



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

شماره ثبت : نزد سازمان بورس و اوراق بهادار : ۱۱۱۳۱
شماره ثبت : نزد مرجع ثبت شرکت ها : ۳۱۰۵۱
تاریخ :
شماره :
پیوست :

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
با سلام و احترام

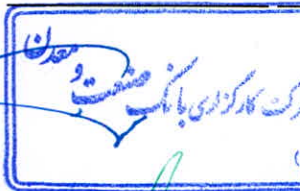
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	پ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت - خلاصه تعاریف واهم رویه های حسابداری
۹-۲۰	ث - یادداشت‌های 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 مختلط 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 حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
-------	---------	-----------	-------------

 امین موسوی (سهمای خاص)	 شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (سهمای خاص) خاترم پهلوان شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر صندوق
		شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

صورت خالص دارایی ها

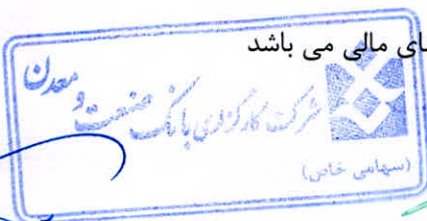
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۸۴۶,۸۷۴,۱۸۲,۳۹۹	۱,۳۸۷,۰۵۴,۳۲۸,۴۱۷
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۵۶,۴۲۵,۴۹۵,۲۱۹	۵۹۷,۱۵۱,۵۸۰,۹۸۰
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۹۲,۵۴۷,۰۳۴,۷۶۶	۲۲۲,۱۲۲,۰۰۳,۸۵۸
۸ سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری	۰	۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰
۹ حسابهای دریافتی	۲۴,۴۹۷,۸۷۸,۵۴۲	۲۰,۷۷۳,۳۲۵,۱۹۹
۱۰ سایر دارایی ها	۳,۱۹۲,۲۹۰,۱۵۵	۱,۴۵۳,۳۱۹,۸۸۴
۱۱ موجودی نقد	۹,۷۸۴,۱۷۵,۳۴۰	۱,۴۹۶,۸۲۹,۱۶۱
۱۲ جاری کارگزاران	۰	۱۵۴,۲۳۱,۱۳۷,۱۵۴
جمع دارایی ها	۲,۵۳۳,۳۲۱,۰۵۶,۴۲۱	۲,۳۹۹,۲۶۴,۷۱۲,۱۵۳

بدهی ها

۱۲ جاری کارگزاران	۴۸۰,۹۶۳,۴۵۶,۹۴۴	۰
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۵۴,۸۱۵,۲۷۷,۰۲۴	۲۰,۷۰۰,۷۲۰,۰۳۶
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۵۷,۳۸۰,۷۶۲,۱۲۸	۱۶۷,۶۸۰,۸۹۹,۰۹۵
۱۵ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۷,۲۶۶,۳۹۰,۲۸۱	۵,۱۷۳,۲۵۶,۲۱۷
جمع بدهی ها	۷۰۰,۴۲۵,۸۸۶,۳۷۷	۱۹۳,۵۵۴,۸۷۵,۳۴۸
۱۶ خالص دارایی ها	۱,۸۳۲,۸۹۵,۱۷۰,۰۴۴	۲,۲۰۵,۷۰۹,۸۳۶,۸۰۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۸,۸۹۱,۳۳۴	۹,۵۶۲,۸۹۲

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درآمدها	ریال	ریال	
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	۷۰,۳۹۱,۴۳۰,۰۹۴	۵۹۵,۶۲۵,۴۱۱,۲۲۹	
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۳۰,۹۶۰,۷۷۴,۷۳۱)	۲۳۵,۸۳۳,۷۰۹,۱۴۳	
۱۹ سود سهام	۱۵۶,۲۵۸,۲۹۵,۹۶۰	۱۰۶,۳۴۳,۰۴۹,۶۵۸	
۲۰ سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده بانکی	۱۱۴,۴۸۱,۴۶۴,۱۴۹	۱۰۵,۰۶۳,۷۳۰,۳۹۴	
۲۱ سایر درآمدها	۱۲۰,۶۴۵,۸۱۴	۲,۲۶۵,۷۶۴,۹۷۱	
جمع درآمدها	۱۱۰,۲۹۱,۰۶۱,۲۸۶	۱,۰۴۵,۱۳۱,۶۶۵,۲۹۵	
هزینه ها			
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۲۵,۰۱۸,۷۸۷,۳۰۹)	(۲۸,۱۳۶,۴۸۸,۵۹۶)	
۲۳ سایر هزینه ها	(۴,۷۹۸,۰۰۹,۱۳۳)	(۴,۸۴۵,۳۵۹,۴۶۷)	
سود یا زیان قبل از هزینه های مالی	۷۰,۴۷۴,۲۶۴,۸۴۴	۱,۰۱۲,۱۴۹,۸۱۷,۳۳۲	
۲۴ هزینه مالی	(۹۶۳,۳۰۷,۳۱۳)	(۲۹۷,۵۷۰,۲۵۸)	
سود خالص	۶۹,۵۱۰,۹۵۷,۵۳۱	۱,۰۱۱,۸۵۲,۲۴۷,۰۷۴	
بازده سرمایه گذاری پایان سال / درصد	۳.۴۵%	۴۳.۲۸%	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۲ درصد	۳.۸۰%	۴۶.۰۴%	

صورت گردش خالص دارایی ها

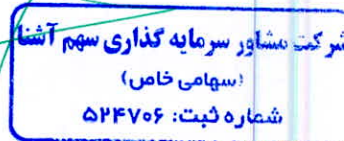
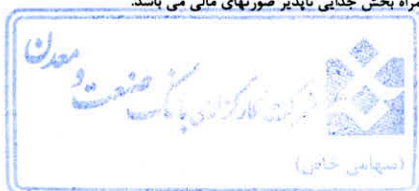
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول سال	۲۳۰,۶۵۳	۲,۲۰۵,۷۰۹,۸۳۶,۸۰۵	۱,۸۴۱,۷۶۱,۱۲۱,۹۴۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۱۷۴	۲,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۶,۶۸۳)	(۲۶,۶۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	.	۶۹,۵۱۰,۹۵۷,۵۳۱	۱,۰۱۱,۸۵۲,۲۴۷,۰۷۴
تعدیلات ناشی از تفاوت صدور و ابطال	.	(۲۱۶,۵۴۸,۵۱۰,۵۲۹)	(۳۷۲,۵۴۶,۴۷۳,۹۷۵)
تقسیم سود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	.	(۲۰۱,۲۶۸,۱۱۳,۷۶۳)	(۲۳۱,۹۲۷,۰۵۸,۲۴۱)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۰۶,۱۴۴	۱,۸۳۲,۸۹۵,۱۷۰,۰۴۴	۲,۲۰۵,۷۰۹,۸۳۶,۸۰۵

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

سود خالص
 میانگین موزون وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری ۲

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۱۶۴۹ به ثبت رسیده و به شماره ثبت ۱۱۱۳۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.kowfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 صورت خالص دارایی ها 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 سهم 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 ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تهیه شده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 ماهانه 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
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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:

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 آنها. به علاوه ۱۵ درصد درآمد حاصل از پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
متولی	سالانه ۰.۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، حداقل هزینه ۱.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۹۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد *
هزینه تاسیس	معادل ۰.۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی.
هزینه برگزاری مجمع	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تایید متولی.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	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.

* 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 ۵۴ 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

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 ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			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	
۱.۰۴٪	۲۳,۳۴۵,۴۳۰,۷۰۳	۲۳,۷۴۷,۶۹۲,۲۶۴	۰.۹۹٪	۱۶۶,۴۲۸,۳۰۴,۸۶۷	۱۹۵,۱۳۲,۹۷۷,۸۳۵	مواد و محصولات دارویی
۱.۲۳٪	۲۷,۷۶۹,۷۸۰,۸۰۰	۱۷,۷۷۴,۰۶۰,۴۱۸	۱.۸۱٪	۳۵,۷۲۴,۸۶۸,۹۷۹	۴۸,۲۱۴,۶۴۵,۷۷۲	لاستیک و پلاستیک
۳.۷۵٪	۸۴,۳۵۳,۰۷۹,۸۲۶	۹۲,۰۷۲,۸۲۸,۹۵۷	۱.۲۳٪	۲۸,۶۷۷,۰۶۹,۳۲۰	۵۳,۷۸۸,۱۱۷,۷۹۶	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۵۰۵,۴۷۴	۵۰۸,۹۶۰	۰.۰۰٪	۷,۹۶۴,۷۹۲,۰۹۴	۸,۴۲۶,۳۲۴,۴۵۰	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۰۰٪	۲,۳۶۸,۳۲۴,۷۲۰	۲,۲۲۶,۰۱۹,۳۴۸	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۳۱٪	۶,۳۴۳,۲۰۷,۱۳۶	۳,۰۱۶,۲۳۶,۲۶۰	استخراج کانه های فلزی
۲۷.۵۸٪	۶۲۰,۵۰۰,۸۸۰,۰۴۴	۴۹۲,۸۲۸,۰۹۵,۴۰۹	۲۱.۹۵٪	۹۴۳,۱۱۱,۸۶۸,۱۵۲	۹۵۸,۵۴۰,۴۸۲,۸۸۵	محصولات شیمیایی
۰.۷۴٪	۱۶,۵۶۴,۸۸۵,۶۸۲	۱۸,۲۰۷,۵۵۴,۸۲۹	۱.۰۳٪	۲۲,۵۳۶,۹۵۵,۷۸۲	۳۳,۲۰۰,۶۸۸,۳۰۰	سرمایه گذاریها
۰.۰۰٪	۰	۰	۱۸.۰۳٪	۹۹,۰۰۹,۷۱۴,۵۷۹	۱۰۰,۸۷۰,۵۹۶,۷۵۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۶.۵۵٪	۳۷۲,۴۶۶,۵۷۱,۳۵۵	۲۹۳,۴۳۳,۳۹۵,۴۹۰	۱۴.۴۵٪	۳۱۸,۶۷۴,۲۳۶,۸۹۵	۲۸۴,۲۹۳,۳۶۲,۳۴۵	سیمان، آهک و گچ
۱.۵۹٪	۳۵,۶۸۶,۳۹۵,۰۰۰	۳۳,۹۶۳,۳۱۰,۷۰۹	۱.۶۳٪	۳۷,۵۵۳,۹۸۸,۲۵۹	۴۴,۴۷۱,۸۲۰,۶۰۹	فلزات اساسی
۰.۱۴٪	۳,۱۰۹,۸۸۵,۴۲۵	۲,۹۷۹,۶۱۷,۲۶۰	۰.۰۵٪	۹۱۲,۰۴۹,۱۰۵	۱,۱۱۱,۵۵۳,۰۷۹	کاشی و سرامیک
۱.۹۵٪	۴۳,۸۸۶,۶۴۷,۱۵۳	۳۴,۹۹۱,۵۷۱,۵۷۴	۱.۳۴٪	۳۹,۸۱۲,۱۲۶,۸۴۰	۳۴,۸۰۷,۱۷۵,۷۰۸	قند و شکر
۳.۶۹٪	۸۳,۰۹۵,۷۶۸,۴۲۱	۵۵,۳۷۸,۱۰۰,۲۱۰	۱.۹۳٪	۴۰,۷۳۶,۳۶۴,۷۶۹	۴۱,۳۳۸,۸۹۵,۹۰۳	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۶۵٪	۳۷,۰۸۷,۲۸۲,۷۹۷	۴۲,۴۱۴,۱۶۸,۳۸۵	۴.۰۳٪	۹۶,۰۰۶,۷۱۲,۳۷۵	۹۴,۱۴۰,۸۲۸,۷۵۶	سایر واسطه گرهای مالی
۰.۰۴٪	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	۰.۰۴٪	۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷	۱,۳۴۳,۵۴۴,۰۱۵	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۱.۳۱٪	۲۹,۴۱۶,۷۲۲,۸۴۰	۱۷,۵۸۰,۰۱۴۸,۲۹۶	۰.۲۷٪	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۳۹٪	۸,۸۴۱,۲۹۹,۲۴۲	۴,۷۵۸,۷۳۷,۷۷۹	۰.۰۹٪	۰	۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
۰.۰۰٪	۳,۹۵۱,۱۲۸	۲,۹۴۰,۹۲۵	۰.۰۰٪	۰	۰	فعالیت های کمکی به نهاد های مالی واسط
۰.۶۷٪	۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰	۱۵,۰۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۶۲.۳۱٪	۱,۳۸۷,۰۵۴,۲۲۸,۴۱۷	۱,۱۳۱,۲۷۶,۳۷۵,۴۰۰	۷۰.۱۶٪	۱,۸۴۶,۸۷۴,۱۸۲,۳۹۹	۱,۹۰۴,۹۲۳,۱۶۹,۷۱۳	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نوع سپرده	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		
۰.۰۳٪	۵۸۴,۵۴۸,۴۰۰	۰.۰۴٪	۹۳۳,۸۳۳,۷۱۳	۸٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۲	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۶۲۰۴۴۹-۱ بانک سامان
۰.۰۰٪	۱۰۱,۲۱۰	۰.۰۰٪	۱۰۱,۲۱۰	۸٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۴۹۱۴۹-۷۰۰ بانک شهر
۰.۰۰٪	۱۰۴,۱۰۸,۸۴۴	۰.۰۰٪	۰	۸٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت - ۸۶۱-۱۹۶۶۹۸۶۱-۴۱۰ بانک سرمایه
۰.۰۶٪	۱,۴۱۴,۹۹۶,۳۳۱	۰.۸۰٪	۱۷,۲۰۳,۲۹۲,۹۴۰	۸٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۰۳-۳۹۳۸۷۴۷۰۰۲ بانک صنعت و معدن
۰.۲۴٪	۵,۶۸۶,۳۷۵,۶۹۱	۰.۷۱٪	۸,۳۰۳,۴۱۷,۳۵۰	۸٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۳۴۹-۸۱۰-۱۵۶۱۸۴۸۱-۱ بانک پاسارگاد
۰.۶۰٪	۱۴,۳۶۱,۴۵۰,۶۰۴	۰.۳۹٪	۳۴,۹۸۴,۸۵۰,۰۰۶	۸٪	۱۳۸۷/۰۱/۲۹	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۵۲-۹۹۶-۱۲-۷۱۴۰۶۸۱۲-۱ بانک گردشگری
۶.۳۵٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۳۳٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۳۴۹-۳۰۷-۱۵۶۱۸۴۸۱-۱ بانک پاسارگاد
۱۶.۴۶٪	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۶۶٪	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵-۱۲-۱۴۰۶۸۱۲-۳ بانک گردشگری
۱.۲۵٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۳٪	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	بلند مدت	سپرده بلند مدت ۸۱۲.۴۰۶۸۱۲.۴۰۵-۱۵۲ بانک گردشگری
۲۴.۸۸۹٪	۵۹۷,۱۵۱,۵۸۰,۹۸۰	۱۷.۲۶۹٪	۲۵۶,۴۲۵,۴۹۵,۲۱۹				

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	درصد به کل دارایی
اوراق مشارکت:	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۱-۱۵۰۰	۰	۱۳۳,۱۸۰,۴۴۴,۶۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۴,۶۹۴,۷۵۴,۱۸۳	۵.۴۰٪	۱۹,۱۳۸,۹۷۳,۳۰۸	۰.۸۳٪	
اسناد خزانه م-۴ بودجه ۱۴۰۱-۰۹/۱۶	۰	۱۸,۰۴۲,۸۴۵,۶۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰		۲۲,۵۲۷,۶۲۰,۱۲۸	۰.۸۶٪	۱۸,۰۴۲,۸۴۵,۶۶۹	۰.۷۸٪	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۱-۰۸/۱۴	۰	۳,۸۸۳,۷۵۳,۸۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰		۴,۸۳۵,۱۲۳,۴۷۵	۰.۱۸٪	۰	۰.۰۰٪	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۱-۰۳/۲۶	۰	۴۰,۰۷۰,۶۷۷,۴۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰		۴۸,۸۸۹,۹۵۷,۰۸۸	۱.۸۹٪	۰	۰.۰۰٪	
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۱۴۰۱-۰۹/۱۲	۰	۷۶,۴۴۳,۸۵۱	۱,۰۰۰,۰۰۰		۹۴,۶۵۲,۸۴۱	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	
اسناد خزانه م-۱ بودجه ۱۴۰۱-۰۸/۲۱	۰	۷,۵۹۶,۲۴۳,۵۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰		۹,۴۳۹,۵۱۰,۷۷۸	۰.۳۷٪	۰	۰.۰۰٪	
مراجعه عام دولت ۱۳۹۰-۱۳۹۱ خ-۴۰۸۰۴	۲۰.۵۰٪	۵۶,۹۶۶,۶۷۳,۳۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۹,۵۵۸,۳۹۸	۶۲,۰۶۵,۴۱۶,۲۷۳	۲.۶۸٪	۰	۰.۰۰٪	
گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۰	۰			۰	۰.۰۰٪	۱۴۰,۵۷۰,۴۸۴,۲۲۴	۶.۳۹٪	
اسناد خزانه م-۷ بودجه ۱۴۰۱-۰۹/۰۴	۰	۰			۰	۰.۰۰٪	۳۰,۳۰۱,۴۶۰	۰.۰۰٪	
اسناد خزانه م-۲۰ بودجه ۱۴۰۱-۰۹/۰۸	۰	۰			۰	۰.۰۰٪	۱۹,۱۸۵,۸۶۵,۰۳۴	۱.۲۵٪	
		۲۴۸,۸۱۷,۰۸۲,۳۲۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۹,۵۵۸,۳۹۸	۲۹۲,۵۴۷,۰۳۴,۷۶۶	۱۱.۳۸٪	۲۲۲,۱۲۲,۰۰۳,۸۵۸	۳۸.۳۶٪	

۸ – سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰
۰	۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری ثروت پویا-بخشی

۹ – حسابهای دریافتنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۷۷۶,۷۶۵,۵۵۰	۰	(۴,۸۳۷,۹۱۱)	۲۲,۷۷۱,۹۲۷,۶۳۹	۲,۹۰۲,۵۶۲,۱۳۰	
۲,۵۰۲,۱۴۴,۵۶۷	۲۵	(۷۷۶,۱۹۳,۶۶۴)	۱,۷۲۵,۹۵۰,۹۰۳	۱۷,۸۷۰,۷۶۳,۰۷۹	
۲۵,۲۷۸,۹۱۰,۱۱۷		(۷۸۱,۰۳۱,۵۷۵)	۲۴,۴۹۷,۸۷۸,۵۴۲	۲۰,۷۷۳,۲۳۵,۱۹۹	

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- سایر دارائی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۱,۳۱۷,۰۱۹,۸۰۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۶۹,۳۵۵,۱۳۴)	۳,۰۴۷,۶۶۴,۶۷۰
۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۱,۱۷۴,۵۹۵)	۱۲۲,۸۲۵,۴۰۵
۲۱,۸۰۰,۰۸۰	۰	۰	۲۱,۸۰۰,۰۸۰
۱,۴۵۳,۳۱۹,۸۸۴	۵,۹۳۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۲۰۰,۵۲۹,۷۲۹)	۳,۱۹۲,۲۹۰,۱۵۵

مخارج عضویت در کانون ها

آیونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰
۱,۱۱۱,۵۰۸,۶۸۸	۱,۱۱۳,۶۶۳,۱۲۸
۲۴,۶۶۳	۹,۰۷۵,۰۰۰
۸,۶۷۲,۶۱۱,۹۸۹	۳۷۴,۰۰۱,۰۳۳
۹,۷۸۴,۱۷۵,۳۴۰	۱,۴۹۶,۸۲۹,۱۶۱

حساب جاری ۱۰۰۸۲۸۱۷۰۹۰ بانک شهر

حساب جاری ۰۱۱۲۹۲۳۵۸۷۰۰۵ بانک صادرات

حساب جاری ۱۰۴۱۱۱۹۶۶۹۸۶۱ بانک سرمایه

حساب جاری ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۶۸ بانک خاورمیانه

۱۲- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار طی سال	گردش بستانکار طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۲۳۱,۱۳۷,۱۵۴	۱,۶۰۰,۹۱۶,۹۹۲,۹۴۲	(۲,۲۳۶,۱۱۱,۵۸۷,۰۴۰)	(۴۸۰,۹۶۳,۴۵۶,۹۴۴)
۱۵۴,۲۳۱,۱۳۷,۱۵۴	۱,۶۰۰,۹۱۶,۹۹۲,۹۴۲	(۲,۲۳۶,۱۱۱,۵۸۷,۰۴۰)	(۴۸۰,۹۶۳,۴۵۶,۹۴۴)

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۱,۵۶۸,۵۹۴,۷۵۳	۱۹,۴۳۸,۹۰۰,۲۲۳
۸۰,۸۲۰,۰۰۰	۸۰,۸۲۰,۰۰۰
۱,۰۵۹,۱۸۷,۶۴۰	۱۵۳,۴۲۴,۶۴۰
۹۹۴,۸۷۶,۵۹۲	۹۹۴,۸۷۶,۵۹۲
۱,۱۱۱,۷۹۸,۰۳۹	۳۲,۶۹۸,۵۸۱
۵۴,۸۱۵,۲۷۷,۰۲۴	۲۰,۷۰۰,۷۲۰,۰۳۶

مدیر صندوق

بدهی به مدیر ثبت

متولی فعلی

متولی سابق

حسابرس صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳,۳۲۴,۴۵۱,۷۰۰	۵۷۸,۹۷۷,۶۸۰
۱۵۴,۳۵۶,۴۴۷,۳۹۵	۱۵۶,۸۰۱,۷۸۴,۴۴۸
۱۶۷,۶۸۰,۸۹۹,۰۹۵	۱۵۷,۳۸۰,۷۶۲,۱۲۸

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
سود پرداختنی به سرمایه گذاران
جمع

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۶۳,۰۰۶,۴۶۷
۹۸۷,۸۴۸,۸۱۹	۹۸۷,۸۴۸,۸۱۹
۴,۱۸۱,۶۰۷,۰۳۶	۶,۲۱۲,۸۰۴,۷۳۰
۳,۸۰۰,۳۶۲	۲,۷۳۰,۲۶۵
۵,۱۷۳,۲۵۶,۲۱۷	۷,۲۶۶,۳۹۰,۲۸۱

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

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد
ریال	ریال
۲,۱۹۶,۱۴۶,۹۴۴,۳۳۵	۱,۸۲۴,۰۰۳,۸۳۵,۹۷۶
۹,۵۶۲,۸۹۲,۴۷۰	۸,۸۹۱,۳۳۴,۰۶۸
۲,۲۰۵,۷۰۹,۸۳۶,۸۰۵	۱,۸۳۲,۸۹۵,۱۷۰,۰۴۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۱,۷۹۰,۶۹۶,۱۶۳	۶۳,۱۰۴,۶۵۴,۹۴۱	۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۲۵,۲۳۶,۱۱۸,۰۲۴	۷,۰۰۹,۹۴۴,۴۹۵	۱۷-۲ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۱,۸۴۱,۲۳۶,۳۳۸	۰	۱۷-۳ سود ناشی از فروش حق تقدم
۶,۷۵۷,۳۳۳,۷۰۴	۲۷۶,۸۳۰,۶۵۸	۱۷-۴ سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۵۹۵,۶۲۵,۴۱۱,۲۲۹	۷۰,۳۹۱,۴۳۰,۰۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳,۴۲۸,۰۰۰	۴۵,۳۳۸,۱۰۴,۵۷۰	(۴۲,۲۲۰,۲۰۶,۱۲۶)	(۴۲,۹۷۵,۴۴۸)	(۲۲۶,۱۹۰,۵۲۲)	۲,۷۴۸,۷۳۲,۴۷۴	۱۴۷,۱۳۱,۶۳۸	
نیان الکترونیک	۱۰۳,۳۱۶	۹,۶۳۹,۱۲۰,۵۶۰	(۸,۸۴۱,۲۹۹,۳۴۱)	(۹,۱۵۶,۷۸۰)	(۴۸,۱۹۵,۶۰۱)	۷۴۰,۴۶۸,۹۳۸	۳۰,۴۵۰,۹۰۵,۵۸۶	
صنایع کاوشی و سرمایهک سینا	۴۳۰,۹۲	۱,۸۵۷,۵۷۸,۷۱۰	(۱,۹۴۹,۷۳۵,۴۹۶)	(۱,۷۶۴,۶۰۱)	(۹,۲۸۷,۸۹۲)	(۱۰,۳۰۲,۹۲۷,۹۰۰)	۲۷,۱۱۷,۷۰۷,۷۳۶	
پارس فنر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۷,۲۷۲,۲۱۰	(۸,۷۵۷,۹۴۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۶۹۲)	(۵۲,۶۳۶,۳۶۰)	۱,۷۰۶,۶۹۰,۱۵۸	-	
شرکت خمیرمایه رضوی	۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۰,۶۳۴,۲۵۰	(۲۹,۲۰۴,۵۹۴,۰۰۰)	(۲۵,۹۳۵,۳۹۱)	(۱۲۶,۵۰۳,۱۷۴)	(۲,۱۶۶,۳۹۸,۳۱۵)	-	
عمران وتوسعه فارس	۲۰,۹۴۳,۹۴۴	۷۰۸,۴۹۹,۲۷۶,۸۰۰	(۶۲۷,۵۳۰,۳۶۴,۶۷۲)	(۴۸۲,۸۳۰,۶۱۳)	(۳,۵۴۲,۴۹۶,۳۶۹)	۷۶,۹۴۳,۳۱۵,۱۴۶	۱,۴۵۵,۷۶۳,۹۸۷	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۵۸۵,۳۳۷	۱۹,۴۴۷,۵۵۱,۸۰۱	(۲۰,۹۵۳,۸۴۷,۶۴۷)	(۱۸,۴۷۴,۹۵۴)	(۹۷,۲۳۷,۷۶۱)	(۱,۶۲۲,۰۰۸,۵۶۱)	۲۴,۴۱۴,۴۳۴,۴۶۲	
نخربسی و نساجی خسروی خراسان	۸۰,۰۰۰	۷,۲۹۲,۰۲۴,۲۰۰	(۵,۱۲۸,۶۵۲,۵۸۷)	(۶,۹۲۷,۳۴۸)	(۳۶,۴۶۰,۱۱۹)	۲,۱۱۹,۹۸۴,۱۴۶	-	
تامین سرمایه کارخان	۴۱۵	۳,۳۷۳,۹۵۰	(۳,۳۹۵,۱۲۸)	(۳,۲۰۳)	(۱,۶۸۷۰)	(۴۱,۲۵۱)	-	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲,۷۸۲,۳۹۴	۴۸,۲۵۳,۶۳۵,۵۰۰	(۴۶,۸۵۵,۴۵۱,۲۳۹)	(۴۵,۸۴۰,۳۲۴)	(۳۴۱,۲۶۸,۱۷۸)	(۱,۱۱۱,۰۷۵,۷۵۹)	۱۶,۷۲۸,۷۵۵,۲۸۵	
بهمن دیزل	۱	۱۰	(۴,۵۲۹)	-	-	(۴,۵۱۹)	۵۵۴,۳۴۳,۳۰۸	
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۷,۹۱۱,۰۶۳	۱۴۰,۲۷۴,۳۵۷,۴۸۰	(۱۵۱,۶۱۱,۸۹۸,۹۳۲)	(۱۳۲,۲۵۹,۴۴۹)	(۷۰۱,۳۷۱,۷۹۴)	(۱۲,۱۷۲,۱۷۲,۶۹۵)	-	
توسعه معادن کرومیت کاونندگان	۴۴۲,۵۰۰	۳,۲۰۳,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۰۱۶,۳۲۶,۲۵۶)	(۳,۰۴۳,۴۲۲)	(۱۶۰۰۰,۴۹۹)	۱,۶۸۴,۱۸۲۳	-	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۴۸۱,۷۴۰	۱۱,۸۸۶,۹۸۸,۳۲۰	(۱۰,۳۰۰,۹۷۵,۲۹۶)	(۱۱,۲۹۲,۵۳۷)	(۹۹,۴۳۴,۹۳۹)	۱,۴۸۵,۲۸۵,۵۴۸	-	
تامین ماسه ریخته گری	۱۰,۵۱۶,۳۱۷	۷۱,۱۳۴,۳۶۷,۷۶۰	(۷۳,۴۲۶,۲۷۲,۰۴۰)	(۶۷,۵۷۷,۰۹۹)	(۳۵۵,۶۷۱,۸۲۸)	(۲,۷۱۵,۱۰۸,۲۰۷)	-	
نشانسته و گلوکز آردینه	۶۸۷,۰۰۰	۱۶۰,۷۸۸,۲۵۳,۳۰۰	(۱۵,۱۷۷,۰۰۳,۱۷۹)	(۱۵,۲۷۴,۸۰۲)	(۸۰,۳۹۴,۱۷۷)	۸۰۶,۱۶۳,۱۴۲	-	
صفا فولاد خلیج فارس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۰,۴۸۵,۶۵۰	(۷,۶۹۶,۳۳۲,۹۳۲)	(۹,۸۰۴,۰۰۵)	(۵۱,۶۰۲,۴۳۰)	۲,۵۶۲,۷۴۶,۲۸۳	-	
بهار رز عالیس چناران	۴۸۰۰	۱۱۴,۶۹۴,۶۰۰	(۱۱۲,۱۲۸,۸۴۰)	(۱۰۸,۹۴۹)	(۵۷۳,۴۷۳)	۱,۸۸۳,۳۳۸	۱۷,۶۲۰,۴۹۱,۲۰۸	
سیمان ممتازان کرمان	۲۲۸,۴۹۳	۹,۶۸۲,۹۱۱,۹۵۰	(۱۰,۰۹۶,۰۸۲,۵۸۳)	(۹,۱۹۸,۷۴۸)	(۴۸,۴۱۴,۵۶۰)	(۴۷۰,۷۸۳,۹۴۰)	۴,۵۲۲,۹۰۳,۵۱۲	
نیروکلر	۲,۱۶۷,۹۰۶	۱۷,۷۵۱,۵۸۸,۶۶۰	(۲۱,۱۵۱,۳۹۳,۳۰۶)	(۱۶,۸۶۳,۷۰۳)	(۸۸,۴۵۷,۹۴۶)	(۳,۵۰۵,۴۲۶,۲۹۵)	۷,۳۱۴,۶۲۹,۶۰۰	
لیزینگ صنعت ومعادن	۱۰,۲۰۰,۰۰۱	۲۷۰,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۱	(۳۰,۸۲۸,۱۶۸,۵۹۳)	(۲۵,۷۳۹,۴۰۶)	(۱۳۵,۴۷۱,۰۰۰)	(۳,۸۹۵,۱۷۸,۹۹۸)	۱,۲۸۳,۹۸۳,۸۱۸	
بیمه انکابی سامان ۵۰/تادیه-پذیر	۱۰۱۷	۵۰۵,۴۴۹	(۵۰۵,۴۴۹)	-	-	-	-	
نورایستا پلاستیک	۱۲۴,۹۹۸	۳,۵۴۴,۹۴۳,۲۰۰	(۳,۶۲۰,۳۹۴,۷۳۵)	(۳,۶۲۰,۳۹۴,۷۳۵)	(۱۷,۷۲۴,۷۱۶)	۸۸۳,۴۵۶,۰۹۳	-	
ایران یاساتایروورابر	۳۲۱,۱۸۶	۲,۴۵۵,۴۵۷,۰۲۰	(۲,۹۵۷,۵۷۲,۲۴۱)	(۲,۳۳۲,۶۶۱)	(۱۲,۲۷۲,۲۸۵)	(۱,۵۱۶,۶۹۰,۱۶۷)	۱۱,۹۷۲,۲۷۶,۰۰۶	
قند لرستان	۲۶,۲۵۹	۲۲۶,۰۸۹,۹۹۰	(۲۳۱,۲۷۰,۴۴۲)	(۲۱۴,۷۷۸)	(۱,۱۳۰,۴۵۰)	(۶,۵۲۵,۶۸۰)	۱,۷۳۳,۴۷۰,۰۰۹	
حمل و نقل گهرتابر سیرجان	-	-	-	-	-	-	۶۰,۶۶۳,۷۳۸,۴۶۶	
سرمایه گذاری اقتصاد شهر طویی	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۵۲,۹۱۳,۱۴۶	
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۵۵۲,۷۷۱,۰۰۹	
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۹۱۵,۹۴۱,۸۴۵	
صنایع فروالایز ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۵۸۹,۸۱۳,۳۱۷	
تولیدمواداولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۸۳۴,۰۷۲)	
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	۳,۵۸۸,۷۸۴,۲۱۰	
سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	۲,۸۴۲,۶۱۵,۴۱۶	
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۰۸۲,۳۲۰,۸۲۶	
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	(۱۹۳,۳۸۷,۲۷۴)	
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۶۹,۳۵۱,۲۸۸)	
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲۱,۶۴۳,۳۳۱,۱۴۶	
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۳۱۲,۳۰۸,۱۶۶	
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۴,۷۷۵,۸۴۹,۰۱۰)	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۲۰۱,۸۸۹,۰۰۶	
توسعه فن افزار توسن	-	-	-	-	-	-	۶۶۰,۰۱۹۷,۷۹۷	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۲,۸۴۷,۲۰۲,۱۴۵	
صنعتی اما	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۲۰۲,۶۸۱)	
کاوشی الوند	-	-	-	-	-	-	۹,۳۹۹,۰۸۶,۲۴۹	
سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	۳۱,۴۸۴,۳۴۲,۶۹۱	
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۷,۵۷۵,۲۱۴	
لامبران	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۸۴۶)	
صنایع خاکچینی ایران	-	-	-	-	-	-	۸,۳۰۳,۷۷۱,۵۴۳	
پتروشیمی یوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۳,۶۱۷,۰۳۰,۴۲۳	
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۳,۴۴۴,۷۸۴	
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	(۱۵۳,۲۳۶,۷۷۳)	
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۸۴۰,۹۸۰,۶۹۳	
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۰,۱۴۲,۵۸۳	
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۸,۲۷۱,۸۳۱	
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۵۶۵,۶۸۵,۰۰۳	
کمک فزاینده	-	-	-	-	-	-	۲۳۸,۴۴۲,۴۲۲	
بیمه انکابی آوای پارس ۷۰/تادیه	-	-	-	-	-	-	۴۸,۰۵۸,۹۱۳	
بیمه آوای پارس ۷۰/تادیه-پذیره	-	-	-	-	-	-	(۳۱۵,۰۲۱)	
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	۲۳۸۰۸,۵۲۲	
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۱۴۰,۹۲۵,۱۱۳	
لنت ترمز ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۶۶,۱۱۹,۴۱۰)	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۲,۴۹۷,۳۱۹	
توسعه معادن فلزات	-	-	-	-	-	-	۸۴۳,۱۷۵,۶۰۴	
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	-	۷,۶۰۱,۳۳۵,۷۱۴	
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۰۸,۲۵۱,۳۱۶	
نیروترانس	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۴۴)	
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۱۲۸۰۰,۵۳۸,۵۶	
گلناتش	-	-	-	-	-	-	۳۴۶,۳۸۰,۷۶۱	
الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۸,۸۳۴,۹۱۳,۶۶۸	
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۹۶,۶۱۲,۸۲۹)	
سیمان فارس	-	-	-	-	-	-	۳۷۰,۵۳۰,۹۴۲	
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۰,۶۱۱,۴۷۵	
جمع	۱,۱۹۱,۸۲۷,۶۹۷,۹۴۱	۱,۱۲۱,۸۲۱,۹۲۰,۴۸۸	(۹۴۱,۹۸۶,۵۶۹)	(۵,۹۵۹,۱۳۵,۹۴۳)	۶۳,۱۰۴,۶۵۴,۹۴۱	۴۳۱,۷۹۰,۶۶۴,۱۶۳		

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۲- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۹,۶۶۰	۱۵۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۳۷۳,۵۲۴,۰۰۹)	۰	۶,۲۸۶,۴۷۵,۹۹۱	۲۰,۵۳۸,۷۲۶,۳۴۴	گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸
۳۰,۷۳۰	۳۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۶,۷۰۷,۴۹۸)	۰	۷۲۳,۲۹۲,۵۰۲	۱۰,۳۸۶,۰۳۱,۲۰۲	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۴۲	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۸۲۳,۹۹۸)	۰	۱۷۶,۰۰۲		اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۹-۲۰۷۰۴
۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۶۷,۷۷۹,۱۹۹	گام بانک تجارت ۰۲۰۴
۰	۰	۰	۰	۰	۴۷۷,۸۷۶,۸۶۸	گام بانک تجارت ۰۲۰۶
۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۳۶,۷۵۶,۷۱۶	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۴
۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۱۲۸,۹۴۷,۶۹۵	گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵
جمع	۱۹۰,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۴۳۲,۰۵۵,۵۰۵)	۰	۷,۰۰۹,۹۴۴,۴۹۵	۱۲۵,۲۳۶,۱۱۸,۰۲۴	

۱۷-۳- سود ناشی از فروش حق تقدم :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود فروش	سود فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۴,۰۰۰)	داروپخش هلدینگ
۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۱۱۹,۶۰۷,۹۱۶)	ح. معدنی املاح ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۶۰,۸۷۱,۲۵۴	ح.فروشگاه زنجیره ای افق کوروش
۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۸۴۱,۰۰۹,۳۳۸	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۵۷,۳۳۳,۷۰۴
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۷,۱۵۹,۷۷۰	(۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۸,۱۴۱,۶۱۳)	۰	۲۷۶,۸۳۰,۶۵۸	۰
۱۵,۳۷۷,۱۵۹,۷۷۰	(۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۸,۱۴۱,۶۱۳)	۰	۲۷۶,۸۳۰,۶۵۸	۶,۷۵۷,۳۳۳,۷۰۴	صندوق پشتوانه سکه طلا کهریا
جمع	۱۵,۳۷۷,۱۵۹,۷۷۰	(۱۴,۹۸۲,۱۸۷,۵۰۰)	(۱۸,۱۴۱,۶۱۳)	۰	۲۷۶,۸۳۰,۶۵۸	صندوق س ثروت پویا-بخشی

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸_۱ سود (زیان)حاصل از نگهداری سهام وحق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۶۷,۰۵۳,۰۳۹,۴۹۸)	۲۱۶,۲۰۵,۳۷۲,۱۷۵
۱۸_۲ سود و(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	.	(۳۵,۲۱۲,۵۰۰)
۱۸_۳ سود حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۶۰,۹۲,۳۶۴,۷۶۷	۱۹,۶۶۳,۵۴۹,۴۶۸
	(۲۳۰,۹۶۰,۷۷۴,۷۳۱)	۲۳۵,۸۳۳,۷۰۹,۱۴۳

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
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیروکلر	۳۱,۱۱۹,۵۳۸	۲۱۸,۴۵۹,۱۵۶,۷۶۰	(۳۰۳,۶۲۰,۹۰۷,۷۸۹)	(۲۰۷,۵۳۶,۱۹۹)	(۱,۰۹۲,۳۹۵,۷۸۴)	۱۱,۵۵۹,۴۴۲,۰۱۷
دارویش (هلدینگ)	۶۱۳,۷۴۰	۷,۷۸۸,۳۶۰,۶۰۰	(۱۱,۵۹۷,۷۷۷,۵۷۵)	(۷,۳۹۸,۹۴۳)	(۳۸,۹۴۱,۸۰۳)	۸۴۴,۴۳۹,۰۳۵
نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	۴۰,۸۲,۵۶۱,۴۶۲
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۳۶,۵۲۴,۴۶۸	۱۵۵,۹۹۶,۰۰۲,۸۲۸	(۱۷۷,۴۹۸,۶۹۳,۰۷۱)	(۱۴۸,۱۹۶,۲۰۳)	(۷۷۹,۹۸۰,۰۱۴)	(۲۰,۹۲,۶۵۲,۸۱۰)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۵۳,۸۷۶	۹۱۷,۵۰۸,۲۸۰	(۱,۱۶۰,۱۴۹,۹۳۰)	(۸۷۱,۶۳۳)	(۴,۵۸۷,۵۴۱)	۱۳۰,۲۶۸,۱۶۵
ملی شیعی کشاورز	۳,۶۹۲,۳۰۷	۱۹,۳۱۴,۴۵۷,۹۱۷	(۲۹,۳۹۹,۴۰۵,۵۶۴)	(۱۸,۳۴۸,۷۳۵)	(۹۶,۵۷۲,۲۹۰)	۱۵,۹۵۸,۶۴۳,۹۴۶
قند لرستان	۴,۹۵۶,۷۳۶	۴۰,۰۵۰,۴۲۶,۸۸۰	(۴۳,۶۵۵,۳۷۶,۷۱۰)	(۳۸,۰۴۷,۹۰۶)	(۳۰۰,۲۵۲,۱۳۴)	۸,۸۹۵,۰۷۵,۵۷۸
سیمان فارس نو	۴,۹۵۶,۷۳۶	۷۶,۶۱۱,۹۶۷,۸۰۰	(۱۰۹,۳۷۳,۸۸۵,۸۷۴)	(۷۲,۷۸۱,۳۶۹)	(۳۸۳,۰۵۹,۸۳۹)	۵۸,۳۰۵,۳۸۰,۷۰۵
عمران وتوسعه فارس	۲,۲۸۵,۱۰۰	۷۲,۹۱۷,۵۴۱,۰۰۰	(۷۳,۱۹۹,۱۷۰,۹۹۸)	(۶۹,۲۷۱,۶۶۴)	(۳۶۴,۵۸۷,۷۰۵)	.
ایران یاساتاپرورابر	۳,۲۱۷,۴۳۱	۳۵,۹۳۸,۷۰۴,۲۷۰	(۵۷,۵۶۷,۴۰۰,۲۷۱)	(۳۱,۱۴۱,۷۶۹)	(۷۱۹,۶۹۳,۵۲۱)	۹,۹۹۵,۷۲۰,۳۸۲
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۵,۹۰۱,۰۰۵	۲۲,۶۷۱,۸۵۳,۳۱۰	(۳۱,۵۵۸,۰۱۹,۱۳۲)	(۲۱,۵۳۸,۲۶۱)	(۱۱۳,۳۵۹,۲۶۷)	(۱,۶۴۲,۶۶۹,۱۶۷)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳۲,۵۴۹,۷۹۹	۴۰,۹۸۰,۱۹۶,۹۴۱	(۶۲,۱۴۱,۹۲۰,۷۷۴)	(۳۸,۹۳۱,۱۸۷)	(۲۰۴,۹۰۰,۹۸۵)	۲۷,۸۱۷,۶۶۸,۳۱۱
سیمان ارومیه	۵۹۶,۰۷۰	۳۱,۶۲۷,۴۷۴,۲۰۰	(۲۶,۳۶۷,۲۹۰,۵۶۶)	(۳۰,۰۴۶,۱۰۰)	(۱۵۸,۱۳۷,۳۷۱)	(۱,۶۸۶,۵۹۰,۲۹۰)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۲,۴۲۷,۶۰۶	۱۶۴,۵۴۱,۵۰۳,۴۴۰	(۱۸۵,۳۰۴,۹۲۶,۲۶۲)	(۱۵۶,۳۱۴,۴۲۸)	(۸۲۲,۷۰۷,۵۱۷)	۶۳,۵۱۳,۱۶۵,۳۴۱
بهمن دیزل	۹,۳۰۳,۱۳۰	۲۶,۰۴۸,۷۶۴,۰۰۰	(۴۲,۱۳۲,۸۶۹,۱۷۱)	(۲۴,۷۴۶,۳۲۶)	(۱۳۰,۲۴۳,۸۲۰)	(۹,۰۱۴,۸۵۴,۸۵۶)
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۵۶,۴۲۶	۳,۸۲۳,۳۱۱,۶۶۰	(۴,۷۰۸۰,۹۹۴,۵۴۴)	(۳,۶۳۲,۱۴۶)	(۱۹,۱۱۶,۵۵۸)	.
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۸۴۲,۱۷۷	۶,۳۸۱,۱۷۵,۱۲۹	(۳۰,۱۶,۳۳۶,۲۶۱)	(۶,۰۶۲,۱۱۶)	(۳۱,۹۰۵,۸۷۶)	۵,۷۹۰,۳۷۸,۶۴۵
لیزینگ صنعت ومعدن	۳۰,۰۳۱,۵۲۱	۹۶,۵۸۱,۳۷۱,۵۳۶	(۹۰,۲۱۶,۳۳۳,۷۳۰)	(۹۱,۷۵۲,۳۰۳)	(۴۸۲,۹۰۶,۸۵۸)	۱۱۹,۸۳۹,۹۳۴
دارویی ره آورد تامین	۴,۸۷۱	۴۹۷,۸۱۶,۲۰۰	(۳۷۵,۰۱۴,۲۶۰)	(۴۷۲,۹۲۵)	(۲,۴۸۹,۰۸۱)	۶۲۸,۴۳۶,۴۰۹
داروسازی دانا	۱۰۰,۳۹۳	۳,۱۴۲,۳۰۰,۹۰۰	(۵,۲۵۹,۲۳۱,۳۶۸)	(۲,۹۸۵,۱۸۶)	(۱۵,۷۱۱,۵۰۵)	۴۴۸
کنتورسازی ایران	۲۰,۰۰۰	۹۳۱,۳۴۰,۰۰۰	(۹۲۵,۷۹۸,۵۲۷)	(۸۸۴,۷۷۳)	(۴,۶۵۶,۷۰۰)	.
سیمان ممتازان کرمان	۵,۱۲۹,۰۴۰	۲۱۲,۳۴۲,۲۵۶,۰۰۰	(۲۲۶,۶۲۹,۳۱۲,۳۳۴)	(۲۰۱,۷۲۵,۱۴۳)	(۱,۰۶۱,۷۱۱,۲۸۰)	۲۲,۴۱۴,۳۸۵,۴۴۹
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۱۲,۹۷۱,۲۳۳	۵۴۶,۴۴۱,۸۵۴,۰۲۱	(۵۴۶,۱۴۰,۰۴۲,۸۱۳)	(۵۱۹,۱۱۹,۷۶۱)	(۲,۷۳۲,۲۰۹,۲۷۰)	(۲,۹۶۲,۳۹۲,۱۰۳)
نشاسته و گلوکز اردینه	.	.	.	.	.	۱,۷۲۳,۰۸۴,۲۹۱
صبا فولاد خلیج فارس	۵,۸۱۸,۸۸۸	۲۱,۰۷۰,۱۹۳,۴۴۸	(۲۷,۹۹۰,۰۶۲,۰۶۹)	(۲۰,۰۱۶,۶۸۴)	(۱۰۵,۳۵۰,۹۶۷)	۱,۲۹۵,۱۰۵,۷۲۵
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	.	.	-	.	.	.
ح. صنایع مس افق کرمان	۸۸۷,۳۳۸	۲,۶۳۱,۸۴۴,۵۰۸	(۲,۸۵۵,۴۵۳,۶۸۴)	(۲,۵۰۰,۲۵۲)	(۱۳,۱۵۹,۲۲۳)	۱۱,۷۸۸,۷۰۴,۰۰۰
شرکت خمیرمایه رضوی	.	.	-	.	.	۴۵۴,۲۰۳
تامین سرمایه کاردان	.	.	-	.	.	.
صنایع مس افق کرمان	۵,۱۲۹,۰۴۰	۱۴۰,۷۶۷,۳۳۳,۹۹۸	(۱۴,۹۷۷,۷۷۸,۸۸۵)	(۱۳,۲۷۲,۸۹۷)	(۷۰,۳۸۳,۶۷۰)	۹۸۴,۸۰۱,۴۵۴
آبیه داده پرداز	۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۲۶۳,۰۱۹,۳۴۸)	(۲,۲۶۳,۲۸۰)	(۱,۹۱۲,۰۰۰)	۱۴۲,۲۰۵,۳۷۲
نورایستا پلاستیک	۱۲۴,۹۹۸	۲,۷۹۹,۹۵۵,۲۰۰	(۲,۶۴۰,۳۹۴,۷۳۹)	(۲,۶۵۹,۹۵۷)	(۱۳,۹۹۹,۷۷۶)	۱۴۲,۹۰۰,۷۲۸
بیمه اتکالی سامان	۲۰,۳۴	۳,۱۴۲,۵۳۰	(۵۰۵,۴۷۵)	(۲,۹۸۵)	(۱۵,۷۱۳)	۲,۶۱۸,۳۵۷
بیمه اتکالی ایران معین	۳,۱۲۴,۹۸۰	۸,۰۰۹,۳۲۳,۷۴۰	(۸,۴۲۵,۸۱۸,۹۷۶)	(۷,۶۰۸,۸۵۸)	(۴۰,۰۴۶,۶۱۹)	(۴,۶۴۱,۵۰۷,۷۱۳)
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	۱,۷۹۱,۵۶۳	۲۲,۹۴۹,۹۲۲,۰۳۰	(۲۲,۹۶۳,۳۲۶,۳۰۲)	(۲۱,۸۰۲,۴۲۶)	(۱۱۴,۷۴۹,۶۱۰)	(۱۴۹,۹۵۶,۳۰۸)
بهار رز عالیس چناران	.	.	-	.	.	.
جمع	۱,۸۵۷,۹۲۸,۸۵۹,۱۲۶	(۲,۱۱۳,۹۲۷,۲۳۱,۹۱۲)	(۱,۷۶۵,۰۳۲,۴۱۵)	(۹,۲۸۹,۶۴۴,۲۹۷)	(۲۶۷,۰۵۳,۰۳۹,۴۹۸)	۲۱۶,۲۰۵,۳۷۲,۱۷۵

۱-۱۸- تعداد ۲۰هزار سهم کنتورسازی
به دلیل عدم تغییر قیمت 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.	(۳۵,۲۱۲,۵۰۰)
.	.	.	.	.	.	(۳۵,۲۱۲,۵۰۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۱۰,۲۰۸,۱۵,۳۶۱)	(۱۰,۱۴۲,۰۲۵)	(۵۶,۹۶۶,۶۷۳,۳۳۶)	۵۵,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۹-ش-خ ۰۴۰۸۰۴
۰	۸,۸۱۹,۲۷۹,۶۱۵	(۸,۸۶۲,۹۱۱)	(۴۰,۰۷۰,۶۷۷,۴۷۴)	۴۸,۸۹۸,۸۲۰,۰۰۰	۵۹,۶۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۰۱-۰۳۲۶-۰۴۰۳۲۶)
۷۳۰,۳۵۰,۳۸	۳,۷۵۴,۲۳۹,۴۲۲	(۴,۰۸۳,۸۷۱)	(۱۸,۷۷۳,۳۸۰,۷۰۷)	۲۲,۵۲۱,۷۰۴,۰۰۰	۳۱,۲۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۰۱-۰۹۱۷-۰۴۰۳۲۶)
۰	۱۸,۳۰۸,۹۸۹	(۱۷,۱۵۹)	(۷۶,۴۴۳,۸۵۲)	۹۴,۶۷۰,۰۰۰	۱۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۰۰-۰۹۱۲-۰۳۰۹۱۲)
۷۸۷,۵۹۴,۳۴۶	۲۱,۷۲۶,۷۱۵,۲۱۲	(۲۶,۲۳۰,۶۷۹)	(۱۲۲,۹۶۸,۰۳۸,۹۷۹)	۱۴۴,۷۲۰,۹۸۴,۸۷۰	۲۰۳,۷۰۹	اسناد خزانه-م (بودجه ۰۱-۰۱۵۰-۰۴۱۰۱۵۰)
۰	۹۵۱,۳۶۹,۶۷۴	(۸۷۶,۵۲۵)	(۳,۸۸۳,۷۵۳,۸۰۱)	۴,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۰۱-۰۱۴۰-۰۳۰۸۱۴۰)
۰	۱,۸۴۳,۲۶۷,۲۱۶	(۱,۷۱۱,۱۲۱)	(۷,۵۹۶,۲۴۳,۵۶۳)	۹,۴۴۱,۲۲۲,۰۰۰	۹,۸۰۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۰۰-۰۸۲۱-۰۳۰۸۲۱)
۱۲,۸۰۳,۰۳۹,۷۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۸
۵,۳۳۴,۹۹۰,۰۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۹۸-۰۶-۲۰۸۰۶-۰۶۰۹۸)
۷,۳۹۰,۳۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م (بودجه ۹۹-۰۶-۲۰۷۰۷-۰۶۰۹۹)
۱۹,۶۶۳,۵۴۹,۴۶۸	۲۶,۰۹۲,۲۶۴,۷۶۷	(۵۱,۹۲۴,۳۹۱)	(۲۵۰,۳۳۵,۲۱۱,۷۱۲)	۲۸۶,۴۷۹,۴۰۰,۸۷۰	جمع	

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	مداد سهام متعلقه	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	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	ریال	ریال	
۱,۱۶۸,۳۳۴,۷۵۰	۵,۸۶۳,۷۱۸,۸۴۰	۰	۵,۸۶۳,۷۱۸,۸۴۰	۲۸۰	۳,۴۳۸,۶۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	لایزینگ صنعت و معدن
۶,۱۸۰,۲۵۷,۵۷۵	۲۹,۱۲۶,۵۱۳,۵۰۰	۰	۲۹,۱۲۶,۵۱۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۸,۳۲۱,۸۶۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	نیروکالر
۰	۴۵۲,۸۵۴,۹۸۶	(۹,۶۱۵,۴۱۴)	۴۶۲,۴۷۰,۴۰۰	۱,۹۲۰	۲۴۰,۸۷۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱۵,۲۰۸,۳۸۷,۰۹۹	۳,۳۱۷,۳۴۲,۷۲۰	۰	۳,۳۱۷,۳۴۲,۷۲۰	۴۷۰	۷۰,۵۸,۱۷۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	س- صنایع شیمیایی ایران
۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۵,۹۹۳,۵۰۰	۰	۷,۸۸۵,۹۹۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۲,۲۵۳,۱۴۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۰	۱,۹۹۳,۸۴۵,۷۸۰	۰	۱,۹۹۳,۸۴۵,۷۸۰	۵۴۰	۳,۶۹۲,۳۰۷	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ملی شیمی کشاورز
۱۲,۵۰۲,۵۳۵,۴۹۰	۱۴,۰۵۰,۰۲۵,۰۰۰	۰	۱۴,۰۵۰,۰۲۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱,۱۲۴,۰۰۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان فارس نو
۲۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۹۷,۹۵۱,۱۵۰	۰	۲۹,۵۹۷,۹۵۱,۱۵۰	۳,۱۱۰	۱۴,۰۲۷,۴۶۵	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۴۰,۶۰۱,۴۳۵	۳۹,۴۵۸,۸۲۸	(۲,۹۱۸,۸۷۲)	۴۲,۳۷۷,۷۰۰	۸,۷۰۰	۴,۸۷۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دارویی ره آورد تامین
۰	۲۴۹,۹۹۶,۰۰۰	۰	۲۴۹,۹۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴۹,۹۹۶	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	نورایستا پلاستیک
۰	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	۰	۷۷۲,۸۷۵,۰۰۰	۱,۳۵۰	۵۷۲,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نشاسته و گلوکز اردبینه
۰	۲۶,۰۴۷,۲۲۱	(۳,۱۵۷,۷۷۹)	۲۹,۲۰۵,۰۰۰	۶۶	۴۴۲,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توسعه معادن کرومیت کابونندگان
۰	۲۹۳,۱۴۷,۵۶۰	۰	۲۹۳,۱۴۷,۵۶۰	۲,۹۲۰	۱۰۰,۳۹۳	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	داروسازی دانا
۰	۹۹۹,۹۹۳,۶۰۰	۰	۹۹۹,۹۹۳,۶۰۰	۳۲۰	۳,۱۲۴,۹۸۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	بیمه اتکالی ایران معین
۱۷۲,۹۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۸,۱۲۷,۶۰۰	۰	۹,۶۲۸,۱۲۷,۶۰۰	۲,۸۰۰	۳,۴۳۸,۶۱۷	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ایران یاساتایرورابر
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۹۷۰,۳۰۰	۰	۲,۸۸۳,۹۷۰,۳۰۰	۳۱۰	۹,۳۰۳,۱۲۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بهمن دیزل
۰	۴,۳۵۱,۳۱۱,۰۰۰	۰	۴,۳۵۱,۳۱۱,۰۰۰	۷,۳۰۰	۵۹۶,۰۷۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سیمان ارومیه
۰	۸۴۰,۹۷۲,۹۰۳	(۱۱۰,۵۹۳,۶۹۷)	۹۵۱,۵۶۶,۰۰۰	۲۰۰	۱,۱۲۴,۰۰۲	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تامین ماسه ریختهگری
۰	۲,۱۰۱,۳۵۱,۲۹۳	(۲۵۹,۰۷۰,۷۰۷)	۲,۳۶۰,۴۲۲,۰۰۰	۴۰۰	۵۹۰,۱۰۰۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۰	۶۵۵,۶۵۳,۹۵۱	(۸۰,۸۳۴,۰۴۹)	۷۳۶,۴۸۸,۰۰۰	۱,۲۰۰	۶۱۳,۷۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	داروپخش (هلدینگ)
۰	۲,۱۴۷,۷۶۵,۲۶۴	(۲۳۵,۳۷۱,۵۳۶)	۲,۳۸۳,۱۳۶,۸۰۰	۸۰۰	۲,۹۷۸,۹۲۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنایع مس افق کرمان
۰	۲,۹۸۹,۷۹۷,۰۰۰	۰	۲,۹۸۹,۷۹۷,۰۰۰	۶۰۰	۴,۹۸۲,۹۹۵	۱۴۰۲/۰۸/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	قند لرستان
۰	۴,۰۷۳,۲۲۱,۶۰۰	۰	۴,۰۷۳,۲۲۱,۶۰۰	۷۰۰	۵,۸۱۸,۸۸۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صبا فولاد خلیج فارس
۰	۲۲۴,۵۵۲,۱۵۶	۰	۲۲۴,۵۵۲,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود سهام شرکت فولاد آلیاژی ایران
۲۸۰,۲۴۷,۶۷۸	۱۳۸,۰۰۸,۴۲۱	(۱۶,۴۴۷,۵۷۹)	۱۵۴,۴۵۶,۰۰۰	۳,۱۵۰	۷۱,۸۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۲۵,۷۱۶,۱۵۸,۴۰۰	۳۱,۰۱۹,۴۴۴,۷۰۰	۰	۳۱,۰۱۹,۴۴۴,۷۰۰	۵,۹۰۰	۵,۲۵۷,۵۲۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سیمان ممتازان کرمان
۴۷۶,۵۲۰,۰۰۰	۱۷۳,۴۱۶,۶۵۶	(۱۹,۱۲۳,۳۴۴)	۱۹۲,۵۴۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۵۱,۳۴۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نیان الکترونیک
۴۸۰,۰۲۴,۸۱۴	۳۶۰,۹۳۹,۴۳۱	(۳۹,۰۶۰,۵۶۹)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
۱,۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی آما
۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نیروترانس
۳۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فازات
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گلنشین
۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لامیران
۶۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معادن منگنز ایران
۱۱,۲۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی املاح ایران
۴۰۱,۰۹۳۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳,۱۳۳,۹۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهار رز عالیس چناران
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت خمیرمایه رضوی
۸۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک ملت
۱۰۶,۲۴۴,۰۴۹,۶۵۸	۱۵۶,۲۵۸,۲۹۵,۹۶۰	(۷۷۶,۱۹۳,۵۴۶)	۱۵۷,۰۳۴,۴۸۹,۵۰۶	۰	۰	۰	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱- سود اوراق مشارکت	۰	۱۰,۱۹۸,۸۴۳,۹۵۶
۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰۵,۰۶۳,۷۳۰,۳۹۴	۱۰۴,۲۸۲,۶۲۰,۱۹۳
جمع	۱۰۵,۰۶۳,۷۳۰,۳۹۴	۱۱۴,۴۸۱,۴۶۴,۱۴۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰۴۰۸۰۴ ش.خ.۱۳۹-ت	۱۰,۱۹۸,۸۴۳,۹۵۶	۰	۰	۲۱	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۰,۱۹۸,۸۴۳,۹۵۶	۰	۰	۰		

۲-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سپرده بانکی:						
سپرده کوتاه مدت ۸۴۹-۸۱۰-۱۶۲۰۴۴۹-۱ بانک سامان	۱۳۹۱/۰۹/۱۴	۰	۸٪	۴۰,۲۴۰,۳۱۳	۰	۱۷۸,۴۹۶,۲۳۴
سپرده کوتاه مدت ۱۹۶۶۹۸۶۱-۱۰۴۱۸۱۰ بانک سرمایه	۱۳۹۸/۱۱/۲۰	۰	۸٪	۴,۳۳۰,۸۹۹	۰	۶,۹۶۵,۰۸۱
سپرده کوتاه مدت ۰۳۰۳۹۳۸۷۴۷۰۰۳ بانک صنعت و معدن	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۸٪	۲۸۹,۲۰۳,۹۷۵	۰	۵۱۸,۹۵۱,۰۵۹
سپرده کوتاه مدت ۳۴۹-۸۱۰-۱۵۶۱۸۴۸۱-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۰	۸٪	۲۱۴,۱۳۷,۲۱۸	۰	۵۱۵,۷۱۹,۸۰۸
سپرده بلند مدت ۳۴۹-۹۰۱۲-۱۵۶۱۸۴۸۱-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۶/۲۸	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۲۳٪	۰	۰	۱۰,۷۱۲,۳۲۸,۷۲۸
حساب جاری ۷۴۷۶۸-۷۰۷۰۷۰۸۱۰۵۱۰ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۰	۸٪	۲۹۹,۲۸۴,۰۲۷	۰	۱۴,۷۹۸,۷۱۱
سپرده بلند مدت ۸۴۹-۱۱۱-۱۶۲۰۴۴۹-۱ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۹/۰۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۹	۲۴٪	۰	۰	۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲
سپرده بلند مدت ۱۵۶۱۸۴۸۱.۲-۱۲.۱۵۶۱۸۴۸۱-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۲۶٪	۰	۰	۳۳,۹۶۵,۷۵۳,۴۲۳
سپرده کوتاه مدت ۱۵۲-۹۹۶-۷۱۴۰۶۸۱۲-۱ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۰	۸٪	۴۴۱,۰۹۲,۹۶۶	۰	۵,۱۴۱,۴۳۶
سپرده بلند مدت ۳۴۹-۳۰۷-۱۵۶۱۸۴۸۱-۱ بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۸٪	۲۶,۳۹۸,۰۸۲,۲۶۷	۰	۱۴,۴۶۲,۴۶۵,۷۲۴
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵-۱۴۰۶۸۱۲-۴ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۸,۶۷۵,۱۴۰,۰۶۴	(۴,۸۳۷,۹۱۱)	۸,۶۷۰,۳۰۲,۱۵۳	۱,۸۷۰,۵۰۷,۴۳۲
سپرده بلند مدت ۱۵۲-۱۴۰۵-۱۴۰۶۸۱۲-۳ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶۸,۰۲۵,۹۴۶,۳۷۵	۰	۶۸,۰۲۵,۹۴۶,۳۷۵	۲۷,۲۰۷,۳۹۷,۱۸۰
سپرده بلند مدت ۱۴۰۶۸۱۲.۱-۱۵۲.۱۴۰۵ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۷	۳۰٪	۰	۰	۱۰,۹۲۷,۱۲۳,۲۸۷
سپرده بلند مدت ۱۴۰۶۸۱۲.۲-۱۵۲.۱۴۰۵ بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۷	۳۰٪	۰	۰	۴,۳۶۳,۰۱۳,۶۹۹
	۱۰۵,۰۶۳,۷۳۰,۳۹۴	۱۰۴,۲۸۲,۶۲۰,۱۹۳	(۴,۸۳۷,۹۱۱)	۱۰۴,۲۸۷,۴۵۸,۱۰۴		

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش اسمی تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۱۹۳,۹۵۵	۲,۶۴۳,۲۳۰	۰	۲,۶۴۳,۲۳۰
۲,۲۵۷,۵۷۱,۰۱۶	۱۱۸,۰۰۲,۵۸۴	۰	۱۱۸,۰۰۲,۵۸۴
۲,۲۶۵,۷۶۴,۹۷۱	۱۲۰,۶۴۵,۸۱۴	۰	۱۲۰,۶۴۵,۸۱۴

سود سپرده بانکی

درآمد سود سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶,۶۰۳,۴۶۴,۵۴۱	۳۲,۱۷۳,۳۲۲,۱۹۱	مدیر صندوق
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	متولی سابق
۱۵۳,۴۲۴,۶۴۰	۱,۷۶۶,۳۶۵,۶۶۰	متولی فعلی
۴۷۹,۵۹۹,۴۱۵	۱,۰۷۹,۰۹۹,۴۵۸	حسابرس صندوق
۲۸,۱۳۶,۴۸۸,۵۹۶	۳۵,۰۱۸,۷۸۷,۳۰۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۴۱,۱۷۴,۵۹۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴,۱۷۳,۸۵۴,۲۹۸	۳,۷۶۹,۳۵۵,۱۳۴	هزینه آيونمان نرم افزار
۰	۶,۷۵۰,۰۰۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۶۵۰,۶۲۵,۷۷۹	۵۶۶,۳۶۹,۳۳۴	هزینه نرم افزار
۲۰,۸۷۹,۳۹۰	۲۴,۳۶۰,۰۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۸۴۵,۳۵۹,۴۶۷	۴,۷۹۸,۰۰۹,۱۳۳	

۲۴- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۷,۵۷۰,۲۵۸	۹۶۳,۳۰۷,۳۱۳	هزینه مالی
۲۹۷,۵۷۰,۲۵۸	۹۶۳,۳۰۷,۳۱۳	

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۶۴,۲۴۱,۰۶۸,۹۸۰	۱۹,۷۴۹,۶۳۰,۶۰۹	تعدیلات ارزش گذاری صدور واحد ها
(۱,۳۳۶,۷۸۷,۵۴۲,۹۵۵)	(۲۳۶,۲۹۸,۱۴۱,۱۳۸)	تعدیلات ارزش گذاری ابطال واحد ها
(۳۷۲,۵۴۶,۴۷۳,۹۷۵)	(۲۱۶,۵۴۸,۵۱۰,۵۲۹)	

۲۶- تقسیم سود دارندگان واحد سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۱,۹۲۷,۰۵۸,۲۴۱	۲۰۱,۲۶۸,۱۱۳,۷۶۳	سود تقسیمی طی دوره
۲۳۱,۹۲۷,۰۵۸,۲۴۱	۲۰۱,۲۶۸,۱۱۳,۷۶۳	

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک کوثر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری			
۰.۲۶٪	ممتاز	۶۰۰	۰.۲۹٪	ممتاز	۶۰۰	مدیر و کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن	مدیر و کارگزار و مدیر ثبت
۲۸.۲۸٪	عادی	۶۵,۲۳۳	۰.۶۱٪	عادی	۱,۴۰۶			
۰.۱۷٪	ممتاز	۴۰۰	۰.۴۳٪	ممتاز	۴۰۰	دارنده واحد ممتاز	شرکت رفاه اندیش و سرمایه انسانی صنعت و معدن	دارنده واحد ممتاز
۰.۵۷٪	عادی	۱,۳۱۹	۱.۳۸٪	عادی	۱,۳۱۹	وابسته به موسس	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۴.۳۳٪	عادی	۱۰۰,۰۰۰	وابسته به موسس	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۳.۳۶٪	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۴.۳۳٪	عادی	۱۰۰,۰۰۰	وابسته به موسس	بازرگانی خدمات بندری ایران	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	عادی	۵	۰.۰۱٪	عادی	۵	وابسته به مدیر	مسلم شجاعی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	عادی	۵	۰.۰۱٪	عادی	۵	مدیر سرمایه گذاری	نوید رجبی یعقوبی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰٪	عادی	۵	۰.۰۱٪	عادی	۵	مدیر سرمایه گذاری	فرشته آهنگری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	عادی	۱۱	۰.۰۱٪	عادی	۱۱	مدیر سرمایه گذاری	علی اسکینی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷۲.۶۵٪	-	۱۶۷,۵۷۳	۲۱۱.۳۹٪	-	۲۰۳,۷۵۱	جمع		

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
(۴۸۰,۹۶۳,۴۵۶,۹۴۴)	طی سال مالی	۳۵۷,۰۵۹,۰۴۸	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر- کارگزار	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
(۵۱,۵۶۸,۵۹۴,۷۵۳)		۳۲,۱۷۳,۳۲۲,۱۹۱	کارمزد ارکان		
(۱,۰۵۹,۱۸۷,۶۴۰)	طی سال مالی	۱,۷۶۶,۳۶۵,۶۶۰	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۹۹۴,۸۷۶,۵۹۲)	طی سال مالی	۰	کارمزد ارکان	متولی صندوق	متولی سابق
(۱,۱۱۱,۷۹۸,۰۳۹)	طی سال مالی	۱,۰۷۹,۰۹۹,۴۵۸	کارمزد ارکان	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

۳۰- 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 .