
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش عملکرد مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱
شهریور ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش عملکرد

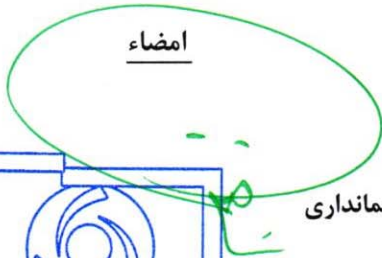
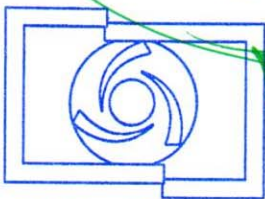
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

با سلام؛

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۳	• صورت خالص دارایی‌ها
۴	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۵-۷	• ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۸	• نمودار ترکیب دارایی‌ها و ترکیب صنعت
۹	• نمودار ترکیب سهام و جدول فعالیت صندوق
۱۰	• نمودار NAV

با سپاس

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	بابک حقیقی مهمانداری	شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق
			
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت			
کوثر یکم			

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
		دارایی‌ها:
۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۸,۹۰۰,۰۴۷,۴۸۸,۱۲۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵	۵۰,۰۱۷,۰۱۳,۹۰۲,۸۲۲	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲	۴,۳۱۷,۵۲۳,۴۷۸,۳۵۲	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	.	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	۱,۰۲۰,۸۹۴,۹۸۸,۵۸۷	حسابهای دریافتنی
.	۲۴,۱۳۰,۳۲۰,۵۵۵	جاری کارگزاران
۴۷,۳۸۳,۲۴۸	۲,۷۶۳,۹۹۶,۷۷۹	سایر دارایی‌ها
۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۱۰۶,۳۲۷,۵۴۲	موجودی نقد
۸۲,۶۵۸,۱۹۹,۶۷۰,۰۵۵	۶۴,۲۸۲,۴۸۰,۵۰۲,۷۶۶	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷	.	جاری کارگزاران
۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	۹۳,۲۹۳,۸۰۴,۲۲۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶	۱,۳۳۸,۵۹۱,۵۵۴,۶۸۱	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹	۱۹۰,۶۷۸,۵۶۸,۸۳۰	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۲,۵۰۵,۸۴۲,۱۶۳,۰۵۴	۱,۶۲۲,۵۶۳,۹۲۷,۷۳۱	جمع بدهی‌ها
۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۶۲,۶۵۹,۹۱۶,۵۷۵,۰۳۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درآمدها :
ریال	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)	(۶,۸۶۹,۲۳۸,۶۸۵)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
(۳,۰۳۳,۷۷۲,۱۳۵)	۲,۱۰۰,۸۱۰,۳۳۶,۵۶۱	سود سهام
۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۲۲	۵۴۴,۱۵۷,۶۲۳,۶۹۹	سود(زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۲۵	۱۱,۶۳۲,۱۱۸,۴۶۴,۸۷۳	سایر درآمدها
۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰	۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	جمع درآمدها
۱۲,۷۰۶,۸۸۴,۷۲۴,۹۷۱	۱۴,۲۷۶,۸۷۸,۱۹۱,۴۷۷	هزینه‌ها :
(۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶)	(۱۲۱,۵۰۶,۳۳۷,۹۱۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰)	(۷۴,۴۰۵,۶۵۶,۹۹۸)	سایر هزینه‌ها
(۲۲۵,۴۰۴,۲۰۹,۸۴۶)	(۱۹۵,۹۱۱,۹۹۴,۹۱۱)	جمع هزینه‌ها
۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵	۱۴,۰۸۰,۹۶۶,۱۹۶,۵۶۶	سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال				
۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۷۲,۷۹۶,۰۷۵	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۶۸,۵۴۵,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۴۵,۱۹۳	۴۴,۶۱۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۱۴,۴۲۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۶۱,۱۸۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۱۸۸,۹۱۸)	(۶۳,۴۴۲,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۴۴۲,۱۱۷)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵		۱۴,۰۸۰,۹۶۶,۱۹۶,۵۶۶		سود (زیان) خالص دوره
(۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۸۰۸)		(۱۲,۴۴۸,۷۶۸,۰۸۱,۳۶۷)		تقسیم سود
۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰		(۲۹۶,۹۴۲,۰۴۷,۱۶۵)		تعدیلات
۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۶۲,۶۵۹,۹۱۶,۵۷۵,۰۳۵	۶۱,۳۲۴,۶۵۳	خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ و از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ به شماره ۳۶۹۴۲ نزد اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۲ با شماره ۱۱۳۷۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتیکه صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- ۱- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:
 - الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
 - ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- ۲- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- ۳- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

- ۴- سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران؛
- ۵- حق تقدم خرید سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته‌شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبأ، شرایط لازم را دارند؛
- ۶- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقهای سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوقهای سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوقهای سرمایه‌گذاری پروژه؛
- ۷- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱، دارای خصوصیات زیر باشند:
- ۱-۷: حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
- ۲-۷: بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است و خصوصیات مندرج در بند ۲-۲-۶ را دارد، کمتر نباشد.
- ۸- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان واقع شده است .
- اطلاع رسانی
- کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق با درآمد ثابت کوثر یکم مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس kosar1fund.com درج گردیده است.
- ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:
- صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
- مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری آبان	۱,۰۰۰	۵
۲	مؤسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹,۰۰۰	۹۵
۳	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

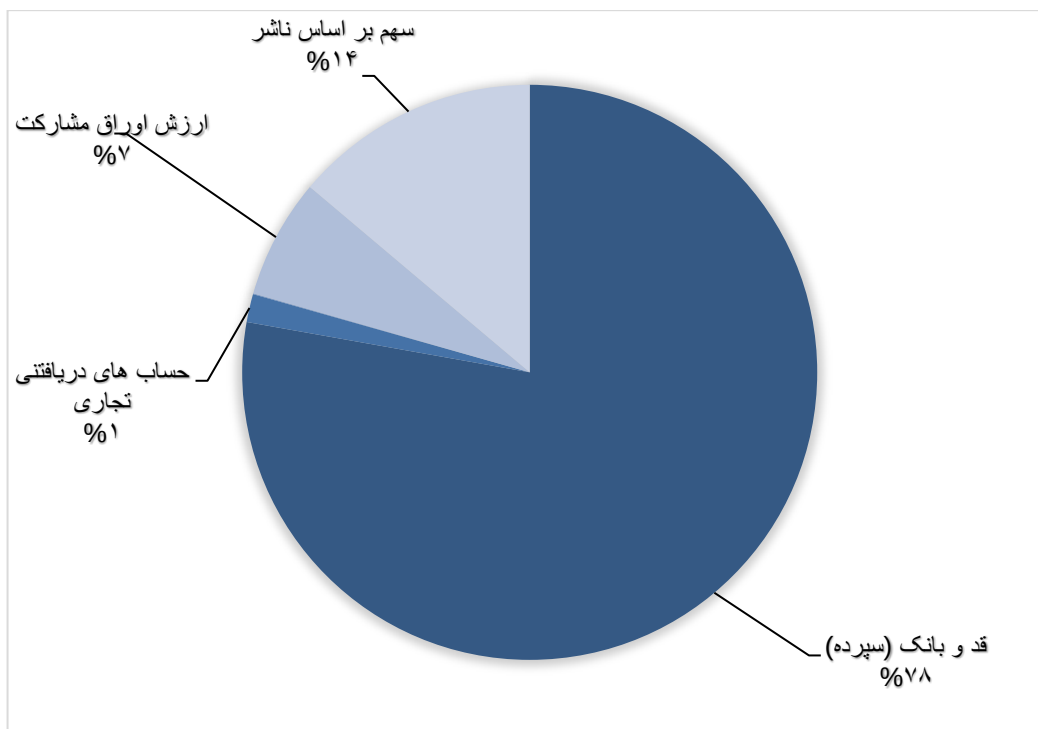
مدیر صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

متولی صندوق، مؤسسه مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد خیابان قبادیان پلاک ۳۳ طبقه اول.

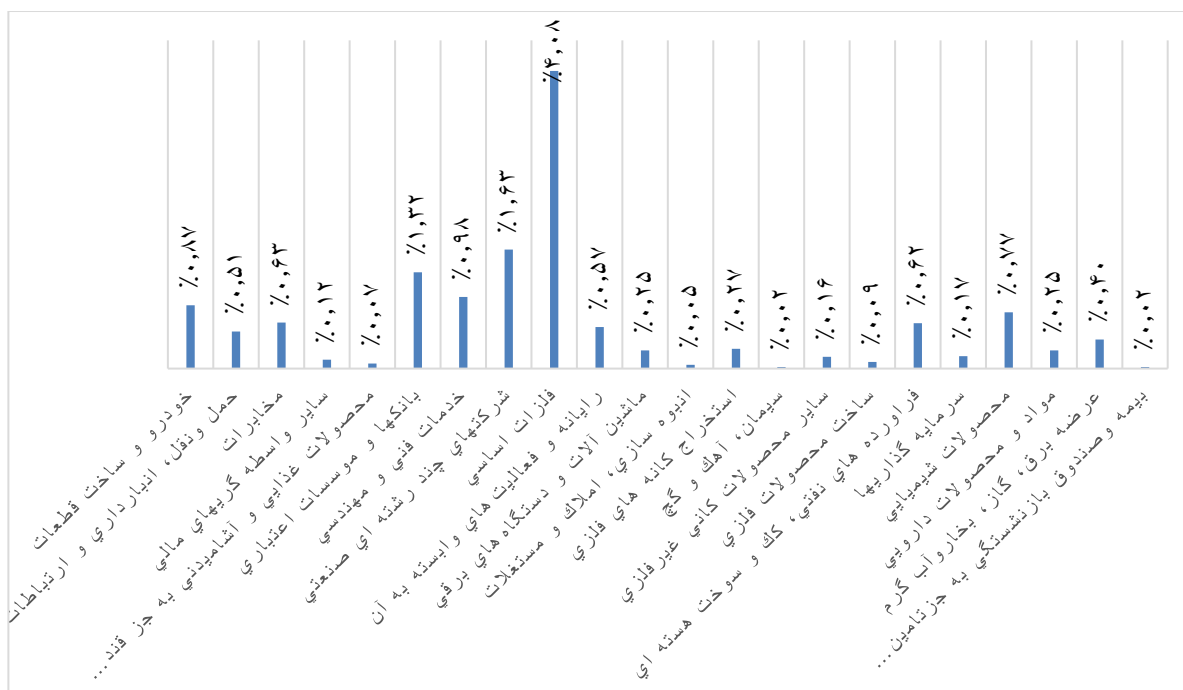
حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بزرگراه جلال آل احمد، مابین چمران و کارگر شمالی، کوی پروانه، پلاک ۶، طبقه ۴.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

ترکیب دارایی‌ها

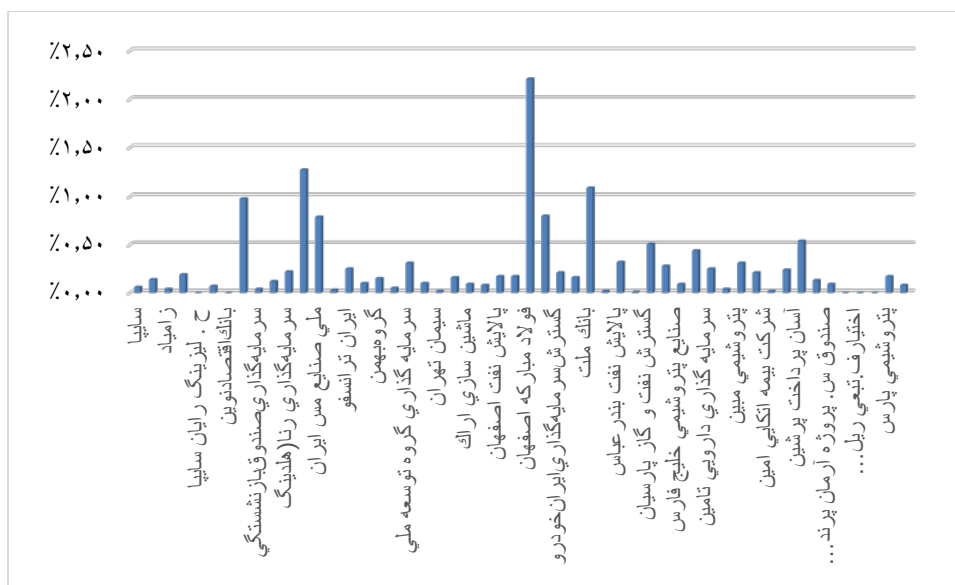


ترکیب صنعت



صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

ترکیب سهام

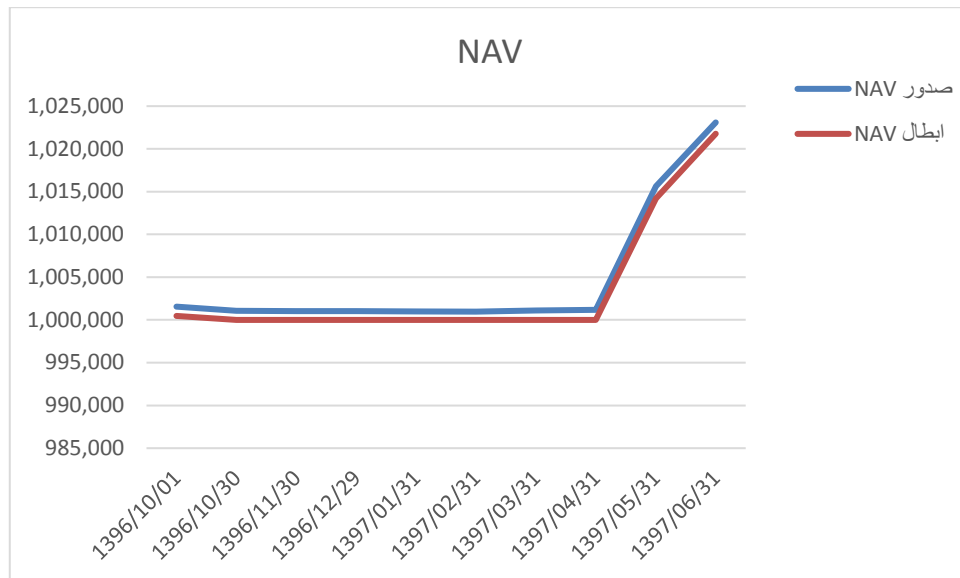


جدول فعالیت صندوق:

فعالیت های صندوق	
NAV صدور در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱,۰۰۱,۵۴۶
NAV صدور در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۲۳,۰۹۴
کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶۲,۶۵۹,۹۱۶,۵۷۵,۰۳۵
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶۱,۳۲۴,۶۵۳
تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره	۴۴,۶۱۴,۴۲۰
تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره	(۶۳,۴۴۲,۱۱۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۶,۹۹
بازده سرمایه گذاری پایان سال/دوره	۲۲,۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

نمودار NAV



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش عملکرد مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱
شهریور ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش عملکرد

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

با سلام؛

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۳	• صورت خالص دارایی‌ها
۴	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۵-۷	• ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۸	• نمودار ترکیب دارایی‌ها و ترکیب صنعت
۹	• نمودار ترکیب سهام و جدول فعالیت صندوق
۱۰	• نمودار NAV

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهباننداری

شرکت کارگزاری آبان

مدیر صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
		دارایی‌ها:
۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۸,۹۰۰,۰۴۷,۴۸۸,۱۲۹	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵	۵۰,۰۱۷,۰۱۳,۹۰۲,۸۲۲	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲	۴,۳۱۷,۵۲۳,۴۷۸,۳۵۲	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا
		علی‌الحساب
۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	.	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	۱,۰۲۰,۸۹۴,۹۸۸,۵۸۷	حسابهای دریافتنی
.	۲۴,۱۳۰,۳۲۰,۵۵۵	جاری کارگزاران
۴۷,۳۸۳,۲۴۸	۲,۷۶۳,۹۹۶,۷۷۹	سایر دارایی‌ها
۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۱۰۶,۳۲۷,۵۴۲	موجودی نقد
۸۲,۶۵۸,۱۹۹,۶۷۰,۰۵۵	۶۴,۲۸۲,۴۸۰,۵۰۲,۷۶۶	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷	.	جاری کارگزاران
۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	۹۳,۲۹۳,۸۰۴,۲۲۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶	۱,۳۳۸,۵۹۱,۵۵۴,۶۸۱	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹	۱۹۰,۶۷۸,۵۶۸,۸۳۰	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲,۵۰۵,۸۴۲,۱۶۳,۰۵۴	۱,۶۲۲,۵۶۳,۹۲۷,۷۳۱	جمع بدهی‌ها
۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۶۲,۶۵۹,۹۱۶,۵۷۵,۰۳۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	درآمدها :
(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)	(۶,۸۶۹,۲۳۸,۶۸۵)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳,۰۳۳,۷۷۲,۱۳۵)	۲,۱۰۰,۸۱۰,۳۳۶,۵۶۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۲۲	۵۴۴,۱۵۷,۶۲۳,۶۹۹	سود سهام
۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۲۵	۱۱,۶۳۲,۱۱۸,۴۶۴,۸۷۳	سود(زیان) اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰	۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	سایر درآمدها
۱۲,۷۰۶,۸۸۴,۷۲۴,۹۷۱	۱۴,۲۷۶,۸۷۸,۱۹۱,۴۷۷	جمع درآمدها
		هزینه‌ها :
(۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶)	(۱۲۱,۵۰۶,۳۳۷,۹۱۳)	هزینه کارمزد ارکان
(۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰)	(۷۴,۴۰۵,۶۵۶,۹۹۸)	سایر هزینه‌ها
(۲۲۵,۴۰۴,۲۰۹,۸۴۶)	(۱۹۵,۹۱۱,۹۹۴,۹۱۱)	جمع هزینه‌ها
۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵	۱۴,۰۸۰,۹۶۶,۱۹۶,۵۶۶	سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۶۸,۵۴۵,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۱۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۶۱,۱۸۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۴۴۲,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵	۱۴,۰۸۰,۹۶۶,۱۹۶,۵۶۶	سود (زیان) خالص دوره
(۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۸۰۸)	(۱۲,۴۴۸,۷۶۸,۰۸۱,۳۶۷)	تقسیم سود
۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰	(۲۹۶,۹۴۲,۰۴۷,۱۶۵)	تعدیلات
۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۶۲,۶۵۹,۹۱۶,۵۷۵,۰۳۵	خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ و از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ به شماره ۳۶۹۴۲ نزد اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۲ با شماره ۱۱۳۷۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتیکه صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- ۱- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشند:
 - الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
 - ب- سود حداقلی برای آنها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آنها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخرد آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- ۲- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- ۳- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

- ۴- سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران؛
- ۵- حق تقدم خرید سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبا، شرایط لازم را دارند؛
- ۶- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقهای سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوقهای سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوقهای سرمایه‌گذاری پروژه؛
- ۷- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱، دارای خصوصیات زیر باشند:
- ۷-۱: حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
- ۷-۲: بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است و خصوصیات مندرج در بند ۲-۲-۶ را دارد، کمتر نباشد.
- ۸- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات آتی بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده‌اند.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان واقع شده است .
- اطلاع رسانی
- کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق با درآمد ثابت کوثر یکم مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس kosar1fund.com درج گردیده است.
- ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:
- صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
- مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری آبان	۱,۰۰۰	۵
۲	مؤسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹,۰۰۰	۹۵
۳	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

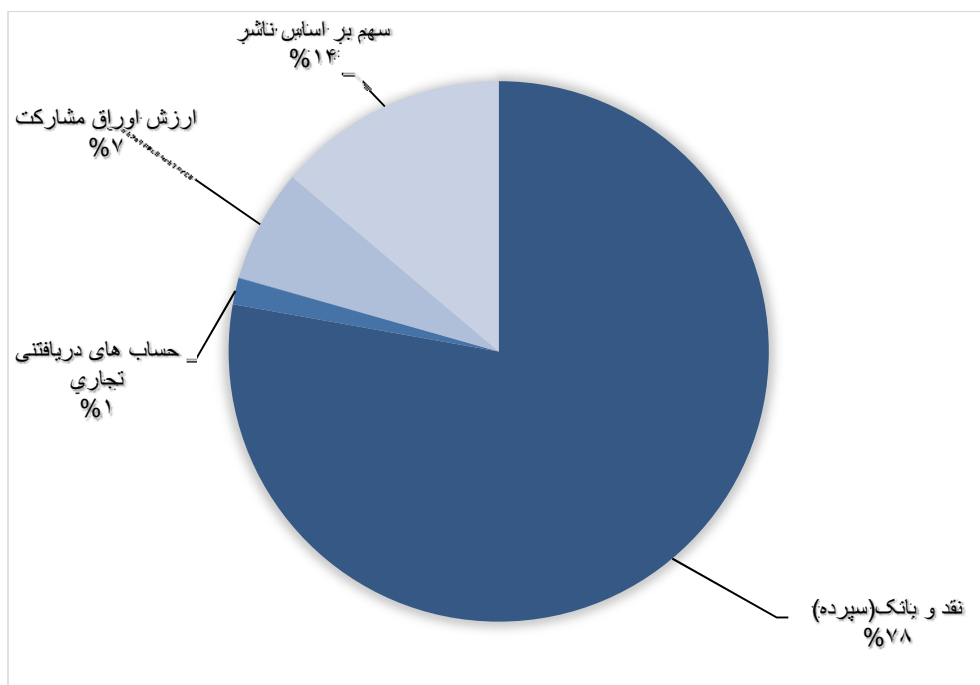
مدیر صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

متولی صندوق، مؤسسه مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ به شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد خیابان قبادیان پلاک ۳۳ طبقه اول.

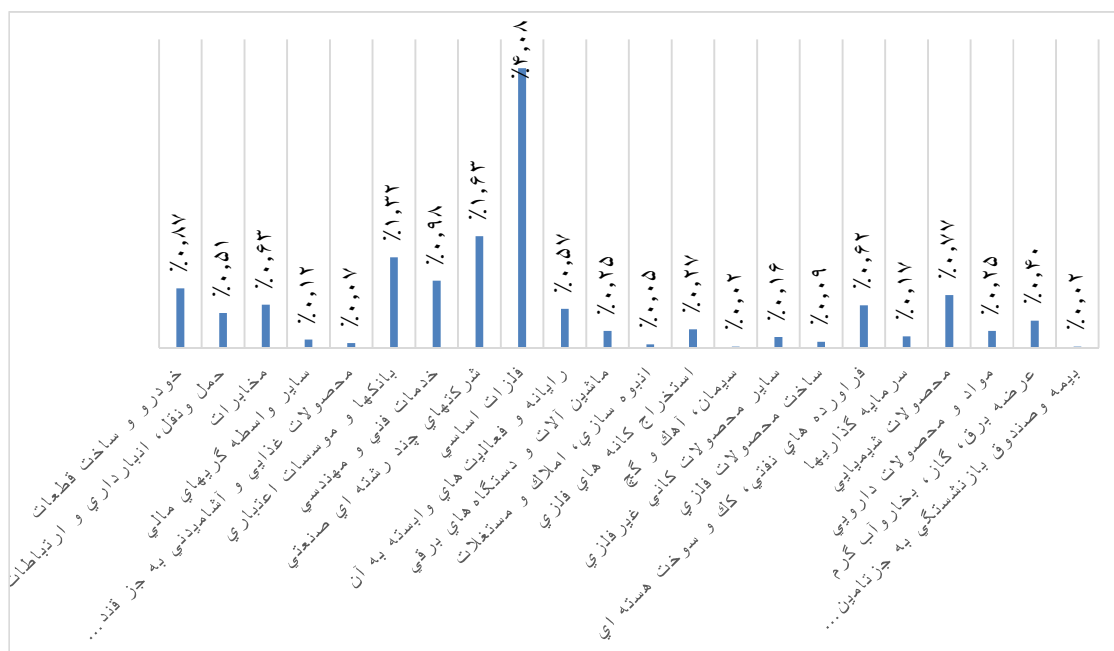
حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، بزرگراه جلال آل احمد، مابین چمران و کارگر شمالی، کوی پروانه، پلاک ۶، طبقه ۴.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

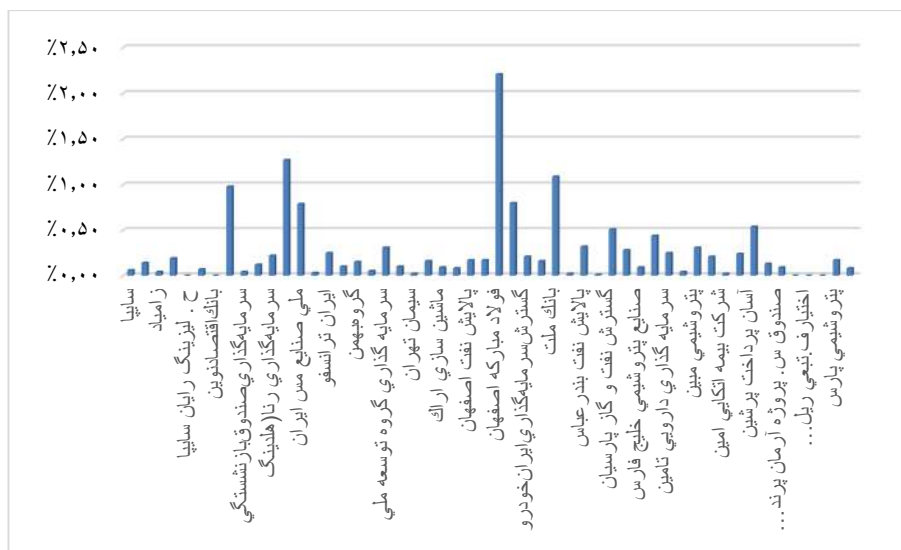
ترکیب دارایی‌ها



ترکیب صنعت



ترکیب سهام



فعالیت های صندوق	
NAV صدور در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱,۰۰۱,۵۴۶
NAV صدور در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۲۳,۰۹۴
کل ارزش خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶۲,۶۵۹,۹۱۶,۵۷۵,۰۰۳۵
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶۱,۳۲۴,۶۵۳
تعداد کل واحدهای صادر شده طی دوره	۴۴,۶۱۴,۴۲۰
تعداد کل واحدهای باطل شده طی دوره	(۶۳,۴۴۲,۱۱۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری	۱۶,۹۹
بازده سرمایه گذاری پایان سال/دوره	۲۲,۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

نمودار NAV

