰۸	۸,۷۰۱,۴۹۱	۴۶,۸۶۱,۷۴۹,۲۳۶	۴۸,۰۰۸,۲۷۴,۹۳۵	اسنادخرانه م-۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱-۰۰۰
۰	(۱۰,۹۹,۷۹۸)	۳۶,۹۹۲	۲۰۲,۹۶۳,۲۰۶	۲۰۱,۹۰۰,۰۰۰	منفعت دولت ش-۸ تخصیص مهر ۲۰۲۰
۰	۳۳۵,۲۳۷,۷۱۱	۶,۵۸۶,۰۸۵	۳۵,۹۹۵,۳۱۸,۰۴۴	۳۶,۳۳۷,۰۴۱,۸۴۰	اسنادخرانه م-۱۶ بودجه ۹۷-۵۰۷-۰۰۰
۰	۱,۲۲۲,۳۰۵,۶۶۲	۱۱,۲۷۸,۴۱۴	۶۰,۹۹۲,۱۷۲,۹۲۴	۶۲,۳۲۵,۷۵۷,۰۰۰	اسنادخرانه م-۱۱ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰
۰	۲۶۰,۳۴۶,۳۳۹	۴,۳۰۱,۶۲۹	۲۲,۹۱۶,۹۱۹,۸۳۰	۲۳,۱۸۱,۲۶۷,۷۹۸	اسنادخرانه م-۱۴ بودجه ۹۸-۲۱۸-۰۱۰
۰	۴۱۱,۹۵۲,۴۲۳	۲,۹۱۱,۹۹۷	۱۵,۶۵۱,۳۶۹,۱۰۰	۱۶,۰۶۶,۲۳۳,۵۲۰	اسنادخرانه م-۶ بودجه ۹۸-۵۱۹-۰۰۰
۰	۲۳۱,۹۶۳,۳۵۰	۱,۸۱۷,۷۱۳	۹,۷۷۲,۹۲۲,۹۳۷	۱۰,۰۰۶,۷۰۰,۰۰۰	اسنادخرانه م-۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۶-۰۰۰
۰	۶۱۱,۱۶۰,۲۶۳	۱۳,۵۶۹,۹۲۹	۷۴,۱۱۷,۰۵۴,۹۸۴	۷۴,۴۹۱,۷۶۲,۱۷۶	اسنادخرانه م-۴ بودجه ۹۷-۲۰۵-۹۹۱
۰	(۲,۳۳۹,۱۲۰,۹۲۹)	۱۷,۱۲۸,۰۰۶	۱۵۰,۶۳۸,۲۴۵,۴۲۳	۱۴۸,۴۱۶,۲۶۲,۵۰۰	اسنادخرانه م-۳ بودجه ۹۷-۸۲۴-۰۰۰
۰	۶۷۸,۳۸۱,۶۸۹	۰	۴,۵۸۱,۶۱۸,۳۱۱	۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اسنادخرانه م-۷ بودجه ۹۸-۴۲۲-۰۰۰
۰	۵۹,۱۲۷,۸۸۸	۵,۴۷۴,۱۶۰	۳۰,۱۳۷,۷۱۹,۴۰۳	۳۰,۲۰۳,۳۳۱,۴۵۱	اسنادخرانه م-۱۶ بودجه ۹۸-۵۰۳-۰۱۰
۰	۵۴۶,۵۷۸,۵۰۴	۲,۱۴۳,۳۷۸	۱۷,۴۷۶,۸۳۱,۸۶۸	۱۸,۰۲۵,۵۵۳,۷۵۰	اسنادخرانه م-۴ بودجه ۹۸-۴۲۱-۰۰۰
۰	(۴۶۴,۶۸۵,۱۱۳)	۳,۸۵۱,۱۸۵	۲۱,۷۴۷,۴۱۰,۹۲۸	۲۱,۳۸۶,۵۸۴,۰۰۰	اسنادخرانه م-۲۰ بودجه ۹۷-۲۰۸-۰۲۰
۰	۱,۸۱۳	۰	۹,۹۹۸,۱۸۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تأمین مالی جمعی صرفا اهدای سود
۰	۱۰۹,۴۰۹,۱۷۷	۳۴۲,۴۴۳	۱,۸۹۲,۱۵۷,۱۹۳	۲,۰۰۱,۹۲۹,۲۱۳	اسنادخرانه م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۰-۱۱۰
۰	۲۱۴,۸۳۷,۶۸۶	۱,۳۶۹,۴۱۹	۷,۳۳۹,۲۶۲,۹۹۵	۷,۵۵۵,۴۷۰,۱۰۰	اسنادخرانه م-۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱-۰۰۰
۵,۲۵۲,۶۵۷,۴۰۲	۰	۰	۰	۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
۵,۰۶۱,۶۲۷,۵۲۴	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۳ بودجه ۹۸-۵۲۱-۹۹۰
۱,۶۶۸,۰۸۳,۸۶۳	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۱ بودجه ۹۸-۴۲۳-۹۹۰
۱,۶۵۲,۷۰۲	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۳ بودجه ۹۸-۵۲۸-۹۹۰
۱۷,۳۹۹,۹۵۵,۲۷۷	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۲ بودجه ۹۸-۴۳۰-۹۹۰
۵,۳۵۹,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۱۵ بودجه ۹۷-۲۲۴-۹۹۰
۲۱۸,۵۲۹,۴۰۶	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰
۴۴۱,۳۵۶,۳۷	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۱۴ بودجه ۹۶-۸۱۰-۹۸۱
۱,۱۵۱,۲۵۱,۴۰۳	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۲۴ بودجه ۹۶-۶۲۵-۹۹۰
۷۲۱,۴۴۶,۶۸۵	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۴ بودجه ۹۷-۴۲۳-۹۹۰
۴۷۹,۷۷۲,۷۹۰	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۴ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸۰
۳۴۸,۷۱۳,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۱۰ بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸۰
۴۵,۷۱۵,۹۱۷	۰	۰	۰	۰	اسنادخرانه م-۹ بودجه ۹۷-۵۱۳-۹۹۰
۳۲,۷۹۶,۱۴۳,۰۰۶	۲۳,۵۸۷,۹۵۲,۲۹۷	۱۷۰,۹۲۲,۲۶۶	۱,۰۲۶,۴۵۳,۵۱۵,۹۵۶	۱,۰۵۰,۲۱۲,۳۹۰,۵۱۹	جمع

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱_ ۱۶	(۲۴,۴۹۹,۳۹۰,۸۲)	۳۹۱,۸۶۰,۶۹۹,۷۲۷
۲_ ۱۶	۸۴,۴۸۵,۵۶۴,۴۵۶	۷۳,۶۰۴,۲۰۳,۹۵۰
	۶۰,۰۰۶,۱۶۸,۳۷۴	۴۶۵,۴۶۴,۹۰۳,۶۷۷

سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					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		
۲۶,۸۸۹,۷۹۴,۷۱۰	۷,۵۶۵,۰۸۶,۳۱۱	۲۴۱,۲۱۲,۹۹۲	۴۵,۸۳۰,۴۶۸	۴۰,۳۹۰,۴۶۸,۶۲۹	۴۸,۲۴۲,۵۹۸,۴۰۰	۵۹۴,۵۶۰	ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش
۶۵,۹۶۵,۰۶۲,۳۴۵	۴,۶۱۰,۸۶۸,۴۷۲	۹۸۷,۸۰۶,۲۱۶	۱۸۷,۶۸۳,۱۸۱	۱۹۱,۷۷۴,۸۸۵,۳۲۹	۱۹۷,۵۶۱,۲۴۳,۱۹۸	۲۰,۸۶,۲۰۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	۲,۷۸۲,۱۲۹,۳۳۶	۱۵۳,۳۴۱,۰۰۰	۲۹,۱۱۵,۷۹۰	۲۷,۶۸۳,۷۱۳,۸۷۴	۳۰,۶۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	صنایع بهداشتی ساینا
.	(۲۵۲,۱۹۱,۰۷۲)	۱۱,۰۲۰,۷۵۰	۲۰,۹۳,۹۴۳	۲,۴۴۳,۲۲۶,۳۷۹	۲,۳۰۴,۱۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	داروسازی شهید قاضی
.	(۱۰,۱۶۷,۲۷۸,۸۴۰)	۴۷,۲۱۰,۱۴۸	۸,۹۶۹,۹۲۸	۱۹,۵۵۳,۱۲۸,۳۶۴	۹,۴۴۲,۰۲۹,۶۰۰	۲,۵۳۸,۱۸۰	تولیدی چدن سازان
.	۳۰۴,۷۱۹,۰۸۲	۸,۰۳۲,۵۰۰	۱,۵۲۶,۱۹۱	۱,۲۹۲,۲۲۲,۲۲۷	۱,۶۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	پلی اکریل ایران
(۹,۵۸۹,۳۵۵,۵۱۷)	۵۷,۵۹۲,۸۳۴	۱۱۶,۶۸۵,۹۳۸	۲۳,۱۷۰,۳۲۸	۲۳,۱۴۰,۷۳۸,۴۰۰	۲۳,۳۳۷,۱۸۷,۵۰۰	۹۳۷,۵۰۰	دارویی ره آورد تامین
.	(۴۸,۲۳۶)	۳۵,۱۷۰	۶,۶۸۲	۷۰,۴۰,۳۸۴	۷۰,۳۴۰,۰۰۰	۷۰,۳۴	ریل گردش ایرانیان
.	(۳,۲۸۶)	۲,۵۴۳	۴۸۳	۵۰۸,۹۶۰	۵۰۸,۵۰۰	۱,۰۱۷	بیمه انکابی سامان ۵۰٪ نادیه
.	۴۲۸,۴۰۰,۶۷۸	۲۱,۸۸۹,۷۳۷	۴,۱۵۹,۰۵۰	۳,۹۲۳,۴۹۷,۸۷۵	۴,۳۷۷,۹۴۷,۳۴۰	۱۲۲,۹۰۷	آریان کیمیا تک
.	۱,۷۴۹,۹۳۹,۹۳۵	۳۲,۲۴۷,۰۱۳	۶,۱۲۶,۳۳۲	۴,۶۶۱,۰۸۸,۷۲۸	۶,۴۴۹,۴۰۲,۶۰۸	۱,۳۹۴,۷۶۷	ریل پرداز نو آفرین
.	۱,۲۲۰,۳۶۶,۲۷۹	۳۱,۱۳۷,۷۱۷	۵,۹۱۶,۱۶۶	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۶,۳۲۷,۵۴۳,۴۷۶	۶۵۰,۸۰۴	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
.	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۵	۶۴,۷۴۱,۳۲۸	۱۲,۳۰۰,۸۵۲	۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	۶۰۷,۴۷۲	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۵۲۳,۹۳۶,۳۸۸)	۱۰۲,۷۲۸,۰۶۰,۴۶۵	۱,۶۷۳,۳۸۹,۵۲۳	۳۱۷,۹۶۳,۰۱۱	۲۲۹,۹۶۸,۲۹۳,۳۹۲	۳۳۴,۶۹۷,۹۰۶,۴۰۰	۳,۵۴۶,۳۸۰	لنت ترمز ایران
۳۹,۸۲۴,۸۵۵,۶۴۳	(۱۳۵۰۷,۹۱۷,۵۴۹)	۴۷۱,۸۶۰,۸۲۰	۸۹,۶۵۳,۵۵۶	۱۰۷,۳۱۸,۵۶۷,۰۸۳	۹۴,۳۷۲,۱۶۳,۹۱۰	۳,۱۰۵,۳۶۹	صنایع خاکچینی ایران
(۳۸,۸۱۹,۳۳۵,۳۸۴)	۲۶,۵۸۸,۸۵۱,۸۲۹	۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۰۴,۰۰۰	۳۱,۳۸۴,۱۴۴,۱۷۱	۵۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰۰,۰۰۰	صنعتی آما
۱۵,۱۶۹,۳۸۵,۶۸۲	(۸۰۶۶,۴۰۰,۳۸۸)	۶۴,۱۸۹,۰۸۷	۱۲,۱۹۵,۹۲۶	۲۰,۸۱۷,۸۳۲,۶۲۵	۱۲,۸۳۷,۸۱۷,۳۵۰	۵,۴۶۲,۹۰۱	نیروترانس
۳۴,۶۴۳,۳۵۳,۸۲۹	۷,۸۳۶,۹۶۳,۹۳۷	۸۳,۶۴۳,۷۵۰	۱۵,۸۹۲,۳۱۳	۸,۷۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۶,۷۲۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	داروسازی اکسیر
۲۷,۹۸۱,۷۷۹,۴۷۳	(۲۳۰۹۱,۷۸۱,۵۰۵)	۲۲۴,۳۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۹۸,۰۰۰	۶۷,۶۶۴,۹۸۳,۵۰۵	۴۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰,۰۰۰	لامیران
۳۰۰۶۷,۶۹۱,۴۲۴	(۷۰۴۵,۹۳۵,۷۲۰)	۳۶۱,۲۲۲,۸۵۰	۶۸,۶۳۲,۳۴۲	۷۸,۸۶۰,۶۵۰,۵۲۸	۷۲,۲۴۴,۵۷۰,۰۰۰	۹۶۷,۰۰۰	معادن منگنز ایران
(۱۶,۶۳۵,۳۶۰,۴۶۱)	(۳۴,۵۶۳,۲۲۷,۶۲۱)	۷۵۳,۵۵۸,۹۲۳	۱۴۳,۱۷۶,۱۹۵	۱۸۴,۳۷۸,۴۷۷,۰۸۳	۱۵۰,۷۱۱,۷۸۴,۵۸۰	۶,۲۷۴,۴۲۹	س. صنایع شیمیایی ایران
۲۱,۱۴۴,۳۵۱,۰۴۷	(۷,۵۳۱,۹۰۱,۰۶۴)	۱۸۲,۷۸۴,۰۰۰	۳۴,۷۲۸,۹۶۰	۴۳,۸۷۱,۱۸۸,۱۰۴	۳۶,۵۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۲۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران
(۵۳,۴۴۶,۲۸۱,۶۵۷)	(۷۸,۴۷۸,۹۵۱,۱۰۱)	۵۲۷,۰۲۷,۰۰۰	۱۰۰,۱۳۵,۱۳۰	۱۸۳,۲۵۷,۱۸۸,۹۷۱	۱۰۵,۴۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۵,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپند
۴۱,۵۹۹,۴۰۰,۹۹۷۷	۱,۸۱۵,۱۳۶,۵۰۷	۸۶,۴۰۵,۰۰۰	۱۶,۴۱۶,۹۵۰	۱۵,۳۶۳,۰۴۱,۵۴۳	۱۷,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران
۸۶,۸۴۱,۳۷۴,۵۱۰	.	.	.	.	.	.	ح. صنایع خاکچینی ایران
۵,۷۴۶,۳۰۳,۸۶۰	.	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۲۷,۲۶۴,۱۳۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	ح. معدنی املاح ایران
۱,۴۳۴,۳۷۳,۷۵۸	.	.	.	.	.	.	ح. فولاد آلیاژی ایران
۵۲۳,۴۴۰,۴۰۱	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پویا
(۳۱)	.	.	.	.	.	.	تولید و صادرات ریشمک
۱۳,۴۴۲,۸۱۴,۴۰۲	.	.	.	.	.	.	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
۳۰۰۱۸,۲۵۹,۷۸۰	.	.	.	.	.	.	مجمع صنایع لاستیک یزد
۱۴,۱۳۲,۹۱۴,۹۱۰	.	.	.	.	.	.	فرابورس ایران
۴۶,۳۱۴,۳۸۲,۸۴۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۰,۸۹,۶۷۸,۵۸۶	.	.	.	.	.	.	صنعتی زر ماکارون
(۲,۱۶۵,۱۱۶,۱۷۲)	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه دماوند
۱۱۳,۲۰۸,۴۶۰	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه
۹۴۹,۲۰۹,۴۸۱	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه امین
۹۲۷,۷۶۴,۸۵۴	.	.	.	.	.	.	توسعه و عمران امید
(۷,۹۱۴,۰۰۶)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
۳,۵۳۹,۰۹۲	.	.	.	.	.	.	کنسور سازی ایران
۷,۳۱۴,۷۹۷,۸۰۴	.	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
(۴,۶۴۱,۱۹۶,۹۵۲)	.	.	.	.	.	.	نیروکلر
(۵۵۳,۰۷۲۴,۴۶۸)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ صنعت و معدن
(۱۰)	.	.	.	.	.	.	خوراک دام پارس
۳۹۱,۸۶۰,۶۹۹,۷۲۷	(۲۴,۴۷۹,۳۹۶,۰۸۲)	۶,۴۳۵,۲۴۴,۰۱۴	۱,۲۲۲,۶۹۶,۳۷۷	۱,۳۰۲,۸۷۰,۲۵۸,۲۲۳	۱,۲۸۷,۰۴۸,۸۰۲,۵۴۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۳۲۷,۱۷۱	۶۵,۹۵۱,۷۸۸	۴۱۶,۸۷۵	۲,۳۲۳,۶۳۱,۳۳۷	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	مرایحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۳۲۵,۸۰۲,۴۳۱	۷۴۳,۸۴۸,۱۵۴	۳,۴۰۶,۴۰۹	۱۸,۰۴۶,۷۲۸,۴۳۷	۱۸,۷۹۳,۹۸۳,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۱,۷۱۱,۳۳۹,۷۲۲	۱,۱۵۰,۸۰۷,۹۷۴	۲,۳۹۸,۴۲۱	۱۱,۵۲۷,۸۳۵,۳۶۳	۱۲,۶۸۰,۹۴۱,۶۵۸	۱۴۷۷۷	اسناد خزانه م ۱۵-بودجه ۹۸-۰۴۰۶
۶,۶۲۹,۰۰۵,۸۷۸	۱۳,۱۷۷,۳۳۹,۰۰۸	۱۶,۱۳۳,۹۶۰	۷۵,۸۲۱,۴۷۶,۸۴۲	۸۹,۰۱۴,۹۵۰,۴۱۰	۹۴,۲۹۴	اسناد خزانه م ۱۱-بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳
۵,۳۹۱,۳۶۱,۸۵۹	۳,۵۰۸,۴۱۶,۷۷۶	۴,۵۹۳,۰۹۶	۲۱,۷۴۵,۷۸۵,۸۰۱	۲۵,۳۴۱,۳۲۰,۵۷۳	۲۶,۶۱۷	اسناد خزانه م ۹-بودجه ۹۸-۰۹۲۳
۶۰۸,۶۵۷,۹۴۰	۳۵۹,۵۵۷,۴۵۲	۲,۶۰۵,۴۷۱	۱۴,۰۱۲,۸۵۰,۰۷۷	۱۴,۳۷۵,۰۱۳,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	اسناد خزانه م ۱۶-بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
۱,۵۲۶,۹۵۸,۵۱۶	۳,۱۷۹,۳۲۵,۵۶۷	۴,۰۹۰,۱۲۹	۱۹,۳۸۲,۹۱۲,۱۷۵	۲۲,۵۶۶,۳۲۷,۸۷۱	۲۵,۹۷۱	اسناد خزانه م ۱۴-بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۱,۰۵۱,۳۷۹,۴۸۶	۲۹۶,۵۱۸	۳,۶۷۳	۱۹,۹۶۵,۳۳۹	۲۰,۳۶۵,۵۳۰	۲۳	اسناد خزانه م ۱۳-بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
۱,۱۷۰,۹۳۳,۵۲۶	۱۹,۳۶۹,۳۹۴	۲۰۲,۵۵۹	۱۰,۹۸۰,۹۷۰,۷۹	۱,۱۱۷,۵۶۸,۹۳۲	۱,۲۰۱	اسناد خزانه م ۱۲-بودجه ۹۸-۰۱۱۱۱۱
۱,۴۷۱,۳۲۹,۸۸۹	۲,۰۶۳,۰۷۴,۴۷۳	۳,۵۹۹,۷۰۵	۱۷,۷۹۳,۷۶۸,۸۱۴	۱۹,۸۶۰,۴۴۲,۹۹۲	۲۰,۷۸۲	اسناد خزانه م ۱۰-بودجه ۹۸-۰۱۰۰۶
۱,۷۴۸,۳۰۲,۰۱۶	۱,۹۸۵,۶۸۳,۸۹۶	۲,۶۰۲,۵۲۵	۱۲,۳۷۰,۴۷۰,۴۸۳	۱۴,۳۵۸,۷۵۵,۹۰۴	۱۷,۰۸۸	اسناد خزانه م ۱۷-بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
۹۵۵,۳۴۶,۹۹۵	۳۳,۴۸۳,۰۷۱,۹۸۴	۵۳,۵۶۱,۸۴۶	۲۶۱,۹۷۶,۹۹۹,۱۱۶	۲۹۵,۵۱۳,۶۳۲,۹۴۶	۳۵۶,۱۸۶	اسناد خزانه م ۱۸-بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
(۶,۳۲۱,۳۲۸,۲۰۴)	۸,۵۱۹,۸۸۷,۷۳۶	۲۰,۶۱۷,۸۰۰	۱۰۵,۲۱۲,۸۷۳,۳۴۸	۱۱۳,۷۵۳,۳۷۸,۸۸۴	۱۷۸,۱۷۲	اسناد خزانه م ۲۰-بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶
-	۲,۵۵۱,۱۴۱,۰۵۹	۵۰,۴۲,۹۵۵	۲۵,۳۶۷,۰۱۵,۹۲۶	۲۷,۸۲۳,۱۹۹,۹۴۰	۳۶,۱۰۸	اسناد خزانه م ۲-بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
-	۱۲,۱۷۱,۶۵۴,۶۷۱	۲۴,۵۳۰,۴۸۱	۱۲۳,۱۴۴,۳۹۹,۶۴۸	۱۳۵,۳۴۰,۵۸۴,۸۰۰	۱۷۷,۷۰۰	اسناد خزانه م ۳-بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰
-	(۲,۲۰۰,۶۹۳)	۶۲۶,۸۷۵	۳,۴۶۰,۱۹۲,۱۵۶	۳,۴۵۸,۶۱۸,۳۳۸	۴,۶۳۴	اسناد خزانه م ۴-بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
-	۱,۴۲۶,۱۱۴,۲۹۹	۴,۵۶۴,۹۹۱	۲۳,۷۵۵,۴۷۶,۶۷۴	۲۵,۱۸۶,۱۵۵,۹۶۴	۳۰,۶۳۱	اسناد خزانه م ۱-بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱
۵,۵۷۴,۷۶۲,۳۲۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۶-بودجه ۹۷-۰۴۰۷
۱۶,۰۴۳,۵۹۴,۷۴۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۳-بودجه ۹۷-۰۸۲۴
۳,۵۲۷,۲۸۷,۰۶۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۱۸-بودجه ۹۷-۰۵۲۵
۲,۵۴۵,۴۹۷,۸۸۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۲۲-بودجه ۹۷-۰۴۲۸
۷,۸۶۸,۸۹۵,۱۱۶	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۷-بودجه ۹۸-۰۷۱۹
۷۲۱,۰۸۶,۳۵۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۶-بودجه ۹۸-۰۵۱۹
۲,۰۱۹,۳۱۲,۷۸۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م ۳-بودجه ۹۷-۰۷۲۱
(۱,۸۱۳)	-	-	-	-	-	تأمین مالی جمعی صرفا اهدای سود
۵۴,۴۷۲,۸۷۰,۶۹۱	۸۴,۴۸۵,۵۶۴,۴۵۶	۱۴۸,۸۹۷,۷۷۱	۷۲۶,۸۷۰,۴۷۸,۵۱۵	۸۲۱,۵۰۴,۹۴۰,۷۴۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۸۲۱,۵۰۴,۹۴۰,۷۴۲	۷۳۶,۸۷۰,۴۷۸,۵۱۵	۱۴۸,۸۹۷,۷۷۱	۸۴,۴۸۵,۵۶۴,۴۵۶	۵۴,۴۷۲,۸۷۰,۶۹۱
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸ -	.	.	.	.	.	.
۰۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۸ -	.	.	.	.	.	۵۶۶,۲۸۰,۱۸۴
۰۰۰۴۲۲	.	.	.	.	.	.
منفعت دولت ۸ - ش خاص	.	.	.	.	.	۱,۴۲۶,۶۸۶
مهر ۲۰۵	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۱۳ بودجه ۹۷ -	.	.	.	.	.	۱,۸۵۱,۵۹۲,۹۱۰
۰۰۰۵۱۸	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸ -	.	.	.	.	.	.
۰۰۰۹۲۳	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷ -	.	.	.	.	.	۶,۶۷۱,۰۵۱,۹۹۵
۰۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸ -	.	.	.	.	.	۱,۱۸۸,۴۳۴,۶۳۵
۰۰۰۸۱۷	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۸ -	.	.	.	.	.	۵۸۶,۲۸۱,۳۵۷
۰۰۰۴۲۱	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۶ -	.	.	.	.	.	.
۹۸۰۹۱۱	.	.	.	.	.	.
سلف نفت خام سبک داخلی	.	.	.	.	.	.
۹۸۲	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۷ -	.	.	.	.	.	۸,۲۶۶,۲۶۵,۴۹۲
۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ -	.	.	.	.	.	.
۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ -	.	.	.	.	.	.
۹۸۱۰۱۶	.	.	.	.	.	.
جمع		۸۲۱,۵۰۴,۹۴۰,۷۴۲	۷۳۶,۸۷۰,۴۷۸,۵۱۵	۱۴۸,۸۹۷,۷۷۱	۸۴,۴۸۵,۵۶۴,۴۵۶	۷۳,۶۰۴,۲۰۳,۹۵۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود مصوب مجمع	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
موتورن		-	-	-	-	.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
لنت ترمز ایران	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳,۵۴۶,۲۸۰	۲۸۶	۱,۰۱۴,۲۳۶,۰۸۰	(۱۱۰,۰۸۹,۰۳۱)	۹۰۴,۱۴۷,۰۴۹	۲۰۸,۳۱۷,۰۷۳
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۰/۰۲/۲۲	۳,۱۰۵,۳۶۹	۲۵۰۰	۷,۷۶۳,۴۲۲,۵۰۰	.	۷,۷۶۳,۴۲۲,۵۰۰	۱,۸۹۲,۳۵۲,۴۷۱
صنعتی آما	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۱,۰۲۲,۱۵۶)	۲,۱۴۸,۹۷۷,۸۴۴	۹۸۳,۴۶۶,۰۱۳
نیرو ترانس	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۸۷۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۸۳,۱۷۸)	۳۹۷,۳۱۶,۸۲۲	۲۱۰,۶۴۶,۷۶۶
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	۱۱۶,۸۹۵	۱۱۶,۸۹۵	۱۸۴,۶۹۳,۲۳۲
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	۱,۰۹۰,۰۴۱	۱,۰۹۰,۰۴۱	۱,۷۷۴,۵۸۵,۶۳۵
خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	۵۳۳,۰۰۰	۵۳۳,۰۰۰	۸۵۲,۲۶۶,۵۵۹
داروسازی اکسیر	.	.	.	.	۲,۹۰۳,۹۵۰	۲,۹۰۳,۹۵۰	۴,۵۸۵,۳۲۷,۲۱۸
لامیران	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۹۴۳,۶۰۰
معادن متگنر ایران	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۹۶۷,۰۰۰	۵,۲۰۰	۵۰,۲۸,۴۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۳۶۱,۹۵۹
معذنی و صنعتی گل گهر	-	-	.	.	۸۴۵,۴۱۶	۸۴۵,۴۱۶	۱,۳۷۳,۸۰۰,۷۳۸
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	۶,۲۷۴,۴۲۹	۲,۰۰۰	۱۲,۵۴۸,۸۷۶,۹۸۵	.	۱۲,۵۴۸,۸۷۶,۹۸۵	۱,۳۹۸,۶۲۳,۶۵۸
افست	-	-	.	.	.	.	۱۰۰
معذنی املاح ایران	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۴۷۷,۷۰۵)	۲,۶۵۵,۵۲۲,۲۹۵	۲۰,۶۶۸,۴۰۰,۲۲۹
نقل به صفحه بعد				۲۳,۰۴۵,۹۳۵,۵۶۵	(۵۹۳,۷۸۲,۷۶۸)	۲۲,۴۵۲,۱۵۲,۷۹۷	۱۷,۲۹۱,۲۲۵,۲۵۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود مصوب مجمع	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۷,۲۹۱,۲۳۵,۳۵۱.۰۰	۳۲,۴۵۲,۱۵۲,۷۹۷	(۵۹۳,۷۸۲,۷۶۸)	۳۳,۰۴۵,۹۳۵,۵۶۵				نقل از صفحه قبل
۸۴۲,۰۴۲,۹۲۱	۹۳۱,۹۵۴,۶۹۶	(۱۱۳,۰۴۵,۳۰۴)	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	فولاد آلیازی ایران
۲,۷۰۳,۷۰۳,۷۰۴	۹,۷۶۹,۲۳۲,۸۰۸	(۱,۰۲۸,۶۰۷,۱۹۲)	۱۰,۷۹۷,۸۴۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱,۳۴۹,۷۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۵۵۶,۵۴۷,۹۴۲	۳۶۸,۵۷۵	۳۶۸,۵۷۵	.	.	.	.	صنایع بهداشتی ساین
۲۷۹,۳۳۶,۷۳۵	۱۷۸,۲۶۲	۱۷۸,۲۶۲	.	.	.	.	توکا رنگ فولاد سپاهان
۱,۴۵۲,۶۱۷,۵۶۶	۹۱۱,۸۷۵	۹۱۱,۸۷۵	.	.	.	.	داروسازی شهید قاضی
۱,۲۸۴,۸۶۹,۱۵۳	۷۶۱,۱۷۹	۷۶۱,۱۷۹	.	.	.	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۶۹۵,۴۳۴,۱۷۲	.	.	.	.	.	.	دارویی ره آورد تامین
۶۲,۵۷۷,۲۲۲	۳۸,۶۵۲	۳۸,۶۵۲	.	.	.	.	مجمع صنایع لاستیک یزد
۹۰,۳۹۵,۳۸۵	۵۵,۶۰۰	۵۵,۶۰۰	.	.	.	.	فراپورس ایران
۱۷,۹۶۶,۳۶۹	۱۱,۴۵۱	۱۱,۴۵۱	.	.	.	.	سیمان ساوه
۱۶۲,۲۸۰,۰۱۵	۹۸,۱۱۳	۹۸,۱۱۳	.	.	.	.	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۱۸,۲۲۳,۵۰۰	۷۳,۹۳۶	۷۳,۹۳۶	.	.	.	.	پتروشیمی تندگویان
۱,۳۶۹,۷۷۳,۸۰۲	۸۴۶,۰۶۲	۸۴۶,۰۶۲	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۱۲,۴۱۰,۹۳۸	۷,۴۱۴	۷,۴۱۴	.	.	.	.	صنعتی زر ماکارون
۳۷۹,۳۰۶,۷۰۴	۲۳۰,۱۶۲	۲۳۰,۱۶۲	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تامین
.	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۰۵	نیروکلر
.	۹,۷۴۴,۴۵۰,۴۷۹	(۷۰۰,۷۹۹,۵۲۱)	۱۰,۴۴۵,۲۵۰,۰۰۰	۲,۸۵۰	۳,۶۶۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	صنایع لاستیکی سهند
.	۲۲۵,۸۲۲,۲۳۰	(۲۷,۹۹۵,۷۷۰)	۲۵۳,۸۱۸,۰۰۰	۱۰۰	۲,۵۳۸,۱۸۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تولیدی چدن سازان
.	۱,۶۴۴,۶۴۲,۶۵۳	(۱۶۰,۶۰۷,۳۴۷)	۱,۸۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۲,۴۰۷	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۲	دارویی ره آورد تامین
.	۲,۲۹۶,۹۲۸,۴۰۰	.	۲,۲۹۶,۹۲۸,۴۰۰	۱,۲۰۰	۱,۹۱۴,۱۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۱۰۶,۰۹۶,۹۳۲	(۱۱,۸۴۵,۰۶۸)	۱۱۷,۹۴۲,۰۰۰	۳,۳۰۰	۳۵,۷۴۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	صنعت غذایی کورش
۳,۴۲۷,۳۸۳	۲,۰۴۷	۲,۰۴۷	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه
۲۷,۳۲۲,۰۴۸,۸۶۲	۵۹,۵۱۴,۸۶۴,۳۲۳	(۲,۶۳۳,۰۹۹,۶۴۲)	۶۲,۱۴۷,۹۶۳,۹۵۳				

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۸- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۳,۶۲۳,۵۱۸,۲۰۳	۳,۵۶۵,۷۹۳,۷۳۶
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۰,۸۳۸,۶۵۴	۵۲۵,۲۴۵,۰۵۲
جمع	۳,۶۷۴,۳۵۶,۸۵۷	۴,۰۹۱,۰۳۸,۷۸۸

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
	ریال	ریال	ریال	ریال
سود اوراق سلف نفت خام سبک داخلی ۹۲۸	۰	۰	۰	۳۱۳,۹۰۸,۴۱۸
منفعت دولت-۸-ش.خاص مهر۵۰۲۰	۱۸	۰	۲,۱۵۷,۲۱۰	۶۱۴,۰۳۸
مراجعه گندم ۲-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۷	۰	۳۸۸,۴۶۸,۵۳۰	۲۱,۲۷۱,۲۸۱
مشارکت دولت-باشرایط خاص	۱۷	۰	۳,۲۳۲,۸۹۲,۴۶۳	۳,۲۲۹,۹۹۹,۹۹۹
		۰	۳,۶۲۳,۵۱۸,۲۰۳	۳,۵۶۵,۷۹۳,۷۳۶

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تاریخ	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه تنزیل سود	سود	سود
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:					
بانک شهر به شماره ۷۰۰۸۳۸۱۴۹۱۴۹	۱۰	۱۱,۰۵۷,۰۳۲	۰	۱۱,۰۵۷,۰۳۲	۲۸۷,۰۹۲,۳۳۳
سود سپرده کوتاه مدت بانک سرمایه	۱۰	۲۸,۳۹۹,۵۰۰	۰	۲۸,۳۹۹,۵۰۰	۱۲,۷۰۵,۲۴۰
سود سپرده کوتاه مدت بانک صنعت و معدن	۹	۴,۷۸۰,۷۳۶	۰	۴,۷۸۰,۷۳۶	۰
بانک سامان به شماره ۱-۱۶۲۰۴۴۹-۸۴۹-۸۱۰	۹	۶۶۰,۱,۳۸۶	۰	۶۶۰,۱,۳۸۶	۲۲۵,۴۴۷,۴۷۹
		۵۰,۸۳۸,۶۵۴	۰	۵۰,۸۳۸,۶۵۴	۵۲۵,۲۴۵,۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۶۹,۵۶۹,۹۰۱	۲,۱۸۷,۱۲۵,۵۳۸
تنزیل سود سهام دریافتنی	۲,۶۳۰,۹۸۱,۹۲۵	۱۲۹,۰۰۹,۵۳۸
تنزیل سود سپرده بانکی	.	.
	۲,۸۰۰,۵۵۱,۸۲۶	۲,۳۱۶,۱۳۵,۰۷۶

۱-۹ 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 و موجب شناسایی درآمد برای صندوق می گردد

۲-۱۹ 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 ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۹,۱۰۴,۵۳۳,۷۵۷	۲۰,۷۵۸,۲۷۷,۳۹۸
متولی صندوق	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس صندوق	۲۱۷,۹۹۹,۷۲۵	۱۴۷,۱۴۹,۸۳۸
	۲۹,۷۲۲,۵۳۳,۴۸۲	۲۱,۰۰۵,۴۲۷,۲۳۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹۱۸۳۶۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۸۸,۳۹۹,۵۵۵	۵۲۰,۹۸۶,۹۰۲	هزینه تصفیه
۳۶۷,۱۶۵,۸۸۷	۵۶۵,۷۵۲,۲۳۶	هزینه نرم افزار
۲۳,۷۶۱,۹۲۰	۰	هزینه افزایش سقف
۵,۹۴۰,۴۱۲	۵۰,۰۷۵,۸۲۷	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴,۵۶۴,۵۳۱	۵,۹۸۰,۹۹۱	هزینه کارمزد بانکی
۹۹۹,۷۵۰,۶۶۹	۱,۲۳۶,۷۹۵,۹۵۶	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۷۹,۲۵۷,۲۴۳,۴۴۴	۱۱۴,۶۳۱,۲۱۹,۷۶۷	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۱,۵۱۵,۴۳۷,۴۷۶,۱۲۲)	(۹۸۲,۴۰۲,۹۴۲,۲۲۷)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۱,۴۶۳,۸۱۹,۷۶۷,۳۲۲	(۸۶۷,۷۷۱,۷۲۲,۴۶۰)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۳-تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۲۵,۲۳۲,۷۰۲,۷۰۶	۶۲,۴۹۰,۰۴۵,۵۷۶

تقسیم سود دارندگان واحد های سرمایه گذاری

۲۴-تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
		تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار	۵,۲۶۲	عادی	۱.۹۴٪	۵,۰۰۰	عادی	۱.۳٪
		۶۰۰	ممتاز	۰.۲۲۳٪	۶۰۰	ممتاز	۰.۱۵۰٪
شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن	دارنده واحد ممتاز	۴۰۰	ممتاز	۰.۱۴۸٪	۴۰۰	ممتاز	۰.۵٪
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	وابسته به موسس	۱,۳۱۹	عادی	۰.۴۸۷٪	۱,۳۱۹	عادی	۰.۳٪
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	وابسته به موسس	۹۱,۸۹۷	عادی	۳۳.۹۵۵٪	۸۷,۷۷۷	عادی	۲۱.۳٪
بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس	۹۲,۸۰۴	عادی	۳۴.۲۹۰٪	۸۸,۶۴۳	عادی	۲۱.۵٪
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	وابسته به موسس	۱۶۹	عادی	۰.۰۶۳٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۲.۴٪
بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری	۱۰	عادی	۰.۰٪	۱۰	عادی	۰.۰٪
امین هاشمی	مدیر سرمایه گذاری	۱۰	عادی	۰.۰٪	۱۰	عادی	۰.۰٪
حسین احمدی	مدیر سرمایه گذاری	۱۱	عادی	۰.۰٪	۱۱	عادی	۰.۰٪
نصرالله مشاری	وابسته به مدیر	۰	عادی	۰.۰٪	۲۶	عادی	۰.۰٪
علی مشاری	وابسته به مدیر	۱۰	عادی	۰.۰٪	۱۰	عادی	۰.۰٪
امیرحسین مشاری	وابسته به مدیر	۱۱	عادی	۰.۰٪	۹	عادی	۰.۰٪
امیررضا مشاری	وابسته به مدیر	۶	عادی	۰.۰٪	۵	عادی	۰.۰٪
جمع		۱۹۲,۵۰۹	-	۷۱.۱٪	۶,۰۸۱	-	۲۷.۳٪

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار	خرید	۱,۹۰۲,۴۳۹,۹۶۴,۵۶۱	طی سال مالی	(۱۲۶,۹۱۳,۴۰۲,۶۳۷)
		فروش	۲,۴۱۹,۶۹۳,۴۶۶,۱۴۷		
		کارمزد ارکان	۲۹,۱۰۴,۵۳۳,۷۵۷		
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۳۹۶,۴۳۸,۳۶۴)
موسسه حسابرسی فربوزان راهبرد	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۲۱۷,۹۹۹,۷۲۵	طی سال مالی	(۱۱۷,۹۹۹,۶۳۱)

معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورتهای مالی و ماده طلب(بدهی) آنها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ نیز به شرح یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی می باشد.

۲۷-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 .