



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 ۱۴۰۲

با سلام و احترام به مجمع محترم صندوق مشترک کوثر
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ 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
۵	پ - مینای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	ت - خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۸-۱۹	ث - یادداشت های 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 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 ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رامتین مللاسی	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق
	خاطره پهلوان	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت خالص دارایی ها

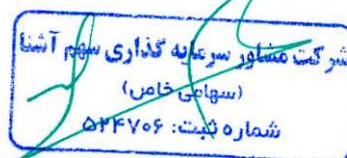
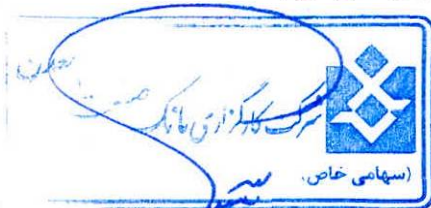
در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۳۸۷,۰۵۴,۳۲۸,۴۱۷	۱,۰۲۱,۶۷۲,۸۳۶,۴۹۷
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۵۹۷,۱۵۱,۵۸۰,۹۸۰	۴۸۳,۵۳۹,۷۶۴,۹۰۸
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲۲,۱۲۲,۰۰۳,۸۵۸	۲۴۵,۰۷۷,۳۸۶,۶۶۱
۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰	.
۹ حسابهای دریافتنی	۲۰,۷۷۳,۳۲۵,۱۹۹	۳۶,۴۱۸,۳۸۷,۰۰۶
۱۰ جاری کارگزاران	۱۵۴,۲۳۱,۱۳۷,۱۵۴	۱۷۳,۰۵۰,۵۴۸,۹۵۵
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۴۵۳,۳۱۹,۸۸۴	۱,۸۴۰,۳۹۴,۳۳۱
۱۲ موجودی نقد	۱,۴۹۶,۸۲۹,۱۶۱	۱,۱۲۴,۲۴۳,۱۲۸
جمع دارایی ها	۲,۳۹۹,۲۶۴,۷۱۲,۱۵۳	۱,۹۶۲,۷۲۳,۵۶۱,۴۸۶

بدهی ها

۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۰,۷۰۰,۷۲۰,۰۳۶	۲۳,۳۴۴,۲۲۴,۵۰۶
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۶۷,۶۸۰,۸۹۹,۰۹۵	۹۳,۵۹۶,۱۳۵,۰۳۹
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۵,۱۷۳,۲۵۶,۲۱۷	۴,۰۲۲,۰۷۹,۹۹۴
جمع بدهی ها	۱۹۳,۵۵۴,۸۷۵,۳۴۸	۱۲۰,۹۶۲,۴۳۹,۵۳۹
خالص دارایی ها	۲,۲۰۵,۷۰۹,۸۳۶,۸۰۵	۱,۸۴۱,۷۶۱,۱۲۱,۹۴۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۹,۵۶۲,۸۹۲	۶,۷۱۹,۷۲۰

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها	ریال	ریال
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۵۹۵,۶۲۵,۴۱۱,۲۲۹	۸۹,۴۴۹,۹۱۸,۸۸۹
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۳۵,۸۲۳,۷۰۹,۱۴۳	(۹۸,۶۴۳,۳۲۷,۵۷۴)
۱۹ سود سهام	۱۰۶,۳۴۳,۰۴۹,۶۵۸	۷۳,۷۱۴,۵۹۰,۹۴۳
۲۰ سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰۵,۰۶۳,۷۳۰,۳۹۴	۳,۶۲۲,۴۶۶,۳۳۹
۲۱ سایر درآمدها	۲,۲۶۵,۷۶۴,۹۷۱	۲,۷۹۷,۸۸۸,۰۶۹
جمع درآمدها	۱,۰۴۵,۱۳۱,۶۶۵,۲۹۵	۷۰,۹۴۱,۵۳۶,۶۶۶
هزینه ها		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۲۸,۱۳۶,۴۸۸,۵۹۶)	(۲۳,۷۴۹,۴۴۸,۰۸۷)
۲۳ سایر هزینه ها	(۴,۸۴۵,۳۵۹,۴۶۷)	(۱,۴۳۵,۹۳۷,۷۳۶)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	(۳۲,۹۸۱,۸۴۸,۰۶۳)	.
۲۴ هزینه مالی	(۲۹۷,۵۷۰,۲۵۸)	(۲۵,۱۸۵,۳۸۵,۸۲۳)
سود خالص	۱,۰۱۱,۸۵۲,۳۴۷,۰۷۴	۴۵,۷۵۶,۱۵۰,۸۴۳
میانگین سرمایه گذاری ۱	۴۳.۲۸٪	۲.۳۸٪
سرمایه گذاری پایان سال ۲	۴۶.۰۴٪	۲.۵۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۲۷۴,۰۸۳	۱,۸۴۱,۷۶۱,۱۲۱,۹۴۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۰۷,۳۱۷	۱۰۷,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۵۰,۷۲۷)	(۱۵۰,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال مالی	.	۱,۰۱۱,۸۵۲,۳۴۷,۰۷۴
۲۵ تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	.	(۳۷۲,۵۴۶,۴۷۳,۹۷۵)
۲۶ تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق	.	(۲۳۱,۹۲۷,۰۵۸,۲۴۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۲۳۰,۶۵۳	۲,۲۰۵,۷۰۹,۸۳۶,۸۰۵

سود خالص
 میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون وجوه استفاده شده

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



شرکت کارگزاری مانگست
(سهامی خاص)

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

شرکت مشهور سرمایه گذاری سهام آستان
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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، شرکت مشاور سرمایه گذاری آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از : سعادت آباد - بالاتر از میدان کاج - کوچه هشتم - پلاک ۲۷

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵ ساختمان مسکن، طبقه اول

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 : 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 ۰.۰۳ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل هزینه ۱.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۴۰۰ 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
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط به اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها

* 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۱۶٪	۲۷,۷۶۹,۷۸۰,۸۰۰	۱۷,۷۷۴,۰۶۰,۴۱۸	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۲۳٪	۲۹,۴۱۶,۷۲۲,۸۴۰	۱۷,۵۸۰,۱۴۸,۲۹۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۵۷٪	۸۹,۶۳۴,۳۶۶,۴۸۵	۹۴,۹۴۲,۵۲۹,۶۸۷	۳.۵۲٪	۸۴,۳۵۳,۰۷۹,۸۲۶	۹۲,۰۷۲,۸۲۸,۹۵۷	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۲۷,۰۴۲,۵۳۳	۲۷,۲۲۹,۰۹۶	۰.۰۰٪	۵۰۵,۴۷۴	۵۰۸,۹۶۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۳,۳۹۵,۱۲۸	۲,۹۴۰,۹۲۵	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۳۱.۷۵٪	۶۲۳,۲۹۳,۳۳۶,۴۰۶	۶۲۲,۹۷۸,۷۳۲,۹۸۳	۲۵.۸۶٪	۶۲۰,۵۰۰,۸۸۰,۰۴۴	۴۹۲,۸۲۸,۰۹۵,۴۰۹	محصولات شیمیایی
۰.۳۶٪	۷,۱۲۹,۲۰۲,۳۴۴	۶,۰۶۲,۶۰۷,۳۱۴	۰.۹۷٪	۲۳,۳۴۵,۴۳۰,۷۰۳	۲۳,۷۴۷,۶۹۲,۲۶۴	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۶۹٪	۱۶,۵۶۴,۸۸۵,۶۸۲	۱۸,۲۰۷,۵۵۴,۸۴۹	سرمایه گذاریها
۱.۳۸٪	۲۷,۱۱۱,۹۰۱,۵۰۱	۲۳,۷۱۱,۹۸۹,۶۱۳	۱۵.۵۲٪	۳۷۲,۴۶۶,۵۷۱,۳۵۵	۲۹۳,۴۳۳,۳۹۵,۴۹۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۳۳٪	۶,۴۸۷,۱۷۰,۳۰۰	۹,۲۶۲,۹۶۶,۳۹۷	۱.۴۹٪	۳۵,۶۸۶,۳۹۵,۰۰۰	۳۳,۹۶۳,۳۱۰,۷۰۹	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۱۳٪	۳,۱۰۹,۸۸۵,۴۲۰	۲,۹۷۹,۶۱۷,۲۶۰	کاشی و سرامیک
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۸۳٪	۴۳,۸۸۶,۶۴۷,۱۵۳	۳۴,۹۹۱,۵۷۱,۵۷۴	قند و شکر
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۴۶٪	۸۳,۰۹۵,۷۶۸,۴۲۱	۵۵,۲۷۸,۱۰۰,۳۱۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۱۴٪	۲,۷۲۴,۱۸۴,۶۸۵	۱,۴۵۰,۸۶۵,۸۲۷	۱.۵۵٪	۳۷,۰۸۷,۳۸۲,۸۰۲	۴۲,۴۱۴,۱۶۸,۲۸۵	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۳۷٪	۸,۸۴۱,۲۹۹,۲۴۲	۴,۷۵۸,۷۳۷,۷۷۹	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰.۰۵٪	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۰.۰۴٪	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۱.۴۸٪	۲۹,۰۰۷,۹۷۰,۰۹۲	۳۲,۰۶۰,۴۶۱,۸۸۴	۰.۰۰٪	۰	۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۳۴٪	۲۴,۲۹۵,۰۷۹,۰۲۵	۳۰,۵۸۷,۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۵۶٪	۵۰,۳۱۰,۹۵۴,۸۶۱	۴۳,۲۴۳,۵۴۷,۸۲۲	۰.۰۰٪	۰	۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۴۱٪	۷,۹۸۴,۷۱۲,۱۹۲	۱۳,۵۰۰,۶۷۳,۹۲۰	۰.۰۰٪	۰	۰	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۳.۲۱٪	۶۲,۹۵۹,۰۰۱,۰۶۴	۴۵,۴۸۵,۷۷۱,۶۹۸	۰.۰۰٪	۰	۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۴۶٪	۹,۰۶۵,۷۳۶,۰۰۰	۱۰,۷۰۸,۷۲۸,۲۵۹	۰.۰۰٪	۰	۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۹۳٪	۷۷,۰۳۳,۳۴۱,۴۵۲	۶۴,۳۰۸,۶۱۳,۸۲۸	۰.۰۰٪	۰	۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۱۹٪	۳,۶۸۳,۰۳۶,۵۹۳	۶,۳۵۶,۳۸۳,۴۲۷	۰.۰۰٪	۰	۰	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰٪	۲,۴۴۵	۷۳۴	۰.۰۰٪	۰	۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۵۲.۰۵٪	۱,۰۲۱,۶۷۲,۸۲۶,۴۹۷	۱,۰۱۵,۹۲۲,۰۴۶,۵۰۴	۵۷.۸۱٪	۱,۳۸۷,۰۵۴,۳۲۸,۴۱۷	۱,۱۳۱,۳۷۶,۲۷۵,۴۰۰	

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد		
۰.۰۰٪	۶۰,۷۴۱,۵۷۴	۰.۰۳٪	۵۸۴,۵۴۸,۴۰۰	۸٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۶۲۰۴۴۹-۸۱۰-۸۴۹ بانک سامان
۰.۰۰٪	۱۹۱,۲۱۰	۰.۰۰٪	۱۰۱,۲۱۰	۸٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱۴۹ بانک شهر
۰.۰۰٪	۹۷,۵۶۳,۷۶۳	۰.۰۰٪	۱۰۴,۱۰۸,۸۴۴	۸٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۹۸۶۱ سرمایه
۱۱.۸۹٪	۲۳۳,۳۸۰,۸۳۸,۳۶۱	۰.۰۶٪	۱,۴۱۴,۹۹۶,۳۲۱	۸٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۳ بانک صنعت و معدن
۰.۰۰٪	۴۳۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۵,۶۸۶,۳۷۵,۶۹۱	۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۵۶۱۸۴۸۱-۸۱۰۰-۳۴۹ بانک پاسارگاد
۱۲.۷۴٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۳٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۸	سپرده بلند مدت ۱-۱۵۶۱۸۴۸۱-۹۰۱۲-۳۴۹ بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۰٪	۱۴,۳۶۱,۴۵۰,۶۰۴	۰.۰۰٪	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱-۷۱۴۰۶۸۱۲-۹۹۶-۱۵۲ بانک گردشگری
۰.۰۰٪	۰	۶.۲۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده بلند مدت ۱-۱۵۶۱۸۴۸۱-۳۰۷-۳۴۹ بانک پاسارگاد
۰.۰۰٪	۰	۱۶.۴۶٪	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	سپرده بلند مدت ۳-۱۴۰۶۸۱۲-۱۴۵-۱۵۲ بانک گردشگری
۰.۰۰٪	۰	۱.۲۵٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	سپرده بلند مدت ۱۵۲.۱۴۰۵.۱۴۰۶۸۱۲.۴ بانک گردشگری
۲۴.۶۳۶٪	۴۸۳,۵۳۹,۷۶۴,۹۰۸	۲۴.۸۸۹٪	۵۹۷,۱۵۱,۵۸۰,۹۸۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		اوراق مشارکت:
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۳٪	۱۹,۹۲۶,۵۶۷,۶۵۴	۰	۱۶۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۳۸,۹۷۳,۳۰۸	۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۴	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۱۵۰۰-۴۱۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۷۸٪	۱۸,۷۷۳,۳۸۰,۷۰۷	۰	۶۷,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۴۲,۸۴۵,۶۶۹	۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۱۷۰۰-۴۰۹۱۷
۰.۰۰٪	۰	۶.۳۹٪	۱۵۳,۳۷۳,۵۲۴,۰۰۱	۰	۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۷۰,۴۸۴,۲۲۴	۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸
۰.۰۰٪	۳۴,۴۳۳,۷۴۷	۰.۰۰٪	۴۱,۸۲۳,۹۹۸	۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۱,۴۶۰	۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۷.۳۴٪	۱۴۴,۱۳۶,۴۶۰,۵۳۱	۱.۲۵٪	۳۰,۰۰۶,۷۰۷,۴۹۸	۰	۳۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۵,۸۶۵,۰۳۴	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۵.۱۴٪	۱۰۰,۹۰۶,۴۹۲,۳۸۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰		گام بانک تجارت ۲۰۴
۳۸.۳۶٪	۲۴۵۰,۷۷,۲۸۶,۶۶۱	۹.۲۶٪	۲۲۲,۱۲۲,۰۰۳,۸۵۸	۰	۷۲۶,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۹۶۸,۴۶۹,۶۹۵			

۸ - سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
ریال	ریال	درصد
۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰	۰.۶۳٪

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

۹ - حسابهای دریافتنی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۴۶۴,۴۰۹,۰۶۵	۲,۹۰۲,۵۶۲,۱۲۰		(۲,۶۴۳,۲۳۰)	۲,۹۰۵,۲۰۵,۳۵۰
۳۵,۹۵۳,۹۷۷,۹۴۱	۱۷,۸۷۰,۷۶۳,۰۷۹	۲۵	(۱۱۸,۰۰۲,۷۰۲)	۱۷,۹۸۸,۷۶۵,۷۸۱
۳۶,۴۱۸,۳۸۷,۰۰۶	۲۰,۷۷۳,۳۲۵,۱۹۹		(۱۲۰,۶۴۵,۹۳۲)	۲۰,۸۹۳,۹۷۱,۱۳۱

حسابهای دریافتنی:

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش بستانکار طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۳,۰۵۰,۵۴۸,۹۵۵	۴,۱۶۹,۶۸۰,۷۰۵,۲۰۵	(۴,۱۸۸,۵۰۰,۱۱۷,۰۰۶)	۱۵۴,۲۳۱,۱۳۷,۱۵۴

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۱- 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 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۱۸,۵۹۴,۲۵۱	۳,۶۷۲,۲۷۹,۸۵۱	(۴,۱۷۳,۸۵۴,۲۹۸)	۱,۳۱۷,۰۱۹,۸۰۴
۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۴,۵۰۰,۰۰۰
۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰,۰۸۰
۱,۸۴۰,۳۹۴,۳۳۱	۳,۷۸۶,۷۷۹,۸۵۱	-۴,۱۷۳,۸۵۴,۲۹۸	۱,۴۵۳,۳۱۹,۸۸۴

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹۰,۰۰۰	۰
۱,۱۱۳,۶۶۳,۱۲۸	۱,۱۱۵,۱۶۸,۱۲۸
۹۰,۷۵,۰۰۰	۹۰,۷۵,۰۰۰
۳۷۴,۰۰۱,۰۳۳	۰
۱,۴۹۶,۸۲۹,۱۶۱	۱,۱۲۴,۲۴۳,۱۲۸

حساب جاری ۱۰۰۸۲۸۱۷۰۹۰ بانک شهر

حساب جاری ۰۱۱۲۹۲۳۵۸۷۰۰۵ بانک صادرات

حساب جاری ۱۰۴۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱ بانک سرمایه

حساب جاری ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۸ بانک خاورمیانه

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۹,۴۳۸,۹۰۰,۲۲۳	۲۳,۱۰۴,۲۶۸,۷۴۸
۸۰,۸۲۰,۰۰۰	۷۹,۶۸۰,۰۰۰
۱۵۳,۴۲۴,۶۴۰	۹۴,۸۷۶,۵۹۲
۹۹۴,۸۷۶,۵۹۲	۰
۳۲,۶۹۸,۵۸۱	۶۵,۳۹۹,۱۶۶
۲۰,۷۰۰,۷۲۰,۰۳۶	۲۳,۳۴۴,۲۲۴,۵۰۶

مدیر صندوق

بدهی به مدیرت

متولی فعلی

متولی سابق

حسابرس صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	.
۴۷۹,۹۹۸,۸۶۸	۱۳,۳۲۴,۴۵۱,۷۰۰
۹۳,۱۱۶,۱۳۶,۱۷۱	۱۵۴,۳۵۶,۴۴۷,۳۹۵
۹۳,۵۹۶,۱۳۵,۰۳۹	۱۶۷,۶۸۰,۸۹۹,۰۹۵

بابت درخواست صدور و تمه وجوه صدور
 بابت واحدهای ابطال شده
 سود پرداختنی به سرمایه گذاران
جمع

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۳۲,۲۰۰,۱۴۶	.
۹۸۷,۸۴۸,۸۱۹	۹۸۷,۸۴۸,۸۱۹
.	۴,۱۸۱,۶۰۷,۰۳۶
۱,۰۳۱,۰۲۹	۳,۸۰۰,۳۶۲
۴,۰۲۲,۰۷۹,۹۹۴	۵,۱۷۲,۲۵۶,۲۱۷

نرم افزار
 ذخیره تصفیه
 بدهی بابت امور صندوق
 سایر پرداختنی ها
جمع

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۸۳۵,۰۴۱,۴۰۱,۹۴۷	۲۷۳,۰۸۳	۲,۱۹۶,۱۴۶,۹۴۴,۳۳۵	۲۲۹,۶۵۳
۶,۷۱۹,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۵۶۲,۸۹۲,۴۷۰	۱,۰۰۰
۱,۸۴۱,۷۶۱,۱۲۱,۹۴۷	۲۷۴,۰۸۳	۲,۲۰۵,۷۰۹,۸۳۶,۸۰۵	۲۳۰,۶۵۳

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۶۵,۲۸۳,۰۰۹,۹۱۳)	۴۳۱,۷۹۰,۶۹۶,۱۶۳	۱۷-۱
۱۵۴,۷۳۲,۹۲۸,۸۰۲	۱۲۵,۲۳۶,۱۱۸,۰۲۴	۱۷-۲
.	۳۱,۸۴۱,۲۶۳,۳۳۸	۱۷-۳
.	۶,۷۵۷,۳۳۳,۷۰۴	۱۷-۴
۸۹,۴۴۹,۹۱۸,۸۸۹	۵۹۵,۶۲۵,۴۱۱,۲۲۹	

سودحاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
 سود حاصل از فروش اوراق بهادار مشارکت
 سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
 سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۹۱۰,۷۰۵	۱۲۱,۱۷۲,۴۹۹,۸۳۰	(۱۱۳,۱۲۶,۸۹۴,۱۲۶)	(۱۱۵,۱۱۳,۶۰۴)	(۶۰,۵۸۶,۲۵۰)	۷,۳۱۴,۶۲۹,۶۰۰	(۴,۶۵۸,۲۷۸,۵۸۰)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۳۱,۸۰۶,۸۴۶)	(۵,۹۹۴,۴۴۳)	(۳۱,۵۴۹,۹۹۹)	(۱,۰۶۹,۳۵۱,۳۸۸)	-
۶,۴۰۴,۵۹۷	۳۶۹,۷۲۱,۲۳۹,۰۵۰	(۳۶۶,۴۷۳,۰۶۷,۷۶۰)	(۲۵۶,۲۳۳,۹۵۱)	(۱,۳۴۸,۶۰۶,۱۹۳)	۲۱,۶۴۳,۳۳۱,۱۴۶	-
۱,۳۷۶,۰۹۲	۵,۴۷۹,۹۶۲,۳۱۶	(۵,۱۲۵,۱۱۳,۵۶۴)	(۵,۲۰۵,۵۸۷)	(۲۷,۳۹۹,۶۲۹)	۳۱۲,۲۰۸,۱۶۶	(۱,۹۸۸,۹۱۳)
۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۱,۲۵۹,۸۴۰,۰۱۱	(۴۸,۹۰۷,۲۶۹,۷۸۱)	(۴۸,۶۹۵,۸۲۰)	(۲۵۶,۲۹۹,۱۹۶)	۲,۰۴۷,۵۷۵,۳۱۴	(۱,۷۴۷,۳۹۱,۵۳۹)
۳	۳	(۱,۶۸۴۹)	-	-	(۱,۶۸۴۹)	(۱۵,۷۷۱,۶۲۵,۰۷۰)
۸۲۲,۰۰۰	۱۰۰,۲۰۱,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۸۱۳,۴۲۸,۳۸۹)	(۹,۵۱۹,۰۷۳)	(۵۰,۱۰۰,۹۰۰)	۱۴۷,۱۳۱,۶۳۸	-
۴۸,۴۲۷	۶,۸۲۸,۴۵۴,۳۵۰	(۳,۷۴۲,۷۳۳,۵۵۳)	(۶,۴۸۶,۹۳۷)	(۳۴,۱۴۲,۲۷۴)	۳,۰۴۵,۰۹۰,۵۸۶	-
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۲۷۳,۰۵۱,۶۲۰	(۵۷,۸۱۳,۸۸۸,۵۰۰)	(۶۱,۰۵۹,۰۱۵)	(۳۲۱,۳۶۵,۳۵۹)	۶,۰۶۶,۷۳۸,۸۴۶	۱۴,۱۵۳,۳۶۰,۳۶۵
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۲۲,۷۱۲,۶۸۶	(۴۳,۶۷۷,۵۹۶,۰۶۴)	(۵۳,۰۲۹,۹۰۶)	(۲۷۹,۱۶۳,۵۷۰)	۱۱,۸۵۲,۹۱۳,۳۱۶	-
۱,۳۶۰,۳۷۰	۱۰۸,۸۲۶,۹۰۶,۷۱۰	(۸۱,۰۶۱,۶۷۹,۳۷۰)	(۱۰۲,۳۸۵,۰۶۵)	(۵۴۴,۱۳۴,۵۳۹)	۲۷,۱۱۷,۷۰۷,۲۷۵	-
۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۰,۰۷۹,۶۴۰	(۲,۷۵۷,۴۹۴,۷۰۰)	(۳,۱۶۳,۵۳۴)	(۱,۶۶۵,۰۳۹۷)	۵۵۲,۷۷۱,۰۰۹	-
۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۴,۳۵۵,۳۴۲)	(۲,۰۷۵,۹۳۳)	(۱۰,۹۲۶,۰۰۰)	۱۲۷,۹۰۲,۷۲۵	-
۵۰,۰۰۰	۷,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۵۶,۱۲۹,۰۰۰)	(۶,۸۵۴,۱۵۸)	(۳۶,۰۷۴,۹۹۷)	۴۱۵,۹۴۱,۸۵۵	-
۳۸,۱۲۷	۷۴,۵۹۵,۷۷۲	(۲۶,۵۳۷,۰۵۹)	-	-	۴۸,۰۵۸,۹۱۳	-
۶۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۳,۴۶۷,۶۲۸,۴۳۱	(۳۱,۸۴۱,۲۴۵,۳۸۱)	(۵۰,۷۹۳,۵۵۵)	(۲۶۷,۳۳۸,۱۳۹)	۳۱,۳۰۸,۳۵۱,۳۱۶	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸,۷۶۶,۹۲۰	(۶,۴۸۱,۵۱۷,۰۷۰)	(۶,۵۲۵,۲۵۴)	(۲۴,۳۲۳,۸۳۵)	۳۴۶,۳۸۰,۰۰۰	-
۶۰,۶۴۱	۵۰,۷۴۲,۴۵۰,۴۴۰	(۴,۶۴۷,۵۲۴,۳۴۴)	(۴,۸۲۰,۴۴۶)	(۲۵,۳۷۱,۲۲۸)	۳۷۰,۵۰۳,۹۲۴	۵۰,۷۴۲,۴۵۰,۴۴۰
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۷۱,۲۷۲,۷۷۱)	(۱۱,۳۷۷,۱۳۳)	(۵۹,۸۸۰,۰۰۱)	۱,۷۳۳,۴۷۰,۰۰۶	-
۹۲۶,۳۱۸	۳۷,۹۷۳,۸۰۴,۹۶۰	(۸۸,۳۳۸,۷۷۴,۷۱۵)	(۳۶,۰۷۴,۹۷۳)	(۱۸۹,۸۶۹,۰۲۳)	۹,۲۹۹,۰۸۶,۲۹۹	-
۸۴۷,۸۳۱	۶۶,۴۸۱,۰۶۴,۸۳۰	(۳۴۶,۰۱۶۰,۰۰۵)	(۶۳,۱۵۶,۷۳۹)	(۳۲۲,۰۵۳,۲۵۵)	۳۱,۴۸۴,۴۴۴,۷۳۱	-
۷۷۰,۷۷۰	۱,۹۰۳,۸۰۱,۹۰۰	(۲,۰۵۵,۷۱۰,۰۶۲)	(۱,۸۰۸۰۶,۰۲۰)	(۹,۵۱۹,۰۰۰)	(۱۵۳,۲۳۶,۷۷۳)	۵۲۱,۹۵۸,۲۴۷
۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۷,۱۷۰,۳۰۰)	(۷,۹۵۹,۰۰۶)	(۴۱,۸۹۰,۰۰۰)	۱,۸۴۰,۹۸۰,۶۳۳	(۱,۶۵۶,۰۹۵,۰۵۰)
۴,۴۴۸,۵۲۹	۱۶,۵۴۷,۸۶۷,۴۴۶	(۱۲,۵۹۹,۲۶۵,۲۲۵)	(۱۵,۷۲۰,۳۰۱)	(۸۲,۷۲۹,۳۳۷)	۳,۸۸۰,۱۴۲,۵۸۳	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۶,۸۲۲,۱۹۵)	(۱۰,۷۵۳,۳۸۴)	(۵,۶۵۹,۹۹۹)	۲۲۸,۴۴۴,۴۲۲	-
۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۹۳,۳۲۲,۹۹۱)	(۱۵,۰۲۵,۱۷۷)	(۷۹,۰۸۰,۰۰۱)	۱,۰۲۸,۴۷۱,۳۲۱	-
۳۶۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۹,۲۷۰,۶۹۸)	(۱۰,۹۴۷,۳۱۴)	(۵۷,۶۱۸,۰۰۱)	۱,۴۵۵,۷۶۲,۹۸۷	-
۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۶۹,۸۲۷,۱۲۹)	(۳۳,۵۲۵,۰۷۳)	(۱۷۶,۴۵۰,۰۰۱)	۶,۶۱۰,۱۹۷,۲۷۹	-
۶۲۵,۰۰۰	۱۵,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۷۱۳,۲۴۷,۲۷۵)	(۱۴,۶۳۵,۷۵۹)	(۷۷,۰۲۱,۳۵۲)	۷,۶۰۰,۱۳۵,۷۱۴	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۲۵,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۱۳۰,۷۰۰,۱۰۵)	(۱۰,۹۷۴,۱۶۵)	(۱۰۵,۱۲۷,۵۰۱)	۱,۵۴۲,۴۹۳,۲۱۰	-
۳,۳۳۸,۷۵۱	۴۵,۱۱۲,۹۲۴,۳۰۰	(۲۳,۸۷۲,۲۲۴,۴۴۱)	(۴۲,۸۵۷,۰۸۸)	(۳۲۵,۵۶۴,۳۶۱)	۱۱,۹۷۲,۲۷۶,۰۶۱	-
۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۸۳,۷۸۷,۷۳۸)	(۲,۷۷۸,۷۴۰)	(۱,۴۶۲۵,۰۰۰)	۲۳,۸۰۸,۵۲۳	-
۲,۲۶۱,۵۲۳	۶۷,۸۵۴,۲۵۴,۵۰۰	(۴۲,۰۶۶,۰۸۷,۹۲۲)	(۶۴,۴۶۰,۷۹۷)	(۳۳۹,۲۷۱,۲۷۹)	۲۴,۴۱۴,۴۲۴,۴۲۲	-
۲,۷۷۷,۱۷۹	۲۲,۷۱۲,۷۸۸,۷۷۷	(۷,۷۴۶,۷۲۲,۹۵۶)	(۲۱,۵۷۶,۹۱۶)	(۱۱۳,۵۶۳,۹۲۷)	۵۱,۴۰۹,۲۳۰,۱۱۳	(۷,۳۷۵,۰۷۴,۷۹۳)
۱۵۰,۰۰۰	۶,۲۹۸,۵۶۷,۴۱۰	(۷,۲۳۰,۷۰۳,۳۵۸)	(۵,۹۸۳,۵۴۱)	(۳۱,۴۹۲,۸۴۰)	(۹,۶۹۶,۱۲۸,۸۹۹)	(۴۴,۱۹۸,۰۰۰,۳۴۸)
۳,۳۴۴,۱۳۹	۸۶,۱۸۱,۰۲۳,۰۸۲	(۹,۹۶۳,۴۴۶,۴۸۴)	(۸۱,۸۷۰,۸۹۵)	(۴۳,۰۹۰,۵۱۱۳)	(۳,۹۶۶,۱۱۹,۴۱۰)	-
۱۱۰,۰۳۶,۹۱۴	۳۲,۰۴۵,۸۴۴,۷۵۸	(۲۹,۰۰۷,۷۹۰,۰۹۲)	(۳۰,۴۴۳,۲۹۷)	(۱۶۰,۲۲۹,۲۲۴)	۲,۸۴۷,۲۰۲,۱۵۵	۹,۶۳۴,۷۰۳
۱,۰۹۰,۸۰۸	۵۱,۲۰۱,۵۹۹,۱۵۰	(۳۴,۱۶۸,۱۹۴,۴۵۲)	(۴۸,۶۴۱,۴۱۷)	(۲۵۶,۰۰۷,۹۹۶)	۱۶,۷۲۸,۷۵۵,۲۵۵	۳,۰۸۲,۳۳۳,۱۷۲
۵۳۴,۴۱۵	۳,۶۰۴,۲۶۲,۳۸۳	(۳,۴۴۴,۰۱۰)	(۳,۴۴۴,۰۱۰)	(۱۸۰,۲۱۰,۳۱۱)	(۱۰۰,۲۰۲,۶۸۱)	(۱۲,۳۰۱,۷۰۰,۹۹۴)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۱,۵۸۱,۸۰۰	(۱۰,۹۷۸,۲۰۹,۱۲۸)	(۱۱,۰۲۱,۴۵۶)	(۵۸,۰۰۷,۹۰۸)	۵۵۴,۳۴۳,۳۴۳	-
۶۰,۹۷,۱۲۳	۸۵,۸۴۷,۹۰۷,۱۱۰	(۷۷,۰۲۳,۴۴۱,۴۵۱)	(۸۱,۵۵۴,۵۸۴)	(۴۲۹,۳۲۹,۵۳۳)	۸,۳۰۳,۷۷۱,۵۳۸	(۵۵۹,۳۲۹,۹۷۳)
۴۰۶,۰۰۰	۱۳,۷۳۰,۹۲۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۳,۱۹۰,۶۵۵)	(۱۲,۰۴۴,۳۲۱)	(۶,۸۶۵,۴۰۱)	۲,۶۱۷,۰۰۳,۴۲۳	-
۱۹۵,۶۷۸	۳۳,۰۲۸,۳۳۳,۵۴۰	(۳۷,۶۰۷,۶۶۴,۰۷۷)	(۳۱,۳۷۶,۸۰۵)	(۱۶۵,۱۴۱,۶۶۸)	(۳,۷۷۵,۸۴۹,۰۱۰)	-
۷,۶۱۱,۴۱۷	۳۵,۸۹۷,۵۲۹,۲۳۱	(۳۴,۳۲۹,۹۵۵,۵۳۹)	(۳۴,۱۰۲,۲۲۶)	(۱۷۹,۴۸۷,۶۴۸)	۱,۲۸۳,۹۸۳,۸۱۸	-
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۳,۰۹۷,۱۵۶	(۹,۰۵۵,۷۳۶,۰۰۰)	(۸,۸۵۶,۶۶۸)	(۴,۶۶۱,۵۴۸)	۲۰۰,۸۸۹,۰۰۶	-
۱۸۲,۶۲۹	۱۰,۵۷۲,۵۸۷,۰۵۰	(۶,۹۴۳,۹۹۵,۱۷۲)	(۱۰,۰۴۳,۹۴۰)	(۵۲,۸۶۲,۹۳۵)	۳,۵۶۵,۶۸۵,۰۰۳	۳۲۳,۹۲۴,۶۶۶
۳۱۴,۲۸۶	۲,۲۶۰,۳۰۹,۵۱۱	(۱,۴۰۳,۶۸۵,۰۸۰)	(۲,۱۴۷,۳۲۰)	(۱۱,۳۰۱,۵۴۷)	۸۴۳,۱۷۵,۶۰۴	۵۳۳,۰۷۹,۰۹۳
۳۸,۱۲۷	۷۴,۵۹۵,۷۷۲	(۷۴,۴۶۷,۱۵۰)	(۷۰,۸۶۳)	(۳۷۲,۹۸۰)	(۲۱۵,۰۲۱)	-
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۲۴,۴۴۶,۰۰۰)	(۳۳,۹۸۲,۷۳۴)	(۱۷۸,۸۵۹,۹۹۸)	۸,۸۴۴,۹۱۳,۶۸۸	-
۱	۱	(۲,۴۴۵)	-	-	(۲,۴۴۵)	(۷۳۴,۳۰۳,۳۵۹)
۱۱۰,۰۰۰	۸,۷۲۵,۳۳۸,۶۹۰	(۷,۵۲۳,۱۱۴,۴۹۵)	(۸,۲۸۹,۰۲۶)	(۴۳,۶۲۶,۶۹۴)	۱,۱۴۰,۶۱۱,۴۷۵	-
۷۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۷۸,۲۵۷,۸۵۰	(۳۱,۴۲۳,۸۳۹,۶۱۴)	(۳۹,۲۱۳,۶۲۶)	(۳۰۶,۳۹۱,۲۹۳)	۹,۵۸۹,۸۱۳,۳۱۷	-
۳۵۰,۱۹۵	۱۳,۳۲۱,۱۴۲,۳۰۰	(۱۲,۲۹۷,۵۶۶,۱۰۳)	(۱۲,۶۶۴,۵۵۷)	(۶۶,۶۵۵,۷۱۲)	(۴۵,۸۳۴,۰۷۲)	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۵۷,۳۵۴,۷۷۰	(۱۶,۸۴۶,۳۵۴,۳۸۰)	(۱۹,۵۲۹,۴۰۸)	(۱۰۲,۷۸۶,۷۷۲)	۳,۵۸۸,۷۸۴,۲۱۰	-
۸۲۰,۰۰۰	۳۲,۱۱۰,۰۵۵,۰۰۰	(۲۷,۳۳۶,۰۹۴,۷۲۹)	(۳۰,۵۰۴,۴۸۲)	(۱۶۰,۵۵۰,۲۷۷)	۴,۵۲۲,۹۰۴,۵۱۲	-
۳۵۸,۰۶۸	۲۵,۳۲۲,۳۱۶,۰۴۰	(۲۲,۴۳۸,۳۷۸,۶۷۷)	(۲۴,۱۶۰,۳۶۶)	(۱۲۷,۱۶۱,۵۸۱)	۲,۸۲۴,۶۱۵,۴۱۶	۶۱۲,۴۴۵,۳۲۴
۴۷۰,۵۴,۴۷۸	۵۵۴,۵۵۲,۳۱۷,۹۵۲	(۳۱۷,۵۷۶,۱۱۸,۹۸۶)	(۴۱۹,۶۱۶,۵۵۰)	(۳,۷۷۴,۲۶۱,۵۹۰)	۱۲۴,۰۸۲,۲۲۰,۸۱۶	(۴,۷۵۹,۳۶۲,۶۶۳)
۱,۰۳۴,۴۵۸	۲,۹۴۷,۴۳۵,۱۲۰	(۳,۱۲۳,۷۵۵,۱۸۳)	(۲,۸۰۰,۰۰۳۶)	(۱۴,۷۳۷,۱۷۵)	(۱۹۳,۸۷۹,۲۷۴)	-
۱,۴۳۵,۰۰۰	۴,۰۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۲۰,۱۷۰,۸۷۰)	(۳۸,۷۱۶,۷۰۵)	(۲۰۳,۷۷۵,۰۰۰)	۱۷,۶۳۰,۴۹۱,۳۰۸	-
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۶۸,۳۱۹,۱۰۰)	(۱۰,۲۵۶,۱۱۸)	(۵۲,۹۷۹,۹۹۸)	۱,۷۶۳,۴۴۴,۷۸۴	-
-	-	-	-	-	-	(۳۳۳,۸۹۱,۵۷۴)
-	-	-	-	-	-	(۲۴,۶۸۴,۱۱۶,۳۳۳)
-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۴۷۹,۱۵۱
-	-	-	-	-	-	۵۷۱,۷۴۸,۰۰۱
-	-	-	-	-	-	(۴۱۸,۶۷۹,۱۷۱)
-	-	-	-	-	-	۷۵,۶۹۰,۰۸۱
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۲۴,۰۱۰,۷۰۵)
-	-	-	-	-	-	۴,۷۷۸,۹۳۷,۰۶۶
-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۹۳,۸۶۴,۹۷۷
-	-	-	-	-	-	۴۱,۸۵۳
-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۸۸۸,۱۴۱
-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۳۳,۴۱۱,۶۸۵
-	-	-	-	-	-	(۱۴۴,۰۳۲,۹۵۹)
-	-	-	-	-	-	(۳۹,۹۳۹,۷۵۱)
-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۸۸,۳۲۶
-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۳۰,۷۴۲
-	-	-	-	-	-	(۶۵,۲۸۳,۰۰۹,۹۱۳)

۱۷-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱۳,۷۴۰	۱۰,۱۳۹,۵۹۸,۵۴۰	(۱۰,۰۱۳۹,۵۹۸,۵۴۰)	(۷۰,۸۶۳)	(۳۷۲,۹۸۰)	(۲۵۴,۰۰۰)	-
۵۹۴,۵۶۰	۴۸,۲۲۳,۵۶۷,۲۲۲	(۴۸,۹۴۴,۷۱۲,۱۹۱)	(۴۵,۸۲۰,۹۴۱)	(۲۴۱,۱۶۲,۸۳۶)	۳۹,۹۶۰,۸۷۱,۲۵۴	-
۲,۲۵۸,۵۷۱	۱۰,۷۳۹,۵۰۵,۱۰۵	(۸,۸۵۹,۱۱۳,۰۲۱)	-	-	(۸,۱۱۹,۶۰۷,۹۱۶)	-
۳,۴۶۶,۸۷۱	۶۹,۱۱۱,۶۷۰,۸۶۷	(۳۶,۹۸۳,۴۴۴,۵۵۲)	(۴۵,۸۹۱,۸۰۴)	(۲۴۱,۵۳۵,۸۱۶)	۳۱,۸۴۱,۲۴۳,۳۳۸	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				تعداد	
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۸,۸۳۶,۷۵۶,۷۱۶	(۱۳,۰۴۳,۰۲۸)	(۸۹,۹۵۴,۸۱۰,۶۰۸)	۹۸,۸۰۴,۶۱۰,۳۵۲	۱۰۰,۰۰۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴
۰	۲۰,۵۳۸,۷۲۶,۳۴۴	(۴۴,۴۴۰,۷۵۹)	(۳۸۲,۸۷۱,۵۴۹,۸۹۷)	۳۰۳,۴۵۴,۷۱۷,۰۰۰	۳۳۲,۷۰۰	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸
۰	۴,۸۶۷,۷۷۹,۱۹۹	(۱۹,۱۷۵,۰۱۹)	(۱۰۰,۹۰۶,۴۹۲,۳۸۲)	۱۰۵,۷۹۳,۴۴۶,۶۰۰	۱۱۸,۹۸۰	گام بانک تجارت ۲۰۴
۰	۴۷۷,۸۷۶,۸۶۸	(۲,۲۹۶,۷۵۹)	(۱۲,۱۹۱,۶۰۶,۸۲۳)	۱۲,۶۷۱,۷۸۰,۴۵۰	۱۴,۰۳۵	گام بانک تجارت ۲۰۶
۲۹۴۰۲۳۵۷۷	۱۰,۳۸۶,۰۳۱,۲۰۲	(۲۳,۵۳۹,۷۰۸)	(۱۱۹,۴۶۴,۷۴۳,۰۹۰)	۱۲۹,۸۷۴,۳۱۴,۰۰۰	۱۴۸,۸۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۲۰۸-۲۰۸۰۶
۰	۸۰,۱۲۸,۹۴۷,۶۹۵	(۴۸,۷۷۵,۹۶۹)	(۶۸۴,۷۹۳,۴۲۹,۹۳۶)	۷۶۴,۹۷۱,۱۵۳,۶۰۰	۷۷۸,۲۴۰	گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵
۴۱۶۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۲۰۹۴۲۳۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۲۰۹۸۳۵۶۷۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰
۵۲۹۵۱۸۳۵۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
۱۲۳۴۸۹۶۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
۶۳۶۵۷۶۰۶۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۲۷۳۸۱۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
۸۳۶۳۳۶۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
۲۶۲۷۵۹۲۴۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
۹۲۵۱۵۶۷۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶
۲۷۳۱۸۴۶۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
۵۵۷۱۰۲۹۳۳۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
۲۸۷۲۹۷۵۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶
۵۱۱۲۷۳۲۶۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
۲۸۷۸۶۴۴۳۹۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰
۷۷۶۵۹۸۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵
۵۴۴۹۴۰۹۰۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱
۷۳۸۹۶۹۹۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸
۵۱۲۷۹۵۲۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶
۸۵۸۴۹۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۰۲۰۷۰۴
۱۶۹۱۲۸۴۳۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶
۶۶۱۶۹۸۰۹۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۲۰۸۰۷
۱۱۰۳۲۰۹۱۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۰۲۰۹۰۶
۱۱۲۵۵۷۷۱۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۰۲۱۰۲۵
۲۳۶۳۰۷۱۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۰۱۰۲۲۶
۵۶۸۰۵۳۸۰۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
۱۳۶۰۵۳۳۲۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸
۳۰۵۵۰۴۰۱۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
۱۵۴,۷۲۲,۳۲۸,۸۰۲	۱۲۵,۲۳۶,۱۱۸,۰۲۴	(۱۵۱,۳۷۱,۲۴۲)	(۱,۲۹۰,۱۸۲,۶۳۲,۷۳۶)	۱,۴۱۵,۵۷۰,۰۲۲,۰۰۲		جمع

۱۷-۴- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				تعداد	
سود فروش	سود فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
۰	۶,۷۵۷,۲۳۳,۷۰۴	(۴۵,۱۵۴,۰۸۹)	(۴۰,۷۲۸,۳۱۲,۲۹۶)	۴۷,۵۳۰,۸۰۰,۸۹۹	۲,۸۵۸,۰۰۰	صندوق پشتوانه سکه طلا کهریا

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام وحق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸_۱	۲۱۶,۳۰۵,۳۷۲,۱۷۵
سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۸_۲	(۳۵,۲۱۳,۵۰۰)
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸_۳	۱۹,۶۶۳,۵۴۹,۴۶۸
	۲۳۵,۸۴۳,۷۰۹,۱۴۳	(۹۸,۶۴۳,۳۲۷,۵۷۴)

۱۸-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نیروکولر	۸,۳۲۱,۸۶۱	۳۳۶,۷۱۶,۶۲۳,۸۶۰	(۳۱۳,۲۱۳,۸۵۹,۰۷۸)	(۳۱۰,۳۸۰,۴۵۰)	(۱,۶۳۳,۵۸۱,۳۱۴)	۱۱,۵۵۹,۴۴۲,۰۱۷
داروخش (هلدینگ)	۶۱۳,۷۴۰	۱۱,۶۶۷,۱۹۷,۴۰۰	(۱۰,۷۵۳,۳۳۸,۵۴۰)	(۱۱,۰۸۳,۸۳۸)	(۵۸,۳۳۵,۹۸۷)	۸۴۴,۴۴۹,۰۳۵
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳,۴۲۸,۰۰۰	۴۲,۴۷۲,۹۲۰,۰۰۰	(۴۰,۹۲۵,۱۰۰,۴۰۱)	(۴۰,۳۴۹,۳۷۴)	(۲۱۲,۳۶۴,۶۰۰)	۱,۲۹۵,۱۰۵,۷۳۵
نیان الکترونیک	۶۱۵,۵۷۳	۸,۸۹۴,۲۱۹,۸۵۰	(۴,۷۵۸,۷۳۷,۷۷۹)	(۸,۴۴۹,۵۰۹)	(۴۴,۴۷۱,۰۹۹)	۴۰,۸۲۵,۶۱۰,۴۶۲
بیمه اتکایی سامان ۵۰٪ تادیه	۱۰,۰۱۷	۵۰۸,۵۰۰	(۵۰۵,۴۷۴)	(۴۸۳)	(۳,۵۴۲)	-
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۰۶,۰۰۰,۳۱۰)	(۵,۸۴۳,۵۰۰)	(۳۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۲۶,۵۲۸,۱۰)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۵۰,۰۰۰	۳,۱۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۹,۶۱۷,۲۶۰)	(۲,۹۷۳,۰۷۵)	(۱۵,۶۴۴,۵۰۰)	۱۳۰,۲۶۸,۱۶۵
شرکت خمیرمایه رضوی	۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۱۵,۸۹۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۶,۰۰۰)	(۱۴۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱۱,۷۸۸,۷۰۴,۰۰۰
ملی شیمی کشاورز	۳,۶۹۲,۳۰۷	۲۹,۵۷۵,۳۷۹,۰۷۰	(۱۳,۴۴۰,۷۶۱,۶۱۹)	(۲۸,۰۰۶,۶۱۰)	(۱۴۷,۸۷۶,۸۹۵)	۱۵,۹۵۸,۶۴۳,۹۴۶
قند لرستان	۴,۹۸۲,۹۹۵	۴۴,۱۴۹,۳۳۵,۷۰۰	(۳۴,۹۹۱,۵۷۱,۵۷۴)	(۴۱,۹۴۱,۸۶۹)	(۲۲۰,۷۴۶,۶۷۸)	۸,۸۹۵,۰۷۵,۵۷۸
سیمان فارس نو	۱,۱۲۴,۰۰۲	۱۱۰,۰۰۲۸,۵۵۵,۷۸۰	(۵۱,۰۰۶۸,۵۰۱,۶۸)	(۱۰۴,۵۲۷,۱۲۸)	(۵۵۰,۱۴۲,۷۷۹)	۵۸,۳۰۵,۳۸۰,۷۰۵
ایران یاساتایرواب	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۷۷۴,۰۰۰,۴۱۸)	(۲۶,۵۳۲,۰۰۰)	(۱۳۹,۶۸۰,۰۰۰)	۹,۹۹۵,۷۲۰,۳۸۲
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱,۸۸۲,۹۴۲	۱۶,۶۶۴,۰۳۶,۷۰۰	(۱۸,۲۰۷,۵۵۴,۴۴۹)	(۱۵,۳۲۰,۸۳۵)	(۸۳,۳۲۰,۱۸۴)	(۱,۶۴۲,۶۶۹,۱۶۷)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۸۳۸,۴۷۷	۸۳,۵۹۳,۱۴۷,۶۵۰	(۵۵,۲۷۸,۱۰۰,۲۱۰)	(۷۹,۴۱۳,۴۹۰)	(۴۱۷,۹۶۵,۷۳۸)	۲۷,۸۱۷,۶۶۸,۳۱۱
سیمان ارومیه	۵۹۶,۰۷۰	۲۶,۵۲۵,۱۱۵,۰۰۰	(۲۸,۰۵۳,۸۸۰,۸۵۵)	(۲۵,۱۹۸,۸۵۹)	(۱۳۲,۶۲۵,۵۷۵)	(۱,۶۸۶,۵۹۰,۳۹۰)
تامین سرمایه کاردان	۴۱۵	۳,۴۱۵,۴۵۰	(۲,۹۴۰,۹۲۵)	(۳,۴۴۵)	(۱۷۰,۷۷۰)	۴۵۴,۲۰۳
تولیدات پتروشیمی قلد بصیر	۸,۶۵۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۶۴۷,۲۱۲,۱۵۹)	(۲۲۱,۸۷۲,۵۰۰)	(۱,۱۶۷,۷۵۰,۰۰۰)	۶۳,۵۱۳,۱۶۵,۳۴۱
بهمن دیزل	۹,۳۰۳,۱۳۱	۴۲,۳۸۵,۰۶۴,۸۳۶	(۵۱,۱۴۷,۷۲۸,۵۵۶)	(۴۰,۴۶۵,۸۱۲)	(۲۱۱,۹۲۵,۳۲۴)	(۹۰,۱۴۸,۵۴۸,۵۶)
لیزینگ صنعت ومعدن	۹,۰۶۶,۶۵۲	۳۷,۳۰۹,۲۷۲,۹۸۰	(۴۲,۹۹۲,۹۶۳,۹۵۱)	(۳۵,۴۴۳,۸۰۹)	(۱۸۶,۵۴۶,۳۶۵)	(۵,۹۰۵,۶۸۱,۱۴۶)
دارویی ره آورد تامین	۴,۸۷۱	۳۷۷,۲۵۸,۹۵۰	(۱۸۵,۲۰۷,۱۷۱)	(۳۵۸,۳۹۶)	(۱,۸۸۶,۲۹۵)	۱۸۹,۸۰۷,۰۸۸
داروسازی دانا	۱۰۰,۳۹۳	۵,۲۹۰,۷۱۱,۱۰۰	(۴,۶۳۰,۷۹۴,۹۶۰)	(۵۰,۲۶,۱۷۶)	(۲۶,۴۵۳,۵۵۶)	۶۲۸,۴۳۶,۴۰۹
کنسورسازایران	۲۰,۰۰۰	۹۳۱,۳۴۰,۰۰۰	(۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷)	(۸۸۴,۷۷۲)	(۴,۶۵۶,۷۰۰)	۴۴۸
سیمان ممتازان کرمان	۵,۳۵۷,۵۳۳	۲۳۸,۱۴۲,۳۴۱,۸۵۰	(۲۱۴,۳۱۱,۰۰۹,۴۶۷)	(۲۲۶,۲۳۵,۲۲۵)	(۱,۱۹۰,۷۱۱,۷۰۹)	۲۲,۴۱۴,۳۸۵,۴۴۹
س. صنایع شیمیایی ایران	۷۰,۵۸۱,۱۷۶	۳۴,۳۷۳,۳۱۷,۱۲۰	(۳۶,۸۱۱,۱۸۷,۹۸۶)	(۳۲,۶۵۴,۶۵۱)	(۱۷۱,۸۶۶,۵۸۶)	(۲,۶۴۲,۳۹۲,۱۰۳)
صبا فولاد خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۹۶۳,۲۱۰,۷۰۹)	(۳۴,۱۰۵,۰۰۰)	(۱۷۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۲۲۳,۰۸۴,۲۹۱
بهار رز عالیس چناران	۴,۸۰۰	۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۶۴,۲۵۸,۲۹۶)	(۱۰۷,۱۶۰)	(۵۶۴,۰۰۰)	۴۷,۸۷۰,۵۴۴
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	(۱,۱۹۰,۰۷۶,۷۰۳)
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	(۲,۲۲۴,۳۲۲,۸۷۰)
لامیران	-	-	-	-	-	(۵,۴۳۳)
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	-	-	-	-	-	۱۶,۹۳۶,۷۹۶,۶۶۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	(۱,۱۶۸,۱۴۴,۸۴۲)
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	-	-	-	-	-	(۱۸۳,۰۷۷)
سیمان فارس	-	-	-	-	-	۷۱۲,۱۹۳,۲۹۲
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	۴۰۸,۸۷۳,۰۲۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	(۲,۷۷۵,۷۹۶,۰۹۷)
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	(۱,۹۴۸,۸۰۷,۳۷۵)
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	(۸,۵۷۷,۲۸۶,۳۳۶)
لنت ترمز ایران	-	-	-	-	-	(۴۶,۳۰۴,۹۸۲,۸۰۹)
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۳,۰۵۲,۴۹۱,۷۹۲)
صنعتی آما	-	-	-	-	-	(۲,۵۲۴,۹۱۱,۴۵۹)
صنایع خاکچینی ایران	-	-	-	-	-	(۵,۰۶۷,۹۸۳,۵۴۸)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	(۱,۶۴۲,۹۹۲,۳۵۹)
ح. معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	۸,۱۱۹,۶۰۷,۹۰۵
توسعه معادن وفلزات	-	-	-	-	-	(۱۸۲,۲۰۵,۸۹۲)
ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	(۳۹,۹۷۰,۴۴۲,۷۴۷)
نیرو ترانس	-	-	-	-	-	۳۸
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	(۱,۱۵۳,۰۴۱,۵۰۳)
سیمان خاش	-	-	-	-	-	۲,۶۸۷,۷۱۸,۵۹۶
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	(۳,۱۷۵,۳۶۸,۷۵۸)
جمع	۱,۳۹۵,۳۵۶,۷۰۰,۷۹۶	(۱,۱۷۰,۸۴۸,۹۵۶,۳۴۴)	(۱,۳۳۵,۵۸۸,۸۶۷)	(۶,۹۷۶,۷۸۳,۵۰۳)	۲۱۶,۳۰۵,۳۷۲,۱۷۵	(۱۲۸,۵۵۹,۱۶۱,۸۶۴)

۱-۱- ۱۸ هزار سهم کنسورسازي به دليل عدم تغيير قيمت گزارش نشده است

۱۸-۱- سود(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری :

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۵۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۸۱۲,۵۰۰)	-	(۳۵,۲۱۳,۵۰۰)	-

صندوق ثروت پویا بخشی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۸-۳- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۵۹,۶۶۰	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸	۱۵۳,۴۰۱,۳۲۸,۰۰۰	(۱۴۰,۵۷۰,۴۸۴,۲۲۴)	(۲۷,۸۰۳,۳۹۱)	۱۲,۸۰۳,۳۹,۷۸۵	۰
۰	۳۱,۳۰۰	اسنادخرانه-م۴بودجه ۱-۰۹۱۷-۰۴	۱۸,۷۷۶,۷۸۴,۰۰۰	(۱۸,۰۴۳,۸۴۵,۶۷۰)	(۳,۴۰۳,۲۹۲)	۷۳۰,۵۳۵,۰۳۸	۰
۲۸,۹۱۰,۴۹۰,۱۶۰	۳۰۰,۷۳۰	اسنادخرانه-م۲بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶-۰۲	۳۰۰,۱۲,۱۴۷,۲۰۰	(۲۴,۶۷۱,۷۱۷,۴۴۰)	(۵,۳۲۹,۷۰۲)	۵,۳۲۴,۹۹۰,۰۵۸	۲۸,۹۱۰,۴۹۰,۱۶۰
۰	۳۳,۷۰۰	اسنادخرانه-م۵بودجه ۱-۰۴۱۰۱۵۰-۰۴	۱۹,۹۳۰,۱۸۰,۰۰۰	(۱۹,۱۳۸,۹۷۳,۳۰۹)	(۳,۶۱۲,۳۴۵)	۷۸۷,۵۹۴,۳۴۶	۰
۴,۱۳۲,۳۹۸	۴۲	اسنادخرانه-م۷بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴-۰۴	۴۱,۸۳۱,۵۸۰	(۳۴,۴۳۳,۷۵۷)	(۷,۵۸۲)	۷,۳۹۰,۳۴۱	۴,۱۳۲,۳۹۸
۱,۰۰۰,۱۲۱,۸۳۲	۰	گام بانک تجارت ۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۱۲۱,۸۳۲
۲۹,۹۱۵,۸۳۴,۲۹۰	۲۲۲,۱۶۲,۲۷۰,۷۸۰	جمع	-۲۰۲,۴۵۸,۴۵۴,۴۰۰	-۲۰۲,۴۵۸,۴۵۴,۴۰۰	-۴۰,۲۶۶,۹۱۲	۱۹,۶۶۲,۵۴۹,۴۶۸	۲۹,۹۱۵,۸۳۴,۲۹۰

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۳۰	۵۳۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۷۵,۱۸۶)	۴۸۰,۰۲۴,۸۱۴	۴۸۰,۰۲۴,۸۱۴	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۱۹۹,۷۸۸,۱۲۸	۴,۶۷۳,۳۳۹	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۲۵۰	۲۵۰	۱,۱۶۸,۳۳۴,۷۵۰	۰	۱,۱۶۸,۳۳۴,۷۵۰	۱,۱۶۸,۳۳۴,۷۵۰	لیزنیک صنعت و معدن
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	۳۴	۳۴	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)
۳۹۲,۲۷۹,۳۷۶	۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۶۰۰	۶۰۰	۱,۸۰۰	(۱۸۶)	۱,۶۱۴	۱,۶۱۴	صنعتی آما
۸۲	۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	(۱۲)	۱۰۸	۱۰۸	نیرو ترانس
۰	۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	(۴۱)	۳۵۹	۳۵۹	توسعه معادن و فلزات
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گلنانش
۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۳۳	۱۳۳	۱۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۰	۱۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۰۰,۰۰۰	ایران یاسا تایر و رابر
۸۹۹,۹۹۹,۰۵۰	۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۵۸۰	۵۸۰	۵۸۰	۰	۵۸۰	۵۸۰	لامیران
۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۱,۳۷۴	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶,۲۱۴,۱۲۲,۰۰۰	(۳۳,۸۶۴,۴۲۵)	۶,۱۸۰,۲۵۷,۵۷۵	۶,۱۸۰,۲۵۷,۵۷۵	نیروکلر
۳,۶۶۶,۴۲۹,۰۲۵	۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۷۲۰	۷۲۰	۷۲۰	(۷۵)	۶۴۵	۶۴۵	معادن منگنز ایران
۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۶,۲۰۰	۶,۲۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۷۵۲,۳۲۲)	۲۸۰,۲۴۷,۶۷۸	۲۸۰,۲۴۷,۶۷۸	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۶,۹۷۸,۷۴۶,۸۰۴	۱۱,۲۶۵,۴۷۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	۱۵,۳۰۸,۳۸۷,۲۰۰	(۱۰۱)	۱۵,۳۰۸,۳۸۷,۰۹۹	۱۵,۳۰۸,۳۸۷,۰۹۹	س. صنایع شیمیایی ایران
۳,۱۶۲,۹۰۳,۰۵۵	۷	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۴۳۰	۱,۴۳۰	۱۲,۰۶۱	(۷۶۶)	۱۱,۲۹۵	۱۱,۲۹۵	معذنی املاح ایران
۰	۱,۱۲۹,۴۰۷	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۱۰,۷۰۰	۱۱۰,۷۰۰	۱۲,۵۰۲,۵۳۵,۴۹۰	۰	۱۲,۵۰۲,۵۳۵,۴۹۰	۱۲,۵۰۲,۵۳۵,۴۹۰	سیمان فارس نو
۰	۱۷۰,۶۷۸	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۲۳,۵۰۰	۲۳,۵۰۰	۴۰۰,۰۹۳۳,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۹۳۳,۰۰۰	۴۰۰,۰۹۳۳,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۰	۵,۳۵۷,۵۳۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۴,۸۰۰	۴,۸۰۰	۲۵,۷۱۶,۱۵۸,۴۰۰	۰	۲۵,۷۱۶,۱۵۸,۴۰۰	۲۵,۷۱۶,۱۵۸,۴۰۰	سیمان ممتازان کرمان
۳۳,۸۳۲,۲۱۵,۰۰۰	۸,۶۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲,۸۰۰	۲,۸۰۰	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قلند بصیر
۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۳۰۰	۳۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
۶۲۹,۶۴۱,۹۷۱	۴,۸۷۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۹,۱۸۶	۹,۱۸۶	۴۴,۷۴۵,۰۰۶	(۲۹,۴۳,۵۷۱)	۴۰,۶۰۱,۴۳۵	۴۰,۶۰۱,۴۳۵	دارویی ره آورد تامین
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۳۵	۱۳۵	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۲,۹۰۰	۲,۹۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	۴۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۰۰	۶۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲۶۶۰,۱۷)	۲,۱۳۳,۹۸۳	۲,۱۳۳,۹۸۳	بهار رز عالیس چناران
۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۴,۳۳۲	۴,۳۳۲	۴۷۶,۵۲۰,۰۰۰	۰	۴۷۶,۵۲۰,۰۰۰	۴۷۶,۵۲۰,۰۰۰	نیان الکترونیک
۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خمیرمایه رضوی
۵۰۰,۴۰۶,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لنت ترمز ایران
۸۰۰۷۳۸۳۰۰۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع خاک چینی ایران
۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران
۴۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شیراز
۳,۳۱۹,۶۹۳,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سپنتا
۳۰۰۷۸,۷۷۷,۹۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خاش
۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تبریز
۳۹۷,۵۰۶,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان فارس
۸۶۴,۹۵۰,۳۷۲	۰	۰	۰	۰	۸۳۳	۰	۸۳۳	۸۳۳	بانک ملت
۱,۵۶۳,۳۳۱,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندرعباس
۵۹,۳۰۹,۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع بهداشتی ساینا
۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت تهران
۶۲۱,۲۲۰,۲۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریل پرداز نو آفرین
۱۳۹,۲۵۵,۱۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۵۰۶۸۸۱,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حمل و نقل گپو ترابو سیرجان
۱۲۲,۴۲۶,۱۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام شرکت افست
۷۲,۷۱۴,۵۹۰,۹۴۲	۰	۱۰۶,۴۶۱,۰۵۲,۳۶۰	(۱۱۸,۰۰۲,۷۰۲)	۱۰۶,۴۶۱,۰۵۲,۳۶۰	۱۰۶,۴۶۱,۰۵۲,۳۶۰	(۱۱۸,۰۰۲,۷۰۲)	۱۰۶,۴۶۱,۰۵۲,۳۶۰	۱۰۶,۴۶۱,۰۵۲,۳۶۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲	۲,۵۰۹,۹۷۰,۶۸۷
جمع	۱۰۵,۰۶۳,۷۳۰,۳۹۴	۲,۶۲۲,۴۶۶,۳۲۹

۲۰-۱- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سر رسید	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶				۰	۰	۱۰,۰۵۵,۷۴۹,۱۵۳
			مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰				۰	۰	۵۶,۷۴۶,۴۹۹
							۰	۰	۱,۱۱۲,۴۹۵,۶۵۲

۲۰-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰	۱۳۹۱/۰۹/۱۴	۰.۰۰٪	۱۷۸,۴۹۶,۳۳۴	۰	۱۷۸,۴۹۶,۳۳۴	۴,۶۵۸,۲۹۲
۱- ۱۶۲۰۴۴۹ بانک سامان سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۱,۴۲۶,۵۲۹
۷۰۰۸۲۸۱۴۹۱ بانک شهر سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۰	۰.۰۰٪	۶,۹۶۵,۰۸۱	۰	۶,۹۶۵,۰۸۱	۹,۲۰۲,۴۶۸
۱۰۴۱۸۱۰۱۹۶۶۹۸۶۱ بانک سرمایه سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰.۰۰٪	۵۱۸,۹۵۱,۰۵۹	۰	۵۱۸,۹۵۱,۰۵۹	۲,۰۳۰,۲۷۴,۳۳۳
۰۲۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳ بانک صنعت و سپرده کوتاه مدت ۳۴۹-۸۱۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۰.۰۰٪	۵۱۵,۷۱۹,۰۰۸	۰	۵۱۵,۷۱۹,۰۰۸	۲۷۹
۱- ۱۵۶۱۸۴۸۱ بانک پاسارگاد سپرده بلند مدت ۳۴۹-۹۰۱۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۲۳.۰۰٪	۱۰,۷۱۲,۳۲۸,۷۲۸	۰	۱۰,۷۱۲,۳۲۸,۷۲۸	۴۶۴,۴۰۸,۷۸۶
۱- ۱۵۶۱۸۴۸۱ بانک پاسارگاد حساب جاری	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۰.۰۰٪	۱۴,۷۹۸,۷۱۱	۰	۱۴,۷۹۸,۷۱۱	۰
۷۰۰۷۴۷۶۸ بانک سپرده بلند مدت ۸۴۹-۱۱۱	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۲۳.۵۰٪	۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲	۰	۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲	۰
۱- ۱۶۲۰۴۴۹ بانک سامان سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۲۶.۰۰٪	۳۳,۹۶۵,۷۵۳,۴۲۳	۰	۳۳,۹۶۵,۷۵۳,۴۲۳	۰
۱۲. ۱۵۶۱۸۴۸۱ بانک سپرده کوتاه مدت ۱۵۲-۹۹۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۰.۰۰٪	۵,۱۴۱,۴۳۶	۰	۵,۱۴۱,۴۳۶	۰
۱- ۷۱۴۰۶۸۱۲ بانک گردشگری سپرده بلند مدت ۱۵۲	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۲۶.۲۵٪	۱۰,۹۲۷,۱۲۳,۲۸۷	۰	۱۰,۹۲۷,۱۲۳,۲۸۷	۰
۱- ۱۴۰۵۱۴۰۶۸۱۲ بانک گردشگری سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۲۶.۲۵٪	۴,۳۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۰	۴,۳۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۰
۲- ۱۴۰۶۸۱۲ بانک گردشگری سپرده بلند مدت ۳۴۹-۳۰۷	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۶.۵۰٪	۱۴,۴۶۲,۴۶۵,۷۲۴	۰	۱۴,۴۶۲,۴۶۵,۷۲۴	۰
۱- ۱۵۶۱۸۴۸۱ بانک پاسارگاد سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۶.۵۰٪	۲۷,۲۰۷,۳۹۷,۱۸۰	۰	۲۷,۲۰۷,۳۹۷,۱۸۰	۰
۳- ۱۴۰۶۸۱۲ بانک گردشگری سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۲۶.۵۰٪	۱,۸۷۳,۱۵۰,۶۶۲	(۲,۶۴۳,۲۳۰)	۱,۸۷۰,۵۰۷,۴۳۲	۰
۱۵۲. ۱۴۰۵. ۱۴۰۶۸۱۲.۴ بانک						
	۱۰۵,۰۶۳,۷۳۰,۳۹۴	(۲,۶۴۳,۲۳۰)	۱۰۵,۰۶۶,۳۷۳,۶۲۴	۲,۵۰۹,۹۷۰,۶۸۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۸,۱۹۳,۹۵۵	۲۱-۱	سود سپرده بانکی
۲,۶۴۷,۹۸۴,۷۸۷	۲,۲۵۷,۵۷۱,۰۱۶	۲۱-۲	درآمد سود سهام
۱۴۹,۹۰۳,۲۸۲	۰		تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۷۹۷,۸۸۸,۰۶۹	۲,۲۶۵,۷۶۴,۹۷۱		

۲۱-۱- 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.

۲۱-۲- شامل درآمد ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام که در سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۲۳,۱۳۱,۴۴۸,۵۵۲	۲۶,۶۰۳,۴۶۴,۵۴۱		مدیرصندوق
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		متولی سابق
۰	۱۵۳,۴۲۴,۶۴۰		متولی فعلی
۲۱۷,۹۹۹,۵۳۵	۴۷۹,۵۹۹,۴۱۵		حسابرس صندوق
۲۳,۷۴۹,۴۴۸,۰۸۷	۲۸,۱۳۶,۴۸۸,۵۹۶		

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۹۰,۲۷۲,۴۰۵	۴,۸۲۴,۴۸۰,۰۷۷	هزینه نرم افزار
۳۷,۱۲۴,۲۶۱	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس
۸,۵۴۱,۰۷۰	۲۰,۸۷۹,۳۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۴۳۵,۹۳۷,۷۳۶	۴,۸۴۵,۳۵۹,۴۶۷	

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۲۹۷۵۷۰۲۵۸	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۷,۱۵۸,۹۱۴,۶۷۱	۹۶۴,۲۴۱,۰۶۸,۹۸۰	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۴۱۱,۱۷۵,۶۲۶,۰۵۱)	(۱,۳۳۶,۷۸۷,۵۴۲,۹۵۵)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
۲۵,۹۸۳,۲۸۸,۶۲۰	(۳۷۲,۵۴۶,۴۷۳,۹۷۵)	

۲۶- تقسیم سود دارندگان واحد سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۹,۷۳۸,۱۹۱,۳۰۳	۲۳۱,۹۲۷,۰۵۸,۲۴۱	سود تقسیمی طی سال
۱۳۹,۷۳۸,۱۹۱,۳۰۳	۲۳۱,۹۲۷,۰۵۸,۲۴۱	

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی با اهمیتی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			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
مدیر و کارگزار و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار	۶۰۰	ممتاز	۰.۲۶٪	۶۰۰	ممتاز	۰.۲۲٪
			۶۵,۲۳۳	عادی	۲۸.۲۸٪	۶۲,۰۴۶	عادی	۲۲.۶۴٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت رفاه اندیش و سرمایه انسانی صنعت و معدن	دارنده واحد ممتاز	۴۰۰	ممتاز	۰.۱۷٪	۴۰۰	ممتاز	۰.۱۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	وابسته به موسس	۱,۳۱۹	عادی	۰.۵۷٪	۱,۳۱۹	عادی	۰.۴۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۹۷,۳۲۲	عادی	۳۵.۵۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بازرگانی و خدمات بندری ایران	وابسته به موسس	۱۰۰,۰۰۰	عادی	۴۳.۳۶٪	۹۸,۲۸۳	عادی	۲۵.۸۶٪
بهاره حیدری مقدم	بهاره حیدری مقدم	مدیر سرمایه گذاری	۰		۰.۰۰٪	۱	عادی	۰.۰۰٪
امین هاشمی	امین هاشمی	مدیر سرمایه گذاری	۰		۰.۰۰٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	آتیه دماوند	وابسته به موسس	۰	عادی	۰.۰۰٪	۱۶۹	عادی	۰.۰۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نوید رجایی یعقوبی	مدیر سرمایه گذاری	۵	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مسلم شجاعی	مدیر سرمایه گذاری	۵	عادی	۰.۰۰٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	علی اسکینی	مدیر سرمایه گذاری	۱۱	عادی	۰.۰۱٪	۰	عادی	۰.۰۰٪
جمع			۱۶۷,۵۷۳	-	۷۲.۶۵٪	۲۶۰,۱۵۰	-	۹۴.۹۰٪

۲۹- 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	(۱۸۸,۱۹,۴۱۱,۸۰۱)	طی سال مالی	۱۵۴,۳۳۱,۱۳۷,۱۵۴
		کارمزد ارکان	۲۶,۶۰۳,۴۶۴,۵۴۱		(۱۹,۴۳۸,۹۰۰,۲۲۳)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی سابق صندوق	کارمزد ارکان	۲۱۸,۳۶۶,۹۳۰	طی سال مالی	(۳۰۴,۸۷۳,۷۹۴)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان	(۶۲۸,۶۳۳,۰۰۰)	طی سال مالی	۶۲۸,۶۳۳,۰۷۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱۵۳,۲۲۴,۶۴۰	طی سال مالی	(۱۵۳,۴۲۴,۶۴۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران	متولی سابق صندوق	کارمزد ارکان	-	طی سال مالی	(۴۲,۷۳۹,۶۳۲)
شرکت سیدگردان آسمان	متولی سابق صندوق	کارمزد ارکان	-	طی سال مالی	(۱۸,۶۳۰,۰۹۶)

معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۲ صورتهای مالی و مانده طلب(بدهی) آنها به شرح یادداشت توضیحی ۱۳ صورتهای مالی می باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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 .