

به نام خدا



سازمان بورس و اوراق بهادار  
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION

## اساسنامه صندوق سرمایه گذاری

### با درآمد ثابت کوثر یکم

بانک دی  
BANK DAY

شرکت مشاور سرمایه گذاری

ارمان آتی

شماره ثبت: ۳۳۷۷۳

شرکت اعتباری کوثر یکم

شماره ثبت: ۴۳۴۳۵۹

توسعه سرمایه و خدمات مالی بانک دی  
(عموم‌خواه و سهامداران رسمی ایران)  
شماره ثبت: ۳۳۷۷۳

این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

# اساسنامه صندوق سرمايه‌گذاري با درآمد ثابت كوثر يكم

## فهرست

۱. تعاريف اوليه:.....
۳. كليات:.....
۴. واحدهای سرمايه‌گذاري:.....
۴. سرمايه‌گذاري مؤسسان:.....
۵. پذيرهنويسی اوليه:.....
۶. خالص ارزش روز، قيمت ابطال و قيمت صدور واحد سرمايه‌گذاري:.....
۷. تشریفات صدور و ابطال واحدهای سرمايه‌گذاري:.....
۸. حداقل و حداكثر میزان مشاركت در صندوق:.....
۹. حسابهای بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:.....
۱۰. تركيب دارایی‌های صندوق:.....
۱۰. چگونگی استفاده از درآمدهای کسب‌شده:.....
۱۱. مجمع صندوق:.....
۱۳. مدير صندوق:.....
۱۶. مدير ثبت:.....
۱۷. متولی صندوق:.....
۱۸. ضامن جبران خسارت يا سود:.....
۱۹. ضامن نقدشوندگی:.....
۲۰. حسابرس:.....
۲۱. کارگزاران صندوق:.....
۲۲. تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:.....
۲۳. هزینه‌های صندوق:.....
۲۴. اطلاع‌رسانی:.....
۲۵. پایان دوره يا تمدید دوره فعالیت صندوق:.....
۲۷. مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:.....
۲۷. سایر موارد:.....



این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیدگی شده است  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

### تعاریف اولیه:

#### ماده ۱:

در این اساسنامه اصطلاحات و واژه‌های زیر به جای معانی مشروح بکار می‌روند:

- ۱- **قانون بازار اوراق بهادار:** منظور قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی است.
- ۲- **قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید:** منظور قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذرماه سال ۱۳۸۸ هجری شمسی مجلس شورای اسلامی می‌باشد.
- ۳- **مقررات:** منظور کلیه مقررات مرتبط با بازار اوراق بهادار و صندوق‌های سرمایه‌گذاری است که توسط مراجع صلاحیت‌دار وضع شده و می‌شود.
- ۴- **سبا:** منظور سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع ماده ۵ قانون بازار اوراق بهادار است.
- ۵- **بورس تهران:** منظور شرکت بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام) به شماره ثبت ۲۸۶۵۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و به شماره ثبت ۱۰۴۹۲ نزد سبا است.
- ۶- **فرا بورس ایران:** منظور شرکت فرا بورس ایران (سهامی عام) به شماره ثبت ۳۳۲۴۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و به شماره ثبت ۱۰۶۱۳ نزد سازمان است.
- ۷- **صندوق:** منظور صندوق سرمایه‌گذاری مذکور در ماده ۲ است.
- ۸- **اساسنامه:** منظور اساسنامه صندوق است.
- ۹- **امیدنامه:** منظور امیدنامه صندوق است که محتویات آن براساس مقررات و موارد مندرج در اساسنامه تعیین شده و جزء جدایی‌ناپذیر این اساسنامه محسوب می‌شود.
- ۱۰- **سرمایه صندوق:** متغیر است و در هر زمان برابر جمع ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران است.
- ۱۱- **سرمایه‌گذار:** شخصی است که مطابق گواهی سرمایه‌گذاری صادرشده طبق مفاد اساسنامه، مالک تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق است یا این که برای تملک تعدادی از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق مطابق مفاد اساسنامه اقدام نموده است.
- ۱۲- **واحد سرمایه‌گذاری:** کوچکترین جزء سرمایه صندوق می‌باشد.
- ۱۳- **واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران:** واحدهای سرمایه‌گذاری است که در یک زمان معین براساس گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره، در مالکیت سرمایه‌گذاران است و تعداد آن در هر زمان از تفریق تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری باطل شده از تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده تا آن زمان، محاسبه می‌شود.
- ۱۴- **واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده:** واحدهای سرمایه‌گذاری منتشرشده در هر زمان عبارت از واحدهای سرمایه‌گذاری است که صندوق از زمان شروع پذیرهنویسی تا آن زمان صادر نموده است.
- ۱۵- **واحدهای سرمایه‌گذاری باطل‌شده:** واحدهای سرمایه‌گذاری باطل‌شده در هر زمان، عبارت است از واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق که از زمان شروع پذیرهنویسی تا آن زمان مطابق این اساسنامه باطل شده است.
- ۱۶- **گواهی سرمایه‌گذاری:** اوراق بهادار متحدالشکلی است که توسط صندوق سرمایه‌گذاری در اجرای ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید منتشر و در ازای سرمایه‌گذاری اشخاص در صندوق مطابق این اساسنامه صادر و به سرمایه‌گذار ارائه می‌شود و معرف تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک آن سرمایه‌گذار است.
- ۱۷- **دوره پذیرهنویسی اولیه:** مهلتی است که طبق ماده ۹ برای فروش واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به قیمت مبنای تأمین حداقل سرمایه مورد نیاز برای تشکیل و شروع فعالیت صندوق تعیین شده است.
- ۱۸- **دارایی‌های صندوق:** منظور کلیه حقوق مادی و معنوی صندوق است از جمله وجوه دریافتی از سرمایه‌گذاران بابت پذیرهنویسی اولیه واحدهای سرمایه‌گذاری و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، اوراق بهاداری که از محل این وجوه به نام صندوق خریداری می‌شود و

کوتاه مدت  
KOTHAH MARDAT

شرکت اعتباری کوثر مرکزی  
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری  
شماره ثبت: ۳۳۲۴۸۳  
شماره ملی: ۴۳۴۴۵۹

این اساسنامه / امیدنامه به تایید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

انتهای حاکمیت  
تاریخ: ۱۳۹۰/۰۵/۰۵

اساسنامه صندوق سرمايه گذاري با درآمد ثابت کوثر یکم

کلیه حقوق، منافع و سود متعلق به آنها، مطالبات صندوق از اشخاص و کارمزدهایی که مطابق اساسنامه یا امیدنامه برای صندوق دریافت می‌شود.

۱۹- خالص ارزش روز هر واحد سرمایه‌گذاری: ارزشی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز طبق ماده ۱۳ دریافت می‌شود.

۲۰- محاسبه می‌شود.

۲۰- قیمت صدور: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۶ محاسبه و برای صدور هر واحد سرمایه‌گذاری محاسبه می‌شود.

۲۱- **قیمت ابطال:** مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق ماده ۱۵ محاسبه شده و در ازای ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری پس از کسر هزینه‌های ابطال به سرمایه‌گذار پرداخت می‌شود.

۲۲- خالص ارزش آماری: مبلغی است به ریال که برای هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق تبصره ۱ ماده ۶۰ محاسبه می‌شود.

۲۳- قیمت پایانی: قیمت پایانی هر ورقه بهادار در هر روز عبارت است از:

الف- در صورتی که ورقه بهادار در بورس یا بازار خارج از بورس پذیرفته شده باشد، برابر قیمت پایانی اعلام شده برای آخرین روز کاری تا پایان آن روز توسط بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه؛

الف- در صورتی که ورقه بهادار در بورس مربوطه؛  
تا پایان آن روز توسط بورس یا بازار خارج از بورس مربوطه؛  
ب- در غیر این صورت، برابر قیمت ورقه بهادار در آخرین معامله تا پایان همان روز.

۲۴- ریال: منظور واحد پول جمهوری اسلامی ایران است.  
۲۵- سال شمسی: منظور سال شمسی است که از ابتدای فروردین ماه شروع و در پایان اسفند ماه خاتمه می‌یابد.  
۲۶- فصل: منظور فصول بهار، تابستان، پاییز و زمستان سال شمسی است.

۲۵- سال شمسی: منظور سال شمسی است.  
۲۶- فصل: منظور فصول بهار، تابستان، پاییز و زمستان سال شمسی است.  
۲۷- ماه: منظور ماه‌های تقویمی سال شمسی است.  
۲۸- روز کاری: منظور هر روز غیر تعطیل طبق تقویم رسمی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد، به استثنای روزهای پنج‌شنبه هر هفته

۲۷- ماه: منظور ماه‌های تقویمی سال شمسی است.  
۲۸- روز کاری: منظور هر روز غیر تعطیل طبق تقویم رسمی جمهوری اسلامی ایران می‌باشد، به استثنای روزهای پنج‌شنبه هر هفته و روزهایی که بورس تهران به هر دلیل تعطیل است.

۲۹- ساعت: منظور ساعت به وقت تهران است مگر این که به وقت محل دیگری تصریح شده باشد.

۳۰- ارکان صندوق: منظور مجمع صندوق و ارکان اجرایی شامل مدیر و مدیر ثبت صندوق، ارکان نظارتی شامل متولی و حسابرس صندوق و ارکان تضمین کننده شامل جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی صندوق است.

۳۱- مجمع صندوق: جلسه‌ای است که با حضور دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، مطابق مفاد این اساسنامه تشکیل و رسمیت می‌یابد.

۳۲- مدیر یا مدیر صندوق: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۳۸، به این سمت انتخاب می شود.

۳۲- مدیر یا مدیر صندوق: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۱، به این سمت انتخاب می شود.

۳۳- مدیر ثبت: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۳، به این سمت انتخاب می شود.

۳۴- متولی یا متولی صندوق: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۵، به این سمت انتخاب می شود.

۳۵- ضامن جبران خسارت یا سود: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۷، به این سمت انتخاب می شود.

۳۴- متولی یا متولی صندوق: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۵، به این سمت انتخاب می شود.

۳۵- ضامن جبران خسارت یا سود: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۷، به این سمت انتخاب می شود.

۳۶- ضامن نقدشوندگی: منظور شخص حقوقی است که طبق ماده ۴۹، به این سمت انتخاب می شود.

۳۷- حسابرس: منظور مؤسسه حسابرسی است که طبق ماده ۴۹، به این سمت انتخاب می شود.

۳۶- ضامن نقدشوندگی: منظور شخص حقوقی است که ضامن نقدشوندگی حساب می‌باشد. به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۷- حسابرس: منظور مؤسسه حسابرسی است که طبق ماده ۴۹، به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۸- مؤسسه حسابرسی معتمد سبا: منظور مؤسسه حسابرسی است که تحت این عنوان از طریق تارنمای (وب سایت) رسمی سبا، اعلام عمومی شده است.

۳۹- ضامن نقدشوندگی: منظور شخص حقوقی است که ضامن نقدشوندگی حساب می‌باشد. به این سمت انتخاب می‌شود.

۳۹- کارگزار صندوق: منظور کارگزار دارای مجوز کارگزاری از سبایست که طبق ماده ۵۲، به این سمت انتخاب می شود.

۴۰- گروه مدیران سرمایه گذاری: متشکل از حداقل سه شخص حقیقی است که توسط مدیر صندوق از بین اشخاص صاحب

۴- گروه مدیران سرمایه‌گذاری: متشکل از حداقل سه شخص حقیقی است که صلاحیت‌های قید شده در ماده ۳۹، معرفی شده تا وظایف و مسئولیت‌های مندرج در ماده‌ی مذکور را به انجام رسانند.

این اسامی / امیدنامه به تایید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.

اساسنامه صندوق سرمايه‌گذاري با درآمد ثابت کوثر یکم

۴۱- تارنمای صندوق: تارنمایی است که نشانی آن به عنوان تارنمای صندوق در امیدنامه درج شده است و اطلاعاتی که در آن توسط مدیر صندوق منتشر می‌شود، به عنوان اعلامیه رسمی صندوق است و به منزله ارائه اطلاعات به سبا محسوب می‌شود.

۴۲- مرجع ثبت شرکت‌ها: بخشی از سازمان ثبت اسناد و املاک کشور است که وظیفه ثبت صندوق‌های موضوع ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید را به عهده دارد.

۴۳- مراجع قضایی: منظور مراجع قضایی مطابق قوانین جمهوری اسلامی ایران می باشد.

۴۴- رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری: رویه‌ای است که مدیر به تأیید سبا برای پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تدوین و در تارنمای صندوق اعلام می‌کند. در این رویه مراحل پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، چگونگی تشخیص هویت سرمایه‌گذاران، اطلاعاتی که باید هنگام پذیرهنویسی و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری از سرمایه‌گذاران دریافت شود، فرم‌هایی که برای ارائه درخواست صدور و ابطال تکمیل شود و مدارکی که متقاضیان صدور و ابطال باید ارائه نمایند، پیش‌بینی شده است.

۴۵- نفوذ قابل ملاحظه: توانایی مشارکت در تصمیم‌گیری‌های مربوط به سیاست‌های مالی و عملیاتی واحد تجاری، ولی نه در حد کنترل سیاست‌های مزبور. نفوذ قابل ملاحظه معمولاً از طریق انتخاب حداقل یک عضو هیأت مدیره (یا سایر ارکان اداره کننده مشابه) صورت می‌گیرد، اما ممکن است از روابط یا قراردادهای دیگر ناشی شود که به واحد سرمایه‌گذار اجازه مشارکت مؤثر در سیاست‌گذاری را می‌دهد.

۴۶- کنترل: عبارت از توانایی راهبری سیاست‌های مالی و عملیاتی یک شخص حقوقی، به منظور کسب منافع از فعالیت‌های آن است. معیارهای توانایی کنترل براساس استانداردهای حسابداری ملی تعیین می‌شود.

۴۷- کنترل مشترک: عبارت از مشارکت در کنترل یک فعالیت اقتصادی که به موجب توافق قراردادی (مشارکت خاص) است. معیارهای توانایی کنترل مشترک براساس استانداردهای حسابداری ملی تعیین می‌شود.

۴۸- شخص وابسته: شخص وابسته به هر شخص حقیقی و حقوقی به شرح زیر است:

الف) شخص وابسته به هر شخص حقیقی عبارت است از همسر و اقرباء نسبی درجه اول از طبقه اول آن شخص و هر شخص حقوقی که تحت نفوذ قابل ملاحظه، کنترل یا کنترل مشترک شخص حقیقی مورد نظر باشد.

ب) شخص وابسته به هر شخص حقوقی عبارت است از شخص وابسته به واحد تجاری که در استانداردهای حسابداری ملی ایران، تعریف شده است.

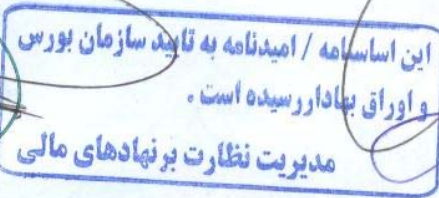
### کلیات:

ماده ۲:

این صندوق با دریافت مجوز تأسیس و فعالیت از سبأ، از مصادیق صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده (۱) قانون بازار اوراق بهادار و بند ۱۱ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب شده و طبق ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید نزد سازمان ثبت اسناد و املاک کشور به ثبت می‌رسد و مطابق این اساسنامه و مقررات اداره می‌شود. نام صندوق، «صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم» می‌باشد.

ماده ۳:

هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است.



## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

### ماده ۴:

موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی، سهام پذیرفته‌شده در بورس تهران و فرابورس ایران و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار است. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری یا تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید و حد نصاب سرمایه‌گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است.

### ماده ۵:

دوره فعالیت صندوق از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت که توسط سبا به نام صندوق صادر می‌شود؛ شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به مدت سه سال شمسی ادامه می‌یابد. این مدت مطابق ماده ۶۳ قابل تمدید است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین آذر ماه خاتمه می‌یابد.

تبصره: مدیر صندوق باید پس از ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، با ارایه مدارک مربوطه، صندوق را نزد سبا نیز به عنوان نهاد مالی به ثبت رسانده و مجوز فعالیت آن را از سبا دریافت نماید.

### ماده ۶:

محل اقامت صندوق عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر (عج)، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

روزهای کاری صندوق عبارت از شنبه تا چهارشنبه هرهفته به استثنای روزهای تعطیل رسمی است.

### واحدهای سرمایه‌گذاری:

### ماده ۷:

ارزش مبنای هر واحد سرمایه‌گذاری برابر یک میلیون ریال است که باید روی گواهی‌های سرمایه‌گذاری قید شود. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به دو نوع ممتاز و عادی به شرح زیر تقسیم می‌شود:

الف) واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که تعداد آن‌ها ۲۰.۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری است، قبل از شروع دوره پذیرهنویسی اولیه مطابق ماده ۸، کلاً توسط مؤسس یا مؤسسان صندوق خریداری می‌شود. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری غیرقابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می‌باشد.

ب) واحدهای سرمایه‌گذاری عادی که در طول دوره پذیرهنویسی اولیه یا پس از تشکیل صندوق صادر می‌شود. این نوع واحدهای سرمایه‌گذاری قابل ابطال ولی غیرقابل انتقال می‌باشد. حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری عادی نزد سرمایه‌گذاران در امیدنامه قید شده است.

تبصره: نقل و انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز باید نزد مدیر ثبت، ثبت شده و به تأیید انتقال‌گیرنده و انتقال‌دهنده برسد. مدیر ثبت موظف است در هنگام انتقال، گواهی مربوط را دریافت و از درجه اعتبار ساقط کند و گواهی جدیدی برای انتقال‌گیرنده صادر نموده و نقل و انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را بلافاصله به مدیر و متولی اطلاع دهد. مدیر باید قبل از تشکیل مجمع صندوق هویت دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را به سبا ارائه دهد.

### سرمایه‌گذاری مؤسسان:

### ماده ۸:

پیش از شروع دوره پذیرهنویسی اولیه، مؤسس یا مؤسسان باید مبلغ مبنای تمام واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق را نقداً به حساب بانکی صندوق در شرف تأسیس واریز نمایند و تقاضای ثبت صندوق را به سبا ارائه دهند.

اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس  
و اوراق بهادار، رسیده است.

تاریخ: ...  
محل: ...

بانک داری  
BANK DARI

شرکت اعتباری کوثر مرکزی

شماره ثبت: ...  
شماره ثبت: ...

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

**تبصره:** شروع دوره پذیرهنویسی اولیه منوط به تأیید سبا مبنی بر رعایت این ماده و تشکیل مجمع صندوق و ارایه مدارک زیر به سبا است:

- ۱- اساسنامه و امیدنامه مصوب مجمع صندوق؛
- ۲- قبولی سمت توسط مدیر، مدیر ثبت، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرس منتخب مجمع صندوق؛
- ۳- فهرست هویت و اقامتگاه مؤسسان و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز پذیرهنویسی شده توسط آنها؛
- ۴- تأییدیه بانک مبنی بر واریز ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به حساب بانکی صندوق؛
- ۵- سایر موارد به تشخیص سبا.

### پذیرهنویسی اولیه:

#### ماده ۹:

دوره پذیرهنویسی اولیه پس از تأیید سبا مبنی بر رعایت ماده ۸ توسط مؤسسان تعیین شده و در اعلامیه پذیرهنویسی، درج و اعلام می‌گردد. پذیرهنویسان باید در هنگام پذیرهنویسی صددرصد ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری را که پذیرهنویسی کرده‌اند، نقداً به حساب بانکی صندوق بپردازند.

**تبصره:** در صورتی که تا یک روز کاری قبل از پایان دوره پذیرهنویسی اولیه، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری پذیرهنویسی شده صندوق کمتر از حداقل تعیین شده در امیدنامه برای تأسیس صندوق باشد، مؤسسان می‌توانند دوره پذیرهنویسی را به مدت مذکور در اعلامیه پذیرهنویسی برای مدت یکبار تمدید کرده و تاریخ و ساعت پایان دوره پذیرهنویسی را مجدداً تعیین نمایند.

#### ماده ۱۰:

برای پذیرهنویسی واحدهای سرمایه‌گذاری، سرمایه‌گذار باید مراحل پذیرهنویسی را مطابق رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری که توسط مدیر ثبت تنظیم و نزد سبا ثبت و مدیر از طریق تارنمای صندوق منتشر نموده‌است، به انجام رساند. در صورتی که سبا به منظور انطباق این رویه با اصول کنترل داخلی و اصل حمایت از حقوق سرمایه‌گذاران صندوق، اصلاحاتی را در رویه مذکور از مدیر ثبت بخواهد، مدیر ثبت موظف به اصلاح رویه مذکور مطابق نظر سبا است. تغییر و اصلاح رویه ثبت شده نزد سبا، به تشخیص سبا یا به پیشنهاد مدیر ثبت و موافقت سبا، امکان پذیر است.

#### ماده ۱۱:

پس از آن که حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق امیدنامه پذیرهنویسی گردید، عملیات پذیرهنویسی متوقف می‌شود؛ مگر آن که موافقت سبا برای افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری اخذ گردد. در صورتی که به هر دلیل بیش از حداکثر مذکور اقدام به پذیرهنویسی شود، اولویت با کسانی خواهد بود که زودتر وجوه خود را به حساب بانکی مربوطه واریز نموده‌اند. مدیر موظف است وجوه مازاد را ظرف حداکثر ۵ روز کاری پس از پایان دوره پذیرهنویسی اولیه به پرداخت کنندگان مسترد کند. هرگونه استفاده از وجوه مازاد ممنوع است.

#### ماده ۱۲:

حداکثر دو روز کاری پس از پایان دوره پذیرهنویسی اولیه، مدیر ثبت باید نتایج پذیرهنویسی را بررسی کند و به مدیر و متولی اطلاع دهد. سپس حسب مورد یکی از مجموعه اقدامات (الف) یا (ب) به شرح زیر صورت می‌پذیرد:  
(الف) در صورتی که حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری تعیین شده در امیدنامه، پذیرهنویسی شده باشد، آنگاه مدیر باید بلافاصله نتیجه بررسی را به همراه تأییدیه بانک و مدیر ثبت به منظور دریافت مجوز فعالیت صندوق، برای سبا ارسال کرده و رونوشت آن را به مؤسسان ارایه دهد.

(ب) در صورتی که حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری تعیین شده در امیدنامه، پذیرهنویسی نشده باشد، آنگاه مدیر مستور سرمایه‌گذاری



این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی



## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

### ماده ۱۶:

چنانچه در محاسبه خالص ارزش روز واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز که مطابق ماده ۱۳ محاسبه می‌شود، به جای قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، قیمت خرید آن‌ها در پایان آن روز منظور شود، آنگاه قیمت صدور هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان آن روز به دست می‌آید.

تبصره: قیمت خرید اوراق بهادار صندوق مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تعیین می‌شود.

### تشریفات صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری:

### ماده ۱۷:

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر ثبت موظف است؛ مطابق رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را دریافت کرده و به مدیر و متولی اطلاع دهد. مدیر موظف است مطابق رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و با رعایت تبصره این ماده و سقف حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران مذکور در امیدنامه، نسبت به تأیید صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست شده اقدام کند. مدیر ثبت موظف است؛ نسبت به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری و ارایه مدارک مربوطه به سرمایه‌گذار، مطابق رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، اقدام کند. تبصره ۱: در صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، قیمت صدور واحد سرمایه‌گذاری در پایان روز کاری بعد از ارائه درخواست به علاوه کارمزد صدور، ملاک عمل خواهد بود.

تبصره ۲: مدیر ثبت موظف است به درخواست ضامن جبران خسارت یا سود یا ضامن نقدشوندگی از پذیرش درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری جدید خودداری نماید.

تبصره ۳: در مواقعی که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهاداری مشارکت دارد، یک روز قبل از شروع دوره پذیرهنویسی یا شروع دوره‌های عرضه اوراق بهادار مربوطه، دریافت تقاضاهای صدور یا ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری متوقف می‌شود و این توقف زمانی که تعهد صندوق در این زمینه ایفا شده تلقی شود ادامه دارد.

### ماده ۱۸:

گواهی‌های سرمایه‌گذاری با نام بوده و نشان‌دهنده تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری تحت مالکیت سرمایه‌گذار می‌باشد. مالک گواهی سرمایه‌گذاری شخصی است که نام وی تحت عنوان سرمایه‌گذار بر روی گواهی سرمایه‌گذاری درج شده است. مالکان گواهی‌های سرمایه‌گذاری، به نسبت تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری خود از کل واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران، در خالص دارایی‌های صندوق سهیم‌اند، ولی حق تصمیم‌گیری در مورد دارایی‌های صندوق در چارچوب این اساسنامه منحصرأ از اختیارات مدیر صندوق است. مسئولیت مالکان گواهی‌های سرمایه‌گذاری در قبال تعهدات صندوق صرفاً محدود به مبلغ سرمایه‌گذاری آنها در صندوق است.

تبصره: غیرقابل انتقال بودن گواهی‌های سرمایه‌گذاری برای واحدهای سرمایه‌گذاری عادی باید در گواهی قید شود.

### ماده ۱۹:

در طول دوره فعالیت صندوق، مدیر ثبت موظف است مطابق رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را دریافت و، نسبت به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری اقدام کرده و به مدیر و متولی اطلاع دهد. مدیر موظف است ظرف مهلت مقرر در رویه مذکور، از محل وجوه صندوق، مبلغی معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان روز ابطال را پس از کسر کارمزدهای ابطال، به حساب بانکی سرمایه‌گذار واریز کند.

تبصره ۱۵: در صورتی که مبلغ پرداختی به سرمایه‌گذار بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری وی، کمتر از مبلغ سرمایه‌گذاری وی باشد یا بازدهی تضمین شده توسط ضامن جبران خسارت یا سود مندرج در امیدنامه صندوق را عاید سرمایه‌گذار نکند، مدیر صندوق موظف

بانک دی  
BANK DAY

این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

است مبلغ قابل پرداخت توسط ضامن جبران خسارت یا سود را مطابق فرمول مندرج در امیدنامه محاسبه و حداقل دو روز کاری قبل از موعد پرداخت وجه حاصل از ابطال، به ضامن جبران خسارت یا سود اطلاع داده و ضامن جبران خسارت یا سود موظف است یک روز کاری قبل از موعد یاد شده، مبلغ مذکور را به حساب صندوق واریز نماید. مدیر صندوق موظف است مبلغ واریزی توسط ضامن جبران خسارت یا سود را هم‌زمان با مبلغ حاصل از ابطال واحد سرمایه‌گذاری، در وجه سرمایه‌گذار مربوطه پرداخت کند. در صورت استتکاف ضامن جبران خسارت یا سود از پرداخت وجه موضوع این تبصره، مدیر موظف است بلافاصله موضوع را به متولی و سبا گزارش کند.

**تبصره ۲:** در صورتی که صندوق برای ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، وجوه نقد کافی در اختیار نداشته باشد، مطابق ماده ۲۰ عمل خواهد شد.

### **ماده ۲۰:**

در صورتی که صندوق برای انجام هرگونه پرداخت از محل وجوه نقد خود به سرمایه‌گذاران مطابق مواد اساسنامه یا پرداخت وجه بابت تعهداتی که در اثر مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار پذیرفته‌است، وجوه نقد کافی در اختیار نداشته باشد، مدیر باید به موقع نسبت به تبدیل دارایی‌های صندوق به نقد اقدام کند تا وجوه نقد کافی برای انجام این پرداخت‌ها در حساب‌های بانکی صندوق فراهم شود. در صورتی که دو روز کاری قبل از موعد مقرر برای پرداخت، مدیر پیش‌بینی کند که وجوه نقد کافی در موعد مقرر در حساب‌های بانکی صندوق برای انجام این پرداخت‌ها فراهم نخواهد شد، موظف است تا پایان همان روز، کسری وجوه نقد را به ضامن نقدشوندگی اطلاع دهد. در این صورت، ضامن نقدشوندگی موظف است حداکثر تا پایان روز بعد، میزان کسری وجوه مذکور را به حساب صندوق واریز کرده و درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری را از محل این وجوه به مدیر ثبت آرایه دهد تا واحدهای سرمایه‌گذاری به تعداد متناسب با وجوه پرداخت شده، براساس رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، به نام ضامن نقدشوندگی صادر گردد.

### **ماده ۲۱:**

کارمزد صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در امیدنامه پیش‌بینی شده است.

## **حداقل و حداکثر میزان مشارکت در صندوق:**

### **ماده ۲۲:**

در تملک واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق باید موارد زیر رعایت شود:

الف) متولی، حسابرس و اشخاص وابسته به آنها و همچنین ضامن جبران خسارت یا سود در زمان تصدی خود به این سمت‌ها، نمی‌توانند مالک واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق باشند.

ب) مدیر در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل یک درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را مالک باشد. سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در تملک مدیر تا ۲۰٪ حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری یا ۱۰٪ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران هر کدام بیشتر باشد، است. واحدهای سرمایه‌گذاری در مالکیت مدیر می‌تواند عادی یا ممتاز باشد.

ج) هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل ۱٪ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را مالک باشند. سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در تملک اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری تا ۲٪ حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری یا ۱٪ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران هر کدام بیشتر باشد، است. واحدهای سرمایه‌گذاری در مالکیت اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری می‌تواند عادی یا ممتاز باشد.

د) به غیر از متولی، حسابرس، ضامن جبران خسارت یا سود، مدیر، اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری و مؤسسان، هر سرمایه‌گذار در هر زمان باید حداقل یک واحد سرمایه‌گذاری را مالک باشد.

ه) مؤسسان می‌توانند جمعاً حداکثر تا ۱۰ درصد حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق را مالک شوند.

این اساسنامه / امیدنامه به تایید سازمان بورس

و اوراق بهادار سیده است.

مدیریت ففلا، ت د نمادهای مالی

شرکت اعتباری کوثر مرکزی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

فرمان آتی

شماره ثبت: ۱۳۷۷۷۷۷۷

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

و) به غیر از مدیر، اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری، مؤسسان و ضامن نقدشوندگی هر سرمایه‌گذار می‌تواند حداکثر ۵٪ حداکثر واحدهای سرمایه‌گذاری را مالک شود.

■ تبصره ۱: در صورتی که مدیر و ضامن نقدشوندگی شخص واحدی باشند، در اجرای ماده ۲۰ می‌تواند واحدهای سرمایه‌گذاری در مالکیت مدیر از سقف تعیین شده در بند (ب) این ماده بیشتر شود.

■ تبصره ۲: در صورتی که مدیر جزو مؤسسان باشد می‌تواند از نصاب‌های مذکور در بندهای (ب) یا (ه) هر کدام بیشتر باشد، استفاده نماید.

■ تبصره ۳: در صورتی که ضامن نقدشوندگی جزو مؤسسان باشد، واحدهای تحت تملک آن در بررسی نصاب بند (ه) این ماده مورد محاسبه قرار نخواهد گرفت.

■ تبصره ۴: در صورتی که با اصلاح اساسنامه یا امیدنامه حداقل تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق افزایش یابد، مدیر موظف است متناسباً واحدهای سرمایه‌گذاری خود را افزایش دهد.

■ تبصره ۵: حداقل واحدهای سرمایه‌گذاری که براساس این ماده باید تحت تملک مدیر باشد، به عنوان وثیقه نزد متولی تودیع می‌شود. ابطال یا آزادسازی این واحدهای سرمایه‌گذاری پس از استعفا یا سلب سمت به هر دلیل، منوط به دریافت مفاسحساب دوره‌ی مأموریت مدیر است. مدیر یاد شده می‌تواند با تودیع ضمانت‌نامه‌ای معادل مبلغ ریالی ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری موضوع این تبصره، حسب مورد نسبت به ابطال یا انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری خود اقدام نماید.

### ماده ۲۳:

چنانچه در اثر ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران ظرف ده روز کاری متوالی در پایان هر روز به کمتر از حداقل تعیین شده در امیدنامه برسد، مدیر باید بلافاصله موضوع را به سبب اطلاع دهد و ظرف ۱۰ روز نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق جهت تصمیم‌گیری در خصوص انحلال یا ادامه فعالیت صندوق اقدام کند.

تبصره: در صورتی که به هر دلیل، نصاب مذکور در این ماده نقض گردد، مدیر باید ضمن اطلاع به متولی و حسابرس، ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری، اقدامات لازم را برای رعایت این نصاب‌ها، را انجام دهد.

## حساب‌های بانکی صندوق و نظارت بر دریافت‌ها و پرداخت‌ها:

### ماده ۲۴:

به تشخیص مدیر و توافق متولی به تعداد لازم حساب یا حساب‌های بانکی به نام صندوق افتتاح می‌شود. به گونه‌ای که برداشت از این حساب‌ها صرفاً با امضای مشترک نمایندگان مدیر و متولی ممکن باشد. کلیه دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق شامل وجوه حاصل از پذیرهنویسی اولیه و صدور واحدهای سرمایه‌گذاری پس از پذیرهنویسی اولیه، وجوه پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و خرید اوراق بهادار، وجوه حاصل از دریافت سودهای نقدی اوراق بهادار و سپرده‌های بانکی و فروش اوراق بهادار، وجوه پرداختی به سرمایه‌گذاران، و پرداخت هزینه‌های مربوط به صندوق، منحصرأ از طریق این حساب یا حساب‌ها انجام می‌پذیرد.

### ماده ۲۵:

کلیه پرداخت‌های صندوق از حساب یا حساب‌های بانکی صندوق موضوع ماده ۲۴ به دستور مدیر و تأیید متولی صورت می‌پذیرد و متولی باید قبل از پرداخت و پس از اطمینان از تطابق دستور پرداخت با مفاد اساسنامه، دستور پرداخت را تأیید نماید. بررسی متولی در مورد پرداخت‌ها از جمله شامل موارد زیر خواهد بود:

الف) در مورد پرداخت‌های موضوع ماده ۱۴، متولی باید کنترل نماید که:

۱) فهرست اشخاصی که از طرف مدیر برای اخذ سود تعیین شده، براساس اطلاعات و مدارک موجود، منطبق با فهرست دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق است.

۲) مبالغ قابل پرداخت به هر سرمایه‌گذار با توجه به تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به‌طور صحیح محاسبه شده است.

و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

بانک دی  
BANK DAY

کوت اعتباری کوثر مرکزی

دفتر مشاور سرمایه‌گذاری

ارمان آتی

تلفن: ۰۲۱-۸۸۸۸۸۸۸۸

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

(۳) کلیه پرداخت‌ها صرفاً به حساب بانکی سرمایه‌گذار یا به درخواست سرمایه‌گذار به حساب بانکی کارگزار صندوق، به منظور خرید اوراق بهادار یا پرداخت بدهی سرمایه‌گذار ناشی از خرید اوراق بهادار، واریز می‌شود. واریز به حساب بانکی کارگزار صندوق در صورتی مجاز است که وی سمت مدیر صندوق را نیز عهده‌دار باشد.

ب) در مورد پرداخت به سرمایه‌گذار بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، متولی باید کنترل نماید که:

(۱) سرمایه‌گذار قبلاً درخواست ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را ارایه داده باشد؛

(۲) واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و درخواست وی ابطال شده باشد؛

(۳) مبلغ تعیین‌شده برای پرداخت به وی، براساس مفاد اساسنامه و امیدنامه باشد؛

(۴) کلیه پرداخت‌ها صرفاً به حساب بانکی سرمایه‌گذار یا به درخواست سرمایه‌گذار به حساب بانکی کارگزار صندوق، به منظور خرید اوراق بهادار یا پرداخت بدهی سرمایه‌گذار ناشی از خرید اوراق بهادار، واریز می‌شود. واریز به حساب بانکی کارگزار صندوق در صورتی مجاز است که وی سمت مدیر صندوق را نیز عهده‌دار باشد.

ج) در خصوص پرداخت به کارگزار صندوق به منظور خرید اوراق بهادار به نام صندوق، متولی باید کنترل نماید که:

(۱) مانده وجه نقد صندوق نزد کارگزار به تشخیص متولی بیش از حد لازم نباشد؛

(۲) پرداخت صرفاً به حساب جاری معاملاتی کارگزار صورت پذیرد؛

(۳) کارگزار دارای مجوز کارگزاری از سببا باشد و به عنوان کارگزار صندوق قبول سمت کرده باشد.

د) در خصوص پرداخت کارمزدها و هزینه‌های صندوق، متولی باید کنترل نماید که:

(۱) پرداخت مطابق با مفاد اساسنامه بوده و به طور صحیح محاسبه شده است؛

(۲) این پرداخت‌ها به حساب‌های بانکی اشخاص مربوطه صورت می‌پذیرد.

ه) در خصوص پرداخت به منظور خرید اوراق بهاداری که در بورس پذیرفته نشده است، متولی باید کنترل کند که:

(۱) مشخصات و تعداد اوراق بهادار و فروشنده آن‌ها توسط مدیر معین شده است؛

(۲) اوراق بهادار دارای ویژگی‌های مندرج در امیدنامه است؛

(۳) فروشنده معتبر است؛

(۴) مبلغ مورد نظر صرفاً به حساب بانکی فروشنده پرداخت شود.

تبصره ۱: به منظور اجرای بند (ج) این ماده، متولی باید معاملات روزانه هر یک از کارگزاران صندوق را از طریق سامانه مکانیزه بورس دریافت کرده و حساب و وجه نقد صندوق نزد هر یک از کارگزاران صندوق را جداگانه نگه دارد.

تبصره ۲: رعایت مفاد این ماده یا سایر مواد این اساسنامه در مورد صدور دستورات پرداخت توسط مدیر الزامی است و مسئولیت متولی در تأیید دستورات پرداخت، رافع مسئولیت مدیر نیست.

### ترکیب دارایی‌های صندوق:

ماده ۲۶:

مدیر باید در انتخاب ترکیب دارایی‌های صندوق در دوره‌های مختلف فعالیت، نصاب‌های مذکور در امیدنامه را رعایت کند.

تبصره: در صورتی که به هر دلیل، نصاب مذکور در این ماده نقض گردد، مدیر باید ضمن اطلاع به متولی و حسابرس، ظرف حداکثر ۱۰ روز کاری، اقدامات لازم را برای رعایت این نصاب‌ها، را انجام دهد.

### چگونگی استفاده از درآمدهای کسب‌شده:

ماده ۲۷:

کل درآمد حاصل از اجرای موضوع فعالیت صندوق، جزو دارایی‌های صندوق قلمداد شده و در اجرای موضوع فعالیت صندوق بکار

گرفته می‌شود.

این اساسنامه / امیدنامه به نایب سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

بانک دی  
BANK DAY

شرکت اعتباری کوثر مرکزی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

شماره ثبت: ۱۵۹

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

### مجمع صندوق:

#### ماده ۲۸:

مجمع صندوق با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد، و دارای اختیارات زیر است:

۱. تعیین مدیر، مدیر ثبت، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی صندوق با تأیید سبا؛
  ۲. تغییر مدیر، مدیر ثبت، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی صندوق به شرط تعیین جانشین آن‌ها با تأیید سبا؛
  ۳. به پیشنهاد متولی، نصب و عزل حسابرس صندوق و تعیین مدت مأموریت و حق الزحمه وی و چگونگی پرداخت آن؛
  ۴. تصویب تغییرات لازم در اساسنامه و امیدنامه صندوق پس از تأیید سبا؛
  ۵. تصمیم‌گیری راجع به انحلال صندوق؛
  ۶. تصویب صورت‌های مالی سالانه صندوق؛
  ۷. استماع گزارش مدیر راجع به وضعیت و عملکرد صندوق در هر سال مالی؛
  ۸. استماع گزارش و اظهارنظر حسابرس راجع به صورت‌های مالی و گزارش وضعیت و عملکرد صندوق؛
  ۹. تعیین روزنامه کثیرالانتشار صندوق؛
  ۱۰. تصویب هزینه‌های تأسیس صندوق و هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق.
- تبصره: تصویب صورت‌های مالی صندوق توسط مجمع صندوق به منزله مفاسد حساب مدیر صندوق در دوره مربوط به آن صورت‌های مالی، محسوب می‌گردد.

#### ماده ۲۹:

مجمع صندوق به دعوت اشخاص زیر در هر زمان قابل تشکیل است:

۱. مدیر صندوق؛
۲. متولی صندوق؛
۳. دارندگان بیش از  $\frac{1}{5}$  از واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق؛
۴. ضامن جبران خسارت یا سود براساس تبصره ۳ ماده ۴۵؛
۵. ضامن نقدشوندگی براساس تبصره ۳ ماده ۴۷؛
۶. سبا.

تبصره: محل و زمان تشکیل جلسه مجمع در شهر محل اقامت صندوق بین ساعت ۶ لغایت ۲۲، توسط دعوت‌کننده تعیین می‌شود.

#### ماده ۳۰:

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز یا نمایندگان قانونی آن‌ها حق حضور در جلسه مجمع صندوق را دارند. مسئولیت احراز مالکیت یا نمایندگی مالک برعهده دعوت‌کننده است. دعوت‌کننده باید فهرستی از اسامی حاضران و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در مالکیت هر یک را تنظیم و به امضای هر یک از آنها برساند. فهرست حاضران با تأیید دعوت‌کننده در اختیار رئیس مجمع قرار می‌گیرد.

بانک دی  
BANK DAY

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

کمان آتی

شماره ثبت: ۴۲۵۹  
شماره ثبت: ۳۵۷۷۳۳۰

این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

ماده ۳۱:

رئیس مجمع صندوق با اکثریت آرا از بین دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز حاضر، توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود. رئیس مجمع وظیفه اداره جلسه مجمع صندوق را به عهده دارد. نماینده یا نمایندگان متولی و سبا ناظران مجمع صندوق خواهند بود و در غیاب هر یک از آن‌ها، مجمع جایگزین ناظر را انتخاب می‌کند.

ماده ۳۲:

رسمیت جلسه و فهرست حاضران مجمع باید به تأیید رئیس مجمع و ناظران برسد. ناظران بر رعایت اساسنامه و مقررات و صحت رأی‌گیری‌ها نظارت می‌کنند.

ماده ۳۳:

دعوت‌کننده مجمع موظف است حداقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز را از طریق نشر آگهی در روزنامه کثیرالانتشار صندوق به مجمع دعوت نماید. در صورتی که کلیه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق در مجمع حاضر شوند، رعایت تشریفات دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به مجمع ضروری نیست. دعوت‌کننده مجمع باید لااقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، متولی و سبا را نیز از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مطلع نماید. عدم حضور نمایندگان متولی و سبا مانع از تشکیل جلسه مجمع نخواهد بود.

تبصره ۱: در صورتی که دعوت‌کننده در مهلت مقرر در این ماده، متولی و سبا را از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مطلع ننماید، تشکیل جلسه مجمع و تصمیمات آن از درجه اعتبار ساقط است، مگر در شرایط خاص به تأیید سبا.

تبصره ۲: در صورتی که مدیر صندوق، مجمع صندوق را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را در مهلت مقرر در این ماده در تارنمای صندوق منتشر کند. در صورتی که دعوت‌کننده مجمع، شخصی غیر از مدیر باشد، دعوت‌کننده موظف است لااقل یازده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، آگهی دعوت مجمع را به مدیر تسلیم کرده تا وی ظرف یک روز کاری آن را در تارنمای صندوق منتشر نماید. در صورت اخیر، عدم انتشار آگهی دعوت مجمع در تارنمای صندوق، مانع از تشکیل و رسمیت مجمع نخواهد بود.

ماده ۳۴:

در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند؛ مشروط بر اینکه دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق را دارا باشد.

ماده ۳۵:

تصمیمات در جلسه رسمی مجمع صندوق با موافقت نصف به علاوه یک از کل حق رأی حاضران اتخاذ می‌شود، مگر اینکه در سایر مواد اساسنامه، نصاب دیگری ذکر شده باشد. رئیس مجمع موظف است از تصمیمات مجمع صورتجلسه‌ای در حداقل چهار نسخه تهیه و امضاء نماید و به تأیید ناظران برساند و به سبا، متولی و مدیر هر کدام یک نسخه ارائه کند.

تبصره ۱: فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق باید توسط رئیس مجمع به مدیر تسلیم شود تا مدیر بلافاصله آن را در تارنمای صندوق منتشر کند.

تبصره ۲: مدیر موظف است هرگونه تغییر در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق را حداکثر ظرف یک هفته نزد سبا به ثبت برساند. پس از ثبت، مدیر خلاصه تصمیمات را در روزنامه کثیرالانتشار و جزییات آن را با تفصیل در تارنمای صندوق منتشر می‌کند، و به تشخیص سبا در روزنامه رسمی کشور آگهی می‌دهد.

تبصره ۳: سبا در صورتی تغییرات اساسنامه و امیدنامه را ثبت خواهد کرد که قبلاً قبول سمت مجدد مدیر، مدیر ثبت، مدیران سرمایه‌گذاری، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرسی یا قبول سمت اشخاص جایگزین را دریافت کرده و تمامی مواد تغییر یافته به امضای اشخاص یادشده رسیده باشد.

و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

### ماده ۳۶:

تصمیمات مجمع در مورد تغییر مدیر، مدیر ثبت، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرس پس از ثبت نزد سبا بلافاصله قابل اجرا است. سایر تغییرات اساسنامه و امیدنامه پس از ثبت نزد سبا و گذشت یک ماه از تاریخ انتشار خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار صندوق، قابل اجرا است؛ مگر این که در امیدنامه تشریفات دیگری برای انجام تغییراتی خاص در امیدنامه پیش‌بینی شده باشد یا سبا با اجرایی شدن تغییرات یادشده قبل از گذشت یک‌ماه، موافقت کند.

### ماده ۳۷:

هزینه‌های تشکیل مجمع صندوق پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. هزینه‌های تأسیس صندوق نیز پس از تصویب مجمع تا سقف مذکور در اعلامیه پذیره‌نویسی یا امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

### مدیر صندوق:

### ماده ۳۸:

مدیر صندوق، به تأیید سبا و بر اساس مقررات و مفاد این اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این اساسنامه مدیر نامیده می‌شود.

تبصره ۱: مدیر باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق این اساسنامه بپذیرد و برای سبا، متولی، مدیر ثبت، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرس هر کدام یک نسخه ارسال کند. مدیر بلافاصله پس از خاتمه مأموریت موظف است کلیه اطلاعات، مدارک و دارایی‌های صندوق را که در اختیار دارد، به مدیر جایگزین تحویل دهد.

تبصره ۲: مدیر در قبال دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری موظف است با رعایت مفاد این اساسنامه و مقررات، همواره صرفه و صلاح آنها را رعایت کند.

تبصره ۳: پس از انتخاب مدیر و قبولی سمت توسط ایشان، هویت مدیر باید در امیدنامه صندوق قید شده و ظرف یک هفته نزد سبا ثبت شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره ۴: در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای مدیر، متولی موظف است در اسرع وقت، مجمع صندوق را برای انتخاب مدیر جدید دعوت نموده و تشکیل دهد. قبول استعفای مدیر منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است. تا زمان انتخاب مدیر جدید صندوق، وظایف و مسئولیت‌های مدیر قبلی به قوت خود باقی است.

### ماده ۳۹:

مدیر حداقل سه نفر شخص حقیقی خبره در زمینه مرتبط با سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار را به عنوان «گروه مدیران سرمایه‌گذاری» صندوق معرفی می‌نماید تا از طرف مدیر و به مسئولیت وی وظایف زیر را به انجام رساند:

۱- سیاست‌گذاری و تعیین خط‌مشی سرمایه‌گذاری صندوق و تصمیم‌گیری در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت دارایی‌های صندوق و همچنین تصمیم‌گیری در مورد مشارکت صندوق در پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار در چارچوب مقررات، اساسنامه و امیدنامه صندوق؛

۲- تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار صندوق با رعایت دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مصوب سبا، به منظور محاسبه قیمت صدور، ابطال و ارزش خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۳۷۷۷۳۳۰

شماره ثبت: ۴۳۴۲۵۹

صندوق مطابق مفاد اساسنامه  
این اساسنامه به تأیید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

۳- پیش‌بینی تمهیدات لازم در زمان خرید و فروش اوراق بهادار به منظور عمل به تعهدات پذیرهنویسی یا خرید اوراق بهادار؛

۴- تعیین حداکثر قیمت اوراق بهادار موضوع تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید؛

۵- وظایفی که در موقع پذیرش مشارکت صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و همچنین در اجرای این تعهد، در مواد مرتبط با تشریفات مربوطه در این اساسنامه، به عهده گروه مدیران سرمایه‌گذاری است؛

۶- سایر وظایف و اختیارات تفویضی از سوی مدیر صندوق.

تبصره ۱: تصمیم‌گیری گروه مدیران سرمایه‌گذاری با اکثریت آراء صورت می‌پذیرد.

تبصره ۲: گروه مدیران سرمایه‌گذاری می‌تواند اختیار تصمیم‌گیری در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت دارایی‌های صندوق را به هر یک از اعضای خود واگذار نماید؛ مشروط به اینکه روش تصمیم‌گیری در این زمینه و حدود اختیارات عضو مذکور را صراحتاً تعیین کرده باشد. در هر حال مسئولیت حقوقی کلیه اعمال و تصمیمات عضو مذکور به عهده گروه مدیران سرمایه‌گذاری خواهد بود. تفویض اختیارات گروه مدیران سرمایه‌گذاری به غیر از آنچه در این تبصره قید شده، امکان‌پذیر نمی‌باشد.

تبصره ۳: مدیر صندوق می‌تواند در هر زمان هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری را از سمت خود عزل کند، مشروط به اینکه هم‌زمان فرد واجد شرایط دیگری را جایگزین وی نماید.

تبصره ۴: هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری می‌بایستی دارای گواهینامه مدیریت سبد اوراق بهادار یا گواهینامه ارزشیابی اوراق بهادار با حداقل یک سال سابقه کار مرتبط و از کارکنان تمام وقت مدیر صندوق باشند. در شرایط خاص و با موافقت سبای مدیران سرمایه‌گذاری می‌توانند دارای گواهینامه تحلیل‌گری بازار سرمایه با حداقل ۳ سال سابقه کار مرتبط یا گواهینامه اصول بازار سرمایه با حداقل ۵ سال سابقه کار مرتبط باشند و صلاحیت ایشان به تأیید سبای برسد.

تبصره ۵: مدیر موظف است بلافاصله پس از انتصاب هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری، نام و مشخصات آنان به علاوه مدرکی دال بر قبولی سمت توسط آنان را به سبای، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی ارسال کند.

تبصره ۶: گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا عضو مجاز این گروه، نمی‌تواند قبل از اجرا یا ملغی کردن دستور خرید یک ورقه بهادار معین برای صندوق، دستور فروش همان ورقه بهادار را با قیمت یکسان برای صندوق صادر کند و بالعکس.

تبصره ۷: افشای تصمیمات گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا هر یک از اعضای این گروه موضوع تبصره ۲ این ماده در مورد خرید، فروش یا حفظ مالکیت اوراق بهادار به نام صندوق پیش از انتشار اولین گزارش مالی صندوق پس از اخذ آن تصمیمات، مجاز نمی‌باشد مگر آنکه افشای این اطلاعات به موجب سایر مقررات مجاز شناخته شده باشد.

تبصره ۸: در صورت حجر، محرومیت از حقوق اجتماعی، فوت، استعفاء یا سلب صلاحیت هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری، مدیر موظف است فرد جایگزین را ظرف یک هفته تعیین و معرفی نماید.

ماده ۴۰:

علاوه بر آنچه در سایر مواد این اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظایف و مسئولیت‌های مدیر به قرار زیر است:

۱- اختصاص حداقل ۴۰ مترمربع فضای مناسب اداری با امکانات و تجهیزات لازم به منظور انجام امور صندوق؛

۲- مشارکت در مراحل اجرایی صندوق از جمله پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه؛

۳- انجام امور ثبتی صندوق نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و سبا و پیگیری درج آگهی مربوطه در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران؛

۴- ثبت و نگهداری حساب هر سرمایه‌گذار شامل مطالب پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره و ابطال‌شده و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک وی؛

۵- تهیه و ارسال گزارش‌های درخواستی متولی؛

۶- تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق در اموری غیر از پرداخت‌های صندوق و تعیین حدود اختیارات و مسئولیت هر یک از آنها و اطلاع موضوع به سبا، متولی، مدیر ثبت و حسابرس؛

شرکت اعتباری کوثر مرکزی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

پارسیان آتی

شماره ثبت ۱۳۹۷۷۳۳۳۳۳۳۳

اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس  
اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

- ۷- تعیین نماینده یا نمایندگان مدیر که در صدور دستورات پرداخت صندوق، صاحب امضای مجاز از طرف مدیر صندوق محسوب می‌شوند و معرفی آن‌ها به سبا، متولی، مدیر ثبت و حسابرس؛
  - ۸- تعیین کارگزار یا کارگزاران صندوق و نظارت بر اجرای بهینه دستورات خرید و فروش اوراق بهادار صندوق توسط آنها؛
  - ۹- اطلاع به متولی در مورد نقل و انتقال اوراق بهادار صندوق بین کارگزاران آن حداکثر ظرف دو روز کاری پس از انجام؛
  - ۱۰- اطلاع به مدیر ثبت در مورد وجوه پرداختی به هر یک از سرمایه‌گذاران حداکثر ظرف یک روز کاری پس از هر پرداخت؛
  - ۱۱- اخذ و تنظیم دفاتر قانونی و تنظیم و ارائه اظهارنامه مالیاتی صندوق طبق قوانین و مقررات مربوطه؛
  - ۱۲- جمع‌آوری و نگهداری کلیه مدارک مثبت مربوط به وقایع مالی صندوق، ثبت وقایع مالی صندوق طبق اصول، رویه‌ها و استانداردهای حسابداری و دستورالعمل‌های ابلاغی توسط سبا و تهیه گزارش‌های مورد نیاز طبق مفاد اساسنامه؛
  - ۱۳- محاسبه ارزش روز، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و سایر مقررات؛
  - ۱۴- معرفی گروه مدیران سرمایه‌گذاری، نظارت بر عملکرد آن‌ها و تعیین نحوه جبران خدمات آنان که باید متناسب با کارمزد مدیریت یا متناسب با عملکرد صندوق باشد؛
  - ۱۵- پاسخگویی به سؤالات متعارف سرمایه‌گذاران؛
  - ۱۶- تهیه نرم‌افزارها و سخت‌افزارهای لازم و بکارگیری آنها برای اجرای اهداف و موضوع فعالیت صندوق؛
  - ۱۷- انجام تبلیغات لازم برای معرفی صندوق به عموم مردم به تشخیص خود و در صورت لزوم؛
  - ۱۸- نمایندگی صندوق در برابر سرمایه‌گذاران، کلیه ادارات دولتی و غیردولتی، مراجع قضایی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی؛
  - ۱۹- اقامه هرگونه دعوی حقوقی و کیفری و دفاع از آن‌ها از طرف صندوق و دفاع در برابر هرگونه دعوای مطروحه علیه صندوق در هر یک از دادگاه‌ها، مراجع عمومی یا اختصاصی و دیوان عدالت اداری با دارا بودن کلیه اختیارات مندرج در قانون آیین دادرسی مدنی (بالاخص مواد ۳۵ و ۳۶ آن)، قانون آیین دادرسی کیفری و قانون و آیین‌نامه دیوان عدالت اداری.
  - ۲۰- تصمیم‌گیری، انجام مذاکرات و توافق اولیه در خصوص مشارکت صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار و ایفای وظایف و مسئولیت‌های پیش‌بینی شده در اساسنامه در این زمینه؛
  - ۲۱- کسب موافقت ضامن نقدشوندگی قبل از انعقاد قرارداد با ناشر اوراق بهادار یا مشارکت در سندیکای تشکیل شده برای تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
  - ۲۲- انعقاد قرارداد تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با ناشر اوراق بهادار یا سندیکای تشکیل شده برای این منظور مطابق نمونه قرارداد مصوب سبا و تعیین کارمزد صندوق از محل تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
  - ۲۳- ارائه قرارداد مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید به ضامن نقدشوندگی، ضامن جبران خسارت یا سود و متولی حداکثر سه روز کاری بعد از انعقاد قرارداد؛
  - ۲۴- پیش‌بینی و بررسی نحوه ایفای تعهدات پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار در زمان‌های مقرر؛
  - ۲۵- ثبت کارمزدهای تعلق گرفته به قرارداد تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار در حساب صندوق و دریافت و واریز آن صرفاً به حساب بانکی صندوق.
  - ۲۶- دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری که حق شرکت در مجمع را دارند برای تشکیل مجمع صندوق در موقع مقتضی که در مورد تصویب صورتهای مالی سالانه صندوق باید حداکثر ۱۰ روز کاری پس از اظهار نظر حسابرس راجع به صورتهای مالی و گزارش عملکرد مربوطه باشد.
- تبصره ۱:** کلیه اعمال و اقدامات مدیر و گروه مدیران سرمایه‌گذاری در مقابل اشخاص ثالث نافذ و معتبر است و نمی‌توان به عذر عدم اجرای تشریفات مربوط به طرز انتخاب آنها اعمال و اقدامات آنها را غیر معتبر دانست.
- تبصره ۲:** مدیر موظف است مشخصات و حدود اختیارات صاحبان امضای مجاز صندوق و نحوه امضای قراردادها و اسناد و اوراق تعهدآور صندوق را برای ثبت نزد سبا ارسال کند و در صورت لزوم پس از ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها، در روزنامه رسمی کشور گهی دهد.

این اساسنامه / امیدنامه به تایید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

آمان آبی

شماره ثبت: ۳۳۳۳۳۳۳۳

ت: ۴۴۵۹

۱۵

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

تبصره ۳: مدیر صندوق باید مدارک مثبت وقایع مالی هر سال مالی صندوق را به مدت حداقل ده سال پس از پایان آن سال مالی به صورت کاغذی یا داده پیام الکترونیکی موضوع قانون تجارت الکترونیک نگهداری نماید و پس از پایان این مدت مسئولیتی در قبال نگهداری و ارایه این مدارک نخواهد داشت. این مسئولیت با تغییر مدیر به مدیر جدید منتقل شده و پس از پایان عمر صندوق به عهده آخرین مدیر آن خواهد بود.

تبصره ۴: مدیر باید برای اجرای بند ۱۵ این ماده حداقل یک خط تلفن اختصاص دهد. همچنین در تارنمای صندوق باید امکان طرح سؤالات و دریافت پاسخ آنها برای سرمایه‌گذاران، وجود داشته باشد.

تبصره ۵: مصالحه در دعوی له یا علیه صندوق توسط مدیر و با موافقت متولی امکان‌پذیر است.

### مدیر ثبت:

#### ماده ۴۱:

مدیر ثبت صندوق، به تأیید سبّا و بر اساس مقررات و مفاد این اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این اساسنامه مدیر ثبت نامیده می‌شود.

تبصره ۱: مدیر ثبت باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق این اساسنامه بپذیرد و برای سبّا، مدیر، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرس هر کدام یک نسخه ارسال کند.

تبصره ۲: پس از انتخاب مدیر ثبت و قبولی سمت توسط وی، هویت مدیر ثبت باید در امیدنامه صندوق قید شده و ظرف یک هفته نزد سبّا ثبت شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره ۳: در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای مدیر ثبت، مدیر موظف است در اسرع وقت، مجمع صندوق را برای انتخاب مدیر ثبت جدید دعوت نموده و تشکیل دهد. قبول استعفای مدیر ثبت منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است. تا زمان انتخاب مدیر ثبت جدید صندوق وظایف و مسئولیت‌های مدیر ثبت قبلی به قوت خود باقی است.

#### ماده ۴۲:

علاوه بر آنچه در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظایف و مسئولیت‌های مدیر ثبت به قرار زیر است:

۱- اختصاص مکان، تجهیزات و نیروی انسانی لازم مطابق رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به منظور انجام امور پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق؛

۲- تعیین و معرفی یک نفر از مدیران یا کارکنان مورد وثوق خود به عنوان نماینده تام‌الاختیار و دارنده امضای مجاز از طرف مدیر ثبت در امور مربوط به صندوق و تعیین و معرفی نماینده یا نمایندگانی که از طرف مدیر ثبت، گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره را امضاء می‌نمایند؛

۳- دریافت و ثبت مشخصات هویتی هر سرمایه‌گذار یا نماینده وی و مشخصات حساب بانکی هر سرمایه‌گذار و ارایه این اطلاعات به مدیر و متولی؛

۴- مشارکت در پذیره‌نویسی، صدور و ابطال گواهی‌های سرمایه‌گذاری مطابق مفاد اساسنامه و رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری؛

۵- ثبت و نگهداری حساب هر سرمایه‌گذار شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره به نام وی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال‌شده به درخواست وی و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک وی طبق اصول و رویه‌های حسابداری و تهیه گزارش‌های مورد نیاز طبق مفاد اساسنامه؛

این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

شرکت اعتباری کوثر مرکزی  
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

شماره ثبت: ۴۲۵۹  
شماره ثبت: ۴۲۵۹

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

### متولی صندوق:

#### ماده ۴۳:

متولی صندوق به تأیید سبأ و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب شده و در این اساسنامه متولی نامیده می‌شود.

**تبصره ۱:** متولی باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق اساسنامه صندوق بپذیرد و برای سبأ، مدیر صندوق، مدیر ثبت، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرس هر کدام یک نسخه ارسال دارد. در صورتی که جانشین متولی براساس اساسنامه تعیین شود، موظف است کلیه اطلاعات، مدارک و دارایی‌های صندوق را که در اختیار دارد، بلافاصله به متولی جایگزین تحویل دهد.

**تبصره ۲:** پس از انتخاب متولی و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته برای ثبت به سبأ ارسال شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود.

**تبصره ۳:** در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای متولی، مدیر موظف است بلافاصله مجمع صندوق را برای انتخاب متولی جایگزین دعوت کرده و تشکیل دهد. قبول استعفای متولی از سمت خود منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است. تا زمان انتخاب متولی جایگزین، وظایف و مسئولیت‌های متولی قبلی به قوت خود باقی است.

#### ماده ۴۴:

علاوه بر آنچه در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه ذکر شده، وظایف و مسئولیت‌های متولی به قرار زیر است:

- ۱- تعیین و معرفی شخص یا اشخاصی از بین مدیران یا کارکنان مورد وثوق خود به عنوان نماینده یا نمایندگان و دارنده امضای مجاز از طرف متولی در امور مربوط به صندوق و تعیین حدود اختیار هر یک؛
- ۲- بررسی و تأیید تقاضای مدیر برای افتتاح حساب یا حساب‌های بانکی صندوق؛
- ۳- بررسی و تأیید دریافت‌ها و پرداخت‌های صندوق مطابق اساسنامه؛
- ۴- دریافت و نگهداری اطلاعات هویتی و اطلاعات حساب بانکی هر سرمایه‌گذار به منظور انجام کلیه عملیات دریافت و پرداخت وجوه میان سرمایه‌گذار و صندوق؛
- ۵- نگهداری حساب هر سرمایه‌گذار شامل مبالغ پرداختی و دریافتی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادره به نام وی، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده به درخواست وی و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تملک وی؛
- ۶- دریافت اطلاعات مربوط به معاملات روزانه صندوق در پایان هر روز کاری و نظارت بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق؛
- ۷- دریافت و نگهداری اوراق بهادار صندوق که در بورس پذیرفته نشده است و نظارت بر فروش آنها و واریز وجوه به حساب بانکی صندوق؛

۸- پیشنهاد نصب، عزل و میزان حق الزحمه حسابرس صندوق به مجمع صندوق جهت تصویب؛

۹- نظارت مستمر بر عملکرد مدیر، مدیر ثبت، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و گزارش موارد تخلف به سازمان؛

۱۰- بررسی و حصول اطمینان از ارایه به موقع گزارش‌ها و نظرات حسابرس؛

۱۱- نظارت و حصول اطمینان از انتشار به موقع اطلاعات صندوق توسط مدیر؛

۱۲- طرح موارد تخلف مدیر، مدیر ثبت، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرس صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه نزد سبأ و سایر مراجع ذیصلاح و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛

۱۳- طرح موارد تخلف مدیر، مدیر ثبت، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرس صندوق نزد مراجع صالح قضایی در صورتی که طبق قوانین موضوعه تخلف یاد شده جرم محسوب شود و پیگیری موضوع تا حصول نتیجه نهایی؛

ارمان آتی

شماره ثبت: ۴۳۴۲۵۹

این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

۱۴- نظارت و حصول اطمینان از محاسبه و پرداخت صحیح و به موقع مالیات‌های قانونی؛

۱۵- نظارت بر عملکرد مدیر در فرآیند مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید شامل ثبت و دریافت کارمزد صندوق.

تبصره ۱: در اجرای بندهای ۱۲ و ۱۳ این ماده، متولی طبق این اساسنامه وکیل سرمایه‌گذاران و وکیل در توکیل آنها محسوب می‌شود و می‌تواند از جانب سرمایه‌گذاران با دارا بودن کلیه اختیارات لازم (از جمله اختیارات مندرج در قوانین آیین دادرسی مدنی و کیفری) برای اقامه هرگونه دعوی کیفری در هر یک از دادگاه‌ها، دادسراها، مراجع اختصاصی یا عمومی و مراجعه به مقامات انتظامی اقدام نماید.

تبصره ۲: در صورتی که متولی در اجرای وظایف خود اهمال ورزد یا قصور داشته باشد یا از اجرای آنها خودداری کند، و از این بابت خسارتی به صندوق وارد شود، مسئول جبران خسارات وارده خواهد بود. حدود مسئولیت متولی در این گونه موارد را مرجع صالح به رسیدگی تعیین می‌کند.

تبصره ۳: نظارت متولی بر مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق (موضوع بند ۶ این ماده) به این منظور صورت می‌گیرد که مانده وجوه صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق در هر زمان به تشخیص متولی بیش از حد لازم برای انجام معاملات اوراق بهادار به نام صندوق نبوده و مبالغ صندوق نزد کارگزار یا کارگزاران صندوق صرفاً به حساب‌های بانکی صندوق پرداخت شود.

تبصره ۴: متولی عنداللزوم در اجرای وظایف خود می‌تواند هرگونه اطلاعات و مدارک را در رابطه با صندوق از مدیر صندوق و نمایندگان وی و مدیر ثبت، کارگزار صندوق، حسابرس و مدیران سرمایه‌گذاری صندوق مطالبه کند یا از دفتر کار مدیر، کارگزار صندوق و مدیر ثبت یا شعب آن بازرسی نماید. این اشخاص ملزم‌اند در این رابطه همکاری کامل با متولی داشته باشند.

### ضامن جبران خسارت یا سود:

ماده ۴۵:

ضامن جبران خسارت یا سود صندوق به تأیید سبا و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه و امیدنامه توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود. ضامن جبران خسارت یا سود نمی‌تواند سمت مدیر صندوق یا ضامن نقدشوندگی را بپذیرد یا در صندوق سرمایه‌گذاری نماید. ضامن جبران خسارت یا سود باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت و وظایف خود را طبق اساسنامه و امیدنامه بپذیرد و برای سبا، مدیر، مدیر ثبت، متولی و حسابرس هرکدام یک نسخه ارسال دارد.

تبصره ۱: پس از انتخاب ضامن جبران خسارت یا سود و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته برای ثبت به سبا ارسال شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود.

تبصره ۲: در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای ضامن جبران خسارت یا سود، مدیر موظف است بلافاصله نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق برای تعیین جانشین وی، اقدام نماید. قبول شدن استعفای ضامن جبران خسارت یا سود منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است.

تبصره ۳: در صورتی که مجمع صندوق ظرف ۱۵ روز پس از استعفای ضامن جبران خسارت یا سود، توسط مدیر دعوت و تشکیل نشود، ضامن جبران خسارت یا سود می‌تواند رأساً و با رعایت تشریفات مذکور در اساسنامه، نسبت به دعوت مجمع صندوق اقدام و موضوع استعفای خود را در دستور کار این مجمع قرار دهد.

تبصره ۴: در صورتی که مجمع صندوق برای رسیدگی به موضوع استعفای ضامن جبران خسارت یا سود براساس تبصره ۲ یا ۳ این ماده دعوت شود ولی ظرف دو ماه از تاریخ دعوت تشکیل نشود یا نتواند ضامن جایگزین را تعیین نماید، آنگاه ضامن جبران خسارت یا سود ظرف مهلت ۲۰ روز پس از اتمام ضرب‌الاجل فوق می‌تواند صندوق را منحل کند. در این صورت تصفیه صندوق براساس اساسنامه صورت می‌پذیرد و ضامن جبران خسارت یا سود باید تا تصفیه کامل صندوق به تعهدات خود مطابق اساسنامه عمل نماید.

ماده ۴۶:

مسئولیت‌های ضامن جبران خسارت یا سود علاوه بر آنچه در دیگر مواد اساسنامه یا امیدنامه آمده است، عبارتست از:  
این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری  
آرمان آتی  
شماره ثبت: ۴۳۳۷۷۳۳۳  
شماره ثبت: ۴۳۳۷۷۳۳۳

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

جبران خسارت یا تأمین بازدهی تضمین شده مندرج در امیدنامه برای دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در مقاطع زیر، از طریق پرداخت مبلغ قابل پرداخت به صندوق که نحوه محاسبه آن در امیدنامه آمده است.

الف) در هر یک از مقاطع تقسیم سود،

ب) در هنگام ابطال تمام یا بخشی از واحدهای سرمایه‌گذاری به تقاضای سرمایه‌گذار،

ج) در هنگام تصفیه صندوق.

**تبصره:** در صورتی که ضامن جبران خسارت یا سود تمایل به تغییر نرخ بازدهی تضمین شده داشته باشد باید حداقل ۴۵ روز پیش از پایان خرداد ماه هر سال، نرخ جدید مورد نظر خود را به مدیر، متولی و سبا کتباً اعلام کند. مدیر موظف است موضوع درخواست ارائه شده را ظرف یک روز کاری در تارنمای صندوق منتشر و ظرف یک هفته امیدنامه را متناسب با آن اصلاح کرده و جهت امضاء به ارکان موردنظر ارائه دهد. ضامن جبران خسارت یا سود و سایر ارکان مورد نظر موظفانند تغییرات امیدنامه را ظرف یک هفته امضا کرده و برای مدیر ارسال کنند. مدیر صندوق موظف است تغییرات امیدنامه را ظرف یک هفته نزد سبا ثبت کرده و ظرف دو روز کاری بعد به همراه اطلاعیه‌ای حاوی تغییرات اعمال شده در امیدنامه، در تارنمای صندوق منتشر کند. تشریفات مذکور در این تبصره برای تغییر نرخ بازدهی تضمین شده باید حداکثر ۱۰ روز مانده به پایان خرداد ماه هر سال خاتمه یابد، در غیر این صورت نرخ بازدهی تضمین شده پیشین تا پایان خردادماه سال بعد ملاک عمل خواهد بود. تغییرات موضوع این تبصره تابع تشریفات موضوع ماده ۳۶ اساسنامه برای تغییرات اساسنامه و امیدنامه نخواهد بود.

### ضامن نقدشوندگی:

**ماده ۴۷:**

ضامن نقدشوندگی صندوق به تأیید سبا و بر اساس مقررات و مفاد اساسنامه توسط مجمع صندوق انتخاب می‌شود. ضامن نقدشوندگی باید کتباً قبول سمت کند و طی آن مسئولیت‌ها و وظایف خود را طبق اساسنامه و امیدنامه بپذیرد و برای سبا، مدیر، متولی و حسابرس هر کدام یک نسخه ارسال دارد.

**تبصره ۱:** پس از انتخاب ضامن نقدشوندگی و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته برای ثبت به سبا ارسال شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شود.

**تبصره ۲:** در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای ضامن نقدشوندگی، مدیر موظف است بلافاصله نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق برای تعیین ضامن نقدشوندگی جانشین، اقدام نماید. قبول شدن استعفای ضامن نقدشوندگی منوط به تصویب مجمع صندوق و تعیین جانشین وی است.

**تبصره ۳:** در صورتی که مجمع صندوق ظرف ۱۵ روز پس از استعفای ضامن نقدشوندگی، توسط مدیر دعوت و تشکیل نشود، ضامن نقدشوندگی می‌تواند رأساً و با رعایت تشریفات مذکور در اساسنامه، نسبت به دعوت مجمع صندوق اقدام و موضوع استعفای خود را در دستور کار این مجمع قرار دهد.

**تبصره ۴:** در صورتی که مجمع صندوق برای رسیدگی به موضوع استعفای ضامن نقدشوندگی براساس تبصره ۲ یا ۳ این ماده دعوت شود ولی ظرف دو ماه از تاریخ دعوت تشکیل نشود یا نتواند ضامن نقدشوندگی جایگزین را تعیین نماید، آنگاه ضامن نقدشوندگی ظرف مهلت ۲۰ روز پس از اتمام ضرب‌الاجل فوق، می‌تواند صندوق را منحل کند. در این صورت تصفیه صندوق براساس اساسنامه صورت می‌پذیرد و ضامن نقدشوندگی باید تا تصفیه کامل صندوق به تعهدات خود مطابق اساسنامه عمل نماید.

**ماده ۴۸:**

مسئولیت‌های ضامن نقدشوندگی که علاوه بر آنچه در دیگر مواد اساسنامه یا امیدنامه آمده است، عبارتند از:

۱- تأیید اساسنامه / امیدنامه به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

بانک کوثر یکم  
BANK KOTHR

آرمان آتی  
شماره ثبت: ۱۳۹۷/۴/۳۳

شماره ثبت: ۴۳۴۴۵۹

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

- ۱- تأمین وجوه نقد مورد نیاز صندوق از طریق پرداخت مبالغ تعیین شده طبق ماده (۲۰) این اساسنامه در قبال دریافت واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق؛
- ۲- تأمین کسری وجوه نقد صندوق برای پرداخت‌های موضوع بندهای ۴، ۸ و ۱۱ ماده ۶۲ اساسنامه در قبال بستانکار شدن در حساب‌های صندوق؛
- ۳- دریافت تمامی دارایی‌های نقد نشده صندوق (از جمله مطالبات صندوق از دیگران) در پایان دوره تصفیه در قبال کلیه مطالبات خود از صندوق و سرمایه‌گذاری‌های خود در صندوق از جمله مطالبات کارمزد و مطالبات و سرمایه‌گذاری‌های موضوع بندهای ۱ و ۲ این ماده.
- ۴- اعلام موافقت یا عدم موافقت خود با شرایط یا قرارداد پیشنهادی مدیر صندوق در خصوص مشارکت صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.

### حسابرس:

#### ماده ۴۹:

حسابرس صندوق توسط متولی از بین مؤسسات حسابرسی معتمد سبا یا مؤسسات حسابرسی مورد تأیید سبا، پیشنهاد و به تصویب مجمع صندوق می‌رسد. حق الزحمه حسابرس توسط متولی پیشنهاد شده و به تصویب مجمع صندوق می‌رسد. مدت مأموریت حسابرس را مجمع صندوق تعیین می‌کند.

**تبصره ۱:** حسابرس صندوق باید کتباً قبول سمت کرده و طی آن متعهد شود تا کلیه وظایف حسابرس صندوق را طبق این اساسنامه و مقررات و با رعایت اصول، استانداردها، و ضوابط حسابرسی که به تصویب مراجع ذیصلاح رسیده است، به انجام رساند. حسابرس باید قبولی سمت خود را برای سبا، مدیر، و متولی هر کدام یک نسخه ارسال کند.

**تبصره ۲:** حسابرس به تقاضای متولی و با ذکر دلایل و تصویب مجمع صندوق قابل عزل است، مشروط به اینکه همزمان جایگزین او و مدت مأموریت حسابرس جایگزین تعیین شود. در این صورت مؤسسه حسابرسی جانشین باید بلافاصله از حسابرس قبلی دلایل تغییر را استعلام نموده و نتیجه را به سبا اطلاع دهد.

**تبصره ۳:** پس از انتخاب حسابرس و قبولی سمت توسط ایشان، هویت وی باید توسط مدیر در امیدنامه صندوق قید و ظرف یک هفته نزد سبا ثبت شده و بلافاصله پس از ثبت در تارنمای صندوق منتشر شده و به اطلاع مدیر ثبت و ضامن نقدشوندگی و ضامن جبران خسارت یا سود برسد.

**تبصره ۴:** در صورت ورشکستگی، انحلال، سلب صلاحیت یا استعفای حسابرس، مدیر باید بلافاصله، نسبت به دعوت و تشکیل مجمع صندوق برای تعیین حسابرس جایگزین اقدام نماید. قبول استعفای حسابرس منوط به تصویب مجمع صندوق است. تا زمان انتخاب حسابرس جدید صندوق، وظایف و مسئولیت‌های حسابرس قبلی به قوت خود باقی است.

**تبصره ۵:** حق الزحمه حسابرس براساس قرارداد منعقد بین صندوق و حسابرس در حدود مصوبات مجمع صندوق از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود. مدیر موظف است هر روز ذخیره کافی برای پوشش هزینه‌های حسابرس را در حساب‌های صندوق منظور نماید.

#### ماده ۵۰:

وظایف و مسئولیت‌های حسابرس علاوه بر آنچه در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه آمده است، به قرار زیر است:

- ۱- بررسی اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و اظهار نظر در خصوص کفایت یا ضعف این اصول و رویه‌ها و ارائه راه‌حل‌های پیشنهادی برای رفع نقایص احتمالی؛
- ۲- بررسی به منظور اطمینان از اینکه اصول و رویه‌های کنترل داخلی طراحی شده برای اجرای وظایف مدیر، مدیر ثبت و متولی، در عمل رعایت می‌شود و تهیه گزارش لازم در این خصوص؛

این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

- ۳- بررسی و اظهارنظر در خصوص موارد زیر در مواعد مقرر:
- ۳-۱ صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه صندوق با رعایت استانداردهای حسابرسی و با در نظر گرفتن استانداردهای ملی حسابداری کشور و دستورالعمل‌های ابلاغی از سوی سبا؛
- ۳-۲ صحت گزارش‌های مدیر صندوق در مورد عملکرد صندوق در دوره‌های شش ماهه و سالانه؛
- ۳-۳ صحت محاسبات خالص ارزش روز؛ ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری برای دوره‌های شش ماهه و سالانه با بررسی نمونه‌ای مطابق استانداردهای حسابرسی.
- تبصره: کنترل‌های داخلی موضوع بند ۱ این ماده به‌خصوص باید به گونه‌ای باشد که تا از ثبت گواهی‌های سرمایه‌گذاری صادره در حساب‌های صندوق و گزارش آنها و همچنین ثبت کلیه وقایع مالی مربوط به صندوق و گزارش آن اطمینان معقولی حاصل شود.

### ماده ۵۱:

مسئولیت حسابرِس در انجام وظایف خود که در این اساسنامه ذکر شده است، مسئولیت شخصی است که به موجب بند ۳ ماده ۴۹ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، مسئولیت بررسی و اظهارنظر در خصوص مستندات و اطلاعات را بر عهده دارد.

## کارگزاران صندوق:

### ماده ۵۲:

مدیر از بین کارگزاریانی که مجوز کارگزاری از سبا دریافت کرده‌اند، یک یا چند کارگزار را به عنوان کارگزار صندوق انتخاب می‌کند. کارگزار صندوق باید کتباً قبول سمت کرده و طی آن مسئولیت‌ها و وظایف خود را طبق این اساسنامه بپذیرد و به سبا، متولی، مدیر و حسابرِس ارایه دهد.

تبصره ۱: مدیر می‌تواند هر یک از کارگزاران صندوق را عزل نماید؛ مشروط به آن که صندوق در هر زمان حداقل یک کارگزار داشته باشد.

تبصره ۲: حق‌الزحمه و کارمزد کارگزار صندوق بر اساس قرارداد بین آن و صندوق و با رعایت سقف نرخ‌های مصوب سبا از محل دارایی‌های صندوق پرداخت می‌شود؛

تبصره ۳: با رعایت مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه، مدیر و کارگزار صندوق می‌توانند شخصیت حقوقی واحدی داشته باشند یا از اشخاص وابسته به یکدیگر محسوب شوند.

### ماده ۵۳:

علاوه بر مسئولیت‌های کارگزار صندوق که در دیگر مفاد اساسنامه آمده است، وظایف و مسئولیت‌های کارگزار صندوق به قرار زیر است:

۱- اجرای دستورات گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا عضو منتخب این گروه در زمینه خرید و فروش اوراق بهادار به نام صندوق در چارچوب مقررات؛

۲- نگهداری گواهی‌های نقل و انتقال اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و تسلیم آنها به کارگزار دیگر صندوق به دستور مدیر؛

۳- تسلیم اوراق بهادار پذیرفته نشده در بورس که به نام صندوق خریداری کرده است به متولی؛

۴- تسلیم اوراق بهادار بی‌نام صندوق به بانک تعیین‌شده توسط متولی؛

۵- واریز وجوه نقد صندوق نزد خود صرفاً به حساب بانکی صندوق به دستور مدیر؛

۶- ارایه اطلاعات مربوط به معاملات اوراق بهادار صندوق به مدیر، متولی و حسابرِس به درخواست آنها؛

۷- رعایت قانون، مقررات، اصول و ضوابط و استانداردهای مربوط به حرفه کارگزاری؛

بانک دی  
BANK DAY

شرکت مشاورین سرمایه‌گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۳۳۷۷۳۳

شماره ثبت: ۴۳۴۲۵۹

اساسنامه امیدنامه به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

۸- افتتاح یک حساب به نام صندوق در دفاتر حسابداری خود و ثبت کلیه عملیات مالی صندوق که از طریق کارگزاری صورت می‌گیرد در این حساب؛

۹- استفاده از ایستگاه معاملاتی اختصاصی صندوق در صورت وجود، صرفاً جهت انجام معاملات صندوق.

### تشریفات معاملات اوراق بهادار به نام صندوق:

ماده ۵۴:

تصمیم به خرید یا فروش اوراق بهادار به نام صندوق باید به امضای گروه مدیران سرمایه‌گذاری یا عضو یا اعضای مجاز از طرف ایشان، مطابق مقررات به کارگزار صندوق ارائه شود تا کارگزار صندوق مطابق این دستور و رعایت مقررات، عمل نماید. مدیر باید بر اجرای صحیح و به موقع دستورهای خرید و فروش اوراق بهادار توسط کارگزار نظارت کند و در صورتی که در اثر قصور، تقصیر یا تخلف کارگزار از اجرای به موقع و صحیح دستورهای مذکور، خسارتی متوجه صندوق گردد مدیر باید:

الف) با رعایت صرفه و صلاح صندوق و توافق متولی، با کارگزار صندوق مصالحه نماید، یا  
ب) موضوع را به عنوان شاکی در مراجع صالحه طرح و تا صدور حکم و دریافت خسارت و واریز به حساب صندوق پیگیری کند.

ماده ۵۵:

مدیر صندوق باید وجوه لازم برای خرید اوراق بهادار را صرفاً به حساب جاری معاملاتی آن کارگزار صندوق که به او دستور خرید داده است، واریز نماید. بازپرداخت تمام یا قسمتی از این وجوه یا وجوهی که در اثر فروش اوراق بهادار صندوق به حساب جاری معاملاتی کارگزار صندوق واریز می‌شود، صرفاً به دستور مدیر و به حساب صندوق مجاز است.

ماده ۵۶:

نگهداری ورقه بهادار به نام صندوق پس از خرید به ترتیب زیر است:

الف) در صورتی که ورقه بهادار مذکور با نام بوده و در بورس تهران یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، گواهی سپرده و نقل و انتقال آن نزد کارگزار صندوق که اقدام به خرید نموده است باقی می‌ماند و صرفاً به دستور مدیر و تأیید متولی به کارگزار دیگر صندوق قابل انتقال است.

ب) در صورتی که ورقه بهادار مذکور با نام بوده و در بورس تهران یا فرابورس ایران پذیرفته نشده باشد، کارگزار بلافاصله پس از خرید آن را نزد متولی می‌سپارد و رسید آن را که حاوی تعداد و مشخصات اوراق بهادار است به مدیر تسلیم می‌کند.

ج) در صورتی که ورقه بهادار مذکور بی‌نام باشد، کارگزار بلافاصله پس از خرید آن را نزد بانک مورد تأیید متولی می‌سپارد و رسید بانک مربوطه را به مدیر تسلیم می‌کند.

### تشریفات مشارکت صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار:

ماده ۵۷:

تشریفات مشارکت صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱- تصمیم‌گیری و مذاکرات اولیه برای انتخاب ورقه بهادار موضوع تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید و تعیین شرایط تعهد پذیرهنویسی با سایر مشارکت‌کنندگان توسط مدیر صندوق صورت می‌پذیرد و توافق نهایی در این زمینه منوط به آن است که اولاً موافقت ضامن نقدشوندگی در خصوص اوراق بهادار انتخاب شده و شرایط تعیین شده برای مشارکت صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار جلب شود و ثانیاً مفاد توافق‌نامه از حیث موارد زیر به تأیید مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری صندوق برسد:

۱- تطبیق خصوصیات ورقه بهادار موضوع تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید با مفاد اساسنامه و امیدنامه؛

۲- امکان رعایت نصاب‌های مقرر در امیدنامه صندوق در مورد ترکیب دارایی‌ها در صورت عمل به تعهد یاد شده؛

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت شرکت

اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس

اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

اساسنامه صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

۱-۳- مشخص بودن کارمزد تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید :

۱-۴- صندوق کفایت سرمایه لازم را طبق مقررات برای پذیرش تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید دارد و حفظ ترکیب دارایی‌ها برای اینکه کفایت سرمایه صندوق از دست نرود، با توجه به کارمزد دریافتی صندوق از مشارکت در تعهد یادشده، مقرون به صرفه و صلاح صندوق است یا در صورتی که صندوق کفایت سرمایه لازم را ندارد، امکان تغییر ترکیب دارایی‌ها به منظور احراز کفایت سرمایه لازم وجود دارد و تغییر ترکیب دارایی‌ها به شرح یادشده، با توجه به کارمزد دریافتی صندوق از مشارکت در تعهد مذکور، مقرون به صرفه و صلاح صندوق است، تایید موضوع این بند توسط مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری نافی مسئولیت مدیر صندوق در محاسبه و کنترل کفایت سرمایه طبق مقررات مربوطه، نخواهد بود.

۲- انعقاد قرارداد تعهد پذیرهنویسی یا خرید اوراق بهادار به نمایندگی از صندوق با سایر مشارکت‌کنندگان با رعایت مفاد مورد تایید مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری، به عهده مدیر صندوق است که باید در انعقاد آن مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق، و مقررات رعایت شده و در صورتی که نمونه قرارداد در این زمینه به تصویب سازمان رسیده باشد، با نمونه یاد شده تطبیق داشته باشد.

۳- پس از انعقاد قرارداد مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید، مدیر صندوق موظف است بلافاصله یک نسخه از آن را به همراه تایید مدیر یا مدیران سرمایه‌گذاری موضوع بند ۱ این ماده به متولی، ضامن نقدشوندگی و سازمان ارسال نماید.

۴- مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری موظف است آن استراتژی‌هایی که صندوق باید برای ایفای تعهداتی که صندوق در قرارداد تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید پذیرفته است در ترکیب دارایی‌ها رعایت کند، تعیین و در تصمیم‌گیری به خرید، فروش یا نگهداری دارایی‌های صندوق لحاظ نماید. مدیر صندوق موظف است یک نسخه قرارداد مربوطه و سایر اطلاعات لازم برای ایفای این وظایف را در اختیار مدیر سرمایه‌گذاری یا گروه مدیران سرمایه‌گذاری قرار دهد.

**تبصره:** در صورتی که صندوق به علت قصور، تقصیر یا تخلف هر یک از ارکان صندوق، موفق به ایفای تعهدات خود طبق قرارداد تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار، نشود و از این بابت خسارتی متوجه صندوق گردد، در این صورت وفق ماده ۶۵ این اساسنامه، عمل شده و رکن یا ارکان مربوطه موظف به جبران خسارت وارده خواهند بود.

### هزینه‌های صندوق:

ماده ۵۸:

هزینه‌هایی که از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت هستند صرفاً عبارتند از:

۱- کارمزد مدیر، مدیر ثبت، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه قید شده است؛

۲- حق الزحمه حسابرس که توسط مجمع صندوق تعیین و در این نامه منعکس شده است؛

۳- کارمزد معاملات اوراق بهادار کہ طبق مقررات یا قرارداد با کارگزار صندوق به خرید و فروش اوراق بهادار صندوق تعلق می گیرد؛

۴- مالیات فروش اوراق بہادر صندوق؛

۵- هزینه‌های تأسیس صندوق و برگزاری مجامع صندوق به تصویب مجمع صندوق؛

۶- کارمزد یا حق الزحمه تصفیه صندوق که میزان و نحوه محاسبه آن در امیدنامه صندوق قید شده است؛

#### ۷- هزینه‌های مالی تسهیلات مالی اخذ شده برای صندوق؛

۸- هزینه‌های بانکی برای نقل و انتقالات وجوه صندوق؛

۹- هزینه‌های نگهداری اوراق بهادار بی‌نام صندوق توسط بانک‌ها؛

۱- هزینه طرح دعاوی توسط متولی علیه هر یک از ارکان صندوق در مراجع ذیصلاح به تصویب مجمع صندوق؛

۱۱- هزینه طرح دعاوی به نفع صندوق یا دفاع در برابر دعاوی علیه صندوق توسط مدیر به تصویب مجمع صندوق؛

۱۲- هزینه مالیات بر ارزش افزوده کالا و خدمات دریافتی صندوق مطابق قانون با فاکتور مربوطه.

۱۳- سایر هزینه‌ها به تصویب مجمع و در حد اعتبارنامه صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری

اعتباری کوثر الہیائی آتی

شماره ثبت : ۱۳۹۷۴۵۸

این اساسنامه / امیدنامه به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است.

## مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

پرداخت هزینه از محل دارایی‌های صندوق به جز موارد فوق مجاز نیست و مدیر صندوق مسئول جبران خسارات وارده به صندوق یا سرمایه‌گذاران در اثر قصور یا تخلف خود از این ماده می‌باشد.

**تبصره ۱:** تأمین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های مدیر، مدیر ثبت، حسابرس، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و کارگزار صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ایشان است.

**تبصره ۲:** هزینه‌های تحقق یافته ولی پرداخت نشده صندوق باید در هر روز به حساب بدهی‌های صندوق منظور و از حساب حقوق صاحبان سرمایه کسر و در محاسبه خالص ارزش روز، قیمت صدور و قیمت ابطال گواهی‌های سرمایه‌گذاری در پایان آن روز لحاظ گردند.

**تبصره ۳:** کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقی‌مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از رایه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول رایه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

### اطلاع‌رسانی:

**ماده ۵۹:**

مدیر موظف است برای اطلاع‌رسانی و رایه خدمات اینترنتی به سرمایه‌گذاران تارنمای مجزایی برای صندوق طراحی کند یا قسمت مجزایی از تارنمای خود را به این امر اختصاص دهد. نشانی تارنمای مذکور به عنوان تارنمای صندوق در امیدنامه ذکر شده است.

**ماده ۶۰:**

مدیر موظف است در طول دوره فعالیت صندوق اطلاعات زیر را در مقاطع تعیین شده در تارنمای صندوق منتشر نماید:

- ۱- متن کامل اساسنامه و امیدنامه صندوق و به روزرسانی آن بلافاصله پس از ثبت هرگونه تغییرات آن نزد سبا؛
- ۲- اطلاعات بازدهی صندوق شامل موارد زیر که باید تا ساعت ۱۴ روز بعد از انقضای دوره مورد نظر منتشر شود:
  - ۱-۲ بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان آخرین سال شمسی به تفکیک هر سال شمسی؛
  - ۲-۲ بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تأسیس تا پایان آخرین سال مالی به تفکیک هر سال مالی؛
  - ۳-۲ بازدهی روزانه صندوق از ابتدای تأسیس به صورت ساده و سالانه شده؛
  - ۴-۲ بازدهی صندوق در ۷، ۳۰، ۹۰ و ۳۶۵ روز گذشته؛
  - ۵-۲ نمودار بازدهی صندوق در هر هفته تقویمی.
- ۳- سهم مجموع پنج ورقه بهاداری که در پایان هر روز بیشترین درصد از دارایی صندوق را به خود اختصاص داده‌اند تا ساعت ۱۸ آن روز؛
- ۴- خالص ارزش روز، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز به طور روزانه تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد؛
- ۵- خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد که براساس تبصره (۲) این ماده محاسبه می‌شود و تفاوت مبلغی و درصدی آن با خالص ارزش روز هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان همان روز؛
- ۶- تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن روز و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در پایان هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد؛
- ۷- گزارش عملکرد و صورت‌های مالی صندوق در دوره‌های سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه، حداکثر ظرف مدت ۷۰ روز کاری پس از پایان هر دوره؛

**بانک دی**  
BANK DAY

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

آرمان آبی

شماره ثبت: ۳۳۷۷۳۳

شماره ثبت: ۴۳۳۴۲۰۹

اساسنامه / امیدنامه به تایید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

۸- جزئیات تعهداتی که صندوق در زمینه مشارکت در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار پذیرفته است از جمله: مشخصات اوراق بهادار مربوطه، مشخصات ناشر ورقه بهادار، سهم تعهد صندوق و سایر مشارکت‌کنندگان به تفکیک، قیمت تعهد شده برای پذیرهنویسی یا خرید اوراق بهادار، مهلتی که صندوق برای ایفای تعهد خود در این زمینه دارد و سهم صندوق از کارمزد مربوطه؛

۹- کلیه گزارش‌هایی که به تشخیص سبأ تهیه و ارایه آنها ضروری باشد.

تبصره ۱: محاسبه خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری مشابه خالص ارزش روز هر واحد سرمایه‌گذاری است، با این تفاوت که در محاسبه خالص ارزش آماری، قیمت‌های پایانی اوراق بهادار صندوق تعدیل نمی‌شوند.

تبصره ۲: برای اطلاع رسانی بازدهی صندوق، لازم است بازدهی دوره‌های کمتر از یک سال، تبدیل به بازدهی سالانه شود. برای محاسبه درصد بازدهی سالانه دوره‌های کمتر از یک سال از فرمول زیر استفاده می‌شود:

$$R_A = \left[ (1 + R_t)^{\left(\frac{365}{T}\right)} - 1 \right] \times 100$$

که در آن:

$R_T$ : بازدهی صندوق در دوره موردنظر که قصد تبدیل آن به بازدهی سالانه وجود دارد.

$R_A$ : بازدهی تبدیل به سال شده صندوق که از تبدیل بازدهی صندوق در دوره مورد نظر به بازدهی سالانه به دست می‌آید.

$T$ : تعداد روز در دوره مورد نظر.

اعداد به دست آمده از فرمول فوق تا دو رقم اعشار گرد می‌شوند.

تبصره ۳: مدیر باید هم‌زمان یک نسخه از گزارش‌ها و اطلاعات مذکور در این ماده را برای سبأ، متولی و حسابرس ارسال کند و انتشار هرگونه اطلاعات در تارنمای صندوق در رابطه با این صندوق به منزله ارایه اطلاعات به سبأ است.

تبصره ۴: حسابرس باید اظهارنظر خود را در مورد گزارش‌ها و صورت‌های مالی شش ماهه و سالانه بند ۷ این ماده حداکثر ظرف ۲۰ روز پس از دریافت، مطابق مفاد اساسنامه ارائه دهد. مدیر موظف است اظهارنظر حسابرس را بلافاصله پس از دریافت، در تارنمای صندوق منتشر کند.

تبصره ۵: روند تاریخی اطلاعات موضوع بندهای (۲) تا (۶) این ماده، باید در تارنمای صندوق در دسترس سرمایه‌گذاران باشد.

### پایان دوره یا تمدید دوره فعالیت صندوق:

ماده ۶۱:

فعالیت صندوق به یکی از طرق زیر پایان می‌یابد:

الف) در پایان دوره فعالیت صندوق؛

ب) در صورت لغو مجوز صندوق توسط سبأ؛

ج) در صورت صدور حکم دادگاه مبنی بر خاتمه فعالیت صندوق؛

د) با موافقت دارندگان حداقل دو سوم از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی صندوق در جلسه رسمی مجمع صندوق

تأیید سبأ؛

ه) به تصمیم ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی مطابق تبصره ۴ ماده ۴۵ یا تبصره ۴ ماده ۴۷؛

و) به تقاضای هر ذی‌نفع و تأیید سبأ در صورتی که یک ماه از دعوت مجمع صندوق برای رسیدگی به استعفاي مدیر، مدیر ثبت، متولی یا حسابرس گذشته باشد و مجمع صندوق برای رسیدگی به این موضوع تشکیل نشده یا در صورت تشکیل موفق به انتخاب جایگزین نشده باشد.

شرکت اعتباری کوثر مرکزی

آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۳۰۷۷۷۷۷

شماره ثبت: ۴۳۴۲۵۹

این اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس

و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

ماده ۶۲:

در صورتی که تمدید دوره فعالیت صندوق مطابق ماده ۶۳ به تصویب سبا نرسد، دوره اولیه تصفیه صندوق از ۶۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق شروع شده و تا پایان دوره فعالیت صندوق ادامه می‌یابد. در صورتی که فعالیت صندوق بنا به موارد مذکور در بندهای (ب) تا (و) ماده ۶۱ پایان پذیرد، دوره اولیه تصفیه صندوق از روز بعد از پایان دوره فعالیت صندوق شروع شده و ۳۰ روز ادامه می‌یابد. مراحل تصفیه صندوق از ابتدای دوره اولیه تصفیه صندوق به شرح زیر صورت می‌پذیرد:

- ۱- دریافت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری توسط مدیر ثبت متوقف می‌شود.
- ۲- مدیر تلاش می‌کند که دارایی‌ها از جمله مطالبات صندوق را حداکثر تا پایان دوره اولیه تصفیه صندوق به نقد تبدیل کند.
- ۳- خرید دارایی به نام صندوق و فروش دارایی‌های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق متوقف می‌شود.
- ۴- در روز کاری بعد از پایان دوره اولیه تصفیه صندوق، مدیر به تأیید متولی از محل وجوه نقد صندوق، کلیه بدهی‌های سررسید شده صندوق را به استثنای مطالبات کارمزد مدیر، مدیر ثبت، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی، می‌پردازد. در صورتی که قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری منفی نباشد و وجوه نقد صندوق برای پرداخت این بدهی‌ها کفایت نکند، تفاوت توسط ضامن نقدشوندگی تأمین خواهد شد و ضامن نقدشوندگی معادل مبالغ پرداختی در حساب‌های صندوق بستانکار می‌شود.
- ۵- در صورتی که کل دارایی‌های صندوق شامل مطالبات آن در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق تبدیل به نقد نشده باشد، مدیر موظف است ظرف ۵ روز کاری بعد از پایان دوره اولیه تصفیه صندوق، گزارشی از دارایی‌ها تهیه کرده و برای ضامن نقدشوندگی، متولی و حسابرس ارسال کند. در این گزارش حداقل باید اطلاعات زیر درج گردد:

الف) در مورد اوراق بهادار صندوق: مشخصات اوراق بهادار، تعداد، کارگزار مربوطه و ارزش روز اوراق بهادار معادل ارزشی که در محاسبه خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق بکار رفته است بدون در نظر گرفتن هزینه‌ها، کارمزدها و مالیات فروش؛

ب) در مورد مطالبات: مبلغ طلب، شخص بدهکار، شرح طلب، تاریخ سررسید و ارزش به کار رفته هر یک از این مطالبات در خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق؛

ج) در مورد سایر دارایی‌ها: مشخصات، تعداد و ارزش روز بکار رفته در محاسبه خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق بدون در نظر گرفتن هزینه‌ها، کارمزدها و مالیات فروش.

۶- مدیر موظف است ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره اولیه تصفیه صندوق، صورت‌های مالی و گزارش عملکرد صندوق را از تاریخ آخرین صورت مالی مصوب حسابرسی شده، تهیه و به حسابرس تسلیم نماید.

۷- حسابرس موظف است نظر خود را ظرف ۲۰ روز پس از دریافت صورت‌های مالی و گزارش موضوع بندهای ۵ و ۶ به مدیر، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و سبا ارایه دهد.

۸- در صورتی که حسابرس نسبت به صورت‌های مالی صندوق موضوع بند ۶ و گزارش موضوع بند ۵، اظهارنظر مقبول ارایه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد و مجمع صندوق این صورت‌های مالی را تصویب نماید، آنگاه مدیر باید ظرف ۲ روز کاری از محل وجوه نقد صندوق، مبلغی معادل قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در پایان دوره اولیه تصفیه صندوق را به حساب بانکی سرمایه‌گذاران واریز نماید. در صورتی که وجوه نقد صندوق برای انجام این پرداخت کافی نباشد، مابه‌التفاوت باید قبلاً توسط ضامن نقدشوندگی به حساب مذکور پرداخت شود. مدیر باید اطلاعات لازم را برای انجام این پرداخت، ظرف یک روز کاری قبل از مهلت فوق به ضامن نقدشوندگی ارایه دهد. ضامن نقدشوندگی معادل مبالغ پرداختی طی این بند در حساب‌های صندوق بستانکار خواهد شد.

۹- در صورتی که پرداخت موضوع بند ۸، از مبلغ قابل پرداخت که نحوه محاسبه آن در امیدنامه آمده است کمتر باشد، آنگاه مدیر موظف است موضوع را دو روز کاری قبل از مهلت پرداخت ذکر شده در بند ۸ به اطلاع ضامن جبران خسارت یا سود گزارش کند. ضامن جبران خسارت یا سود مابه‌التفاوت را تا مبلغ قابل پرداخت ظرف یک روز کاری بعد به حساب صندوق واریز نموده و مدیر این

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

شرکت آتی

شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳۲

شماره ثبت: ۴۳۳۴۲۵۹

اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس

و اوراق بهادار رسیده است.

مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

مبلغ را به همراه مبلغ موضوع بند ۸ هم‌زمان و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد هر سرمایه‌گذار، به حساب سرمایه‌گذاران واریز کند.

۱۰- پس از اجرای مرحله مذکور در بندهای ۸ و ۹، تمامی گواهی‌های سرمایه‌گذاری صندوق از درجه اعتبار ساقط خواهد شد. مدیر موظف است برای اطلاع سرمایه‌گذاران از این امر، بلافاصله اطلاعیه‌ای در تارنمای صندوق منتشر نماید.

۱۱- پس از اجرای مرحله مذکور در بند ۸ و ۹، به استثنای بدهی صندوق به ضامن نقدشوندگی باقیمانده بدهی‌های صندوق از جمله مطالبات مدیر، متولی و ضامن جبران خسارت یا سود بابت کارمزد از محل وجوه نقد صندوق پرداخت می‌شود و در صورتی که وجوه نقد صندوق برای این پرداخت کافی نباشد، ضامن نقدشوندگی متعهد به تأمین وجوه نقد است. باقیمانده دارایی‌های صندوق بابت مطالبات ضامن نقدشوندگی و مابه‌ازای خدمات آن با نظارت متولی به مالکیت ضامن نقدشوندگی درمی‌آید.

۱۲- پس از اجرای مرحله مذکور در بند ۱۱، صورت‌جلسه تصفیه صندوق با امضای مدیر و متولی تنظیم و یک نسخه آن توسط مدیر نگهداری شده و یک نسخه ظرف مدت ده روز به سبا ارسال می‌شود.

ماده ۶۳:

حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق، مجمع صندوق با موافقت حداقل دو سوم دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی، می‌تواند تقاضای تمدید دوره فعالیت صندوق را با اصلاحات مورد نیاز در اساسنامه و امیدنامه صندوق به سبا ارایه دهد. در صورت موافقت سبا، دوره فعالیت صندوق تمدید می‌شود. برای تمدید دوره فعالیت صندوق مدیر، مدیر ثبت، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی و حسابرس باید مجدداً قبول سمت نمایند یا اشخاص دیگری این مسئولیت‌ها را بپذیرند. در صورت موافقت سبا با تمدید دوره فعالیت صندوق، مدیر باید اساسنامه و امیدنامه جدید را در تارنمای صندوق منتشر کند. با سرمایه‌گذارانی که قبل از پایان دوره قبلی فعالیت صندوق نسبت به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری خود اقدام نکرده باشند، طبق اساسنامه و امیدنامه جدید رفتار خواهد شد.

### مرجع رسیدگی به تخلفات و اختلافات:

ماده ۶۴:

سبا مرجع رسیدگی به کلیه تخلفات مدیر، مدیر ثبت، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی، متولی، حسابرس و کارگزاران صندوق از مقررات، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق است.

ماده ۶۵:

هرگونه اختلاف بین مدیر، مدیر ثبت، ضامن جبران خسارت یا سود، ضامن نقدشوندگی، متولی، حسابرس و کارگزاران صندوق با یکدیگر و با سرمایه‌گذاران صندوق در مواردی که مربوط به صندوق می‌شود و هرگونه اختلاف بین صندوق با سایر اشخاص ذیربط که ناشی از فعالیت حرفه‌ای آن‌ها باشد، مشمول ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار بوده و براساس این ماده رسیدگی می‌شود.

### سایر موارد:

ماده ۶۶:

در صورتی که مدیر، مدیر ثبت، حسابرس، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی در انجام وظایف و مسئولیت‌های خود تقصیر، قصور یا تخلف داشته باشند و از این بابت خسارتی متوجه صندوق گردد، شخص یا اشخاص مقصر یا متخلف مسئول جبران خسارت وارده خواهند بود. حدود مسئولیت‌ها توسط مرجع صالح به رسیدگی تعیین می‌شود.

بانک دی  
BANK DAY

شرکت اعتباری کوثر مرکزی  
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری  
ارمان آتی  
شماره ثبت: ۴۳۴۲۵۹

تأیید اساسنامه / امیدنامه به تایید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

## اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

ماده ۶۷:

مدیر می‌تواند برای اجرای موضوع فعالیت صندوق و پس از تأیید متولی به میزان حداکثر ۵ درصد خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری، نزد سرمایه‌گذاران، به نام صندوق تسهیلات مالی کوتاه‌مدت (حداکثر یک سال) بگیرد. در صورتی که در اثر کاهش خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران، ارزش مانده تسهیلات دریافتی به بیش از ۷ درصد خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران برسد، مدیر موظف است حداکثر ظرف ۵ روز کاری به تسویه تسهیلات مذکور تا سقف ۵ درصد ارزش یاد شده اقدام نماید.

ماده ۶۸:

در صورت خرید اقساطی اوراق بهادار توسط مدیر، با لحاظ تسهیلات ماده ۶۷ و سایر بدهی‌های صندوق، کل بدهی‌های صندوق در هیچ زمان نمی‌تواند از ۱۵ درصد ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران بیشتر شود.

ماده ۶۹:

در صورتی که هر یک از ارکان صندوق از عدم انجام وظایف یا تخلف دیگر ارکان از مقررات و مفاد اساسنامه مطلع شود، ملزم است تا مراتب را در اسرع وقت به متولی و سبا گزارش کند.

ماده ۷۰:

چنان‌چه به هر دلیلی بین منافع سرمایه‌گذاران با منافع مدیر، مدیر ثبت، حسابرس، متولی، ضامن جبران خسارت یا سود و ضامن نقدشوندگی تعارض پیش آید، تأدیه حقوق سرمایه‌گذاران بر تأدیه حقوق افراد یادشده مقدم خواهد بود.

ماده ۷۱:

موارد زیر باید جهت ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها ارسال گردد:

- ۱- صورت‌جلسات مجامع صندوق، حاوی تصویب اساسنامه و تعیین ارکان صندوق و روزنامه کثیرالانتشار و تغییرات آن‌ها؛
- ۲- صورت‌جلسات مربوط به تصویب صورت‌های مالی؛
- ۳- تعیین نمایندگان ارکان و تغییرات آن‌ها شامل نمایندگان مدیر، مدیر ثبت، ضامن نقدشوندگی، متولی و حسابرس؛
- ۴- تعیین صاحبان امضای مجاز صندوق و تغییرات آن‌ها؛
- ۵- تعیین محل صندوق و تغییر آن؛
- ۶- سایر موارد به تشخیص سبا؛

تبصره: بندهای ۱، ۳، ۴ و ۵ فوق و سایر موارد به تشخیص سبا، علاوه بر ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها باید در روزنامه رسمی کشور آگهی شوند.

ماده ۷۲:

مرجع تفسیر مواد این اساسنامه، سبا است.

ماده ۷۳:

این اساسنامه در ۷۳ ماده، ۸۷ تبصره و یک امیدنامه تنظیم شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۵ به تصویب مجمع صندوق رسیده است.

اساسنامه / امیدنامه به تأیید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

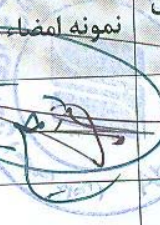
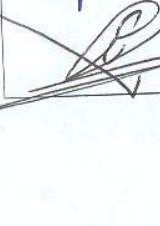
ارمان کوثر یکم

شماره ثبت ۱۴۳۱۳۳۲۵۹

شماره ثبت ۱۴۳۱۳۳۲۵۹

اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

اسامی و امضای صاحبان امضای مجاز ارکان

| ردیف | نام رکن صندوق                                   | سمت صندوق                 | روزنامه رسمی | نام و نام خانوادگی صاحبان امضای مجاز       | نمونه امضاء                                                                         |
|------|-------------------------------------------------|---------------------------|--------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص)                  | مدیر صندوق                | ۲۰۰۹۲        | ۱- معین حسن مهرنادر<br>۲- بابک حسن مهرنادر |    |
| ۲    | شرکت کوثر مرکزی (سهامی عام)                     | مدیر ثبت و ضامن نقدشوندگی | ۱۹۷۹۹        | ۱- عیسی زینالی<br>۲- جواد فیضی             |    |
| ۳    | بانک دی (سهامی عام)                             | ضامن جبران خسارت یا سود   | ۲۰۱۲۰        | ۱- احمد شفیق زاده<br>۲- محمد علی موج       |   |
| ۴    | شرکت مشاور سرمایه - گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) | متولی                     | ۲۰۱۴۶        | ۱- ایرین خان کریمی<br>۲- صد اسدی بیدملی    |  |
| ۵    | موسسه خدمات مالی و حسابرسی ارقام نگر آریا       | حسابرس                    | ۱۷۴۷۰        | ۱- معین حسن مهرنادر<br>۲- راضیه مهرنادر    |  |

بانک دی  
BANK DAY

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۴۴۲۵۳

شماره ثبت: ۴۴۲۵۹

این اساسنامه / امدهنامه به تایید سازمان بورس  
و اوراق بهادار رسیده است.  
مدیریت نظارت بر نهادهای مالی