
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت‌های مالی
سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سال منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
با سلام؛

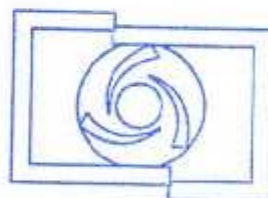
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۷	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۱	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۲-۳۱	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری ابان	بابک حقیقی مهمانداری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان اتی	مهدی اسلامی بیدگلی	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت
کوثر یکم



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال			
۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۳۴,۶۱۸	۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۳۸,۴۴۵,۱۵۰,۱۲۱,۰۴۹	۲۴,۸۵۳,۰۸۳,۶۲۴,۲۴۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۸۴۲,۶۵۴,۰۰۰,۶۰۴	۹,۱۶۱,۷۴۴,۸۴۲,۷۹۳	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۹۶۹,۸۳۹,۵۷۸,۷۳۹	۵۵۴,۲۷۳,۰۴۰,۵۷۹	۸	حساب‌های دریافتی
۱,۳۲۸,۹۶۲,۶۵۱	۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰	۹	سایر دارایی‌ها
۱۱۲,۳۲۷,۵۴۲	۴,۵۹۵,۵۶۱,۱۳۸	۱۰	موجودی نقد
۰	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	۱۱	جاری کارگزاران
۵۲,۸۶۹,۴۲۰,۰۲۵,۲۰۳	۵۰,۴۲۵,۲۷۶,۴۶۰,۷۴۱		جمع دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی‌ها:
۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۸۰,۱۳۵,۱۵۶,۱۰۱	۷۴,۶۹۰,۰۰۶,۴۲۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۱۵,۹۰۷,۷۵۸,۲۴۸	۷,۷۶۸,۸۰۳,۰۸۰,۹۲۴	۱۳	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۹۰,۳۵۸,۹۴۴,۴۰۶	۱۸۹,۸۵۵,۶۰۶,۴۳۷	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۲۲۱,۵۶۶,۹۶۳,۹۴۴	۸,۰۳۳,۳۴۸,۶۹۳,۷۸۹		جمع بدهی‌ها
۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۳۹,۳۹۳,۳۳۷,۳۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۳,۳۹۵,۷۷۴,۸۴۱,۸۵۳
سود سهام	۱۸	۷۱۴,۰۴۵,۵۴۱,۷۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۶,۲۳۳,۴۹۲,۰۲۹,۶۵۵
سایر درآمدها	۲۰	۱۱,۷۱۳,۲۶۳,۴۳۹
جمع درآمدها		۱۰,۷۹۴,۴۱۹,۰۱۴,۰۳۵
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۸۷,۳۰۶,۹۱۷,۴۴۳)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۸۰,۸۱۴,۳۸۶,۰۶۴)
جمع هزینه‌ها		(۲۶۸,۱۲۱,۳۰۳,۵۰۷)
سود (زیان) خالص		۱۵,۹۳۸,۶۶۶,۳۸۹,۸۵۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۰.۸۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)		۳۰.۹۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌های اول سال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۵۱,۶۴۷,۸۶۳	۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	۱۲,۲۱۱,۱۹۰	۱۲,۲۱۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص سال	(۲۱,۴۶۷,۱۳۶)	(۲۱,۴۶۷,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	۲۳	۱۰,۵۹۸,۲۹۷,۷۱۰,۵۲۸
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۲۴	(۱۰,۳۱۹,۵۰۶,۶۳۶,۰۳۳)
خالص دارایی‌های پایان دوره/سال	۴۲,۳۹۱,۹۱۷	۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد 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 با 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 وجوه 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 تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده پشتوانه آن 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:

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشد؛
 - 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 آن تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخرید آن‌ها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آن‌ها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

- سهام پذیرفته در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار؛
 - حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده 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؛
 - واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛
 - اوراق بهاداری که صندوق در تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱ دارای خصوصیات زیر باشد:
 - الف: حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادار در موعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
 - ب: بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از پیش بینی یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است و خصوصیات مندرج در بند الف را دارد، کمتر نباشد.
 - اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات 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 نموده اند.
- 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 واقع شده است. شایان ذکر است پیرو اعلام موافقت سازمان طی نامه شماره ۱۲۲/۵۵۹۵۶ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۱ دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۷ تمدید گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲-۱ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مطابق ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس kosar1fund.com درج گردیده است.

۲-۲ 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. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری آبان	۱۰,۰۰۰	۵
۲	موسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹,۰۰۰	۹۵
۳	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مجمع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

متولی صندوق، شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی متولی عبارت است از خیابان ولی عصر ، بالاتر از بهشتی ، برج سرو ساعی ، طبقه ۱۷ ، واحد ۱۷۰۵.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه آشناسان ، سردار جنگل شمالی ، خیابان پنج تن ، خیابان نوروزپور ، کوچه سوم غربی ، پلاک ۲۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱ صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت‌مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه یک در ده هزار (۰,۰۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق با توجه به شرایط زیر تغییر می‌یابد: الف- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مبنا تا ۸۰ هزار میلیارد ریال باشد، حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱۶۰۰ میلیون ریال است. ب- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مبنا بیش از ۸۰ هزار میلیارد و یک ریال باشد، حداقل ۱۶۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. هر زمان ذخیره صندوق سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

ریال (هر کدام که کمتر باشد). برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.													
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها												
• مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار • هزینه های متغیر به شرح زیر است: • به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۵۰۰۰ ریال، • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۸۰۰ ریال، • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:	هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها												
<table><tr><td>ارزش دارایی ها به</td><td>از صفر تا ۳۰۰۰۰</td><td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td><td>از ۵۰۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td><td>۰,۰۰۰۰۱</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از ۵۰۰۰۰ به بالا	میلیارد ریال				ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱	
ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از ۵۰۰۰۰ به بالا										
میلیارد ریال													
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱										

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم					
۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
فلزات اساسی	۹۶۱,۰۷۳,۳۰۷,۵۱۱	۳,۱۲۷,۶۷۳,۶۲۱,۵۲۰	۶.۲۰٪	۱,۳۵۶,۳۲۲,۵۶۳,۱۹۴	۲,۱۵۲,۷۲۹,۳۸۳,۴۱۹
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶۴۳,۵۵۰,۹۸۷,۰۹۶	۱,۵۵۶,۰۸۳,۰۰۹,۰۵۰	۳.۰۹٪	۸۲۷,۵۲۳,۳۷۰,۳۷۰	۹۶۹,۶۱۸,۴۵۰,۵۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۵۰۱,۸۳۲,۶۵۲,۷۹۲	۱,۱۴۱,۱۵۲,۳۱۷,۰۰۰	۲.۲۶٪	۵۷۹,۷۵۲,۵۰۴,۹۳۸	۴۴۰,۰۰۸,۹۹۹,۹۲۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۷,۷۸۲,۶۲۸,۶۲۹	۱۰۰,۲۱۲,۳۰۹,۷۵۰	۰.۳۰٪	۴۴,۷۳۶,۵۴۰,۱۶۳	۵۴,۶۳۴,۰۳۷,۵۰۰
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۶۱,۶۴۶,۵۷۲,۸۲۹	۴۴,۸۴۰,۶۷۵,۰۰۰
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۹,۷۱۹,۹۴۸,۰۲۸	۶۵,۷۷۲,۴۰۵,۰۰۰	۰.۱۳٪	۳۱,۷۳۸,۵۳۹,۵۲۶	۲۷,۱۳۹,۰۴۸,۰۰۰
خدمات فنی و مهندسی	۸۸۴,۴۴۷,۰۶۷,۵۵۵	۲,۵۶۳,۶۷۳,۰۷۸,۷۵۰	۵.۰۸٪	۷۵۲,۱۵۸,۸۸۵,۷۷۵	۸۳۲,۵۶۹,۰۴۲,۰۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۰۵۳,۶۱۹,۶۹۳,۳۸۱	۳,۱۰۵,۷۷۷,۵۱۹,۲۵۰	۶.۱۶٪	۱,۹۳۶,۶۴۲,۶۵۶,۵۰۸	۱,۸۴۴,۸۲۲,۵۰۶,۴۲۶
مخابرات	۲۵۸,۶۲۰,۰۱۱,۱۴۵	۴۶۱,۹۸۶,۴۸۱,۸۰۰	۰.۹۳٪	۳۳۱,۱۴۹,۱۴۸,۰۹۶	۳۷۱,۶۳۰,۷۶۵,۰۰۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۶۷,۸۲۶,۷۸۲,۰۲۴	۲۶۲,۵۴۴,۳۲۵,۱۸۱	۰.۵۲٪	۲۸۰,۳۶۸,۴۱۵,۸۳۶	۲۹۶,۵۶۰,۶۱۴,۵۴۶
سیمان، آهک و گچ	۱۱۷,۳۲۶,۶۴۱,۶۱۲	۴۱۸,۹۴۷,۰۴۸,۰۰۰	۰.۸۳٪	۶۸۱,۴۷۶,۴۰۶,۲	۷۶۶۲۰۸۸۲۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۸۴,۱۵۶,۴۹۷,۳۱۸	۱۲۹,۲۹۹,۹۱۳,۲۵۰	۰.۲۶٪	۲۳۶,۹۳۴,۶۶۰,۴۶۵	۲۰۲۶۹۲۷۷۶۲۵۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۵۲,۵۸۵,۳۴۲,۰۴۲	۸۷۱,۱۱۰,۰۸۲,۰۴۸	۱.۷۳٪	۳۷۶,۸۷۳,۶۰۵,۹۲۰	۴۷۵,۱۵۴,۴۴۱,۴۹۵
محصولات شیمیایی	۱۳۰,۵۰۴,۹۴۰,۹۵۹	۳۴۴,۷۷۸,۴۱۲,۲۷۶	۰.۶۸٪	۲۳۹,۰۷۱,۳۶۱,۶۰۶	۳۸۳,۲۳۸,۰۹۶,۸۵۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۹,۳۱۷,۱۰۲,۵۲۴	۲۰۵,۱۲۰,۳۸۵,۰۰۰	۰.۴۱٪	۹۵,۱۸۰,۵۲۳,۰۲۹	۱۸۱,۵۸۹,۸۲۰,۰۰۰
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۰	۰	۰.۰۰٪	۵۶,۴۹۶,۹۶۲,۰۷۸	۷۰,۳۶۸,۱۴۳,۱۷۶
استخراج کانه های فلزی	۲۳,۹۴۱,۹۳۲,۹۲۷	۸۹,۱۲۹,۵۶۵,۰۰۲	۰.۱۸٪	۶۰,۳۴۸,۴۵۱,۱۹۳	۲۱۱,۹۶۶,۱۴۶,۰۰۰
مواد و محصولات دارویی	۱۸۱,۸۸۲,۲۸۸,۰۰۲	۷۵۸,۲۹۳,۸۴۰,۰۰۰	۱.۵۰٪	۱۸۷,۶۴۵,۸۱۰,۲۴۴	۱۷۷,۳۷۲,۲۱۱,۵۰۰
سرمایه گذاریها	۹۲,۵۰۹,۲۱۱,۶۱۰	۱۱۳,۹۸۹,۱۶۲,۸۷۵	۰.۲۳٪	۱۴۹,۸۸۴,۰۸۷,۳۳۴	۹۵,۲۸۸,۹۲۰,۰۰۰
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۶,۸۵۹,۳۱۸,۱۲۳	۱۹۵,۲۸۳,۱۲۳,۲۶۴	۰.۳۹٪	۶۸,۸۰۴,۰۶۰,۵۲۳	۸۳,۷۹۵,۳۹۰,۰۰۰
سایر واسطه گرهای مالی	۵۱,۸۶۷,۳۰۴,۲۸۹	۸۶,۶۱۲,۲۱۶,۲۵۰	۰.۱۷٪	۶۶,۶۸۶,۵۳۴,۰۸۳	۵۸,۱۶۳,۶۲۵,۰۰۰
جمع	۵,۶۸۹,۴۲۳,۶۵۸,۵۶۷	۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۳۰.۹۳٪	۷,۷۴۶,۷۵۴,۰۱۷,۷۷۲	۸,۹۸۱,۸۴۵,۰۸۰,۷۹۴
					۱۶.۹۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰							
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری		
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد					
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۲۹	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۵۰۰۸۵	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰	
۲.۷۲٪	۱,۴۳۸,۷۹۰,۲۵۸,۴۸۳	۱.۱۹٪	۶۰۱,۶۷۶,۸۶۹,۰۹۱		ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲۰۴۳	
۰.۰۰٪	۴,۱۹۷,۲۱۳	۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۹۹		ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	
۰.۰۰٪	۱,۸۰۵,۱۷۹	۰.۰۰٪	۱۱۰,۵۹۰		ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	
۰.۰۶٪	۳۲,۲۷۹,۷۷۴,۷۷۷	۰.۰۱٪	۶,۴۵۱,۸۹۲,۹۳۹		ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱	
۰.۲۳٪	۱۱۹,۷۶۶,۳۱۰,۹۸۴	۰.۰۰٪	۵,۷۰۵,۸۳۲		ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	بانک رفاه-شعبه مطهری- ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	
۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۸۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۸/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۷۹/۹۲	
۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۸۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۸/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۸۷/۹۲	
۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۸۹٪	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۹۸/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۲	
۰.۰۳٪	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	
۰.۷۴٪	۳۸۸,۷۱۶,۱۴۳,۴۷۱	۵.۳۲٪	۲,۶۸۰,۴۴۸,۹۳۰,۵۹۲	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۲	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	
۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰		۱۳۹۸/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۰۰/۹۲	
۴.۱۶٪	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۳۴/۹۲	
۱.۸۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۹/۹۷	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۹۶	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۸۷	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۳۴	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۵۰	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۷۲	
۰.۰۰٪	۱,۲۷۲,۹۹۷	۰.۰۰٪	۰	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۶۰۹۵۰۲۶	
۰.۰۰٪	۳۳۲,۷۴۷	۰.۰۰٪	۰		ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹	
۳.۷۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰		ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	بانک شهر شعبه منیریه - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳	
۲.۲۷٪	۱,۲۰۱,۰۹۰,۱۲۵,۱۹۸	۰.۰۰٪	۰		ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۴.۲۲	
۷۲.۷۲٪	۳۸,۴۴۵,۱۵۰,۱۲۱,۰۴۹	۴۹.۲۹٪	۲۴,۸۵۳,۰۸۳,۶۲۴,۲۴۳						
جمع									

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت	۹۰,۷۵۹,۰۷۰,۲۶۳,۳۵۹	۴,۶۵۹,۳۵۷,۲۶۶,۷۶۲
سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی	۸۵,۸۳۷,۵۷۹,۴۳۴	-
	۹۰,۱۶۱,۷۴۴,۸۴۲,۷۹۳	۴,۶۵۹,۳۵۷,۲۶۶,۷۶۲

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت

ردیف	نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	ارزشیابی اوراق	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
			درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت طرح‌های دولتی:										
۱	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۱۱,۰۰۰	۹,۴۷۴,۵۶۴,۰۸۰	۴۲۳,۱۴۵,۸۰۰	۶۳۸,۱۲۰,۸۹۸	۱۰,۵۳۵,۸۳۰,۸۶۸	۰.۰۳٪	۹,۵۲۳,۹۹۶,۵۱۳
۲	اجاره دولت مرکز پلک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۷۹,۹۶۸	۷۵,۱۷۷,۳۹۸,۲۹۴	۳,۵۸۵,۲۴۸,۸۴۹	۴۰,۱۳۰,۵۳۴,۶۹۷	۸۲,۷۷۶,۱۸۱,۸۴۰	۰.۱۶٪	۷۳,۸۰۶,۳۸۱,۷۳۶
۳	مشارکت دولتی-۷شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۴۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۴۱,۱۳۷,۲۹۹	۱۴,۸۸۳,۴۱۲,۵۰۰	۹۹,۵۶۹,۳۹۹,۷۷۹	۰.۲۰٪	۸۸,۱۳۷,۵۳۳,۷۷۹
۴	مشارکت دولتی-۹شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹۰۹	۱۵٪	۵۸۶,۵۳۳	۴۸۸,۰۴۴,۴۴۱,۳۰۰	۴,۷۲۴,۴۰۲,۷۹۲	۶۸,۱۸۴,۸۲۰,۷۳۳	۵۶۰,۹۵۳,۵۶۴,۷۹۶	۱.۱۱٪	۲۱۲,۷۶۴,۶۱۷,۸۵۲
۵	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۸۴,۶۴۷,۵۴۴	۷۸,۹۶۲,۳۵۵,۷۰۶	(۳۰,۴۹۰,۲۷۲,۵۳۹)	۱,۴۶۶,۱۵۶,۶۳۰,۷۱۱	۲.۹۱٪	۱,۲۵۹,۸۸۷,۳۰۹,۹۷۹
۶	اوراق چاره تاج اجتماعی-کارڈان ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱۳,۱۳۲	۱۲,۸۶۵,۵۹۷,۸۰۱	۶۵۰,۹۲۲,۵۷۷	(۲۲۴۰,۷۶)	۱۳,۵۱۶,۰۹۷,۱۸۲	۰.۰۳٪	-
۷	اوراق اجاره رایتل ماهانه ۳۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۵۰,۰۰۰	۵۱,۶۷۸,۷۲۶,۳۹۹	۴۵۶,۳۸۵,۴۵۰	(۱,۲۴۴,۲۶۷,۸۱۱)	۵۰,۸۹۰,۸۴۳,۹۲۸	۰.۱۰٪	-
۸	مشارکت لیزینگ امید-۹۹۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	۲۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۳۸۹,۵۵۱	۶۳,۹۹۹,۲۱۴	۶۷,۳۰۰,۱,۲۵۹	۲۰,۰۴۰,۸۸۴,۴۴۴	۰.۰۰٪	-
۹	مرحله سلامت کوآپدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۸۱,۵۸۴	(۵,۵۷۵,۹۳۰,۸۱۸)	۴۴,۹۵۵,۱۵۰,۷۶۶	۰.۰۹٪	۴۴,۹۷۷,۶۹۸,۰۳۷
۱۰	منفعت صبا ریزند تمدن ۱۴۰۱۱۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۴۲۵,۰۰۰	۴۰۱,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۷,۳۴۰,۳۲۷	۱۲,۴۴۹,۵۷۸,۱۲۵	۴۴۴,۱۲۱,۹۱۸,۴۵۲	۰.۸۸٪	-
۱۱	مشارکت دولتی-۱۰شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵٪	۹۷۴,۱۰۰	۸۰۹,۹۸۳,۲۹۷,۹۲۹	۳۶,۶۶۷,۱۹۲,۹۲۲	۶۱,۳۲۶,۵۲۰,۹۹۰	۹۰۷,۸۷۷,۰۱۱,۲۱۱	۱.۸۰٪	-
۱۲	منفعت صبا ریزند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹٪	۵,۵۲۹	۵,۲۸۸,۶۱۱,۸۸۵	۲۷۲,۴۰۱,۵۸۳	(۸۲,۷۴۴,۸۵۶)	۵,۳۳۸,۴۶۸,۶۱۲	۰.۰۱٪	-
۱۳	اسنادخرانه م-۱۲بودجه ۹۸۱۱۱۴-۹۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	۶۰,۹۹۱	۴۳,۶۶۷,۴۰۲,۳۵۰	-	۱۶,۱۹۴,۴۲۴,۵۱۱	۵۹,۵۶۱,۸۲۶,۸۶۱	۰.۱۳٪	۴۷,۸۸۸,۸۷۵,۳۷۵
۱۴	اسنادخرانه م-۱۶بودجه ۹۸۱۰۱۶-۹۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۱۱۸,۰۰۰	۸۳,۵۶۴,۴۲۳,۴۶۷	-	۳۳,۳۴۹,۸۰۰,۹۹۱	۱۱۶,۹۱۴,۶۵۳,۳۷۸	۰.۲۳٪	۹۵,۷۶۱,۸۶۲,۲۷۸
۱۵	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۷۷۱-۹۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۲۷۹,۱۶۴,۳۸۴	-	۲۹,۳۲۵,۶۶۲,۹۲۶	۱۷۱,۶۹۹,۸۷۳,۳۱۰	۰.۳۴٪	۳,۴۹۹,۴۲۳,۴۸۵
۱۶	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۱۰۲۲-۹۷	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۴۶۰,۳۴۹	۳۱۲,۱۳۱,۷۱۷,۳۹۶	-	۶۶,۳۵۱,۳۴۷,۲۲۵	۳۷۸,۹۴۳,۰۶۴,۶۳۱	۰.۷۵٪	۲۲۰,۸۹۳,۳۰۳,۲۱۰
۱۷	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۵۱۳-۹۶	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۳۴۶,۷۱۱	۲۴۴,۴۰۹,۴۶۱,۰۰۹	-	۶۵,۴۷۵,۱۲۲,۷۱۸	۳۰۹,۸۸۴,۵۸۳,۸۲۷	۰.۶۱٪	۱۵۱,۱۲۰,۳۶۵,۰۴۴
۱۸	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۵۲۸-۹۶	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۰٪	۳۰,۵۲۱	۶۸۳,۶۰۷,۳۶۱,۲۷۵	-	۱۲۴,۲۹۲,۱۲۷,۶۶۳	۸۰۷,۸۹۹,۲۸۸,۹۳۸	۰.۱۶٪	-
۱۹	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۵۱۸-۹۷	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۸۲,۸۹۹	۵۲,۴۴۳,۰۱۵,۵۹۹	-	۷,۵۵۱,۹۲۰,۳۱۸	۵۹,۹۹۴,۹۳۵,۹۱۷	۰.۱۳٪	-
۲۰	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۴۰۷-۹۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۰٪	۱۳۴,۳۸۷	۸۳,۷۸۴,۴۰۰,۰۲۲	-	۱۶,۱۲۲,۹۷۰,۶۳۳	۹۹,۰۰۷,۲۷۶,۶۷۵	۰.۲۰٪	-
۲۱	اسنادخرانه م-بودجه ۹۸۱۰۱۷-۹۷	۱۳۹۸/۱۰/۱۷	۰٪	۴۰,۰۰۰	۳۳,۳۸۴,۳۰۰,۰۱۱	-	۶,۱۸۴,۵۶۵,۸۱۶	۳۹,۵۶۸,۷۷۱,۸۲۷	۰.۰۸٪	-
۲۲	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۸۲۴-۹۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰٪	۹۱۶,۹۲۹	۱۹۸۰,۲۰۲۱۰,۵۶۶	-	۱,۳۰۸,۲۳۷,۸۴۷	۲۱,۱۱۰,۶۴۸,۴۱۳	۰.۰۴٪	-
۲۳	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۵۲۵-۹۷	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰٪	۱۲,۶۶۶	۸,۸۷۴,۶۷۷,۴۹۷	-	۲۸۴,۱۴۴,۲۵۱	۹,۱۵۸,۸۲۱,۷۲۸	۰.۰۳٪	-
۲۴	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۳۳۴-۹۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۴	۰٪	۹۷,۴۰۱	۶۹,۸۸۷,۱۴۸,۴۹۵	-	۳۰,۷۲,۶۸۰,۸۹۱	۷۲,۹۵۹,۸۲۹,۳۵۶	۰.۱۴٪	-
۲۵	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۷۲۸-۹۷	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۴۲,۱۶۸	۲۸,۲۵۷,۶۴۲,۸۶۹	-	۱,۳۶۷,۷۱۵,۹۷۱	۲۹,۵۲۵,۳۵۸,۸۴۰	۰.۰۶٪	-
۲۶	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۴۲۸-۹۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	۲۳,۵۰۰	۱۶,۵۴۸,۶۱۰,۰۲۲	-	۷۷۸,۹۵۵,۱۲۷	۱۷,۳۲۷,۲۰۰,۱۵۹	۰.۰۳٪	-
۲۷	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۴۰۶-۹۸	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۰٪	۶۵,۰۱۷	۳۸,۲۴۴,۶۱۲,۵۲۵	-	۱,۹۰۵,۱۶۳,۸۱۳	۴۰,۱۴۸,۷۷۶,۳۳۸	۰.۰۸٪	-
۲۸	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۱۰۱۳-۹۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰٪	۶,۹۶۰	۴,۴۴۳,۶۹۹,۳۴۷	-	۲۳۱,۸۲۴,۱۱۹	۴,۶۷۵,۵۲۳,۴۶۶	۰.۰۱٪	-
۲۹	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۵۲۱-۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۰٪	۱,۹۳۲	۱,۶۵۲,۰۹۲,۸۲۹	-	۶۶,۳۰۶,۵۷۹	۱,۷۱۸,۳۹۹,۰۴۸	۰.۰۰٪	-
۳۰	اوراق سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰٪	۳,۲۷۶,۲۰۰	۲,۹۹۸,۰۶۹,۵۴۲,۰۰۰	-	۱۴۸,۸۱۶,۸۲۷,۲۸۸	۳,۱۴۶,۸۸۶,۳۸۶,۶۸۸	۶.۲۴٪	-
۳۱	اسنادخرانه م-بودجه ۹۸۰۸۲۰-۹۶	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۶۲,۷۶۷,۳۶۰,۲۲۰
۳۲	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۷۱,۰۰۱۶,۳۳۰,۶۰۴
۳۳	مشارکت ملی نفت ایران ۳ماهه ۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۹۵۰,۱۹۳,۹۲۰,۲۱۰
۳۴	اسنادخرانه م-بودجه ۹۸۰۷۲۲-۹۶	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۴,۹۸۸,۵۳۸,۶۰۵
۳۵	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۴۲۳-۹۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۷۹,۳۸۴,۷۶۱,۷۲۸
۳۶	اسنادخرانه م-بودجه ۹۸۰۴۱۱-۹۶	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۴۴,۹۴۸,۲۸۸,۷۰۲
۳۷	اسنادخرانه م-بودجه ۹۹۰۶۲۵-۹۶	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۵۵,۳۸۰,۳۰۷,۴۷۳
جمع										
				۹,۸۳۳,۰۶۳	۸,۲۶۳,۰۸۲,۷۴۲,۰۱۶	-	۶۵۶,۶۴۹,۱۰۶,۹۱۹	۹۰,۷۵۹,۰۷۰,۲۶۳,۳۵۹	۱۸.۰۰٪	۴,۶۵۹,۳۵۷,۲۶۶,۷۶۲

اوراقی که تحت عنوان اوراق مشارکت دولتی با شرایط خاص یا سررسید ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ و ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ در یادداشت شماره ۷ افشا شده است، در تاریخ صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ نوع اوراق خارج از بازار بوده و پس از انتقال به بازار فرابورس به نام‌های مذکور تغییر یافت.

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی

ردیف	نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	ارزشیابی اوراق	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱	اختیار فروش تاکنو-۴۰۹۲۰۰-۹۸/۰۲/۲۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۰٪	۸۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۹۴,۴۷۰,۵۳	-	۳,۷۹۱,۳۳۴,۷۷۴	۳۳,۸۱۰,۸۰۸,۸۲۷	۰.۰۷٪	-
۲	اختیار فروش تایپکو-۲۰۶۶-۹۸/۰۱/۰۷	۱۳۹۸/۰۱/۰۷	۰٪	۸,۳۷۶,۳۸۳	۱۷,۰۱۸,۶۱۲,۴۴۹	-	۵۹۹,۳۵۸,۵۴۷	۱۷,۶۱۷,۹۷۰,۹۷۶	۰.۰۳٪	-
۳	اختیار فروش تایپکو-۲۱۰۲-۹۸/۱۱/۰۷	۱۳۹۸/۱۱/۰۷	۰٪	۱۶,۳۵۹,۵۰۵	۳۳,۳۳۸,۲۲۱,۶۹۲	-	۱,۱۷۰,۵۷۷,۳۴۹	۳۴,۴۰۸,۳۵۹,۶۳۱	۰.۰۷٪	-
جمع										
				۲۵,۵۵۵,۸۸۸	۸۰,۲۷۳,۳۰۸,۱۷۴	-	۵,۵۶۱,۳۷۱,۲۶۰	۸۵,۸۳۷,۵۷۹,۴۳۴	۰.۱۷٪	-

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰				۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۳۷۵,۸۹۱,۶۳۰,۳۶۱	۲۵	(۱۹۰,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶)	۳۵۶,۸۰۱,۵۱۱,۸۶۵	۲۰۵,۸۴۴,۴۷۱,۵۶۰
سود دریافتنی سپرده بانکی	۱۹۸,۱۳۸,۲۱۹,۱۲۰	۸/۵,۱۰,۱۵,۲۰,۲۲	(۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸)	۱۹۷,۴۰۷,۵۲۸,۵۲۲	۴۷۷,۶۶۲,۴۴۵,۹۸۷
مطالبات بابت اوراق سلف مینا	.	.	.	.	۲۸۶,۲۶۸,۶۶۱,۰۰۰
بدهی ضامن به صندوق	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	.	.	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۶۳,۹۹۷,۷۴۱
سایر دریافتنی ها _ بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری‌شده در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲,۴۵۱	.	.	۲,۴۵۱	۲,۴۵۱
جمع	۵۷۴,۰۹۳,۸۴۹,۶۷۳		(۱۹,۸۲۰,۸۰۹,۰۹۴)	۵۵۴,۲۷۳,۰۴۰,۵۷۹	۹۶۹,۸۳۹,۵۷۸,۷۳۹

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف یکسال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰				۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی	استهلاک سال مالی	مانده پایان سال مالی	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون‌ها	.	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۴۶,۳۲۷)	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	.
مخارج برگزاری مجامع	(۱۹۷)	۱۰۵,۴۷۵,۹۹۹	(۱۰۵,۴۷۵,۸۰۲)	.	(۱۹۷)
مخارج نرم افزار	۵۸,۳۲۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷۲,۴۹۵,۵۱۶)	۶۲,۸۰۶	۵۸,۳۲۲
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۳۲۸,۹۰۴,۵۲۶	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۴۹,۹۹۹,۳۲۵)	۱,۳۲۸,۹۰۵,۲۰۱	۱,۳۲۸,۹۰۴,۵۲۶
جمع	۱,۳۲۸,۹۶۳,۶۵۱	۵,۹۵۷,۹۷۵,۹۹۹	(۵,۸۵۲,۵۱۶,۹۷۰)	۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰	۱,۳۲۸,۹۶۳,۶۵۱

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
حساب جاری_بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵	۲۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
حساب جاری_بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱	۲,۴۵۶	۴۷۰,۵۴۲
حساب جاری_بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر شعبه منیریه - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳	۷,۶۳۲,۷۰۹	.
حساب جاری_بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی تهران - ۷۱۰۱۳۳۲۰۳۳۳۵	.	۵,۲۶۷,۰۰۰
حساب جاری_بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۲۱۲۰۲۹۶	.	۵,۹۹۰,۰۰۰
بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹	۴,۴۸۷,۶۷۵,۹۷۳	.
جمع	۴,۵۹۵,۵۶۱,۱۳۸	۱۱۲,۳۲۷,۵۴۲

۱۱- جاری کارگزاران

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰				۱۳۹۷/۰۹/۳۰
یادداشت	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	مانده پایان سال
					ریال
جاری کارگزاری آبان	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)	۱۳,۵۳۲,۱۳۰,۷۴۱,۵۷۴	(۱۳,۲۴۴,۲۶۹,۳۸۱,۳۴۳)	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)
تعديل کارمزد کارگزار	.	۲۴۲,۶۶۹,۱۰۶	(۲۴۲,۶۶۹,۱۰۶)	.	.
	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)	۱۳,۵۳۲,۳۷۳,۴۱۰,۶۸۰	(۱۳,۲۴۴,۵۱۲,۰۵۰,۴۴۹)	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۶۱,۴۲۰,۸۹۴,۸۱۹	۵۶,۷۲۸,۷۴۹,۲۶۳	ضامن سودآوری
۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	متولی
۳۰۴,۰۵۴,۸۹۱	۴۹۳,۸۶۲,۹۳۳	مدیر ثبت
۱,۱۳۴,۰۸۲,۰۰۰	۲۵۵,۰۲۰,۰۰۰	حسابرس
۱۹۹,۹۹۹,۹۱۳	۱۳۶,۲۴۹,۷۵۴	جمع
۸۰,۱۳۵,۱۵۶,۱۰۱	۷۴,۶۹۰,۰۰۶,۴۲۸	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۸۷۶,۵۶۷,۵۳۰,۸۳۶	۷,۷۴۶,۰۷۵,۳۴۸,۸۲۸	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۹,۳۴۰,۲۲۷,۴۱۲	۲۲,۷۲۷,۷۳۲,۰۹۶	جمع
۹۱۵,۹۰۷,۷۵۸,۲۴۸	۷,۷۶۸,۸۰۳,۰۸۰,۹۲۴	

۱۳-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران در مهلت قانونی طی اساسنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۵۳,۹۹۶,۸۲۲	۴۲,۷۸۲,۸۹۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۷۷,۳۹۹,۴۱۷	۳۸۷,۶۴۳,۳۶۷	حسابهای پرداختنی بابت بیمه
۱۵۰,۵۱۳,۹۰۲	۱۳,۳۳۶,۰۰۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷۸۹,۷۶۸,۸۰۴	۶۷۴,۳۷۸,۷۱۰	بدهی بابت اختیار معامله
۲۴۹,۸۰۰,۰۰۰	.	جمع
۱۹۰,۳۵۸,۹۴۴,۴۰۶	۱۸۹,۸۵۵,۶۰۶,۴۳۷	

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۵۱,۶۲۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۴۲,۳۷۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۴۲,۳۷۱,۹۱۷
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۴۲,۳۹۱,۹۱۷

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۳۸,۳۲۰,۰۴۶,۵۴۵	۲۷۱,۵۸۱,۳۶۵,۲۳۸
۱۶-۲	۴۰,۵۴۹,۰۶۹,۴۶۱	(۶,۷۹۰,۳۴۶,۳۴۳)
۱۶-۳	۲۶۰,۵۲۴,۲۲۱,۳۰۲	۵۲,۵۱۴,۰۷۷,۷۲۵
	۵۲۹,۳۹۳,۲۲۷,۳۰۸	۳۱۷,۳۰۵,۰۹۶,۶۲۰

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع
۱۶-۱ زیان حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
							سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۲۵,۰۰۰,۰۰۹	۱۲۰,۷۶۳,۸۶۱,۲۰۹	۸۷,۳۲۶,۹۵۵,۲۲۱	۵۷۳,۶۲۴,۵۱۳	۶۰,۳۰۱,۹۳۰,۷	۳۲,۲۵۹,۶۲۲,۱۶۸	.
۲	گروه مینا (سهامی عام)	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۹۳۶,۷۵۴,۷۰۷	۱۶۷,۰۲۶,۵۸۷,۹۰۴	۱۰۲,۰۹۴۷,۴۱۹	۱۰,۷۴۶,۸۳,۷۷۲	۴۵,۸۱۴,۵۳۵,۶۱۲	.
۳	سیمان خزر	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۹,۵۹۹,۴۹۰	۲,۳۸۵,۲۶۶,۷۲۲	۱۰,۸۲۷,۸۴۰	۲,۲۷۹,۵۷۰	(۱۱۸,۸۰۴,۳۹۲)	.
۴	سیمان تهران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۸,۰۴۰,۰۰۰	۱۵,۲۹۵,۰۱۱,۵۵۷	۱۰۱,۴۵۰,۳۰۱	۹۲,۰۸۶,۰۴۰	۵,۸۶۹,۴۹۲,۱۰۲	.
۵	سیمان شرق	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۸,۰۰۲,۶۳۱	۳۳,۱۶۶,۱۱۳,۳۸۸	۱۷۷,۲۱۱,۲۳۳	۱۸۶,۵۴۰,۰۲۰	۳,۷۷۸,۱۲۷,۹۹۰	.
۶	سیمان بهیمان	۲۹۲,۰۹۵	۷,۴۴۴,۸۷۹,۰۱۴	۷,۸۶۴,۸۶۱,۰۰۰	۳۵,۳۶۳,۰۲۱	۷,۴۴۴,۸۷۹	(۴۶۲,۷۸۹,۸۸۶)	.
۷	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۲۰۰,۰۴۸,۸۸۴	۸۹,۰۹۷,۲۳۲,۷۲۵	۶۹,۶۶۷,۴۶۶,۱۲۸	۴۳۳,۲۰۹,۳۳۰	۴۱۹,۳۵۶,۸۳۸	۱۸,۵۸۷,۲۰۰,۴۲۹	.
۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۵۱,۵۱۹,۲۶۲	۱۷,۷۴۹,۱۴۹,۸۶۵	۷۹,۰۹۴,۵۴۳	۸۳,۲۵۷,۵۹۴	(۱,۲۵۹,۹۸۲,۷۴۰)	.
۹	سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۹,۴۹۳,۴۸۱	۱۳,۳۵۳,۹۱۳,۵۰۴	۷۲,۵۲۹,۰۴۲	۷۶,۳۴۷,۴۷۲	۱,۷۶۶,۷۰۳,۴۶۳	.
۱۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۵۷,۵۵۹,۱۳۱	۲۰,۳۶۳,۳۷۶,۹۹۴	۱۱۸,۵۴۸,۲۶۹	۱۲۴,۷۸۷,۸۴۳	۴,۳۵۰,۸۵۶,۰۲۵	.
۱۱	سیمان هرمزگان	۱۰,۲۶,۹۱۲	۹,۴۵۹,۱۵۳,۳۸۷	۷,۵۴۱,۷۶۲,۷۲۲	۴۴,۹۳۰,۷۷۰	۴۶,۶۱۵,۱۵۳	۱,۸۲۵,۸۴۴,۷۴۲	.
۱۲	سیمان فارس و خوزستان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۲,۸۹۲,۴۸۰	۴,۵۴۸,۱۱۹,۴۵۶	۲۵,۷۱۱,۱۲۸	۲۶,۴۵۶,۰۹۲	۸۱۲۶,۵۰۷,۹۹۴	.
۱۳	بانک تجارت	۱۱۷,۹۹۷,۴۵۷	۵۹,۰۱۵,۰۳۰,۷۴۳	۴۳,۳۶۴,۲۲۳,۵۳۳	۲۸۰,۳۱۴,۰۹۸	۲۶۷,۶۱۹,۱۷۶	۱۵,۱۰۲,۸۷۴,۱۱۶	.
۱۴	مبین انرژی خلیج فارس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۳۷,۸۴۹,۰۶۰	۳۰,۲۶۴,۹۹۹,۸۱۷	۱۴۲,۲۰۴,۳۷۸	۲۹,۹۳۷,۸۵۲	(۴۹۹,۲۶۹,۹۸۷)	.
۱۵	بانک پاسارگاد	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۶۵,۱۷۱,۹۷۲	۲۴,۲۴۶,۴۵۳,۹۸۸	۱۰۸,۶۰۸,۴۲۵	۹۵,۸۲۵,۸۸۲	(۱,۵۵۵,۹۰۷,۷۳۳)	.
۱۶	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۴۰۰,۰۰۰	۹۰,۹۸,۱۸۱,۲۷۹	۹۰,۴۵۳,۸۲,۱۷۱	۴۳,۲۱۶,۲۴۸	۹۰,۹۸,۱۸۰	(۷۱۵,۳۲۰)	.
۱۷	آسان پرداخت پرشین	۹۰,۰۱۵,۹۷	۱۳۶,۰۶۰,۷۹۶,۸۷۵	۱۱۳,۷۱۲,۰۱۵,۹۰۸	۶۴۶,۲۸۶,۰۶۶	۶۴۶,۵۲۳,۳۷۲	۲۱,۰۵۵,۹۲۲,۵۲۹	(۵۶۱,۵۸۱,۹۲۱)
۱۸	ایران ترانسفو	۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۴,۳۶۶,۶۷۵	۷۰,۳۶۸,۱۴۲,۸۰۴	۲۹,۰۶۷,۰۳۴۶	۲۳۳,۴۷۱,۷۱۷	(۹,۹۶۷,۹۱۸,۱۹۲)	۳۱,۰۴۲,۲۵۹,۵۰۰
۱۹	ایران خودرو	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۷,۳۰۶,۵۱۹	۳,۷۵۷,۵۵۷,۳۹۱	۲۱,۵۵۲,۰۹۵	۲۱,۵۷۷,۳۰۸	۷۳۶,۶۱۹,۷۲۵	(۴۰,۶۲۳,۴۹۲,۵۷۵)
۲۰	بانک ملت	۲۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۳۹۸,۶۳۸,۱۷۵	۵۲۰,۳۳۱,۰۰۳,۲۰۰	۱,۱۳۳,۶۴۰,۲۰۱	۱,۳۰۶,۹۹۳,۱۷۸	(۶۹,۳۷۲,۹۹۸,۴۰۴)	۱,۸۳۶,۶۸۵,۴۹۷
۲۱	بانک صادرات ایران	۶۶,۱۱۵,۵۸۹	۳۶,۵۶۰,۳۴۰,۶۸۱	۳۳,۴۵۲,۱۵۱,۴۰۳	۱۷۳,۶۵۷,۵۹۴	۱۸۲,۸۰۱,۷۱۲	۲,۷۵۱,۷۲۹,۹۷۲	(۱۳,۱۵۹,۱۶۶,۲۴۲)
۲۲	بانک اقتصاد نوین	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۲۷,۵۳۹,۹۲۱	۵۹,۵۷۸,۶۱۰,۴۱۷	۳۹۷,۷۰۴,۲۶۰	۴۱۸,۶۳۷,۷۰۱	۲۳,۳۲۲,۵۸۷,۵۴۳	۹۴۷,۸۲۳,۵۱۱
۲۳	پالایش نفت تبریز	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۶۰,۳۰۵,۵۴۲	۳۹,۶۳۹,۱۱۷,۱۰۸	۲۱۶,۴۱۱,۲۷۰	۱۷۳,۵۷۱,۱۲۸	۵,۵۳۱,۲۰۶,۰۳۶	۲,۸۸۷,۷۵۷,۷۰۴
۲۴	داده پردازی ایران	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۸۶,۰۴۹,۲۴۰	۱۵,۴۶۰,۵۸۷,۵۶۷	۹۰,۱۸۲,۷۳۲	۹۰,۰۸۳,۴۴۱	۳,۳۴۵,۱۹۵,۵۰۰	۱,۹۱۹,۹۷۲,۹۸۶
۲۵	ریل پرداز سیر	۹۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۳۴۴,۶۲۵,۹۶۳	۱۶۱,۴۵۴,۱۷۳,۱۴۰	۹۶۱,۲۲۲,۷۴۹	۱,۰۱۱,۸۱۳,۱۷۸	۳۸,۹۳۵,۴۱۶,۹۹۶	۶۶۹,۷۴۴,۱۹۶
۲۶	زامیاد	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۳,۲۳۳,۸۷۱	۲۶,۵۹۷,۳۷۶,۹۴۴	۱۳۴,۷۲۳,۹۶۱	۱۴۱,۸۱۶,۱۶۸	۱,۴۸۹,۳۱۶,۸۱۸	۲,۶۷۶,۱۸۵,۹۳۵
۲۷	سایپا	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۹۳,۳۷۳,۷۱۳	۳۱,۳۷۲,۴۵۱,۵۰۲	۱۵۲,۹۱۷,۲۱۲	۱۳۷,۰۵۸,۲۶۲	۵۳۰,۹۴۶,۷۳۷	(۵,۴۵۹,۳۱۷,۶۷۵)
۲۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۴,۱۶۲,۶۲۹	۲۰,۷۵۵,۰۹۶,۵۹۴	۱۱۱,۲۶۴,۳۹۸	۱۱۷,۱۲۰,۸۱۴	۲,۴۴۰,۶۸۰,۸۲۳	۱,۶۲۷,۴۵۷,۸۹۴
۲۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۷۶۷,۲۳۷,۸۵۳	۱۰۵,۹۹۷,۸۳۹,۸۹۶	۵۲۶,۱۴۱,۸۱۶	۵۵۳,۸۳۶,۱۸۴	۳,۶۸۹,۴۱۹,۹۵۷	۱,۱۱۸,۱۷۶,۰۵۷
۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۱۵,۳۱۳,۴۵۸	۱۲۵,۹۱۱,۴۶۹,۱۱۱	۷۱۰,۱۹۱,۹۹۵	۳۸۷,۴۲۱,۲۵۰	۲۲,۵۰۶,۳۳۱,۱۰۲	(۶,۳۳۹,۹۱۱,۸۳۸)
۳۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۹۹,۷۹۰,۷۷۴	۵۲,۴۱۵,۳۲۸,۳۰۷	۲۴۰,۳۴۷,۶۲۲	۲۵۲,۹۹۸,۹۵۹	(۲,۴۴۴,۸۸۴,۱۱۴)	(۳۳۸,۵۰۹,۵۲۸)
۳۲	لیزینگ رایان سایپا	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۳۸,۰۳۶,۵۴۴	۱۱۵,۷۱۸,۹۱۱	۱۲۱,۸۱۰,۰۰۰	(۷۱۳,۵۶۵,۴۵۵)	۱,۱۹۰,۵۹۹,۶۶۶
۳۳	ماشین سازی اراک	۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۰۸,۲۹۹,۹۵۶	۹۲,۳۶۶,۹۱۱,۵۲۳	۵۴۰,۱۱۲,۰۲۹	۵۲۶,۵۴۹,۴۹۵	۱۹,۹۹۴,۷۲۶,۹۰۹	(۱۲,۳۳۶,۴۸۳)
۳۴	فولاد خوزستان	۶۵,۴۶۷,۱۱۸	۳۵۶,۹۵۲,۴۳۵,۳۰۲	۴۱۴,۲۱۳,۷۵۱,۱۶۱	۷۹۲,۳۹۶,۴۱۹	۷۶۲,۸۲۸,۰۹۳	(۵۸,۸۱۶,۵۴۰,۳۷۱)	۳۴,۸۲۷,۹۳۳,۳۲۹
۳۵	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۶۱,۸۲۳,۶۹۸	۷۲,۰۰۱,۸۲۳,۷۱۱	۴۹۷,۶۱۴,۹۳۸	۵۲۳,۸۰۹,۱۲۲	۳۱,۶۳۰,۵۷۴,۳۲۷	۵,۹۳۱,۵۱۲,۵۵۴
۳۶	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۱۴,۶۱۰,۰۱۴	۲۳۷,۲۸۲,۹۳۹	۲۴۹,۷۷۲,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۸۳,۴۰۰	(۶۴۵,۹۱۷,۸۱۲)
۳۷	مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۱۳,۲۱۱,۸۱۴	۴۵,۲۲۳,۹۸۴,۴۷۹	۲۵۱,۳۳۵,۸۹۵	۲۶۴,۵۶۶,۰۵۴	۷۰,۷۳۲,۳۲۵,۳۸۶	(۸۳۰,۸۱۵,۶۰۴)
جمع نقل به صفحه بعد		۲,۸۲۵,۷۶۰,۵۶۲,۲۳۰	۲,۶۲۶,۰۷۸,۲۹۴,۶۷۴	۱۱,۴۹۹,۱۶۵,۹۹۶	۱۱,۲۸۱,۲۷۴,۳۱۳	۱۷۶,۹۰۱,۸۲۷,۲۴۷	۱۸,۷۸۰,۲۲۸,۰۸۱	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
							سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	نقل از صفحه قبل		۳,۸۲۵,۷۶۰,۵۶۲,۲۳۰	۲,۶۲۶,۰۷۸,۲۹۴,۶۷۴	۱۱,۴۹۹,۱۶۵,۹۹۶	۱۱,۲۸۱,۲۷۴,۳۱۳	۱۷۶,۹۰۱,۸۲۷,۲۴۷	۱۸,۷۸۰,۲۲۸,۰۸۱
۳۸	پارس خودرو	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۲۰,۲۷۷,۴۴۷	۳۶,۷۰۲,۷۵۴,۶۲۲	۱۷۷,۲۶۹,۱۲۲	۱۵۶,۴۰۹,۹۱۷	۲۸۳,۸۴۳,۷۸۶	(۱,۲۲۲,۸۴۴,۴۷۱)
۳۹	پالایش نفت اصفهان	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۱,۶۱۹,۰۱۶,۹۵۸	۷۲,۱۳۵,۲۹۱,۵۹۳	۴۵,۱۸۶,۹۶۱	۴۲۲,۲۰۲,۶۹۷	۱۸,۶۲۶,۳۳۵,۷۰۷	(۲,۷۳۱,۰۳۱,۹۲۶)
۴۰	پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۹,۱۸۹,۰۰۰	۶۹,۱۹۷,۰۰۵	۷۲,۸۳۹,۰۰۰	۴,۲۵۶,۵۷۴,۹۹۵	۱۴,۲۵۳,۶۳۱,۸۸۳
۴۱	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۸,۳۴۴,۸۰۵	۸۰,۵۶۹,۰۵۶	۸۴,۸۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۸,۲۷۶,۱۳۹	(۳,۹۶۱,۰۰۳)
۴۲	توسعه معادن و فلزات	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۹۶,۳۲۵,۷۴۳	۳۴,۲۰۵,۲۵۳,۷۶۰	۱۴۶,۲۸۱,۵۶۸	۱۱۹,۷۷۳,۶۳۰	(۳,۶۷۴,۹۸۳,۲۱۵)	۱,۶۳۲,۰۷۰,۱۸۴
۴۳	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۸,۸۸۵,۳۳۲	۱۸,۵۶۵,۱۸۱,۴۲۰	۱۶,۴۴۲,۶۵۳,۷۱۶	۸۸,۱۸۳,۵۵۵	۸۲,۱۶۵,۱۷۹	۱,۹۵۲,۱۷۸,۹۷۰	(۴۴۹,۰۲۹,۸۷۲)
۴۴	سرمایه گذاری سایپا	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۶۱,۸۶۷,۷۴۵	۲۸,۶۳۸,۴۳۳,۸۶۹	۱۵۵,۶۱۷,۰۳۳	۱۵۰,۵۷۰,۹۲۶	۳,۸۱۷,۲۵۵,۹۱۷	(۳,۸۹۳,۰۸۹,۹۱۱)
۴۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۲,۸۱۰,۰۰۰	۵۴,۰۸۴,۸۳۶,۰۲۲	۶۰,۷۰۱,۴۰۸,۲۱۳	۲۵۶,۹۰۱,۴۶۶	۱۴۵,۹۶۵,۴۷۰	(۷,۰۱۹,۴۳۹,۱۲۷)	۴,۸۹۵,۴۹۴
۴۶	گروه بهمن	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۶,۰۶۴,۳۰۱	۱۶,۶۶۱,۰۵۸,۹۸۰	۹۲,۸۴۲,۷۶۱	۶۰,۲۹۰,۰۷۱	۲,۷۳۱,۸۷۲,۴۸۹	(۳,۴۶۸,۵۶۷,۸۱۸)
۴۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۵۵,۱۱۱,۷۴۵	۱۲۵,۳۲۴,۵۷۲,۰۸۷	۶۰۵,۸۸۴,۴۲۸	۵۰۹,۳۰۰,۱۴۹	۱,۱۱۵,۳۵۵,۰۸۱	(۱,۸۷۶,۸۷۹,۰۰۲)
۴۸	تایدواتر خاورمیانه	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۷۴۱,۲۲۲,۳۸۳	۹۶,۲۵۳,۳۴۲,۵۱۳	۴۵۹,۵۲۰,۷۵۶	۹۶,۷۴۱,۲۲۳	(۶۸,۳۸۲,۱۰۹)	(۱,۴۸۲,۵۴۱,۴۱۷)
۴۹	معذنی و صنعتی گل گهر	۱۴,۸۲۸,۴۴۸	۱۰۳,۱۱۷,۲۱۲,۱۲۶	۱۰۴,۷۸۸,۹۷۹,۳۳۱	۴۸۹,۸۰۵,۱۲۳	۵۱۵,۵۸۶,۰۵۲	(۲,۶۷۷,۱۵۸,۲۸۰)	۷۰,۲۴۰,۴۸۲
۵۰	ملی صنایع مس ایران	۴۳,۱۳۲,۳۴۹	۱۹۶,۹۱۷,۹۴۴,۴۷۷	۱۶۷,۵۰۸,۴۹۶,۳۷۰	۹۳۵,۳۵۶,۲۸۲	۷۴۱,۳۰۱,۹۴۶	۲۷,۷۳۲,۷۸۹,۸۷۹	۷۸,۳۳۹,۵۲۷,۴۳۶
۵۱	ایران خودرو دیزل	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۷,۴۹۲,۲۲۳	۳۲,۰۲۶,۴۳۶,۵۱۸	۲۰۶,۱۸۱,۶۵۷	۱۹۱,۳۴۵,۰۴۸	۱۰,۹۸۳,۵۲۹,۰۰۰	(۱۰,۰۰۱,۳۹۴,۲۹۰)
۵۲	سرمایه گذاری مسکن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۲,۸۶۰,۴۸۱	۲۲,۶۱۹,۲۸۸	۲۳,۸۱۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۷۱۰,۲۳۱	.
۵۳	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱۵,۹۰۲,۹۹۱,۶۰۴
۵۴	نیرو محرکه	.	.	.	.	.	.	(۵۱۲,۷۵۱,۴۴۲)
۵۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	۶۴۹,۰۸۷
۵۶	س. توسعه و عمران استان کرمان	.	.	.	.	.	.	(۹۴,۰۷۷۰,۱۳۷)
۵۷	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۹,۴۰۷,۳۴۹)
۵۸	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۸,۹۲۷,۶۵۹
۵۹	پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	۱,۹۴۲,۹۴۵,۴۴۹
۶۰	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۳۳۲,۲۷۰,۵۸۰
۶۱	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	(۶,۸۷۴,۵۸۲,۲۶۵)
۶۲	بانک خاورمیانه	.	.	-	-	.	.	۲۴,۵۲۲,۷۴۱
۶۳	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۱۰,۶۳۱,۴۰۹
۶۴	پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.	(۷۳۰,۱۲۹,۶۸۴)
۶۵	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۲۰,۲۵۳,۰۴۵,۴۳۴
۶۶	پرداخت الکترونیک سامان کیش	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۰,۳۱۴
۶۷	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۵۷,۴۱۳,۶۲۴)
۶۸	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	۸۳۰,۷۱۳
۶۹	ریل سیر کوثر	.	.	.	.	.	.	۱۵,۵۲۹,۶۵۷,۷۵۰
۷۰	سنگ آهن گهرزمین	.	.	.	.	.	.	(۳۳۶,۱۴۵,۸۷۹)
۷۱	سهامی ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	۸۱,۷۷۷,۵۵۸,۸۰۶
۷۲	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۵۶۷,۱۶۸)
۷۳	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	۶۲۹,۲۷۱,۷۷۶
۷۴	صندوق س. پروژه آرمان پرنده مینا	.	.	.	.	.	.	۷,۳۴۴,۰۲۲,۸۰۳
۷۵	صندوق سبحان	.	.	.	.	.	.	۹,۰۱۴,۳۶۰,۸۶۸
۷۶	صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا	.	.	.	.	.	.	۱۴,۱۰۵,۷۳۱,۶۶۳
۷۷	صندوق صبا	.	.	.	.	.	.	۱۵,۵۳۷,۷۱۲,۰۲۰
۷۸	اصلاح مالیات ابتدای سال					۱۲,۵۴۰,۱۶۵	(۱۲,۵۴۰,۱۶۵)	
جمع			۳,۷۱۴,۴۸۴,۹۱۴,۸۲۰	۳,۴۴۵,۷۷۷,۳۶۰,۴۳۲	۱۵,۷۲۰,۵۸۲,۰۵۷	۱۴,۶۶۶,۹۲۵,۷۸۶	۲۳۸,۳۲۰,۰۴۶,۵۴۵	۳۷۱,۵۸۱,۳۶۵,۲۳۸

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ح. هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه	۳,۹۱۳,۷۹۳	۱۰,۱۴۶,۲۸۳,۶۵۴	۶,۷۱۶,۲۹۲,۸۲۴	۴۸,۱۹۴,۳۴۸	۵۰,۷۳۱,۴۲۹	۳,۳۳۱,۰۶۵,۰۵۳	۰
ح. سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۱۵,۵۶۹	۶۲,۳۳۲,۵۰۲	۴,۱۶۸,۴۵۱,۹۲۹	۰
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۵,۶۱۰,۷۸۳	۳۰,۴۷,۹۹۹,۴۴۷	۱۳۳,۹۷۵,۹۷۰	۱۴۱,۰۲۸,۰۵۹	۲۴,۸۸۲,۶۰۷,۳۰۷	۰
ح. توسعه معادن و فلزات	۳,۴۴۲,۴۴۲	۹,۵۲۶,۶۴۸,۲۹۳	۱,۲۶۶,۸۱۸,۰۰۹	۴۵,۲۵۱,۲۷۰	۴۷,۶۳۳,۲۴۲	۸,۱۶۶,۹۴۵,۱۷۲	۲۸۵,۶۳۲,۲۰۰
ح. شرکت ارتباطات سیار ایران	۳,۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۲۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۲۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
ح. به پرداخت ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۷۹,۶۲۴,۷۶۳)
ح. لیزینگ رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۳۲,۳۵۲,۷۶۴
ح. تولیدی شیشه رازی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۳۳۱,۲۳۴,۴۸۸)
ح. ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۵۷,۱۵۶,۰۰۰)
ح. سرمایه گذاری رنالهلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۱۴۰,۳۱۶,۰۵۶)
جمع		۸۶,۵۸۳,۷۹۲,۷۳۰	۴۵,۴۴۶,۳۶۰,۸۸۰	۲۸۶,۶۳۷,۱۵۷	۳۰۱,۷۲۵,۲۳۲	۴۰,۵۴۹,۰۶۹,۴۶۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۶-۳- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
مراجعه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۶۰۰	۵۹۸,۰۵۴,۲۰۰	۵۹۰,۸۲۸,۰۴۰	۴۳۳,۵۸۷	۰	۶,۷۹۲,۵۷۳	۰
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۶۰۰	۱۳,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۰,۹۳۳,۲۲۴	۹,۸۹۶,۹۷۳	۰	(۶۹,۸۳۰,۱۹۷)	۰
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	۲,۲۳۰	۱,۹۸۰,۸۳۵,۷۰۰	۱,۹۲۳,۲۷۶,۸۸۰	۱,۴۳۶,۱۰۳	۰	۵۶,۱۲۲,۷۱۷	۰
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸-۹۹	۲۵,۰۰۰	۱۸,۵۲۸,۰۳۵,۱۰۰	۱۸,۳۴۲,۸۸۴,۷۳۲	۱۳,۴۳۲,۸۰۸	۰	۱۷۲,۷۱۷,۵۶۰	۰
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۸۰,۰۰۰	۲۷۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۰۱۶,۳۱۶,۳۶۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۱۵,۶۸۳,۶۳۶	۰
اسناد خزانه-م ۹۶ بودجه ۹۸-۷۲۲-۹۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۹۸۸,۵۳۸,۶۰۵	۰	۰	۱۵,۰۱۱,۴۶۱,۳۹۵	۰
اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۶۲۵-۹۹	۲۴۵,۰۰۰	۲۱۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۲۵۱,۶۳۵,۷۵۲	۷۵,۳۱۶,۵۰۰	۰	۳۹,۳۳۳,۴۷,۷۴۸	۰
اسناد خزانه-م ۹۷ بودجه ۹۶-۴۲۳-۹۹	۲۱۲,۰۶۱	۱۸۹,۹۸۶,۵۹۸,۷۰۰	۱۵۵,۳۵۵,۶۲۳,۰۳۰	۷۶,۳۳۷,۳۱۷	۰	۳۴,۵۵۴,۶۳۸,۳۵۳	۰
سلف گاز مایع ۹۷۱	۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۴۱۱,۳۰۱,۰۰۰	۱۵۳,۹۱۹,۶۷۷,۲۷۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۷۹,۶۲۳,۷۲۹	۰
اسناد خزانه-م ۹۶ بودجه ۹۸-۴۱۱-۹۸	۵۰,۰۰۱	۴۶,۹۱۹,۹۸۷,۸۷۷	۴۴,۹۴۹,۴۳۱,۳۷۹	۳۴,۰۱۶,۹۵۲	۰	۱,۹۳۶,۵۳۹,۵۴۶	۰
مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪	۲,۱۲۲,۹۶۶	۲,۱۲۲,۹۸۳,۳۰۰,۶۹۳	۱,۹۶۷,۴۳۹,۶۹۵,۰۰۸	۱,۵۳۹,۱۶۲,۸۸۲	۰	۱۵۴,۰۰۴,۱۶۸,۳۰۳	۰
اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸	۷۵,۰۰۰	۷۳,۱۱۲,۰۲۲,۸۶۴	۶۲,۷۶۷,۲۶۰,۷۲۰	۹,۵۰۶,۳۰۵	۰	۱۰,۳۳۵,۲۵۵,۹۳۹	۲۸۰۶,۹۵۹,۰۰۴۶
اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۲,۶۱۸,۰۸۵
اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۴,۸۱۸,۳۹۹
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۵۰,۴۳۷,۴۴۵)
سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳,۶۹۱,۳۳۷,۱۳۸
اوراق مشارکت ۹۶۰۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۵,۶۱۹,۵۷۸
اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۳,۵۵۰,۰۰۰
اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۵۹,۶۱۳,۰۲۴
جمع		۳,۳۱۰,۵۷۵,۱۳۶,۱۳۴	۲,۹۴۸,۲۵۵,۳۷۵,۵۰۵	۱,۷۹۵,۵۳۹,۳۲۷	۰	۲۶۰,۵۲۴,۲۲۱,۳۰۲	۵۲,۵۱۴,۰۷۷,۷۲۵

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۰,۶۸۶	۱,۶۲۵,۹۳۰,۰۵۳,۴۳۴
۱۷-۲	۷۵۵,۳۸۵,۷۷۲,۲۸۷	(۱۵۷,۱۸۷,۸۵۳,۳۲۳)
۱۷-۳	(۴۶۵۰,۷۳۱,۱۲۰)	-
	۳,۲۹۵,۷۷۴,۸۴۱,۸۵۳	۱,۴۶۸,۷۴۲,۲۰۰,۱۱۲

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار دارای اختیار تبعی
جمع

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰									
ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱	بانک پاسارگاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۶,۱۴۷,۲۸۶	۳۴,۱۰۰,۲۵۰	۳۵,۸۹۵,۰۰۰	(۲۱۷,۱۴۲,۵۳۶)	-	ریال
۲	ایران خودرو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۴۸۵,۰۷۰,۳۶۰	۸۶۴,۳۱۰,۰۰۰	۹۰۹,۸۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۸۱۹,۶۴۰	-	ریال
۳	مبین انرژی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۵۵۸,۹۴۸,۵۹۳	۹۸۳,۹۱۵,۰۰۰	۱,۰۳۵,۷۰۰,۰۰۰	(۴۳۸,۵۶۳,۵۹۳)	-	ریال
۴	سیمان فارس و خوزستان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۲,۵۷۲,۴۱۹	۵۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۹,۳۲۷,۵۸۱	-	ریال
۵	آسان پرداخت پرشین	۱۶,۴۹۸,۴۰۳	۲۶۵,۱۲۹,۳۳۶,۲۱۰	۲۳۵,۶۹۰,۱۹۷,۳۲۹	۱,۲۵۹,۳۶۴,۳۴۷	۱,۳۲۵,۶۴۶,۶۸۱	۲۶,۸۵۴,۱۲۷,۸۵۳	(۱۷,۴۹۴,۵۰۲,۷۰۰)	ریال
۶	بانک تجارت	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۳۷۵,۷۰۶	۷۶,۴۹۴,۰۰۰	۸۰,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۴۶,۶۱۰,۲۹۴	۱,۲۵۰,۰۳۴,۸۱۴	ریال
۷	بانک صادرات ایران	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۴,۵۱۸,۹۷۵	۱۰۳,۰۳۷,۰۰۰	۱۰۸,۴۶۰,۰۰۰	۷۹۵,۹۸۴,۰۲۵	۳۹۱,۵۸۱,۶۳۶	ریال
۸	بانک ملت	۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۸,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳,۸۹۶,۴۲۵,۵۴۴	۱۳,۵۷۷,۳۱۴,۵۰۰	۱۴,۲۹۱,۹۱۰,۰۰۰	۶۹۶,۶۱۶,۳۴۹,۹۵۶	۲۰۶,۰۲۴,۱۵۹,۱۳۸	ریال
۹	پارس خودرو	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۷۱,۴۶۵,۵۸۴	۱۱۳,۲۸۷,۵۰۰	۱۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۴۴۵,۹۹۶,۹۱۶	۶۱۷,۸۰۴,۳۸۹	ریال
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۳۴,۴۵۰,۵۳۸	۶۰۹,۱۰۳,۹۰۰	۶۴۱,۱۶۲,۰۰۰	۲۱,۳۴۷,۶۸۳,۵۶۲	۲۹,۱۲۰,۷۳۱,۲۸۰	ریال
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۳۹,۴۹۷,۹۷۱	۳۴۷,۸۵۸,۶۳۰,۵۹۷	۳۰۳,۲۸۳,۴۲۹,۱۶۶	۱,۶۵۲,۳۲۸,۴۹۵	۱,۷۳۹,۲۹۳,۱۵۳	۴۱,۱۸۳,۵۷۹,۷۸۳	۴۳,۶۴۴,۲۳۵,۱۶۰	ریال
۱۲	پالایش نفت تبریز	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۱۱۷,۴۴۵,۰۸۳	۱,۹۱۷,۰۸۱,۰۰۰	۲,۰۱۷,۹۸۰,۰۰۰	۴۲,۵۴۳,۴۹۳,۹۱۷	(۱۰,۵۴۲,۰۶۹)	ریال
۱۳	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۲۴,۸۹۷,۷۳۹	۴۸۰,۶۹۵,۲۵۰	۵۰۵,۹۹۵,۰۰۰	۸,۸۸۷,۴۱۲,۰۱۱	۱۵,۹۸۳,۸۱۷,۳۷۴	ریال
۱۴	توسعه معادن و فلزات	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۰۱,۱۰۰,۶۵۲	۳۱۸,۹۳۴,۰۰۰	۳۳۵,۷۲۰,۰۰۰	(۱۳,۳۱۱,۷۵۴,۶۵۲)	۵۵,۶۱۲,۱۶۸,۸۱۳	ریال
۱۵	ریل پردازسیر	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۰۵,۲۱۲,۱۵۷	۶۲۰,۲۲۱,۷۵۰	۶۵۲,۸۶۵,۰۰۰	۵,۵۹۴,۷۰۱,۰۹۳	(۳۶,۷۵۵,۴۹۹,۹۱۱)	ریال
۱۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۹,۶۹۴,۲۳۳,۰۵۸	۳,۶۳۷,۳۶۰,۰۰۰	۳,۸۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۹۹,۶۰۶,۹۴۲	۱۳,۳۹۷,۹۴۴,۹۰۴	ریال
۱۷	سیمان تهران	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۷۹۵,۳۸۰,۱۲۰	۱,۴۷۹,۴۹۲,۰۰۰	۱,۵۵۷,۳۶۰,۰۰۰	۷۰,۶۲۹,۷۶۷,۸۸۰	۸۴۷,۳۲۴,۱۳۸	ریال
۱۸	سرمایه گذاری مسکن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۳۹,۱۵۸,۷۵۰	۳۱۵,۴۹۵,۰۰۰	۳۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۳۳,۲۴۶,۲۵۰	۲۰۲,۱۱۸,۴۲۳	ریال
۱۹	لیزینگ رایان سایپا	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۴۵,۳۰۱,۱۸۷	۴۱۵,۴۵۸,۷۵۰	۴۳۷,۳۲۵,۰۰۰	(۶,۴۳۳,۰۸۴,۹۳۷)	۶,۱۷۶,۹۹۱,۲۱۴	ریال
۲۰	فولاد مبارکه اصفهان	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۰۹۳,۲۴۰,۷۲۴	۱۱,۶۹۳,۸۳۵,۰۰۰	۱۲,۳۰۹,۳۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۷۶۳,۶۲۴,۲۷۶	۴۱۵,۵۴۱,۲۶۰,۳۸۵	ریال
۲۱	سرمایه گذاری سایپا	۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۹۳,۴۶۰,۳۹۳	۵۴۶,۷۷۹,۶۲۵	۵۷۵,۵۵۷,۵۰۰	۱۹,۴۹۵,۷۰۲,۵۸۲	۱۲,۰۶۷,۱۲۱,۹۷۲	ریال
۲۲	گروه مینا (سهامی عام)	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۷,۲۲۹,۵۱۷,۵۵۴	۱۲,۲۹۷,۳۴۶,۲۵۰	۱۲,۹۴۴,۵۷۵,۰۰۰	۴۵۶,۴۴۳,۵۶۱,۱۹۶	۸۰,۴۱۰,۱۵۶,۲۲۵	ریال
۲۳	گروه بهمن	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۸۲۱,۴۹۸,۷۴۰	۸۰۰,۶۶۰,۰۰۰	۸۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۹۵۰,۴۱,۲۶۰	(۴,۷۱۶,۴۳۸,۴۱۴)	ریال
۲۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۱۷۱,۵۵۲	۲۲,۸۷۳,۲۳۳,۰۲۴	۲۵,۲۸۲,۸۸۹,۲۷۵	۱۰۸,۶۴۷,۸۵۷	۱۱۴,۳۶۶,۱۶۵	(۲,۶۳۲,۶۷۰,۲۷۳)	۶۷,۱۶۶,۵۶۵,۲۹۲	ریال
نقل به صفحه بعد									
		۱,۷۴۱,۶۶۷,۹۲۶	۱۱,۴۶۰,۰۷۶,۰۹۹,۸۳۱	۹,۲۷۲,۵۷۶,۹۳۶,۸۳۲	۵۴,۴۳۵,۳۶۱,۴۷۴	۵۷,۲۰۰,۳۸۰,۴۹۹	۲۰,۷۵۰,۷۶۳,۴۲۱,۰۲۶	۸۸۹,۳۸۶,۰۳۱,۸۶۳	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	جمع نقل از صفحه قبل	۱,۷۴۱,۶۶۷,۹۲۶	۱۱,۴۶۰,۰۷۶,۰۹۹,۸۳۱	۹,۲۷۲,۵۷۶,۹۳۶,۸۳۲	۵۴,۴۳۵,۳۶۱,۴۷۴	۵۷,۳۰۰,۳۸۰,۴۹۹	۲,۰۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۰۲۶	۸۸۹,۳۸۶,۰۳۱,۸۶۳
۲۵	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۲۶,۴۷۰,۵۸۸	۱۹۷,۲۰۵,۸۸۰,۶۰۰	۱۵۳,۲۳۲,۳۸۹,۱۷۲	۹۳۶,۷۲۷,۹۳۳	۹۸۶,۰۲۹,۴۰۳	۴۲,۰۵۰,۷۳۴,۰۹۲	۱۰,۲۳۲,۷۳۱,۷۹۸
۲۶	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۷۷۸,۸۸۷,۱۱۷	۲,۸۷۷,۱۶۰,۵۰۰	۳,۰۲۸,۵۹۰,۰۰۰	۴۴,۰۳۳,۳۶۲,۳۸۳	۱۶,۵۰۱,۳۵۲,۳۰۳
۲۷	مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۰۹,۳۱۳,۴۱۹	۴۱۷,۴۳۰,۰۰۰	۴۳۹,۴۰۰,۰۰۰	(۵۸۶,۱۴۳,۴۱۹)	(۳۵۰,۲۴۷,۲۴۰)
۲۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۱۹,۲۷۷,۰۰۷	۱,۵۱۷,۸۵۳,۰۰۰	۱,۵۹۷,۷۴۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۳,۱۲۹,۹۹۳	۵۵,۶۶۴,۱۸۸,۵۱۸
۲۹	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۳۰۸,۸۷۹,۴۲۶	۸۱۸,۴۲۵,۰۰۰	۸۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۴	۱۸,۲۷۸,۰۶۳,۸۸۷
۳۰	فولاد خوزستان	۲۰,۲۶۴,۶۰۷	۱۹۵,۸۷۷,۶۹۱,۲۶۲	۱۳۲,۶۷۹,۸۴۲,۰۹۰	۹۳۰,۴۱۹,۰۳۳	۹۷۹,۳۸۸,۴۵۶	۶۱,۲۸۸,۰۴۱,۶۸۳	۱۳۰,۰۵۱,۳۲۱,۸۵۷
۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۱۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۲۸۰,۲۵۶,۲۳۵	۱,۶۵۳,۸۲۲,۲۲۵	۱,۷۴۰,۸۶۵,۵۰۰	۱۲,۴۹۸,۱۵۶,۰۴۰	۱۲۹,۹۴۳,۱۶۴,۶۳۴
۳۲	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۲۱۶,۲۲۷,۰۰۰	۱,۱۰۶,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۱۲,۰۰۲۳,۰۰۰	(۴۹,۵۸۰,۰۷۷۳,۶۱۴)
۳۳	ملی صنایع مس ایران	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۶۳۰,۷۴۹,۱۴۳	۲,۳۷۸,۴۷۲,۲۵۰	۲,۵۰۳,۶۵۵,۰۰۰	۷۳,۲۱۸,۱۲۳,۶۰۷	۱۰۵,۶۵۴,۴۰۱,۷۰۸
۳۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۶۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۴۴۷,۲۵۳,۰۱۸	۱,۷۹۸,۶۱۲,۲۰۰	۱,۸۹۳,۲۷۶,۰۰۰	(۱۷,۴۸۳,۹۴۱,۳۱۸)	۲۷,۸۹۱,۴۴۶,۴۷۱
۳۵	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۷۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۸۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۶,۲۲۸,۹۰۲,۵۸۵	۵,۹۴۶,۳۱۶,۹۵۰	۶,۲۵۹,۲۸۱,۰۰۰	۱۳۳,۴۲۱,۶۹۹,۴۶۵	۱۵۶,۳۴۳,۷۸۲,۰۴۰
۳۶	داده‌پردازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۸۵,۱۳۷,۸۲۵)
۳۷	زامیاد	.	.	۱۱۲	.	.	(۱۱۲)	۵,۴۳۳,۵۰۶,۴۷۸
۳۸	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	(۴۱۴)
۳۹	ماشین سازی اراک	.	.	۶۰	.	.	(۶۰)	۳,۸۳۴,۶۰۸,۷۰۱
۴۰	سرمایه‌گذاری صندوق باز نشستگی	.	.	۲۳۰	.	.	(۲۳۰)	(۴,۵۸۴,۰۸۲,۸۵۷)
۴۱	سایپا	.	.	۵۵	.	.	(۵۵)	۳,۷۳۰,۶۲۵,۳۵۰
۴۲	بانک اقتصاد نوین	.	.	۳۴۹	.	.	(۳۴۹)	(۵۵۰۶,۳۵۰,۷۰۴)
۴۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	۱۴۲	.	.	(۱۴۲)	۲۰,۰۵۸,۶۱۳,۹۷۱
۴۴	ایران ترانسفو	.	.	۳۷۱	.	.	(۳۷۱)	۱۷,۳۴۸,۷۰۵,۹۵۲
۴۵	ایران خودرو دیزل	.	.	۳۷۱	.	.	(۳۷۱)	۱۰,۶۸۸,۴۷۹,۴۶۶
۴۶	پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	۷۵,۵۹۳,۴۵۹,۹۹۷
۴۷	تایداوتر خاورمیانه	.	.	(۱۳)	.	.	۱۳	۳۲,۶۴۶,۳۹۷,۱۰۷
۴۸	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	(۱۲۷)	.	.	۱۳۷	(۲,۲۵۶,۰۶۵,۸۳۴)
۴۹	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۰۸۸,۱۸۰,۱۷۹)
	جمع	۲,۷۸۵,۹۰۳,۱۲۱	۱۵,۷۵۱,۰۲۱,۱۷۱,۶۹۳	۱۳,۰۵۲,۴۰۸,۹۱۴,۵۸۴	۷۴,۸۱۷,۳۵۰,۵۶۵	۷۸,۷۵۵,۱۰۵,۸۵۸	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۰,۶۸۶	۱,۶۲۵,۹۳۰,۰۵۳,۴۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲-۱۷- سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰						
ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه-م-۱۵م بودجه-۹۸-۱۰۴۰۶	۶۵,۰۱۷	۴۰,۱۷۷,۹۰۵,۳۲۰	۳۸,۲۴۳,۶۱۲,۵۲۶	۲۹,۱۲۸,۹۸۱	.	۱,۹۰۵,۱۶۳,۸۱۳	.
۲	اسناد خزانه-م-۱۶م بودجه-۹۷-۰۰۴۰۷	۱۳۴,۳۸۷	۹۹,۹۷۹,۷۶۲,۰۰۳	۸۳,۷۸۴,۳۰۶,۰۴۳	۷۲,۴۸۵,۳۲۷	.	۱۶,۱۲۲,۹۷۰,۶۳۳	.
۳	اسناد خزانه-م-۱۷م بودجه-۹۷-۹۸۱۰۱۷	۴۰,۰۰۰	۳۹,۵۹۷,۴۸۰,۰۰۰	۳۳,۳۸۴,۲۰۶,۰۱۱	۲۸,۷۰۸,۱۷۳	.	۶,۱۸۴,۵۶۵,۸۱۶	.
۴	اسناد خزانه-م-۱۸م بودجه-۹۷-۰۰۵۲۵	۱۲,۶۴۶	۹,۱۶۵,۴۶۶,۷۱۲	۸,۸۷۴,۶۷۷,۴۹۸	۶,۶۴۴,۹۶۳	.	۲۸۴,۱۴۴,۲۵۱	.
۵	اسناد خزانه-م-۲۰م بودجه-۹۷-۰۰۳۳۴	۹۷,۴۰۱	۷۳,۰۱۲,۷۶۳,۶۱۰	۶۹,۸۸۷,۱۴۸,۴۶۵	۵۲,۹۳۴,۲۵۴	.	۳۰,۷۲۶,۸۰۸,۹۱۱	.
۶	اسناد خزانه-م-۲۱م بودجه-۹۷-۰۰۰۷۲۸	۴۲,۱۶۸	۲۹,۵۴۶,۷۸۰,۳۵۶	۲۸,۲۵۷,۶۴۴,۸۶۹	۲۱,۴۲۱,۴۱۶	.	۱,۲۶۷,۷۲۵,۹۷۱	.
۷	اسناد خزانه-م-۱م بودجه-۹۸-۰۰۱۰۱۳	۶,۹۶۰	۴,۶۷۸,۹۱۵,۶۸۰	۴,۴۴۳,۹۹۹,۳۴۷	۳,۳۲۹,۲۱۴	.	۲۳۱,۸۲۴,۱۱۹	.
۸	اسناد خزانه-م-۱۳م بودجه-۹۷-۰۰۵۱۸	۸۲,۴۸۹	۶۰,۰۳۸,۴۶۳,۸۰۴	۵۲,۴۴۳,۰۱۵,۶۰۰	۴۳,۵۲۷,۸۸۶	.	۷,۵۵۱,۹۲۰,۳۱۸	.
۹	اسناد خزانه-م-۲۲م بودجه-۹۷-۰۰۰۴۲۸	۲۳,۵۰۰	۱۷,۳۳۹,۷۸۰,۵۰۰	۱۶,۵۴۸,۶۱۴,۰۳۲	۱۲,۵۷۱,۳۴۱	.	۷۷۸,۵۹۵,۱۲۷	.
۱۰	اسناد خزانه-م-۲۳م بودجه-۹۶-۹۹۰۵۲۸	۹۱۶,۹۲۹	۸۰۸,۴۸۵,۶۴۱,۰۲۸	۶۸۳,۶۰۷,۳۶۱,۲۷۵	۵۸۶,۱۵۲,۰۹۰	.	۱۲۴,۲۹۲,۱۲۷,۶۶۳	.
۱۱	اسناد خزانه-م-۲۳م بودجه-۹۷-۰۰۸۲۴	۳۰,۵۲۱	۲۱,۱۲۵,۹۶۴,۷۳۸	۱۹,۸۰۲,۴۱۰,۵۶۷	۱۵,۳۱۶,۳۲۴	.	۱,۳۰۸,۲۳۷,۸۴۷	.
۱۲	اسناد خزانه-م-۳م بودجه-۹۸-۹۹۰۵۲۱	۱,۹۳۲	۱,۷۱۹,۶۴۶,۱۵۲	۱,۶۵۲,۰۰۹,۸۳۰	۱,۲۴۶,۷۴۳	.	۶۶,۳۰۶,۵۷۹	.
۱۳	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	۳,۴۷۶,۲۰۰	۳,۱۴۹,۱۶۹,۵۳۲,۶۰۰	۲,۹۹۸,۰۶۹,۵۴۷,۲۰۱	۲,۲۸۳,۱۴۷,۹۱۱	.	۱۴۸,۸۱۶,۸۳۷,۴۸۸	.
۱۴	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶	۹۷۴,۱۰۰	۸۷۱,۸۴۱,۹۰۴,۳۰۰	۸۰۹,۸۸۳,۲۹۷,۹۲۹	۶۳۲,۰۸۵,۳۸۱	.	۶۱,۳۲۶,۵۲۰,۹۹۰	.
۱۵	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۲,۰۰۰	۱,۹۷۹,۰۰۲,۰۰۰	۱,۹۱۰,۰۲۸۳,۹۵۲	۱,۴۳۴,۷۹۰	.	۶۷,۳۰۱,۲۵۸	.
۱۶	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۱۱۳	۴۲۵,۰۰۰	۴۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۴۲۱,۸۷۵	.	۱۲,۲۴۹,۵۷۸,۱۲۵	.
۱۷	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۵۵۲۹	۵,۱۶۹,۶۱۵,۰۰۰	۵,۲۴۸,۶۱۱,۸۸۵	۳,۷۴۷,۹۷۱	.	۸۲,۷۴۴,۸۵۶	.
۱۸	اجاره ت.اجتماعی-کاران ۹۹۱۲۲۶	۱۳,۱۳۲	۱۲,۸۷۴,۵۰۷,۷۴۴	۱۲,۸۶۵,۵۹۷,۸۰۲	۹,۳۳۴,۰۱۸	.	۴۲۴,۰۷۶	.
۱۹	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۱,۰۰۰	۱۰,۱۲۰,۰۲۲,۰۰۰	۹,۱۵۰,۸۵۰,۶۴۴	۷,۳۳۷,۰۱۶	.	۹۶۱,۸۳۴,۳۴۰	.
۲۰	مراجعه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۴,۴۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۰۶,۸۶۶,۴۵۴	۳۲,۲۳۰,۸۱۸	.	۳۸۲,۷۹۷,۲۷۲	.
۲۱	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۴۷۱,۰۵۰,۰۰۰	۴۹,۷۸۲,۹۷۶,۳۰۶	۳۶,۵۹۱,۵۱۱	.	۶۵۱,۴۸۲,۱۸۳	.
۲۲	اسناد خزانه-م-۱۴م بودجه-۹۶-۹۸۱۰۱۶	۱۱۸,۰۰۰	۱۱۶,۹۹۹,۴۷۸,۰۰۰	۹۵,۷۶۱,۸۶۲,۲۷۸	۸۴,۸۲۴,۶۲۲	.	۲۱,۱۵۲,۷۹۱,۱۰۰	.
۲۳	اسناد خزانه-م-۱۲م بودجه-۹۶-۹۸۱۱۱۴	۶۰,۹۹۱	۵۹,۶۰۵,۰۴۰,۵۱۶	۴۸,۷۱۴,۶۹۸,۰۷۲	۴۳,۲۱۳,۶۵۴	.	۱۰,۸۴۷,۱۲۸,۷۹۰	.
۲۴	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۳۸۸,۲۰۰,۸۲۰,۶۰۰	۱,۲۷۲,۶۹۵,۰۳۹,۴۵۸	۱,۰۰۶,۴۴۵,۵۹۵	.	۱۱۴,۹۹۹,۳۳۵,۵۷۷	.
۲۵	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۵۸۶,۵۳۳	۵۵۶,۶۳۲,۷۲۰,۷۲۶	۵۰۷,۷۱۸,۶۸۵,۳۶۵	۴۰۲,۵۵۸,۷۲۳	.	۴۸,۵۱۰,۴۷۶,۶۸۸	.
۲۶	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۹۶,۱۵۶,۵۰۰	۷۲,۱۳۷,۵۰۰	.	۱۱,۴۳۱,۷۰۶,۰۰۰	.
۲۷	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۷۹,۹۶۸	۷۹,۳۴۸,۲۸۸,۰۰۰	۷۰,۳۲۰,۹۳۲,۸۸۷	۵۷,۴۵۵,۰۰۹	.	۸,۹۶۹,۹۰۰,۱۰۴	.
۲۸	اسناد خزانه-م-۹م بودجه-۹۷-۹۹۰۵۱۳	۳۴۶,۷۱۱	۳۱۰,۱۰۹,۴۱۳,۱۵۲	۲۵۱,۰۱۵,۳۳۸,۹۱۴	۲۲۴,۸۲۹,۳۲۵	.	۵۸,۸۶۹,۲۴۴,۹۱۳	.
۲۹	اسناد خزانه-م-۹م بودجه-۹۷-۹۹۱۰۲۲	۴۶۰,۳۴۹	۳۷۸,۷۵۷,۶۶۳,۹۳۸	۳۱۳,۳۳۲,۰۹۸,۵۸۲	۲۷۴,۵۹۹,۳۰۶	.	۶۵,۱۵۰,۹۶۶,۱۴۹	.
۳۰	اسناد خزانه-م-۳م بودجه-۹۷-۹۹۰۷۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۸۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۶۱۹,۴۴۵,۵۰۲	۱۲۴,۵۷۲,۶۹۰	.	۲۹,۰۸۰,۳۸۱,۸۰۸	.
۳۱	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	.	.	.	.	.	.	.
۳۲	مشارکت ملی نفت ایران ۳ماهه ۲۱٪	.	.	.	.	.	.	.
۳۳	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	.	.	.	.	.	.	.
۳۴	سلف گاز مایع ۹۷۱	.	.	.	.	.	.	.
۳۵	اسناد خزانه-م-۸م بودجه-۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.
۳۶	اسناد خزانه-م-۲۴م بودجه-۹۶-۹۹۰۶۲۵	.	.	.	.	.	.	.
۳۷	اسناد خزانه-م-۹م بودجه-۹۶-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	.
۳۸	اسناد خزانه-م-۴م بودجه-۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	.
۳۹	اسناد خزانه-م-۹م بودجه-۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.
جمع			۸,۹۲۶,۲۰۳,۲۴۶,۳۷۹	۸,۱۶۴,۳۴۶,۰۷۶,۶۶۵	۶,۴۷۱,۴۹۷,۴۲۷	.	۷۵۵,۳۸۵,۷۷۲,۲۸۷	(۱۵۷,۱۸۷,۸۵۳,۳۲۲)

۳-۱۷- سود و زیان تحقق نیافته اوراق دارای اختیار تبعی

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق‌نیافته نگهداری
۱	اختیار فروش پاکسو-۴۰۹۳۰-۹۸/۰۳/۲۸	۸۳۰,۰۰۰	۳۴,۱۴۳,۷۱۰,۰۰۰	۴۰,۲۳۱,۴۷۶,۹۲۴	۱۶۲,۱۸۲,۱۲۳	۱۷۰,۷۱۸,۵۵۰	(۶,۴۲۰,۶۷۶,۶۰۷)
۲	اختیار فروش تاپیکو-۳۰۶۶-۹۸/۱۰/۰۷	۸,۳۷۶,۳۸۳	۱۷,۷۹۱,۴۳۲,۴۹۲	۱۷,۰۱۸,۶۱۲,۴۴۹	۸۴,۵۰۹,۳۲۸	۸۸,۹۵۵,۱۸۷	۵۹۹,۳۵۸,۵۴۸
۳	اختیار فروش تاپیکو-۲۱۰۲-۹۸/۱۱/۰۷	۱۶,۳۵۹,۵۰۵	۳۴,۷۴۷,۵۸۸,۶۲۰	۳۳,۲۳۸,۲۳۱,۶۹۲	۱۶۵,۰۵۱,۰۴۶	۱۷۳۷۳۷۹۴۳	۱,۱۷۰,۵۷۷,۹۳۹
		۲۵,۵۶۵,۸۸۸	۸۶,۶۸۲,۷۳۶,۱۱۲	۹۰,۴۸۸,۳۱۱,۰۵۵	۴۱۱,۷۴۴,۹۷۷	۴۲۳,۴۱۳,۶۸۰	(۴,۶۵۰,۷۳۱,۱۲۰)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳,۷۱۲,۸۵۴,۲۳۷	(۳۸,۱۴۵,۷۶۳)	۳۷۵۱۰۰۰۰۰۰	۲۴۲	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه		
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سیمان هرمزگان		
۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان		
۰	۹,۱۳۱,۳۲۶,۴۴۴	(۷۶۳,۰۲۸,۶۵۶)	۹,۸۹۴,۳۵۵,۲۰۰	۴۰۰	۲۴,۷۳۵,۸۸۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین		
۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۹۰۰۰۰۰۰۰	۳,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	گروه صنعتی پاکشو		
۰	۳۹,۳۱۷,۷۷۴	(۵,۶۸۲,۲۲۶)	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۷	سیمان شرق		
۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	۳,۲۵۰	۴۴۶	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بلی پروپیلن جم - جم پیلن		
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس		
۲۲۹۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان		
۹۸,۸۹۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر		
۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی مبین انرژی خلیج فارس		
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۸,۸۵۳,۴۸۵	۰	۱,۱۶۸,۸۵۳,۴۸۵	۱۰	۱۱۶,۸۸۵,۳۳۲	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرکت سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)		
۴,۳۹۸,۴۳۰,۶۳۴	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	لیزینگ رایان سایپا		
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرکت سرمایه گذاری مسکن		
۳۱,۶۳۰,۱۸۱,۳۴۷	۴۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان		
۹۲۹,۸۸۱,۲۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پالایش نفت تبریز		
۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۷,۷۵۴,۰۱۱	(۲۳۰,۲۴۵,۹۸۹)	۹,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت مخابرات ایران		
۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۷,۲۱۶,۴۹۵	(۵۹۲,۷۸۳,۵۰۵)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت صندوق بازنشستگی کشوری		
۱۳,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۳۲,۱۲۴,۳۵۲	(۸۸۷,۸۷۵,۶۴۸)	۱۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت آسان پرداخت پرشین		
۳,۲۶۶,۴۴۰,۶۷۸	۳,۲۵۸,۰۸۵,۳۸۲	(۱۹۱,۹۱۴,۶۱۸)	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صنایع بهشهر (هلدینگ)		
۹,۴۱۱,۶۵۳,۹۸۴	۱۰,۳۰۵,۸۸۲,۳۵۳	(۴۹۴,۱۱۷,۶۴۷)	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	معدنی و صنعتی گل گهر		
۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۵۸,۱۳۹,۵۳۵	(۸,۴۴۱,۸۶۰,۴۶۵)	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان		
۱,۵۵۷,۳۳۳,۳۳۳	۵,۳۶۱,۳۱۱,۴۷۵	(۲۳۸,۶۸۸,۵۲۵)	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو		
۳۰,۰۱۳,۲۶۲,۵۹۹	۶۳,۳۹۴,۷۳۶,۸۴۲	(۲,۶۰۵,۲۶۳,۱۵۸)	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تأمین		
۱۹,۵۹۶,۵۱۹,۱۹۳	۱۴,۳۳۹,۸۰۵,۸۲۵	(۶۶۰,۱۹۴,۱۷۵)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت ملی صنایع مس ایران		
۳,۷۹۹,۶۰۹,۸۷۷	۷,۵۴۳,۷۸۷,۹۹۲	(۲۸۶,۲۱۴,۰۹۹)	۷,۸۳۰,۰۰۲,۰۹۱	۴۵۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت توسعه معادن و فلزات		
۶۰,۹۷۷,۳۱۷,۵۵۴	۲۹,۶۹۲,۵۴۹,۶۶۹	(۳۰۷,۴۵۰,۳۳۱)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت فولاد خوزستان		
۹۴۴,۴۲۲,۴۴۲	۶۹۴,۴۲۴,۹۵۱	(۳۷,۵۷۵,۰۴۹)	۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ریل پرداز سیر		
۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۲,۷۲۷,۲۷۳	(۲۷,۲۷۲,۷۲۷)	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	کارخانجات تولیدی شیشه رازی		
۱۲۷,۱۶۱,۲۹۰	۲۹,۳۲۹,۱۲۱,۹۲۰	(۲,۴۷۰,۸۷۸,۰۸۰)	۳۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	گروه مینا (سهامی عام)		
۱۴,۹۳۰,۷۴۴,۳۳۷	۱۲,۸۶۹,۰۷۲,۱۶۵	(۸۱۰,۹۲۷,۸۳۵)	۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	گروه مپیم		
۴۵۸,۲۹۴,۹۵۸,۴۶۸	۶۶۷,۱۷۰,۵۴۱,۷۸۰	(۱۹۰,۹۰۰,۱۱۸,۴۹۶)	۶۸۶,۲۶۰,۶۶۰,۲۷۶					نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰							سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع			
۴۵۸,۲۹۴,۹۵۸,۴۶۸	۶۶۷,۱۷۰,۵۴۱,۷۸۰	(۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶)	۶۸۶,۲۶۰,۶۶۰,۲۷۶						جمع نقل از صفحه قبل
۵۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		ارتباطات سیار ایران
۱۱,۸۸۳,۷۲۰,۹۳۰	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		شرکت تایداواتر خاورمیانه
۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۷۹	.	.	.	.	.	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		شرکت بیمه اتکایی امین
۳,۳۸۲,۲۳۱,۲۶۲	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		به پرداخت ملت
۱۰,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		اعتباری کوثر مرکزی
۲,۶۷۴,۷۴۱,۳۲۷	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۵۰,۲۶۲,۴۶۷	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		ریل سیر کوثر
۷۲,۵۰۱,۵۵۲	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		س. توسعه و عمران استان کرمان
۴۸۹,۳۳۵,۷۷۱	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		سرمایه گذاری خوارزمی
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		پتروشیمی پارس
۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		داده پردازی ایران
۸,۸۱۸,۱۲۶,۰۷۰	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		شرکت ایران ترانسفو
۱۲۸۸۱۱۹۲۵۰	.	.	.	.	.		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سود صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا
۵۶۴,۸۵۱,۴۹۷,۱۷۶	۷۱۴,۰۴۵,۵۴۱,۷۸۰	(۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶)	۷۳۳,۱۳۵,۶۶۰,۲۷۶						جمع

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۹	۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱	۱۳,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۶,۱۵۲
سود سپرده بانکی		
۲-۱۹	۸۴۲,۱۲۳,۳۵۵,۷۴۴	۷۴۲,۰۰۶,۲۶۳,۰۶۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت		
جمع	۶,۲۳۳,۴۹۲,۰۲۹,۶۵۵	۱۳,۸۰۹,۶۱۰,۵۳۹,۲۱۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	شعبه	نام بانک
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱۴۹,۵۶۳	۲۲	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	چنان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۷۲
۰	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱۴۹,۵۶۳	۲۲	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	چنان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۳۴
۰	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱۴۹,۵۶۳	۲۲	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	چنان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰
۰	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱۴۹,۵۶۳	۲۲	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	چنان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۷۲
۰	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱۴۹,۵۶۳	۲۲	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	چنان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰
۰	۲۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۸	۰	۱۵	۲۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۸	مرکزی	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۵/۷۳
۰	۳۵,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۰	۱۵	۳۵,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵	مرکزی	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۷/۷۳
۰	۲۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۰	۱۵	۲۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	مرکزی	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۹/۷۳
۰	۱۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۰	۱۵	۱۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	مرکزی	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۱/۷۳
۰	۱۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۰	۱۵	۱۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	مرکزی	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۱۳/۷۳
۰	۲۴,۳۵۰,۸۶۸,۳۰۲	۰	۲۰	۲۴,۳۵۰,۸۶۸,۳۰۲	مرکزی	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۱.۵۹
۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۱,۳۴۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۶۰	۲۴۹,۸۷۳,۳۳۴	۲۲	۱,۳۴۰,۹۵۸,۹۰۴,۰۹۴	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۷۹.۹۲
۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۱,۳۴۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۶۰	۲۴۹,۸۷۳,۳۳۴	۲۲	۱,۳۴۰,۹۵۸,۹۰۴,۰۹۴	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۸۷.۹۲
۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۱,۳۳۵,۳۸۶,۲۵۱,۹۹۸	۲۳۰,۱۸۶,۳۴۴	۲۲	۱,۳۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۴۲	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۳.۹۲
۲,۶۰۹,۹۹۹,۹۹۰	۲,۶۰۹,۹۹۹,۰۲۱۹	۹,۷۷۱	۱۰	۲,۶۰۹,۹۹۹,۹۹۰	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳
۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۰	۲۰	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۹۵
۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۰	۲۰	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۶۶
۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۰	۲۰	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۱۷
۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۰	۲۰	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۷۹
۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۰	۲۰	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۳۶
۲۶,۰۰۹,۵۸۲,۴۶۴	۲۳,۶۰۱,۳۳۵,۴۶۲	۰	۱۰	۲۳,۶۰۱,۳۳۵,۴۶۲	منیریه	بانک شهر شماره حساب ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳
۱۷۱,۹۴۰,۱۲۶	۴,۱۷۰	۰	۱۰	۴,۱۷۰	ملاصدرا	بانک شهر شماره حساب ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹
۵۰۲,۵۳۳,۶۴۹,۰۹۴	۱۰۸,۵۰۳,۱۵۱,۲۸۹	۰	۸.۵	۱۰۸,۵۰۳,۱۵۱,۲۸۹	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۰۲.۴۳
۱۷,۷۶۱,۵۷۱,۹۹۱	۲۵,۵۰۲,۰۵۹,۸۸۹	۰	۱۵	۲۵,۵۰۲,۰۵۹,۸۸۹	تخصصی بورس	بانک تجارت شماره حساب ۱۰۴۴۵۵۷۱۹
۵,۴۰۶,۸۵۳	۱۰,۱۱۸	۰	۱۵	۱۰,۱۱۸	احمد قصیر	بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۶۰۹۵۰۲۶
۱۶۷,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۶	۵۳,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۱	۰	۲۰	۵۳,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۱	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۹/۹۷
۳۳,۷۳۵,۵۶۵	۴۲,۸۰۲	۰	۱۰	۴۲,۸۰۲	هفت تیر	بانک ملی شماره حساب ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷
۴۸,۷۸۹,۷۵۵	۲۳,۹۴۵	۰	۱۰	۲۳,۹۴۵	هفت تیر	بانک ملی شماره حساب ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴
۲,۳۲۸,۹۲۱,۸۸۸	۹۱۹,۷۰۳,۳۵۶	۰	۹	۹۱۹,۷۰۳,۳۵۶	مطهری	بانک رفاه شماره حساب ۲۱۶۶۹۱۲۵۴
۳,۳۲۱	۱۸,۰۰۶,۹۱۲,۰۴۷	۰	۱۰	۱۸,۰۰۶,۹۱۲,۰۴۷	پارک ساعی	بانک رفاه شماره حساب ۲۶۲۰۵۶۶۸۹
۱,۱۸۹,۵۷۰,۴۸۴	۴۸۰,۶۳۱,۲۶۶	۰	۱۰	۴۸۰,۶۳۱,۲۶۶	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱
۵,۶۷۷,۰۸۲,۰۵۶,۵۲۲	۴,۴۰۱,۷۸۲,۲۷۲,۵۲۸	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸		۴,۳۸۳,۱۰۵,۸۱۶,۴۵۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
نقل از جمع صفحه قبل	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده
نام بانک	شعبه	سود خالص	سود خالص
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۰۹۲	کیش	۸۷۵,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۹	۲۲
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۴.۹۲	کیش	۱۱۴,۰۳۸,۳۵۶,۱۷۴	۲۲
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۳.۵۳	مستقل کیش	.	۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۱.۵۳	مستقل کیش	.	۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۹.۵۳	مستقل کیش	.	۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۷.۵۳	مستقل کیش	.	۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۵.۵۳	مستقل کیش	.	۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۹۹.۵۳	مستقل کیش	.	۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۴.۵۳	مستقل کیش	.	۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۱۲.۵۳	مستقل کیش	.	۱۵
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۳۴	چهارراه جهان کودک	.	۱۶
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰	چهارراه جهان کودک	.	۱۶
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۷۲	چهارراه جهان کودک	.	۱۶
بانک ملت شماره حساب ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳	ونک	.	۱۰
بانک ملت شماره حساب ۵۹۲۰۸۲۱۳۴۶	ونک	.	۱۰
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۹۶	چهارراه جهان کودک	.	۱۶
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۸۷	چهارراه جهان کودک	.	۱۶
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۰۰۲۲	قشم	.	۲۲
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵.۲۲	جلفا	.	۲۲
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۱۰۰۲۲	آبادان	.	۲۲
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۷/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۵/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۳/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۱/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۱/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۰۴۷/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۹۴/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۰۹/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۱۷/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۲۵/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۳۳/۹۷	مستقل قشم	.	۲۰
نقل به صفحه بعد	۵,۳۷۲,۶۹۲,۱۱۷,۸۴۰	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸	۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱
			۱۱,۶۹۶,۱۶۶,۳۵۰,۷۲۷

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰	
نام بانک	شعبه	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
نقل از جمع صفحه قبل		۵,۳۷۲,۶۹۲,۱۱۷,۸۴۰		۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸	۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱
سود خالص		۱۱,۶۹۶,۱۶۶,۳۵۰,۷۳۷			
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۴۱/۹۷	مستقل قشم	۰	۲۰	۰	۱۸۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۷
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۵۹/۹۷	مستقل قشم	۰	۲۰	۰	۱۹۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۸/۵۳	مستقل کیش	۰	۲۰	۰	۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۲۰/۵۳	مستقل کیش	۰	۲۰	۰	۱۰
بانک سرمایه	مرکزی	۰	۱۲	۰	۲,۶۲۶,۳۳۸,۳۷۲
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۸.۴۳	قشم	۰	۸.۵	۰	۱۵۰۰۰۶۶۱۷,۹۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۰۰۰۴۵.۴۳	جلفا	۰	۸.۵	۰	۲,۸۳۳,۷۴۱,۵۴۶
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۳۴۱۰۰۰۵۱.۴۳	آبادان	۰	۸.۵	۰	۷۰,۵۸,۶۶۷,۳۲۱
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۴.۲۲	کیش	۰	۲۰	۰	۳۵۲,۲۶۲,۷۰۲,۳۲۱
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳	مستقل قشم	۰	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳	مستقل قشم	۰	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳	مستقل قشم	۰	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳	مستقل قشم	۰	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳	مستقل قشم	۰	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۷۲/۵۳	مستقل قشم	۰	۱۵	۰	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۶۴/۵۳	مستقل قشم	۰	۱۵	۰	۲۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۳۰/۵۳	مستقل قشم	۰	۱۵	۰	۳۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۲۱۲۰۲۹۶	احمد قصیر	۰	-	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک مسکن شماره حساب ۷۱۰۱۳۲۴۰۳۲۳۵	مستقل مرکزی	۰	-	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک سپه شماره حساب ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴	مرکزی	۰	۱۵	۰	۲۲,۲۹۲
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۱۱/۹۷	مستقل کیش	۰	۲۰	۰	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
جمع		۵,۳۷۲,۶۹۲,۱۱۷,۸۴۰	-	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸	۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱
					۱۳,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۶,۱۵۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲-۱۹- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						
نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال				ریال	درصد	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۰	۳۴۸,۸۷۰,۹۱۶	۰						
سود اوراق مشارکت مرابحه دولت تعاون-کاردان۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	-	۲۰	۰	۲۴,۳۲۷,۴۳۸	۰						
سود اوراق مشارکت مرابحه گندم۲-واجدشرایط خاص۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	-	-	۱۷	۰	۳۹۸,۴۰۹,۱۸۰	۰						
درآمد سود اوراق سلف مینا	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	-	-	-	۰	۵,۴۹۴,۸۲۵,۳۷۵	۰						
سود اوراق مشارکت اجاره ت.اجتماعی-کاردان۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۲,۵۴۹,۸۵۰,۴۸۸	۰						
سود اوراق مشارکت منفعت صبا ارونند تمدن۱۴۰۰۱۱۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۰	۷۰,۵۴۲,۹۵۶,۷۶۵	۰						
سود اوراق مشارکت مشارکت دولتی۱۰-شرایط خاص۰۰۱۲۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۹۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۰	۱۱۴,۸۸۲,۴۵۵,۷۵۱	۰						
سود اوراق مشارکت منفعت صبا ارونند سپهر۱۴۰۰۱۲۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۵,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۰	۲۰۳,۸۲۳,۳۱۳	۰						
اوراق مشارکت ملی نفت ایران۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	-	۲۱	۰	۵۳,۵۷۳,۹۲۱,۸۹۷	۴۶۷,۰۶۰,۹۲۸,۵۳۰						
اوراق مشارکت اجاره دولت -واجدشرایط خاص۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۰	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۶۴۸,۹۲۰,۵۶۲						
اوراق مرابحه سلامت ۶	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۰	۸,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۸,۶۰۶,۷۲۹,۲۲۳						
اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۷۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۰	۱۴,۳۹۴,۲۳۹,۹۹۹	۸,۷۴۰,۹۹۶,۴۹۲						
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۱۰,۰۸۸,۹۲۳,۹۵۲	۳,۹۳۵,۷۸۸,۶۰۹						
اوراق مشارکت منفعت دولت-با شرایط خاص۱۴۰۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱,۴۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۲۸۰,۴۴۳,۵۷۴,۶۳۰	۱۸۶,۷۳۳,۱۳۶,۵۸۰						
اوراق مشارکت مشارکت دولتی۷-شرایط خاص۹۸۱۲۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۰	۱۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۱۳,۷۵۴,۶۱۵,۳۵۸						
اوراق مشارکت مشارکت دولتی۹-شرایط خاص۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۵۸۶,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۰	۸۲,۹۰۲,۵۳۳,۱۱۶	۳۰۰,۹۳۴,۹۵,۲۵۰						
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	-	۰	۰	۱۷۸,۱۲۴,۵۷۳,۹۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰						
اوراق مشارکت شرکت ساختمانی سیمین سیاهان	۱۳۹۶/۰۵/۲۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	۱۵	۰	-	۳,۳۰۱,۳۷۱,۴۷۸						
اوراق مشارکت شرکت تام لوکوموتیو آریا	۱۳۹۶/۰۵/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	-	۱۸	۰	-	۲۰,۹۵۸,۹۰۰,۳۹۰						
اوراق مشارکت شرکت تام لوکوموتیو آریا	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	-	۱۸	۰	-	۲۰,۹۵۸,۹۰۰,۳۹۰						
اوراق مشارکت شرکت مهندسین مشاور یکم	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	۱۵	۰	-	۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵						
اوراق مشارکت اجاره رایتل۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	۲۲	۰	-	۳,۶۸۷,۱۷۰,۵۳۴						
اوراق مشارکت شرکت راهسازی و عمران ایران	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	۱۵	۰	-	۴,۴۸۱,۹۸۵,۱۵۰						
جمع			۳,۷۱۵,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۴۲,۱۲۳,۲۵۵,۷۴۴	۷۴۲,۰۰۶,۲۶۳,۰۶۱						

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸-۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۱۳,۴۰۳,۶۱۹	۲,۳۹۶,۵۳۶,۲۹۶	سود سپرده بانکی
۳,۱۴۷,۶۰۱,۴۱۰	۹,۳۱۶,۷۲۷,۱۴۳	درآمد سود سهام
۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	۱۱,۷۱۳,۲۶۳,۴۳۹	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۹,۹۲۱,۴۲۲,۳۷۵	۱۸۵,۶۴۶,۴۷۲,۶۸۱	مدیر صندوق
۱۶,۴۱۶,۶۰۳,۲۳۱	.	ضامن نقدشوندگی
۱,۲۷۷,۵۳۴,۲۶۵	۱,۳۸۷,۹۴۴,۹۲۱	متولی
۱۹۹,۹۹۹,۹۳۹	۲۷۲,۴۹۹,۸۴۱	حسابرس
۱۴۷,۸۱۵,۵۵۹,۸۱۰	۱۸۷,۳۰۶,۹۱۷,۴۴۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۳,۲۲۸,۰۶۵,۰۵۹
هزینه برگزاری مجامع	۱۰۵,۴۷۵,۷۵۳
هزینه های متفرقه-کارمزد بانکی	۶,۲۹۹,۶۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۵,۴۴۹,۹۹۹,۳۲۵
هزینه عضویت در کانون	۲۴,۵۴۶,۳۲۷
هزینه کارمزد کارگزاری	۴۰,۷۹,۰۴۶,۳۸۴
هزینه تصفیه	۶۸,۴۶۸,۲۳۵,۵۶۱
هزینه تأسیس	۴۷,۳۸۶,۶۰۸
جمع	۸,۸۱۴,۳۸۶,۰۶۴
	۸۰,۶۸۸,۳۸۸,۴۸۲

۲۳- تقسیم سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
تقسیم سود دی‌ماه	۹۰۸,۶۷۱,۶۳۵,۸۹۶
تقسیم سود بهمن‌ماه	۸۳۵,۰۱۲,۳۰۷,۸۶۵
تقسیم سود اسفندماه	۹۹۸,۸۸۳,۳۲۵,۴۰۰
تقسیم سود فروردین‌ماه	۱,۰۳۳,۳۵۴,۶۶۰,۷۶۵
تقسیم سود اردیبهشت‌ماه	۹۶۹,۸۳۷,۵۶۳,۱۱۰
تقسیم سود خردادماه	۹۳۴,۷۵۴,۱۹۶,۰۴۰
تقسیم سود تیرماه	۹۰۸,۹۹۸,۱۱۹,۳۸۰
تقسیم سود مردادماه	۸۲۱,۱۸۶,۳۲۹,۳۱۶
تقسیم سود شهریورماه	۷۴۵,۳۵۱,۸۶۲,۲۸۱
تقسیم سود مهر ماه	۷۴۲,۲۵۸,۱۸۴,۳۵۶
تقسیم سود آبان ماه	۷۵۶,۴۰۸,۴۰۹,۲۳۰
تقسیم سود آذرماه	۶۶۴,۷۹۰,۰۴۲,۳۹۴
جمع	۱۰,۳۱۹,۵۰۶,۶۳۶,۰۳۳
	۱۵,۳۰۴,۴۲۴,۵۹۲,۴۶۱

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۶۲,۴۵۱,۶۴۴,۴۱۷
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	(۴۴۱,۳۲۲,۰۱۳,۲۱۹)
جمع	(۲۷۸,۷۷۰,۳۶۸,۸۰۲)
	(۶۳۴,۲۵۹,۲۴۳,۱۳۹)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

نام شرکت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
	تعداد اوراق تبعی	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیارف ت پاکشو-۴۳۹۳۰-۹۹/۰۲/۲۸	۸۳۰,۰۰۰	۴۳,۹۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۸
اختیارف ت تایپکو-۲۴۶۶-۹۸/۱۰/۰۷	۸,۳۷۶,۳۸۳	۲,۴۶۶	۱۳۹۸/۱۰/۰۷
اختیارف ت تایپکو-۲۵۰۲-۹۸/۱۱/۰۷	۱۶,۳۵۹,۵۰۵	۲,۵۰۲	۱۳۹۸/۱۱/۰۷

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰۳٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	عادی	۳,۹۷۵	۰.۰۰۹٪	-	۰.۰۰۰٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن نقدشوندگی	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۰.۰۴۵٪	۱۹,۰۰۰	۰.۰۳۷٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای بابک حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای مازیار حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای مهرزاد جهانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪
جمع			عادی و ممتاز	۲۴,۲۷۵	۰.۰۵۷٪	۲۰,۳۰۰	۰.۰۳۹۳٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی)-
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۰	طی سال	ریال ۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۱۸۵,۶۴۶,۴۷۲,۶۸۱	طی سال	ریال ۵۶,۷۲۸,۷۴۹,۲۶۳
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۲,۲۹۰,۰۴۲,۰۰۰	طی سال	ریال ۲۵۵,۰۲۰,۰۰۰
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن سودآوری	کارمزد ضامن نقد شوندگی	۰	طی سال	ریال ۰
ضامن سودآوری	ضامن سودآوری	کارمزد ضامن نقد شوندگی	۰	سنوایی	ریال ۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۱,۳۸۷,۹۴۴,۹۲۱	طی سال مالی	ریال ۴۹۳,۸۶۲,۹۳۳
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۷۲,۴۹۹,۸۴۱	طی سال	ریال ۱۳۶,۲۴۹,۷۵۴

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.