



مؤسسه حسابرسی و مشارکت
«مشارکت رسی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سروار، محله شالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، پهن کچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی دانش و همکاری‌ان
((مبادیان دشی))

((معمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری با در آمد ثابت کوثر یکم
گزارش حسابرسی مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خلی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و بهکاران
«مبادران دکی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره‌ی مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی "صندوق"، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط "مدیر صندوق" و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع "صندوق" گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

بندهای توضیحی

۵- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی واقع و در گزارش مورخ ۹ بهمن ماه ۱۳۹۷ آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.



نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار غل‌شالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور، پلاک ۲۴

تلفن: ۴۴۸۶۶۶۰-۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- اقدامات "صندوق" در خصوص وصول بالغ بر ۹۴/۷ میلیارد ریال سود سهام شرکت های سرمایه پذیر، به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ صورت های مالی، با توجه به سررسید مواعد مقرر و تسویه بدهی ۱۷ میلیارد ریالی به ارکان صندوق (بانک دی به عنوان ضامن سودآوری)، به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۲ صورت های مالی، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۷- "اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول" و "رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه "صندوق" در طی سال مالی مورد بررسی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:

- ماده ۵ اساسنامه، موضوع "تمدید مجوز صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم". (آخرین مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۷)

- مواد ۱۷ و ۱۹ اساسنامه، موضوع "ثبت درخواست صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تا ساعت ۱۶ همان روز".

- ماده ۲۲ تبصره ب اساسنامه، موضوع "مدیر در طول زمان تصدی خود به این سمت باید همواره حداقل ۵٪ میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق را مالک باشد". (حداقل واحدهای سرمایه گذاری ۱۰۰،۰۰۰ واحد و کارگزاری آبان دارای ۴،۹۷۵ واحد می باشد).

- ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ و به تبع آن مفاد بند ۲-۳ ماده ۲ امیدنامه، موضوع رعایت حد نصاب "اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس حداقل ۳۰٪ کل دارایی های صندوق"، "گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی، حداکثر ۵۰٪ کل دارایی های صندوق"، "سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس و گواهی سپرده کالایی حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۵٪ از کل دارایی های صندوق"، "سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۵٪ کل دارایی های صندوق" (فلزات اساسی)، "سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۵٪ کل دارایی های صندوق" (خدمات فنی و مهندسی و بانک و مؤسسات اعتباری) و "سرمایه گذاری در اوراق بهادار، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۷۵٪ کل دارایی های صندوق".

- ماده ۳۳ اساسنامه و تبصره ۲ آن و اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۵۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "دعوت کننده مجمع باید ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، متولی و سبا را از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مطلع نماید. (مجامع مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ ساعت ۱۱:۳۰ و ۱۳۹۸/۰۸/۱۱)، "نشر آگهی دعوت مجمع در صورتی که مدیر صندوق دعوت کننده مجمع باشد در مهلت مقرر در این ماده در تارنمای صندوق". (مجمع مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ ساعت ۱۱:۳۰)، "نشر به هنگام آگهی دعوت مجمع در صورتی که مدیر صندوق، دعوت کننده مجمع باشد در مهلت مقرر در این ماده در تارنمای صندوق". (مجامع مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۸ ساعت ۱۱:۰۰ و ۱۳۹۸/۰۸/۱۱)

- بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع ارایه به هنگام "گزارش عملکرد صورت های مالی حسابرسی نشده (سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰) حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در تارنمای صندوق و سایت کدال" و "صورت های مالی سالانه حسابرسی نشده (سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰) حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در تارنمای صندوق و سایت کدال"

- ماده ۵۹ اساسنامه، موضوع "تقاضای تمدید دوره فعالیت صندوق حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت صندوق".

- ماده ۱۲ امیدنامه، موضوع "شناسایی بلافاصله درآمد تعهد پذیره نویسی پس از پایان دوره پذیره نویسی". (اوراق سلف موازی استاندارد نفت خام سبک داخلی)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "صندوق زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی را، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد". (مخابرات ایران و سرمایه گذاری مسکن و ارتباطات سیار ایران و سیمان هرمزگان و هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه و آسان پرداخت پرشین و ...)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۸۵ و ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ممنوعیت صدور واحدهای سرمایه گذاری از طریق شعب بانک و مؤسسات مالی و اعتباری".
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "سرمایه گذاری تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده بانکی نزد بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری". (مؤسسه اعتباری کوثر)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۳۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "چک لیست های رعایت مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم".

۸- گزارش فعالیت مدیر صندوق در باره ی وضعیت و عملکرد سال مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۹- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. این مؤسسه در بررسی های خود به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

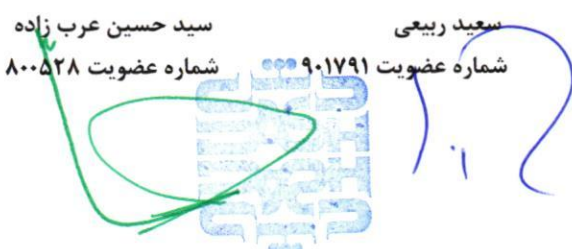
تاریخ: ۱۳ بهمن ماه ۱۳۹۸

سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت ۹۰۱۷۹۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

سال منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

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 پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۵ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت کارگزاری آبان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

مدیر صندوق

متولی صندوق



خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰۰

kosarfund@abanbroker.com

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
دارایی‌ها:		ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۳۴,۶۱۸
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۴,۸۵۷,۵۷۸,۹۳۲,۹۲۵	۳۸,۴۴۵,۱۵۰,۱۲۱,۰۴۹
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۹,۱۶۱,۷۴۴,۸۴۲,۷۹۳	۴,۸۴۲,۶۵۴,۰۰۰,۶۰۴
۸ حساب‌های دریافتنی	۵۵۴,۲۷۳,۰۴۰,۵۷۹	۹۶۹,۸۳۹,۵۷۸,۷۳۹
۹ سایر دارایی‌ها	۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰	۱,۳۲۸,۹۶۲,۶۵۱
۱۰ موجودی نقد	۱۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۱۱۲,۳۲۷,۵۴۲
۱۱ جاری کارگزاران	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	-
جمع دارایی‌ها	۵۰,۴۲۵,۲۷۶,۴۶۰,۷۴۱	۵۲,۸۶۹,۴۲۰,۰۲۵,۲۰۳

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
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	۳,۲۹۵,۷۷۴,۸۴۱,۸۵۳
سود سهام	۱۸	۷۱۴,۰۴۵,۵۴۱,۷۸۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۶,۳۳۳,۴۹۲,۰۲۹,۶۵۵
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	(۸۸۱,۴۳۸,۰۶۴)
جمع هزینه‌ها		(۱۹۶,۱۲۱,۳۰۳,۵۰۷)
سود (زیان) خالص		۱۵,۹۳۸,۶۶۶,۳۸۹,۸۵۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۲۰.۸۸	۲۰.۹۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۳۰.۹۵	۲۵.۰۵

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	ریال	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	۵۱,۶۴۷,۸۶۳	۸۰,۱۵۲,۳۵۰
سود (زیان) خالص سال	۱۲,۲۱۱,۱۹۰	۴۴,۶۱۴,۴۲۰
تقسیم سود	(۲۱,۴۶۷,۱۳۶)	(۷۳,۱۱۸,۹۰۷)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۲۳	۱۰,۵۹۸,۲۹۷,۷۱۰,۵۲۸
خالص دارایی‌های پایان سال	۴۲,۳۹۱,۹۱۷	۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲

$$\text{سود (زیان) خالص} = \frac{\text{بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

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 با شماره ۳۶۹۴۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵ 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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

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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱-۲ 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- 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	۱,۰۰۰	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

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

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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.													
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.												
هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	• 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:												
	<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

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
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۸/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴۰.۷٪	۳,۱۵۲,۷۲۹,۳۸۳,۴۱۵	۱,۳۵۶,۳۲۲,۵۶۳,۱۹۴	۶.۲۰٪	۳,۱۲۷,۶۷۳,۶۲۱,۵۲۰	۹۶۱,۰۷۳,۳۰۷,۵۱۱	فلزات اساسی
۱.۸۳٪	۹۶۹,۶۱۸,۴۵۰,۵۰۰	۸۲۷,۵۳۳,۳۷۰,۳۷۰	۳.۰۹٪	۱,۵۵۶,۰۸۳,۰۰۹,۰۵۰	۶۴۳,۵۵۰,۹۸۷,۰۹۶	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۸۳٪	۴۴۰,۰۰۸,۸۹۹,۷۴۸	۵۷۹,۷۵۲,۵۰۴,۹۳۸	۲.۴۶٪	۱,۱۴۱,۱۵۲,۳۱۷,۰۰۰	۵۰۱,۸۲۲,۶۵۲,۷۹۲	خودرو و ساخت قطعات
۰.۱۰٪	۵۴,۶۳۴,۰۳۷,۵۰۰	۴۴,۷۳۶,۵۴۰,۱۶۳	۰.۲۰٪	۱۰۰,۳۱۲,۳۰۹,۷۵۰	۳۷,۷۸۲,۶۲۸,۶۲۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۸٪	۴۴,۸۴۰,۶۷۵,۰۰۰	۶۱,۶۴۶,۵۷۲,۸۲۹	۰.۰۰٪	-	-	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۵٪	۲۷,۱۳۹,۰۴۸,۰۰۰	۳۱,۷۳۸,۵۳۹,۵۲۶	۰.۱۳٪	۶۵,۷۷۲,۴۰۵,۰۰۰	۲۹,۷۱۹,۹۴۸,۰۲۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱.۵۷٪	۸۳۲,۵۶۹,۰۴۲,۰۰۰	۷۵۲,۱۵۸,۸۸۵,۷۷۵	۵.۰۸٪	۲,۵۶۳,۶۷۳,۰۷۸,۷۵۰	۸۸۴,۴۴۷,۰۶۷,۵۵۵	خدمات فنی و مهندسی
۲.۷۹٪	۱,۴۷۳,۳۱۲,۴۶۰,۳۵۰	۱,۹۳۶,۶۴۲,۶۵۶,۵۰۸	۶.۱۶٪	۳,۱۰۵,۷۷۷,۵۱۹,۳۵۰	۱,۰۵۳,۶۱۹,۶۹۳,۳۸۱	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۷۰٪	۳۷۱,۶۳۰,۷۶۵,۰۰۰	۳۳۱,۱۴۹,۱۴۸,۰۹۶	۰.۹۳٪	۴۶۱,۹۸۶,۴۸۱,۸۰۰	۲۵۸,۶۲۰,۰۱۱,۱۴۵	مخابرات
۰.۵۶٪	۳۹۶,۵۶۰,۶۱۴,۷۳۵	۲۸۰,۳۶۸,۴۱۵,۸۳۶	۰.۵۳٪	۲۶۲,۵۴۴,۳۲۵,۱۸۱	۱۶۷,۸۲۶,۷۸۳,۰۲۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۱٪	۷۶۶۲۰۸۸۲۰۰	۶۸۱۴۷۶۴۰۶۲	۰.۸۳٪	۴۱۸,۹۴۷,۰۴۸,۰۰۰	۱۱۷,۳۲۶,۶۴۱,۶۱۲	سیمان، آهک و گچ
۰.۳۸٪	۲۰۲,۶۹۲,۷۷۶,۲۵۰	۲۳۶,۹۳۴,۶۶۰,۴۶۵	۰.۳۶٪	۱۲۹,۲۹۹,۹۱۳,۲۵۰	۸۴,۱۵۶,۴۹۷,۳۱۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۹۰٪	۴۷۵,۱۵۴,۴۴۱,۴۹۴	۳۷۶,۸۳۷,۶۰۵,۹۲۰	۱.۷۳٪	۸۷۱,۱۱۰,۰۸۲,۰۴۸	۳۵۲,۵۸۵,۳۴۲,۰۴۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۷۲٪	۳۸۳,۳۳۸,۰۹۶,۸۵۹	۲۳۹,۰۰۷۱,۳۶۱,۶۰۶	۰.۶۸٪	۳۴۴,۷۷۸,۴۱۲,۳۷۶	۱۳۰,۵۰۴,۹۴۰,۹۵۹	محصولات شیمیایی
۰.۳۴٪	۱۸۱,۵۸۹,۸۲۰,۰۰۰	۹۵,۱۸۰,۵۲۳,۰۲۹	۰.۴۱٪	۲۰۵,۱۲۰,۳۸۵,۰۰۰	۷۹,۳۱۷,۱۰۲,۵۲۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۳٪	۷۰,۳۶۸,۱۴۳,۱۷۷	۵۶,۴۹۶,۹۶۲,۰۷۸	۰.۰۰٪	-	-	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۴۰٪	۳۱۱,۹۶۶,۱۴۶,۰۰۰	۶۰,۳۴۸,۴۵۱,۱۹۳	۰.۱۸٪	۸۹,۱۳۹,۵۶۵,۰۰۲	۲۳,۹۴۱,۹۳۲,۹۲۷	استخراج کانه های فلزی
۰.۳۴٪	۱۷۷,۳۷۲,۲۱۱,۵۰۰	۱۸۷,۶۴۵,۸۱۰,۲۴۴	۱.۵۰٪	۷۵۸,۲۹۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۸۱,۸۸۳,۳۸۸,۰۰۲	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۸٪	۹۵,۳۸۸,۹۲۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۸۴,۰۸۷,۳۳۴	۰.۲۳٪	۱۱۳,۹۸۹,۱۶۲,۸۷۵	۹۲,۵۰۹,۳۱۱,۶۱۰	سرمایه گذاریها
۰.۱۶٪	۸۳,۷۹۵,۳۹۰,۰۰۰	۶۸,۸۰۴,۰۶۰,۵۲۳	۰.۳۹٪	۱۹۵,۲۸۳,۱۲۲,۲۶۴	۳۶,۸۵۹,۳۱۸,۱۲۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۱۱٪	۵۸,۱۶۳,۶۲۵,۰۰۰	۶۶,۶۸۶,۵۳۴,۰۸۳	۰.۱۷٪	۸۶,۶۱۲,۳۱۶,۳۵۰	۵۱,۸۶۷,۳۰۴,۳۸۹	سایر واسطه گریهای مالی
۱۶.۲۹٪	۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۳۴,۶۱۸	۷,۷۴۶,۷۵۴,۰۱۷,۷۷۲	۳۰.۹۳٪	۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۵,۶۸۹,۴۲۳,۶۵۸,۵۶۷	جمع

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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال					
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۳۴۵۰۵
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰
۲.۷۲٪	۱,۲۳۸,۷۹۰,۲۵۸,۴۸۳	۱.۱۹٪	۶۰۱,۶۷۶,۸۶۹,۰۹۱	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲,۴۳
۰.۰۰٪	۴,۱۹۷,۳۱۳	۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۹۹	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷
۰.۰۰٪	۱,۸۰۵,۱۷۹	۰.۰۰٪	۱۱۰,۵۹۰	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۹	بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۸۰۰۲۱۰۰۴
۰.۰۶٪	۳۲,۲۷۹,۷۷۴,۷۷۷	۰.۰۱٪	۶,۴۵۱,۸۹۲,۹۳۹	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱
۰.۲۳٪	۱۱۹,۷۶۶,۳۱۰,۹۸۴	۰.۰۰٪	۵,۷۰۵,۸۳۲	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴
۰.۰۰٪	-	۰.۰۱٪	۴,۴۸۷,۶۷۵,۹۷۳	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹
۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۸۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۳/۰۴	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	۱۵	۱۳۹۹/۰۳/۰۴	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	۱۵	۱۳۹۹/۰۳/۰۴	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	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳
۰.۷۴٪	۳۸۸,۷۱۶,۱۴۳,۴۷۱	۵.۳۳٪	۲,۶۸۰,۴۴۸,۹۳۰,۵۹۲	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹
۳.۷۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۷,۶۳۲,۷۰۹	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	بانک شهر شعبه منیریه - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳
۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۹/۰۳/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۰۰/۹۲
۴.۱۶٪	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۳۴/۹۲
۱.۸۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	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٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۹۶
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۸۷
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۳۴
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۵۰
۰.۰۴٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۷۲
۰.۰۰٪	۱,۳۷۲,۹۹۷	۰.۰۰٪	-	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۶۰۹۵۰۲۶
۰.۰۰٪	۳۳۲,۷۲۷	۰.۰۰٪	-	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹
۲.۳۷٪	۱,۲۰۱,۰۹۰,۱۲۵,۱۹۸	۰.۰۰٪	-	۲۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۴,۲۲
۷۲.۷۲٪	۳۸,۴۴۵,۱۵۰,۱۲۱,۰۴۹	۴۹.۳۰٪	۲۴,۸۵۷,۵۷۸,۹۳۲,۹۲۵					جمع

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۷-۱	۹۰,۷۵۹,۰۷۳,۳۳۳,۳۵۹	۲,۸۲۲,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۷-۲	۸۵,۸۲۷,۵۷۹,۴۴۴	-
	۹۰,۷۵۹,۰۷۳,۳۳۳,۳۵۹	۲,۸۲۲,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت
سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت:

ردیف	نام و رتبه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰								
۱	اجاره دولت-اوجده شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۱۱,۰۰۰	۹,۴۷۴,۵۶۴,۰۰۰	۴۲۳,۱۴۵,۸۹۰	۱۰,۵۳۵,۸۳۰,۸۹۰	۰,۰۲٪	۹,۵۷۲,۹۹۶,۵۱۳
۲	اجاره دولت مرحله یک ۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۷۹,۹۶۸	۷۵,۱۷۷,۲۹۸,۲۹۴	۳,۵۸۵,۳۴۸,۸۴۹	۸۲,۷۷۶,۱۸۱,۸۴۰	۰,۱۶٪	۷۳,۸۰۶,۳۸۱,۷۳۶
۳	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۴۲۷,۲۷۹	۹۹,۵۶۹,۲۹۹,۷۷۹	۰,۲۰٪	۸۸,۱۲۷,۵۹۳,۷۷۹
۴	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۵۸۶,۵۳۳	۴۸۸,۰۴۴,۲۴۱,۲۷۰	۴,۷۲۴,۴۰۲,۷۹۳	۵۶۰,۹۵۳,۵۶۴,۷۹۶	۱,۱۱٪	۲۱۲,۷۶۴,۶۱۷,۸۵۲
۵	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۲۰۷,۶۸۴,۴۷۴,۵۴۴	۷۸,۹۶۲,۲۵۵,۷۰۶	۱,۲۴۶,۱۵۶,۶۳۰,۷۱۱	۲,۹۱٪	۱,۲۵۹,۸۸۷,۳۰۹,۹۷۹
۶	اوراق جاره تاج‌شاهی-کاران ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱۳,۱۳۲	۱۲,۸۶۵,۵۹۷,۸۰۱	۶۵۰,۹۲۳,۴۵۷	۱۳,۵۱۶,۰۹۷,۱۸۳	۰,۰۳٪	-
۷	اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۵۰,۰۰۰	۵۱,۶۷۸,۱۲۶,۲۹۹	۴۵۶,۳۸۵,۴۵۰	۵۰,۸۹۰,۸۴۳,۹۳۸	۰,۱۰٪	۲۹,۲۷۷,۰۵۶,۷۱۱
۸	مشارکت لیزینگ امید-۹۹۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	۲۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۲۸۳,۹۵۱	۶۲,۳۹۹,۲۱۴	۲,۰۴۰,۸۸۴,۴۴۴	۰,۰۰٪	-
۹	مرحله سلامت گواهدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۸۱,۵۸۴	۴۴,۹۵۵,۱۵۰,۷۶۶	۰,۰۹٪	۴۴,۹۷۷,۹۴۸,۰۲۷
۱۰	منفعت صبا لرونند تمدن ۱۱۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۴۲۵,۰۰۰	۴۰۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۵۷۳,۳۴۰,۳۲۷	۴۴۴,۱۳۱,۹۱۸,۴۵۲	۰,۸۸٪	-
۱۱	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۳۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۶	۱۵٪	۹۷۴,۱۰۰	۸۰۹,۸۸۳,۲۹۷,۹۲۹	۳۶,۶۶۷,۱۹۲,۲۹۲	۹۰۷,۷۷۰,۰۱۱,۲۱۱	۱,۸۰٪	-
۱۲	منفعت صبا لرونند سپهر ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۲	۱۹٪	۵۵۲۹	۵,۲۴۸,۶۱۱,۸۸۵	۲۷۲,۶۰۱,۵۸۳	۵,۴۲۸,۴۸۸,۴۶۸	۰,۰۱٪	-
۱۳	اسنادخرقه-م ۲-بوجه ۹۸۱۱۱۴	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-٪	۶۰,۹۹۱	۴۳,۳۶۷,۴۰۲,۳۵۰	-	۵۹,۵۶۱,۸۲۶,۸۶۱	۰,۱۲٪	۴۷,۸۸۸,۸۷۵,۳۷۵
۱۴	اسنادخرقه-م ۴-بوجه ۹۸۱۰۱۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-٪	۱۱۸,۰۰۰	۸۳,۵۶۴,۳۴۳,۴۶۷	-	۱۱۶,۹۱۴,۵۵۳,۳۷۸	۰,۲۳٪	۹۵,۷۶۱,۸۶۲,۲۷۸
۱۵	اسنادخرقه-م ۳-بوجه ۹۹۰۷۲۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-٪	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۴۷۴,۱۶۴,۳۸۴	-	۱۷۱,۶۹۹,۸۲۷,۳۱۰	۰,۳۴٪	۳,۴۶۹,۴۲۲,۸۳۶
۱۶	اسنادخرقه-م ۳-بوجه ۹۹۱۰۲۴	۱۳۹۹/۱۰/۲۴	-٪	۴۶۰,۳۴۹	۳۱۲,۱۳۱,۷۱۷,۳۴۶	-	۳۷۸,۴۸۳,۰۶۴,۴۶۱	۰,۷۵٪	۲۳۰,۸۹۳,۳۰۳,۱۱۰
۱۷	اسنادخرقه-م ۹-بوجه ۹۹۰۵۱۲	۱۳۹۹/۰۵/۱۲	-٪	۳۴۶,۷۱۱	۲۴۴,۴۰۹,۴۶۱,۱۰۹	-	۳۰۹,۸۸۴,۵۸۳,۸۲۷	۰,۶۱٪	۱۵۱,۱۱۲,۰۴۶,۴۰۴
۱۸	اسنادخرقه-م ۲۳-بوجه ۹۹۰۵۲۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-٪	۳۰,۵۲۱	۶۸۳,۶۰۷,۳۶۱,۲۷۵	-	۸۰۷,۸۹۹,۴۸۸,۹۳۸	۱,۶۰٪	-
۱۹	اسنادخرقه-م ۳-بوجه ۹۹۰۵۱۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-٪	۸۲,۴۸۹	۵۲,۴۴۴,۰۱۵,۵۹۹	-	۵۹,۹۹۴,۳۳۵,۹۱۷	۰,۱۳٪	-
۲۰	اسنادخرقه-م ۱۶-بوجه ۹۹۰۴۰۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-٪	۱۳۴,۳۸۷	۸۳,۷۸۴,۳۰۶,۰۴۲	-	۹۹,۹۰۷,۲۷۶,۶۷۵	۰,۲۰٪	-
۲۱	اسنادخرقه-م ۱۷-بوجه ۹۸۱۰۱۷	۱۳۹۸/۱۰/۱۷	-٪	۴۰,۰۰۰	۳۳,۳۸۴,۳۰۶,۰۱۱	-	۳۹,۵۶۸,۷۷۱,۸۲۷	۰,۰۸٪	-
۲۲	اسنادخرقه-م ۳-بوجه ۹۹۰۸۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-٪	۹۱,۶۲۹	۱۹,۸۰۳,۴۱۰,۵۶۶	-	۲۱,۱۱۰,۶۸۴,۴۱۳	۰,۰۴٪	-
۲۳	اسنادخرقه-م ۱۸-بوجه ۹۹۰۵۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-٪	۱۲,۶۴۶	۸,۸۷۴,۶۷۷,۴۹۷	-	۹,۱۵۸,۸۲۱,۷۴۸	۰,۰۳٪	-
۲۴	اسنادخرقه-م ۲۰-بوجه ۹۹۰۳۲۴	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	-٪	۹۷,۴۰۱	۶۹,۸۸۷,۱۴۸,۴۶۵	-	۷۲,۹۵۹,۸۲۹,۳۵۶	۰,۱۴٪	-
۲۵	اسنادخرقه-م ۲۱-بوجه ۹۹۰۷۲۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-٪	۴۲,۱۶۸	۲۸,۲۵۷,۴۲۲,۸۶۹	-	۲۹,۵۲۵,۳۵۸,۸۴۰	۰,۰۶٪	-
۲۶	اسنادخرقه-م ۲۲-بوجه ۹۹۰۴۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-٪	۲۳,۵۰۰	۱۶,۵۴۸,۶۱۴,۰۳۲	-	۱۷,۳۲۷,۲۰۹,۱۵۹	۰,۰۳٪	-
۲۷	اسنادخرقه-م ۱۵-بوجه ۹۹۰۴۰۶	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	-٪	۶۵,۰۱۷	۳۸,۲۴۴,۶۱۳,۵۲۵	-	۴۰,۱۴۸,۷۷۶,۳۳۸	۰,۰۸٪	-
۲۸	اسنادخرقه-م ۱۱-بوجه ۹۹۰۱۰۳	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	-٪	۶,۹۶۰	۴,۴۴۴,۹۹۹,۴۴۷	-	۴,۶۷۵,۵۲۳,۴۶۶	۰,۰۱٪	-
۲۹	اسنادخرقه-م ۳-بوجه ۹۹۰۵۲۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۱	-٪	۱,۹۳۲	۱,۶۵۲,۰۹۳,۸۲۹	-	۱,۷۱۸,۳۹۹,۰۴۸	۰,۰۰٪	-
۳۰	اوراق سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	۱۷٪	۳,۴۷۶,۲۰۰	۲,۹۹۸,۰۶۹,۵۷۴,۰۰۰	-	۳,۱۴۶,۸۸۶,۳۸۴,۶۸۸	۶,۳۴٪	-
۳۱	اسنادخرقه-م ۹-بوجه ۹۸۰۸۲۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-٪	-	-	-	-	۰,۰۰٪	۶۲,۷۷۷,۳۶۰,۷۲۰
۳۲	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۴	۱۷٪	-	-	-	-	۰,۰۰٪	۲۷۱۰,۱۶۳,۳۳۰,۶۰۴
۳۳	سلف گاز مایع ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۹	۱۷٪	-	-	-	-	۰,۰۰٪	۱۵۳,۹۱۹,۶۷۷,۲۷۱
۳۴	مشارکت ملی نفت ایران ۳-ماهه ۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	-	-	-	-	۰,۰۰٪	۱,۹۵۰,۱۹۳,۷۹۲,۰۲۱
۳۵	اسنادخرقه-م ۲۲-بوجه ۹۸۰۷۲۲	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	-٪	-	-	-	-	۰,۰۰٪	۸۴,۹۸۸,۵۳۸,۶۰۵
۳۶	اسنادخرقه-م ۹-بوجه ۹۹۰۴۲۳	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-٪	-	-	-	-	۰,۰۰٪	۷۹,۴۸۲,۷۶۱,۷۳۸
۳۷	اسنادخرقه-م ۱۶-بوجه ۹۸۰۴۱۱	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-٪	-	-	-	-	۰,۰۰٪	۴۴,۹۴۸,۴۸۸,۷۰۲
۳۸	اسنادخرقه-م ۲۴-بوجه ۹۹۰۶۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-٪	-	-	-	-	۰,۰۰٪	۱۵۵,۳۸۰,۴۰۷,۴۷۳
جمع									
					۸,۲۶۳,۰۸۲,۷۴۲,۰۱۶	۱۵۶,۱۷۵,۴۱۴,۴۴۴	۹۰,۷۵۹,۰۷۳,۳۳۳,۳۵۹	۱۸,۰۰٪	۴,۸۴۲,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی:

ردیف	نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰								
۱	اختیار فروش پاکشو-۹۹۰۲۰۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	-٪	۸۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۹۴,۴۷۰,۵۲۳	-	۳۲۸,۱۰۸۰,۸۸۲۷	۰,۰۷٪	-
۲	اختیار فروش تاپیکو-۲۰۶۶	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	-٪	۸,۳۷۶,۳۸۳	۱۷,۰۱۸,۶۱۳,۴۲۹	-	۱۷,۶۱۹,۷۹۰,۹۷۶	۰,۰۳٪	-
۳	اختیار فروش تاپیکو-۲۰۱۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۷	-٪	۱۶,۳۵۹,۵۰۵	۳۳,۳۳۸,۲۲۱,۰۹۲	-	۳۴,۴۰۸,۷۹۹,۶۳۱	۰,۰۷٪	-
جمع					۸۰,۲۷۶,۳۰۸,۱۷۴	-	۸۵,۸۲۷,۵۷۹,۴۴۴	۰,۱۷٪	-

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

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
تجزیل نشده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۰۵,۸۴۴,۴۷۱,۵۶۰	۳۵۶,۸۰۱,۵۱۱,۸۶۵	(۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶)	۲۵	۳۷۵,۸۹۱,۶۳۰,۳۶۱
۴۷۷,۶۶۲,۴۴۵,۹۸۷	۱۹۷,۴۰۷,۵۲۸,۵۲۲	(۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸)	۸/۵,۱۰,۱۵,۳۰,۳۲	۱۹۸,۱۲۸,۲۱۹,۱۲۰
۲۸۶,۳۶۸,۶۶۱,۰۰۰	-	-	-	-
۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	-	-	۶۳,۹۹۷,۷۴۱
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	-	-	۲,۴۵۱
۹۶۹,۸۳۹,۵۷۸,۷۳۹	۵۵۴,۲۷۳,۰۴۰,۵۷۹	(۱۹,۸۲۰,۸۰۹,۰۹۴)	-	۵۷۴,۰۹۳,۸۴۹,۶۷۳

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی
مطالبات بابت اوراق سلف مبنا
بدهی ضامن به صندوق
سایر دریافتنی ها - بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری شده در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
جمع

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های 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 می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مخارج ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	(۳۴,۵۴۶,۳۳۷)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
(۱۹۷)	-	(۱۰۵,۴۷۵,۸۰۳)	۱۰۵,۴۷۵,۹۹۹	(۱۹۷)
۵۸,۳۲۲	۶۲,۸۰۶	(۲۷۲,۴۹۵,۵۱۶)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۲۲
۱,۳۲۸,۹۰۴,۵۲۶	۱,۳۲۸,۹۰۵,۲۰۱	(۵,۴۴۹,۹۹۹,۳۲۵)	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۰۴,۵۲۶
۱,۳۲۸,۹۶۲,۶۵۱	۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰	(۵,۸۵۳,۵۱۶,۹۷۰)	۵,۹۵۷,۹۷۵,۹۹۹	۱,۳۲۸,۹۶۲,۶۵۱

مخارج عضویت در کانون‌ها
مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۴۷۰,۵۴۲	۲,۴۵۶
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۶۷,۰۰۰	-
۵,۹۹۰,۰۰۰	-
۱۱۲,۳۲۷,۵۴۲	۱۰۰,۳۵۲,۴۵۶

حساب جاری-بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵
حساب جاری-بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱
حساب جاری-بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶
حساب جاری-بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی تهران - ۷۱۰۱۳۳۲۰۳۳۳۵
حساب جاری-بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۲۱۲۰۲۹۶
جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	(۱۳,۲۴۴,۲۶۹,۳۸۱,۳۴۳)	۱۳,۵۳۲,۱۳۰,۷۴۱,۵۷۴	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)
-	-	(۲۴۲,۶۶۹,۱۰۶)	۲۴۲,۶۶۹,۱۰۶	-
(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	(۱۳,۲۴۴,۵۱۲,۰۵۰,۴۴۹)	۱۳,۵۳۲,۲۷۳,۴۱۰,۶۸۰	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)

جاری کارگزاری آبان
تعديل کارمرد کارگزار
جمع

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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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 پرداختی 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 بابت تقسیم سود ماهیانه در مهلت قانونی طی اساسنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	سایر پرداختی بابت واریزی نامشخص
۵۳,۹۹۶,۸۲۲	۴۲,۷۸۲,۸۹۹	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۷۷,۳۹۹,۴۱۷	۳۸۷,۶۴۳,۳۶۷	حسابهای پرداختی 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 صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
۵۱,۶۲۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۵۱,۶۲۷,۸۶۳	۴۲,۳۷۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۴۲,۳۷۱,۹۱۷		
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		
۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۵۱,۶۴۷,۸۶۳	۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۴۲,۳۹۱,۹۱۷		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
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	(۶,۷۹۰,۳۴۶,۴۴۳)
۱۶-۳	۳۶۰,۵۲۴,۲۴۱,۳۰۲	۵۲,۵۱۴,۰۷۷,۷۲۵
	۵۳۹,۳۹۳,۳۳۷,۳۰۸	۳۱۷,۳۰۵,۰۹۶,۶۲۰

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

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

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۲۵,۰۰۰,۰۰۹	۱۲۰,۷۶۳,۸۶۱,۲۰۹	۸۷,۳۲۶,۹۵۵,۲۲۱	۵۷۳,۶۲۴,۵۱۳	۶۰۳,۸۱۹,۳۰۷	۳۲,۲۵۹,۴۶۲,۱۶۸	-
۲	گروه مینا (سهامی عام)	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۹۳۶,۷۵۴,۷۰۷	۱۶۷,۰۲۶,۵۸۷,۹۰۴	۱,۰۲۰,۹۴۴,۴۱۹	۱,۰۷۴,۶۸۳,۷۷۲	۴۵,۸۱۴,۵۳۵,۶۱۲	-
۳	سیمان خزر	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۹,۵۶۹,۴۹۰	۲,۳۸۵,۲۶۶,۴۷۲	۱۰,۸۲۷,۸۴۰	۲,۲۷۹,۵۷۰	(۱۱۸,۸۰۴,۳۹۲)	-
۴	سیمان تهران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۸,۰۴۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۵,۰۱۱,۵۵۷	۱۰,۱۴۵,۰۳۰,۱	۹۲,۰۸۶,۰۴۰	۵,۸۶۹,۴۹۲,۱۰۲	-
۵	سیمان شرق	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۸,۰۰۲,۶۳۱	۳۳,۱۶۶,۱۱۳,۳۸۸	۱۷۷,۲۱۱,۲۳۳	۱۸۶,۵۴۰,۰۲۰	۳,۷۷۸,۱۳۷,۹۹۰	-
۶	سیمان بهبهان	۲۹۲,۰۹۵	۷,۴۴۴,۸۷۹,۰۱۴	۷,۸۶۴,۸۶۱,۰۰۰	۳۵,۳۶۳,۰۲۱	۷,۴۴۴,۸۷۹	(۴۶۲,۷۸۹,۸۸۶)	-
۷	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۲,۰۰۰,۴۸۸۴	۸۹,۰۹۷,۲۳۲,۷۲۵	۶۹,۶۶۷,۴۶۶,۱۲۸	۴۲۳,۲۰۹,۳۳۰	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	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۹,۴۹۳,۴۸۱	۱۳,۳۵۳,۹۱۳,۵۰۴	۷۲,۵۲۹,۰۴۲	۷۶,۳۴۷,۴۷۲	۱,۷۶۶,۷۰۳,۴۶۳	-
۱۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۰,۰۰۰	۲۴,۹۵۷,۵۶۹,۱۳۱	۲۰,۳۶۳,۳۷۹,۹۹۴	۱۱۸,۵۴۸,۲۶۹	۱۲۴,۷۸۷,۸۴۳	۴,۳۵۰,۸۵۶,۰۲۵	-
۱۱	سیمان هرمزگان	۱۰,۲۶۰,۹۱۲	۹,۴۵۹,۱۵۳,۳۸۷	۷,۵۴۱,۷۶۲,۷۲۲	۴۴,۹۳۰,۷۷۰	۴۶,۹۱۵,۱۵۳	۱,۸۲۵,۸۴۴,۷۴۲	-
۱۲	سیمان فارس و خوزستان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۲,۸۹۲,۴۸۰	۴,۵۴۸,۱۱۹,۴۵۶	۲۵,۷۱۱,۱۳۸	۲۶,۴۵۶,۰۹۲	۸۱۲,۶۰۵,۷۹۴	-
۱۳	بانک تجارت	۱۱۷,۹۹۷,۴۵۷	۵۹,۰۱۵,۰۳۰,۷۴۳	۴۳,۳۶۴,۲۳۳,۳۵۳	۲۸۰,۳۱۴,۰۹۸	۲۶۷,۶۱۹,۱۷۶	۱۵,۱۰۲,۸۷۴,۱۱۶	-
۱۴	مبین انرژی خلیج فارس	۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۳۷,۸۴۹,۰۶۰	۳۰,۲۶۴,۹۶۹,۸۱۷	۱۴۲,۲۰۴,۳۷۸	۲۹,۹۳۷,۸۵۲	(۴۹۹,۲۶۲,۹۸۷)	-
۱۵	بانک پاسارگاد	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۶۵,۱۷۱,۹۷۲	۲۴,۲۴۶,۶۴۵,۳۹۸	۱۰,۸۶۰,۸۴۵	۹۵,۸۲۵,۸۸۲	(۱,۵۸۵,۹۰۷,۷۳۳)	-
۱۶	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۴۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۸,۱۸۱,۲۷۹	۹,۰۴۵,۵۸۲,۱۷۱	۴۳,۲۱۶,۲۴۸	۹,۰۹۸,۱۸۰	(۷۱۵,۳۲۰)	-
۱۷	آسان پرداخت پرشین	۹,۰۰۱,۵۹۷	۱۳۶,۰۶۰,۷۹۶,۸۷۵	۱۱۳,۷۱۲,۰۱۵,۹۰۸	۶۴۶,۲۸۶,۰۶۶	۶۴۶,۵۷۲,۳۷۲	۲۱,۰۵۵,۹۲۲,۵۲۹	(۵۶۱,۵۸۱,۹۲۱)
۱۸	ایران ترانسفو	۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۹۴,۳۶۶,۶۷۵	۷۰,۳۶۸,۱۴۲,۸۰۴	۲۹,۰۶۷,۰۳۴۶	۲۳,۴۷۱,۷۱۷	(۹,۶۹۷,۹۱۸,۱۹۲)	۳۱,۰۴۲,۲۵۹,۵۰۰
۱۹	ایران خودرو	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۷,۳۰۶,۵۱۹	۳,۷۵۷,۵۵۷,۳۹۱	۲۱,۵۵۲,۰۹۵	۲۱,۵۷۷,۳۰۸	۷۳۶,۱۹۷,۷۲۵	(۴۰,۶۲۳,۴۹۲,۵۷۵)
۲۰	بانک ملت	۲۳۵۶۰,۰۰۰	۴۵۳,۳۹۸,۶۳۸,۱۷۵	۵۲۰,۳۳۱,۰۰۰,۳۲۰	۱,۱۳۳,۴۰۰,۲۰۱	۱,۳۰۶,۹۹۳,۱۷۸	(۶۹,۳۷۲,۹۸۰,۴۰۴)	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	(۱۳,۱۵۹,۱۶۶,۲۴۳)
۲۲	بانک اقتصاد نوین	۳۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۲۷,۵۳۹,۹۲۱	۵۹,۵۸۷,۶۱۰,۴۱۷	۳۹۷,۷۰۴,۲۶۰	۴۱۸,۶۳۷,۰۰۱	۲۳,۳۳۲,۵۸۷,۵۴۳	۹۴۷,۸۹۲,۵۱۱
۲۳	پالایش نفت تبریز	۱۸۰,۰۰۰	۴۵,۵۶۰,۳۰۵,۵۴۲	۳۹,۶۳۹,۱۱۷,۰۰۸	۲۱۶,۴۱۱,۲۷۰	۱۷۳,۵۷۱,۱۲۸	۵,۵۳۱,۲۰۶,۰۳۶	۲,۸۸۷,۷۵۷,۰۰۴
۲۴	داده پرداز ایران	۵۰,۰۰۰	۱۸,۹۸۶,۰۴۹,۲۴۰	۱۵,۴۶۰,۵۸۷,۵۶۷	۹۰,۱۸۲,۷۳۲	۹۰,۰۸۳,۴۴۱	۳,۳۴۵,۱۹۵,۵۰۰	۱,۹۱۹,۹۷۲,۹۸۶
۲۵	ریل پرافر سیر	۹۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۴,۶۳۵,۹۶۳	۱۶۱,۴۵۶,۱۷۳,۱۴۰	۹۶۱,۲۲۲,۷۴۹	۱۰,۱۱۸,۲۳۲,۱۷۸	۳,۸۹۳,۴۱۶,۸۹۶	۶۶۹,۷۴۴,۱۹۶
۲۶	زامیاد	۲۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۳,۲۳۳,۸۷۱	۲۶,۵۹۷,۳۷۶,۹۴۴	۱۳۴,۷۲۳,۹۴۱	۱۴۱,۸۱۶,۱۶۸	۱,۴۸۹,۳۱۶,۸۱۸	۲,۶۷۶,۱۸۵,۹۳۵
۲۷	سایپا	۱۸۰,۰۰۰	۳۲,۱۹۳,۲۷۲,۷۱۳	۳۱,۳۷۲,۴۵۱,۵۰۲	۱۵۲,۹۱۷,۲۱۲	۱۳۷,۰۵۸,۲۶۲	۵۳,۰۹۴۶,۷۳۷	(۵,۴۵۹,۲۱۷,۶۷۵)
۲۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۴,۱۶۲,۶۲۹	۲۰,۷۵۵,۰۹۶,۵۹۴	۱۱۱,۳۶۴,۳۹۸	۱۱۷,۱۲۰,۸۱۴	۲,۴۴۰,۶۸۰,۸۲۳	۱,۶۳۷,۴۵۷,۸۹۴
۲۹	سرمایه گذاری صندوق بازتوانی	۳۱۰,۰۰۰	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	۱۴۹,۵۱۵,۳۱۳,۴۵۸	۱۲۵,۹۱۱,۴۶۹,۱۱۱	۷۱۰,۱۹۱,۹۹۵	۳۸۷,۴۲۱,۲۵۰	۲۴,۵۰۶,۳۳۱,۱۰۲	(۶,۳۳۹,۸۹۱,۸۲۸)
۳۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۶۰,۰۰۰	۵۰,۵۹۹,۷۹۰,۷۷۴	۵۲,۵۴۱,۳۲۸,۳۰۷	۲۴۰,۳۴۷,۶۲۲	۲۵۲,۹۹۸,۹۵۹	(۲,۴۳۴,۸۸۴,۱۱۴)	(۳۳۸,۵۰۹,۵۲۸)
۳۲	لایزینگ رایان سایپا	۱۰,۰۰۰	۲۴,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۳۸,۰۳۶,۵۴۴	۱۱۵,۷۱۸,۹۱۱	۱۲۱,۸۱۰,۰۰۰	(۷۱۳,۵۶۵,۴۵۵)	۱,۱۹۰,۵۷۹,۶۶۶
۳۳	ماشین سازی اراک	۴۱۸۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۰۸,۲۹۹,۹۵۶	۹۲,۶۳۶,۹۱۱,۵۲۳	۵۴۰,۱۱۲,۰۲۹	۵۳۶,۵۴۹,۴۹۵	۱۹,۹۹۴,۷۴۶,۰۰۹	(۱۲,۳۳۶,۴۸۳)
۳۴	فولاد خوزستان	۶۵,۴۴۷,۱۱۸	۳۵۶,۹۵۲,۴۳۵,۳۰۲	۴۱۴,۲۱۳,۷۵۱,۱۶۱	۷۹۲,۳۹۶,۴۱۹	۷۶۲,۸۲۸,۰۹۳	(۵۸,۸۱۶,۵۴۰,۳۷۱)	۳۴,۸۷۲,۹۳۳,۳۲۹
۳۵	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۶۱,۸۲۲,۶۹۸	۷۲,۱۰۹,۸۲۳,۷۱۱	۴۹۷,۶۱۴,۹۲۸	۵۲۳,۸۰۹,۱۲۲	۳۱,۶۳۰,۵۷۴,۹۲۷	۵,۹۳۱,۵۱۲,۵۵۴
۳۶	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۱۳,۸۶۱,۰۱۴	۲۳۷,۲۸۲,۳۹۹	۲۴۹,۷۷۲,۵۰۷	۶,۶۵۳,۵۸۳,۵۴۰	(۶۲۵,۹۱۷,۸۸۲)
۳۷	مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۱۳,۲۱۱,۸۱۴	۴۵,۳۲۳,۹۸۴,۴۷۹	۲۵۱,۳۳۵,۸۹۵	۲۶۴,۵۶۶,۰۵۴	۷,۰۷۳,۳۲۵,۳۸۶	(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	۱۸,۷۸۰,۲۸۰,۸۱	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	نقل از صفحه قبل		۲,۸۲۵,۷۶۰,۵۶۲,۲۳۰	۳,۶۲۶,۰۷۸,۲۹۴,۶۷۴	۱۱,۴۹۹,۱۶۵,۹۹۶	۱۱,۲۸۱,۲۷۴,۳۱۳	۱۷۶,۹۰۱,۸۲۷,۲۴۷	۱۸,۷۸۰,۳۲۸,۰۸۱
۳۸	پارس خودرو	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۲۰,۲۷۷,۴۴۷	۳۶,۷۰۲,۷۵۴,۶۲۲	۱۷۷,۲۶۹,۱۲۲	۱۵۶,۴۰۹,۹۱۷	۲۸۲,۸۴۳,۷۸۶	(۱,۲۲۲,۸۴۳,۴۷۱)
۳۹	پالایش نفت اصفهان	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۱,۶۱۹,۰۱۶,۹۵۸	۷۲,۱۳۵,۲۹۱,۵۹۳	۴۳۵,۱۸۶,۹۶۱	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	۴,۳۵۶,۵۷۴,۹۹۵	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	(۳,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰)
۴۲	توسعه معادن و فلزات	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۹۶,۳۲۵,۷۴۳	۳۴,۲۰۵,۲۵۳,۷۶۰	۱۴۶,۲۸۱,۵۶۸	۱۱۹,۷۷۲,۶۳۰	(۳,۶۷۴,۹۸۳,۲۱۵)	۱,۶۳۲,۰۰۰,۱۸۴
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	۲۸,۶۳۸,۴۲۳,۸۶۹	۱۵۵,۶۱۷,۰۳۳	۱۵۰,۵۷۰,۹۲۶	۳,۸۱۷,۲۵۵,۹۱۷	(۳۸۴,۹۳۰,۸۹۱)
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)	۴,۸۵۵,۴۹۴
۴۶	گروه بهمن	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۴۶,۰۶۴,۳۰۱	۱۶,۶۶۱,۰۵۸,۹۸۰	۹۲,۸۴۲,۷۶۱	۶۰,۲۹۰,۰۷۱	۲,۷۳۱,۸۷۲,۴۸۹	(۳۴۶,۸۸۶,۵۷۸)
۴۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۵۵,۱۱۱,۷۴۵	۱۲۵,۳۳۴,۵۷۲,۰۸۷	۶۰۵,۸۸۴,۴۲۸	۵۰۹,۳۰۰,۱۴۹	۱,۱۱۵,۳۵۵,۰۸۱	(۱۸۷,۶۸۷,۹۰۲)
۴۸	تایدوات خاورمیانه	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۷۴۱,۲۲۲,۳۸۳	۹۶,۲۵۳,۳۴۲,۵۱۳	۴۵۹,۵۲۰,۷۵۶	۹۶,۷۴۱,۲۲۳	(۶۸,۳۸۲,۱۰۹)	(۱۴,۸۲۵,۲۰۷)
۴۹	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴,۸۲۸,۴۴۸	۱۰۳,۱۱۷,۲۱۲,۱۲۶	۱۰۴,۷۸۸,۷۷۹,۲۳۱	۴۸۹,۸۰۵,۱۲۳	۵۱۵,۵۸۶,۰۵۲	(۳,۶۷۷,۱۵۸,۳۸۰)	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	۲۷,۷۲۲,۷۸۹,۸۷۹	۷۸,۳۳۹,۵۲۷,۴۳۶
۵۱	ایران خودرو دیزل	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۴۰۷,۴۹۲,۲۲۳	۳۲,۰۲۶,۴۳۶,۵۱۸	۲۰۶,۱۸۱,۶۵۷	۱۹۱,۳۴۵,۰۴۸	۱۰,۹۸۳,۵۲۹,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۳۴۳,۲۹۰)
۵۲	سرمایه گذاری مسکن	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۲,۸۶۰,۴۸۱	۲۲,۶۱۹,۲۸۸	۲۳,۸۱۰,۰۰۰	۱,۳۶۲,۷۱۰,۳۳۱	-
۵۳	نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۵,۹۰۳,۹۹۱,۶۰۴
۵۴	نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	(۵۱۲,۷۵۱,۴۴۲)
۵۵	مدیریت صنعت شوینده ت.س. بهشهر	-	-	-	-	-	-	۶۴۹,۰۸۷
۵۶	س. توسعه و عمران استان کرمان	-	-	-	-	-	-	(۹۴۰,۷۷۰,۱۳۷)
۵۷	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۹۴۰,۷۳۲,۹۹)
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	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۲۱۴
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 انکابی امین	-	-	-	-	-	-	۶۴۹,۲۷۱,۷۷۶
۷۴	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	-	-	-	-	-	-	۷,۳۴۴,۰۲۲,۸۰۳
۷۵	صندوق سبحان	-	-	-	-	-	-	۹۰,۱۴۳,۳۶۰,۸۶۸
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)	-
جمع			۳,۷۱۴,۴۸۴,۹۱۴,۸۲۰	۳,۴۴۵,۷۷۷,۳۶۰,۴۳۲	۱۵,۷۲۰,۵۸۲,۰۵۷	۱۴,۶۶۶,۹۲۵,۷۸۶	۲۴۸,۳۲۰,۰۴۶,۵۴۵	۲۷۱,۵۸۱,۳۶۵,۲۳۸

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳,۳۳۱,۰۶۵,۰۵۳	۵۰,۷۳۱,۴۲۹	۴۸,۱۹۴,۳۴۸	۶,۷۱۶,۲۹۲,۸۲۴	۱۰,۱۴۶,۲۸۳,۶۵۴	۳,۹۱۳,۷۹۳	ح هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه
-	۴,۱۶۸,۴۵۱,۹۲۹	۶۲,۳۳۲,۵۰۲	۵۹,۲۱۵,۵۶۹	۴۳۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	ح - سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۲۴,۸۸۲,۶۰۷,۳۰۷	۱۴۱,۰۲۸,۰۵۹	۱۳۳,۹۷۵,۹۷۰	۳,۰۴۷,۹۹۹,۴۴۷	۲۸,۲۰۵,۶۱۰,۷۸۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	ح - معدنی و صنعتی گل گهر
۲۸۵,۶۳۲,۲۰۰	۸,۱۶۶,۹۴۵,۱۷۲	۴۷,۶۳۳,۲۴۲	۴۵,۲۵۱,۲۷۰	۱,۲۶۶,۸۱۸,۰۰۹	۹,۵۲۶,۶۴۸,۲۹۳	۳,۴۴۲,۴۴۲	ح - توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	۲۶,۳۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	ح - شرکت ارتباطات سیار ایران
(۳,۵۷۹,۶۲۴,۷۶۳)	-	-	-	-	-	-	ح - به پرداخت ملت
۵,۱۳۲,۳۵۲,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	ح - لیزینگ رایان سایپا
(۳,۳۳۱,۳۳۴,۴۸۸)	-	-	-	-	-	-	ح - تولیدی شیشه رازی
(۱,۳۵۷,۱۵۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	ح - ملی صنایع مس ایران
(۲,۱۴۰,۳۱۶,۰۵۶)	-	-	-	-	-	-	ح - سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
(۶,۷۹۰,۳۴۶,۴۴۳)	۴۰,۵۴۹,۰۶۹,۴۶۱	۳۰۱,۷۲۵,۲۳۲	۲۸۶,۶۳۷,۱۵۷	۸۰,۸۷۷,۸۶۰,۸۸۰	۱۲۲,۰۱۵,۴۹۲,۷۳۰		جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۷۹۲,۵۷۳	-	۴۳۳,۵۸۷	۵۹۰,۸۲۸,۰۴۰	۵۹۸,۰۵۴,۲۰۰	۶۰۰	مراجعه دولت تعاون- کاربان ۹۹۱۱۱۸
-	(۶۹,۸۳۰,۱۹۷)	-	۹,۸۹۶,۹۷۳	۱۳,۷۱۰,۹۳۳,۲۲۴	۱۳,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۰۰	مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
-	۵۶,۱۲۲,۷۱۷	-	۱,۴۳۶,۱۰۳	۱,۹۳۳,۲۷۶,۸۸۰	۱,۹۸۰,۸۳۵,۷۰۰	۲,۳۳۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵
-	۱۷۲,۷۱۷,۵۶۰	-	۱۳,۴۳۲,۸۰۸	۱۸,۴۴۱,۸۸۴,۷۳۲	۱۸,۵۲۸,۰۳۵,۱۰۰	۲۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸
-	۳,۷۱۵,۶۸۳,۶۳۶	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۰۱۶,۳۱۶,۳۶۴	۲۷۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱
-	۱۵,۰۱۱,۴۶۱,۳۹۵	-	-	۸۴,۹۸۸,۵۳۸,۶۰۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
-	۳۹,۳۳۳,۰۴۷,۷۴۸	-	۷۵,۳۱۶,۵۰۰	۱۷۳,۳۵۱,۶۳۵,۷۵۲	۲۱۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۳۵
-	۳۴,۵۵۲,۶۲۸,۳۵۳	-	۷۶,۳۳۷,۳۱۷	۱۵۵,۳۵۵,۶۳۳,۰۳۰	۱۸۹,۹۸۶,۵۹۸,۷۰۰	۲۱۲,۰۶۱	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۹۰۴۳۳
-	۲,۴۷۹,۶۲۳,۷۲۹	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۹۱۹,۶۷۷,۲۷۱	۱۵۶,۴۱۱,۳۰۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سلف گاز مایع ۹۷۱
-	۱,۹۳۶,۵۳۹,۵۴۶	-	۳۴,۰۱۶,۹۵۳	۴۴,۹۴۹,۳۳۱,۳۷۹	۴۶,۹۱۹,۹۸۷,۸۷۷	۵۰,۰۰۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
-	۱۵۴,۰۰۴,۱۶۸,۳۰۳	-	۱,۵۳۹,۱۶۲,۸۸۳	۱,۹۶۷,۴۳۹,۹۶۹,۵۰۸	۲,۱۲۳,۹۸۳,۳۰۰,۶۹۳	۲,۱۲۳,۹۶۶	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۲,۸۰۶,۹۵۹,۰۴۶	۱۰,۳۳۵,۳۵۵,۹۳۹	-	۹,۵۰۶,۲۰۵	۶۲,۷۶۷,۳۶۰,۷۳۰	۷۳,۱۱۳,۰۲۲,۸۶۴	۷۵,۰۰۰	اسناد خزانه م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۴۸۲,۶۱۸,۰۸۵	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۸
۹۳۴,۸۱۸,۲۹۹	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸
(۱,۳۵۰,۴۲۷,۲۴۵)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۴۳,۶۹۱,۳۳۷,۱۳۸	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سلف مولاری برق گروه مینا ۹۷۱
۲,۸۷۵,۶۱۹,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۱۵
۹۱۳,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۶
۲,۱۵۹,۶۱۳,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱
۷۷,۷۲۵	۲۶۰,۵۲۴,۳۳۱,۳۰۲	-	۱,۷۹۵,۵۳۹,۳۲۷	۲,۹۴۸,۲۵۵,۳۷۵,۵۰۵	۳,۲۱۰,۵۷۵,۱۴۶,۱۴۴		جمع

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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار دارای اختیار تسهی

۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار		ارزش دفتری		کارمزد		مایدات		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	بانک پاسارگاد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۶,۱۴۷,۱۵۵	۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۵۰,۰۰۰	۳۵,۸۵۰,۰۰۰	(۳۱۷,۱۴۲,۴۰۵)	-	-	-	-	-
۲	ایران خودرو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۳۱۰,۰۰۰	۸۶۴,۳۱۰,۰۰۰	۹۰۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۹,۸۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳	مبین انرژی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۵۵۸,۹۴۸,۵۹۳	۹۸۲,۹۱۵,۰۰۰	۹۸۲,۹۱۵,۰۰۰	۱,۰۳۵,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۵,۷۰۰,۰۰۰	(۴۳۸,۵۶۳,۵۹۳)	-	-	-	-	-
۴	سیمان فارس و خوزستان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۲,۵۷۲,۴۱۹	۵۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵	آسان پراخت پرشین	۱۶,۴۹۸,۴۰۳	۲۶۵,۱۴۹,۳۳۶,۳۱۰	۳۳۵,۶۹۰,۱۹۷,۰۹۶	۱,۲۵۹,۳۶۴,۳۴۷	۱,۲۵۹,۳۶۴,۳۴۷	۱,۳۲۵,۶۶۶,۶۸۱	۱,۳۲۵,۶۶۶,۶۸۱	۲۶,۸۵۴,۱۳۸,۰۸۶	(۱۷,۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۳۴۸,۱۴	۳۹۱,۵۸۱,۶۳۶	۲۰۶,۰۰۰,۳۴۸,۱۴	۲۰۶,۰۰۰,۳۴۸,۱۴
۶	بانک تجارت	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۳۷۵,۷۰۶	۷۶,۴۹۴,۰۰۰	۷۶,۴۹۴,۰۰۰	۸۰,۵۲۰,۰۰۰	۸۰,۵۲۰,۰۰۰	۷۹۵,۹۸۴,۰۰۰	-	-	-	-	-
۷	بانک صادرات ایران	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۴,۵۱۸,۹۷۵	۱۰۳,۳۷۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۷۰,۰۰۰	۱۰۸,۴۶۰,۰۰۰	۱۰۸,۴۶۰,۰۰۰	۶۹۶,۶۱۶,۳۴۹,۹۵۶	-	-	-	-	-
۸	بانک ملت	۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۸,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۳,۸۹۶,۴۵۵,۴۴۴	۱۳,۵۷۷,۳۱۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۷,۳۱۰,۰۰۰	۱۴,۲۹۱,۹۱۰,۰۰۰	۱۴,۲۹۱,۹۱۰,۰۰۰	۴۴۵,۹۹۶,۹۱۶	-	-	-	-	-
۹	پارس خودرو	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۷۱,۴۶۵,۵۸۴	۱۱۳,۲۸۷,۵۰۰	۱۱۳,۲۸۷,۵۰۰	۱۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۵۰,۰۰۰	۶۱۷,۸۰۰,۴۳۸,۹	-	-	-	-	-
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۴۴,۴۵۰,۵۳۸	۶۰۹,۱۰۰,۰۰۰	۶۰۹,۱۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۱۶۲,۰۰۰	۶۴۱,۱۶۲,۰۰۰	۲۱,۳۴۷,۶۸۳,۵۶۲	-	-	-	-	-
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۳۹,۴۹۷,۹۷۱	۳۳۷,۸۵۸,۶۳۰,۵۹۷	۳۰۲,۳۸۲,۴۲۹,۱۶۶	۱,۶۵۲,۳۲۸,۴۵۵	۱,۶۵۲,۳۲۸,۴۵۵	۱,۷۳۹,۲۹۳,۱۵۳	۱,۷۳۹,۲۹۳,۱۵۳	۴۱,۱۸۳,۵۷۹,۷۸۳	(۱۰,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۹۸۳,۸۱۷,۳۴۴	۵۵,۶۱۲,۱۶۸,۸۱۳	۴۳,۶۴۴,۳۳۵,۱۶۰	۴۳,۶۴۴,۳۳۵,۱۶۰
۱۲	پالایش نفت تبریز	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۱۱۷,۴۴۵,۰۸۳	۱,۹۱۷,۰۸۱,۰۰۰	۱,۹۱۷,۰۸۱,۰۰۰	۲,۰۱۷,۹۸۰,۰۰۰	۲,۰۱۷,۹۸۰,۰۰۰	۴۲,۵۴۳,۶۹۳,۹۱۷	-	-	-	-	-
۱۳	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۳۲۴,۸۹۷,۷۳۹	۴۸۰,۶۹۵,۲۵۰	۴۸۰,۶۹۵,۲۵۰	۵۰۵,۹۹۵,۰۰۰	۵۰۵,۹۹۵,۰۰۰	۸,۸۸۷,۴۱۲,۰۱۱	-	-	-	-	-
۱۴	توسعه مغان فلزات	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۹۳۴,۰۰۰	۳۱۸,۹۳۴,۰۰۰	۳۳۵,۷۲۰,۰۰۰	۳۳۵,۷۲۰,۰۰۰	۵۵,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۵۵,۴۹۹,۹۱۱)	۱۳,۳۹۷,۹۴۴,۰۰۰	۵۵,۶۱۲,۱۶۸,۸۱۳	۴۳,۶۴۴,۳۳۵,۱۶۰	۴۳,۶۴۴,۳۳۵,۱۶۰
۱۵	ریل پردارسیر	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۰۰,۵۲۱,۱۵۷	۶۲۰,۳۲۱,۷۵۰	۶۲۰,۳۲۱,۷۵۰	۶۵۲,۸۵۵,۰۰۰	۶۵۲,۸۵۵,۰۰۰	۷۰,۶۳۹,۷۶۷,۸۸۰	-	-	-	-	-
۱۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۹,۹۴۴,۳۳۲,۵۸۸	۳,۶۳۷,۳۶۰,۰۰۰	۳,۶۳۷,۳۶۰,۰۰۰	۳,۸۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۹۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱۷	سیمان تهران	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۹۵,۳۸۰,۱۲۰	۱,۴۷۹,۴۹۲,۰۰۰	۱,۴۷۹,۴۹۲,۰۰۰	۱,۵۵۷,۳۶۰,۰۰۰	۱,۵۵۷,۳۶۰,۰۰۰	۷۰,۶۳۹,۷۶۷,۸۸۰	-	-	-	-	-
۱۸	سرمایه گذاری مسکن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۳۹,۱۵۸,۷۵۰	۳۱۵,۴۹۵,۰۰۰	۳۱۵,۴۹۵,۰۰۰	۳۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۳,۴۴۶,۳۵۰	-	-	-	-	-
۱۹	لیزینگ ران سانیپا	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۴۵۳,۰۰۰,۱۸۷	۴۱۵,۴۵۸,۷۵۰	۴۱۵,۴۵۸,۷۵۰	۴۳۷,۳۲۵,۰۰۰	۴۳۷,۳۲۵,۰۰۰	(۶,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۲۰	فولاد مبارک اصفهان	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۳,۸۲۵,۰۰۰	۱۱,۶۹۳,۸۲۵,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۷۶۳,۶۳۴,۲۷۶	-	-	-	-	-
۲۱	سرمایه گذاری سانیپا	۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۹۳,۴۶۰,۲۹۳	۵۴۶,۷۷۹,۶۳۵	۵۴۶,۷۷۹,۶۳۵	۵۷۵,۵۵۷,۵۰۰	۵۷۵,۵۵۷,۵۰۰	۱۹,۴۹۵,۷۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۲	گروه مینا (سهامی عام)	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۹۷,۳۶۶,۳۵۰	۱۲,۳۹۷,۳۶۶,۳۵۰	۱۲,۹۴۴,۵۷۵,۰۰۰	۱۲,۹۴۴,۵۷۵,۰۰۰	۲۵۶,۴۴۳,۵۶۱,۱۹۶	-	-	-	-	-
۲۳	گروه بهمن	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۸۲۱,۴۹۸,۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۴	مدنی و صنعتی گل گهر	۳,۱۷۱,۵۵۲	۳۲,۸۷۳,۳۳۳,۰۲۴	۲۵,۳۸۲,۸۸۹,۳۷۵	۱۰۸,۶۴۷,۸۵۷	۱۰۸,۶۴۷,۸۵۷	۱۱۴,۳۶۶,۱۶۵	۱۱۴,۳۶۶,۱۶۵	۶۷,۱۶۶,۵۵۵,۲۹۲	-	-	-	-	-
تقل به صفحه بعد		۱,۷۴۱,۶۶۷,۹۲۶	۱۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۲,۵۷۶,۹۳۶,۶۶۸	۵۴,۴۳۵,۳۶۱,۴۷۴	۵۴,۴۳۵,۳۶۱,۴۷۴	۵۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۵,۷۶۳,۴۳۱,۳۹۰	-	-	-	-	-

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار		ارزش دفتری		مالیات		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵	جمع نقل از صفحه قبل	۱,۷۴۱,۶۶۷,۹۲۶	۱۱,۴۶۰,۰۷۶,۰۹۹,۸۳۱	۱۱,۴۶۰,۰۷۶,۰۹۹,۸۳۱	۹,۳۷۲,۵۷۶,۹۳۶,۶۶۸	۵۴,۴۳۵,۳۶۱,۴۷۴	۵۷,۳۰۰,۳۸۰,۴۹۹	۲,۰۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰	۲,۰۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰	۲,۰۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰	۲,۰۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰	۲,۰۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰
۲۶	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۲۶,۴۷۰,۵۸۸	۱۹۷,۲۰۵,۸۸۰,۶۰۰	۱۹۷,۲۰۵,۸۸۰,۶۰۰	۱۵۳,۳۳۲,۲۸۹,۱۷۲	۹۳۶,۷۷۷,۹۳۳	۹۸۶,۲۹۰,۴۰۳	۴۲,۰۵۰,۷۳۴,۰۹۲	۴۲,۰۵۰,۷۳۴,۰۹۲	۴۲,۰۵۰,۷۳۴,۰۹۲	۴۲,۰۵۰,۷۳۴,۰۹۲	۴۲,۰۵۰,۷۳۴,۰۹۲
۲۷	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۷۷۸,۸۸۷,۱۱۷	۲,۸۷۷,۱۶۰,۵۰۰	۳,۰۲۸,۵۹۰,۰۰۰	۴۴,۰۳۳,۳۶۳,۳۸۳	۴۴,۰۳۳,۳۶۳,۳۸۳	۴۴,۰۳۳,۳۶۳,۳۸۳	۴۴,۰۳۳,۳۶۳,۳۸۳	۴۴,۰۳۳,۳۶۳,۳۸۳
۲۸	مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۰۹,۳۱۳,۴۱۹	۴۱۷,۴۳۰,۰۰۰	۴۳۹,۴۰۰,۰۰۰	(۵۸۶,۱۲۳,۴۱۹)	(۵۸۶,۱۲۳,۴۱۹)	(۵۸۶,۱۲۳,۴۱۹)	(۵۸۶,۱۲۳,۴۱۹)	(۵۸۶,۱۲۳,۴۱۹)
۲۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۱۹,۳۷۷,۰۰۷	۱,۵۱۷,۸۵۳,۰۰۰	۱,۵۹۷,۷۴۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۳,۱۲۹,۹۹۳	۱۵,۰۱۳,۱۲۹,۹۹۳	۱۵,۰۱۳,۱۲۹,۹۹۳	۱۵,۰۱۳,۱۲۹,۹۹۳	۱۵,۰۱۳,۱۲۹,۹۹۳
۳۰	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۳۰۸,۸۷۹,۴۲۶	۸۱۸,۴۳۵,۰۰۰	۸۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۴	۱۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۴	۱۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۴	۱۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۴	۱۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۴
۳۱	فولاد خوزستان	۲۰,۳۶۴,۶۰۷	۱۹۵,۸۷۷,۶۹۱,۲۶۲	۱۹۵,۸۷۷,۶۹۱,۲۶۲	۱۳۲,۶۷۹,۸۴۲,۰۹۰	۹۳۰,۴۱۹,۰۳۳	۹۷۹,۲۸۸,۴۵۶	۶۱,۳۸۸,۰۴۱,۶۸۳	۶۱,۳۸۸,۰۴۱,۶۸۳	۶۱,۳۸۸,۰۴۱,۶۸۳	۶۱,۳۸۸,۰۴۱,۶۸۳	۶۱,۳۸۸,۰۴۱,۶۸۳
۳۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۱۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۱۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۲۸۰,۲۵۶,۳۲۵	۱,۶۵۳,۸۲۲,۲۲۵	۱,۷۴۰,۸۶۵,۵۰۰	۱۲,۴۹۸,۱۵۶,۰۴۰	۱۲,۴۹۸,۱۵۶,۰۴۰	۱۲,۴۹۸,۱۵۶,۰۴۰	۱۲,۴۹۸,۱۵۶,۰۴۰	۱۲,۴۹۸,۱۵۶,۰۴۰
۳۳	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۳۱۶,۲۲۷,۰۰۰	۱,۱۰۰,۶۷۵,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۱۲,۰۳۳,۰۰۰	۹۴,۵۱۲,۰۳۳,۰۰۰	۹۴,۵۱۲,۰۳۳,۰۰۰	۹۴,۵۱۲,۰۳۳,۰۰۰	۹۴,۵۱۲,۰۳۳,۰۰۰
۳۴	ملی صنایع مس ایران	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۶۳۰,۷۴۹,۱۴۳	۲,۳۷۸,۴۷۲,۲۵۰	۲,۵۰۳,۶۵۵,۰۰۰	۷۳,۳۱۸,۱۳۳,۶۰۷	۷۳,۳۱۸,۱۳۳,۶۰۷	۷۳,۳۱۸,۱۳۳,۶۰۷	۷۳,۳۱۸,۱۳۳,۶۰۷	۷۳,۳۱۸,۱۳۳,۶۰۷
۳۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۶۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۶۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۴۴۷,۲۵۳,۰۱۸	۱,۷۹۸,۶۱۲,۲۰۰	۱,۸۹۳,۲۷۶,۰۰۰	(۱۷,۴۸۳,۹۴۱,۲۱۸)	(۱۷,۴۸۳,۹۴۱,۲۱۸)	(۱۷,۴۸۳,۹۴۱,۲۱۸)	(۱۷,۴۸۳,۹۴۱,۲۱۸)	(۱۷,۴۸۳,۹۴۱,۲۱۸)
۳۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۷۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۸۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۸۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۶,۳۲۸,۹۰۳,۹۸۹	۵,۹۴۶,۳۱۶,۸۵۰	۶,۲۵۹,۲۸۱,۰۰۰	۱۳۳,۴۲۱,۶۹۸,۰۶۱	۱۳۳,۴۲۱,۶۹۸,۰۶۱	۱۳۳,۴۲۱,۶۹۸,۰۶۱	۱۳۳,۴۲۱,۶۹۸,۰۶۱	۱۳۳,۴۲۱,۶۹۸,۰۶۱
۳۷	داده پاری ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸	زامیاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹	شرکت بیمه انکابی امین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰	ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشتی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۲	سایا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۳	بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۵	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۶	ایران خودرو بزرگ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷	پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۸	تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	جمع	۲,۷۸۵,۹۰۳,۱۲۱	۱۵,۷۵۱,۰۲۱,۱۷۱,۶۹۳	۱۵,۷۵۱,۰۲۱,۱۷۱,۶۹۳	۱۳,۰۵۲,۴۰۸,۹۱۴,۰۸۴	۷۴,۸۱۷,۳۵۰,۵۶۵	۷۸,۷۵۵,۱۰۵,۸۵۸	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱	اسناد خزانه ۱۵-بودجه ۹۸-۹۹-۱۰۴۰۰۰	۶۵۰۰۱۷	۴۰,۱۷۷,۹۰۰,۵۳۰	۳۸,۳۲۴,۶۱۲,۵۲۶	۳۹,۱۲۸,۹۸۱	-	۱,۹۰۵,۱۶۳,۸۱۳	۱,۹۰۵,۱۶۳,۸۱۳
۲	اسناد خزانه ۱۶-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۱۳۴,۳۸۷	۹۹,۹۷۹,۷۶۳,۰۰۳	۸۳,۷۸۳,۰۶۰,۴۳۳	۷۳,۴۸۵,۳۳۷	-	۱۶,۱۹۳,۷۰۰,۶۳۳	۱۶,۱۹۳,۷۰۰,۶۳۳
۳	اسناد خزانه ۱۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳۹,۵۹۷,۲۸۰,۰۰۰	۳۲,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۸,۸۱۳	-	۶,۸۸۹,۴۶۷,۱۸۷	۶,۸۸۹,۴۶۷,۱۸۷
۴	اسناد خزانه ۱۸-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۱۲,۶۶۶	۹,۱۶۵,۶۶۶,۶۶۶	۸,۸۷۴,۶۶۶,۶۶۶	۶,۶۶۶,۶۶۶	-	۲,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰
۵	اسناد خزانه ۲۰-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۹۷,۴۰۱	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۸۷,۱۸۸,۴۶۵	۵۲,۹۲۴,۲۵۴	-	۳,۰۷۳,۶۸۰,۸۹۱	۳,۰۷۳,۶۸۰,۸۹۱
۶	اسناد خزانه ۲۱-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۴۲,۱۶۸	۳۹,۵۶۶,۷۸۰,۰۰۰	۳۸,۲۵۷,۶۴۲,۸۶۹	۳۱,۴۲۱,۴۱۶	-	۱,۲۴۸,۱۳۸,۵۷۱	۱,۲۴۸,۱۳۸,۵۷۱
۷	اسناد خزانه ۲۲-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۶,۹۹۰	۶,۶۷۸,۹۱۵,۶۸۰	۶,۴۴۴,۶۹۹,۳۴۷	۳,۹۹۲,۲۱۴	-	۳۳۱,۸۲۴,۱۱۹	۳۳۱,۸۲۴,۱۱۹
۸	اسناد خزانه ۲۳-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۸۲,۴۸۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۷۷,۸۸۶	-	۷,۵۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۷,۵۵۱,۳۰۰,۰۰۰
۹	اسناد خزانه ۲۴-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۳۳,۵۰۰	۱۷,۳۳۹,۷۸۰,۰۰۰	۱۶,۵۴۸,۶۱۴,۰۰۰	۱۲,۵۷۱,۳۴۱	-	۷۷۸,۵۹۵,۱۲۷	۷۷۸,۵۹۵,۱۲۷
۱۰	اسناد خزانه ۲۵-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۹۱۶,۹۲۹	۸۰۰,۹۸۵,۶۴۱,۰۰۰	۶۸۳,۶۰۷,۳۶۱,۳۷۵	۵۵۹,۱۵۲,۰۰۰	-	۱۳۴,۲۹۲,۱۳۷,۶۶۳	۱۳۴,۲۹۲,۱۳۷,۶۶۳
۱۱	اسناد خزانه ۲۶-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۳۰,۵۲۱	۲۱,۱۲۵,۹۶۴,۷۳۸	۱۹,۸۰۰,۴۴۱,۰۵۶۷	۱۵,۳۱۶,۳۲۴	-	۱,۲۰۸,۳۲۷,۸۲۷	۱,۲۰۸,۳۲۷,۸۲۷
۱۲	اسناد خزانه ۲۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰۰۰	۱,۹۳۳	۱,۷۱۹,۶۶۶,۱۵۲	۱,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۷۴۳	-	۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	۳,۴۷۶,۰۰۰	۳,۱۴۹,۱۶۹,۵۳۳,۶۰۰	۲,۹۹۸,۰۶۹,۵۴۷,۲۰۱	۲,۳۸۳,۱۴۷,۹۱۱	-	۱۴۸,۸۱۶,۸۲۷,۴۸۸	۱۴۸,۸۱۶,۸۲۷,۴۸۸
۱۴	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶	۹۷۴,۱۰۰	۸۷۱,۸۴۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۰۹,۸۸۳,۳۹۷,۹۲۹	۶۳۳,۰۸۵,۳۸۱	-	۶۱,۳۳۶,۵۲۰,۰۰۰	۶۱,۳۳۶,۵۲۰,۰۰۰
۱۵	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۲,۰۰۰	۱,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۷۹۰	-	۶۷,۳۰۰,۰۰۰	۶۷,۳۰۰,۰۰۰
۱۶	منفعت صبا ارنولد لندن ۱۱۱۳	۳۳۵,۰۰۰	۴۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۳۲۱,۸۷۵	-	۱۲,۴۴۹,۵۷۸,۱۲۵	۱۲,۴۴۹,۵۷۸,۱۲۵
۱۷	منفعت صبا ارنولد سپهر ۱۲۲۲	۵,۵۲۹	۵,۱۶۹,۶۱۵,۰۰۰	۵,۳۲۸,۶۱۱,۸۸۵	۳,۷۴۷,۹۷۱	-	(۸۲,۷۴۴,۸۵۶)	(۸۲,۷۴۴,۸۵۶)
۱۸	اجاره شاتل‌های - کاربان ۹۹۱۲۲۶	۱۳,۱۳۳	۱۳,۸۷۴,۵۰۰,۷۳۴	۱۲,۸۶۵,۹۷۸,۰۰۰	۹,۳۳۰,۰۰۰	-	۹۶۱,۸۳۴,۳۳۰	۹۶۱,۸۳۴,۳۳۰
۱۹	اجاره دولت - شرایط خاص ۹۹۱۲۲۶	۱۱,۰۰۰	۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۷,۰۰۰	-	(۸۲,۷۴۴,۸۵۶)	(۸۲,۷۴۴,۸۵۶)
۲۰	مراجعه سلامت هواشناسی شرایط خاص ۱۴۰۰	۵,۰۰۰	۴۴,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۳۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۲۰,۰۰۰	۱۱,۳۲۰,۰۰۰
۲۱	سکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۵,۰۰۰	۵۰,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۸۲,۹۷۶,۳۰۶	۳۶,۵۹۱,۵۱۱	-	۲۱,۵۲۰,۰۰۰	۲۱,۵۲۰,۰۰۰
۲۲	اسناد خزانه ۱۲-بودجه ۹۷-۹۸-۱۱۱۴	۱۱۸,۰۰۰	۱۱۶,۹۹۹,۶۷۸,۰۰۰	۱۱۶,۹۹۹,۶۷۸,۰۰۰	۸۲,۸۲۲,۶۳۲	-	۱۰,۸۲۷,۱۸۸,۷۹۰	۱۰,۸۲۷,۱۸۸,۷۹۰
۲۳	منفعت دولت - شرایط خاص ۹۸۱۱۱۴	۶۰,۹۹۱	۵۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۲۶,۸۶۲,۰۰۰	۴۲,۱۳۲,۶۵۴	-	۱۱۴,۲۹۹,۳۳۵,۷۷۷	۱۱۴,۲۹۹,۳۳۵,۷۷۷
۲۴	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۰۰۰	۵۸۶,۵۳۳	۵۵۶,۶۳۳,۷۳۰,۷۶۶	۵۰۷,۷۱۶,۸۵۸,۳۶۵	۴۰۰,۵۵۸,۷۳۳	-	۴۸,۵۱۰,۰۰۰	۴۸,۵۱۰,۰۰۰
۲۵	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۹,۴۴۸,۲۸۸,۰۰۰	۷۹,۴۴۸,۲۸۸,۰۰۰	۷۲,۱۳۷,۵۰۰	-	۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰
۲۶	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۳۴۹,۷۱۱	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۸۹۹,۳۲۵	-	۵۸,۸۹۹,۰۰۰	۵۸,۸۹۹,۰۰۰
۲۷	اجاره دولت - شرایط خاص ۹۸۱۲۲۶	۲۶۰,۳۴۹	۳۷۸,۷۵۷,۶۶۳,۳۸۸	۳۱۳,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۵۹۹,۳۰۶	-	۶۵,۱۵۰,۰۰۰	۶۵,۱۵۰,۰۰۰
۲۸	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۶۱۹,۴۵۵,۰۰۰	۱۲۲,۵۷۲,۶۹۰	-	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۹	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۷	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۸	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۹	اسناد خزانه ۹۷-بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۹,۸۳۲,۰۶۳	۸,۹۲۶,۲۰۳,۳۴۶,۳۷۹	۸,۱۶۴,۳۴۶,۷۶۶,۶۶۵	۶,۴۷۱,۹۹۷,۶۴۷	-	۷۵۵,۳۸۵,۷۷۲,۲۸۷	۷۵۵,۳۸۵,۷۷۲,۲۸۷

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱	اختیار فروش پاکسو ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	۸۳,۰۰۰	۳۴,۱۲۳,۷۱۰,۰۰۰	۴۰,۳۲۱,۴۷۶,۳۳۴	۱۶۲,۱۸۲,۶۳۳	۱۷۰,۷۱۸,۵۵۰	(۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۰,۰۰۰)
۲	اختیار فروش تاپیکو ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	۸,۳۷۶,۳۸۳	۱۷,۷۹۱,۴۳۷,۴۹۲	۱۷,۰۱۸,۶۱۲,۴۴۹	۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۵۷,۱۸۷	۵۹۹,۳۵۵,۴۴۸	۵۹۹,۳۵۵,۴۴۸
۳	اختیار فروش تاپیکو ۹۷-۹۸-۰۰۰۰	۱۶,۳۵۹,۵۰۵	۳۲,۷۷۷,۵۸۸,۶۳۰	۳۳,۳۸۸,۳۲۱,۶۹۲	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۳۷,۹۲۳	۱,۱۷۰,۵۷۷,۳۲۹	۱,۱۷۰,۵۷۷,۳۲۹
جمع		۲۵,۵۶۵,۸۸۸	۸۶,۶۸۲,۷۳۶,۱۱۲	۹۰,۴۸۸,۴۱۱,۰۵۵	۴۱۱,۷۴۲,۹۹۷	۴۳۳,۴۱۳,۶۸۰	(۴,۶۵۰,۰۰۰)	(۴,۶۵۰,۰۰۰)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۲	۳,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۴۵,۷۶۲)	۳,۷۱۲,۸۵۴,۲۳۷	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سیمان هرمزگان	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۲۴,۷۲۵,۸۸۸	۴۰۰	۹,۸۹۴,۳۵۵,۲۰۰	(۷۶۲,۰۳۸,۶۵۶)	۹,۱۳۱,۳۱۶,۵۴۴	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۸۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سیمان شرق	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۸۲,۲۲۶)	۳۹,۳۱۷,۷۷۴	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۰۲	۴۴۶	۳,۲۵۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت پتروشیمی مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۱۶,۸۸۵,۳۲۲	۱۰	۱,۱۶۸,۸۵۳,۴۸۵	-	۱,۱۶۸,۸۵۳,۴۸۵	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۴۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۹,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۲۴۵,۹۸۹)	۹,۳۴۷,۷۵۴,۰۱۱	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت صندوق بازتوسعه کشوری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۲,۷۸۳,۵۰۵)	۹,۴۰۷,۲۱۶,۴۹۵	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۷,۸۷۵,۶۲۸)	۱۵,۴۳۲,۱۲۴,۳۷۲	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۹۱۴,۶۱۸)	۳,۱۵۸,۰۸۵,۳۸۲	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۴,۱۱۷,۶۲۷)	۹,۷۰۵,۸۸۲,۳۷۲	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۴۱,۸۶۰,۴۶۵)	۱۴۰,۰۵۸,۱۳۹,۵۳۵	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۶۸۸,۵۲۵)	۵,۳۶۱,۳۱۱,۴۷۵	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۵,۲۶۲,۱۵۸)	۶۳,۳۹۴,۷۳۶,۸۴۲	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۰,۱۹۴,۱۷۵)	۱۴,۳۳۹,۸۰۵,۸۲۵	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۷,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۶,۲۱۴,۰۹۹)	۷,۵۴۳,۷۸۷,۹۹۲	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۷,۴۵۰,۳۳۱)	۲۹,۶۹۲,۵۴۹,۶۶۹	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریل پرداز سیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۷۵,۰۴۹)	۶۹۴,۴۲۴,۹۵۱	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۲۷۲,۷۲۷)	۴,۵۸۷,۷۲۷,۲۷۲	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۳۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۰,۸۷۸,۰۸۰)	۲۸,۳۲۹,۱۲۱,۹۲۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
گروه بهمن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱۰,۹۲۷,۸۳۵)	۱۲,۸۶۹,۰۷۲,۱۶۵	-	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
نقل به صفحه بعد					۶۸۶,۲۶۰,۶۶۰,۲۷۶	(۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶)	۶۶۷,۱۷۰,۵۴۱,۷۸۰	۴۵۸,۲۹۴,۹۵۸,۴۶۸	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل					۶۸۶,۲۶۰,۶۶۰,۲۷۶	(۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶)	۴۵۸,۲۹۴,۹۵۸,۴۶۸
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵	۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تاپدواتر خاورمیانه	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	-	-	-	-	۱۱,۸۸۳,۷۲۰,۹۳۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	-	-	-	-	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۷۹
به پرداخت ملت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	-	-	-	-	۳,۳۸۲,۲۳۱,۲۶۲
اعتباری کوثر مرکزی	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	-	-	-	-	۱۰,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	-	-	-	-	۲,۶۷۴,۷۴۱,۳۲۷
ریل سیر کوثر	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	-	-	-	-	۴۵۰,۲۶۲,۴۶۷
س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	-	-	-	-	۷۲,۵۰۱,۵۵۲
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	-	-	-	-	۴۸۹,۳۳۵,۷۷۱
پتروشیمی پارس	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	-	-	-	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داده پردازی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	-	-	-	-	۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت ایران ترانسفو	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	-	-	-	-	۸,۸۱۸,۱۳۶,۰۷۰
سود صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	۱,۳۸۸,۱۱۹,۳۵۰
جمع					۷۳۳,۱۳۵,۶۶۰,۲۷۶	(۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶)	۵۶۴,۸۵۱,۴۹۷,۱۷۶
					۷۱۴,۰۴۵,۵۴۱,۷۸۰		

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱	۱۳,۰۶۷,۶۰۴,۳۷۶,۱۵۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۸۴۲,۱۲۳,۳۵۵,۷۴۴	۷۴۲,۰۰۶,۳۶۳,۰۶۱
جمع	۶,۲۳۳,۴۹۲,۰۲۹,۶۵۵	۱۳,۸۰۹,۶۱۰,۵۳۹,۲۱۳

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

۱۹- سود سپرده بانکی:

نام بانک	شعبه	ملغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال -	ریال
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵	جهان کودک	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	۱۹	۱۴۹,۵۶۳	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	-
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹	جهان کودک	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	۱۹	۱۴۹,۵۶۳	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	-
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴	جهان کودک	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	۱۹	۱۴۹,۵۶۳	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	-
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵	جهان کودک	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	۱۹	۱۴۹,۵۶۳	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	-
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰	جهان کودک	۱,۵۹۸,۰۸۲,۱۸۹	۱۹	۱۴۹,۵۶۳	۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	-
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۵۵/۷۳	مرکزی	۲۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۸	۱۵	-	۲۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۸	-
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۴۷/۷۳	مرکزی	۳۵,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۱۵	-	۳۵,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵	-
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۳۹/۷۳	مرکزی	۲۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۱۵	-	۲۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	-
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۲۱/۷۳	مرکزی	۱۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۱۵	-	۱۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳/۷۳	مرکزی	۱۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۱۵	-	۱۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۳	-
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۳۱.۵۹	مرکزی	۲۴,۳۵۰,۸۶۸,۳۰۲	۱۵	-	۲۴,۳۵۰,۸۶۸,۳۰۲	-
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۷۹.۹۲	کیش	۱,۳۴۰,۹۵۸,۹۰۴,۰۹۴	۱۵	۲۴۹,۸۷۳,۳۳۴	۱,۳۴۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۶۰	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۸۷.۹۲	کیش	۱,۳۴۰,۹۵۸,۹۰۴,۰۹۴	۱۵	۲۴۹,۸۷۳,۳۳۴	۱,۳۴۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۶۰	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۵۳.۹۲	کیش	۱,۳۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۴۲	۱۵	۲۳۰,۱۸۶,۳۴۴	۱,۳۳۵,۳۸۶,۲۵۱,۹۹۸	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵
بانک ملت شماره حساب ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	چهارراه جهان کودک	۲,۶۰۹,۹۹۹,۹۹۰	۱۰	۹,۷۷۱	۲,۶۰۹,۹۹۰,۲۱۹	۲,۶۰۹,۹۹۹,۹۹۰
بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۹۵	چهارراه جهان کودک	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۲۰	-	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲
بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۶۶	چهارراه جهان کودک	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۲۰	-	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲
بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۱۷	چهارراه جهان کودک	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۲۰	-	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲
بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۷۹	چهارراه جهان کودک	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۲۰	-	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲
بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۳۶	چهارراه جهان کودک	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۲۰	-	۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲
بانک شهر شماره حساب ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳	منیریه	۲۳,۶۰۱,۳۳۵,۴۶۲	۱۰	-	۲۳,۶۰۱,۳۳۵,۴۶۲	۲۶,۰۰۹,۵۸۲,۴۶۴
بانک شهر شماره حساب ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹	ملاصدرا	۴,۱۷۰	۱۰	-	۴,۱۷۰	۱۷۱,۹۴۰,۱۳۶
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۲۰۲.۴۳	کیش	۱۰۸,۵۰۳,۱۵۱,۲۸۹	۱۰	-	۱۰۸,۵۰۳,۱۵۱,۲۸۹	۵۰۲,۵۳۳,۶۴۹,۰۹۴
بانک تجارت شماره حساب ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	تخصصی بورس	۲۵,۵۰۲,۰۵۹,۸۸۹	۱۵	-	۲۵,۵۰۲,۰۵۹,۸۸۹	۱۷,۷۶۱,۵۷۱,۹۹۱
بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۶۰۹۵۰۲۶	احمد قصر	۱۰,۱۱۸	۱۵	-	۱۰,۱۱۸	۵,۴۰۶,۸۵۳
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۲۹/۹۷	مستقل کیش	۵۳,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۱	۲۰	-	۵۳,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۱	۱۶۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶
بانک ملی شماره حساب ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	هفت تیر	۴۲,۸۰۲	۱۰	-	۴۲,۸۰۲	۳۳,۷۳۵,۵۶۵
بانک ملی شماره حساب ۰۲۴۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	هفت تیر	۲۳,۹۴۵	۱۰	-	۲۳,۹۴۵	۴۸,۷۸۹,۷۵۵
بانک رفاه شماره حساب ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	مطهری	۹۱۹,۷۰۳,۳۵۶	۹	-	۹۱۹,۷۰۳,۳۵۶	۲,۳۲۸,۹۲۱,۸۸۸
بانک رفاه شماره حساب ۲۶۲۰۵۶۸۹	پارک ساعی	۱۸,۰۰۶,۹۱۲,۰۴۷	۱۰	-	۱۸,۰۰۶,۹۱۲,۰۴۷	۳,۳۲۱
بانک ملت شماره حساب ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱	چهارراه جهان کودک	۴۸۰,۶۳۱,۲۶۶	۱۰	-	۴۸۰,۶۳۱,۲۶۶	۱,۱۸۹,۵۷۰,۴۸۴
نقل به صفحه بعد		۴,۴۰۲,۵۱۳,۰۶۳,۱۲۶		۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸	۴,۴۰۱,۷۸۲,۳۷۲,۵۲۸	۵,۶۷۷,۰۸۲,۰۵۶,۵۳۲

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	نام بانک
۵,۶۷۷,۰۸۲,۰۵۶,۵۲۲	۴,۴۰۱,۷۸۲,۳۷۲,۵۲۸	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸		۴,۴۰۲,۵۱۳,۰۶۳,۱۲۶	نقل از جمع صفحه قبل
۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۸۷۵,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۹	-	۱۵	۸۷۵,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۹	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۰۹۲ کیش
۴۸۳,۸۴۲,۶۰۲,۴۵۰	۱۱۴,۰۳۸,۳۵۶,۱۷۴	-	۱۵	۱۱۴,۰۳۸,۳۵۶,۱۷۴	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۴.۹۲ کیش
۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	-	-	۱۵	-	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۳.۵۳ مستقل کیش
۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	-	-	۱۵	-	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۱.۵۳ مستقل کیش
۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	-	-	۱۵	-	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۹.۵۳ مستقل کیش
۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	-	-	۱۵	-	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۷.۵۳ مستقل کیش
۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	-	-	۱۵	-	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۵.۵۳ مستقل کیش
۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	-	-	۱۵	-	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۹۹.۵۳ مستقل کیش
۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	-	-	۱۵	-	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۴.۵۳ مستقل کیش
۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	-	-	۱۵	-	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۱۲.۵۳ مستقل کیش
۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	-	-	۱۶	-	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۳۴ چهارراه جهان کودک
۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	-	-	۱۶	-	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰ چهارراه جهان کودک
۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	-	-	۱۶	-	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰ چهارراه جهان کودک
۲۶,۲۵۳,۷۹۹	-	-	۱۰	-	بانک ملت شماره حساب ۵۹۱۶۱۳۴۴۰۳ ونک
۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	-	-	۱۰	-	بانک ملت شماره حساب ۵۹۲۰۸۲۱۲۴۴۶ ونک
۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	-	-	۱۶	-	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۹۶ چهارراه جهان کودک
۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	-	-	۱۶	-	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۸۷ چهارراه جهان کودک
۱۱۰,۶۷۸,۶۵۲,۶۵۱	-	-	۲۲	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۰۰۲۲ قشم
۲۲,۲۹۶,۰۶۴,۵۴۳	-	-	۲۲	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۱۵.۲۲ جلفا
۱۷,۵۶۰,۸۴۷,۸۰۳	-	-	۲۲	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۱۰۰۲۲ آبادان
۶۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۷/۹۷ مستقل قشم
۳۵۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۳	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۵/۹۷ مستقل قشم
۳۳۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۰	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۷ مستقل قشم
۳۰۰,۸۳۱,۹۱۷,۸۱۰	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۳/۹۷ مستقل قشم
۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۵۹	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۱/۹۷ مستقل قشم
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷ مستقل قشم
۲۶۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۱/۹۷ مستقل قشم
۲۴۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۸۰	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۰۴۷/۹۷ مستقل قشم
۲۳۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۶	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۹۴/۹۷ مستقل قشم
۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۷۰	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۰۹/۹۷ مستقل قشم
۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۵	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۱۷/۹۷ مستقل قشم
۲۱۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۷	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۲۵/۹۷ مستقل قشم
۱۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	-	-	۲۰	-	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۳۳/۹۷ مستقل قشم
۱۱,۶۹۶,۱۶۶,۳۵۰,۷۳۷	۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸		۵,۳۹۲,۰۹۹,۳۶۴,۵۰۹	نقل به صفحه بعد

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	شعبه
نام بانک	نقل از جمع صفحه قبل				
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۴۱/۹۷	مستقل قشم	-	۲۰	-	۱۱,۶۹۶,۱۶۶,۳۵۰,۷۳۷
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۵۹/۹۷	مستقل قشم	-	۲۰	-	۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۸/۵۳	مستقل کیش	-	۲۰	-	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۲۰/۵۳	مستقل کیش	-	۲۰	-	۵,۳۹۲,۰۹۹,۳۶۴,۵۰۹
بانک سرمایه	مرکزی	-	۱۲	-	۱۸۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۷
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۸,۴۳	قشم	-	۸,۵	-	۱۹۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۴۵,۴۳	جلفا	-	۸,۵	-	۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۵۱,۴۳	آبادان	-	۸,۵	-	۱۰
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۴,۲۲	کیش	-	۲۰	-	۲,۶۲۶,۳۳۸,۳۷۲
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳	مستقل قشم	-	۱۵	-	۱۵,۰۰۶,۶۱۷,۹۱۵
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳	مستقل قشم	-	۱۵	-	۲,۸۳۳,۷۴۱,۵۴۶
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳	مستقل قشم	-	۱۵	-	۷,۰۵۸,۶۶۷,۳۲۱
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳	مستقل قشم	-	۱۵	-	۳۵۲,۲۶۲,۷۰۲,۳۲۱
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳	مستقل قشم	-	۱۵	-	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۷۲/۵۳	مستقل قشم	-	۱۵	-	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۶۴/۵۳	مستقل قشم	-	۱۵	-	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۳۰/۵۳	مستقل قشم	-	۱۵	-	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۲۱۲۰۲۹۶	احمد قصیر	-	-	-	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
بانک مسکن شماره حساب ۷۱۰۱۳۳۲۰۳۳۳۵	مستقل مرکزی	-	-	-	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹
بانک سپه شماره حساب ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴	مرکزی	-	۱۵	-	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۱۱/۹۷	مستقل کیش	-	۲۰	-	۲۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹
جمع					۳۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲
					۱۰,۰۰۰,۰۰۰
					۵,۰۰۰,۰۰۰
					۲۲,۲۹۲
					۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
					۱۳,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۶,۱۵۲
					۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱
					۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸
					۵,۳۹۲,۰۹۹,۳۶۴,۵۰۹

خالص سود اوراق	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			ریال	درصد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری	نام اوراق
		ریال	هزینه تقزیر	خالص سود اوراق			ریال	ریال	ریال				
-	-	۳۳۸,۸۷۰,۹۱۶	-	۳۳۸,۸۷۰,۹۱۶	۱۸	-	۳۳۸,۸۷۰,۹۱۶	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	اوراق مشارکت شرکت لیرینگ امید ۹۹۰۷
-	-	۲۴,۳۲۷,۴۳۸	-	۲۴,۳۲۷,۴۳۸	۲۰	-	۲۴,۳۲۷,۴۳۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اوراق مشارکت مزایه دولت تعاون کارکنان ۹۹۱۱۱۸
-	-	۳۹۸,۴۰۹,۱۸۰	-	۳۹۸,۴۰۹,۱۸۰	۱۷	-	۳۹۸,۴۰۹,۱۸۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	اوراق مشارکت مزایه گندم ۲ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
-	-	۵,۴۹۴,۸۵۵,۳۷۵	-	۵,۴۹۴,۸۵۵,۳۷۵	-	-	۵,۴۹۴,۸۵۵,۳۷۵	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	اوراق سلف مینا
-	-	۲,۵۴۹,۸۵۰,۴۸۸	-	۲,۵۴۹,۸۵۰,۴۸۸	۲۰	-	۲,۵۴۹,۸۵۰,۴۸۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت اجازه تاجگذاری - کارکنان ۹۹۱۲۲۶
-	-	۷,۵۲۲,۹۵۶,۷۶۵	-	۷,۵۲۲,۹۵۶,۷۶۵	۱۹	-	۷,۵۲۲,۹۵۶,۷۶۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۳	اوراق مشارکت منفعت صبا آروند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳
-	-	۱۱۴,۸۸۲,۶۵۵,۷۵۱	-	۱۱۴,۸۸۲,۶۵۵,۷۵۱	۱۵	-	۱۱۴,۸۸۲,۶۵۵,۷۵۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۱۰ شرایط خاص ۱۳۲۶
-	-	۲۰,۳۸۹,۳۱۳	-	۲۰,۳۸۹,۳۱۳	۱۹	-	۲۰,۳۸۹,۳۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت منفعت صبا آروند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲
۴۶۷,۶۰۰,۹۲۸,۵۴۰	-	۵۳,۵۳۳,۸۲۱,۸۹۷	-	۵۳,۵۳۳,۸۲۱,۸۹۷	۲۱	-	۵۳,۵۳۳,۸۲۱,۸۹۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۱,۶۲۸,۹۲۰,۵۶۲	-	۱,۶۲۸,۹۲۰,۵۶۲	-	۱,۶۲۸,۹۲۰,۵۶۲	۱۵	-	۱,۶۲۸,۹۲۰,۵۶۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	اوراق مشارکت اجازه دولت واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
۸,۶۰۶,۷۲۹,۲۲۳	-	۸,۶۰۶,۷۲۹,۲۲۳	-	۸,۶۰۶,۷۲۹,۲۲۳	۱۷	-	۸,۶۰۶,۷۲۹,۲۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۲۲	اوراق مزایه سلامت ۶
۳,۹۳۵,۷۸۸,۶۰۹	-	۱۴,۳۴۳,۳۳۹,۹۹۹	-	۱۴,۳۴۳,۳۳۹,۹۹۹	۱۸	-	۱۴,۳۴۳,۳۳۹,۹۹۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت اجازه دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۱۸۶,۷۳۲,۱۳۶,۵۸۰	-	۱۰۰,۸۸۲,۳۲۲,۵۵۲	-	۱۰۰,۸۸۲,۳۲۲,۵۵۲	۲۱	-	۱۰۰,۸۸۲,۳۲۲,۵۵۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	اوراق مشارکت اجازه رانل ماهانه ۲۱
۱۳,۷۵۴,۶۱۵,۳۵۸	-	۱۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	-	۱۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۲۰	-	۱۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	اوراق مشارکت منفعت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
۳۰۰,۹۲۴,۹۵۰,۲۵۰	-	۲۸۰,۴۴۳,۵۷۶,۶۳۰	-	۲۸۰,۴۴۳,۵۷۶,۶۳۰	۱۸	-	۲۸۰,۴۴۳,۵۷۶,۶۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۸,۱۲۴,۵۷۲,۹۲۹	-	۱۷۸,۱۲۴,۵۷۲,۹۲۹	۱۵	-	۱۷۸,۱۲۴,۵۷۲,۹۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۳,۳۰۱,۳۷۱,۴۷۸	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	تهجد پذیره نویسی سلف نفت خام سیک داخلی ۹۸۵
۲۰,۹۵۸,۹۰۰,۳۹۰	-	-	-	-	۱۵	-	-	۹۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	اوراق مشارکت شرکت ساختمانی سپهرین سپهران
۲۰,۹۵۸,۹۰۰,۳۹۰	-	-	-	-	۱۸	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	اوراق مشارکت شرکت تام لوکوموتیو آریا
۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵	-	-	-	-	۱۸	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	اوراق مشارکت شرکت تام لوکوموتیو آریا
۳,۶۸۷,۱۷۰,۵۲۴	-	-	-	-	۱۵	-	-	۳۳,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	۱۳۹۹/۰۶/۰۸	اوراق مشارکت شرکت مهندسین مشاور یکم
۲,۴۸۱,۹۸۵,۱۵۰	-	-	-	-	۲۲	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۱۸	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	اوراق مشارکت اجازه رانل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۷۴۲,۰۰۶,۴۶۳,۰۶۱	-	-	-	-	۱۵	-	-	۱۳۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	اوراق مشارکت شرکت راهسازی و عمران ایران
		۸۴۲,۱۲۳,۳۵۵,۷۴۴						۱۰,۵۳۷,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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	
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

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
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	
۳,۲۲۸,۰۶۵,۰۵۹	۳,۸۸۴,۹۵۸,۲۹۳	هزینه نرم افزار
۱۰۵,۴۷۵,۷۵۳	۸۳,۳۲۸,۱۶۲	هزینه برگزاری مجامع
۶,۲۹۹,۶۰۰	۴,۳۳۸,۰۰۰	هزینه های متفرقه-کارمزد بانکی
۵,۴۴۹,۹۹۹,۳۲۵	۴,۱۲۱,۰۹۵,۴۷۴	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۴,۵۴۶,۳۲۷	-	هزینه عضویت در کانون
-	۴,۰۷۹,۰۴۶,۳۸۴	هزینه کارمزد کارگزاری
-	۶۸,۴۶۸,۲۳۵,۵۶۱	هزینه تصفیه
-	۴۷,۳۸۶,۶۰۸	هزینه تاسیس
۸,۸۱۴,۳۸۶,۰۶۴	۸۰,۶۸۸,۳۸۸,۴۸۲	جمع

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۰۸,۶۷۱,۶۳۵,۸۹۶	۱,۳۰۵,۸۴۸,۰۳۰,۳۳۶	تقسیم سود دی‌ماه
۸۳۵,۰۱۲,۳۰۷,۸۶۵	۱,۴۲۸,۲۷۰,۵۶۶,۱۵۲	تقسیم سود بهمن‌ماه
۹۹۸,۸۸۳,۳۲۵,۴۰۰	۱,۴۷۸,۸۱۴,۷۶۶,۶۲۷	تقسیم سود اسفندماه
۱,۰۳۳,۳۵۴,۶۶۰,۷۶۵	۱,۳۶۳,۶۹۷,۸۵۱,۰۵۰	تقسیم سود فروردین‌ماه
۹۶۹,۸۳۷,۵۶۳,۱۱۰	۱,۴۴۶,۷۶۶,۱۹۷,۱۷۶	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
۹۳۴,۷۵۴,۱۹۶,۰۴۰	۱,۵۸۴,۱۸۵,۷۹۶,۱۱۶	تقسیم سود خردادماه
۹۰۸,۹۹۸,۱۱۹,۳۸۰	۱,۳۵۴,۵۹۶,۱۷۲,۸۰۰	تقسیم سود تیرماه
۸۲۱,۱۸۶,۳۲۹,۳۱۶	۱,۳۴۰,۷۳۷,۵۵۹,۸۰۵	تقسیم سود مردادماه
۷۴۵,۳۵۱,۸۶۲,۲۸۱	۱,۱۴۵,۸۵۱,۱۴۱,۳۰۵	تقسیم سود شهریورماه
۷۴۲,۲۵۸,۱۸۴,۳۵۶	۱,۰۱۰,۸۲۰,۰۷۹,۹۴۵	تقسیم سود مهر ماه
۷۵۶,۴۰۸,۴۰۹,۳۳۰	۹۶۸,۲۶۸,۹۰۰,۳۱۳	تقسیم سود آبان ماه
۶۶۴,۷۹۰,۰۴۲,۳۹۴	۸۷۶,۵۶۷,۵۳۰,۸۳۶	تقسیم سود آذرماه
۱۰,۳۱۹,۵۰۶,۶۳۶,۰۳۳	۱۵,۳۰۴,۴۲۴,۵۹۲,۴۶۱	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۲,۴۵۱,۶۴۴,۴۱۷	۳۸۵,۱۹۹,۲۴۱,۶۴۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۴۴۱,۲۲۲,۰۱۳,۳۱۹)	(۱,۰۱۹,۴۵۸,۴۸۴,۷۸۷)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۷۸,۷۷۰,۳۶۸,۸۰۳)	(۶۳۴,۳۵۹,۲۴۳,۱۳۹)	جمع

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

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

نام شرکت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
	تعداد اوراق تبیی	قیمت اعمال
اختیار ت پاکشو-۳۳۹۲-۴۳۲۸-۹۹/۰۲/۲۸	۸۳۰,۰۰۰	۴۳,۹۲۰
اختیار ت تایپکو-۲۴۶۶-۱۰۷-۹۸/۱۰/۰۷	۸,۳۷۶,۳۸۳	۲,۴۶۶
اختیار ت تایپکو-۲-۲۵-۰۷-۹۸/۱۱/۰۷	۱۶,۳۵۹,۵۰۵	۲,۵۰۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰,۰۰۳٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۰٪	-	عادی	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۳۷٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز
۰,۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی آقای بانک حقیقی مهندسانی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی آقای مازیار حقیقی مهندسانی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی آقای مهرداد جهانی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۳۹۳۰٪	۲۰,۳۰۰	عادی و ممتاز	عادی و ممتاز	جمع	جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده طلب (بدهی)-	شرح معامله				موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	ریال			
۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	طی سال	۲۶,۷۷۶,۴۰۰,۱۲۲,۹۱۷	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار	شرکت کارگزاری آبان		
(۵۶,۷۲۸,۷۲۹,۲۶۳)	طی سال	۱۸۵,۶۴۶,۴۷۲,۶۸۱	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان		
(۲۵۵,۰۲۰,۰۰۰)	طی سال	۱,۴۱۰,۹۸۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان		
(۳۸۷,۶۴۳,۳۶۷)	طی سال	۵,۹۵۷,۹۷۵,۹۵۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان		
(۱۷۰,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸)	سنواتی	-	کارمزد ضامن نقد شوندگی	ضامن سودآوری	بانک دی		
(۴۹۳,۶۲۳,۹۳۳)	طی سال مالی	۱,۳۸۷,۹۴۴,۹۲۱	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی		
(۱۳۶,۲۴۹,۷۵۴)	طی سال مالی	۲۷۲,۴۹۹,۸۴۱	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی دتش و همکاران		

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.