



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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

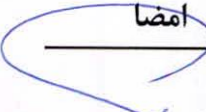
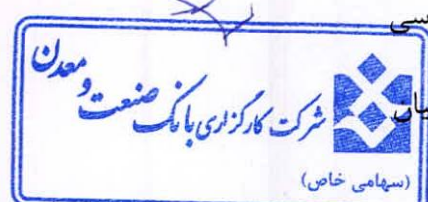
مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ 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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	رامین ملماسی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران و اهبرد	مریم بستانیانی	

دفتر مرکزی: تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان خالد اسلامبولی، کوچه یازدهم، پلاک ۱۰

www.smfund.ir

کد پستی: ۱۵۱۳۷۴۵۵۱۱

تلفن: ۴۵۴۸۱۰۰۰

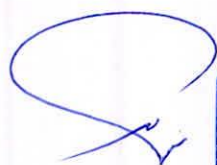
صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

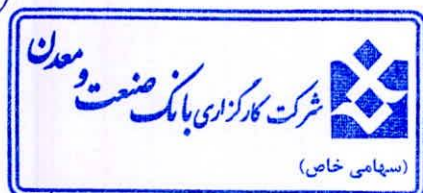
صورت خالص داراییها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱,۳۶۹,۸۷۳,۸۰۶,۷۳۸	۱,۰۲۱,۶۷۲,۸۳۶,۴۹۷
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۸۸,۹۶۴,۱۹۸,۹۵۴	۴۸۳,۵۳۹,۷۶۴,۹۰۸
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۹۳,۳۵۷,۵۲۸,۳۹۵	۲۴۵,۰۷۷,۳۸۶,۶۶۱
۸ حسابهای دریافتنی	۳۵,۳۸۷,۱۵۲,۱۳۱	۳۶,۴۱۸,۳۸۷,۰۰۶
۹ سایر دارایی ها	۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۱,۸۴۰,۳۹۴,۳۳۱
۱۰ موجودی نقد	۱,۴۸۸,۵۹۶,۶۱۹	۱,۱۲۴,۲۴۳,۱۲۸
۱۱ جاری کارگزاران	۵۹,۳۴۸,۴۲۵	۱۷۳,۰۵۰,۵۴۸,۹۵۵
جمع دارایی ها	۲,۳۸۹,۱۵۲,۴۳۱,۳۴۲	۱,۹۶۲,۷۲۳,۵۶۱,۴۸۶
بدهی ها		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۳۶,۵۶۷,۴۵۲,۰۲۲	۲۳,۳۴۴,۲۲۴,۵۰۶
۱۳ بدهی به سرمایه گذاران	۷۷,۵۷۷,۷۴۵,۳۲۳	۹۳,۵۹۶,۱۳۵,۰۳۹
۱۴ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۱۴۰,۱۸۲,۴۴۶	۴,۰۲۲,۰۷۹,۹۹۴
جمع بدهی ها	۱۱۵,۲۸۵,۳۷۹,۷۹۱	۱۲۰,۹۶۲,۴۳۹,۵۳۹
خالص دارایی ها		
۱۵ خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲,۲۷۳,۸۶۷,۰۵۱,۵۵۱	۱,۸۴۱,۷۶۱,۱۲۱,۹۴۷
	۸,۲۶۸,۶۶۸	۶,۷۱۹,۷۲۰

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.





صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
درآمدها			
سود فروش اوراق بهادار	۲۰۶,۰۲۳,۶۰۲,۲۵۵	(۷۳,۷۳۶,۹۳۷,۱۷۹)	۱۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۴۲,۱۵۳,۳۲۱,۶۳۵	۸۴,۲۸۷,۳۳۷,۰۹۴	۱۷
سود سهام	۳۸,۵۰۲,۷۱۱,۹۲۹	۸,۲۵۰,۸۴۵,۵۷۹	۱۸
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۹,۹۳۶,۱۹۰,۱۰۱	۱,۱۷۶,۹۵۷,۹۶۲	۱۹
سایر درآمدها	۲,۲۶۰,۲۴۲,۷۱۸	۲,۴۴۶,۶۱۹,۴۴۷	۲۰
جمع درآمدها	۵۱۸,۸۷۶,۰۶۸,۶۳۸	۲۲,۶۲۴,۸۲۲,۹۰۳	
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۱,۵۷۲,۸۸۰,۴۸۷)	(۱۲,۱۲۱,۳۶۴,۵۲۳)	۲۱
سایر هزینه ها	(۲,۷۴۶,۷۷۷,۰۵۴)	(۳۷۳,۳۳۰,۴۰۴)	۲۲
جمع هزینه ها	(۱۴,۳۱۹,۶۵۷,۵۴۱)	(۱۲,۴۹۴,۶۹۴,۹۲۷)	
سود خالص	۵۰۴,۵۵۶,۴۱۱,۰۹۷	۱۰,۱۳۰,۱۲۷,۹۷۶	
بازده سرمایه گذاری پایان سال ۱	۲۴.۹۷٪	۰.۵۵٪	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۲	۲۲.۲۱٪	۰.۵۶٪	

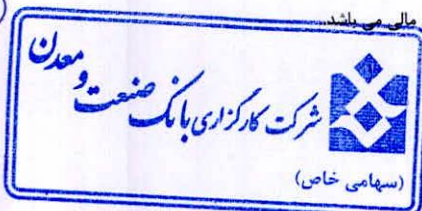
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در ابتدای سال	۲۷۴,۰۸۳	۱,۸۴۱,۷۶۱,۱۲۱,۹۴۷	
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳,۵۵۰	۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲,۶۳۵)	(۲,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	
سود خالص سال	.	۵۰۴,۵۵۶,۴۱۱,۰۹۷	
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	.	(۷۷,۵۷۰,۶۱۰,۸۴۶)	۲۳
تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	.	۴,۲۰۵,۱۲۹,۳۵۳	۲۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۲۷۴,۹۹۸	۲,۲۷۳,۸۶۷,۰۵۱,۵۵۱	
	۲۷۱,۳۱۴	۱,۸۷۶,۱۵۸,۹۴۷,۰۳۵	

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

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری ۲} = \frac{\text{سود خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده}}{\text{سود خالص}}$$

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ 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 بانک ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- ۵- هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها 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.kowfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 تحت تملک	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 فریوران راهبرد است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از : شهرک غرب - خیابان خوردین - نبش خیابان توحید یکم - پلاک یک - طبقه پنجم

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۶ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران شهر تهران-سلیمان خاطر-خیابان سهروردی جنوبی-خیابان شهیدان برادران نوبخت-پلاک ۲۹-طبقه اول-واحد ۱

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 فرابورسی 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 فرابورسی : خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

شرح نحوه محاسبه	ارکان
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 آنها.	مدیر
سالانه ۰.۳٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل هزینه ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال می باشد.	متولی
سالانه مبلغ ثابت ۴۴۰ 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 دارایی ها 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 یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

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 می گردد. 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 صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
لاستیک و پلاستیک	۲۵,۹۲۴,۱۷۷,۹۷۳	۳۰,۹۴۹,۷۹۵,۳۶۹	۱,۳۰٪	۰	۰
بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۲۷,۲۲۹,۰۹۶	۲۷,۰۴۲,۵۲۳	۰,۰۰٪	۰	۰
استخراج کانه های فلزی	۱,۵۸۵,۸۹۹,۳۰۶	۱,۹۵۲,۶۱۹,۰۱۵	۰,۰۸٪	۰	۰
محصولات شیمیایی	۴۱۸,۸۴۷,۵۱۰,۱۰۰	۵۸۳,۰۹۲,۰۸۲,۵۵۱	۲۴,۴۱٪	۶۳۲,۹۷۸,۷۳۲,۹۸۳	۶۳۲,۹۹۳,۳۶۶,۴۰۶
مواد و محصولات دارویی	۱۸۲,۱۰۲,۱۰۸,۳۲۴	۱۸۱,۰۵۱,۵۶۲,۱۷۱	۷,۵۸٪	۶۰,۶۲۶,۰۷۳,۱۱۴	۷,۱۲۹,۲۰۳,۳۴۴
سیمان، آهک و گچ	۱۸۷,۹۶۹,۷۱۳,۹۵۱	۲۸۶,۰۷۶,۴۲۹,۲۵۴	۱۱,۹۷٪	۲۳,۷۱۱,۹۸۹,۶۱۳	۲۷,۱۱۱,۹۰۱,۵۰۱
فلزات اساسی	۱۱,۷۶۸,۶۲۹,۲۲۶	۱۵۰,۳۵۰,۰۰۶,۲۵۰	۰,۶۳٪	۹,۲۶۲,۹۶۶,۳۹۷	۶,۴۸۷,۱۷۰,۳۰۰
کاشی و سرامیک	۹۳,۱۰۵,۱۳۸,۵۴۰	۱۰۲,۲۸۱,۵۴۴,۶۰۵	۴,۲۸٪	۰	۰
ساخت محصولات فلزی	۴۲,۸۹۸	۵۵,۰۸۰	۰,۰۰٪	۶,۲۵۶,۳۸۳,۴۲۷	۳,۶۸۳,۰۳۶,۵۹۳
ماشین آلات و تجهیزات	۷۶,۰۶۹,۰۰۸,۰۰۲	۱۰۰,۷۹۶,۶۷۰,۰۰۰	۴,۲۳٪	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۲۸,۴۰۴	۳۲,۵۸۵	۰,۰۰٪	۹۴,۹۴۲,۵۲۹,۶۸۷	۸۹,۶۳۴,۳۶۶,۴۸۵
سایر واسطه گریهای مالی	۷۰,۰۶۸,۰۱۸,۴۰۹	۶۷,۶۸۵,۱۶۴,۳۷۹	۲,۸۳٪	۱,۴۵۰,۸۶۵,۸۲۷	۲,۷۲۴,۱۸۴,۶۷۷
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۷۳۴	۴,۴۱۹	۰,۰۰٪	۷۳۴	۲,۴۴۵
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۰,۰۴٪	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷
بانکها و موسسات اعتباری	۰	۰	۰,۰۰٪	۳۲,۰۶۰,۴۶۱,۸۸۴	۲۹,۰۰۷,۹۷۰,۰۹۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰,۰۰٪	۳۰,۵۸۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۵,۰۰۷,۰۲۵
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۳,۵۰۰,۶۷۳,۹۲۰	۷,۹۸۴,۷۱۲,۱۹۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰,۰۰٪	۴۵,۴۸۵,۷۷۱,۶۹۸	۶۲,۹۵۹,۰۰۱,۰۶۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۰,۷۰۸,۷۲۸,۲۵۹	۹,۰۶۵,۷۳۶,۰۰۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰	۰	۰,۰۰٪	۶۴,۳۰۸,۶۱۳,۸۲۸	۷۷,۰۳۳,۳۴۱,۴۵۲
	۱,۰۶۸,۸۱۱,۰۴۸,۹۷۸	۱,۳۶۹,۸۷۳,۸۰۶,۷۳۸	۵۲,۰۵٪	۱,۰۱۵,۹۳۲,۰۴۶,۵۰۴	۱,۰۲۱,۶۷۲,۸۳۶,۴۹۷
	۵۹,۴۹٪				

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	۰,۰۰٪	۵۳۹,۹۵۰,۱۴۳	۰,۰۲٪	۶۰,۷۴۱,۵۷۴
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۱	۰,۰۰٪	۱۰۱,۳۱۰	۰,۰۰٪	۱۹۱,۳۱۰
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۰,۰۰٪	۱۰۱,۵۳۳,۴۴۵	۰,۰۰٪	۹۷,۵۶۳,۷۶۳
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۰,۰۰٪	۱۲,۱۱۳,۲۴۷,۳۸۴	۰,۵۱٪	۲۳۳,۳۸۰,۸۲۸,۳۶۱
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۸	۸,۰۰٪	۲۶,۲۰۹,۳۶۶,۷۷۲	۱,۱۰٪	۴۳۰,۰۰۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۰۸	۲۳,۰۰٪	۰	۰,۰۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۲۴,۰۰٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۶٪	۰
			۲۸۸,۹۶۴,۱۹۸,۹۵۴	۱۲,۰۹٪	۴۸۳,۵۳۹,۷۶۴,۹۰۸
					۲۴,۶۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۶.۳۷٪	۱۵۳,۱۸۸,۶۰۰,۸۰۷	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸
-	۳.۴۳٪	۸۲,۰۲۰,۱۳۱,۱۵۶	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۴
-	۰.۵۱٪	۱۳,۱۸۵,۶۷۳,۶۶۶	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	گام بانک تجارت۰۲۰۶
-	۱۵.۵۷٪	۳۷۱,۹۷۰,۳۷۹,۶۶۴	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	گام بانک اقتصاد نوین۰۲۰۵
۳۴,۴۳۳,۷۴۷	۰.۰۰٪	۳۶,۸۴۰,۳۴۱	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	استاندارانه-۷م بودجه۰۲۰۷۰۴-۹۹
۱۴۴,۱۳۶,۴۶۰,۵۳۱	۳.۱۴٪	۷۴,۹۵۶,۰۰۳,۷۶۱	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	استاندارانه-۲۰م بودجه۰۲۰۸۰۶-۹۸
۱۰۰,۹۰۶,۴۹۲,۳۸۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰۰٪		گام بانک تجارت۰۲۰۴
۲۴۵,۰۷۷,۳۸۶,۶۶۱	۱۲.۴۹٪	۶۹۳,۳۵۷,۵۲۸,۳۹۵	۰	۰			

۸ - حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۶۴,۴۰۹,۰۶۵	۳,۲۴۹,۴۰۹,۹۸۱	۰		۳,۲۷۴,۲۱۳,۱۸۷	سود سپرده بانکی
۳۵,۹۵۳,۹۷۷,۹۴۱	۳۲,۱۲۷,۷۴۲,۱۵۰	۰	۲۵	۳۵,۲۷۰,۸۰۹,۸۱۵	سود سهام دریافتنی
۳۶,۴۱۸,۳۸۷,۰۰۶	۳۵,۳۸۷,۱۵۲,۱۳۱	۰		۳۸,۵۴۵,۰۲۳,۰۰۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۹- سایر دارایی ها

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 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.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۱۸,۵۹۴,۲۵۱	۶۴۵,۴۷۷,۳۰۳	(۲,۴۶۴,۰۷۱,۵۵۴)	۰
۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰,۰۸۰
۱,۸۴۰,۳۹۴,۳۳۱	۶۴۵,۴۷۷,۳۰۳	(۲,۴۶۴,۰۷۱,۵۵۴)	۲۱,۸۰۰,۰۸۰

آیونمان نرم افزار صندوق

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۰,۰۰۰	۰
۱,۱۱۴,۷۴۸,۱۲۸	۱,۱۱۵,۱۶۸,۱۲۸
۹,۰۷۵,۰۰۰	۹,۰۷۵,۰۰۰
۳۶۴,۶۸۳,۴۹۱	۰
۱,۴۸۸,۵۹۶,۶۱۹	۱,۱۲۴,۲۴۳,۱۲۸

حساب جاری ۱۰۰۸۲۸۱۷۰۹۰ بانک شهر

حساب جاری ۰۱۱۲۹۲۳۵۸۷۰۰۵ بانک صادرات

حساب جاری ۱۰۴۱۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱ بانک سرمایه

حساب جاری ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۸ بانک خاورمیانه

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۳,۰۵۰,۵۴۸,۹۵۵	۱,۷۸۴,۷۷۸,۸۲۲,۴۶۵	(۱,۹۵۷,۷۷۰,۰۲۲,۹۹۵)	۵۹,۳۴۸,۴۲۵

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۵,۳۴۴,۰۳۵,۴۵۵	۲۳,۱۰۴,۲۶۸,۷۴۸
۸۰,۵۴۰,۰۰۰	۷۹,۶۸۰,۰۰۰
۹۹۴,۸۷۶,۵۹۲	۹۴,۸۷۶,۵۹۲
۱۴۷,۹۹۹,۹۷۵	۶۵,۳۹۹,۱۶۶
۳۶,۵۶۷,۴۵۲,۰۲۲	۲۳,۳۴۴,۲۲۴,۵۰۶

مدیر صندوق

بدهی به مدیر ثبت

متولی صندوق

حسابرس صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۷۹,۹۹۸,۸۶۸	۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۰	بابت صدور واحدها و تمه وجوه صدور
۹۳,۱۱۶,۱۳۶,۱۷۱	۷۷,۵۷۷,۷۴۵,۳۲۳	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۹۳,۵۹۶,۱۳۵,۰۳۹	۷۷,۵۷۷,۷۴۵,۳۲۳	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۰۳۳,۲۰۰,۱۴۶	۱۴۹,۹۴۳,۶۵۰	نرم افزار
۹۸۷,۸۴۸,۸۱۹	۹۸۷,۸۴۸,۸۱۹	ذخیره تصفیه
۱,۰۳۱,۰۲۹	۲,۳۸۹,۹۷۷	سایر پرداختنی ها
۴,۰۲۲,۰۷۹,۹۹۴	۱,۱۴۰,۱۸۲,۴۴۶	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۸۳۵,۰۴۱,۴۰۱,۹۴۷	۲۷۳,۰۸۳	۲,۲۶۵,۵۹۸,۳۸۳,۵۵۱	۲۷۳,۹۹۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶,۷۱۹,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۲۶۸,۶۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۸۴۱,۷۶۱,۱۲۱,۹۴۷	۲۷۴,۰۸۳	۲,۲۷۳,۸۶۷,۰۵۱,۵۵۱	۲۷۴,۹۹۸	جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
(۸۲,۳۳۳,۸۵۵,۰۵۵)	۱۹۵,۸۷۹,۰۲۹,۶۴۲	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۸,۵۹۶,۹۱۷,۸۷۶	۱۰,۱۴۴,۵۷۲,۶۱۳	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۷۳,۷۳۶,۹۳۷,۱۷۹)	۲۰۶,۰۲۳,۶۰۲,۲۵۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۴۱,۸۰۶,۸۴۶	۵,۹۹۴,۴۴۳	۳۱,۵۴۹,۹۹۹	(۱,۰۶۹,۳۵۱,۲۸۸)
صنایع خاک چینی ایران	۶,۰۹۷,۱۲۳	۸۵,۸۴۷,۹۰۷,۱۱۰	۷۷,۰۳۳,۳۴۱,۴۵۱	۸۱,۵۵۴,۵۸۴	۴۲۹,۲۳۹,۵۳۲	۸,۳۰۳,۷۷۱,۵۴۳
سرمایه گذاری نیرو	۷۹۳,۴۹۸	۱,۹۳۶,۱۳۵,۱۲۰	۲,۰۲۰,۲۹۵۱,۴۵۹	۱,۸۳۹,۳۰۵	۹,۶۸۰,۶۷۵	(۲۷۸,۳۳۶,۳۱۹)
معدنی املاح ایران	۲,۷۷۷,۱۷۲	۲۲,۷۱۲,۷۸۸,۹۷۰	۱۷,۴۳۶,۶۷۹,۰۰۶	۲۱,۵۷۶,۹۶۱	۱۱۳,۵۶۲,۹۴۷	۵,۱۴۰,۹۶۹,۰۵۶
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۷۸,۵۴۸	۱۹,۰۱۹,۰۶۱,۱۵۰	۱۶,۷۲۸,۰۲۱,۵۰۸	۱۸,۰۶۸,۰۵۵	۹۵,۰۹۵,۳۰۷	۲,۱۷۷,۸۷۶,۲۸۰
دارویی ره آورد تامین	۱۸۲,۶۲۹	۱۰,۵۷۲,۵۸۷,۰۵۰	۶,۹۴۳,۹۹۵,۱۷۲	۱۰,۰۴۳,۹۴۰	۵۲,۸۶۲,۹۳۵	۳,۵۶۵,۶۸۵,۰۰۳
صندوق س.پشتوانه سکه طلا	۲,۸۵۸,۰۰۰	۴۷,۵۳۰,۸۰۰,۰۸۹	۴۰,۷۲۸,۳۱۲,۲۹۶	۴۵,۱۵۴,۰۰۸۹	۲۳۷,۶۵۴,۰۰۱	۶,۵۱۹,۶۷۹,۷۰۳
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۷,۹۰۱,۰۱۵	۱۹,۹۷۴,۱۶۵	۱۰۵,۱۲۷,۵۰۱	۱,۵۹۲,۴۹۷,۳۱۹
لنت ترمز ایران	۳,۳۴۲,۱۳۷	۸۶,۱۸۱,۰۲۳,۰۸۰	۸۹,۶۳۴,۳۳۹,۶۶۶	۸۱,۸۷۰,۸۹۵	۴۳۰,۹۰۵,۱۱۳	(۳,۹۶۶,۰۹۲,۵۹۴)
ملی صنایع مس ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۷,۱۷۰,۳۰۰	۷,۹۵۹,۰۰۶	۴۱,۸۹۰,۰۰۱	۱,۸۴۰,۹۸۰,۶۹۳
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۸,۳۱۹,۱۰۰	۱۰,۲۵۶,۱۱۸	۵۳,۹۷۹,۹۹۸	۱,۷۳۳,۴۴۴,۷۸۴
سیمان خاش	۳۸۵,۰۶۸	۲۵,۳۳۲,۳۱۶,۰۴۰	۲۲,۴۳۸,۳۷۸,۶۷۷	۲۴,۱۶۰,۳۶۶	۱۲۷,۱۶۱,۵۸۱	۲,۸۴۲,۶۱۵,۴۱۶
کاشی الوند	۶۳۰,۱۵۰	۲۳,۷۳۱,۰۸۵,۸۴۰	۱۹,۲۸۴,۹۳۲,۸۰۵	۲۲,۵۴۴,۴۴۶	۱۱۸,۶۵۵,۴۲۹	۴۳۰,۴۹۵,۳۱۶۰
سیمان ممتازان کرمان	۶۷۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۱۵,۱۸۳,۵۶۶	۲۳,۳۲۰,۰۷۲	۱۲۲,۷۳۷,۵۰۲	۲,۴۸۶,۲۵۸,۸۶۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۳۳,۰۹۷,۱۵۶	۹,۰۶۵,۷۳۶,۰۰۰	۸,۸۵۶,۶۶۸	۴۶,۶۱۵,۴۸۲	۲۰۱,۸۸۹,۰۰۶
ریل پرداز نو افروز	۱,۳۷۶,۰۹۲	۵,۴۷۹,۹۲۶,۲۱۶	۵,۱۳۵,۱۱۲,۵۶۴	۵,۲۰۵,۸۵۷	۲۷,۳۹۹,۶۲۹	۳۱۲,۲۰۸,۱۶۶
پتروشیمی شیراز	۱۱۰,۰۰۰	۸,۷۲۵,۳۳۸,۶۹۰	۷,۵۳۲,۸۱۱,۴۵۵	۸,۲۸۹,۰۲۶	۴۳,۶۲۶,۶۹۴	۱,۱۴۰,۶۱۱,۴۷۵
معادن مگنیز ایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۵۹,۸۴۰,۰۱۰	۴۸,۹۰۷,۲۶۰,۰۰۲	۴۸,۶۹۵,۸۲۰	۲۵۶,۲۹۹,۱۹۶	۲۰۰۷,۵۸۴,۹۹۲
س. صنایع شیمیایی ایران	۳۵,۲۸۹,۰۰۶	۳۷۶,۹۳۱,۵۰۹,۹۹۰	۳۰۸,۰۳۵,۸۱۳,۱۳۵	۲۵۰,۵۹۲,۹۸۴	۱,۸۸۴,۶۵۷,۵۵۰	۶۵,۹۹۲,۶۹۱,۳۲۱
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۷۷,۰۷۷	۱,۹۰۳,۸۰۱,۹۰۰	۲,۰۴۵,۷۱۱,۰۶۲	۱,۸۰۸,۶۰۲	۹,۵۱۹,۰۰۹	(۱۵۳,۳۳۶,۷۷۳)
صنایع فروالیاژ ایران	۴۵۰,۰۰۰	۲۴,۱۹۵,۱۱۹,۷۵۰	۱۹,۶۷۴,۲۱۰,۳۸۸	۲۲,۹۸۴,۷۱۱	۱۲۰,۹۷۵,۶۰۱	۴,۳۷۶,۹۹۹,۰۵۰
صنعتی آما	۵۳۵,۴۱۲	۳,۶۰۴,۲۶۲,۳۸۰	۳,۶۸۳,۰۰۵,۹۸۷	۳,۶۴۴,۰۱۰	۱۸۰,۲۱۱,۳۱۱	(۱۰۰,۱۸۸,۹۲۸)
تولیدمواداولیه داروپخش	۳۵۰,۱۹۵	۱۳,۳۳۱,۱۴۲,۳۰۰	۱۳,۲۹۷,۶۵۶,۱۰۳	۱۲,۶۶۴,۵۵۷	۶۶,۶۵۵,۷۱۲	(۴۵,۸۳۴,۰۷۲)
داروپخش (هلدینگ)	۱,۸۶۱,۷۶۲	۷۴,۵۶۵,۴۷۸,۸۴۰	۷۴,۵۸۸,۳۵۳,۱۴۰	۷۰,۸۳۶,۶۴۷	۳۷۲,۸۲۷,۲۹۳	(۴۶۶,۵۳۸,۳۴۰)
نیروکالر	۳,۴۳۸,۶۰۴	۹۹,۱۸۶,۲۱۰,۹۳۰	۹۵,۳۶۸,۲۵۹,۹۲۱	۹۴,۲۲۶,۷۷۲	۴۹۵,۹۳۱,۰۵۴	۳,۲۲۷,۷۹۳,۱۸۳
ح. معدنی املاح ایران	۲,۲۵۸,۵۷۱	۱۰,۷۳۹,۵۰۵,۱۰۵	۱۸,۸۵۹,۱۱۳,۰۲۱	.	.	(۸,۱۱۹,۶۰۷,۹۱۶)
سیمان فارس نو	۶۲۷,۲۳۸	۴۴,۴۱۰,۰۷۵,۳۸۰	۲۵,۵۹۸,۴۵۳,۵۲۴	۴۲,۱۸۹,۵۳۳	۲۲۲,۰۵۰,۳۷۸	۱۸,۵۴۷,۳۸۱,۹۴۵
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۳۵,۷۰۷,۲۰۰	۱۹,۰۱۷,۲۵۱,۹۹۸	۲۴,۹۲۳,۶۴۴	۱۳۱,۱۷۸,۵۳۹	۷,۰۶۲,۳۵۳,۰۱۹
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۷۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۶۸,۷۳۳,۲۰۳	۷,۵۳۲,۴۸۶	۳۹,۶۴۵,۰۰۰	۱,۵۱۳,۰۸۹,۳۱۱
ایران یاساتایرورابر	۸۵۰,۰۰۰	۷,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۰,۶۲۰,۲۹۰	۷,۴۰۳,۳۵۰	۳۸,۹۶۵,۰۰۰	(۱۱۳,۹۸۸,۶۴۰)
دوده صنعتی پارس	۳۵۰,۰۰۰	۵,۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۳,۰۷۰,۱۸۲	۵,۲۱۵,۹۵۱	۲۷,۴۵۲,۵۰۰	۸۳۴,۷۶۱,۳۶۷
پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۰,۰۷۹,۶۴۰	۲,۷۵۷,۴۹۴,۷۰۰	۳,۱۶۳,۵۳۴	۱۶,۶۵۰,۳۹۷	۵۵۲,۷۷۱,۰۰۹
ح. فروشگاه زنجیره ای افق	۵۹۴,۵۶۰	۴۸,۳۳۲,۵۶۷,۲۲۲	۷,۹۸۴,۷۱۲,۱۹۱	۴۵,۸۲۰,۹۴۱	۲۴۱,۱۶۲,۸۳۶	۳۹,۹۶۰,۸۷۱,۲۵۴
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۷۳,۰۵۱,۶۲۰	۵۷,۸۲۳,۸۸۸,۵۰۰	۶۱,۰۵۹,۰۱۵	۳۲۱,۳۶۵,۲۵۹	۶,۰۶۶,۷۳۸,۸۴۶
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۳۲,۷۱۲,۶۸۶	۴۳,۶۴۷,۵۹۶,۰۶۴	۵۳,۰۳۹,۹۰۶	۲۷۹,۱۶۳,۵۷۰	۱۱,۸۵۲,۹۱۳,۱۴۶
صنایع خاک چینی ایران	۶۰,۶۴۱	۵۰,۷۴۲,۴۵,۴۴۰	۴,۶۷۳,۵۲۲,۸۲۴	۴,۸۲۰,۴۴۶	۲۵,۳۷۱,۲۲۸	۳۷۰,۵۳۰,۹۴۲
سرمایه گذاری نیرو	۱۱,۰۳۶,۹۱۴	۳۲,۰۴۵,۸۴۴,۷۵۸	۲۹,۰۰۷,۹۷۰,۰۹۲	۳۰,۴۴۳,۲۹۷	۱۶۰,۲۲۹,۲۲۴	۲,۸۴۷,۲۰۲,۱۴۵
نقل به صفحه بعد		۱,۳۷۳,۹۱۲,۷۲۱,۶۶۲	۱,۱۷۲,۷۷۵,۴۴۴,۲۵۳	۱,۱۸۷,۵۱۴,۲۰۲	۶,۸۱۵,۸۶۶,۰۸۳	۱۹۳,۱۳۳,۸۹۷,۱۲۴
						(۵۳,۶۶۹,۶۹۳,۶۶۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۳۷۳,۹۱۲,۷۲۱,۶۶۲	۱,۱۷۲,۷۷۵,۴۴۴,۲۵۳	۱,۱۸۷,۵۱۴,۲۰۲	۶,۸۱۵,۸۶۶,۰۸۳	۱۹۳,۱۳۳,۸۹۷,۱۳۴	(۵۳,۶۶۹,۶۹۳,۶۶۰)
پتروشیمی پردیس	۱۹۵,۶۷۸	۳۳,۰۲۸,۳۳۳,۵۴۰	۳۱,۳۷۶,۸۰۵	۱۶۵,۱۴۱,۶۶۸	(۴,۷۷۵,۸۴۹,۰۱۰)	
پالایش نفت تهران	۴,۴۴۸,۵۲۹	۱۶,۵۴۷,۸۶۷,۴۴۶	۱۵,۷۲۰,۳۰۱	۸۲,۷۳۹,۳۳۷	۳,۸۸۰,۱۴۲,۵۸۳	
پتروشیمی بوعلی سینا	۴۰۶,۰۰۰	۱۳,۷۳۰,۹۲۰,۰۰۰	۱۳,۰۴۴,۳۲۱	۶۸,۶۵۴,۶۰۱	۳,۶۱۷,۰۳۰,۴۲۳	
پویا زرکان آق دره	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۸,۷۴۰	۱۴,۶۲۵,۰۰۰	۲۳,۸۰۸,۵۲۲	
ح . معادن منگنژ ایران	.	.	.	.	.	.
تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	(۱,۳۹۴,۰۱۰,۷۰۵)
تامین سرمایه خلیج فارس	.	.	.	.	.	.
داروسازی اکسیر	.	.	.	.	.	۱۰۷,۸۸۸,۱۴۱
سپنتا	.	.	.	.	.	.
داروسازی شهید قاضی	.	.	.	.	.	(۲۳۹,۹۳۹,۷۵۱)
ریل گردش ایرانیان	.	.	.	.	.	۴۱,۸۵۳
ح . توسعه معادن وفلزات	.	.	.	.	.	.
لامیران	.	.	.	.	.	(۱۵,۷۷۱,۶۲۳,۵۰۷)
صنایع بهداشتی ساین	.	.	.	.	.	(۲۴,۶۸۴,۱۱۶,۳۳۲)
ریل گردش ایرانیان	.	.	.	.	.	۱۸,۱۳۰,۷۴۲
فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	۴,۷۷۸,۹۳۷,۰۶۶
آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	(۴۱۸,۶۷۹,۱۷۱)
توسعه سامانه ی نرم افزاری	.	.	.	.	.	۱۰,۳۹۳,۸۶۴,۶۹۷
ح . سیمان خاش	.	.	.	.	.	.
تامین سرمایه خلیج فارس	.	.	.	.	.	.
نیروترانس	.	.	.	.	.	(۷۳۶,۴۰۳,۲۵۹)
توسعه معادن وفلزات	.	.	.	.	.	.
ح . صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.
صنایع لاستیکی سهند	.	.	.	.	.	(۴۷۴,۳۶۰,۵۹۵)
پلی اکریل ایران	.	.	.	.	.	(۳۴۳,۸۹۱,۵۷۴)
صندوق س افرا نماد پایدار-	.	.	.	.	.	.
ثابت						
جمع	۱,۴۴۰,۱۴۴,۸۴۲,۶۴۸	۱,۲۳۵,۸۶۸,۳۵۱,۹۴۸	۱,۲۵۰,۴۳۴,۳۶۹	۷,۱۴۷,۰۲۶,۶۸۹	۱۹۵,۸۷۹,۰۲۹,۶۴۲	(۸۲,۳۳۳,۸۵۵,۰۵۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گام بانک تجارت ۲۰۴	۱۱۸,۹۸۰	۱۰۵,۷۹۳,۴۴۶,۶۰۰	۱۹,۱۷۵,۰۱۹	۴,۸۶۷,۷۷۹,۱۹۹		
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۹۳,۰۰۰	۷۹,۹۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۲,۱۵۶	۵,۲۷۶,۷۹۳,۴۱۴	۲۹۴,۰۲۳,۵۷۷	
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۵,۲۹۵,۱۸۳,۵۵۰	
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۴,۸۹۶,۸۳۹	
اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۰۳۰۷۰۴	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۹-۰۱۰۲۲۶	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۸۳,۶۳۳,۶۲۸	
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰		
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۶,۸۷۵	
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۰۳۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰		
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۴۲۳,۴۱۰	
اسناد خزانه - م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۲۴۵,۶۶۶,۶۱۱	
اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۱۹۲,۴۴۵,۸۷۳	
اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۹-۰۳۰۲۱۸	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۹-۰۲۱۰۲۵	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۰۷۰,۷۹۹	
اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۹-۰۳۰۳۱۶	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۳۰۸۰۷	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۹۲۵,۱۵۶,۷۱۴	
اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰		
اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸	۰	۰	۰	۰		
جمع	۱۸۵,۷۵۰,۱۹۶,۶۰۰	۱۷۵,۵۷۱,۹۵۶,۸۱۲	۳۳,۶۶۷,۱۷۵	۱۰,۱۴۴,۵۷۳,۶۱۳	۸,۵۹۶,۹۱۷,۸۷۶	

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۷_ ۱	۲۷۲,۱۶۴,۴۵۵,۸۷۹	۹,۸۵۵,۵۵۷,۹۴۴
۱۷_ ۲	(۳۰,۰۱۱,۱۳۴,۲۴۴)	۷۴,۴۳۱,۷۷۹,۱۵۰
	<u>۲۴۲,۱۵۳,۳۲۱,۶۳۵</u>	<u>۸۴,۲۸۷,۳۲۷,۰۹۴</u>

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه معدن و فلزات	۳۱۴,۲۸۶	۱,۹۶۴,۲۸۷,۵۰۰	۱,۴۰۳,۶۸۵,۰۸۰	۱,۸۶۶,۰۷۳	۹,۸۲۱,۴۳۸	۵۴۸,۹۱۴,۹۰۹	۶۷۰,۳۲۸,۱۹۸
بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه	۱,۰۱۷	۵۰۸,۵۰۰	۵۰۵,۴۷۴	۴۸۳	۲,۵۴۲	۰	۰
صنعتی آما	۳	۳۱,۴۴۰	۱۳,۷۵۶	۳۰	۱۵۷	۱۷,۴۹۷	(۵,۹۵۳,۹۳۳,۰۸۲)
دوده صنعتی پارس	۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۵,۸۷۷,۱۱۲	۵,۷۶۰,۸۰۰	۳۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۴۲,۰۸۸	۰
دارویی ره آورد تامین	۴,۸۷۱	۳۴۱,۹۴۴,۲۰۰	۱۸۵,۲۰۷,۱۷۱	۳۲۴,۸۴۷	۱,۷۰۹,۷۲۱	۱۵۴,۷۰۲,۴۶۱	(۸۳۷,۴۲۴,۹۳۱)
داروپخش (هلدینگ)	۴,۵۴۱,۴۲۷	۱۸۱,۷۹۳,۳۲۲,۸۱۰	۱۸۱,۹۴۴,۶۰۹,۸۷۰	۱۷۲,۷۰۳,۶۵۷	۹۰۸,۹۶۶,۶۱۴	(۱,۲۳۲,۹۵۷,۳۳۱)	۰
لامیران	۳	۲۳,۹۷۰	۱۶,۸۴۹	۲۳	۱۲۰	۶,۹۷۸	(۸,۱۵۷)
نیروکلر	۴,۴۱۰,۰۶۱	۱۷۱,۱۱۰,۳۶۶,۸۰۰	۱۳۳,۱۷۰,۱۱۰,۰۱۹	۱۶۲,۵۵۴,۸۴۸	۸۵۵,۵۵۱,۸۳۴	۳۶,۹۲۲,۱۵۰,۰۹۹	۰
لنت ترمز ایران	۱	۳۲,۷۸۰	۲۶,۸۱۸	۳۱	۱۶۴	۵,۷۶۷	۵,۸۴۷,۵۱۳,۲۱۱
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱,۴۱۰,۲۷۰	۹۰,۷۵۰,۸۷۴,۵۰۰	۸۶,۰۴۱,۲۹۶,۶۳۰	۸۶,۲۱۳,۳۳۱	۴۵۳,۷۵۴,۳۷۲	۶,۱۶۹,۶۱۰,۱۶۷	۰
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶۶,۹۵,۹۰۰	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۵,۳۶۱	۱۳۳,۴۸۰	۰	(۱۸۳,۰۷۷)
ملی شیمی کشاورز	۶۰۰,۰۰۰	۳۸,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۸۲,۰۰۷,۰۰۰	۳۶,۹۹۳,۰۰۰	۱۹۴,۷۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۰
لیزینگ صنعت و معدن	۱۴,۹۷۸,۰۶۹	۶۸,۰۹۰,۳۰۱,۶۷۴	۷۱,۰۲۴,۱۸۶,۲۸۷	۶۴,۶۸۵,۷۸۷	۳۴۰,۴۵۱,۵۰۸	(۳,۳۳۹,۰۲۱,۹۰۸)	۳۰۴,۶۳۱,۷۵۸
کنتورسازی ایران	۲۰,۰۰۰	۹۳۱,۳۴۰,۰۰۰	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۸۸۴,۷۷۳	۴,۶۵۶,۷۰۰	۰	۰
معدنی املاح ایران	۷	۹۸,۲۸۰	۴۳,۹۵۰	۹۳	۴۹۱	۵۳,۷۴۵	(۱۳,۰۰۶,۷۵۸,۹۱۵)
نیرو ترانس	۱	۴,۴۴۵	۲,۴۴۵	۴	۲۲	۱,۹۷۴	(۵۶۳)
ایران یاساتایرورابر	۲,۷۲۸,۷۵۱	۳۱,۱۳۵,۰۴۸,۹۱۰	۲۵,۹۲۴,۱۷۷,۹۷۳	۲۹,۵۷۸,۲۹۶	۱۵۵,۶۷۵,۲۴۵	۵,۰۲۵,۶۱۷,۳۸۶	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۰۶۹,۰۰۸,۰۰۲	۹۶,۳۳۰,۰۰۰	۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۲۷,۶۶۱,۹۹۸	۰
سیمان ممتازان کرمان	۳,۹۰۱,۰۴۱	۱۷۳,۴۰۱,۲۷۲,۴۵۰	۱۳۶,۹۵۵,۴۷۸,۶۸۲	۱۶۴,۷۳۱,۲۰۹	۸۶۷,۰۰۶,۳۶۲	۳۵,۴۱۴,۰۵۶,۱۹۷	۰
گلنشا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۱,۵۱۷,۰۷۰	۵۰,۲۵۵,۰۰۰	۲۶,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۲۲۲,۹۹۲,۵۷۰)	۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۸,۹۶۲,۲۶۰	۲۳۰,۳۳۰,۰۸۲,۰۰۰	۱۶۷,۹۳۳,۴۱۶,۳۲۹	۲۱۸,۸۱۳,۵۷۸	۱,۱۵۱,۶۵۰,۴۱۰	۶۱,۰۲۶,۲۰۱,۶۸۳	۱۷,۲۹۴,۹۵۰,۱۰۱
سیمان فارس نو	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۱۴,۲۳۵,۲۶۹	۱۰۸,۶۶۸,۱۲۵	۵۷۱,۹۳۷,۵۰۰	۶۲,۶۹۲,۶۵۹,۱۰۶	۰
صنایع فروآلیاز ایران	۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۶۸,۶۲۹,۲۲۶	۱۴,۳۶۸,۷۵۰	۷۵,۶۲۵,۰۰۰	۳,۲۶۶,۳۷۷,۰۲۴	۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۱,۲۶۵,۴۷۲	۱۳۴,۸۴۷,۶۹۹,۸۴۰	۹۸,۶۵۹,۱۱۲,۵۷۰	۱۲۸,۱۰۵,۳۱۵	۶۷۴,۲۳۸,۴۹۹	۳۵,۳۸۶,۲۴۳,۴۵۶	(۳۰,۵۱۳,۸۸۳,۴۲۸)
معدن منگنز ایران	۱	۱۹,۱۴۰	۹,۷۷۹	۱۸	۹۶	۹,۳۴۷	۱۶,۴۰۸,۷۳۷,۴۹۰
کاشی الوند	۲۹۶,۱۶۸	۱۲,۱۴۲,۸۸۸,۰۰۰	۹,۰۶۳,۸۴۱,۹۱۰	۱۱,۵۳۵,۷۴۴	۶۰,۷۱۴,۴۴۰	۳,۰۰۶,۷۹۵,۹۰۶	۰
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان خاش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۵۰۸,۷۴۸)
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۵۹۵,۴۴۲
ح. معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۹۹,۹۰۸,۰۷۴
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۷,۸۳۰,۳۵۰)
ح.سیمان خاش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۳۹۲,۰۸۷)
بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۸,۸۵۵,۲۴۴
صنایع خاکچینی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۹۰,۷۴۶,۶۹۷)
ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۰۸,۴۷۷,۳۳۲)
سینتا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۴۴۹,۵۲۲,۷۲۷)
ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱
تامین سرمایه خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۴,۵۵۴)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۲۲,۷۰۰,۲۲۰
صنایع لاستیکی سپند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۹۶۷,۲۸۲,۸۵۳
	۱,۳۷۸,۰۷۳,۳۴۳,۱۳۹	۱,۰۹۷,۷۰۹,۳۵۰,۸۵۷	۱,۳۰۹,۱۶۹,۶۷۶	۶,۸۹۰,۳۶۶,۷۱۵	۲۷۲,۱۶۴,۴۵۵,۸۷۹	۹,۸۵۵,۵۵۷,۹۴۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۷-۲- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق		
اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
گام بانک اقتصاد نوین۲۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۵۴,۸۱۰,۶۰۸	۱۴,۸۶۸,۸۴۴	(۷,۹۳۴,۶۷۹,۴۵۲)	•	
گواهی اعتبارمولد رفاه۲۰۸	۲۰۵,۰۰۰	۱۵۲,۲۱۶,۱۹۰,۰۰۰	۱۶۷,۲۱۹,۶۰۳,۰۵۶	۲۷,۵۸۹,۱۸۴	(۱۵,۰۳۱,۰۰۲,۲۴۰)	•	
اسنادخزانه-م۲۰۸۰۶-۹۸	۸۶,۵۳۰	۷۴,۹۶۹,۵۹۲,۰۰۰	۶۹,۴۷۰,۹۹۶,۱۰۰	۱۳,۵۸۸,۲۳۹	۵,۴۸۵,۰۰۷,۶۶۱	۱۳,۱۱۲,۹۱۸,۶۸۸	
اسنادخزانه-م۷۰۷۰۴-۹۹	۴۲	۳۶,۸۴۷,۰۲۰	۳۴,۴۳۳,۷۵۷	۶,۶۷۹	۲,۴۰۶,۵۸۴	۷,۱۴۴,۵۹۲	
گام بانک تجارت۲۰۶	۱۴,۰۳۵	۱۲,۱۸۷,۸۸۱,۷۲۰	۱۲,۱۹۱,۶۰۸,۲۳	۲,۲۰۹,۰۵۴	(۵,۹۳۴,۱۵۷)	•	
گام بانک اقتصاد نوین۲۰۵	۴۶۵,۰۰۰	۳۷۲,۰۳۷,۷۱۱,۵۰۰	۳۸۴,۴۹۷,۲۱۲,۳۰۵	۶۷,۴۳۱,۸۳۵	(۱۲,۵۲۶,۹۳۲,۶۴۰)	•	
گام بانک تجارت۲۰۴	•	•	•	•	•	•	
اسنادخزانه-م۸۰۶۰۶-۹۹	۰۲۰۶					۱,۹۴۱,۶۸۹,۴۹۱	
اسنادخزانه-م۱۱۰۶-۹۹	۰۲۰۹					۳,۷۴۴,۹۳۱,۸۰۵	
اسنادخزانه-م۹۰۶-۹۹	۰۲۰۳					۱۵۵,۱۳۲,۸۹۹	
اسنادخزانه-م۱۳۰۶-۹۸	۰۱۰۲					۲,۳۷۶,۳۹۰	
اسنادخزانه-م۱۶۰۳-۹۸	۰۱۰۵					۱,۴۵۰,۷۰۴,۰۱۳	
اسنادخزانه-م۱۸۰۶-۹۸	۰۱۰۶					۲۷,۳۸۷,۱۵۹,۰۵۳	
اسنادخزانه-م۱۵۰۶-۹۸	۰۱۰۴					۱,۳۰۰,۶۷۲,۱۸۳	
اسنادخزانه-م۱۴۰۶-۹۸	۰۱۰۳					۲,۵۴۳,۷۸۲,۲۴۶	
اسنادخزانه-م۱۴۰۶-۹۹	۰۲۱۰					۱۸۵,۱۳۹,۶۷۴	
اسنادخزانه-م۲۱۰۶-۹۸	۰۲۰۹					۸۷,۶۸۴,۳۳۰	
اسنادخزانه-م۴۰۶-۹۹	۰۱۱۲					۳۵۳,۲۴۶,۰۲۵	
اسنادخزانه-م۱۰۶۲۱-۹۹	۰۱۰۶					۲,۷۰۶,۲۴۸,۳۵۰	
اسنادخزانه-م۱۷۰۶-۹۹	۰۱۰۲					۶۳,۷۶۸,۹۵۳	
اسنادخزانه-م۵۰۶-۹۹	۰۲۰۲					۹۵,۰۸۶,۷۰۰	
اسنادخزانه-م۲۰۶-۹۹	۰۱۱۰					۲,۲۶۳,۰۹۱,۸۰۹	
اسنادخزانه-م۱۷۰۶-۹۸	۰۱۰۵					۱,۵۱۸,۱۱۳,۲۰۹	
اسنادخزانه-م۳۰۶-۹۹	۰۱۱۱					۱۳,۸۳۱,۹۸۳,۰۸۰	
اسنادخزانه-م۱۰۶-۹۹	۰۲۰۸					۱,۶۸۰,۹۰۵,۶۶۰	
	۶۹۳,۴۸۳,۲۲۲,۲۴۰	۷۲۳,۳۶۸,۶۶۲,۶۴۹	۱۲۵,۶۹۳,۸۳۵	(۳۰,۰۱۱,۱۳۴,۲۴۴)	۷۴,۴۳۱,۷۷۹,۱۵۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					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			
۱۷۷,۵۷۶,۱۷۸	۱,۰۲۲,۶۴۳,۱۲۶	(۱۴۵,۶۹۱,۶۲۴)	۱,۱۶۸,۳۳۴,۷۵۰	۲۵۰	۴,۶۷۳,۳۳۹	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	لیزینگ صنعت و معدن
۰	۳۰,۲۶۸,۲۹۳	(۳,۷۳۱,۷۰۷)	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	سرمایه گذاری رنالا هلدینگ
۰	۵۱۵,۲۹۴,۱۱۸	(۸۴,۷۰۵,۸۸۲)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	گلنانش
۸۰۴,۶۵۴,۰۱۱	۵۱۶	(۶۴)	۵۸۰	۵۸۰	۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	لامیران
۸۷۶,۷۱۵,۶۸۶	۵,۴۸۵,۲۵۸,۸۳۹	(۷۲۸,۸۶۳,۱۶۱)	۶,۲۱۴,۱۲۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۰۷۱,۳۷۴	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	نیروکلر
۶,۲۱۵,۶۳۷,۹۸۸	۱۳,۰۳۸,۳۱۱,۹۸۶	(۲,۱۷۰,۰۷۵,۲۱۴)	۱۵,۲۰۸,۳۸۷,۲۰۰	۱,۳۵۰	۱۱,۲۶۵,۴۷۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	س. صنایع شیمیایی ایران
	۴,۰۱۰,۹۳۳,۰۰۰	۰	۴,۰۱۰,۹۳۳,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۱۷۰,۶۷۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	پتروشیمی پردیس
	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
	۰	۰	۰	۰	۰		لنت ترمز ایران
	۰	۰	۰	۰	۰		صنایع خاک چینی ایران
	۰	۰	۰	۰	۰		صنعتی آما
	۰	۰	۰	۰	۰		ملی صنایع مس ایران
	۰	۰	۰	۰	۰		نیرو ترانس
	۰	۰	۰	۰	۰		پتروشیمی شیراز
	۰	۰	۰	۰	۰		سپنتا
	۰	۰	۰	۰	۰		سیمان خاش
	۰	۰	۰	۰	۰		پالایش نفت تبریز
	۰	۰	۰	۰	۰		معادن منگنز ایران
	۰	۰	۰	۰	۰		سیمان فارس
	۲,۰۵۱	۰	۰	۰	۰		معدنی املاح ایران
	۰	۰	۰	۰	۰		بانک ملت
	۰	۰	۰	۰	۰		پالایش نفت بندرعباس
	۰	۰	۰	۰	۰		تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۵۲,۶۷۵,۸۸۷	۰	۰	۰	۰	۰		صنایع بهداشتی ساینا
	۰	۰	۰	۰	۰		پالایش نفت تهران
	۰	۰	۰	۰	۰		دارویی ره آورد تامین
	۰	۰	۰	۰	۰		ریل پرداز نو آفرین
۱۲۳,۵۸۵,۸۲۹	۰	۰	۰	۰	۰		توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۸,۲۵۰,۸۴۵,۵۷۹	۲۸,۵۰۲,۷۱۱,۹۲۹	(۳,۱۳۳,۰۶۷,۶۵۲)	۴۱,۶۲۵,۷۷۷,۵۳۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۹- سود اوراق مشارکت و سپرده بانکی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۱,۱۱۲,۴۹۵,۶۵۲	۰
۱۹-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۴,۴۶۲,۳۱۰	۲۹,۹۳۶,۱۹۰,۱۰۱
جمع	۱,۱۷۶,۹۵۷,۹۶۲	۲۹,۹۳۶,۱۹۰,۱۰۱

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت

نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷	۰	۰	۰	۵۶,۷۴۶,۴۹۹	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
				۱,۰۵۵,۷۴۹,۱۵۳	سلف نفت خام سبک داخلی
۱۷	۰	۰	۰	۰	مشارکت دولت- با شرایط خاص
	۰	۰	۰	۱,۱۱۲,۴۹۵,۶۵۲	

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه	نرخ سود	سود قبل از تنزیل	هزینه تنزیل سود	سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۱/۰۹/۱۴	۰.۰۰٪	۱۶۴,۸۱۰,۰۷۷	۰	۱۶۴,۸۱۰,۰۷۷	۲,۲۷۴,۰۴۲	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۶۲۰۴۴۹- بانک سامان
۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۴۲۶,۵۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۴۹-۸۱۰-۷۰۰۸۲۸۱۴۹- بانک شهر
۱۳۹۸/۱۱/۲۰	۰.۰۰٪	۴,۳۸۹,۶۸۲	۰	۴,۳۸۹,۶۸۲	۴,۴۵۷,۰۵۱	سپرده کوتاه مدت ۱۹۶۶۹۸۶۱- بانک سرمایه
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰.۰۰٪	۴۶۰,۱۲۵,۹۴۸	۰	۴۶۰,۱۲۵,۹۴۸	۵۶,۳۰۴,۶۸۸	سپرده کوتاه مدت ۰۳-۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳- بانک صنعت و معدن
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۸.۰۰٪	۹۱۵,۳۴۷,۵۸۲	(۲,۹۲۵,۹۱۱)	۹۱۲,۴۲۱,۶۷۱	۰	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹-۸۱۰-۱۵۶۱۸۴۸۱- بانک پاسارگاد
۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۲۳.۰۰٪	۱۰,۷۱۲,۳۲۸,۷۲۸	۰	۱۰,۷۱۲,۳۲۸,۷۲۸	۰	سپرده بلند مدت ۳۴۹-۹۰۱۲-۱۵۶۱۸۴۸۱- بانک پاسارگاد
۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۰.۰۰٪	۵,۳۶۱,۱۶۹	۰	۵,۳۶۱,۱۶۹	۰	حساب جاری ۷۰۷۰۷۴۷۶۸- بانک خاورمیانه
۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۲۳.۵۰٪	۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲	۰	۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲	۰	سپرده بلند مدت ۸۴۹-۱۱۱-۱۶۲۰۴۴۹- بانک سامان
۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۲۴.۰۰٪	۱۷,۳۸۳,۵۶۱,۶۲۹	(۲۱,۸۷۷,۲۹۵)	۱۷,۳۶۱,۶۸۴,۳۳۴	۰	سپرده بلند مدت ۱.۲-۱۵۶۱۸۴۸۱- بانک پاسارگاد
		۲۹,۹۶۰,۹۹۳,۳۰۷	(۲۴,۸۰۳,۲۰۶)	۲۹,۹۳۶,۱۹۰,۱۰۱	۶۴,۴۶۲,۳۱۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تنزیل سود سپرده	۸,۱۹۳,۹۵۵	۰
تنزیل سود سهام دریافتی	۲۰-۱	۲,۶۴۶,۶۱۹,۴۴۷
	۲,۲۵۲,۰۴۸,۷۶۳	۲,۶۴۶,۶۱۹,۴۴۷
	۲,۲۶۰,۲۴۲,۷۱۸	۲,۶۴۶,۶۱۹,۴۴۷

۱-۴۰ 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.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۰,۴۳۷,۶۷۹,۶۷۸	۱۱,۶۱۴,۴۵۵,۱۶۲
متولی صندوق	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس صندوق	۲۳۵,۲۰۰,۸۰۹	۱۰۶,۹۰۹,۳۶۱
	۱۱,۵۷۲,۸۸۰,۴۸۷	۱۲,۱۲۱,۳۶۴,۵۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۷,۱۲۴,۲۶۱	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۳۲,۳۶۲,۹۱۳	۲,۴۶۴,۰۷۱,۵۵۴	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۲۷۶,۹۵۰,۰۵۰	هزینه نرم افزار
۳,۸۴۳,۲۳۰	۵,۷۵۵,۴۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۳۷۳,۳۳۰,۴۰۴	۲,۷۴۶,۷۷۷,۰۵۴	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۸,۷۵۴,۷۸۱,۹۴۱	۲۰,۴۶۸,۲۰۴,۸۴۴	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۸۳,۰۹۴,۷۸۱,۵۳۷)	(۱۶,۲۶۳,۰۷۵,۴۹۱)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۵,۶۶۰,۰۰۰,۴۰۴	۴,۲۰۵,۱۲۹,۳۵۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۴-تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۶,۶۲۲,۰۵۵,۱۳۲	۷۷,۵۷۰,۶۱۰,۸۴۶

تقسیم سود دارندگان واحد های سرمایه گذاری

۲۵-تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹					۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
		تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار	۶۵,۲۳۳	عادی	۲۳.۷۲٪	۶۲,۰۴۶	عادی	۲۲.۶۴٪	
		۶۰۰	ممتاز	۰.۲۲٪	۶۰۰	ممتاز	۰.۲۲٪	
شرکت رفاه اندیش سرمایه انسانی صنعت و معدن	دارنده واحد ممتاز	۴۰۰	ممتاز	۰.۱۵٪	۴۰۰	ممتاز	۰.۱۵٪	
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	وابسته به موسس	۱,۳۱۹	عادی	۰.۴۸٪	۱,۳۱۹	عادی	۰.۴۸٪	
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	وابسته به موسس	۱۰۰,۰۰۰	عادی	۳۶.۳۶٪	۹۷,۳۲۲	عادی	۳۵.۵۱٪	
بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس	۱۰۰,۰۰۰	عادی	۳۶.۳۶٪	۹۸,۲۸۳	عادی	۳۵.۸۶٪	
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۶۹	عادی	۰.۰۶۲٪	
نوید رجبی یعقوبی	مدیر سرمایه گذاری	۱	عادی	۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰٪	
علی اسکینی	مدیر سرمایه گذاری	۱۱	عادی	۰.۰٪	۱۱	عادی	۰.۰٪	
مسلم شجاعی	مدیر سرمایه گذاری	۱	عادی	۰.۰٪	۰	عادی	۰.۰٪	
جمع		۲۶۷,۵۶۵	-	۹۷.۳٪	۲۶۰,۱۵۰	-	۹۴.۹٪	

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		مانده طلب (بدهی) ریال	مانده طلب(بدهی)
		شرح معامله			
		موضوع معامله	ارزش معامله ریال		
شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر-کارگزار	خرید	۱,۷۸۴,۷۷۸,۸۲۲,۴۶۵	۵۹,۳۴۸,۴۲۵	(۱۲۶,۹۱۳,۴۰۲,۶۳۷)
		فروش	(۱,۹۵۷,۷۷۰,۰۲۲,۹۹۵)		
			کارمزد ارکان	۱۰,۴۳۷,۶۷۹,۶۷۸	۳۵,۳۴۴,۰۳۵,۴۵۵
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۶۲۸,۶۳۳,۰۷۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۶,۴۳۸,۳۶۴)
			۲۷۱,۳۶۶,۹۳۰		
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	۲۳۵,۲۰۰,۸۰۹	۱۴۷,۹۹۹,۹۷۵	(۱۱۷,۹۹۹,۶۳۱)

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 .