
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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
۱۲-۳۰	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 ۱۳۹۹/۱۰/۰۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

شرکت کارگزاری آبان

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا سعیده امیر احمدی

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال			
۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۸۵۷,۵۷۸,۹۳۲,۹۲۵	۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۱۶۱,۷۴۴,۸۴۲,۷۹۳	۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۰۱,۱۸۱	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۵۴,۲۷۳,۰۴۰,۵۷۹	۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹	۸	حساب‌های دریافتنی
۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰	۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲	۹	سایر دارایی‌ها
۱۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۱۰	موجودی نقد
۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	.	۱۱	جاری کارگزاران
۵۰,۴۲۵,۲۷۶,۴۶۰,۷۴۱	۳۸,۱۶۱,۵۱۲,۵۰۶,۵۸۳		جمع دارایی‌ها

۷۴,۶۹۰,۰۰۶,۴۲۸	۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۷۶۸,۸۰۳,۰۸۰,۹۲۴	۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۸۹,۸۵۵,۶۰۶,۴۳۷	۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸,۰۳۳,۳۴۸,۶۹۳,۷۸۹	۲۸,۶۵۷,۵۹۹,۱۱۰,۷۰۸		جمع بدهی‌ها
۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۹,۵۰۳,۹۱۳,۳۹۵,۸۷۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۱,۹۵۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



بابک حقیقی مهمانداری

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

ارکان صندوق

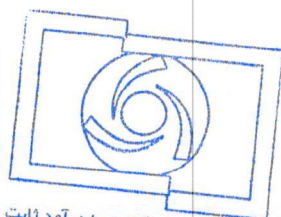
مدیر صندوق

سعیده امیر احمدی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



کوثر یکم

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۸۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۸۹,۰۰۰,۷۴۳,۹۸۸)
سود سهام	۱۸	۳۶۵,۲۸۰,۴۰۱,۱۷۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵,۶۵۵,۳۲۵,۳۶۳,۶۷۸
سایر درآمدها	۲۰	۳۶,۸۳۲,۹۳۵,۸۳۱
جمع درآمدها		۷,۹۴۳,۰۰۹,۳۹۶,۵۰۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۸,۰۳۳,۰۷۳,۴۷۸)
جمع هزینه‌ها		(۱۸۶,۶۴۰,۴۲۵,۱۹۶)
سود (زیان) خالص		
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳۰.۱۷	۲۰.۹۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)	۸۱.۶۱	۲۵.۰۵
	۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴	۱۰,۵۹۸,۲۹۷,۷۱۰,۵۲۸

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌های اول سال		
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۴۲,۳۹۱,۹۱۷	۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۳۶۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	۲۵	۱۳,۳۱۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص سال	(۳۴,۲۸۲,۴۷۳)	(۳۱,۴۶۷,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	۲۳	۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۲۴	(۴,۷۸۲,۳۷۴,۴۴۷,۴۰۲)
خالص دارایی‌های پایان سال	۸,۱۰۹,۴۶۹	(۱,۵۷۹,۵۶۰,۸۸۴,۹۸۰)

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

نماینده
شخص حقوقی مسئولیت‌دار

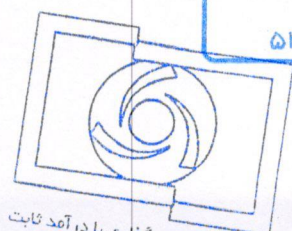
ارکان صندوق
مدیر صندوق
شخص حقوقی
شرکت کارگزاری آبان

سعیده امیر احمدی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 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 پشوانه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

- 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 اسباب 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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۱۲۲/۵۵۹۵۶ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۱ دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۷ تمدید گردید.

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	۱۰,۰۰۰	۵
۲	موسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹,۰۰۰	۹۵
۳	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بادر آمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 مشاوره سرمایه‌گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی متولی عبارت است از سعادت‌آباد - بالاتر از میدان کاج - خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (هشتم) - پلاک ۲۷ - طبقه سوم - واحد ۷

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

صورت‌های مالی

برای سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

- ۱-۱-۴- 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.
- ۱-۲-۴- 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.
- ۱-۳-۴- 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.
- ۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
- ۱-۲-۴- 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.
- ۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادر آمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

	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 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>تا ۵۰۰۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td>۵۰۰۰۰</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	تا ۵۰۰۰۰۰ به بالا	میلیارد ریال		۵۰۰۰۰		ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	تا ۵۰۰۰۰۰ به بالا										
میلیارد ریال		۵۰۰۰۰											
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱										

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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.

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 ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی	۹۵۵,۰۵۹,۱۲۳,۹۱۱	۹۰۹,۱۱۷,۸۵۲,۸۸۳	۲,۳۸%	۹۶۱,۰۷۳,۳۰۷,۵۱۱	۳,۱۲۷,۶۷۳,۶۲۱,۵۲۰	۶,۲۰%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۲۴,۵۴۶,۵۵۸,۰۱۱	۱,۳۳۷,۸۱۲,۳۷۱,۰۰۰	۳,۵۱%	۶۴۳,۵۵۰,۹۸۷,۰۹۶	۱,۵۵۶,۰۸۳,۰۰۹,۰۵۰	۳,۰۹%
خودرو و ساخت قطعات	۹,۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹	۱۳۹,۵۶۴,۶۲۰,۰۰۰	۰,۳۷%	۵۰۱,۸۳۲,۶۵۲,۷۹۲	۱,۱۴۱,۱۵۲,۲۱۷,۰۰۰	۲,۲۶%
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	۸۵,۹۳۰,۰۹۱,۴۰۶	۰,۲۳%	۸۸۴,۴۴۷,۰۶۷,۵۵۵	۲,۵۶۳,۶۷۳,۰۷۸,۷۵۰	۵,۰۸%
بانکها و موسسات اعتباری	۵۲۶,۷۹۸,۸۵۵,۸۰۲	۱,۳۹۸,۲۳۰,۷۳۰,۰۰۰	۳,۶۶%	۱,۰۵۳,۶۱۹,۶۹۳,۳۸۱	۳,۱۰۵,۷۷۷,۵۱۹,۲۵۰	۶,۱۶%
مواد و محصولات دارویی	۲۶,۵۲۴,۵۰۰,۴۶۸	۴۰۳,۵۱۴,۷۱۶,۵۰۰	۱,۰۶%	۱۸۱,۸۸۲,۲۸۸,۰۰۲	۷۵۸,۲۹۳,۸۴۰,۰۰۰	۱,۵۰%
صندوق سرمایه‌گذاری	۱,۹۵۰,۶۱۲,۵۴۲,۶۳۰	۱,۹۵۸,۷۰۶,۱۰۵,۰۰۰	۵,۱۳%	-	-	۰,۰۰%
مخابرات	.	.	۰,۰۰%	۳۵۸,۶۲۰,۰۱۱,۱۴۵	۴۶۱,۹۸۶,۴۸۱,۸۰۰	۰,۹۲%
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	.	.	۰,۰۰%	۱۶۷,۸۲۶,۷۸۳,۰۲۴	۲۶۲,۵۴۴,۳۲۵,۱۸۱	۰,۵۲%
سیمان، آهک و گچ	.	.	۰,۰۰%	۱۱۷,۲۲۶,۶۴۱,۶۱۲	۴۱۸,۹۴۷,۰۴۸,۰۰۰	۰,۸۳%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	.	.	۰,۰۰%	۸۴,۱۵۶,۴۹۷,۳۱۸	۱۲۹,۲۹۹,۹۱۳,۲۵۰	۰,۲۶%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	.	.	۰,۰۰%	۳۵۲,۵۸۵,۳۴۲,۰۴۲	۸۷۱,۱۱۰,۰۸۲,۰۴۸	۱,۷۳%
محصولات شیمیایی	.	.	۰,۰۰%	۱۳۰,۵۰۴,۹۴۰,۹۵۹	۳۴۴,۷۷۸,۴۱۲,۲۷۶	۰,۶۸%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	.	.	۰,۰۰%	۷۹,۳۱۷,۱۰۲,۵۲۴	۲۰۵,۱۲۰,۳۸۵,۰۰۰	۰,۴۱%
استخراج کانه های فلزی	.	.	۰,۰۰%	۲۳,۹۴۱,۹۳۲,۹۲۷	۸۹,۱۳۹,۵۶۵,۰۰۲	۰,۱۸%
سرمایه گذاریها	.	.	۰,۰۰%	۹۲,۵۰۹,۳۱۱,۶۱۰	۱۱۳,۹۸۹,۱۶۲,۸۷۵	۰,۲۳%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	۰,۰۰%	۲۶,۸۵۹,۳۱۸,۱۲۳	۱۹۵,۲۸۳,۱۲۳,۲۶۴	۰,۴۹%
سایر واسطه گریهای مالی	.	.	۰,۰۰%	۵۱,۸۶۷,۳۰۴,۲۸۹	۸۶,۶۱۲,۳۱۶,۲۵۰	۰,۱۷%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰,۰۰%	۳۷,۷۸۲,۶۲۸,۶۲۹	۱۰۰,۲۱۲,۳۰۹,۷۵۰	۰,۲۰%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	.	.	۰,۰۰%	۲۹,۷۱۹,۹۴۸,۰۲۸	۶۵,۷۷۲,۴۰۵,۰۰۰	۰,۱۳%
جمع	۴,۰۰۳,۵۴۶,۱۹۶,۱۱۲	۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹	۱۶,۳۳%	۵,۶۸۹,۴۲۳,۶۵۸,۵۶۷	۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۳۰,۹۲%

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	تاریخ سپرده‌گذاری	نام بانک	شماره حساب
درصد کل	مبلغ	درصد کل	مبلغ								
دارایی‌ها	ریال	دارایی‌ها	ریال								
۰.۰۰٪		۰.۱۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰/۰۹/۱۶	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۶			بانک آینده شعبه - ۰۴۰۱۷۲۸۰۰۹۰۰۷	
۰.۰۰٪		۵.۲۴٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰/۰۹/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۵			بانک ملت شعبه - ۹۲۶۷۵۶۰۰۹۳	
۰.۰۰٪		۷.۸۶٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲			بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۲۸۳۱۱۰	
۰.۰۰٪		۵.۶۵٪	۲,۱۵۵,۲۸۳,۶۷۸,۹۱۶		نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲			بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۹۶۵	
۰.۰۰٪		۵.۲۴٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰/۰۹/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰			بانک صادرات شعبه انقلاب - ۰۴۰۶۱۲۰۲۲۱۰۰۴	
۰.۰۰٪		۲.۶۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰/۰۸/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۱۹			بانک آینده شعبه سامی - ۰۴۰۱۶۰۷۳۹۷۰۰۱	
۰.۰۰٪		۲.۶۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷			بانک آینده شعبه سامی - ۰۴۰۱۵۶۲۵۳۰۰۴	
۰.۰۰٪		۲.۶۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷			بانک آینده شعبه سامی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸	
۰.۰۰٪		۲.۶۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷			بانک آینده شعبه سامی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۴۰۰۷	
۰.۰۰٪		۰.۰۳٪	۶,۳۹۳,۵۶۲,۶۲۲		نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷			بانک آینده شعبه سامی - ۰۲۰۳۵۸۸۴۴۰۰۳	
۰.۰۰٪		۰.۰۰٪	۸۵۰,۰۰۰		نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۰۸			بانک صادرات شعبه صنعتی انقلاب - ۰۲۱۶۴۱۹۲۲۲۰۰۰	
۰.۰۰٪		۰.۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰		نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲			بانک ملت شعبه بلوار دلاوران - ۹۲۶۵۵۱۵۱۴۵	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۵۱۳۴۵۰۵	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۵۱۴۷۷۷۲۹	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۵۱۶۰۲۸۴	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۵۱۶۵۰۸۵	
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۵۱۵۵۷۳۰	
۱.۱۹٪	۶۰۱,۶۷۸,۸۹۰,۹۱	۰.۵۵٪	۲۰۸,۷۹۲,۳۲۴,۵۲۳	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۷/۲۵			بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲۳	
۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۱۹	۰.۰۰٪	۱۲۶,۵۹۶	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۶			بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۳۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	
۰.۰۰٪	۱۱۰,۵۹۰	۰.۰۰٪	۱۲۱,۵۳۰	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۹			بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۳۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	
۰.۰۰٪	۶,۴۵۱,۹۵۳,۹۳۹	۰.۰۰٪	۷۲۷,۹۵۴,۹۱۵	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۳			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۱۷۴۱	
۰.۰۰٪	۵۷۰,۵۸۲	۰.۰۰٪	۵,۱۶۰,۸۹۸	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۴			بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	
۰.۰۰٪	۴,۴۸۷,۶۷۵,۱۷۳	۰.۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۶			بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۹۱	
۵.۳۳٪	۲,۶۸۰,۴۴۸,۳۰۵,۵۹۲	۰.۰۳٪	۹,۷۰۰,۰۸۳,۶۰۶	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷			بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	
۱۴.۸۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶			بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۷۹/۹۲	
۱۴.۸۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶			بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۸۷/۹۲	
۱۴.۸۹٪	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶			بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۵۲/۹۲	
۰.۰۳٪	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	
۰.۰۰٪	۷,۶۲۳,۷۰۹	۰.۰۰٪	-	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۱			بانک شهر شعبه منیریه - ۷۰۰۸۲۰۷۵۳۷۶۳	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶			بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۱۰۰/۹۲	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴			بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۳۴/۹۲	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰			بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۴۹/۹۷	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۹۶	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۸۷	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۲۴	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۵۰	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳			بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۷۲	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۵			بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۶۰۹۵۰۲۶	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۱۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۷			بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹۰	
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۳۰	نقار	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۲۵			بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۴۴,۲۲	
۴۹.۳٪	۲۴,۸۵۷,۵۷۸,۹۳۲,۹۲۵	۰.۷۱٪	۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶								

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گستر
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۷-۱	۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۰۱,۱۸۱	۹,۰۷۵,۹۰۷,۲۶۲,۳۵۹
۷-۲	-	۸۵,۸۲۷,۵۷۹,۲۴۴
	۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۰۱,۱۸۱	۹,۱۶۱,۷۳۴,۸۴۲,۷۰۳

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

ردیف	نام و رده بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	ارزش‌یابی اوراق	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹	۱۰	۱۱
۱	اجاره دولت - واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۱۱,۰۰۰	۹,۲۴۲,۵۴۰,۸۱	۴۲۲,۱۵۵,۸۸۱	۱,۳۰۳,۴۸۲,۰۷۰	۱۱,۲۰۱,۱۹۲,۰۴۰	۰.۰۳٪	۱۰,۵۳۵,۸۳۰,۸۶۸
۲	منفعت دولت - شرایط خاص ۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۸۴,۶۷۵,۵۴۴	۷۸,۹۶۲,۵۵۵,۷۰۷	۱۰,۴۵۸,۲۳۱,۲۰۶	۱,۴۹۷,۳۰۵,۱۳۴,۵۵۷	۰.۰۳٪	۱,۴۶۶,۱۵۶,۴۳۰,۷۱۱
۳	اوراق حاره شاجستان - کاربان ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰٪	۱۳,۱۳۳	۱۲,۸۶۵,۵۷۷,۸۰۱	۶۵۰,۹۲۲,۴۵۷	۲۶۸,۱۳۱,۵۹۵	۱۳,۷۸۴,۶۵۲,۸۵۳	۰.۰۴٪	۱۳,۵۱۴,۹۷۱,۱۸۲
۴	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۰,۴۰۰,۸۸۴,۴۲۴
۵	مراجعه سلامت - واجد شرایط خاص ۱۴۰۰/۰۱/۱۳	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	۱۷٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۰۱,۷۵۴	(۱۰۰۰۰,۸۸۱,۲۵۰)	۴۹,۱۶۱,۷۴۹,۰۴	۰.۰۳٪	۴۴,۱۳۱,۱۳۱,۵۵۳
۶	منفعت صبا اربود تمدن ۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۵٪	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۴,۱۷۷,۶۲۹	۳۰,۹۶,۳۴۰,۱۴۷	۳۱۷,۹۲۰,۵۱۸,۵۸۶	۰.۰۳٪	۳۰۹,۸۲۷,۵۱۸,۵۸۶
۷	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۰۰۱۲۲۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۵٪	۹۷۳,۰۰۰	۸۰۹,۸۸۳,۲۹۷,۳۲۹	۳۶,۶۶۷,۹۲۲,۳۲۳	۱۱۵,۲۳۴,۱۷۵,۲۵۳	۹۶۱,۸۹۴,۴۴۴,۴۴۹	۰.۰۳٪	۹۰۷,۸۷۷,۰۱۱,۲۱۱
۸	منفعت صبا اربود سپهر ۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۵٪	۵,۵۳۹	۵,۲۴۸,۶۱۱,۸۵۵	۲۷۲,۶۰۱,۵۷۷	۱۶۳,۱۹۸,۵۲۴	۵,۶۸۲,۴۱۱,۱۸۶	۰.۰۳٪	۵,۴۳۸,۴۴۸,۶۱۲
۹	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۰٪	-	-	-	۲۷	۲۷	۰.۰۰٪	۵,۵۶۱,۸۲۶,۸۶۱
۱۰	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۰٪	۶۳,۵۴۲	۲۳,۰۸۳,۵۵۹,۶۱۸	-	۱۹,۸۱۱,۴۹۱,۵۰۳	۶۲,۸۹۵,۰۵۱,۱۲۱	۰.۰۶٪	۲۷,۸۲۳,۰۶۴,۶۲۱
۱۱	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۲۷,۳۸۹	۱۷,۲۷۶,۳۲۲,۸۸۰	-	۷,۰۶۵,۸۱۲,۸۷۶	۲۴,۵۲۲,۱۵۵,۸۵۶	۰.۰۶٪	۵,۹۱۲,۴۲۲,۱۵۵
۱۲	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۰٪	۵۴,۳۸۷	۳۳,۱۰۷,۸۷۰,۱۴۷	-	۱۵,۶۵۲,۱۷۵,۲۵۳	۴۹,۵۲۲,۰۴۴,۲۰۰	۰.۰۳٪	۹۱,۰۷۱,۲۷۶,۶۷۵
۱۳	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۰٪	۷۹,۴۰۱	۵۶,۷۷۱,۷۹۱,۶۱۷	-	۱۵,۴۲۲,۴۶۶,۴۳۸	۷۲,۳۹۹,۱۵۸,۰۵۵	۰.۰۶٪	۷۲,۳۹۹,۱۵۸,۰۵۵
۱۴	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۳۷,۱۶۸	۲۴,۰۷۰,۴۰۰,۱۷۹	-	۷,۱۲۰,۸۳۶,۹۱۱	۳۲,۰۴۷,۸۷۷,۰۹۰	۰.۰۸٪	۲۹,۵۲۵,۲۵۸,۸۴۰
۱۵	مراجعه عام دولت - شخ ۰۳۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	منفعت دولت - شخ ۰۳۰۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۸٪	۷۰,۷۵۱,۰۰۰	۶۵۸۰,۳۸۳,۵۶۵,۵۴۴	۸۰,۵۳۳,۶۸۵,۴۶۲	(۳۶,۷۴۱,۱۸۲,۲۱۴)	۶,۳۲۱,۶۹۵,۰۹۸,۷۹۱	۰.۰۰٪	۸۲,۷۷۶,۱۸۱,۸۴۰
۲۲	مراجعه عام دولت - شخ ۰۳۰۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۸٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۹۲۰,۰۱۶,۷۰۹	(۳۰,۶۸۶,۳۸۰,۹۴۴)	۵۰,۵۸۷,۸۵۵,۹۷۸,۶۱۵	۰.۰۰٪	۹۹,۵۶۹,۲۹۱,۷۷۹
۱۶	اجاره دولت مرحله یک ۹۸۱۲۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۴	۱۸٪	-	-	-	(۳۱۰,۶۶۸,۸۱۲,۵۰۰)	۳,۸۷۰,۶۵۲,۸۲۱,۳۳۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۹۵۳,۵۶۴,۷۶۶
۱۷	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۸۱۲۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۴	۱۸٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۵۰۰,۸۹۰,۸۴۴,۳۸۸
۱۸	مشارکت دولتی - شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۱۶,۹۱۴,۶۵۳,۳۷۸
۱۹	اوراق اجاره رایتل ماهانه ۷ ۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۷۱,۶۹۹,۸۱۷,۳۱۰
۲۰	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۰۹,۸۲۷,۵۱۸,۵۸۶
۲۱	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۸۰۷,۸۹۹,۴۸۸,۹۸۸
۲۲	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۱,۵۶۸,۷۷۱,۸۲۷
۲۳	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۱,۱۱۰,۶۸۴,۴۱۳
۲۴	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۷	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۹,۱۵۸,۸۲۱,۷۸۸
۲۵	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۷,۳۲۷,۲۰۹,۱۵۹
۲۶	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲۰,۰۱۴,۷۷۳,۳۸۸
۲۷	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۴,۶۷۵,۵۲۳,۴۶۶
۲۸	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۷۱۸,۳۹۹,۴۰۸
۲۹	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۳	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳,۱۴۶,۸۶۲,۸۴۶,۶۸۸
۳۰	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۰۵/۲۱	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۱	اوراق سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۷٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۲	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۰۸۲۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۳	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۹	۱۷٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۴	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۱/۰۹	۱۷٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۵	مشارکت ملی نفت ایران ۳/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۶	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۷	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۸	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
۳۹	استادخرانه م ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-
جمع										
۹,۰۷۵,۹۰۷,۲۶۲,۳۵۹										

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی:

ردیف	نام اوراق بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	ارزش‌یابی اوراق	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷	۸	۹	۱۰	۱۱
۱	اختیار فروش پالکو ۹۹۰۰/۰۲/۲۸	۹۹۰۰/۰۲/۲۸	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۳,۸۱۰,۸۰۸,۸۷۷
۲	اختیار فروش تاپیکو ۹۸۱۰/۰۷/۰۶	۹۸۱۰/۰۷/۰۶	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱۷,۶۱۷,۹۷۰,۳۷۶
۳	اختیار فروش تاپیکو ۹۸۱۱/۰۷/۰۶	۹۸۱۱/۰۷/۰۶	۰٪	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۴,۴۰۰,۸۷۹,۶۳۱
جمع										
۸۵,۸۲۷,۵۷۹,۲۴۴										

۷-۱- اوراق شرکت هاب که ارزش آنها در تاریخ گزارش‌نامه تعدیل شده به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام اوراق بهادار	ارزش نابالو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
۱	۲	۳	۴	۵	۶	۷
۱	منفعت دولت - شخ ۰۳۰۴	۹۸۷,۰۰۰	۰٪	۹۲۸,۰۳۱	۵۰,۵۸۷,۸۵۵,۹۸۸,۶۱۵	بروز بخشنامه شماره ۱۲/۱/۱۳۹۹ مورخ ۱۳۹۸/۸/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نحوه تشخیصی درآمد ناشی از پذیرش سبک متعهد پذیرنده نویسی و استوارگامل نحوه تعدیل قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت تسلک خود نموده است.
۲	مراجعه عام دولت - شخ ۰۳۰۴	۱,۰۳۵,۰۰۰	۰٪	۹۲۲,۵۰۰	۳,۸۷۰,۶۵۲,۸۳۱,۲۴۰	
جمع					۸,۹۲۹,۴۳۸,۸۱۹,۹۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳۵۶,۸۰۱,۵۱۱,۸۶۵	۹۹,۰۹۰,۷۴۱,۸۶۰	(۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱)	۲۵	۱۰۳,۰۰۴,۶۸۶,۱۶۱
۱۹۷,۴۰۷,۵۲۸,۵۲۲	۷۹,۶۵۸,۹۶۴,۲۲۸	(۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹)	۸/۵,۱۰,۱۵,۲۰,۲۳	۸۰,۰۷۳,۷۷۰,۴۲۷
۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۱۷,۸۰۴,۶۳۲,۹۵۰	-	-	۱۷,۸۰۴,۶۳۲,۹۵۰
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	-	-	۲,۴۵۱
۵۵۴,۲۷۲,۰۴۰,۵۷۹	۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹	(۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰)	-	۱۹۹,۸۸۳,۰۹۱,۹۸۹

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی
مطالبات بابت اختیار تبعی پاکشو ۸-۱
بدهی ضامن به صندوق
سایر دریافتنی ها _ بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری شده در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
جمع

۱-۸-۱۰ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۶ مطالبات صندوق از بابت اوراق تبعی دریافت گردید.

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
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	۷۸,۷۲۱,۳۱۶	(۱۱۰,۷۳۲,۳۵۷)	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳
۰	۱۱,۰۵۷,۰۹۳	(۱۲۴,۵۴۳,۹۰۷)	۱۳۵,۶۰۱,۰۰۰	-
۶۲,۸۰۶	(۹۸۱,۷۱۹)	(۳۵,۱۰۷,۰۲۵)	۳۴,۰۶۲,۵۰۰	۶۲,۸۰۶
۰	۰	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۳۲۸,۹۰۵,۲۰۱	۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲	(۵,۴۲۳,۹۳۱,۱۲۹)	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۰۵,۲۰۱
۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰	۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲	(۵,۸۴۴,۳۱۴,۴۱۸)	۵,۸۵۳,۶۶۳,۵۰۰	۱,۴۳۴,۴۲۱,۶۸۰

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

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۲,۴۵۶	۲,۴۵۶
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰
۱۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	۰	(۶۷,۷۸۹,۸۳۸,۷۳۰,۶۰۲)	۶۷,۵۳۷,۱۴۲,۴۷۵,۵۶۰	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲
-	-	(۵۸,۹۴۷,۳۹۱,۲۳۰)	۵۸,۹۴۷,۳۹۱,۲۳۰	-
۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲	۰	(۶۷,۸۴۸,۷۸۶,۱۲۱,۸۳۲)	۶۷,۵۹۶,۰۸۹,۸۶۶,۷۹۰	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲

جاری کارگزاری آبان
تعدیل کارمزد کارگزار
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵۶,۷۲۸,۷۴۹,۲۶۳	۳۹,۲۹۹,۲۴۰,۹۱۳	ضامن سودآوری
۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	.	متولی (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی)
۴۹۳,۸۶۲,۹۳۳	۱۲۰,۰۶۴,۰۱۴	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
.	۲۳۶,۵۲۰,۱۹۹	مدیر ثبت
۲۵۵,۰۲۰,۰۰۰	۳۵,۳۶۰,۰۰۰	حسابرس
۱۳۶,۲۴۹,۷۵۴	۱۶۳,۴۹۹,۲۳۹	جمع
۷۴,۶۹۰,۰۰۶,۴۲۸	۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵	

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	بابت سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷,۷۴۶,۰۷۵,۳۴۸,۸۲۸	۲۸,۴۱۹,۲۳۹,۴۹۴,۳۷۹	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۲,۷۲۷,۷۳۲,۰۹۶	۵,۴۴۸,۷۰۸,۱۵۰	جمع
۷,۷۶۸,۸۰۳,۰۸۰,۹۲۴	۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹	

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	سایر پرداختی بابت واریزی نامشخص
۴۲,۷۸۲,۸۹۹	۳,۲۶۴,۱۰۱,۱۳۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۸۷,۶۴۳,۳۶۷	۴۰۷,۶۱۵,۳۶۵	حسابهای پرداختی بابت بیمه
۱۳,۳۳۶,۰۰۰	۱۳,۳۳۶,۰۰۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۷۴,۳۷۸,۷۱۰	۶۳۳,۷۰۵,۸۵۶	بدهی بابت اختیار معامله
.	.	جمع
۱۸۹,۸۵۵,۶۰۶,۴۳۷	۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴	

۱۴-۱ مبلغ واریزی نامشخص بابت سود واریزی زودتر از سررسید حسابهای صندوق می باشد که طی روزهای بعد از سر فصل واریزی نامشخص خارج گردید.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۴۲,۳۷۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۹,۴۸۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۴۲,۳۷۱,۹۱۷
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۴۲,۳۹۱,۹۱۷
		۸,۰۸۹,۴۶۹
		۲۰,۰۰۰
		۸,۱۰۹,۴۶۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

صندوق سوما به گذاری با درآمد ثابت کوثر بکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱۶-۱	ریال	ریال
۱۶-۲	۲,۱۱۵,۳۳۲,۶۱۳,۵۰۳	۲۳۸,۳۲۰,۰۴۶,۵۴۵
۱۶-۳	-	۴۰,۵۴۹,۰۶۹,۴۶۱
۱۶-۴	۶۵۲,۸۳۶,۸۵۵,۸۸۷	۳۶۰,۵۳۴,۲۲۱,۳۰۲
۱۶-۵	۱,۲۲۳,۲۱۸,۲۲۳	-
جمع	۶,۲۶۵,۳۳۱,۹۶۷	۵۳۹,۳۹۳,۳۳۷,۳۰۸
۱۶-۱	۲,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۸۰۰	-

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
سود (زیان) حاصل از فروش اختیار
سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری
جمع

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

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۷۵۲,۵۷۶,۹۱۹	۸,۳۴۷,۱۵۱,۲۶۸,۶۶۷	۷,۸۸۷,۷۴۹,۳۹۲,۵۰۵	۱۳,۵۸۷,۲۲۴,۵۱۹	۳۹۴,۶۴۹,۸۹۵,۴۴۳	۳۲,۲۵۹,۴۶۲,۱۶۸
۲	گروه مینا (سهامی عام)	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۴,۵۷۰,۳۳۸,۲۱۳	۶,۰۱۹,۷۳۵,۴۶۹,۸۰۲	۱۳,۳۴۶,۲۲۳,۴۰۲	۳۷۹,۳۵۷,۹۳۳,۳۰۰	۴۵,۸۱۴,۵۳۵,۶۱۲
۳	سیمان تهران	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۷۹۶,۵۷۵,۰۹۵	۷۷۱,۹۱۵,۰۸۶,۳۴۱	۳,۲۴۱,۳۶۱,۵۵۷	۴۰,۵۸۱,۹۸۳,۹۳۱	۵,۸۴۹,۴۹۲,۱۰۲
۴	تامین سرمایه بانک ملت	۱,۵۰۷,۲۳۶	۱۴,۵۴۴,۳۰۵,۶۱۶	۱۳,۳۴۵,۳۷۲,۹۵۴	۲۰,۵۴۳,۷۲۲	۸۱۵,۶۶۷,۳۹۲	-
۵	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷۸۹,۴۹۳	۳۵,۵۱۳,۳۹۶,۸۹۵	۳۴,۱۷۶,۹۱۹,۶۵۷	۳۶,۰۳۵,۳۵۰	۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶	۴,۳۵۰,۸۵۶,۰۲۵
۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۳۸۸,۲۹۲,۴۲۲	۲,۰۱۹,۳۱۷,۰۸۲,۹۴۴	۳,۳۵۶,۲۲۰,۸۲۴	۲۷,۲۱۳,۵۲۷,۵۳۳	-
۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۷۳۱,۷۷۱	۵۰,۰۳۸,۴۱۰,۱۲۰	۴۸,۲۶۵,۶۶۰,۶۱۴	۴۸,۲۶۵,۶۶۰,۶۱۴	۲۵۰,۱۹۲,۰۵۱	۱,۷۲۲,۱۱۴,۱۹۳
۸	سیمان فارس و خوزستان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۵۶,۲۲۸,۰۰۲	۶۲۱,۴۵۰,۶۸۲	۱,۸۲۲,۱۷۲,۹۶۹	۸۱۳,۶۰۵,۷۹۴
۹	بانک تجارت	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۳۹,۲۲۲,۱۰۷	۱۵,۸۰۷,۶۱۸,۳۳۱	۷۵,۷۰۹,۴۲۷	۷۹,۶۹۶,۱۱۶	۱۵,۱۰۲,۸۷۴,۱۱۶
۱۰	مبین انرژی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۱۰۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۷۱۰,۷۷۱,۰۰۲	۱,۱۶۱,۵۵۴,۳۸۵	۱,۹۲۰,۵۲۴,۴۶۹	(۴۹۹,۳۶۲,۸۸۷)
۱۱	بانک پاسارگاد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۱,۶۰۰,۴۰۹,۸۸۳	۷,۰۰۴,۸۱۷,۸۸۳	۳۴,۸۲۴,۸۹۹	۲۶,۶۵۸,۰۳۰	(۱,۵۵۸,۹۰۷,۷۳۳)
۱۲	آسان پرداخت پرشین	۱۶,۴۹۸,۴۰۳	۳۲۲,۳۴۵,۶۷۷,۴۹۱	۳۰۵,۵۸۰,۸۵۷,۹۶۰	۱,۵۳۱,۱۲۸,۲۶۷	۱,۶۱۱,۷۲۸,۱۲۰	۲۱,۰۵۵,۲۲۲,۵۲۹
۱۳	ایران خودرو	۷۳,۵۸۰,۴۱۴	۴۷۶,۸۹۵,۴۶۶,۷۴۴	۴۵۳,۷۰۲,۴۷۹,۳۸۸	۱,۱۲۴,۱۵۹,۳۰۷	۲,۳۸۴,۷۷۷,۳۲۹	۷۶۶,۹۱۹,۷۲۵
۱۴	بانک ملت	۴۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۲,۲۵۵,۲۷۷,۰۲۶	۵,۶۸۳,۷۹۴,۲۳۳,۴۰۷	۱۳,۵۵۹,۷۰۲,۳۸۱	۲۹,۸۳۲,۶۲۷,۹۲۹	(۹۹,۲۷۲,۹۸۸,۰۴۰)
۱۵	بانک صادرات ایران	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۹۵,۸۴۰,۸۴۲	۲۱,۱۲۱,۶۶۱,۵۷۸	۹۹,۲۵۳,۱۰۵	۱۰۳,۲۷۹,۳۰۷	۲,۷۵۱,۲۲۹,۹۷۲
۱۶	سرمایه گذاری صبا تامین	۲,۶۹۸,۱۴۰	۶۰,۵۱۵,۴۹۸,۳۶۰	۵۶,۹۴۶,۲۵۲,۴۰۳	۸۵,۲۷۷,۱۲۰	۳۰۳,۵۷۷,۴۸۱	-
۱۷	پالایش نفت تبریز	۲۷,۷۴۵,۲۵۵	۱,۱۲۸,۹۸۷,۲۱۱,۸۷۹	۱,۰۶۵,۸۴۶,۵۹۲,۰۶۷	۱,۸۷۲,۲۹۷,۵۱۰	۵۵,۶۲۱,۱۸۶,۷۸۸	۵,۵۳۱,۲۰۶,۰۳۶
۱۸	صنعتی دود قلم	۱۸۳,۱۰۰	۴,۵۱۷,۲۶۰,۱۰۰	۴,۲۵۴,۰۲۲,۱۱۱	۲۱,۲۵۶,۹۶۳	۲۲,۵۸۶,۳۰۲	-
۱۹	ریل پرداز سیر	۴۹,۵۳۵,۳۶۵	۲۰,۴۹۹,۴۵۸,۶۰۵	۱۹,۲۸۸,۴۴۰,۵۶۵	۹۷۳,۷۳۱,۶۶۲	۱۰,۲۴۹,۹۸۷,۳۹۸	۳۸,۹۳۵,۴۱۶,۸۹۶
۲۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۸۱۷,۲۴۴,۸۰۶	۸۴۳,۳۸۷,۴۰۹,۱۷۹	۱,۹۱۰,۲۶۰,۸۲۷	۴۰۰,۴۰۸,۶۳۱,۸	۲,۴۴۰,۶۸۰,۸۳۳
۲۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۷۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۳,۲۵۲,۳۴۶,۴۸۶	۲,۲۷۷,۲۲۲,۰۱۹,۶۴۱	۶,۵۵۷,۶۵۵,۱۹۴	۲۲,۲۱۶,۳۶۱,۸۰۴	۲۲,۵۰۳,۳۲۱,۱۰۲
۲۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۸۶۱,۳۵۱,۶۲۴	۵۶۸,۳۳۲,۰۰۸,۹۴۶	۱,۸۰۷,۸۶۵,۸۰۶	۲,۹۲۹,۳۰۶,۷۵۵	(۲,۳۲۴,۸۸۴,۱۱۴)
۲۳	لیونینگ رایان سانیای	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۱۸۷,۷۵۲,۳۱۳	۶۴۱,۰۹۵,۲۲۰	۶۷۴,۸۳۹,۹۹۳	(۷۱۲,۵۶۵,۴۵۵)
۲۴	شیرپا سونپتو پیکه گیلان	۸۷,۹۷۱	۱,۲۰۱,۰۰۸,۰۶۳	۱,۱۵۸,۱۷۵,۷۸۵	۱,۶۹۶,۵۰۴	۶۰۰,۵۳۴۰	-
۲۵	فولاد خوزستان	۲۰,۲۶۴,۶۰۷	۲۲۸,۱۲۲,۶۲۶,۳۴۹	۲۲۱,۸۲۶,۷۵۳,۳۴۶	۱,۰۸۳,۶۴۶,۱۱۲	۱,۱۴۰,۶۴۳,۱۲۶	(۵۸,۸۱۶,۵۲۰,۳۷۱)
۲۶	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۲۶,۴۷۰,۵۸۸	۳۵۲,۴۶۵,۸۸۲,۱۱۱	۳۴۳,۳۶۲,۶۷۳,۸۶۵	۱,۶۲۲,۵۶۳,۶۵۲	۱,۷۷۲,۲۲۷,۴۲۲	۳۱,۳۲۰,۵۷۴,۲۷۷
۲۷	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۸۲۹,۱۰۷,۰۲۰	۳,۳۹۸,۴۰۰,۲۲۵,۴۲۰	۳,۱۳۲,۴۸۴,۱۲۵,۰۹۲	۴,۷۵۱,۰۵۱,۸۷۴	۱۶,۹۹۲,۰۲۱,۱۹۱	۶,۶۳۵,۵۸۳,۴۰۰
۲۸	مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۷,۵۴۲,۵۲۴,۴۶۰	۲۲۷,۰۰۷,۴۶۱,۶۰۶	۵۰۰,۲۴۹,۸۲۲	۲,۳۲۷,۷۱۲,۶۰۸	۷,۰۷۳,۳۲۵,۳۸۶
۲۹	سیمان خور	-	-	-	-	-	(۱۱۸۸۰۲,۳۱۲)
۳۰	سیمان شرق	-	-	-	-	-	۳,۷۷۸,۱۳۷,۹۹۰
۳۱	سیمان بهمان	-	-	-	-	-	(۴۲۲,۷۸۹,۸۸۶)
۳۲	هلدینگ صنایع معنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	۱۸,۵۸۷,۲۰۰,۴۲۹
۳۳	پلی پروپیتان ج - پیمان	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۹,۹۸۲,۷۴۰)
۳۴	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۱,۷۶۶,۷۰۰,۳۴۳
۳۵	سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	۱,۲۵۸,۴۴۴,۷۴۲
۳۶	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	(۷۱۵,۳۲۰)
۳۷	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	(۹,۶۹۷,۹۱۸,۱۹۳)
۳۸	بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	۲۲,۳۲۲,۵۸۷,۵۴۳
۳۹	داده برداری ایران	-	-	-	-	-	۳,۳۴۵,۱۹۵,۵۰۰
۴۰	زایماد	-	-	-	-	-	۱,۳۸۹,۳۱۶,۸۱۸
۴۱	سانیا	-	-	-	-	-	۵۲۰,۳۴۶,۷۳۷
۴۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	۳,۶۸۹,۴۱۹,۹۵۷
۴۳	ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	۱۹,۹۹۴,۷۲۶,۹۰۹
جمع نقل به صفحه بعد	۳۷,۲۳۹,۲۰۱,۲۳,۹۴۹	۳۵,۱۴۲,۱۰۸,۰۷,۱۹۸	۷۲,۷۰۳,۲۷۴,۵۳۸	۱۸۶,۱۹۶,۰۰۴,۹۵۲	۱,۸۳۸,۲۹۰,۹۲۷,۲۶۱	۱۷۶,۹۰۱,۸۲۷,۲۴۷	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	نقل از صفحه قبل		۳۷,۲۳۹,۲۰۱,۲۳,۹۴۹	۳۵,۱۴۲,۰۱۰,۸۰۷,۱۹۸	۷۲,۷۰۳,۲۷۴,۵۳۸	۱۸۶,۱۹۶,۰۰۴,۹۵۲	۱,۸۳۸,۲۹۰,۹۳۷,۲۶۱	۱۷۶,۹۰۱,۸۲۷,۲۴۷			
۴۴	پارس خودرو	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۴۹,۱۷۰,۲۴۹	۳۴,۰۰۴,۱۸۹,۱۴۱	۱۱۹,۴۵۷,۶۴۰	۱۲۵,۷۴۵,۸۲۸	۸۹۹,۷۷۷,۶۲۰	۲۸۳,۸۴۳,۷۸۶			
۴۵	پالایش نفت اصفهان	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۳۷,۴۹۵,۰۷۰	۲۸۳,۸۰۹,۲۶۴,۹۳۱	۷۴۵,۵۸۵,۲۴۴	۱,۵۲۸,۱۸۷,۴۹۸	۱۹,۵۵۴,۴۵۷,۳۹۷	۱۸,۶۲۴,۳۳۵,۷۰۷			
۴۶	پالایش نفت بندرعباس	۳۹,۴۹۷,۹۷۱	۱,۱۱۵,۶۰۷,۲۹۰,۶۴۷	۱,۰۵۷,۵۹۷,۷۹۱,۳۰۰	۱,۹۹۴,۳۵۴,۴۴۵	۵,۵۷۸,۰۳۶,۴۹۹	۵۰,۴۳۷,۱۰۶,۴۰۳	۴,۲۵۶,۵۷۴,۹۹۵			
۴۷	سیمان ساوه	۱۸۱,۸۶۸	۵,۷۱۹,۷۴۸,۶۰۰	۵,۳۹۵,۰۵۷,۰۴۹	۲۷,۱۶۸,۷۷۹	۲۸,۵۹۸,۷۴۳	۲۶۸,۹۲۴,۰۲۹				
۴۸	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۱۸۵,۴۰۱,۲۸۷	۵۸۲,۲۳۴,۵۱۳	۱,۵۳۱,۸۱۵,۰۰۱	۱۷,۰۶۳,۶۴۹,۱۹۹	۲,۰۰۸,۳۷۶,۱۳۹			
۴۹	توسعه معادن و فلزات	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۴۶,۲۲۵,۲۴۳	۹۰,۲۵۳,۷۸۳,۴۲۶	۴۵۲,۸۹۲,۵۹۳	۴۷۶,۷۳۱,۱۸۳	۴,۱۶۲,۸۲۸,۰۴۱	(۳,۶۷۴,۹۸۳,۲۱۵)			
۵۰	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۹,۱۴۰,۲۲۳,۸۳۶	۵۴۱,۵۱۲,۴۲۸,۴۰۵	۱,۳۶۹,۴۳۴,۸۳۷	۲,۸۹۵,۷۰۱,۱۶۲	۳۳,۲۶۲,۶۵۹,۴۳۲	۱,۹۵۲,۱۷۸,۹۷۰			
۵۱	سرمایه گذاری سایبا	۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۱,۳۱۶,۱۳۶,۲۰۰	۱,۰۳۲,۵۴۴,۳۷۰,۸۶۸	۱,۴۸۲,۶۷۴,۴۰۵	۵,۴۵۸,۵۸۰,۷۲۹	۵۱,۸۳۲,۵۱۰,۱۹۸	۳,۸۱۷,۲۵۵,۹۱۷			
۵۲	گروه بهمن	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۹۹۲,۱۴۳,۱۹۳	۱,۱۳۳,۸۶۵,۲۵۱	۳,۱۷۳,۴۹۴,۹۸۶	۳۸,۳۹۹,۴۹۶,۵۷۰	۲,۷۳۱,۸۷۲,۴۸۹			
۵۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۸۶۰,۴۹۰,۷۵۵	۵۱۸,۴۲۶,۲۸۰,۹۶۹	۱,۸۳۴,۲۷۹,۲۱۹	۲,۵۲۴,۳۰۲,۴۶۸	(۱۷,۹۲۴,۳۷۱,۹۰۱)	۱,۱۱۵,۳۵۵,۰۸۱			
۵۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۱۷۱,۵۵۲	۲۳,۴۹۳,۲۲۵,۷۸۹	۲۲,۶۵۰,۲۱۸,۸۸۲	۱۱۱,۵۹۲,۳۱۴	۱۱۷,۴۶۶,۱۲۶	۶۱۳,۹۴۸,۴۶۷	(۲,۶۷۷,۱۵۸,۲۸۰)			
۵۵	ملی صنایع مس ایران	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۵۲۵,۶۸۷,۹۳۰	۱,۴۰۲,۱۷۳,۳۹۳,۶۱۲	۳,۰۹۹,۶۵۷,۳۳۷	۷,۳۱۲,۶۷۸,۵۳۹	۴۹,۹۴۹,۹۵۸,۴۴۲	۲۷,۷۲۲,۷۸۹,۸۷۹			
۵۶	سرمایه گذاری مسکن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۱۶۱,۸۰۶,۶۰۹	۴۹۵,۵۸۲,۵۲۶	۱,۰۶۵,۱۱۰,۰۰۶	۱۲,۲۹۹,۵۰۰,۸۵۹	۱,۳۶۲,۷۱۰,۲۳۱			
۵۷	پلیمر آریا ساسول	۱۷۲,۶۲۶	۲۲,۷۳۹,۶۷۷,۷۲۸	۲۲,۷۴۴,۹۴۰,۷۰۶	۲۵,۶۹۵,۸۰۹	۱۱۳,۶۹۸,۳۸۹	(۱۴۴,۶۵۷,۱۷۶)				
۵۸	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۷۲,۲۷۴	۹,۳۹۶,۱۶۸,۵۰۸	۸,۹۸۵,۲۵۵,۶۱۳	۱۰,۳۹۹,۹۵۲	۴۶,۹۸۰,۸۴۲	۲۵۳,۵۳۲,۱۰۱				
۵۹	پتروشیمی تندگوینان	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۳۳,۱۲۵,۱۵۰	۱۲۶,۷۷۴,۶۹۷,۵۹۰	۱۹۰,۵۰۱,۲۰۴	۶۷۴,۶۶۵,۶۲۴	۷,۲۹۳,۲۶۰,۷۳۲				
۶۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۹۸۲,۲۰۶	۸۷,۰۶۰,۶۲۸,۵۹۸	۷۷,۹۸۰,۶۹۶,۳۲۲	۱۲۵,۵۳۳,۴۰۶	۴۳۵,۳۰۳,۱۴۱	۸,۵۱۹,۰۹۵,۸۲۹				
۶۱	تخفیف کارمزد کارگزاری	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۵۴۰,۱۶۵)			
۶۲	اصلاح مالیات ابتدای سال	-	-	-	-	-	-	(۷,۰۱۹,۴۲۹,۱۲۷)			
۶۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۸۳,۵۲۹,۰۰۰			
۶۴	ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۳۸۲,۱۰۹)			
۶۵	تایداواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-			
جمع			۴۳,۸۵۶,۲۲۰,۳۲۸,۲۵۲	۴۱,۴۲۵,۲۰۲,۴۲۷,۰۰۱	۸۶,۵۰۴,۱۸۶,۰۱۲	۲۱۹,۲۸۱,۱۰۱,۷۲۶	۲,۱۱۵,۲۳۲,۶۱۳,۵۰۳	۲۳۸,۳۲۰,۴۶۵,۵۴۵			

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ج. هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج. سرمایه گذاری ایران خودرو		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج. معدنی و صنعتی گل گهر		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج. توسعه معادن و فلزات		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج. گروه صنعتی پاکشو		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع							

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اختیار:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
اختیار ح. تاپیکو ۹۸/۱/۳۰-۱۳۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار ح. تاپیکو ۹۸/۱/۳۰-۲۰۱۰		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار پاکشو		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع							

۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع							

۱۶-۵ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سلف نفت خام سینگ داخلی ۹۸۵		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۳م ۹۹-۵۲۸-۳۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۱۴م ۹۸-۱۶-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳م ۹۹-۵۲۱-۹۸		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۱۳م ۹۸-۱۱۱۲-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۷ شرایط خاص ۹۸۱۲۳۳		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره دولت مرحله یک ۹۸۱۲۳۴-۱۳۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۱۸م ۹۹-۵۲۵-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۲۲م ۹۸-۲۲۸-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۱۷م ۹۸-۱۰۷-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۱۶م ۹۸-۲۰۷-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت لویسینگ امید ۹۹-۷		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۱۳م ۹۸-۵۱۸-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۱م ۹۸-۲۲۸-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۱ شرایط خاص ۹۹-۹۰۹		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۰م ۹۸-۵۱۲-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مقتضات صبا ارنه تمدن ۱۴۰۰-۱۱۱۳		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۰م ۹۸-۲۲۴-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۱۵م ۹۸-۲۰۶-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۳م ۹۸-۸۲۴-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۲م ۹۸-۲۲۰-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۱۸م ۹۸-۱۰۳-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۰م ۹۸-۲۲۱-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سنگک اجاره رایتل ماهانه ۲۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۰م ۹۸-۲۲۲-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۲۴م ۹۸-۶۲۵-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۲۷م ۹۸-۲۲۲-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف گاز رایج ۷۷۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۰م ۹۸-۲۱۱-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت ملی نفت ایران آماهه ۲۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
استادفره ۳۰م ۹۸-۸۲۰-۹۶		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف نفت خام سینگ داخلی ۷۷۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرحله دولت تعاون کارخان ۹۹۱۱۱۸		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرحله اندم ۲ وام شرایط خاص ۹۸۰۰		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف موزی برق گروه مینا ۷۷۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع							

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۵۴۵,۰۳۹,۰۱۱,۱۸۶	۱۹,۹۲۲,۹۶۸,۲۹۳	۱۷-۱
۷۵۵,۲۸۵,۷۷۲,۳۸۷	(۹,۰۹۵,۰۳۹,۲,۸۱۱)	۱۷-۲
(۴۶۵,۰۷۳۱,۶۳۰)	.	۱۷-۳
۳,۲۹۵,۷۷۴,۸۴۱,۸۵۳	(۸۹,۰۰۷,۴۲۲,۹۸۸)	

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
جمع

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۷,۷۰۰,۸۱۹,۶۴۰	۱,۲۹۹,۸۰۸,۱۷۷	۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۳۸۰,۰۰۰	۱۴۸,۲۶۴,۸۱۱,۸۳۳	۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	ایران خودرو	۱
۶۹۶,۶۱۶,۳۳۹,۹۵۶	۶,۶۳۱,۷۹۴,۴۲۸	۵,۸۶۸,۰۰۰	۱,۱۱۴,۹۲۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۹۸۵,۲۸۵,۵۷۳	۱,۱۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	بانک ملت	۲
۸۸,۵۹۹,۶۰۶,۹۴۲	(۱۷,۲۲۲,۵۹۶,۱۸۴)	۲,۰۳۹,۶۵۰,۰۰۰	۳۸۵,۶۳۳,۵۰۰	۴۲۰,۷۵۷,۳۱۲,۶۸۴	۴۰۵,۹۳۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳
۵۶۴,۷۶۳,۶۲۴,۳۷۶	(۳,۲۲۸,۹۵۱,۳۱۰)	۲,۵۰۲,۵۷۵,۰۰۰	۴۷۵,۵۶۵,۲۵۰	۵۰۰,۸۶۵,۴۱۰,۹۶۰	۵۰۰,۵۹۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۴
۴۵۶,۴۴۳,۵۶۱,۱۹۶	۱,۶۶۸,۳۶۵,۵۵۸	۴۲۲,۲۲۲,۱۷۹	۸۲,۱۲۲,۲۱۴	۸۴,۲۶۱,۸۲۵,۸۴۹	۸۶,۴۴۴,۴۴۴	۴,۴۴۴	گروه مینا (سهامی عام)	۵
(۲,۶۳۲,۶۷۰,۳۷۳)	(۱۲۰)	.	.	۱۲۰	.	.	معنی و صنعتی گل کهر	۶
(۳۱۷,۱۲۲,۴۰۵)	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد	۷
(۴۳۸,۵۶۳,۵۹۳)	.	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس	۸
۱۰۰۰۹,۳۲۷,۵۸۱	.	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان	۹
۲۶,۸۵۴,۱۳۸,۰۸۶	.	.	.	.	.	.	آسان پرداخت پرشین	۱۰
۳,۵۴۶,۶۱۰,۳۹۴	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت	۱۱
۷۹۵,۹۸۴,۰۲۵	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران	۱۲
۴۴۵,۹۹۶,۹۱۶	.	.	.	.	.	.	پارس خودرو	۱۳
۲۱,۳۴۷,۶۸۳,۵۶۲	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان	۱۴
۴۱,۱۸۳,۵۷۹,۷۸۳	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس	۱۵
۴۲,۵۴۳,۴۹۳,۹۱۷	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز	۱۶
۸,۸۸۷,۴۱۲,۰۱۱	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۷
(۱۳,۳۱۱,۷۵۴,۶۵۲)	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات	۱۸
۵,۵۹۴,۷۰۱,۰۹۳	.	.	.	.	.	.	رئیس پردازشگر	۱۹
۷۰,۶۳۹,۷۶۷,۸۸۰	.	.	.	.	.	.	سیمان تهران	۲۰
۱۲,۲۳۲,۲۴۶,۲۵۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن	۲۱
(۶,۴۳۳,۰۸۴,۹۳۷)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ رایان سایپا	۲۲
۱۹,۴۹۵,۷۰۲,۵۸۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سایپا	۲۳
۲۱,۰۹۵,۰۴۱,۲۶۰	.	.	.	.	.	.	گروه بهمن	۲۴
۲۰,۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۴۹۰	(۱۰,۸۹۱,۶۷۹,۳۵۱)	۱۱,۵۳۴,۸۴۷,۱۷۹	۲,۱۹۱,۶۳۰,۹۵۴	۲,۳۰۴,۱۳۴,۶۲۷,۰۰۸	۲,۳۰۶,۹۶۹,۴۲۵,۸۰۰	۳۲۵,۹۴۴,۴۴۴	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	نام سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۰۷۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰	۲۲,۸۶۲,۳۷۹,۹۵۴	۱۱,۵۳۴,۸۴۷,۱۷۹	۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۱,۶۲۰,۹۶۴	(۱,۳۳۷,۵۹۳,۱۲۰,۰۴۶)	۲,۳۰۴,۱۳۴,۶۴۷,۰۰۸	۱,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۶,۹۶۹,۴۳۵,۸۰۰	۳۲۵,۹۴۴,۴۴۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل	۲۵
۹۴,۵۱۲,۰۳۳,۰۰۰	۸۸,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۶۱۲,۵۴۲,۶۳۰	۱,۹۵۸,۷۰۶,۱۰۵,۰۰۰	۱,۹۵۸,۷۰۶,۱۰۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۲۶
۷۳,۳۱۸,۱۳۳,۶۰۷	(۸۵۹,۷۳۸,۰۰۹)	۲,۰۶۹,۸۲۲,۴۰۹	۳۹۳,۲۶۶,۳۵۸	۷۳,۹۲۹,۰۰۰	(۴۱۲,۳۶۱,۱۳۱,۱۴۲)	۴۱۳,۹۶۴,۴۸۱,۸۰۰	۴۱۳,۹۶۴,۴۸۱,۸۰۰	۲۶,۳۵۵,۰۰۰	۲۶,۳۵۵,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۲۷
۱۳۳,۴۲۱,۶۹۸,۰۶۱	(۱۴۶,۸۵۶,۶۷۱)	۳۸۹,۱۰۰,۰۰۰	۷۳,۹۲۹,۰۰۰	۷۳,۹۲۹,۰۰۰	(۷۷,۵۰۳,۸۲۷,۶۷۱)	۷۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۸
۴۲,۰۵۰,۷۳۴,۰۹۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۹
۴۴,۰۳۲,۳۶۲,۳۸۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۳۰
(۵۸۶,۱۴۳,۴۱۹)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳۱
۱۵,۰۱۳,۱۲۹,۹۹۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	مخابرات ایران	۳۲
۱۱,۳۱۱,۱۹۵,۵۷۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۳۳
۶۱,۲۸۸,۰۴۱,۶۸۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۳۴
۱۲,۴۹۸,۱۵۶,۰۴۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان	۳۵
(۱۷,۴۸۳,۹۴۱,۳۱۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۶
۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۸۸۶	۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۳۹۳	۳۱,۴۹۸,۷۶۹,۵۸۸	۴,۰۸۴,۷۶۶,۲۲۲	۲,۷۵۸,۰۱۷,۳۶۰,۷۷۹	۶,۲۵۸,۴۶۰,۰۳۲,۶۰۰	۶۴۱,۰۷۴,۹۴۶	۶۴۱,۰۷۴,۹۴۶	۶۴۱,۰۷۴,۹۴۶	۶۴۱,۰۷۴,۹۴۶	۶۴۱,۰۷۴,۹۴۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۷
											جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷-۲-سود(زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

[illegible]

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

[illegible]

۱۷-۳- سود (زبان) تحقیق نیافته اوراق دارای اختیار تبعی:

سود (زبان، منطقه، نهادی)	سود (زبان، منطقه، نهادی)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۶,۴۲۰,۶۸۸,۱۰۷)	.	.	.	.	.	.	اختیار فروش پاکشو-۴۰-۹۲-۹۹/۰۲/۲۸	۱
۵۹۹,۳۵۸,۵۴۸	.	.	.	.	.	.	اختیار فروش تایپکو-۳۰-۶۶-۹۸/۰۱/۰۷	۲
۱,۱۷۰,۵۷۷,۹۳۹	.	.	.	.	.	.	اختیار فروش تایپکو-۳۰-۳۱-۹۸/۱/۰۷	۳
(۴,۶۵۰,۷۳۱,۶۳۰)	.	.	.	.	.	.		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زعمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت سرمایه گذاری غذیر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۳۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۹,۲۳۲,۵۰۴,۶۹۴	-	۹,۲۳۲,۵۰۴,۶۹۴	۹,۲۳۲,۵۰۴,۶۹۴	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۹,۷۵۹)	۹۴,۹۹۰,۲۴۱	۹۴,۹۹۰,۲۴۱	
سرمایه گذاری سایپا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۹۳۰,۱۳۳)	۶۷۹,۰۶۹,۷۶۷	۶۷۹,۰۶۹,۷۶۷	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۷۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۲,۶۳۱,۵۷۹)	۶۹,۶۵۷,۳۶۸,۴۲۱	۶۹,۶۵۷,۳۶۸,۴۲۱	
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۷۲,۲۷۴	۱,۵۰۰	۲۵۸,۴۱۱,۰۰۰	(۵,۳۷۲,۷۳۰)	۲۵۳,۰۳۸,۲۷۰	۲۵۳,۰۳۸,۲۷۰	
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
سیمان هرمزگان	۱۳۹۷/۰۸/۳۰								
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۸/۰۲/۳۱								
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱								
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
سیمان شرق	۱۳۹۸/۰۶/۳۱								
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
شرکت پتروشیمی مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
لیژینگ رایان سایپا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
شرکت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
شرکت آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
شرکت توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
ریل پرداز سیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
گروه بهمن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹								
نقل به صفحه بعد									
				۳۰۵,۵۰۱,۹۱۵,۶۹۴	(۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱)	۳۰۴,۵۸۷,۹۷۱,۳۹۳	۶۶۷,۱۷۰,۵۴۱,۷۸۰		

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۹ - سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۲۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰				
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	نام بانک
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	شعبه	نوع سپرده
۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۲۰۰,۴۱۱	۱۹	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	جهان کودک	بلند مدت
۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۲۰۰,۴۱۱	۱۹	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	جهان کودک	بلند مدت
۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۲۰۰,۴۱۱	۱۹	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	جهان کودک	بلند مدت
۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۲۰۰,۴۱۱	۱۹	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	جهان کودک	بلند مدت
۱,۵۹۷,۹۳۲,۶۲۶	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۲۰۰,۴۱۱	۱۹	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	جهان کودک	بلند مدت
۱,۳۴۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۶۰	۲۷۸,۷۸۲,۴۰۴,۴۶۴		۱۵	۲۷۸,۷۸۲,۴۰۴,۴۶۴	کیش	بلند مدت
۱,۳۴۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۶۰	۶۹۵,۹۹۷,۶۴۲,۰۵۸		۱۵	۶۹۵,۹۹۷,۶۴۲,۰۵۸	کیش	بلند مدت
۱,۳۳۵,۳۸۶,۲۵۱,۹۹۸	۵۵,۶۸۴,۹۳۱,۵۳۱		۱۵	۵۵,۶۸۴,۹۳۱,۵۳۱	کیش	بلند مدت
۲,۶۰۹,۹۹۰,۲۱۹	۱,۸۴۵,۴۶۶,۰۸۴		۱۰	۱,۸۴۵,۴۶۶,۰۸۴	چهارارز جهان کودک	بلند مدت
۲۳,۶۰۱,۳۳۵,۴۶۲	۳۲۹,۲۲۶		۱۰	۳۲۹,۲۲۶	منیریه	کوتاه مدت
۱۰۸,۵۰۳,۱۵۱,۲۸۹	۸,۹۱۳,۲۹۷,۶۴۱		۱۰	۸,۹۱۳,۲۹۷,۶۴۱	کیش	کوتاه مدت
۲۵,۵۰۲۰۵۹,۸۸۹	۱,۰۲۴,۵۰۳,۴۹۴,۱۷۰		۱۵	۱,۰۲۴,۵۰۳,۴۹۴,۱۷۰	تخصصی بورس	کوتاه مدت
۲۲,۸۰۲	۱۱,۳۹۷		۱۰	۱۱,۳۹۷	هفت تیر	کوتاه مدت
۲۳,۹۴۵	۱۰,۹۴۰		۱۰	۱۰,۹۴۰	هفت تیر	کوتاه مدت
۹۱۹,۷۰۳,۳۵۶	۵۰۵,۰۶۶		۹	۵۰۵,۰۶۶	مطهری	کوتاه مدت
۱۸,۰۰۶,۹۱۲,۰۴۷	۱۹,۹۸۴		۱۰	۱۹,۹۸۴	پارک ساسی	کوتاه مدت
۲۸۰,۶۲۱,۲۶۶	۳۴۲,۷۳۰,۶۰۱		۱۰	۳۴۲,۷۳۰,۶۰۱	چهارارز جهان کودک	کوتاه مدت
۳۲,۳۲۹,۷۲۶,۰۲۸	-		۱۵		مرکزی	بلند مدت
۳۵,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵	-		۱۵		مرکزی	بلند مدت
۲۹,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	-		۱۵		مرکزی	بلند مدت
۱۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-		۱۵		مرکزی	بلند مدت
۱۵,۳۴۲,۴۵۰,۷۵۳	-		۱۵		مرکزی	کوتاه مدت
۲۴,۳۵۰,۸۶۸,۳۰۲	-		۱۵		مرکزی	کوتاه مدت
۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	-		۲۰		چهارارز جهان کودک	بلند مدت
۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	-		۲۰		چهارارز جهان کودک	بلند مدت
۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	-		۲۰		چهارارز جهان کودک	بلند مدت
۳۱۲,۳۲۱,۶۴۴	-		۲۰		چهارارز جهان کودک	بلند مدت
۴,۱۷۰	-		۱۰		ملاصدرا	کوتاه مدت
۱۰,۱۱۸	-		۱۵		احمد قصیر	کوتاه مدت
۵۳,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۱	-		۲۰		مستقل کیش	بلند مدت
۴,۴۰۱,۷۸۲,۳۷۲,۵۲۸	۲۰,۷۵۱,۶۹۵,۵۰۷,۱۳۲	۱,۰۰۲,۰۵۵		۲۰,۷۵۱,۷۰۵,۹۱۷		

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	شعبه	نوع سپرده
۴,۴۰۱,۷۸۲,۳۷۲,۵۲۸	۲,۰۷۵,۱۶۹,۵۰۷,۱۳۲	۱,۰۰۲,۰۵۵		۲,۰۷۵,۱۷۰,۵۰۹,۱۸۷		
نقل از جمع صفحه قبل						
	۱۵,۶۰۹			۱۵,۶۰۹		بانک بانک آینده شعبه ساعی - ۰۲۰۳۵۹۸۲۳۴۰۰۳ کوتاه مدت
	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	۴۷,۸۹۲,۲۹۳		۲۸,۹۶۱,۷۴۸,۶۲۳		بانک بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۴۴۰۰۷ بلند مدت
	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	۴۷,۸۹۲,۲۹۳		۲۸,۹۶۱,۷۴۸,۶۲۳		بانک بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸ بلند مدت
	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	۴۷,۸۹۲,۲۹۳		۲۸,۹۶۱,۷۴۸,۶۲۳		بانک بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۵۳۰۰۳ بلند مدت
	۲۲,۳۴۲,۶۰۴,۳۲۶	۶۱,۷۶۷,۳۵۳		۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۷۹		بانک بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۶۰۷۳۹۷۰۰۱ بلند مدت
	۱۹,۵۷۵,۸۵۶,۴۳۶	۹۶,۲۷۴,۷۰۴		۱۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۰		بانک بانک صادرات شعبه انقلاب - ۰۴۰۶۱۲۰۲۲۱۰۰۴ بلند مدت
	۲۶,۵۵۶,۶۵۱,۷۹۳	۷۲۵,۲۵۵		۲۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۸		بانک بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۴۸۴۳۱۱۰ بلند مدت
	۳۷۱,۱۹۸,۴۶۱	۳,۳۱۵,۳۹۵		۳۸۲,۵۱۳,۶۵۶		بانک بانک آینده شعبه - ۰۴۰۱۷۲۸۰۰۹۰۰۷ بلند مدت
	۱۴,۶۴۶,۰۵۳,۶۹۷	۱۰۸,۰۴۴,۶۵۸		۱۴,۷۵۴,۰۹۸,۳۵۵		بانک بانک ملت شعبه - ۹۲۶۷۵۶۷۰۹۲ بلند مدت
۸۷۵,۵۴۷,۹۴۵,۳۰۹	.		۱۵	.	گشیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب - ۱۷۱۱۰۰۱۰۰۰۹۲ بلند مدت
۱۱۴,۰۳۸,۳۵۶,۱۷۴	.		۱۵	.	گشیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب - ۱۷۱۱۰۰۱۲۴,۹۲ کوتاه مدت
۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱	۳,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۳۴۴	۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹		۲,۲۴۵,۸۲۶,۲۶۲,۴۴۳		جمع

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۹۰۳- سود اوراق با درآمد ثابت یا علمی الحساب:

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی اوراق	تاریخ سررسید	تاریخ سرعده گذاری	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۲۴,۳۲۷,۴۳۸	۲۹۶,۷۰۰,۷۸۴	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	اوراق مشارکت مزایه دولت تعاون- کارخان ۹۹۱۱۸
۲,۵۴۹,۸۵۰,۴۸۸	۳,۶۲۶,۳۹۹,۹۹۹	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت اجازه تاجتماعی- کارخان ۹۹۱۲۲۶
۷۰,۵۴۲,۹۵۶,۷۶۵	۷۵,۴۵۹,۹۳۵,۲۴۴	-	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	اوراق مشارکت منفعت صبا از روند تمدن ۱۳۳-۱۴۰۰
۱۱۴,۸۸۲,۴۵۵,۷۵۱	۱۴۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۱۳۳۶-۰۰
۲۰,۳۸۹,۳۰۳,۳۱۳	۱,۰۵۰,۵۰۹,۹۹۳	-	۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت منفعت صبا از روند سپهر ۱۳۳۲-۱۴۰۰
۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۱۸	اوراق مشارکت اجازه دولت- واحد شرایط خاص ۱۳۳۴-۹۹
۸,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۸,۴۹۹,۵۲۹,۱۶۹	-	۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۲	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	اوراق مزایه سلامت ۶
۱۴,۳۹۴,۳۳۹,۹۹۹	۳,۵۲۶,۱۶۷,۴۰۰	-	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	اوراق مشارکت اجازه دولت مزایه یک ۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶
۱۰,۰۸۸,۹۲۳,۹۵۲	۳,۸۵۸,۶۸۳,۰۴۰	-	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۱	اوراق مشارکت اجازه رایتل ماهانه ۲۱٪
۲۸۰,۴۴۳,۵۷۴,۶۳۰	۲۸۳,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	اوراق مشارکت منفعت دولت با شرایط خاص ۱۴۰۰-۰۶
۱۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	۴,۳۹۶,۹۱۸,۸۸۵	-	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۱۳۳۷-۹۸۱۳۳۷
۸۳,۹۰۳,۵۳۳,۱۱۶	۸۳,۹۹۹,۷۱۱,۵۹۰	-	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
	۸۶۵,۷۴۵,۹۸۹,۳۱۱	-	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	اوراق مشارکت منفعت دولت ۷- ش- خاص سایر ۴۰۴۰۰۴
	۵۴۴,۲۸۰,۵۲۷,۵۴۹	-	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۲- ش- ش- سایر ۲۱۲۰۰۲
	۴۸۴,۷۶۱,۳۶۴,۷۳۱	-	۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۳- ش- ش- ۳۰۳۰۳۰
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تعهد پذیره نویسی منفعت دولت ۷ با شرایط خاص نقد ۷۴
۳۳۸,۸۷۰,۹۱۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	تعهد پذیره نویسی مزایه عام دولت ۲- ش- ش- سایر ۲۱۲۰۰۲
۳۳۸,۴۰۹,۱۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	اوراق مشارکت مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۰۷۹۹۰۰۷
۵,۴۴۸,۸۲۵,۳۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۷	اوراق مشارکت مزایه گندم ۳- واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۵۳,۵۷۲,۹۲۱,۸۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۱۷۸,۱۲۴,۵۷۳,۹۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	تعهد پذیره نویسی نقل نفت خام سیک داخلی ۹۸۵
۸۴۲,۱۲۳,۵۵۵,۷۶۴	۳,۴۰۹,۹۱۳,۹۰۷,۴۴۴	-	-	۲۹۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 ۱۸-۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۳۹۶,۵۳۶,۲۹۶	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸	سود سپرده بانکی
۹,۳۱۶,۷۲۷,۱۴۳	۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶	درآمد سود سهام
	۱۷,۰۱۲,۱۲۶,۷۳۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۱,۷۱۳,۲۶۳,۴۳۹	۳۶,۸۳۲,۹۳۵,۸۳۱	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸۵,۶۴۶,۴۷۲,۶۸۱	۱۷۶,۸۱۹,۵۸۰,۶۴۷	مدیر صندوق
۱,۳۸۷,۹۴۴,۹۲۱	۱,۲۰۰,۶۴۰,۱۳۷	متولی (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی)
۰	۲۶۰,۱۳۱,۴۴۹	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
۲۷۲,۴۹۹,۸۴۱	۳۲۶,۹۹۹,۴۸۵	حسابرس
۱۸۷,۳۰۶,۹۱۷,۴۴۳	۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۲۲۸,۰۶۵,۰۵۹	۲,۲۱۹,۵۸۶,۰۸۵	هزینه نرم افزار
۱۰۵,۴۷۵,۷۵۳	۱۲۴,۵۴۳,۹۰۷	هزینه برگزاری مجامع
۶,۲۹۹,۶۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰	هزینه های متفرقه-کارمزد بانکی
۵,۴۴۹,۹۹۹,۳۲۵	۵,۴۲۳,۹۳۱,۱۲۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲۴,۵۴۶,۳۲۷	۱۱۰,۷۳۲,۳۵۷	هزینه عضویت در کانون
	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه طرح دعاوی
۸,۸۱۴,۳۸۶,۰۶۴	۸,۰۳۳,۰۷۳,۴۷۸	جمع

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۰۸,۶۷۱,۶۳۵,۸۹۶	۶۴۱,۳۵۰,۱۸۰,۰۰۸	تقسیم سود دی ماه
۸۳۵,۰۱۲,۳۰۷,۸۶۵	۵۰۳,۳۸۵,۶۹۸,۲۷۲	تقسیم سود بهمن ماه
۹۹۸,۸۸۳,۳۲۵,۴۰۰	۴۶۹,۶۹۳,۰۲۰,۵۳۰	تقسیم سود اسفندماه
۱,۰۳۳,۳۵۴,۶۶۰,۷۶۵	۶۱۴,۹۱۳,۸۲۱,۸۰۴	تقسیم سود فروردین ماه
۹۶۹,۸۳۷,۵۶۳,۱۱۰	۶۰۴,۷۲۴,۹۶۴,۸۹۰	تقسیم سود اردیبهشت ماه
۹۳۴,۷۵۴,۱۹۶,۰۴۰	۵۸۸,۱۲۹,۰۰۳,۹۴۵	تقسیم سود خردادماه
۹۰۸,۹۹۸,۱۱۹,۳۸۰	۵۶۳,۶۰۷,۸۳۷,۶۲۰	تقسیم سود تیرماه
۸۲۱,۱۸۶,۳۲۹,۳۱۶	۱۹۰,۶۷۳,۴۱۸,۱۲۵	تقسیم سود مردادماه
۷۴۵,۳۵۱,۸۶۲,۲۸۱	۱۶۰,۱۶۲,۹۲۴,۵۳۰	تقسیم سود شهریورماه
۷۴۲,۲۵۸,۱۸۴,۳۵۶	۱۵۰,۸۹۵,۰۳۰,۱۰۰	تقسیم سود مهر ماه
۷۵۶,۴۰۸,۴۰۹,۲۳۰	۱۴۸,۲۳۹,۱۲۹,۱۲۰	تقسیم سود آبان ماه
۶۶۴,۷۹۰,۰۴۲,۳۹۴	۱۴۶,۶۳۵,۴۱۸,۴۵۸	تقسیم سود آذرماه
۱۰,۳۱۹,۵۰۶,۶۳۶,۰۳۳	۴,۷۸۲,۴۱۰,۴۴۷,۴۰۲	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۲,۴۵۱,۶۴۴,۴۱۷	۱,۰۷۷,۲۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۴۴۱,۲۲۲,۰۱۳,۲۱۹)	(۱,۵۷۹,۵۶۱,۹۶۲,۱۸۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۷۸,۷۷۰,۳۶۸,۸۰۲)	(۱,۵۷۹,۵۶۰,۸۸۴,۹۸۰)	جمع

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

و بود نزد
احتمالی

۲۶- سرمایه گذاری ارکان وابسته به آن ها در صندوق

三、

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۰۰۳٪	۱.۰۰۰	۰.۰۱۳٪	۱.۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارگزاری آیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۹٪	۳.۹۷۵	۰.۰۴۹٪	۴.۰۰۰	عادی	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارگزاری آیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴۵٪	۱۹.۰۰۰	۰.۳۳۴٪	۱۹.۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۰۰٪	۱.۰۰	۰.۰۰۱٪	۱.۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای بابک حقیقی بهمنانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۰۰٪	۱.۰۰	۰.۰۰۱٪	۱.۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مازیار حقیقی بهمنانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۰۰٪	۱.۰۰	۰.۰۰۱٪	۱.۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مهروز جهانی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۵۷٪	۲۴.۳۷۵	۰.۳۰۰٪	۲۴.۳۰۰	عادی و ممتاز			جمع

۲۷- معاملات با اذکار و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

ماده طلب (بدهی) -	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال
	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱۳۵,۳۲۶,۹۸۱,۲۰۶,۱۶۲	طی سال		شرکت کارگزاری آیان
(۳۹,۳۹۹,۳۴۰,۹۱۳)	کارمزد مدیریت	۱۱۶,۸۱۹,۵۸۰,۶۴۷	طی سال		مدیر صندوق
(۳۵,۳۶۰,۰۰۰)	کارمزد مدیریت ثبت	۱,۴۱۰,۹۸۰,۰۰۰	طی سال		مدیر ثبت
(۴۰۷,۶۱۵,۳۶۵)	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۴۰۷,۶۱۵,۳۶۵	طی سال		مدیر صندوق
(۱۲۰,۰۶۴,۰۱۴)	کارمزد متولی	۱,۲۰۰,۶۴۰,۱۳۷	طی سال مالی		متولی
(۳۳۶,۵۲۰,۱۹۹)	کارمزد متولی	۲۶۰,۱۳۱,۴۴۹	طی سال مالی		متولی
(۱۶۳,۴۹۹,۳۴۹)	کارمزد حسابرس	۳۲۶,۹۹۹,۴۸۵	طی سال مالی		حسابرس

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشند، وجود نداشته است