



موسسه حسابرسی و مشاوران
(حسابداران رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، محله علی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، جنب کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



موسسه حسابرسی دش و همکاران
((مبادیان رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار بخش شمالی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوروز پور، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ آنا صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی داش و همکاران
«مجلسداری دای»

((معتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره ی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۲۸ پیوست، که توسط "مدیر صندوق" تهیه و به تأیید ارکان "صندوق" رسیده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با "مدیر صندوق" و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره ی صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ صورت های مالی، اقدامات "صندوق" در خصوص پی گیری و وصول بالغ بر ۷۳/۲ میلیارد ریال سود سهام شرکت های سرمایه پذیر و سود سپرده "مؤسسه اعتباری کوثر" بالغ بر ۵۴/۱ میلیارد ریال، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۵- "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 دوره ی 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 ۱۳۹۹/۰۴/۱۷)

نشانی: بزرگراه شهید آیت الله العظمی خرمی، خیابان پانچ تن، خیابان شهید نوروز پور، پخش کوچه سوم غربی، مشهد ۹۴

تلفن: ۰۵۱-۴۴۸۶۶۶۱۰ صندوق پستی: ۹۴۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابرسی داش و همکاران
«مجلسداری دای»
گزارش بررسی اجمالی

- تبصره ۳ ماده ۱۷ اساسنامه، موضوع "در مواقعی که "صندوق" در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهاداری مشارکت دارد، یک روز قبل از شروع دوره پذیره نویسی یا شروع دوره عرضه اوراق بهادار مربوطه، دریافت تقاضاهای صدور یا ابطال واحدهای سرمایه گذاری متوقف می شود و این توقف تا زمانی که تعهد "صندوق" در این زمینه، ایفا شده تلقی می شود، ادامه دارد." (شروع دوره پذیره نویسی اوراق مرابحه عام دولت ۲ و منفعت دولت ۷)
- ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ و ۱۲۰۲۰۰۹۷ و به تبع آن مفاد ماده ۲ امیدنامه بند ۲-۳ و ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن، موضوع رعایت حد نصاب "سرمایه گذاری در اوراق بهادار، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۷۵٪ کل دارایی های "صندوق"، "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 منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر ۵٪ 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" و "سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۰٪ از کل دارایی های "صندوق".
- تبصره ۲ ماده ۳۳ اساسنامه، موضوع "در صورتی که مدیر "صندوق"، مجمع "صندوق" را دعوت نماید، باید یک نسخه از آگهی دعوت مجمع را لااقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در تارنمای "صندوق" منتشر کند." (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹ - با تأخیر)
- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه، موضوع "افشای تصمیمات مجمع "صندوق" حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان". (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹).
- ماده ۳۶ اساسنامه و ماده ۳-۱۰ امیدنامه، موضوع "تصمیمات مجمع در مورد تغییرات اساسنامه و امیدنامه پس از ثبت نزد سبا و گذشت یک ماه از تاریخ انتشار خلاصه آن در روزنامه کثیرالانتشار "صندوق"، قابل اجرا است" (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۷، تاریخ روزنامه ۱۳۹۸/۱۰/۲۹ و تاریخ ثبت در دفاتر ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ - تغییر در هزینه های ثابت و متغیر نرم افزار)
- بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه، موضوع "افشای جزییات تعهدی که "صندوق" در زمینه مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار پذیرفته است در تارنمای "صندوق". (اوراق منفعت دولت ۷)
- ماده ۵۹ اساسنامه، موضوع "تقاضای تمدید دوره فعالیت "صندوق" حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت "صندوق".
- ماده ۶۵ اساسنامه و اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۶۵، موضوع "رعایت نصاب بدهی "صندوق" سرمایه گذاری". (کل بدهی های صندوق در هیچ زمان نمی تواند از ۱۵٪ ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران بیشتر شود)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع " "صندوق" زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی، مبنای تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد". (سرمایه گذاری رنا)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال به هنگام پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل در تارنمای "صندوق" و سامانه کدال". (ماه دی)
- 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 و بانک تجارت)
- اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۵۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "از تاریخ این اطلاعیه کلیه "صندوق های "سرمایه گذاری موظف هستند جهت اخذ تأییدیه تصمیمات مجمع از این سازمان تصمیمات مجمع را ابتدا از طریق سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) به عموم منتشر نمایند". (مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹ و ۱۳۹۸/۱۰/۰۷)
- اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۶۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال تعهد نامه تعریف کاربران مجاز در نرم افزار صندوق های سرمایه گذاری ظرف یک هفته به سازمان از تاریخ ابلاغیه (۱۳۹۸/۰۹/۱۸)".

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

۶- گزارش فعالیت مدیر "صندوق" در باره‌ی وضعیت و عملکرد دوره مالی "صندوق" بر اساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری بر اساس بند ۳-۳ 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.

۸- 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 حسابرسي توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسي دش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۲۲ مرداد ماه ۱۳۹۹

سید حسین عرب زاده

شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

سعید ربیعی

شماره عضویت ۹۰۱۷۹۲



صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
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
۱۲-۲۹	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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

شرکت کارگزاری آبان

مدیر صندوق

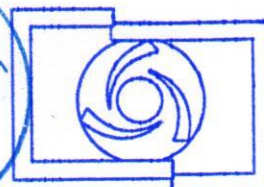
مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

متولی صندوق



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
 شماره ثبت: ۳۳۹۷۷



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت
کوثر یکم

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۱۲,۱۷۷,۶۸۸,۱۲۵,۰۸۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۸۵۷,۵۷۸,۹۳۲,۹۲۵	۳۶,۷۶۱,۸۹۴,۳۰۵,۳۷۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۱۶۱,۷۴۴,۸۴۲,۷۹۳	۱۳,۳۹۳,۴۹۸,۴۸۴,۶۹۹	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۵۴,۲۷۳,۰۴۰,۵۷۹	۲۲۰,۵۵۱,۴۸۲,۷۷۶	۸	حساب‌های دریافتی
۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	۴۷۶,۳۰۳,۵۴۳,۷۴۶	۹	جاری کارگزاران
۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰	۴,۳۳۰,۲۷۰,۹۳۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۱۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۱۱	موجودی نقد
۵۰,۴۲۵,۲۷۶,۴۶۰,۷۴۱	۶۳,۰۳۴,۳۶۶,۴۶۵,۰۶۱		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:		
۷۴,۶۹۰,۰۰۶,۴۲۸	۶۴,۳۱۶,۲۵۳,۴۰۳	۱۲
۷,۷۶۸,۸۰۳,۰۸۰,۹۲۴	۵,۹۵۴,۹۰۵,۴۶۲,۵۶۰	۱۳
۱۸۹,۸۵۵,۶۰۶,۴۳۷	۲۴,۳۷۴,۳۲۳,۰۹۵,۶۳۰	۱۴
۸,۰۳۳,۳۴۸,۶۹۳,۷۸۹	۳۰,۳۹۳,۵۴۴,۸۱۱,۵۹۳	
۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۳۲,۶۴۰,۸۲۱,۶۵۳,۴۶۸	۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۷,۰۰۷	

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

مهدی اسلامی بیدگل



صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات و شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

- 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.
- 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 بهادری 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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 ۱۲۲/۶۱۸۹۷ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۰ و مصوبات مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۰ دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۷ تمدید گردید.

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مطابق مفاد ۵۸ اساسنامه و ۱۳ امیدنامه 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
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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؛ 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.

۴-۲- 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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 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 یک سال 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 (۰,۰۰۱) 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

ب- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مینا بیش از ۸۰ هزار میلیارد و یک ریال باشد، حداقل ۱۶۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال است.				
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی			
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.			
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 ۳۱۲،۵۰۰،۰۰۰ 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 ۶۲۵۰ ریال،			
	• به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۱۰۰۰ ریال،			
	• ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:			
ریال	از ۵۰۰۰۰ به بالا	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۳۰۰۰۰	ارزش دارایی ها به میلیارد
ضریب	۰,۰۰۰۰۰۱	۰,۰۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۰۵	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن 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.

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.

۴-۷- ذخیره تغییر ارزش سهام

به منظور جلوگیری از تأثیر پذیری زیاد تغییرات خالص ارزش دارایی‌های صندوق‌های با درآمد ثابت در اثر تغییرات قیمت سهام، صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت می‌توانند تغییرات ارزش سهام را طی سال مالی شناسایی نمایند. رویه انتخاب شده در خصوص نحوه شناسایی تغییر ارزش، باید در خصوص کلیه سهام‌های موجود در پرتفوی صندوق یکسان و به صورت مداوم به کار گرفته شود. این روش برای سهام‌هایی که از طریق اوراق اختیار فروش تبعی، اختیار خرید و فروش، یا هر روش دیگر توسانات قیمت را محدود می‌نماید کاربرد ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۳,۱۲۷,۶۷۳,۶۲۱,۵۲۰	۶,۲۰٪	۲,۶۴۳,۵۴۸,۸۳۸,۳۷۵	۲۱۱,۰۲۱,۷۵۲,۳۶۷	فلزات اساسی
۱,۵۵۶,۰۸۳,۰۰۹,۰۵۰	۳,۰۹٪	۲,۱۴۶,۳۲۷,۸۴۵,۷۵۰	۵۶۷,۲۰۹,۸۳۸,۴۴۶	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱,۱۴۱,۱۵۲,۲۱۷,۰۰۰	۲,۲۶٪	۵۹۴,۱۱۵,۶۴۵,۶۲۵	۳۱,۷۶۳,۲۴۰,۲۵۲	خودرو و ساخت قطعات
.	۰,۰۰٪	۷,۸۳۱,۳۳۷,۴۹۲	۶,۹۶۰,۷۰۵,۷۴۵	لاستیک و پلاستیک
.	۰,۰۰٪	۱,۰۹۳,۶۹۱,۴۴۰,۶۲۵	۱۲۶,۳۴۹,۵۸۱,۱۱۶	خدمات فنی و مهندسی
۳,۱۰۵,۷۷۷,۵۱۹,۲۵۰	۶,۱۶٪	۲,۰۹۷,۸۶۰,۶۴۷,۵۰۰	۴۰۱,۵۱۱,۸۳۷,۲۲۲	بانکها و موسسات اعتباری
۴۶۱,۹۸۶,۴۸۱,۸۰۰	۰,۹۲٪	۱۷۷,۶۵۳,۴۴۵,۰۰۰	۲۳,۷۴۴,۲۳۶,۲۴۴	مخابرات
۸۷۱,۱۱۰,۰۸۲,۰۴۸	۱,۷۳٪	۹۳۸,۳۹۳,۷۱۴,۳۷۵	۱۴۶,۶۷۳,۳۸۱,۳۴۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳۴۴,۷۷۸,۴۱۲,۲۷۶	۰,۶۸٪	۱۵۶,۰۳۰,۹۴۴,۲۸۰	۱۱,۲۵۵,۶۷۷,۴۷۴	محصولات شیمیایی
۷۵۸,۲۹۳,۸۴۰,۰۰۰	۱,۵۰٪	۱,۸۷۵,۴۵۱,۰۵۳,۵۶۱	۱۰۷,۹۹۲,۶۰۸,۵۳۲	مواد و محصولات دارویی
۱۱۳,۹۸۹,۱۶۲,۸۷۵	۰,۲۳٪	۵۸۷,۲۱۰,۲۱۲,۵۰۰	۶۹,۵۵۵,۷۹۸,۲۱۷	سرمایه گذاریها
۲,۵۶۳,۶۷۳,۰۷۸,۷۵۰	۵,۰۸٪	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۴۱۸,۹۴۷,۰۴۸,۰۰۰	۰,۸۳٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
۲۶۲,۵۴۴,۳۲۵,۱۸۱	۰,۵۲٪	.	.	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲۰۵,۱۲۰,۳۸۵,۰۰۰	۰,۴۱٪	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۹۵,۲۸۳,۱۲۳,۲۶۴	۰,۳۹٪	.	.	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱۲۹,۲۹۹,۹۱۳,۲۵۰	۰,۲۶٪	.	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۰۰,۲۱۲,۳۰۹,۷۵۰	۰,۲۰٪	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۸۹,۱۳۹,۵۶۵,۰۰۲	۰,۱۸٪	.	.	استخراج کانه های فلزی
۸۶,۶۱۲,۲۱۶,۲۵۰	۰,۱۷٪	.	.	سایر واسطه گریهای مالی
۶۵,۷۷۲,۴۰۵,۰۰۰	۰,۱۳٪	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۳۰,۹۳٪	۱۲,۱۷۷,۶۸۸,۱۲۵,۰۸۳	۱,۷۰۴,۰۳۸,۶۵۶,۹۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بلند مدت	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بلند مدت	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بلند مدت	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بلند مدت	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بلند مدت	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰
۱.۱۹٪	۶۰۱,۶۷۶,۸۶۹,۰۹۱	۱.۰۳٪	۶۴۲,۸۱۵,۷۹۱,۷۶۴	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	کوتاه مدت	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲,۴۳
۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۹۹	۰.۰۰٪	۱۲۰,۶۱۷	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	کوتاه مدت	بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷
۰.۰۰٪	۱۱۰,۵۹۰	۰.۰۰٪	۱۱۵,۷۹۰	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۵/۰۸/۲۹	کوتاه مدت	بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴
۰.۰۱٪	۶,۴۵۱,۸۹۲,۹۳۹	۰.۰۰٪	۱,۲۰۶,۴۲۷,۵۴۴	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱
۰.۰۰٪	۵,۷۰۵,۸۳۲	۰.۰۰٪	۵,۲۶۶,۳۷۸	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	کوتاه مدت	بانک رفاه-شعبه مطهری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴
۰.۰۱٪	۴,۴۸۷,۶۷۵,۹۷۳	۰.۰۰٪	.	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	کوتاه مدت	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹
۱۴.۸۷٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۹٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بلند مدت	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۷۹/۹۲
۱۴.۸۷٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۹۰٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بلند مدت	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۸۷/۹۲
۰.۰۳٪	۱۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بلند مدت	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳
۵.۳۳٪	۲,۶۸۰,۴۴۸,۹۳۰,۵۹۲	۴۴.۵۰٪	۲۸۰,۰۵۳,۳۶۶,۵۸۳,۲۷۸	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹
۰.۰۰٪	۷,۶۳۲,۷۰۹	۰.۰۰٪	.	۱۰٪	ندارد	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	کوتاه مدت	بانک شهر شعبه منیریه - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳
۱۲.۸۹٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بلند مدت	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۲
۴۹.۳۰٪	۲۴,۸۵۷,۵۷۸,۹۳۲,۹۲۵	۵۸.۳۲٪	۳۶,۷۶۱,۸۹۴,۳۰۵,۳۷۱					

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷-۱	۱۳,۳۲۳,۴۹۸,۴۸۴,۶۹۹	۹,۰۷۵,۹۰۷,۲۳۲,۳۵۹
۷-۲	-	۸۵,۸۳۷,۵۷۹,۱۳۴
	<u>۱۳,۳۲۳,۴۹۸,۴۸۴,۶۹۹</u>	<u>۹,۱۶۱,۷۴۴,۸۱۲,۴۹۳</u>

سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی
سرمایه‌گذاری در اوراق نبی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی

ردیف	نام ورقه بهادار	یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
				درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱	اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۳		۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۹,۴۷۴,۵۶۴,۰۸۱	۲۲۷,۳۹۹,۲۸۰	۱۱,۰۴۰,۴۷۵,۳۱۱	۰.۲٪	۱۰,۵۳۵,۸۳۰,۸۶۸
۲	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۳		۱۳۹۸/۱۲/۲۴	۱۸٪	-	-	-	۰.۰٪	۸۲,۷۷۶,۱۸۱,۸۴۰
۳	مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷		۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	-	-	-	۰.۰٪	۹۹,۵۶۹,۲۹۹,۷۷۹
۴	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹		۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۴۹۵,۷۷۰,۷۳۸,۸۴۹	۵۰,۱۸۳,۴۹۸,۴۴۴	۵۹۳,۷۷۸,۷۱۸,۱۹۰	۰.۹٪	۵۶۰,۹۵۳,۵۴۴,۷۹۶
۵	منفعت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶		۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱,۴۰۷,۶۸۴,۶۴۷,۵۴۴	۷۹,۶۷۲,۰۹۵,۴۷۶	۱,۴۸۷,۳۵۶,۷۴۰,۰۲۰	۰.۲٪	۱,۴۶۶,۱۵۶,۶۳۰,۷۱۱
۶	اجاره تاج‌سماهی- کارداران ۹۹۱۲۲۴		۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰٪	۱۲,۸۶۵,۵۹۷,۸۰۱	۶۵۷,۵۶۱,۳۸۰	۱۳,۷۸۷,۵۳۵,۷۰۴	۰.۲٪	۱۳,۵۱۶,۰۹۷,۱۸۲
۷	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪		۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۲۱٪	-	-	-	۰.۰٪	۵۰,۸۹۰,۸۴۳,۹۳۸
۸	مشارکت لیزینگ اید- ۹۹۰۷		۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	۱,۹۱۰,۲۸۳,۹۵۱	۶۶,۲۴۸,۳۶۲	۲,۰۶۵,۸۸۵,۵۶۲	۰.۰٪	۲,۰۰۴,۸۸۴,۴۲۴
۹	مرحله سلامت- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰		۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۵۲,۷۷۴	۴۷,۳۸۸,۱۴۵,۲۰۹	۰.۸٪	۴۴,۵۹۵,۱۵۰,۷۶۶
۱۰	منفعت صبا ارنود تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳		۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۴۰,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۴۵,۱۰۲,۱۲۸	۷۰,۲۰۷,۶۰۲,۰۲۶	۱.۵٪	۹۰,۷۸۷,۷۰۰,۱۱۲,۱۱۱
۱۱	مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۰۰۱۲۳۶		۱۴۰۰/۱۲/۳۶	۱۵٪	۸۰,۹۸۸,۳۲۹,۹۲۹	۳۷,۰۰۴,۲۲۷,۶۸۴	۱۱۸,۰۹۳,۵۵۶,۶۱۳	۰.۱٪	۵۴,۴۸۸,۴۶۸,۶۱۳
۱۲	منفعت صبا ارنود سپهر ۱۲۰۰۱۲۲۳		۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۹٪	۵,۲۴۸,۶۱۱,۸۸۵	۲۷۵,۲۶۰,۵۱۰	۵,۹۱۳,۸۱۸,۳۳۶	۰.۰٪	۵۹,۵۶۱,۸۲۶,۸۶۱
۱۳	استادخرگه- ۲ بودجه ۹۸۱۱۱۴		۱۳۹۸/۱۱/۱۶	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۱۱۶,۹۱۴,۶۵۳,۳۷۸
۱۴	استادخرگه- ۴ بودجه ۹۸۱۰۱۶		۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۱۷۱,۶۹۹,۸۲۷,۲۱۰
۱۵	استادخرگه- ۳ بودجه ۹۹۰۷۲۱		۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۳۷۸,۴۸۳,۰۶۴,۶۳۱
۱۶	استادخرگه- ۳ بودجه ۹۹۱۰۲۲		۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-٪	۴۳۰,۸۳۵,۵۹۶,۱۸۸	-	۵۸,۹۸۳,۶۶۹,۸۲۳	۰.۹٪	۳۰۹,۸۸۴,۵۸۳,۸۲۷
۱۷	استادخرگه- ۹ بودجه ۹۹۰۵۱۳		۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-٪	۴۷۲,۶۱۹,۵۰۵,۹۰۰	-	۶۲۰,۷۹۹,۳۶۱,۶۳۱	۰.۹٪	۸۰۷,۹۹۹,۴۸۸,۹۳۸
۱۸	استادخرگه- ۲ بودجه ۹۹۰۵۲۸		۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-٪	-	-	-	۰.۴٪	۵۹,۹۹۴,۹۲۵,۹۱۷
۱۹	استادخرگه- ۱۳ بودجه ۰۰۰۵۱۸		۰۰/۰۵/۱۸	-٪	۱۷,۴۷۶,۳۴۲,۹۸۰	-	۲۳,۶۵۵,۲۹۹,۹۶۴	۰.۸٪	۹۹,۹۰۷,۲۷۶,۷۵۵
۲۰	استادخرگه- ۱۶ بودجه ۰۰۰۴۰۷		۰۰/۰۴/۰۷	-٪	۲۳,۹۰۷,۸۰۷,۹۴۸	-	۲۷,۲۵۰,۲۵۶,۱۲۴	۰.۰٪	۳۹,۵۶۸,۷۷۱,۸۲۷
۲۱	استادخرگه- ۱۷ بودجه ۹۸۱۰۱۷		۱۳۹۸/۱۰/۱۷	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۲۱,۱۱۰,۶۴۸,۴۱۳
۲۲	استادخرگه- ۲ بودجه ۰۰۰۸۲۴		۰۰/۰۸/۲۴	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۹,۱۵۸,۸۲۱,۷۴۸
۲۳	استادخرگه- ۱۸ بودجه ۰۰۰۵۲۵		۰۰/۰۵/۲۵	-٪	۵۶,۹۷۱,۷۹۱,۶۱۷	-	۶۹,۷۰۱,۵۲۱,۷۰۹	۰.۱٪	۷۲,۵۹۹,۸۲۹,۳۵۶
۲۴	استادخرگه- ۲ بودجه ۰۰۰۲۲۴		۰۰/۰۲/۲۴	-٪	۲۴,۹۰۷,۰۰۴,۱۷۹	-	۳۱,۰۰۷,۲۷۹,۷۱۰	۰.۵٪	۲۹,۵۲۵,۳۵۸,۸۴۰
۲۵	استادخرگه- ۲ بودجه ۰۰۰۷۲۸		۰۰/۰۷/۲۸	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۱۷,۳۲۷,۲۰۹,۱۵۹
۲۶	استادخرگه- ۲ بودجه ۰۰۰۴۲۸		۰۰/۰۴/۲۸	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۴۰,۱۴۸,۷۷۶,۳۳۸
۲۷	استادخرگه- ۱۵ بودجه ۰۱۰۴۰۶		۰۱/۰۴/۰۶	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۴,۶۷۵,۵۲۳,۴۶۶
۲۸	استادخرگه- ۱۸ بودجه ۰۰۰۱۰۱۳		۰۰/۰۱/۱۳	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۱,۷۱۸,۳۹۹,۳۰۸
۲۹	استادخرگه- ۳ بودجه ۹۹۰۵۲۱		۱۳۹۹/۰۵/۲۱	-٪	-	-	-	۰.۰٪	۳,۱۲۶,۸۸۶,۳۸۴,۶۸۸
۳۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵		۱۳۹۸/۱۲/۲۱	۱۷٪	-	-	-	۰.۰٪	-
۳۱	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪		۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	-	-	-	۰.۰٪	-
۳۲	مرحله عام دولت- ۲ ش- ۲۱۱	۷-۱-۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	-	-	-	۷.۹٪	-
۳۳	منفعت دولت- ۷ ش- ۲۰۴	۷-۱-۱	۱۴۰۲/۰۱/۱۱	۱۸٪	-	-	-	۲۱.۴۵٪	۹,۰۷۵,۹۰۷,۲۳۲,۳۵۹

۷-۱- اوراق بدهی که در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده اند به شرح زیر می‌باشند:

ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر ورق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
ریال	درصد	ریال	ریال	
۸۶۷,۸۲۵	۴,۴۷٪	۹۰,۶۶۳۹	۳,۶۲۵,۸۹۹,۸۳۹,۳۱۶	نگهداری تا سررسید
۹۲۰,۰۰۰	-۰.۶۸٪	۹۱۳,۷۵۷	۴,۵۶۷,۹۵۶,۰۷۷,۷۱۹	نگهداری تا سررسید

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق نبی:

ردیف	نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
			درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱	اختیار فروش پاکسو- ۴۰۹۲۰۰- ۹۹/۰۲/۲۸		۰٪	-	-	-	۰.۰٪	۲۳,۸۱۰,۸۰۸,۸۲۷
۲	اختیار فروش تاپکو- ۲۰۶۶- ۹۸/۱۰/۰۷		۰٪	-	-	-	۰.۰٪	۱۷,۶۱۷,۹۷۰,۹۷۶
۳	اختیار فروش تاپکو- ۲۰۱۰۲- ۹۸/۱۱/۰۷		۰٪	-	-	-	۰.۰٪	۲۴,۴۰۸,۷۹۹,۶۳۱
				-	-	-	۰.۰٪	۸۵,۸۳۷,۵۷۹,۴۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۵۶,۸۰۱,۵۱۱,۸۶۵	۷۳,۴۹۲,۵۶۰,۷۹۷	(۸۷,۳۹۲,۹۱۰)	۲۵٪	۷۳,۵۷۹,۹۵۳,۷۰۷
۱۹۷,۴۰۷,۵۲۸,۵۲۲	۱۲۹,۱۹۰,۲۸۸,۸۳۷	(۴۷۷,۴۹۴,۸۹۵)	۱۵٪ و ۱۸٪	۱۲۹,۶۶۷,۷۸۳,۷۳۲
۰	۱۷,۸۰۴,۶۳۲,۹۵۰	۰		۱۷,۸۰۴,۶۳۲,۹۵۰
۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۰		۶۳,۹۹۷,۷۴۱
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	۰		۲,۴۵۱
۵۵۴,۲۷۳,۰۴۰,۵۷۹	۲۲۰,۵۵۱,۴۸۲,۷۷۶	(۵۶۴,۸۸۷,۸۰۵)		۲۲۱,۱۱۶,۳۷۰,۵۸۱

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی
مطالبات بابت تبیی پاکشو
بدهی ضامن به صندوق
سایر دریافتنی ها - واریز جهت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری شده در صندوق‌های

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	۴۷۶,۲۳۶,۴۱۴,۰۸۴	۴۳,۵۲۳,۶۱۰,۶۸۶,۹۴۳	۴۳,۷۵۷,۱۵۰,۸۴۵,۹۸۵	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲
۰	۶۷,۱۲۹,۶۶۲	۴۳۰,۵۰۶,۷۴۴,۶۷۰	۴۳,۱۱۷,۸۰۴,۳۳۲	۰
۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	۴۷۶,۳۰۳,۵۴۳,۷۴۶	۴۳,۵۷۶,۶۶۱,۳۶۱,۶۱۳	۴۳,۸۰۰,۲۶۸,۶۵۰,۳۱۷	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲

جاری کارگزاران آبان
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۰- 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 سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	۰	۱۰۶,۶۳۸,۴۸۰	۱,۱۸۴,۸۰۷	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳
۰	۴۴,۴۷۱,۴۲۷	۱۶,۷۲۹,۵۷۳	۶۱,۲۰۱,۰۰۰	۰
۶۲,۸۰۶	۱۷۵,۷۱۵,۲۳۰	۱۶۴,۹۷۲,۵۷۶	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۶۲,۸۰۶
۱,۳۲۸,۹۰۵,۲۰۱	۴,۱۱۰,۰۸۴,۲۷۳	۲,۶۶۸,۸۲۰,۹۲۸	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۰۵,۲۰۱
۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰	۴,۲۳۰,۲۷۰,۹۳۰	۲,۹۵۷,۱۶۱,۵۵۷	۵,۸۵۳,۰۱۰,۸۰۷	۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۲,۴۵۶	۲,۴۵۶
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۱۰۰,۲۵۲,۴۵۶

حساب جاری-بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵

حساب جاری-بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱

حساب جاری-بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری یاد در آمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۵۶,۷۲۸,۷۴۹,۲۶۳	۶۳,۴۰۸,۰۰۱,۲۲۸
۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	.
۴۹۳,۸۶۲,۹۲۳	۵۸۴,۸۲۰,۶۲۳
۲۵۵,۰۲۰,۰۰۰	۱۶۰,۳۸۰,۰۰۰
۱۳۶,۲۴۹,۷۵۴	۱۶۳,۰۵۱,۵۵۲
۷۴,۶۹۰,۰۰۶,۴۲۸	۶۴,۳۱۶,۲۵۳,۴۰۳

مدیر صندوق
 ضامن سودآوری
 متولی
 مدیر ثبت
 حسابرسی

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷,۷۴۶,۰۷۵,۳۴۸,۸۲۸	۵,۹۲۶,۹۷۱,۰۰۰,۶۹۶
۲۲,۷۲۷,۷۳۲,۰۹۶	۲۷,۹۰۸,۱۴۴,۰۶۴
.	۲۶,۳۱۷,۸۰۰
۷,۷۶۸,۸۰۳,۰۸۰,۹۲۴	۵,۹۵۴,۹۰۵,۴۶۲,۵۶۰

بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
 بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
 بدهی بابت صدور واحد

۱۴- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱
۴۲,۷۸۲,۸۹۹	۴۸,۵۸۲,۸۹۹
۳۸۷,۶۴۳,۳۶۷	۴۰۷,۱۱۵,۳۶۵
۱۳,۳۳۶,۰۰۰	۱۳,۳۳۶,۰۰۰
۶۷۴,۳۷۸,۷۱۰	۶۰۶,۷۴۶,۴۰۵
.	۲۴,۱۸۴,۵۰۹,۸۴۹,۵۰۰
۱۸۹,۸۵۵,۶۰۶,۴۲۷	۲۴,۳۷۴,۳۲۳,۰۹۵,۶۳۰

ذخیره کارمزد تصفیه
 سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 حسابهای پرداختنی بابت بیمه
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 ذخیره تغییر ارزش سهام

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۲,۳۷۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۴۲,۳۷۱,۹۱۷	۳۲,۶۲۰,۸۲۱,۶۵۳,۴۶۸	۳۱,۴۵۵,۹۹۷
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۴۲,۳۹۱,۹۱۷	۳۲,۶۴۰,۸۲۱,۶۵۳,۴۶۸	۳۱,۴۷۵,۹۹۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
۱۶-۱	ریال ۱,۴۹۹,۹۳۸,۷۵۰,۹۶۷	ریال ۲۳۸,۳۲۰,۰۴۶,۵۴۵	ریال ۲۳۸,۳۲۰,۰۴۶,۵۴۵
۱۶-۲	-	ریال ۲۷,۲۱۸,۰۰۴,۴۰۸	ریال ۴۰,۵۴۹,۰۶۹,۴۶۱
۱۶-۳	ریال ۵۳۱,۸۹۳,۵۵۳,۶۹۷	ریال ۱۶۱,۷۸۲,۷۵۹,۶۶۷	ریال ۲۶۰,۵۲۴,۲۲۱,۳۰۲
	۲,۰۳۱,۸۳۱,۳۰۳,۶۶۴	۱۲۴,۴۸۴,۸۱۳,۶۵۰	۵۳۹,۳۹۳,۳۳۷,۳۰۸

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد بدی

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۰
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۵۷۳,۵۷۶,۹۱۹	۴,۵۵۲,۰۸۵,۰۱۹,۰۵۷	۴,۵۵۲,۰۸۵,۰۱۹,۰۵۷	۹,۴۲۳,۱۱۴,۴۵۰	۲۴,۲۷۰,۴۲۵,۰۶۱	۲۶۹,۵۱۶,۳۲۰,۷۱۷	۲۶۹,۵۱۶,۳۲۰,۷۱۷	۲۶۹,۵۱۶,۳۲۰,۷۱۷
۲	گروه سپنا (سهامی عام)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۳,۹۲۸,۲۲۱,۸۱۳	۴,۹۳۳,۹۲۸,۲۲۱,۸۱۳	۱۱,۶۴۵,۳۹۴,۱۵۸	۲۴,۶۶۴,۶۴۱,۱۰۴	۲۸۳,۵۸۰,۳۳۵,۶۹۹	۲۸۳,۵۸۰,۳۳۵,۶۹۹	۲۸۳,۵۸۰,۳۳۵,۶۹۹
۳	سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	-
۴	سیمان تهران	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۷۹۶,۵۷۵,۰۹۵	۷۷۱,۹۱۵,۰۸۶,۳۴۱	۲,۲۴۱,۳۶۱,۵۵۷	۴۰,۵۸۹,۹۸۲,۹۲۱	۳۳,۵۸۱,۱۴۴,۹۲۱	۳۳,۵۸۱,۱۴۴,۹۲۱	۳۳,۵۸۱,۱۴۴,۹۲۱
۵	سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	-
۶	سیمان بهبهان	-	-	-	-	-	-	-	-
۷	سیمان ساوه	۱۸۱,۸۶۸	۵,۷۱۹,۷۴۸,۶۰۰	۵,۳۹۵,۰۵۷,۰۴۹	۲۷,۱۶۸,۷۷۹	۲۸,۵۹۸,۷۴۳	۲۶۸,۹۲۴,۰۲۹	۲۶۸,۹۲۴,۰۲۹	۲۶۸,۹۲۴,۰۲۹
۸	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-
۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۷,۱۴۷,۴۵۲,۵۵۲	۷۱۹,۶۱۳,۹۲۱,۷۱۲	۱,۳۲۸,۵۸۶,۷۳۵	۳,۸۳۵,۷۳۷,۲۵۹	۴۱,۷۶۹,۲۰۶,۸۴۶	۴۱,۷۶۹,۲۰۶,۸۴۶	۴۱,۷۶۹,۲۰۶,۸۴۶
۱۲	سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	سیمان فارس و خوزستان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۴۵۰,۶۸۲	۱,۸۴۲,۹۷۴,۹۶۹	۲۱,۰۰۰,۹۵۱,۵۴۶	۲۱,۰۰۰,۹۵۱,۵۴۶	۲۱,۰۰۰,۹۵۱,۵۴۶
۱۴	بانک تجارت	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۳۹,۳۳۲,۱۰۷	۱۵,۹۳۹,۳۳۲,۱۰۷	۷۵,۷۰۹,۴۳۷	۲۳,۸۰۱,۱۶۷	۱۱,۱۶۰,۶۴۰,۱۵۶	۱۱,۱۶۰,۶۴۰,۱۵۶	۱۱,۱۶۰,۶۴۰,۱۵۶
۱۵	مبین انرژی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۵,۵۵۴,۳۸۵	۱,۶۱۵,۵۵۴,۳۸۵	۲۲,۳۰۶,۳۰۱,۱۴۴	۲۲,۳۰۶,۳۰۱,۱۴۴	۲۲,۳۰۶,۳۰۱,۱۴۴
۱۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۹۸۲,۲۰۶	۸۷,۰۰۶,۶۲۸,۵۹۸	۸۷,۰۰۶,۶۲۸,۵۹۸	۷۷,۹۸۰,۶۹۶,۲۲۲	۲۲۵,۵۳۳,۴۰۶	۸,۵۱۹,۰۹۵,۸۲۹	۸,۵۱۹,۰۹۵,۸۲۹	۸,۵۱۹,۰۹۵,۸۲۹
۱۷	بانک پاسارگاد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۱,۶۰۴,۴۹۸	۷,۳۳۱,۶۰۴,۴۹۸	۲۴,۸۴۴,۹۹۹	۳۶,۶۵۸,۰۲۰	۲۱۰,۳۰۳,۳۶۶	۲۱۰,۳۰۳,۳۶۶	۲۱۰,۳۰۳,۳۶۶
۱۸	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	آسان پرداخت پرشین	۱۶,۴۹۸,۴۰۳	۳۲۲,۳۴۵,۶۲۷,۴۹۱	۳۰۵,۵۸۰,۸۵۷,۹۶۰	۱,۵۳۱,۱۲۸,۴۶۷	۱,۶۱۱,۷۲۸,۱۲۰	۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۳۴	۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۳۴	۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۳۴
۲۰	ایران ترانسکو	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	ایران خودرو	۲۳,۵۸۰,۴۱۴	۱۹۰,۸۹۲,۶۲۵,۷۴۴	۱۹۰,۸۹۲,۶۲۵,۷۴۴	۱۸۲,۹۶۸,۳۱۴,۰۰۵	۹۵۴,۴۴۳,۷۱۲	۶,۱۰۵,۴۱۰,۸۸۵	۶,۱۰۵,۴۱۰,۸۸۵	۶,۱۰۵,۴۱۰,۸۸۵
۲۲	بانک ملت	۳۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۹۴۷,۳۸۸,۱۳۶	۴,۹۲۱,۷۷۹,۷۵۳,۳۴۶	۱۲,۴۶۹,۵۷۷,۷۵۹	۲۶,۰۰۴,۷۳۶,۹۹۸	۲۴۰,۹۹۳,۳۲۰,۱۳۳	۲۴۰,۹۹۳,۳۲۰,۱۳۳	۲۴۰,۹۹۳,۳۲۰,۱۳۳
۲۳	بانک صادرات ایران	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۹۵,۸۴۰,۸۴۲	۲۱,۱۲۱,۶۶۱,۵۷۸	۹۹,۲۵۳,۱۰۵	۱۰۴,۴۷۹,۲۰۷	۱,۱۳۵,۵۳۸,۵۸۲	۱,۱۳۵,۵۳۸,۵۸۲	۱,۱۳۵,۵۳۸,۵۸۲
۲۴	بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	پالایش نفت تبریز	۱۲,۷۴۵,۳۵۵	۲,۴۸۵,۸۷۲,۲۱۱,۸۷۹	۲,۴۸۵,۸۷۲,۲۱۱,۸۷۹	۲۵۲,۲۷۵,۷۶۲,۰۳۳	۷۷۹,۹۱۱,۳۲۶	۱۴,۱۸۸,۳۸۸,۲۹۱	۱۴,۱۸۸,۳۸۸,۲۹۱	۱۴,۱۸۸,۳۸۸,۲۹۱
۲۶	داده پرداز ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	ریل پرداز سیر	۴۹,۵۳۵,۳۶۵	۲۰۴,۹۹۷,۴۵۸,۶۰۵	۱۹۲,۸۳۸,۴۰۰,۵۶۵	۹۷۳,۷۳۱,۶۶۲	۱۰,۲۴۴,۹۸۷,۲۹۸	۱۰,۱۶۰,۲۹۹,۰۸۰	۱۰,۱۶۰,۲۹۹,۰۸۰	۱۰,۱۶۰,۲۹۹,۰۸۰
۲۸	زامیاد	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۸۱۷,۲۴۴,۸۰۶	۸۴۴,۳۸۷,۴۰۹,۱۷۹	۱,۹۱۰,۴۶۰,۸۳۷	۴۵۰,۴۰۸,۶۲۱,۸	۵۰۰,۱۵۲,۸۸۵,۷۲۲	۵۰۰,۱۵۲,۸۸۵,۷۲۲	۵۰۰,۱۵۲,۸۸۵,۷۲۲
۳۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۷۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۲,۳۱۴,۳۴۶,۴۸۶	۲,۴۲۳,۲۴۶,۱۴۱,۰۰۱	۴,۵۲۱,۰۸۹,۰۰۸	۱۲,۷۶۱,۵۷۱,۸۰۶	۷۲,۷۸۵,۰۷۰,۷۷۱	۷۲,۷۸۵,۰۷۰,۷۷۱	۷۲,۷۸۵,۰۷۰,۷۷۱
۳۳	ارتباطات سیار ایران	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۸۶۱,۳۵۱,۶۲۴	۵۸۵,۸۶۱,۳۵۱,۶۲۴	۱,۸۰۷,۸۶۵,۸۰۶	۲,۲۹۳,۲۰۶,۷۵۵	۱۲,۷۹۲,۱۷۰,۱۱۷	۱۲,۷۹۲,۱۷۰,۱۱۷	۱۲,۷۹۲,۱۷۰,۱۱۷
۳۴	لیندینگ رایان سایپا	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۱۸۷,۷۵۳,۳۱۳	۱۲۷,۱۸۷,۷۵۳,۳۱۳	۴۴۱,۰۵۵,۲۱۲	۶۷۴,۸۳۲,۹۹۳	۶,۴۴۴,۳۱۲,۷۴۴	۶,۴۴۴,۳۱۲,۷۴۴	۶,۴۴۴,۳۱۲,۷۴۴
۳۵	ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	فولاد خوزستان	۲۰,۲۴۶,۰۰۰	۲۲۸,۱۲۳,۶۲۴,۲۴۹	۲۲۱,۱۲۶,۷۵۳,۳۲۶	۱,۰۸۳,۶۲۴,۱۱۲	۱,۱۴۰,۶۶۳,۱۲۴	۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵	۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵	۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵
۳۷	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۲۶,۴۷۰,۵۸۰	۲۵۲,۴۶۵,۴۸۲,۱۱۱	۲۴۴,۴۶۲,۶۷۳,۸۶۵	۱,۶۲۳,۵۶۳,۶۵۴	۱,۷۷۲,۲۲۷,۴۲۲	۱۶,۷۰۷,۹۱۷,۱۷۰	۱۶,۷۰۷,۹۱۷,۱۷۰	۱۶,۷۰۷,۹۱۷,۱۷۰
۳۸	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۷۶۲,۱۰۷,۰۲۰	۲,۸۰۴,۴۴۴,۳۳۵,۴۴۰	۲,۵۷۴,۴۱۸,۳۳۵,۶۶۰	۴,۱۳۱,۶۳۳,۰۸۲	۱۴,۰۲۲,۱۲۱,۱۷۳	۲۱۱,۶۵۴,۳۳۵,۵۰۵	۲۱۱,۶۵۴,۳۳۵,۵۰۵	۲۱۱,۶۵۴,۳۳۵,۵۰۵
۳۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۸۷,۷۷۱	۱,۲۰۱,۰۶۸,۰۶۳	۱,۱۵۸,۱۷۵,۷۸۵	۱,۱۵۸,۱۷۵,۷۸۵	۱,۱۵۸,۱۷۵,۷۸۵	۳۵,۱۹۰,۳۳۴	۳۵,۱۹۰,۳۳۴	۳۵,۱۹۰,۳۳۴
۴۰	پتروشیمی تندگوین	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۳۳۳,۱۲۵,۱۵۰	۱۲۳,۳۳۳,۱۲۵,۱۵۰	۱۲۳,۳۳۳,۱۲۵,۱۵۰	۱۲۳,۳۳۳,۱۲۵,۱۵۰	۷,۲۹۳,۱۷۱,۶۰۲	۷,۲۹۳,۱۷۱,۶۰۲	۷,۲۹۳,۱۷۱,۶۰۲
۴۱	مخابرات ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۶۵۰,۰۱۲,۰۵۹	۲۲۱,۳۳۱,۰۲۴	۹,۶۶۰,۸۰۶,۹۳۱	۹,۶۶۰,۸۰۶,۹۳۱	۹,۶۶۰,۸۰۶,۹۳۱
۴۲	صنعتی دوده فام	۱۸۳,۱۰۰	۴,۵۱۷,۲۶۰,۱۰۰	۴,۲۵۴,۰۲۲,۱۱۱	۲۱,۴۵۶,۶۳۲	۲۲,۵۸۶,۳۰۲	۲۱۹,۱۹۴,۷۲۴	۲۱۹,۱۹۴,۷۲۴	۲۱۹,۱۹۴,۷۲۴
۴۳	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷۸۹,۴۳۳	۲۵,۵۱۲,۳۹۶,۸۹۵	۲۴,۱۷۶,۹۱۹,۶۵۷	۲۴,۰۲۵,۳۵۰	۱۲,۷۵۱,۹۸۲	۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶	۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶	۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶
۴۴	تامین سرمایه بانک ملت	۱۵۰,۷۲۳,۲۴۶	۱۴,۵۴۴,۳۰۵,۶۱۶	۱۳,۳۵۳,۳۳۲,۹۲۳	۲۰,۵۴۴,۷۲۳	۷,۲۲۱,۵۲۷	۸۱۵,۶۶۷,۴۱۶	۸۱۵,۶۶۷,۴۱۶	۸۱۵,۶۶۷,۴۱۶
۴۵	سرمایه گذاری سبا تامین	۲,۶۹۸,۱۴۰	۶۰,۵۱۵,۴۹۸,۳۰۷	۵۶,۱۲۴,۴۵۳,۴۰۳	۸۵,۴۷۷,۱۲۰	۳۰,۵۷۷,۴۸۱	۳,۱۸۱,۰۱۸,۳۵۶	۳,۱۸۱,۰۱۸,۳۵۶	۳,۱۸۱,۰۱۸,۳۵۶
نقل به صفحه بعد		۲,۶۵۵,۲۰۸,۵۵۵	۲۶,۴۰۹,۹۳۷,۴۵۶,۰۰۷	۲۴,۸۵۵,۳۶۶,۷۸۷,۵۱۸	۶۰,۵۰۵,۲۰۳,۸۷۶	۱۲۲,۰۴۶,۶۸۷,۳۷۲	۱,۳۶۲,۲۱۵,۷۷۷,۲۴۱	۱,۳۶۲,۲۱۵,۷۷۷,۲۴۱	۱,۳۶۲,۲۱۵,۷۷۷,۲۴۱

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	نقل از صفحه قبل	۲۶۵۵۲۰۸۵۸۵	۲۶,۴۰۹,۹۳۷,۴۵۶,۰۰۷	۲۴,۸۵۵,۳۶۶,۷۸۷,۵۱۸	۶۰,۳۰۵,۲۰۳,۸۷۶	۱۳۲,۰۴۹,۶۸۷,۳۷۲	۱,۳۶۲,۳۱۵,۷۷۷,۲۴۱	۹۲,۶۹۷,۵۸۹,۶۲۳	۱۷۶,۹۰۱,۸۲۷,۲۴۷
۴۶	پارس خودرو	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۴۹,۱۷۰,۲۴۹	۲۴,۰۰۴,۱۸۹,۱۴۱	۱۱۹,۴۵۷,۶۴۰	۱۲۵,۷۴۵,۸۴۸	۸۹۹,۷۷۷,۶۲۰	۳۲۲,۰۴۸,۱۰۴	۲۸۳,۸۴۳,۷۸۶
۴۷	پالایش نفت اصفهان	۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۷۷,۴۹۵,۰۷۰	۱۱۷,۴۲۱,۲۵۰,۳۶۷	۴۸۱۵۰,۵۳۱	۵۹۳,۳۸۷,۴۹۳	۱۸۱,۳۵۱,۸۹۹	۵,۹۸۲,۹۸۵,۶۴۰	۱۸,۶۲۶,۳۳۵,۷۰۷
۴۸	پالایش نفت بندرعباس	۲۴,۴۹۷,۹۷۱	۳۱۱,۶۵۴,۶۲۶,۰۲۷	۲۹۷,۷۶۱,۷۹۴,۴۵۰	۱,۱۱۹,۸۰۳,۹۰۶	۱,۵۵۸,۲۷۳,۱۳۸	۱۱,۲۱۴,۷۵۴,۵۴۳	۴,۲۵۶,۵۷۴,۹۹۵	۴,۲۵۶,۵۷۴,۹۹۵
۴۹	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۱۸۵,۳۰۱,۲۸۷	۵۸۲,۲۳۴,۵۱۳	۱,۵۳۱,۸۱۵,۰۰۱	۱۷,۰۶۳,۶۴۹,۱۹۹	۷۱۸,۰۰۵,۲۳۹	۲,۰۰۰,۸۲۷,۱۳۹
۵۰	توسعه معادن و فلزات	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۴۶,۲۳۵,۲۴۳	۹۰,۲۵۳,۷۸۳,۴۲۶	۴۵۲,۸۹۲,۵۹۳	۴۷۶,۷۳۱,۱۸۳	۴,۱۶۲,۸۲۸,۰۴۱	۵۸۹,۴۵۹,۱۷۸	(۳,۶۷۴,۹۸۳,۲۱۵)
۵۱	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۹,۱۴۰,۲۲۳,۸۲۶	۵۴۱,۵۱۲,۴۲۸,۴۰۵	۱,۳۶۹,۳۳۴,۸۳۷	۲,۸۹۵,۷۰۱,۱۶۲	۳۳,۳۶۲,۶۵۹,۴۳۲	۱,۹۵۲,۱۷۸,۹۷۰	۱,۹۵۲,۱۷۸,۹۷۰
۵۲	سرمایه‌گذاری سایپا	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۱۲,۹۰۳,۹۰۰	۱۵۵,۷۳۰,۲۰۷	۱۶۳,۹۲۷,۴۹۸	۱,۵۵۲,۹۳۸,۳۹۵	۲,۵۷۲,۱۴۳,۶۱۶	۳,۸۱۷,۲۵۵,۹۱۷
۵۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۷۰,۱۹,۴۳۹,۱۲۷)	(۷۰,۱۹,۴۳۹,۱۲۷)
۵۴	گروه بهمن	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۹۹۲,۱۴۳,۱۹۳	۱,۱۳۳,۸۶۵,۲۵۱	۳,۱۷۳,۴۹۴,۹۸۶	۳۸,۳۹۹,۴۹۶,۵۷۰	۱,۹۳۰,۳۰۰,۸۴۷	۲,۷۳۱,۸۷۲,۴۸۹
۵۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۸۶,۰۴۹,۰۷۵۵	۵۱۸,۴۲۶,۳۸۰,۹۶۹	۱,۸۳۴,۲۷۹,۲۱۹	۲,۵۲۴,۳۰۲,۴۶۸	(۱۷,۹۲۴,۳۷۱,۹۰۱)	(۹۱۲,۴۴۸,۰۰۳)	۱,۱۱۵,۳۵۵,۰۸۱
۵۶	تایید و اثر خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	.	(۶۸,۳۸۲,۱۰۹)
۵۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۱۷۱,۵۵۲	۲۳,۴۹۳,۲۲۵,۷۸۱	۲۲,۶۵۰,۲۱۸,۸۸۲	۱۱۱,۵۹۲,۳۱۴	۱۱۷,۴۶۶,۱۲۶	۶۱۳,۹۴۸,۴۵۹	۲,۸۸۶,۴۹۹,۰۰۷	(۲,۶۷۷,۱۵۸,۲۸۰)
۵۸	ملی صنایع مس ایران	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۱,۴۴۳,۳۷۵,۵۴۰	۷۲۰,۶۵۱,۵۶۴,۱۲۴	۲,۳۳۱,۵۷۲,۳۶۷	۳,۸۰۷,۲۱۶,۸۸۲	۳۴,۶۵۳,۰۲۲,۱۶۷	۲,۸۲۴,۴۴۵,۹۲۶	۲۷,۷۳۲,۷۸۹,۸۷۹
۵۹	اختیار پاکشوا	۸,۳۷۶,۳۸۳	۱۷,۵۹۰,۴۰۴,۳۰۰	۱۷,۲۵۵,۰۱۳,۱۳۷	۸,۷۹۵,۲۰۲	۸۷,۹۵۲,۰۲۲	۲۳۸,۶۴۳,۹۴۹	.	.
۶۰	اختیار تاپیکو	۳,۳۲۰,۰۰۰	۳۵,۸۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۳۳,۶۱۴,۸۶۱	۱۷,۹۰۳,۱۰۰	۱۷۹,۰۳۱,۰۰۰	۲۵,۶۵۱,۰۴۹	.	.
۶۱	اختیار تاپیکو	۱۶,۳۵۹,۵۰۵	۳۴,۹۴۳,۹۰۲,۶۸۰	۳۳,۸۲۳,۵۸۷,۷۶۱	۱۷,۴۷۱,۹۵۱	۱۷۴,۷۱۹,۵۱۳	۹۲۹,۱۲۳,۴۵۵	.	.
۶۲	ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	۴۰,۸۸۶,۲۶,۷۳۹	۱۰,۹۸۳,۵۲۹,۰۰۰
۶۳	سرمایه‌گذاری مسکن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۱۶۱,۸۰۶,۶۰۹	۴۹۵,۵۸۲,۵۲۶	۱,۰۶۵,۱۱۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۹,۵۰۰,۸۵۹	۳۹۲,۴۶۷,۶۹۲	۱,۳۶۲,۷۱۰,۰۳۱
۶۴	اصلاح مالیات ابتدای سال	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۵۴۰,۱۶۵)	(۱۲,۵۴۰,۱۶۵)
۶۵	سایر	.	.	.	.	.	.	(۵۶۷,۶۴۵,۰۹۶)	.
		۳,۱۲۳,۳۳۳,۹۹۶	۳۰,۱۰۴,۹۱۲,۳۰۵,۴۹۸	۲۸,۳۸۳,۹۱۱,۶۶۸,۰۲۰	۷۰,۵۳۷,۳۲۴,۸۱۳	۱۵۰,۵۲۴,۵۶۱,۶۹۸	۱,۴۹۹,۹۳۸,۷۵۰,۹۶۷	(۲۴,۵۱۵,۹۴۰,۶۲۵)	۲۲۸,۳۲۰,۰۴۶,۵۴۵

۱-۱-۱۶- مبلغ ۲۴,۱۸۴,۵۰۹,۸۴۹,۵۰۰ ریال از ارزش دفتری سهام بابت ذخیره ارزشیابی می باشد.

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۳۱,۰۶۵,۰۵۳	-	-	-
۴,۱۶۸,۴۵۱,۹۲۹	۴,۱۶۸,۴۵۱,۹۲۹	-	-
۳۴,۸۸۲,۶۰۷,۳۰۷	۳۴,۸۸۲,۶۰۷,۳۰۷	-	-
۸,۱۶۶,۹۴۵,۱۷۲	۸,۱۶۶,۹۴۵,۱۷۲	-	-
-	-	-	-
۴۰,۵۴۹,۰۶۹,۴۶۱	۳۷,۳۱۸,۰۰۴,۴۰۸	-	-

ح. هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه
ح. سرمایه گذاری ایران خودرو
ح. معدنی و صنعتی گل گهر
ح. توسعه معادن و فلزات
ح. شرکت ارتباطات سیار ایران

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق بدهی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
.	.	.	.	.	۶,۷۹۲,۵۷۳	۶,۷۹۲,۵۷۳
.	.	.	.	.	(۶۹,۸۲۰,۱۹۷)	(۶۹,۸۲۰,۱۹۷)
۳,۴۷۶,۲۰۰	۳,۶۷۰,۹۱۲,۵۵۳,۳۰۰	۳,۱۴۶۵۰۶,۱۴۵,۶۴۹	۲۴,۹۹۵,۰۲۸	۵۲۴,۳۹۱,۴۰۴,۶۱۳	۲,۷۱۵,۶۸۲,۶۳۶	۲,۷۱۵,۶۸۲,۶۳۶
.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۱۱,۴۶۱,۳۹۵	.
.	.	.	.	.	۳۹,۳۳۳,۰۴۷,۷۴۸	.
.	.	.	.	.	۳۴,۵۵۴,۳۸۸,۳۵۳	.
.	.	.	.	.	۲,۴۷۹,۶۲۲,۷۲۹	۲,۴۷۹,۶۲۲,۷۲۹
.	.	.	.	.	۱,۹۳۶,۵۳۹,۵۴۶	۱,۹۳۶,۵۳۹,۵۴۶
.	.	.	.	.	۱۵۴,۰۰۴,۱۶۸,۳۰۳	۱۵۴,۰۰۴,۱۶۸,۳۰۳
.	.	.	.	.	۵۴۹,۰۶۴,۵۱۷	۵۴۹,۰۶۴,۵۱۷
.	.	.	.	.	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۲۷,۸۶۲,۵۰۰	.	۵۷۲,۱۳۷,۵۰۰	.	.
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۰۵۵,۶۳۳,۰۰۰	۳۴۹,۳۴۹,۲۴۶,۳۲۲	۱۸۲,۷۴۰,۲۴۰	۳,۵۱۲,۶۷۶,۰۲۸	۱۷۲,۷۱۷,۵۶۰	۱۷۲,۷۱۷,۵۶۰
۱۲,۰۶۶	۹,۱۷۹,۱۱۱,۷۴۶	۹,۱۵۸,۸۲۱,۷۴۶	۹,۶۵۴,۸۵۲	۱۲,۶۳۵,۱۴۸	.	.
۱۸,۰۰۰	۱۳,۵۳۲,۲۱۹,۱۶۶	۱۳,۴۸۳,۱۹۷,۵۸۹	۹,۸۱۸,۱۰۳	۴۹,۲۰۳,۲۷۴	.	.
۴۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۹,۱۵۷,۰۰۰	۳۹,۵۶۸,۷۷۱,۸۲۷	۴۸,۲۱۹	۴۰,۴۳۰,۵۵۴	.	.
۲۳,۵۰۰	۱۷,۴۶۶,۲۸۰,۷۶۰	۱۷,۳۲۷,۲۰۹,۱۵۵	۱۲,۵۹۱,۰۵۵	۲۶,۴۸۱,۰۵۵	.	.
۳۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۵۵,۴۳۷,۸۵۰	۱۷۱,۴۹۹,۸۱۷,۳۱۲	۱۲۴,۸۸۵,۰۹۷	۳۲۰,۷۲۵,۴۴۱	.	.
۷۹,۹۶۸	۷۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۶۰,۸۱۲,۹۹۱	.	۷۷۷,۱۶۷,۰۰۹	.	.
۸۰,۰۰۰	۵۹,۴۷۴,۰۰۰,۳۰,۳۵۰	۵۹,۴۷۴,۳۶۹,۸۰۹	۴۳,۲۶۳,۰۰۸	۱۵۶,۳۷۰,۰۵۸	.	.
۵۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۹۴۵,۱۲۴,۴	۴۰,۰۰۰,۹۵۷,۵۲۶	۲۹,۰۶۸,۴۷۱	۴۰,۴۸۶,۴۲۷	.	.
۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۱۴,۵۵۳,۳۷۸	.	۱,۰۸۵,۳۳۶,۶۲۲	.	.
۱,۹۳۲	۱,۷۲۰,۵۳۸,۷۳۶	۱,۷۱۸,۳۹۹,۴۰۸	۱,۳۲۷,۳۸۹	۸۱۱,۱۳۹	.	.
۱۸۴,۷۲۷	۱۶۵,۷۲۱,۱۹۰,۲۰۵	۱۶۵,۱۱۴,۸۸۹,۲۴۴	۱۲۰,۱۴۷,۷۴۴	۴۸۸,۱۵۳,۲۱۹	.	.
۶۵,۰۱۷	۴۰,۳۱۹,۷۷۷,۴۱۷	۴۰,۱۴۸,۷۷۶,۳۲۵	۲۹,۳۲۱,۷۹۰	۱۴۱,۷۱۹,۲۰۲	.	.
۶۰,۹۹۱	۵۹,۷۶۶,۰۱۷,۰۰۰	۵۹,۵۶۱,۸۴۶,۸۲۵	۴۳,۳۳۰,۳۰۴	۱۶۰,۸۵۹,۸۷۱	.	.
۳۰,۵۲۱	۲۱,۱۱۰,۶۸۸,۴۰۲	۲۱,۱۱۰,۶۸۸,۴۰۲	.	(۷,۹۶۵,۴۶۶)	.	.
۵,۰۰۰	۳,۵۰۰,۹۱۹,۹۹۳	۳,۵۰۰,۹۱۹,۹۹۳	۲,۵۴۳,۲۸۵	۴,۵۴۳,۲۲۲	.	.
۶,۹۶۰	۶,۳۷۵,۵۲۳,۴۶۵	۶,۳۷۵,۵۲۳,۴۶۵	۳,۳۹۰,۹۱۴	(۱,۷۸۷,۴۱۹)	.	.
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۳۳,۴۵۸,۴۸۸	.	(۴۳۴,۴۵۸,۴۸۸)	.	.
۳۹۸,۰۰۷	۳۳۶,۴۲۱,۰۲۴,۵۵۵	۳۳۶,۴۲۷,۲۵۵	۲۳۶,۴۲۷,۲۵۵	۱,۰۲۲,۲۷۱,۶۶۸	.	.
۲۶۰,۵۲۴,۳۲۱,۳۰۲	۵,۲۴۷,۳۸۸,۶۱۹,۶۸۷	۴,۷۱۴,۶۰۹,۳۶۲,۸۵۷	۸۸۶,۷۰۴,۱۲۳	۱۶۱,۷۸۲,۷۵۹,۶۶۷	۵۳۱,۸۹۲,۵۵۲,۶۷۷	۲۶۰,۵۲۴,۳۲۱,۳۰۲

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	۹۳,۳۲۶,۹۲۵,۶۶۷	۳,۲۴۲,۱۵۴,۴۳۵,۷۹۹	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	(۵۷۲,۵۴۶,۱۷۹,۷۴۴)	(۵۶۲,۵۵۸,۴۰۳,۲۶۹)	۷۵۵,۳۸۵,۷۷۲,۳۸۷
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار دارای اختیار تبعی	-	-	(۴,۶۵۰,۷۳۱,۶۲۰)
	(۴۷۹,۲۱۹,۲۵۴,۰۷۷)	۲,۶۷۹,۵۹۶,۱۴۰,۳۱۰	۳,۲۹۵,۷۷۴,۸۴۱,۸۵۳

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار دارای اختیار تبعی

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱									
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱									
ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۹۹۵,۸۷۱,۸۲۰)	(۲۱۷,۱۴۲,۴۰۵)
۲	ایران خودرو	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۸۶۵,۲۵۵,۳۳۸	۳۶۹,۹۳۳,۷۵۰	۱,۳۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۳۱۱,۰۱۲	۵,۳۵۲,۵۱۸,۸۵۰	۷,۷۰۰,۸۱۹,۶۴۰
۳	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	(۴۳۸,۵۶۳,۵۹۳)
۴	سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱۴,۷۵۸,۱۶۰,۹۶۹	۱۰,۰۰۹,۳۲۷,۵۸۱
۵	آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	.	۵۶,۱۶۵,۸۶۳,۶۴۷	۲۶,۸۵۴,۱۲۸,۰۸۶
۶	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۱۴,۰۱۶,۸۲۹,۳۸۴	۳,۵۴۶,۶۱۰,۲۹۴
۷	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۵۳۷,۹۸۰,۰۷۷	۷۹۵,۹۸۴,۰۲۵
۸	بانک ملت	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۱,۲۰۸,۳۲۶,۵۱۸	۲,۶۵۳,۲۴۰,۰۰۰	۹,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۶,۴۲۳,۴۸۲	۷۳۶,۲۳۰,۰۳۷,۸۷۴	۶۹۶,۶۱۶,۳۴۹,۹۵۶
۹	پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	۲۸,۴۵۹,۱۳۴	۴۴۵,۹۹۶,۹۱۶
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۲۹,۶۰۰,۲۸۴	۱۴۰,۳۳۱,۸۷۵	۴۹۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۳,۳۱۷,۸۴۱	۴۴,۳۸۱,۶۲۱,۱۳۳	۲۱,۳۴۷,۶۸۳,۵۶۲
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۱,۷۱۳,۷۰۲,۴۱۳	۵۴۹,۱۸۰,۰۰۰	۱,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۳,۱۱۷,۵۸۷	۶۹,۹۹۴,۹۲۷,۱۸۰	۴۱,۱۸۳,۵۷۹,۷۸۳
۱۲	پالایش نفت تبریز	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۷,۸۱۳,۸۷۷,۷۷۸	۶۴۴,۵۲۳,۷۵۰	۳,۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۰,۰۰۹,۴۷۲	۷۳,۹۹۳,۹۱۷,۰۴۶	۴۲,۴۴۳,۴۹۳,۹۱۷
۱۳	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۱۱,۶۹۴,۷۴۳,۸۳۱	۸,۸۱۷,۴۱۲,۰۱۱
۱۴	توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	(۹۵۱۲,۸۵۴,۰۳۳)	(۱۳,۳۱۱,۷۵۴,۶۵۳)
۱۵	ریل پردازسیر	.	.	.	.	.	.	۱۵,۰۳۸,۱۴۶,۶۶۰	۵۵,۹۴۷,۰۱۰,۹۳
۱۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۸۵۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۲۵۲,۵۸۵,۱۹۸	۲,۶۶۶,۱۷۱,۴۳۸	۹,۴۳۷,۷۷۵,۰۰۰	۲۸,۱۹۸,۴۶۸,۳۶۴	۱۴۸,۳۲۵,۷۹۹,۳۵۱	۸۸,۵۹۹,۶۰۶,۹۴۲
۱۷	سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	.	۷۰,۶۳۹,۷۶۷,۸۸۰
۱۸	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱۲,۱۵۵,۶۵۸,۳۳۶	۱۲,۲۳۳,۲۴۶,۲۵۰
۱۹	لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۳,۶۹۵,۳۲۷,۸۵۴)	(۶,۴۳۰,۸۴۹,۹۲۷)
۲۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۶,۶۵۷,۴۳۳,۷۶۱	۳,۱۱۷,۱۰۵,۰۰۰	۱۱,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۹۱,۴۶۱,۳۳۹	۸۳۰,۷۱۶,۰۹۴,۳۸۰	۵۶۴,۷۶۳,۶۲۴,۲۷۶
۲۱	سرمایه گذاری سایپا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۲,۹۰۵,۷۱۸,۳۱۴	۸۳۴,۷۸۷,۵۰۰	۲,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۴,۴۹۴,۱۸۶	۲۳,۳۳۸,۶۹۴,۷۰۰	۱۹,۴۹۵,۷۰۲,۵۸۲
۲۲	گروه مینا (سهامی عام)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۸۵۵,۶۷۸,۶۹۳	۱,۵۵۴,۸۰۹,۲۷۵	۵۵۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۸,۸۳۵,۷۶۱,۹۳۲	۵۱۳,۲۷۶,۵۵۱,۰۲۲	۴۵۴,۴۴۳,۵۶۱,۱۹۶
۲۳	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۳۴,۲۴۰,۷۷۰,۰۷۶	۲۱,۰۹۵,۰۴۱,۳۶۰
۲۴	معذنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۲,۰۴۶,۱۲۲,۸۴۸	(۲,۶۳۳,۶۷۰,۲۳۳)
نقل به صفحه بعد									
		۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۰,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۸,۹۰۲,۱۷۸,۱۹۷	۱۲,۵۳۰,۰۸۲,۶۸۸	۴۴,۳۵۴,۲۷۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۶۸,۴۶۴,۱۱۵	۲,۵۹۵,۷۲۷,۹۵۰,۹۱۱	۲,۰۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دورهای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
								سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	جمع نقل از صفحه قبل	۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۰,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۸,۹۰۳,۱۷۸,۱۹۷	۱۲,۵۳۰,۰۸۲,۶۸۸	۴۴,۳۵۴,۲۷۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۶۸,۴۶۴,۱۱۵	۲,۵۹۵,۷۲۷,۹۵۰,۹۱۱	۲۰,۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰
۲۵	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	.	.	.	.	.	.	۶۲,۲۵۶,۰۳۳,۹۴۸	۴۲,۰۵۰,۷۳۴,۰۹۲
۲۶	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۷۷۳,۴۰۵,۳۱۲	۴۷۴,۶۷۰,۶۲۵	۱,۶۸۰,۲۵۰,۰۰۰	۲,۱۲۱,۶۷۴,۰۶۳	۵۰,۰۲۸,۳۳۹,۳۳۳	۴۴,۰۳۳,۴۶۲,۲۸۲
۲۷	مخابرات ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۳۵۷,۲۴۹,۵۴۷	۲۵۳,۵۵۵,۰۰۰	۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۱۹۵,۴۵۳	(۱,۳۳۳,۴۹۳,۷۳۹)	(۵۸۶,۱۴۳,۴۱۹)
۲۸	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۵۴,۳۳۷,۱۴۸,۶۳۷	۱۵,۰۱۳,۱۲۹,۹۹۳
۲۹	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۹,۸۹۵,۵۷۸,۵۰۴	۱۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۴
۳۰	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱۰۰,۱۵۴,۳۷۳,۳۵۷	۶۱,۳۸۸,۰۴۱,۶۸۳
۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۷,۷۳۷,۵۰۳,۴۹۸	۱۳,۴۹۸,۱۵۶,۰۴۰
۳۲	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۷۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۳۲۹,۱۱۲,۵۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۶۳۷,۵۰۰	(۵۴۸,۰۱۶,۰۰۰)	۹۴,۵۱۳,۰۳۳,۰۰۰
۳۳	ملی صنایع مس ایران	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۴۷۳,۱۶۶,۴۰۰	۶۴۱,۰۰۶,۶۲۵	۲,۲۶۹,۰۵۰,۰۰۰	۵,۴۲۷,۷۷۶,۹۷۵	۱۰۳,۱۵۲,۰۵۲,۰۲۷	۷۳,۲۱۸,۱۳۳,۶۰۷
۳۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	(۲۳,۷۶۴,۸۲۲,۰۶۷)	(۱۷,۴۸۳,۹۴۱,۳۱۸)
۳۵	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۳۳۹,۴۰۵,۳۹۰	۱,۷۰۴,۴۳۵,۵۰۰	۶,۰۳۳,۴۰۰,۰۰۰	(۳۱,۳۹۷,۲۴۰,۸۹۰)	۱۱۵,۱۵۲,۸۰۱,۱۹۷	۱۳۳,۴۲۱,۶۹۸,۰۶۱
۳۶	ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	۷,۱۴۷,۴۸۵,۹۲۸	.
۳۷	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۱۵,۲۸۹,۸۹۳,۹۶۴	.
۳۸	ح. گروه صنعتی پاکشو	.	.	.	.	.	.	۹۱,۵۴۴,۵۰۶	.
۳۹	سیمان شرق	.	.	.	.	.	.	۲,۳۵۸,۳۰۱,۱۹۴	.
۴۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	۸,۷۲۶,۴۳۵,۰۰۴	.
۴۱	زامیاد	.	.	.	.	.	.	۱,۳۰۷,۹۶۶,۸۳۴	.
۴۲	سایپا	.	.	.	.	.	.	(۴۰,۶۸۵,۹۸۰)	.
۴۳	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	۱۰,۱۹۲,۹۹۳,۰۱۶	.
۴۴	سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	۷۱,۴۳۰,۸۴۵,۶۳۶	.
۴۵	ماشین سازی اراک	.	.	.	.	.	.	۱۳,۰۴۰,۹۲۹,۹۶۴	.
۴۶	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۵۴۱,۷۷۰,۸۴۰	۱,۳۴۶,۸۱۸,۷۵۰	۴,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۳,۹۱۰,۴۱۰	.	.
۴۷	مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۷۲,۲۷۴	۷,۸۸۱,۸۸۰,۰۴۸	۷,۷۹۶,۷۱۳,۰۵۷	۱۱,۱۳۳,۱۵۶	۳۹,۴۰۹,۴۰۰	۳۴,۶۲۴,۴۳۵	.	.
۴۸	پلیمر آریا ساسول	۱۷۲,۶۲۶	۱۵,۷۰۴,۶۵۰,۳۵۰	۱۵,۵۵۰,۰۶۰,۶۷۳	۲۲,۱۸۳,۸۱۹	۷۸,۵۲۳,۳۵۲	۵۳,۸۸۳,۶۰۶	.	.
۴۹	ح. شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۱۲,۳۸۰,۷۳۷,۱۸۷	.
۵۰	سایر	.	.	.	.	.	.	۲۷,۵۳۲,۶۴۶,۷۲۰	.
		۹۷۴,۸۴۴,۹۰۰	۱۲,۲۵۶,۲۸۱,۵۲۰,۳۹۸	۱۲,۰۸۴,۳۶۱,۱۹۹,۴۱۶	۱۷,۳۱۱,۹۹۷,۶۶۳	۶۱,۲۸۱,۴۰۷,۶۵۳	۹۳,۳۲۶,۹۲۵,۶۶۷	۳,۲۴۲,۱۵۴,۵۴۳,۵۷۹	۲,۵۲۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دورهای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
							سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه-م-۱۵بوجه-۹۸-۱۰۴۰۶	۵۴,۳۸۷	۲۷,۲۵۸,۸۲۹,۹۲۵	۴۰,۴۳۲,۹۰۶,۸۷۳	۸,۵۸۳,۷۹۰	-	۶,۹۱۷,۳۴۹,۳۶۲	-	۱,۹۰۵,۱۶۳,۸۱۳	-
۲	اسناد خزانه-م-۱۶بوجه-۹۷-۰۰۰۴۰۷	۷۹,۴۰۱	۶۹,۷۱۴,۱۵۷,۴۰۱	۵۹,۳۷۶,۳۱۰,۷۶۷	۱۲,۳۳۵,۶۹۱	-	۱۰,۳۳۴,۸۸۹,۹۴۳	-	۱۶,۱۲۲,۹۷۰,۶۳۳	-
۳	اسناد خزانه-م-۲۰بوجه-۹۷-۰۰۰۳۳۴	۳۷,۱۶۸	۳۱,۰۱۳,۳۵۰,۸۸۰	۲۶,۰۲۴,۳۳۸,۸۴۷	۵,۶۲۱,۱۷۰	-	۴,۹۸۳,۲۹۰,۸۶۳	-	۳,۰۷۲,۶۸۰,۸۹۱	-
۴	اسناد خزانه-م-۲۱بوجه-۹۷-۰۰۰۷۳۸	۲۷,۴۸۹	۲۳,۶۵۹,۷۸۳,۳۰۰	۱۹,۹۹۲,۹۷۸,۳۹۳	۴,۳۸۸,۳۳۶	-	۳,۶۶۲,۵۱۵,۵۷۱	-	۱,۳۶۷,۷۱۵,۹۷۱	-
۵	اسناد خزانه-م-۱۳بوجه-۹۷-۰۰۰۵۱۸	۶۳۳,۹۲۹	۶۲۰,۹۱۱,۹۰۱,۹۱۴	۵۵۸,۵۵۰,۳۴۲,۳۰۶	۱۱۲,۵۴۰,۳۸۲	-	۶۲,۳۴۹,۱۱۹,۳۲۶	-	۱۲۴,۲۹۲,۱۲۷,۶۶۳	-
۶	اسناد خزانه-م-۱۶بوجه-۹۶-۹۹۰۵۳۸	-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۵۱,۹۲۰,۳۱۸	-
۷	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	۹۷۴,۱۰۰	۹۷۴,۶۹۲,۷۲۲,۳۰۰	۸۷۱,۳۰۹,۸۱۸,۹۱۹	۱۷۱,۵۸۸,۰۵۶	-	۷۵,۳۱۱,۳۱۵,۴۲۵	-	۱۲۴,۲۹۲,۱۲۷,۶۶۳	-
۸	مشارکت دولتی-۱۰-شرایط خاص ۱۱۲۲۶	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۷,۵۵۵,۳۱۰	۳۲۲,۵۰۰	-	۲۲۰,۵۲۲,۲۹۰	-	۱۲۴,۲۹۲,۱۲۷,۶۶۳	-
۹	مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷	۵۵۲۹	۵,۶۳۹,۵۸۰,۰۰۰	۵,۱۶۵,۸۶۷,۰۲۹	۱۰,۲۲۲,۱۷۴	-	۴۷۲,۶۹۰,۹۷۷	-	۶۱,۳۳۶,۵۲۰,۹۹۰	-
۱۰	منفعت صبا ارنود سپهر ۱۴۰۰-۱۲۲۲	۱۳,۱۳۲	۱۳,۳۲۳,۳۵۴,۵۶۴	۱۲,۸۶۵,۱۷۳,۲۵۵	۲,۳۸۰,۳۳۹	-	۲۶۴,۸۰۰,۶۰۰	-	۶۷,۳۰۱,۳۵۸	-
۱۱	اجاره تاج‌جستایی-کارخان ۹۹۱۲۲۶	۱۱,۰۰۰	۱۰,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۲,۶۸۴,۹۸۴	۱,۹۳۲,۳۱۹	-	۵۰۰,۳۹۱,۰۴۷	-	۶۱,۳۳۶,۵۲۰,۹۹۰	-
۱۲	اجاره دولت-واجب شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۵۰,۰۰۰	۲۷,۷۱۴,۱۵۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۴,۰۹۹,۱۸۲	۸,۵۵۷,۵۶۵	-	۲,۷۸۱,۵۳۳,۳۵۳	-	۱۲۴,۲۹۲,۱۲۷,۶۶۳	-
۱۳	مرایجه سلامت-واجب شرایط خاص ۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۷,۳۰۱,۳۵۸	-
۱۴	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۴۲۰,۰۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۱۹۴,۳۷۵,۰۰۵	۲۵۷,۲۷۸,۳۷۱	-	۲۲,۵۶۶,۸۴۶,۲۴۴	-	۶۷,۳۰۱,۳۵۸	-
۱۵	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰-۶	۵۱۴,۵۳۳	۵۸۸,۸۶۷,۱۰۰,۵۱۰	۵۶۳,۹۵۵,۵۵۹,۵۸۲	۱۰,۶۷۲,۱۶۲	-	۲۴,۸۰۴,۸۰۸,۷۶۶	-	۱۱۴,۴۹۹,۳۳۵,۵۷۷	-
۱۶	مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۶۱,۹۷۴	۱۵۹,۴۱۴,۸۱۰,۸۰۰	۱۴۴,۷۶۹,۴۹۲,۵۸۷	۲۸,۸۹۳,۹۳۴	-	۱۴,۶۱۶,۳۲۲,۲۷۹	-	۴۸,۵۱۰,۴۷۶,۶۳۸	-
۱۷	اسناد خزانه-م-۹بوجه-۹۷-۰۱۳۰۵۱۳	۶۳,۵۴۲	۵۸,۹۹۴,۳۶۲,۶۰۲	۵۲,۴۴۲,۰۴۰,۰۴۳	۱۰,۶۹۲,۲۷۸	-	۶,۷۴۱,۶۲۹,۸۳۱	-	۵۸,۸۶۹,۳۴۴,۹۱۳	-
۱۸	اسناد خزانه-م-۴بوجه-۹۷-۹۹۱۰۲۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۸,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۰۹۲,۳۸۱	-	۲۲,۵۶۶,۸۴۶,۲۴۴	-	۶۵,۱۵۰,۹۶۶,۱۴۹	-
۱۹	منفعت دولت-ش-شرایط خاص سایر ۲۰۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۶,۵۵۷,۱۵۲,۸۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۷,۲۱۳,۳۸۴	-	۲۷۴,۱۰۰,۰۱۶,۶۵۴	-	-	-
۲۰	مرایجه علم دولت-ش-خ سایر ۲۱۴	۴۲۵,۰۰۰	۴۰۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۰۷۴,۵۷۸,۱۲۵	۷۲,۷۹۴,۵۳۱	-	۱۲,۵۲۲,۳۷۲,۶۵۶	-	-	-
۲۱	منفعت صبا ارنود تمغن ۱۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	اسناد خزانه-م-۱۷بوجه-۹۷-۹۸۱۰۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	اسناد خزانه-م-۱۸بوجه-۹۷-۰۰۰۵۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	اسناد خزانه-م-۱بوجه-۹۸-۰۰۰۱۳۰۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	اسناد خزانه-م-۲۲بوجه-۹۷-۰۰۰۴۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	اسناد خزانه-م-۲۳بوجه-۹۷-۰۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	اسناد خزانه-م-۳بوجه-۹۸-۹۹۰۵۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	اسناد خزانه-م-۱۴بوجه-۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	اسناد خزانه-م-۱۲بوجه-۹۶-۹۸۱۱۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	مشارکت دولتی-۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	اسناد خزانه-م-۳بوجه-۹۷-۹۹۰۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	اسناد خزانه-م-۲۴بوجه-۹۶-۹۹۰۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	اسناد خزانه-م-۶بوجه-۹۶-۹۸۰۷۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	اسناد خزانه-م-۲بوجه-۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	اسناد خزانه-م-۶بوجه-۹۷-۹۹۰۴۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		۱۳,۵۵۱,۷۸۴	۱۲,۶۴۲,۲۱۳,۸۶۶,۰۹۶	۱۲,۲۱۲,۴۶۸,۶۴۴,۵۷۷	۲,۲۹۱,۴۰۱,۲۶۳	-	۵۷۲,۵۶۴,۱۷۹,۷۴۴	۵۶۲,۵۵۸,۴۰۲,۳۶۹	۷۵۵,۳۸۵,۷۷۲,۳۸۷	-

۱۷-۳- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق دارای اختیار تبعی:

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
							سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیار فروش پاکسو-۴۰۹۲-۹۹/۰۲/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲	اختیار فروش تایپکو-۲۰۶۶-۹۸/۱۰/۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳	اختیار فروش تایپکو-۲۱۰۲-۹۸/۱۱/۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهم	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۵۶,۴۷۷	۱,۰۲۱,۲۴۳,۵۲۳	۱,۰۲۱,۲۴۳,۵۲۳	۱,۰۸۰,۰۷۹,۶۵۰	۱,۱۶۸,۸۵۳,۴۸۵
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۹۱,۷۶۰	۲۷۳,۴۰۸,۲۴۰	۲۷۳,۴۰۸,۲۴۰	۶۰۳,۰۰۳,۷۵۵	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸۷,۹۷۱	۳۲۶	۲۸,۶۷۸,۵۴۶	۱,۱۶۸,۲۴۶	۲۷,۵۱۰,۳۰۰	۲۷,۵۱۰,۳۰۰	۰	۰
شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان هرمزگان	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۱,۷۱۶,۶۵۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۲	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۳,۰۵۱,۸۷۰	۳,۷۱۲,۸۵۴,۳۲۷
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۲۴,۷۳۵,۸۸۸	۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۱۳۱,۳۲۶,۵۴۴
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شرق	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۳۷,۷۷۴
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۴۶	۳,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۹,۵۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶	۰	۰	۰	۰	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۷,۷۵۴,۰۱۱
شرکت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۰۷,۲۱۶,۴۹۵
شرکت اسان پرداخت پرشین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۴۳۲,۱۲۴,۳۵۲
صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۵۸,۰۸۵,۳۸۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۰۵,۸۸۲,۳۵۳
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۰۵۸,۱۳۹,۵۳۵
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۶۱,۳۱۱,۴۷۵
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۳۹۴,۷۴۶,۸۴۲
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۳۹,۸۰۵,۸۲۵
شرکت توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۹۱	۷,۵۴۳,۷۸۷,۹۹۲
شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۸۷۱,۲۳۴,۴۹۵	۲۹,۶۹۲,۵۴۹,۶۶۹
ریل پرداز سیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۴,۴۲۴,۹۵۱
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۳۲,۷۲۷,۲۷۳
گروه مهنا (سهامی عام)	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۳۲۹,۱۲۱,۹۲۰
گروه بهمن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۶۹,۰۷۲,۱۶۵
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۴۳,۳۶۹,۷۷۱,۸۶۳	۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
				۲۰۲,۱۳۹,۶۷۸,۵۴۶	۸۶,۵۱۶,۴۸۳	۲۰۲,۰۵۳,۱۶۲,۰۶۳	۲۱۴,۶۷۸,۸۶۰,۳۸۰	۲۱۴,۰۴۵,۵۴۱,۷۸۰	۷۱۴,۰۴۵,۵۴۱,۷۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲- سود اوراق بدهی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تاریخ سرعایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	۰	۱۷۹,۴۹۷,۰۹۲	۱۶۸,۳۶۸,۰۱۰	۳۴۸,۸۷۰,۹۱۶	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪
۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۰	۰	۲۴,۳۲۷,۴۳۸	۲۴,۳۲۷,۴۳۸	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪
۱۳۹۷/۱۰/۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۰	۰	۳۹۸,۴۰۹,۱۸۰	۳۹۸,۴۰۹,۱۸۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪
۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۰٪	۰	۰	۵,۴۹۴,۸۲۵,۳۷۵	۵,۴۹۴,۸۲۵,۳۷۵	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۰٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۰	۱,۳۰۹,۰۴۴,۴۹۸	۱,۳۲۲,۴۹۴,۹۸۷	۲,۵۴۹,۸۵۰,۴۸۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪
۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۰	۴۰,۲۵۲,۱۴۵,۳۷۲	۳۰,۰۴۵,۱۰۲,۱۵۱	۷۰,۵۴۲,۹۵۶,۷۶۵	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪
۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵٪	۰	۷۲,۸۳۴,۰۷۲,۷۸۸	۴۱,۷۶۳,۴۴۳,۰۹۳	۱۱۴,۸۸۲,۴۵۵,۷۵۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵٪
۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹٪	۰	۵۲۳,۵۹۶,۷۶۲	۰	۲۰۳,۸۹۲,۳۱۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	۰	۰	۵۳,۵۷۳,۹۲۱,۸۹۷	۵۳,۵۷۳,۹۲۱,۸۹۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪
۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۰	۸۲۲,۴۷۲,۵۶۹	۸۲۲,۴۷۲,۵۶۹	۱,۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪
۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۰	۴,۲۳۶,۵۳۹,۶۸۳	۴,۲۳۶,۵۳۹,۶۸۳	۸,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪
۱۳۹۶/۰۲/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۰	۳,۵۵۲,۶۱۶,۷۴۰	۷,۱۷۴,۶۵۱,۰۳۲	۱۴,۳۹۴,۳۲۹,۹۹۹	۱۳۹۶/۰۲/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۰	۳,۸۵۸,۶۸۳,۰۴۰	۴,۸۲۴,۴۳۵,۰۸۱	۱۰,۰۸۸,۹۲۳,۹۵۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۰	۱۴۱,۴۰۴,۸۶۷,۱۶۷	۱۲۸,۱۷۴,۵۸۶,۳۱۱	۲۸۰,۴۴۳,۵۷۴,۶۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۰	۴,۲۹۶,۹۱۸,۸۸۵	۸,۹۷۳,۳۶۳,۱۳۵	۱۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۰	۴۴,۰۶۱,۵۹۳,۴۸۹	۳۸,۷۷۷,۴۱۷,۱۲۱	۸۲,۹۰۲,۵۳۳,۱۱۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪
۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۷٪	۰	۰	۱۷۸,۱۲۴,۵۷۳,۹۲۹	۱۷۸,۱۲۴,۵۷۳,۹۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۷٪
۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۰	۴۱۷,۰۲۰,۶۹۴,۷۳۴	۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۰	۱۸۳,۱۵۵,۵۱۷,۶۲۹	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪
۰	۰	۰	۰	۹۱۷,۵۰۸,۲۶۰,۴۴۸	۵۱۳,۸۰۸,۸۳۰,۹۸۲	۸۴۲,۱۲۳,۳۵۵,۷۴۴	۰	۰	۰

۱۹-۳- درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی اوراق بدهی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تاریخ سرعایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪
۰	۰	۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 ۱۹-۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۱۹,۰۸۹,۲۴۲,۰۶۹	۹,۳۱۶,۷۲۷,۱۴۳	۲,۳۹۶,۵۳۶,۲۹۶
سود سپرده بانکی	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸	۲,۳۹۶,۵۳۶,۲۹۶	۹,۳۱۶,۷۲۷,۱۴۳
تعدیل کارمزد کارگزار	۶۷,۱۲۹,۶۶۲	.	.
سایر	۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	.	.
۲۰-۱	۳۶,۹۶۳,۱۸۶,۸۰۷	۱۱,۷۱۳,۲۶۳,۴۳۹	۱۱,۷۱۳,۲۶۳,۴۳۹

۲۰-۱- مربوط به بدهی صندوق به ضامن می باشد که با توجه به تغییر نوع صندوق از با ضمانت سود، به با پیش بینی سود، و عدم ایجاد تعهد برای ضامن، کارمزد پرداختنی برگشت داده شده است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱۱۷,۸۸۲,۲۹۹,۴۳۳	۹۷,۲۸۹,۶۸۷,۲۸۸	۱۸۵,۶۴۶,۴۷۲,۶۸۱
متولی	۷۹۷,۱۴۹,۳۶۷	۶۴۸,۲۱۹,۰۲۶	۱,۳۸۷,۹۴۴,۹۲۱
حسابرس	۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸	۱۳۵,۵۰۷,۵۳۲	۲۷۲,۴۹۹,۸۴۱
	۱۱۸,۸۴۲,۵۰۰,۵۹۸	۹۸,۰۷۳,۴۱۳,۸۴۶	۱۸۷,۳۰۶,۹۱۷,۴۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱,۴۰۹,۱۸۳,۰۷۱	۳,۲۲۸,۰۶۵,۰۵۹
هزینه برگزاری مجامع	۱۶,۷۲۹,۵۷۳	۱۰۵,۴۷۵,۷۵۳
هزینه کارمزد بانکی	۱,۶۴۰,۰۰۰	۶,۲۹۹,۶۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۶۶۸,۸۲۰,۹۲۸	۵,۴۴۹,۹۹۹,۳۲۵
هزینه عضویت در کانون	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	۲۴,۵۴۶,۳۲۷
	۴,۲۰۱,۸۲۷,۲۴۵	۸,۸۱۴,۳۸۶,۰۶۴

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
تقسیم سود دی‌ماه	۶۴۱,۳۵۰,۱۸۰,۰۰۸	۹۰۸,۶۷۱,۶۳۵,۸۹۶
تقسیم سود بهمن‌ماه	۵۰۳,۳۸۵,۶۹۸,۲۷۲	۸۳۵,۰۱۲,۳۰۷,۸۶۵
تقسیم سود اسفندماه	۴۶۹,۶۹۳,۰۲۰,۵۳۰	۹۹۸,۸۸۳,۳۲۵,۴۰۰
تقسیم سود فروردین‌ماه	۶۱۴,۹۱۳,۸۲۱,۸۰۴	۱,۰۳۳,۳۵۴,۶۶۰,۷۶۵
تقسیم سود اردیبهشت‌ماه	۶۰۴,۷۲۴,۹۶۴,۸۹۰	۹۶۹,۸۳۷,۵۶۳,۱۱۰
تقسیم سود خردادماه	۵۸۸,۱۲۹,۰۰۳,۹۴۵	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
	۳,۴۲۲,۱۹۶,۸۸۹,۴۴۹	۵,۶۸۰,۵۱۳,۶۸۹,۰۷۶

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	.	۱۶۲,۴۵۱,۶۴۴,۴۱۷
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	(۹۳,۷۹۵,۶۲۲,۸۳۹)	(۴۴۱,۲۲۲,۰۱۳,۲۱۹)
	(۹۳,۷۹۵,۶۲۲,۸۳۹)	(۲۷۸,۷۷۰,۳۶۸,۸۰۲)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱



۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

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	۰,۰۰۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	عادی	۳,۹۷۵	۰,۰۱۳٪	۳,۹۷۵	۰,۰۰۹٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۰,۰۶۰٪	۱۹,۰۰۰	۰,۰۴۵٪
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	۰,۰۷۷۱٪	۲۴,۲۷۵	۰,۰۵۷۳٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	ریال ۸۷,۲۹۰,۷۶۱,۵۳۲,۹۲۸	طی دوره	ریال ۴۷۶,۳۰۳,۵۴۳,۷۴۶
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۱۱۷,۸۸۲,۲۹۹,۴۳۳	طی دوره	(۶۳,۴۰۸,۰۰۰,۱۰۲۲۸)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۵۱۳,۱۸۰,۰۰۰	طی دوره	(۱۶۰,۳۸۰,۰۰۰)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۵,۸۵۱,۸۲۹,۸۰۱	طی دوره	(۴۰۷,۱۱۵,۳۶۵)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۷۹۷,۱۴۹,۳۶۷	طی دوره	(۵۸۴,۸۲۰,۶۲۳)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸	طی دوره	(۱۶۳,۰۵۱,۵۵۲)

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.