



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

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

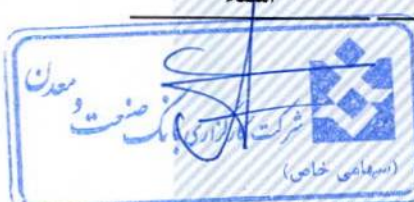
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 - مینای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	ت - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۰	ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین ومقررات 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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند .

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	امین هاشمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	علی اسلامی	



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

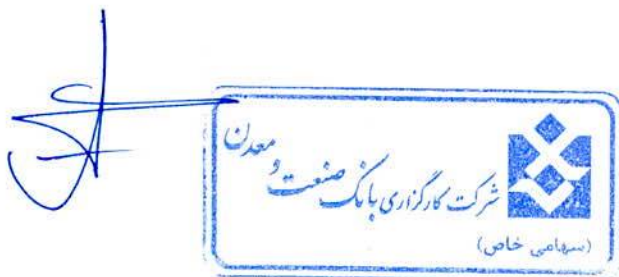
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
۱,۲۸۰,۳۱۶,۶۶۰,۶۸۴	۱,۰۱۴,۱۱۵,۸۷۹,۱۸۸	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۲۲,۰۵۶,۱۸۳,۹۱۷	۹۱۷,۹۳۵,۶۱۰,۶۸۰	۶ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۳,۸۸۳,۱۷۹,۳۰۹	۳۰,۷۱۶,۲۷۶,۲۹۵	۷ حسابهای دریافتنی
۱۹۷,۴۹۷,۴۹۹	۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۸ سایر داراییها
۱۵,۸۲۶,۸۱۸,۸۰۰	۲۷,۴۲۰,۰۵۷,۹۶۲	۹ موجودی نقد
۲,۱۵۲,۲۸۰,۳۴۰,۲۰۹	۱,۹۹۰,۲۰۹,۶۲۴,۲۰۵	جمع دارایی ها
بدهی ها		
۱۲۶,۹۱۳,۴۰۲,۶۳۷	۵۳,۱۲۹,۶۷۱,۶۵۵	۱۰ جاری کارگزاران
۵۰,۴۴۸,۱۲۹,۱۶۱	۱۲,۰۶۶,۲۲۰,۹۴۲	۱۱ بدهی به ارکان صندوق
۶۶,۳۳۸,۳۱۱,۷۱۵	۴۶,۶۲۲,۰۵۵,۱۳۲	۱۲ بدهی به سرمایه گذاران
۲,۲۵۷,۶۲۲,۹۰۹	۲,۲۳۲,۷۲۹,۴۴۱	۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۴۵,۹۵۷,۴۶۶,۴۲۲	۱۱۴,۰۵۰,۶۷۷,۱۷۰	جمع بدهی ها
۱,۹۰۶,۳۲۲,۸۷۳,۷۸۷	۱,۸۷۶,۱۵۸,۹۴۷,۰۳۵	۱۴ خالص دارایی ها
۷,۰۴۳,۶۰۳	۶,۹۱۵,۰۸۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	(۷۳,۷۳۶,۹۳۷,۱۷۹)	(۳۳,۷۸۸,۷۵۸,۵۲۳)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۸۴,۲۸۷,۳۳۷,۰۹۴	۶۰,۰۰۶,۱۶۸,۳۷۴
سود سهام	۱۷	۸,۲۵۰,۸۴۵,۵۷۹	۵۹,۵۱۴,۸۶۴,۳۲۳
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۱۷۶,۹۵۷,۹۶۲	۳,۶۷۴,۳۵۶,۸۵۷
سایر درآمدها	۱۹	۲,۶۴۶,۶۱۹,۴۴۷	۲,۸۰۰,۵۵۱,۸۲۶
جمع درآمدها		۲۲,۶۲۴,۸۲۲,۹۰۳	۹۲,۲۰۷,۱۸۲,۵۵۸
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۲,۱۲۱,۳۶۴,۵۲۳)	(۳۹,۷۲۲,۵۳۳,۲۸۲)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳۷۳,۳۳۰,۴۰۴)	(۱,۲۳۶,۷۹۵,۹۵۶)
جمع هزینه ها		(۱۲,۴۹۴,۶۹۴,۹۲۷)	(۴۰,۹۵۹,۳۲۹,۲۳۸)
سود(زیان) خالص		۱۰,۱۳۰,۱۲۷,۹۷۶	۵۱,۲۴۷,۸۵۳,۳۲۰
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۱	۰.۵۵٪	-۴۰.۳۰٪	۲.۹۰٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ۲	۰.۵۶٪	۰.۹۵٪	۳.۲۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی هلا واحد های سرمایه گذاری اول دوره	۲۷۰,۶۴۶	۲۹۸,۰۶۰,۹۴۵,۵۳۳	۲۹۸,۰۶۰,۹۴۵,۵۳۳
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۵,۰۷۳	۱۲,۳۶۰	۱۷,۸۱۲
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۴,۴۰۵)	(۱۴۷,۲۴۰)	(۱۶۰,۳۴۲)
سود خالص دوره	۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	۲۲	۰	۰
تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۲۳	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۷۱,۳۱۴	۲۷۸,۲۹۶	۲۷۰,۶۴۶

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

سود خالص
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
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر که صندوقی از نوع مختلط، با تقسیم سود و با سرمایه باز 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
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:

ارکان	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
متولی	سالانه ۰.۰۳٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل هزینه ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *

* 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
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۲۸۹,۶۲۰,۳۰۷,۴۴۴	۳۲۵,۱۰۱,۹۱۱,۹۷۳	۰.۱۶	۳۹۹,۴۶۹,۵۱۰,۷۹۱	۴۳۱,۸۲۵,۹۹۶,۸۹۰	۰.۲۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۵,۰۷۵,۱۳۹,۶۲۵	۱۷۰,۶۱۲,۸۶۷,۹۵۰	۰.۰۹	۲۳۰,۴۹۲,۳۲۹,۷۸۰	۳۳۲,۷۰۶,۴۵۳,۸۵۷	۰.۱۵
فلزات اساسی	۱۱۵,۶۹۹,۷۳۰,۰۷۱	۱۱۰,۴۱۴,۸۰۲,۷۸۶	۰.۰۶	۵,۷۹۸,۹۵۴,۵۷۹	۱۷,۱۷۸,۱۷۸,۰۵۰	۰.۰۱
لاستیک و پلاستیک	۲۰۹,۵۶۰,۱۲۶,۱۰۸	۱۰۵,۷۳۸,۱۹۱,۹۵۵	۰.۰۵	۲۳۶,۶۸۳,۴۷۰,۶۲۸	۱۰۴,۷۷۸,۳۳۷,۸۷۰	۰.۰۵
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۷۴,۰۷۹,۵۶۰,۵۲۱	۸۹,۷۸۴,۹۲۰,۶۸۵	۰.۰۵	۷۲,۲۸۴,۳۲۵,۶۸۷	۹۳,۸۱۰,۶۴۹,۵۳۵	۰.۰۴
استخراج کانه های فلزی	۵۴,۸۵۸,۴۶۲,۳۶۷	۸۲,۹۴۱,۰۲۸,۳۴۶	۰.۰۴	۵۴,۸۹۹,۵۵۵,۰۶۹	۷۱,۸۱۴,۷۱۴,۸۰۸	۰.۰۳
خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی و غیره	۱۳,۵۰۰,۶۷۳,۹۲۰	۴۷,۹۵۵,۵۵۴,۹۴۰	۰.۰۲	۱۳,۵۰۰,۶۷۳,۹۲۰	۴۷,۹۵۵,۵۵۴,۹۴۰	۰.۰۲
سیمان، آهک و گچ	۲۳,۱۷۹,۵۶۹,۴۸۵	۲۳,۱۴۴,۶۶۸,۶۵۰	۰.۰۱	.	.	.
بانکها و موسسات اعتباری	۱۷,۲۷۵,۹۸۰,۴۸۴	۱۸,۴۰۴,۸۳۵,۷۵۰	۰.۰۱	.	.	.
ساخت محصولات فلزی	۲۰,۵۶۰,۷۴۰,۲۴۰	۱۴,۴۴۷,۵۶۸,۳۱۷	۰.۰۱	۱۱۷,۰۳۴,۳۸۵,۹۷۱	۱۱۱,۹۳۲,۰۴۷,۵۲۴	۰.۰۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴,۵۱۸,۰۷۲,۶۰۰	۱۴,۱۶۰,۲۴۲,۲۵۰	۰.۰۱	.	.	.
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴,۶۶۱,۰۸۸,۷۲۸	۴,۹۰۲,۵۵۱,۳۳۰	۰.۰۰	۴,۶۶۸,۱۲۹,۱۱۲	۶,۴۱۸,۰۲۰,۸۱۰	۰.۰۰
مواد و محصولات دارویی	۶,۰۶۲,۶۰۷,۳۱۴	۳,۸۰۲,۲۴۱,۲۵۰	۰.۰۰	۴۱,۵۴۸,۵۱۲,۹۳۳	۴۲,۰۱۸,۵۸۰,۴۸۰	۰.۰۲
سایر واسطه گریهای مالی	۱,۴۲۱,۷۱۶,۷۸۹	۱,۷۲۶,۳۴۸,۵۴۷	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۰.۰۰	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۹۲۵,۷۹۸,۵۱۷	۰.۰۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۲۷,۲۲۹,۰۹۶	۲۷,۰۴۲,۵۳۳	۰.۰۰	۵۰۸,۹۶۰	۵۰۵,۴۷۴	۰.۰۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۵,۴۷۶,۱۰۹	۲۵,۳۰۱,۵۵۵	۰.۰۰	.	.	۰.۰۰
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۷۳۴	۱,۸۴۴	۰.۰۰	۴,۰۳۹,۸۵۷,۷۹۹	۱۲,۷۶۱,۴۳۲,۳۳۷	۰.۰۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	.	.	.	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۰.۰۰
	۹۶۱,۴۷۰,۰۲۵,۶۵۰	۱,۰۱۴,۱۱۵,۸۷۹,۱۸۸	۵۰.۹۶۰%	۱,۱۸۶,۷۳۳,۹۰۲,۵۵۸	۱,۳۸۰,۳۱۶,۶۶۰,۶۸۴	۵۹.۴۹%

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	اوراق مشارکت:
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۹٪	۵,۷۵۹,۴۶۱,۷۸۸	۰	۵,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۳٪	۸,۳۵۶,۰۰۱,۳۲۲	۰	۱۲,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۰.۰۰٪	۰	۲.۹۶٪	۵۸,۸۳۴,۸۱۶,۶۶۶	۰	۸۳,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
۰.۰۰٪	۰	۲.۱۲٪	۴۲,۲۰۰,۲۷۴,۸۲۴	۰	۵۸,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۷٪	۱۳,۲۵۱,۱۶۳,۱۴۱	۰	۱۶,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۸٪	۲۹,۴۲۷,۷۵۲,۲۲۳	۰	۳۹,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۶۸۶,۷۶۳,۰۶۲	۰	۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۸٪	۵۵,۴۳۹,۹۵۱,۵۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸
۱.۱۷٪	۲۵,۱۸۱,۵۹۰,۹۷۳	۱.۴۰٪	۲۷,۸۸۷,۸۳۹,۲۲۳	۰	۳۰,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۱
۰.۱۶٪	۳,۴۵۷,۹۹۱,۴۶۳	۰.۱۹٪	۳,۸۱۱,۲۲۷,۴۸۸	۰	۴,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۵
۱.۲۹٪	۲۷,۸۱۸,۱۵۶,۹۵۵	۱.۲۳٪	۲۴,۵۷۹,۷۷۹,۱۲۶	۰	۲۸,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۱/۱۹
۶.۲۹٪	۱۲۵,۳۱۶,۰۵۴,۳۱۹	۷.۳۰٪	۱۲۵,۲۱۱,۱۵۵,۰۰۷	۰	۱۷۲,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۵.۲۸٪	۱۱۲,۷۲۲,۷۶۱,۰۸۴	۶.۴۵٪	۱۲۸,۲۳۸,۸۸۹,۰۵۹	۰	۱۷۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۸٪	۱,۵۸۴,۵۹۴,۸۲۰	۰	۲,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
۱۳.۷۳٪	۲۹۵,۴۶۰,۰۷۱,۱۰۰	۱۴.۹۴٪	۲۹۷,۲۴۸,۵۲۲,۲۹۷	۰	۳۲۵,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
۰.۶۷٪	۱۴,۳۵۴,۱۵۳,۳۷۹	۰.۸۰٪	۱۵,۸۷۴,۲۶۶,۵۸۸	۰	۱۷,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۲
۰.۶۷٪	۱۴,۳۷۲,۴۰۷,۵۲۹	۰.۸۰٪	۱۵,۸۲۳,۱۱۱,۵۴۱	۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۵/۰۳
۰.۰۰٪	۲۰,۲۶۱,۸۵۶	۰.۰۰٪	۲۲,۶۳۸,۲۴۶	۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۹
۱.۰۵٪	۲۲,۵۶۲,۱۲۷,۷۴۲	۳.۹۹٪	۷۹,۴۲۰,۲۱۵,۶۹۱	۰	۸۳,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۸
۰.۵۹٪	۱۲,۶۷۸,۶۴۳,۲۲۷	۰.۷۰٪	۱۳,۷۷۹,۳۱۵,۴۲۰	۰	۱۴,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۳
۰.۹۰٪	۱۹,۳۴۹,۸۲۷,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰-۲۶
۰.۹۲٪	۱۹,۸۵۶,۸۳۳,۲۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	استادخرانه م ۱۰-۰۶-۹۸
۰.۰۵٪	۱,۱۱۷,۳۶۶,۳۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	استادخرانه م ۱۲-۹۸
۱.۱۸٪	۲۵,۳۳۶,۶۲۷,۴۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	استادخرانه م ۹-۹۸
۰.۱۱٪	۲,۴۴۰,۴۷۳,۲۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۴.۱۴٪	۸۸,۹۹۸,۸۱۶,۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	استادخرانه م ۱۱-۱۳-۹۸
۳۸.۱۹٪	۸۲۲,۰۵۶,۱۸۳,۹۱۷	۴۶.۱۲٪	۹۱۷,۹۳۵,۶۱۰,۶۸۰	۰	۱,۱۰۰,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰		

۷ - حسابهای دریافتنی

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
توزیل شده	توزیل نشده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل شده	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۳۳,۸۸۳,۱۷۹,۳۰۹	۳۰,۷۱۶,۲۷۶,۲۹۵	(۱,۲۷۴,۵۵۱,۴۴۱)	۲۵	۳۱,۹۹۰,۸۲۷,۷۳۶	
۳۳,۸۸۳,۱۷۹,۳۰۹	۳۰,۷۱۶,۲۷۶,۲۹۵	(۱,۲۷۴,۵۵۱,۴۴۱)		۳۱,۹۹۰,۸۲۷,۷۳۶	

حسابهای دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۸- سایر دارائیه

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.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۸,۵۷۳,۱۵۸	۱۴۳,۳۴۲,۴۶۵	(۲۸۱,۹۱۵,۶۲۳)	۰
۳۷,۱۲۴,۲۶۱	۰	(۳۷,۱۲۴,۲۶۱)	۰
۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰,۰۸۰
۱۹۷,۴۹۷,۴۹۹	۱۴۳,۳۴۲,۴۶۵	(۳۱۹,۰۳۹,۸۸۴)	۲۱,۸۰۰,۰۸۰

مخارج نرم افزار

هزینه نظارت سازمان

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۸,۸۱۷,۳۲۴	۵۶,۹۶۳,۲۸۲
۱۹۱,۲۱۰	۵۷,۳۶۰,۳۳۶
۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۷,۳۱۸,۱۲۸	۶۷,۳۱۸,۱۲۸
۹۳,۲۳۸,۳۴۶	۸۸,۷۸۱,۲۹۵
۹,۰۷۵,۰۰۰	۹,۹۱۵,۰۰۰
۲,۵۶۷,۳۶۹,۶۴۰	۱۲,۵۴۸,۸۷۶,۹۸۵
۲۴,۶۲۴,۰۴۸,۳۱۴	۲,۹۶۷,۶۰۳,۷۷۴
۲۷,۴۲۰,۰۵۷,۹۶۲	۱۵,۸۲۶,۸۱۸,۸۰۰

بانک سامان ۸۴۹۸۱۰۱۶۲۰۴۴۹۱

بانک شهر ۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹

بانک شهر ۱۰۰۸۲۸۱۷۰۹۰

بانک صادرات شعبه نیش مهر ۰۱۱۲۹۲۳۵۸۷۰۰۵

بانک سرمایه شعبه جمهوری - ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۹۸۶۱

بانک سرمایه شعبه جمهوری-۱۰۴۱۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱

بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۱۰۳۹۲۸۹۶۳۰۰۰

بانک بانک صنعت و معدن شعبه بورس کالا - ۰۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲۶,۹۱۳,۴۰۲,۶۳۷)	۶۱۷,۳۳۸,۰۷۴,۶۵۵	(۵۴۳,۵۵۴,۳۴۳,۶۷۳)	(۵۳,۱۲۹,۶۷۱,۶۵۵)

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۷۸۶,۷۷۵,۳۵۸	۴۹,۸۵۸,۰۹۱,۱۶۶
۷۷,۶۶۰,۰۰۰	۷۵,۶۰۰,۰۰۰
۹۴,۸۷۶,۵۹۲	۳۹۶,۴۳۸,۳۶۴
۱۰۶,۹۰۸,۹۹۲	۱۱۷,۹۹۹,۶۳۱
۱۲,۰۶۶,۲۰,۹۴۲	۵۰,۴۴۸,۱۲۹,۱۶۱

مدیر صندوق

بدهی به مدیر ثبت

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بابت درخواست صدور و تمه وجوه صدور	۲۵,۳۳۳,۶۷۳,۲۳۶	۰
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۹
سود پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۱,۲۸۸,۳۸۱,۸۹۶	۶۶,۳۳۸,۳۱۱,۷۰۶
جمع	۴۶,۶۲۲,۰۵۵,۱۳۲	۶۶,۳۳۸,۳۱۱,۷۱۵

۱۲-۲ طی دو روز کاری تسویه شده است

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
نرم افزار	۱,۱۸۶,۱۴۹,۸۸۰	۹۹۳,۳۶۰,۱۲۵
ذخیره تصفیه	۱,۰۴۶,۵۷۹,۵۶۱	۱,۲۲۸,۸۴۷,۳۸۱
سایر پرداختنی ها	۰	۳۶,۴۱۵,۴۰۳
جمع	۲,۲۳۲,۷۲۹,۴۴۱	۲,۲۵۷,۶۲۲,۹۰۹

۱۴- خالص دارایی ها

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۷۰,۳۱۴	۱,۸۹۹,۲۷۹,۲۷۰,۷۸۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰	۷,۰۴۳,۶۰۳,۰۰۰
جمع	۲۷۱,۳۱۴	۱,۹۰۶,۳۲۲,۸۷۳,۷۸۷

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	(۸۲,۳۳۳,۸۵۵,۰۵۵)	(۶۱,۰۸۹,۴۲۷,۴۸۲)	(۵۷,۲۷۶,۷۱۰,۸۰۰)
۱۵-۲ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸,۵۹۶,۹۱۷,۸۷۶	۹,۵۵۰,۶۴۵,۵۳۶	۲۳,۵۸۷,۹۵۲,۲۷۸
جمع	(۷۳,۷۳۶,۹۳۷,۱۷۹)	(۵۱,۵۳۸,۷۸۱,۹۴۵)	(۳۳,۷۸۸,۷۵۸,۵۲۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سودزبان فروش	دوره مالی عمده	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش	سودزبان فروش
ریل گردش ایرانبان	۷۰,۲۴۰,۰۰۰	۶,۹۹۲,۱۲۷	۲۰,۰۰۰	-	۲۱,۸۵۲	-	-
ریل گردش ایرانبان	۷۰,۲۴۰,۰۰۰	۷۰,۲۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۴,۵۷۷	۱۸,۱۲۰,۷۲۲	-	-
فولاد الیازی ایران	۲۲,۳۳۶,۵۳۸,۱۴۰	۱۷,۴۱۹,۷۵۸,۹۹۱	۲۱,۲۰۹,۹۹۱	۱۱,۶۳۴,۶۹۲	۲,۷۷۸,۱۲۷,۰۶۶	-	-
نیوترالس	۱۲,۰۹۷,۰۰۰,۳۴۳	۱۲,۷۶۱,۲۴۸,۹۹۹	۱۱,۴۹۱,۷۵۰	۶۰,۴۵۵,۰۱۲	(۷۳۶,۴۰۳,۲۵۹)	-	-
معدن سنگنزاربان	۱۲,۷۵۸,۰۰۰,۶۱۳	۱۶,۲۴۵,۸۴۳,۳۵۲	۱۲,۱۲۰,۶۵۳	۶۲,۷۹۴,۰۳۲	(۳,۵۴۲,۹۴۹,۹۰۸)	۱۵,۰۱۶,۳۱۶,۸۷۰	۱۵,۰۱۶,۳۱۶,۸۷۰
تیمسه سامانه ی نرم افزاری تکین	۱۶,۶۸۳,۳۲۱,۵۷۰	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۱۵,۸۹۹,۱۷۱	۸۲,۳۱۸,۱۱۰	۱۰,۳۴۳,۸۶۶,۶۹۷	-	-
لنت نرماپران	۱۳۷,۵۶۸,۸۴۳,۷۰۰	۱۷۳,۵۴۳,۷۹۹,۸۸۷	۱۳۰,۶۸۹,۵۳۴	۶۸۷,۸۴۴,۳۲۲	(۳۶,۷۳۲,۶۳۰,۲۳)	-	-
صنایع خاکچینی ایران	۲,۵۵۸,۳۵۷,۲۵۰	۳,۳۷۷,۹۸۱,۱۵۲	۲,۷۱۵,۳۶۷	۱۲,۳۹۱,۷۸۷	(۵۳۳,۶۲۰,۸۵۶)	۶,۰۹۸,۶۵۳,۳۱۷	۶,۰۹۸,۶۵۳,۳۱۷
صنایع لاستیکی سپند	۱۱,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۷۳۳,۷۶۸	۱۱,۰۲۱,۸۳۸	۵۸,۰۰۰,۹۹۹	(۲۷۴,۳۶۰,۵۵۵)	-	-
دارویی ره آورد نامین	۱۸,۹۹۴,۶۰۷,۲۰۴	۱۸,۵۵۸,۶۵۵,۰۵۲	۱۸,۰۴۴,۴۴۹	۹۴,۷۳۲,۰۶۶	۳۲۲,۹۱۴,۶۶۶	۲,۳۵۴,۰۵۸,۷۶۸	۲,۳۵۴,۰۵۸,۷۶۸
داروسازی اکسیر	۱۶,۴۳۲,۱۳۳,۶۷۰	۱۶,۴۳۲,۱۳۳,۳۷۷	۱۵,۹۵۹,۱۷۳	۸۲,۱۸۶,۲۱۹	۱۰,۷۸۸,۱۴۱	۲,۵۸۲,۳۶۲,۸۶۵	۲,۵۸۲,۳۶۲,۸۶۵
داروسازی شهید فاضلی	۱,۵۶۲,۷۷۳,۳۷۹	۲,۳۹۱,۰۵۳,۰۰۰	۱,۸۶۴,۵۵۴	۹,۸۱۳,۶۹۹	(۳۳,۹۲۹,۷۵۱)	-	-
تولیدی چدن سازان	۸,۱۴۰,۱۷۳,۳۲۸	۹,۳۵۸,۸۹۵,۴۳۲	۷,۷۳۳,۰۶۵	۶۰,۲۰۱,۳۶۵	(۱,۲۹۴,۰۰۰,۲۰۵)	-	-
لایبران	۳۰,۳۶۸,۸۸۰,۸۲۰	۳۷,۵۷۱,۵۰۸,۷۶۶	۳۸,۷۵۲,۹۸۱	۱۵۱,۳۲۴,۰۰۴	(۷,۳۸۲,۷۳۲,۸۸۱)	۱۴,۵۴۶,۸۵۰,۲۷۳	۱۴,۵۴۶,۸۵۰,۲۷۳
صنایع بهداشتی سانیبا	۲۸,۹۷۳,۵۵۱,۶۱۰	۲۴,۵۴۳,۱۷۹,۹۱۸	۲۷,۵۴۳,۶۵۵	۱۴۴,۸۶۱,۷۵۲	(۱۵,۷۷۱,۶۲۲,۵۰۷)	۱۴,۳۲۸,۱۴۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۸,۱۴۰,۰۰۰
آرپا کیمیا تک	۲۴,۱۷۷,۰۷۱,۷۸۴	۲۸,۷۱۷,۳۳۹,۰۰۳	۲۳,۶۶۷,۸۵۷	۱۲۰,۸۸۵,۲۵۶	(۲۴,۶۸۲,۱۱۶,۳۳۲)	۶۷۶,۰۸۷,۷۷۷	۶۷۶,۰۸۷,۷۷۷
تولیدات پتروشیمی قلندر بهیر	۳,۹۵۶,۷۶۱,۷۸۲	۳,۳۵۱,۸۹۵,۵۵۲	۳,۵۸۸,۷۷۶	۱۹,۷۸۲,۱۷۱	(۲۱۸,۶۷۹,۱۷۱)	-	-
پلی آریل ایران	۱,۷۱۵,۱۹۵,۳۲۲	۱,۴۲۱,۰۴۸,۴۴۶	۱,۶۲۹,۰۰۸	۸,۵۷۵,۲۷۸	۳۷۲,۴۴۱,۵۱۰	(۹,۱۷۵,۵۵۸,۵۶۷)	(۹,۱۷۵,۵۵۸,۵۶۷)
تولیدات پتروشیمی ایران	۱,۴۲۰,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۴۶۱,۳۴۵	۱,۱۷۷,۴۹۹	۶,۳۰۲,۰۶۵	(۳۴۴,۸۱۱,۵۷۴)	-	-
صنایع شیمیایی کیساکران امروز	۲۲,۳۶۰,۰۰۰,۲۶۱	۲۶,۷۵۸,۸۴۳,۰۰۸	۲۱,۱۴۶,۹۹۱	۱۱۱,۳۰۰,۰۱۳	(۴,۶۵۸,۲۷۵,۵۸۰)	۲۳,۳۲۰,۷۴۳,۵۳۱	۲۳,۳۲۰,۷۴۳,۵۳۱
صنایع شیمیایی کیساکران امروز	۲۹,۳۸۸,۰۰۰,۶۸۳	۵۳,۷۵۳,۰۰۰,۳۳۷	۴۶,۸۱۳,۰۰۰,۳۳۷	۲۴۶,۴۴۱,۰۰۰,۳۳۷	(۴,۷۵۹,۳۶۱,۶۴۲)	۱,۳۲۱,۰۰۰,۳۳۷	۱,۳۲۱,۰۰۰,۳۳۷
محصولات کاذبی لطیف	۱۰,۲۴۷,۴۴۳,۰۰۱	۶,۶۶۲,۶۳۳,۳۸۰	۹,۷۳۵,۰۰۱	۵۱,۳۲۷,۲۱۵	۳,۵۲۳,۸۷۲,۲۹۵	-	-
فرهنگهای زنجیره ای افق کوثر	-	-	-	-	-	-	-
فولاد الیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت انرژی امید تان هور	-	-	-	-	-	-	-
لژیستیکسنتومعدن	-	-	-	-	-	-	-
ح - معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-
فراوری معدنی آپال گازی پارس	-	-	-	-	-	-	-
خدماتشمارهاتیک	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-
فرابورس ایران	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه امین	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه دماوند	-	-	-	-	-	-	-
مجمع صنایع لاستیک بزد	-	-	-	-	-	-	-
صنعت غذایی کوثر	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-
ح - داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری هلمون ضیا	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری یویا	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	-	-
گمدیریت انرژی سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	-	-	-	-	-	-	-
س ب و خدمات مدیریت صندوق کشوری	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی رومبه	-	-	-	-	-	-	-
ح - معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-
ح فولاد الیازی ایران	-	-	-	-	-	-	-
ح - معدن سنگنزاربان	۲۷,۹۹۱,۰۸۴,۹۱۱	۲۷,۹۹۱,۰۸۴,۹۱۱	-	-	-	۸۶,۸۴۱,۳۷۴,۵۱۰	۸۶,۸۴۱,۳۷۴,۵۱۰
ح - صنایع خاکچینی ایران	۳۹,۵۴۳,۵۷۰,۲۵۳	۳۹,۵۴۳,۵۷۰,۲۵۳	-	-	-	۵۷۱,۷۶۲,۳۲۷	۵۷۱,۷۶۲,۳۲۷
جمع	۵۰۱,۵۲۶,۱۵۷,۱۶۱	۵۸۱,۲۷۷,۷۴۶,۹۲۸	۴۱۳,۳۹۷,۷۴۲	۲,۱۷۰,۰۱۷,۵۲۵	(۸۲,۲۳۳,۸۵۵,۰۵۵)	(۶۱,۰۸۹,۴۲۷,۴۸۲)	(۵۷,۳۷۶,۷۱۰,۸۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵-۲- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سود فروش	سود فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۳۶۶,۳۷۲	۰	۸۳,۶۳۳,۶۲۸	۰	ریال	ریال	ریال	۰
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۹,۵۸۳,۱۲۵	۰	۴۱۶,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶	۵,۲۳۵,۶۵۶,۶۴۸	۴,۹۴۰,۶۸۴,۱۱۸	۹۴۸,۹۵۳	۲۹۴,۰۲۳,۵۷۷	(۴۶۴,۶۸۵,۱۱۳)	(۴۶۴,۶۸۵,۱۱۳)	(۴۶۴,۶۸۵,۱۱۳)	(۴۶۴,۶۸۵,۱۱۳)	(۴۶۴,۶۸۵,۱۱۳)
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۴,۰۶۳,۶۸۹,۷۳۰	۳,۹۳۶,۸۸۲,۳۹۲	۷۳۶,۵۳۹	۱۲۶,۰۷۰,۷۹۹	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	۲۵,۸۴۹,۰۴۹,۶۰۰	۲۵,۵۹۸,۶۹۷,۸۵۶	۴,۶۸۵,۱۳۳	۳۴۵,۶۶۶,۶۱۱	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۵,۷۰۱,۹۴۹,۰۰۰	۵,۵۰۸,۴۶۹,۶۵۸	۱,۰۳۳,۴۶۹	۱۹۲,۴۴۵,۸۷۳	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	۲۰,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۶,۸۴۳,۲۸۶	۰	۹۲۵,۱۵۶,۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۱۰۲۶	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۰,۵۷۶,۵۹۰	۰	۲۰۹,۴۲۳,۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۹۴,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۹۸,۸۱۶,۴۵۰	۰	۵,۲۹۵,۱۸۳,۵۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۲۶,۵۶۲,۳۴۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۶,۶۲۷,۴۷۶	۸۱۵,۶۸۵	۱,۲۲۴,۸۹۶,۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تامین مالی جمعی صرفا اهدای سود	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منفعت دولت ۸-ش-خاص مهر ۲۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۰۴,۹۸۹,۶۸۴,۹۷۸	۱۹۶,۳۸۴,۵۴۷,۳۲۳	۸,۲۱۹,۷۷۹	۸,۵۹۶,۹۱۷,۸۷۶	۹,۵۵۰,۶۴۵,۵۳۶	۲۳,۵۸۷,۹۵۲,۲۷۸			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱_ سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹,۸۵۵,۵۵۷,۹۴۴	۵۳,۳۳۳,۳۶۵,۵۸۷	(۲۴,۴۷۹,۳۹۶,۰۸۲)
۲_ سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۴,۴۳۱,۷۷۹,۱۵۰	۲۸,۳۲۰,۸۹۴,۲۵۱	۸۴,۴۸۵,۵۶۴,۴۵۶
	۸۴,۲۸۷,۳۳۷,۰۹۴	۸۱,۵۶۴,۳۵۹,۸۳۸	۶۰,۰۰۶,۱۶۸,۳۷۴

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح - سیمان خاش	۸,۶۳۴,۵۰۳,۶۴۲	۸,۵۸۵,۵۷۸,۹۳۸	۸,۱۹۳,۲۷۸	۴۳,۱۲۲,۵۱۳	(۱۲,۳۹۲,۰۸۷)	۱۴,۸۹۹,۹۰۸,۰۷۴	۰
ح - معدنی املاح ایران	۲۵,۷۹۲,۸۸۰,۸۲۰	۱۰,۷۳۹,۵۰۵,۱۰۵	۲۴,۵۰۳,۳۲۷	۱۲۸,۹۶۴,۴۰۴	۱۴,۸۹۹,۹۰۸,۰۷۴	۱۴,۸۹۹,۹۰۸,۰۷۴	۰
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۲۱۳,۵۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۵۴,۷۰۵,۳۰۴	۲۰۲,۸۴۴,۰۹۵	۱,۰۶۷,۶۰۰,۵۰۰	۱۷,۲۹۴,۹۵۰,۱۰۱	۱۷,۲۹۴,۹۵۰,۱۰۱	۰
پالایش نفت تهران	۱۴,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۸,۰۷۲,۶۰۰	۱۳,۵۳۲,۷۵۰	۷۱,۳۲۵,۰۰۰	(۳۵۷,۸۳۰,۳۵۰)	۷۱,۳۲۵,۰۰۰	۰
دارویی ره آورد تامین	۳,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۹,۶۶۶,۱۸۱	۳,۶۳۳,۷۵۰	۱۹,۱۲۵,۰۰۰	(۸۳۷,۴۴۴,۹۳۱)	۱۹,۱۲۵,۰۰۰	۰
ریل پرداز نو آفرین	۴,۹۳۱,۸۹۶,۱۱۲	۶,۴۱۱,۰۲۸,۶۶۲	۴,۶۸۵,۳۰۱	۲۴,۶۵۹,۴۸۱	(۱,۵۰۸,۴۷۷,۳۳۲)	۲۴,۶۵۹,۴۸۱	۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۹,۱۲۷,۲۶۶,۸۰۰	۶,۴۵۰,۳۵۹,۳۴۳	۸,۶۷۰,۹۰۳	۴۵,۶۲۶,۳۳۴	(۲,۶۲۲,۷۰۰,۳۲۰)	۴۵,۶۲۶,۳۳۴	۰
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰/تادیه	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	۲۶,۷۲۰,۱۳۶	۲۵,۳۶۱	۱۳۳,۴۸۰	(۱۸۳,۰۷۷)	۱۳۳,۴۸۰	۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۳,۰۰۰	۲۵,۴۷۶,۱۰۹	۲۴,۱۸۰	۱۲۷,۳۶۵	(۱۷۴,۵۵۴)	۱۲۷,۳۶۵	۰
لنت ترمز ایران	۱۷۱,۶۳۴,۰۹۰,۸۰۰	۱۶۴,۷۶۵,۳۵۴,۷۴۹	۱۶۳,۰۵۲,۳۸۶	۸۵۸,۱۷۰,۴۵۴	(۸,۱۰۴,۴۳۹,۳۷۸)	۸۵۸,۱۷۰,۴۵۴	۱۰۲,۷۳۸,۰۶۰,۴۵۰
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۷۳۶,۶۸۱,۸۰۴	۱,۴۲۱,۷۱۶,۷۸۹	۱,۶۴۹,۸۴۸	۸,۶۸۳,۴۰۹	۳۰۴,۶۳۱,۷۵۸	۳۰۴,۶۳۱,۷۵۸	۰
صنایع خاک چینی ایران	۹۰,۳۲۲,۳۳۸,۶۰۰	۹۴,۵۷۵,۶۶۷,۳۸۲	۸۵,۸۰۶,۳۲۲	۴۵۱,۶۱۱,۶۹۳	(۴,۷۹۰,۷۴۶,۶۹۷)	۴۵۱,۶۱۱,۶۹۳	۲۵,۹۴۲,۵۶۲,۹۰۸
صنعتی آما	۱۴,۵۳۴,۰۳۱,۶۸۰	۲۰,۴۰۱,۴۸۷,۳۷۴	۱۳,۸۰۷,۳۳۰	۷۲,۶۷۰,۱۵۸	(۵,۹۵۳,۹۳۳,۰۸۲)	۷۲,۶۷۰,۱۵۸	۲۶,۵۸۸,۸۵۱,۸۲۹
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۸۸,۳۲۵,۱۵۸	۱۵,۸۹۴,۴۰۰	۸۳,۲۶۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۹۵,۴۴۲	۸۳,۲۶۰,۰۰۰	۰
نیرو ترانس	۱,۸۵۵	۲,۴۰۷	۲	۹	(۵۶۳)	۹	۰
توسعه معادن و فلزات	۷,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۷۵,۰۰۳,۳۰۲	۶,۸۲۸,۶۰۰	۳۵,۹۴۰,۰۰۰	۶۷۰,۲۲۸,۱۹۸	۳۵,۹۴۰,۰۰۰	۰
سپنتا	۹۴,۴۲۳,۷۰۳,۳۲۰	۹۹,۳۱۱,۴۰۴,۹۱۳	۸۹,۷۰۲,۵۱۸	۴۷۲,۱۱۸,۵۱۶	(۵,۴۴۹,۵۲۲,۷۳۷)	۴۷۲,۱۱۸,۵۱۶	۰
سیمان خاش	۱۴,۶۵۸,۷۰۱,۰۷۰	۱۴,۵۹۳,۹۳۰,۵۴۷	۱۳,۹۲۵,۷۶۶	۷۳,۲۹۳,۰۵۵	(۲۳,۵۰۸,۷۴۸)	۷۳,۲۹۳,۰۵۵	۰
لامبران	۱۴,۳۱۰	۲۳,۲۸۲	۱۳	۷۱	(۸,۱۵۷)	۷۱	۲۱,۸۱۹,۳۹۷,۴۹۵
معادن منگنز ایران	۷۶,۲۴۹,۴۸۱,۳۶۰	۵۹,۳۸۷,۰۵۹,۴۵۶	۷۲,۴۳۷,۰۰۷	۳۸۱,۲۴۷,۴۰۷	۱۶,۴۰۸,۷۳۷,۴۹۰	۳۸۱,۲۴۷,۴۰۷	۲۱,۸۱۹,۳۹۷,۴۹۵
س. صنایع شیمیایی ایران	۶۵,۹۳۹,۱۹۹,۰۴۰	۹۶,۰۶۰,۷۴۴,۳۴۴	۶۲,۶۴۲,۳۲۹	۳۲۹,۶۹۵,۹۹۵	(۳۰,۵۱۳,۸۸۳,۴۲۸)	۳۲۹,۶۹۵,۹۹۵	۲,۷۵۸,۷۷۷,۰۵۱
معدنی املاح ایران	۱۲,۶۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۹۹,۷۸۱,۹۳۵	۱۲,۰۳۴,۹۸۰	۶۳,۳۴۲,۰۰۰	(۱۲,۰۰۶,۷۵۸,۹۱۵)	۶۳,۳۴۲,۰۰۰	۲,۷۵۸,۷۷۷,۰۵۱
صنایع لاستیکی سپند	۱۰۶,۳۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۷۰,۹۰۹,۱۰۲	۱۰۱,۰۵۲,۵۴۵	۵۳۱,۸۵۵,۵۰۰	۱۲,۹۶۷,۲۸۲,۸۵۳	۵۳۱,۸۵۵,۵۰۰	۲,۷۵۸,۷۷۷,۰۵۱
بانک ملت	۱۸,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۷۵,۹۸۰,۴۸۴	۱۷,۵۸۹,۲۵۰	۹۲,۵۸۹,۰۰۰	۱,۱۲۸,۸۵۵,۲۶۶	۹۲,۵۸۹,۰۰۰	۲,۷۵۸,۷۷۷,۰۵۱
ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۶۵,۰۸۶,۳۱۱
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۱۰,۸۶۸,۴۷۲
صنایع بهداشتی ساین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۲,۱۲۹,۳۳۶
داروسازی شهید قاضی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۲,۱۹۱,۰۷۲)
تولیدی چدن سازان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۱۶۷,۲۷۸,۸۴۰)
پلی اکریل ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۴,۷۱۹,۰۹۸
دارویی ره آورد تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷,۵۹۲,۸۳۴
ریل گردش ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸,۲۳۶)
بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۴۸۶)
آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۸,۴۰۰,۶۷۸
ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۹,۹۳۹,۹۳۴
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۰,۳۴۶,۲۷۸
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۸,۳۴۴,۷۳۴
صنایع خاک چینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۵۰۷,۹۱۷,۵۴۸)
نیرو ترانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۶۶۴,۰۰۰,۳۸۸)
داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۳۶,۹۶۳,۹۳۸
س. صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۵۶۳,۴۲۷,۶۲۱)
فولاد الیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۵,۱۳۶,۵۰۷
ح. داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۹۷۱,۰۱۱,۵۳۸,۹۱۳	۹۵۵,۳۷۸,۴۶۲,۲۹۲	۹۲۲,۴۶۰,۹۶۱	۴,۸۵۵,۰۵۷,۶۹۴	۹,۸۵۵,۵۵۷,۹۴۴	۵۳,۳۳۳,۳۶۵,۵۸۷	(۲۴,۴۷۹,۳۹۶,۰۸۲)

۱۶-۱- سهم کنتورسازی به دلیل عدم تغییر قیمت و افشا در دوره های مالی قبلی صندوق درج نگردیده است.

۱۶-۲- سهم اتکاسا به دلیل عدم تغییر قیمت درج نگردیده است.

۱۶-۳- حق تقدم افق کوروش به دلیل عدم تغییر قیمت و افشا در دوره های مالی قبلی صندوق درج نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۸-۱	۱,۱۱۲,۴۹۵,۶۵۲	۱,۷۹۳,۵۶۰,۶۰۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۶۴,۴۶۲,۳۱۰	۳۷,۵۵۲,۴۱۴
جمع		۱,۱۷۶,۹۵۷,۹۶۲	۳,۶۷۴,۳۵۶,۸۵۷

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۰۵۵,۷۴۹,۱۵۳	۰	۱,۰۵۵,۷۴۹,۱۵۳	۰	۰	۰	۰	
۱۸	۰	۰	۰	۲,۱۵۷,۲۱۰	۲,۱۵۷,۲۱۰	۲,۱۵۷,۲۱۰	۲,۱۵۷,۲۱۰	
۱۷	۵۶,۷۴۶,۴۹۹	۰	۵۶,۷۴۶,۴۹۹	۱۸۹,۷۵۰,۱۲۳	۱۸۹,۷۵۰,۱۲۳	۱۸۹,۷۵۰,۱۲۳	۳۸۸,۴۶۸,۵۳۰	
۱۷	۰	۰	۰	۱,۶۰۱,۶۵۳,۲۶۸	۱,۶۰۱,۶۵۳,۲۶۸	۱,۶۰۱,۶۵۳,۲۶۸	۳,۲۳۲,۸۹۲,۴۶۳	
	۱,۱۱۲,۴۹۵,۶۵۲	۰	۱,۱۱۲,۴۹۵,۶۵۲	۱,۷۹۳,۵۶۰,۶۰۱	۱,۷۹۳,۵۶۰,۶۰۱	۱,۷۹۳,۵۶۰,۶۰۱	۳,۶۲۳,۵۱۸,۲۰۳	

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۰	۱,۴۲۶,۵۲۹	۰	۱,۴۲۶,۵۲۹	۸,۲۴۶,۰۰۴
متعدد	۱۰	۴,۴۵۷,۰۵۱	۰	۴,۴۵۷,۰۵۱	۲۴,۰۶۴,۸۴۹
متعدد	۹	۵۶,۳۰۴,۶۸۸	۰	۵۶,۳۰۴,۶۸۸	۱,۰۷۰,۶۲۹
متعدد	۹	۲,۲۷۴,۰۴۲	۰	۲,۲۷۴,۰۴۲	۴,۱۷۰,۹۳۲
		۶۴,۴۶۲,۳۱۰	۰	۶۴,۴۶۲,۳۱۰	۳۷,۵۵۲,۴۱۴
					۵۰,۸۳۸,۶۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	
۱۶۹,۵۶۹,۹۰۱	۱۶۹,۵۶۹,۹۰۱	۰	۰	۰	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزار
۲,۶۳۰,۹۸۱,۹۲۵	۲,۵۱۳,۵۲۵,۱۵۸	۲,۶۴۶,۶۱۹,۴۴۷	۰	۰	تنزیل سود سهام دریافتنی
۰	۰	۰	۰	۰	۱۹-۲ تنزیل سود سپرده بانکی
۲,۸۰۰,۵۵۱,۸۲۶	۲,۶۸۳,۰۹۵,۰۵۹	۲,۶۴۶,۶۱۹,۴۴۷			

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

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	مدیر صندوق
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۶۱۴,۴۵۵,۱۶۲	۱۶,۶۲۴,۷۱۷,۴۲۷	۲۹,۱۰۴,۵۳۳,۷۵۷	مدیر صندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۰۶,۹۰۹,۳۶۱	۹۵,۹۱۶,۳۹۳	۲۱۷,۹۹۹,۷۲۵	حسابرس صندوق
۱۲,۱۲۱,۳۶۴,۵۲۳	۱۶,۸۲۰,۶۳۳,۸۲۰	۲۹,۷۲۲,۵۳۳,۴۸۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۶,۱۱۴	۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۲۰,۹۸۶,۹۰۲	۴۲۰,۷۲۷,۴۷۹	۰	هزینه تصفیه
۵۶۵,۷۵۲,۲۳۶	۲۵۱,۴۴۳,۷۵۸	۳۳۲,۳۶۲,۹۱۳	هزینه نرم افزار
۰	۰	۰	هزینه افزایش سقف
۵۰,۰۷۵,۸۲۷	۲,۸۸۲,۱۷۶	۳۷,۱۲۴,۲۶۱	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵,۹۸۰,۹۹۱	۳,۴۵۷,۴۳۱	۳,۸۴۳,۲۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۲۳۶,۷۹۵,۹۵۶	۷۶۵,۳۵۶,۹۵۸	۳۷۳,۳۳۰,۴۰۴	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۱۴,۶۳۱,۲۱۹,۷۶۷	۸۰,۹۱۰,۲۲۹,۰۳۱	۸۸,۷۵۴,۷۸۱,۹۴۱	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۹۸۲,۴۰۲,۹۴۲,۲۲۷)	(۹۰۴,۰۴۸,۵۲۷,۱۴۹)	(۸۳,۰۹۴,۷۸۱,۵۳۷)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
(۸۶۷,۷۷۱,۷۲۲,۴۶۰)	(۸۲۳,۱۳۸,۲۹۸,۱۱۸)	۵,۶۶۰,۰۰۰,۴۰۴	

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
(۸۶۷,۷۷۱,۷۲۲,۴۶۰)	(۵۸,۸۹۴,۳۹۱,۰۰۰)	(۴۶,۶۲۲,۰۵۵,۱۳۲)	سود تقسیمی طی سال
(۸۶۷,۷۷۱,۷۲۲,۴۶۰)	(۵۸,۸۹۴,۳۹۱,۰۰۰)	(۴۶,۶۲۲,۰۵۵,۱۳۲)	

۲۵- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها ، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی، و دارایی های احتمالی میباشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
			تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای تملک	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و کارگزار و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار	۶۰۰	ممتاز	۰.۲۲٪	۶۰۰	ممتاز	۰.۹۶٪
			۱۴,۱۱۰	عادی	۵.۳۰٪	۵,۰۰۰	عادی	۸.۰۱٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت رفاه اندیش و سرمایه انسانی صنعت و معدن	دارنده واحد ممتاز	۴۰۰	ممتاز	۰.۱۵٪	۴۰۰	ممتاز	۰.۵۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	وابسته به موسس	۱,۳۱۹	عادی	۰.۴۹٪	۱,۳۱۹	عادی	۰.۴۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	وابسته به موسس	۹۷,۳۲۲	عادی	۳۵.۸۷٪	۹۱,۸۹۷	عادی	۳۳.۹۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس	۹۵,۹۲۵	عادی	۳۵.۳۶٪	۹۲,۸۰۴	عادی	۳۴.۲۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	وابسته به موسس	۱۶۹	عادی	۰.۰۶٪	۱۶۹	عادی	۰.۰۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیرحسین مشاری	وابسته به مدیر	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۱	عادی	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی مشاری	وابسته به مدیر	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امیررضا مشاری	وابسته به مدیر	۰	عادی	۰.۰۰٪	۶	عادی	۰.۰۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	امین هاشمی	مدیر سرمایه گذاری	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حسین احمدی	مدیر سرمایه گذاری	۱۱	عادی	۰.۰۰٪	۱۱	عادی	۰.۰۰٪
جمع			۲۰۹,۸۷۶	-	۷۷.۳۶٪	۱۹۲,۳۴۷	-	۷۸.۲۸٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۱۶۰,۸۹۲,۴۱۸,۳۳۸	طی دوره مالی	(۵۳,۱۲۹,۶۷۱,۶۵۵)
		کارمزد ارکان	۱۱,۶۱۴,۴۵۵,۱۶۳		(۱۱,۷۸۶,۷۷۵,۳۵۸)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۹۴,۸۷۶,۵۹۲)
موسسه حسابرسی رهیافت	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۱۰۶,۹۰۹,۳۶۱	طی دوره مالی	(۱۰۶,۹۰۸,۹۹۳)

معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۰ صورتهای مالی و مانده طلب(بدهی) آنها در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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 .