



موسسه حسابرسی دشن و همکاران
(مبدأین رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار، بخش مالی، خیابان پنجم، خیابان شهید نوردیور، بخش کوثر سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ تا ۴۴۸۴۶۶۰۴ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

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



موسسه حسابرسی و مالیات دشت
(مبادیان دشت)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم گزارش حسابرسی مستقل

نشانی: بزرگراه شهید آشتیانی، سردار خلی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، پهن کوه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۷۸۵/۴۸۷

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



مؤسسه حسابداری و مالی ایران

((حسابداران رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوق های سرمایه گذاری، با "مدیر صندوق" است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره ی مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی "صندوق"، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط "مدیر صندوق" و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع "صندوق" گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، 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، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش حسابری مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابری

- ۵- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۸ صورت های مالی، اقدامات "صندوق" در خصوص پی گیری و وصول بالغ بر ۱۲/۳ میلیارد ریال سود سهام شرکت های سرمایه پذیر، با توجه به سررسید مواعد مقرر، به نتیجه نهایی نرسیده است.
- ۶- "اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی"، "کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول" و "رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل"، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه "صندوق" در طی سال مالی، مورد رسیدگی قرار گرفت. هرچند رویه های کنترل داخلی از کفایت لازم برخوردار است، لیکن موارد عدم رعایت به شرح زیر می باشد:
 - ماده ۱۴ و بند ۳ ماده ۴۴ اساسنامه و بند ۳ ماده امیدنامه، موضوع "پرداخت سود، حداکثر دو روز کاری پس از پایان هر مقطع پیش بینی شده". (سود مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱، تاریخ پرداخت ۱۳۹۹/۰۵/۰۵)
 - تبصره ۳ ماده ۱۷ اساسنامه، موضوع "در مواقعی که "صندوق" در تعهد پذیر نویسی یا تعهد خرید اوراق بهاداری مشارکت دارد، یک روز قبل از شروع دوره پذیر 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 پذیر نویسی اوراق مرابحه عام دولت ۲ و منفعت دولت ۷)
 - ماده ۱۹ و بند ۳ ماده ۴۴ اساسنامه، موضوع "پرداخت به سرمایه گذار حداکثر ظرف ۷ روز کاری از تاریخ ارایه درخواست ابطال". (تاریخ ارایه درخواست ۱۳۹۹/۰۵/۰۸ و تاریخ پرداخت ۱۳۹۹/۰۵/۲۲)
 - ماده ۲۶ اساسنامه و تبصره آن و ابلاغیه های شماره ۱۲۰۲۰۰۹۷، ۱۲۰۲۰۰۱۵۵، ۱۲۰۲۰۰۱۶۲ و ۱۲۰۲۰۰۱۷۲ و به تبع آن مفاد ماده ۲ امیدنامه بند ۲-۳، 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"، "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"، "اوراق بهادار با درآمدهای ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار یا ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل ۴۰٪ کل دارایی های "صندوق"، "سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس حداکثر ۱۰٪ و ۱۵٪ کل دارایی های "صندوق" و "واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ۵٪ کل دارایی های "صندوق" و تا سقف ۳۰٪ از تعداد واحدهای صندوق سرمایه پذیر".
 - 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 و ۱۳۹۹/۰۵/۱۳)
 - 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)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

- ماده ۲۷ اساسنامه، موضوع "هزینه‌های تشکیل شده مجمع "صندوق" ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت "صندوق" هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود".
- بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه، موضوع "افشای جزئیات تعهدی که "صندوق" در زمینه مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار پذیرفته است در تارنمای "صندوق" (اوراق منفعت دولت ۷)
- تبصره ۴ بند ۹ ماده ۵۶ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارایه به هنگام گزارش‌های صورت مالی و عملکرد ۶ ماهه حسابرسی شده (دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱) حداکثر ۲۰ روز پس از دریافت در تارنمای "صندوق" و سامانه کدال".
- ماده ۵۹ اساسنامه، موضوع "تقاضای تمدید دوره فعالیت "صندوق" حداقل ۹۰ روز مانده به پایان دوره فعالیت "صندوق"."
- ماده ۶۵ اساسنامه و اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۴۵، موضوع "رعایت نصاب بدهی صندوق سرمایه‌گذاری". (کل بدهی‌های "صندوق" در هیچ زمان نمی‌تواند از ۱۵٪ ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران بیشتر شود)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "صندوق" زمان اعلام شده از سوی هر شرکت برای پرداخت سود نقدی، مبتنی بر تنزیل مبلغ سود تقسیمی سهام قرار دهد". (سرمایه‌گذاری رنا و فولاد مبارکه اصفهان)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "تسویه حساب فیما بین "صندوق" و کارگزاری‌ها ظرف ۳ روز کاری". (در برخی از مقاطع سال)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "انعقاد قرارداد با بانک‌ها به منظور توافق نرخ سود سپرده‌های گشایش یافته در بانک‌ها". (برگشت سودهای سپرده مؤسسه اعتباری کوثر و سپرده کوتاه مدت بانک تجارت - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵، نرخ ۱۷٪)
- بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال اطلاعات صندوق‌های سرمایه‌گذاری (xml) به سازمان بورس".
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "ارسال به هنگام برتفوی صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 "سرمایه‌گذاری تا میزان یک سوم از نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی نزد بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری". (مؤسسه اعتباری کوثر و بانک تجارت)
- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "شرایط تصدی سمت رکن مدیر انواع صندوق‌های سرمایه‌گذاری".
- اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۵۸ سازمان بورس و اوراق بهادار، موضوع "از تاریخ این اطلاعیه کلیه صندوق‌های سرمایه‌گذاری موظف هستند جهت اخذ تأییدیه تصمیمات مجامع از این سازمان تصمیمات مجامع را ابتدا از طریق سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) به عموم منتشر نمایند". (مجامع 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری ظرف یک هفته به سازمان از تاریخ ابلاغیه (۱۳۹۸/۰۹/۱۸)".
- مفاد بند ۳ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، موضوع "شرایط تعدیل قیمت اوراق بهادار".

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

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

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری بر اساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسي توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسي د ش و همکاران (حسابداران رسمی)

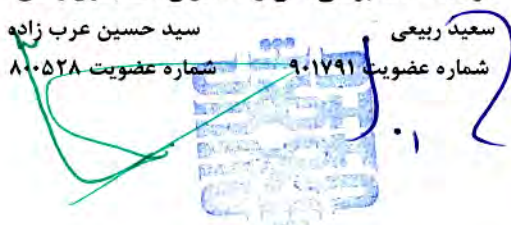
تاریخ: ۱۸ بهمن ماه ۱۳۹۹

سید حسین عرب زاده

سعید ربیعی

شماره عضویت: ۸۰۵۲۸

شماره عضویت: ۹۰۱۷۹۱





صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

کوثر یکم

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به سال 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 می گردد.

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴-۷

الف. اطلاعات کلی صندوق

۷

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۷-۱۱

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۲-۳۰

ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و

سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده می باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تایید ارکان در صندوق رسیده است.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

شرکت کارگزاری آبان

مدیر صندوق

سعیده امیر احمدی

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶۰

مؤسسه سرمایه گذاری و مشاوران
«مشارکت در سود»
گزارش حسابرسی

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۱۰-۸۵۵۳۰۳۰

kosarfund@abanbroker.com



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

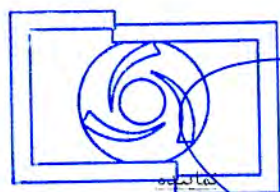
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

پادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۸,۳۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱
حساب‌های دریافتی	۸	۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹
سایر دارایی‌ها	۹	۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲
موجودی نقد	۱۰	۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶
جاری کارگزاران	۱۱	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲
جمع دارایی‌ها		۵۰,۴۲۵,۲۷۶,۴۶۰,۷۴۱
		۳۸,۱۶۱,۵۱۲,۵۱۶,۵۸۳

پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵	۷۴,۶۹۰,۰۰۶,۴۲۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹	۷,۷۶۸,۸۰۳,۰۸۰,۹۲۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴	۱۸۹,۸۵۵,۶۰۶,۴۳۷
جمع بدهی‌ها		۲۸,۶۵۷,۵۹۹,۱۱۰,۷۰۸	۸۰,۳۳۳,۴۸۸,۶۹۳,۷۸۹
خالص دارایی‌ها	۱۵	۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۷۱,۹۵۳	۱,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت
بانک حقیقی مهمانداری
کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

سعیده امیر احمدی

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آبان



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

kosarfund@abanbroker.com

مؤسسه حسابرسی و بازبینی
کزارش حسابرسی



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
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 فروش اوراق بهادار	۲,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۸۰۰	۵۳۹,۳۹۳,۳۳۷,۳۰۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۸۹۰,۰۰۷,۴۲۳,۹۸۸)	۳,۲۹۵,۷۷۴,۸۴۱,۸۵۳
سود سهام	۳۶۵,۳۸۰,۴۰۱,۱۷۹	۷۱۴,۰۴۵,۵۴۱,۷۸۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۶۵۵,۳۲۵,۳۶۳,۶۷۸	۶,۲۳۳,۴۹۲,۰۲۹,۶۵۵
سایر درآمدها	۳۶۸,۳۲۳,۹۳۵,۸۳۱	۱۱,۷۱۳,۲۶۳,۴۳۹
جمع درآمدها	۷,۹۴۳,۰۰۹,۳۹۶,۵۰۰	۱۰,۷۹۴,۴۱۹,۰۱۴,۰۳۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸)	(۱۸۷,۳۰۶,۳۱۷,۴۴۳)
سایر هزینه ها	(۸,۰۳۳,۰۷۳,۴۷۸)	(۸,۸۱۴,۳۸۶,۰۶۴)
جمع هزینه ها	(۱۸۶,۶۴۰,۴۲۵,۱۹۶)	(۱۹۶,۱۲۱,۳۰۳,۵۰۷)
سود خالص	۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴	۱۰,۵۹۸,۲۹۷,۷۱۰,۵۲۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۳۰,۱۵%	۳۰,۹۸%
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)	۸۱,۶۱%	۳۵,۰۵%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
خالص دارایی های اول سال	۴۲,۳۹۱,۹۱۷	۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۳۵۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲۵	۱۲,۳۱۱,۱۹۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳۴,۲۸۲,۴۷۳)	(۲۱,۲۶۷,۱۳۶)
سود (زیان) خالص سال	۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴	۱۰,۵۹۸,۲۹۷,۷۱۰,۵۲۸
تقسیم سود	(۲,۷۸۲,۳۷۲,۴۴۷,۳۰۳)	(۱۰,۳۱۹,۵۰۶,۶۳۶,۰۳۳)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	(۱,۵۲۹,۵۶۰,۸۸۴,۹۸۰)	(۲۷۸,۷۷۰,۴۶۸,۸۰۲)
خالص دارایی های پایان سال	۸,۱۰۹,۴۶۹	۴۲,۳۹۱,۹۱۷,۷۶۶,۹۵۲



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت
کوثر یکم

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و جوده استفاده شده - بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد

ارکان صندوق	شخص حقوقی	بازده
مؤثر صندوق	شرکت کوثر یکی ایران	بلند، غیر قابل بازگشت
مبتول صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	سهم غیر اجماعی



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

پشت
نمرد حسابی و دین و بکاران
و خدایان دین
کنارش حسابی

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

kosarfund@abanbroker.com

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

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

▪ اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

▪ گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی 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 سبا شرایط لازم را دارند؛
- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱ دارای خصوصیات زیر باشد:
 - الف: حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادار در موعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
 - ب: بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از پیش بینی یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است و خصوصیات مندرج در بند الف را دارد، کمتر نباشد،
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده اند.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی 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 ۱۲۲/۶۸۷۹۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۱ دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ 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	۱,۰۰۰	۵
۲	موسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹,۰۰۰	۹۵
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۶ تعداد ۱,۰۰۰ واحد ممتاز از شرکت کارگزاری آبان به شرکت سپیدگردان آبان منتقل

گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ 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 چهارم

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 با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی 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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه یک در ده هزار (۰,۰۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق با توجه به شرایط زیر تغییر می‌یابد: الف- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مبنا تا ۸۰ هزار میلیارد ریال باشد، حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱۶۰۰ میلیون ریال است.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی 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	تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی												
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. هر زمان ذخیرهٔ صندوق سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا ریال (هر کدام که کمتر باشد) برسد، محاسبهٔ ذخیرهٔ تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبهٔ یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیرهٔ 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 ۴۷۰ 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 ۹۰۰۰ ریال. • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۰۰۰ ریال. • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:												
	<table><tr><td>ارزش دارایی ها به</td><td>از صفر تا ۳۰۰۰۰</td><td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td><td>از ۵۰۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>میلیارد ریال</td><td></td><td>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	از ۵۰۰۰۰ به بالا	میلیارد ریال		۵۰۰۰۰		ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از ۵۰۰۰۰ به بالا										
میلیارد ریال		۵۰۰۰۰											
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱										

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

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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
فانرات اساسی	۹۵۵,۰۵۹,۱۲۳,۹۱۱	۹۰۹,۱۱۷,۸۵۲,۸۸۳	۲,۳۸٪	۹۶۱,۰۷۳,۳۰۷,۵۱۱	۳,۱۲۷,۶۷۳,۶۲۱,۵۲۰	۶,۲۰٪
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۵۳۴,۵۳۶,۵۵۸,۰۱۱	۱,۳۲۷,۸۱۲,۳۷۱,۰۰۰	۳,۵۱٪	۶۲۳,۵۵۰,۹۸۷,۰۹۶	۱,۵۵۶,۰۸۳,۰۰۹,۰۵۰	۳,۰۹٪
خودرو و ساخت قطعات	۹,۱۸۲,۶۵۱,۳۰۹	۱۳۹,۵۶۴,۶۲۰,۰۰۰	۰,۳۷٪	۵۰۱,۸۳۲,۶۵۲,۷۹۲	۱,۱۲۱,۱۵۲,۳۱۷,۰۰۰	۲,۲۶٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	۸۵,۹۳۰,۰۹۱,۲۰۶	۰,۲۳٪	۸۸۲,۴۴۷,۰۶۷,۵۵۵	۲,۵۶۳,۶۷۳,۰۷۸,۷۵۰	۵,۰۸٪
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۵۳۶,۷۹۸,۸۵۵,۸۰۲	۱,۳۹۸,۳۲۰,۷۳۰,۰۰۰	۳,۶۶٪	۱,۰۵۳,۶۱۹,۶۹۳,۳۸۱	۳,۱۰۵,۷۷۷,۵۱۹,۲۵۰	۶,۱۶٪
مواد و محصولات دارویی	۲۶,۵۲۳,۵۰۰,۴۶۸	۴۰۳,۵۱۴,۷۱۶,۵۰۰	۱,۰۶٪	۱۸۱,۸۸۲,۳۸۸,۰۰۳	۷۵۸,۳۹۳,۸۴۰,۰۰۰	۱,۵۰٪
صندوق سرمایه‌گذاری	۱,۹۵۰,۶۱۲,۵۴۲,۶۲۰	۱,۹۵۸,۷۰۶,۱۰۵,۰۰۰	۵,۱۳٪	-	-	۰,۰۰٪
محالرات	-	-	۰,۰۰٪	۲۵۸,۶۲۰,۰۱۱,۱۲۵	۴۶۱,۹۸۶,۲۸۱,۸۰۰	۰,۹۲٪
رابطه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۰,۰۰٪	۱۶۷,۸۲۶,۷۸۳,۰۲۴	۲۶۲,۵۴۴,۳۲۵,۱۸۱	۰,۵۲٪
سیمان، آهک و گچ	-	-	۰,۰۰٪	۱۱۷,۳۲۶,۶۴۱,۶۱۲	۴۱۸,۹۲۷,۰۴۸,۰۰۰	۰,۸۳٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	-	-	۰,۰۰٪	۸۴,۱۵۶,۴۹۷,۳۱۸	۱۲۹,۲۹۹,۹۱۳,۳۵۰	۰,۲۶٪
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	-	-	۰,۰۰٪	۳۵۲,۵۸۵,۳۴۲,۰۴۲	۸۷۱,۰۱۰,۰۸۲,۰۴۸	۱,۷۳٪
محصولات شیمیایی	-	-	۰,۰۰٪	۱۲۰,۵۰۲,۹۴۰,۹۵۹	۳۴۲,۷۷۸,۴۱۲,۲۷۶	۰,۶۸٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۰,۰۰٪	۷۹,۳۱۷,۱۰۲,۵۲۴	۲۰۵,۱۲۰,۳۸۵,۰۰۰	۰,۴۱٪
استخراج کانه‌های فلزی	-	-	۰,۰۰٪	۲۳,۹۲۱,۹۳۲,۹۲۷	۸۹,۱۳۹,۵۶۵,۰۰۳	۰,۱۸٪
سرمایه‌گذاری‌ها	-	-	۰,۰۰٪	۹۳,۵۰۹,۳۱۱,۶۱۰	۱۱۳,۹۸۹,۱۶۲,۸۷۵	۰,۲۳٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	۰,۰۰٪	۳۶,۸۵۹,۳۱۸,۱۲۳	۱۹۵,۲۸۲,۱۲۳,۲۶۴	۰,۳۹٪
سایر واسطه‌گری‌های مالی	-	-	۰,۰۰٪	۵۱,۸۶۷,۳۰۴,۳۸۹	۸۶,۶۱۳,۳۱۶,۳۵۰	۰,۱۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	۰,۰۰٪	۳۷,۷۸۲,۶۲۸,۶۲۹	۱۰۰,۳۹۲,۳۰۹,۷۵۰	۰,۲۰٪
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	-	-	۰,۰۰٪	۴۹,۷۱۹,۹۴۸,۰۲۸	۶۵,۷۷۳,۴۰۵,۰۰۰	۰,۱۳٪
	۴,۰۰۳,۵۴۶,۱۹۶,۱۱۲	۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹	۱۶,۳۳٪	۵,۶۸۹,۴۲۳,۶۵۸,۵۶۷	۱۵,۵۹۷,۴۴۸,۷۱۵,۲۶۶	۳۰,۹۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری یادداشت ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	بانک آینده شعبه ساسی - ۴۰۱۷۲۸۰۰۹۰۷
۰.۰۰٪	-	۵.۲۴٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	بانک ملت شعبه دلاوران - ۹۲۶۷۵۶۷۰۹۳
۰.۰۰٪	-	۷.۸۶٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۲۸۴۳۱۱۰
۰.۰۰٪	-	۵.۶۵٪	۲,۱۵۵,۲۸۳,۶۷۸,۹۱۶	۱۷٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵
۰.۰۰٪	-	۵.۲۴٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	بانک صادرات شعبه انقلاب - ۴۰۶۱۳۰۲۲۱۰۰۴
۰.۰۰٪	-	۲.۶۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۱۹	بانک آینده شعبه ساسی - ۴۰۱۶۰۷۲۹۷۰۰۱
۰.۰۰٪	-	۲.۶۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	بانک آینده شعبه ساسی - ۴۰۱۵۶۲۶۳۰۰۳
۰.۰۰٪	-	۲.۶۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	بانک آینده شعبه ساسی - ۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸
۰.۰۰٪	-	۲.۶۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	بانک آینده شعبه ساسی - ۴۰۱۵۶۲۶۳۰۰۷
۰.۰۰٪	-	۰.۰۲٪	۶,۳۹۳,۵۶۲,۶۲۲	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	بانک آینده شعبه ساسی - ۳۰۳۵۹۸۲۲۲۰۰۳
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۸۵۰,۰۰۰	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	بانک صادرات شعبه صنعتی انقلاب - ۲۱۶۲۱۹۲۲۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	بانک ملت شعبه بلوار دلاوران - ۹۲۶۵۵۱۵۱۵۵
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵
۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۵۵۷۲۰
۱.۹۹٪	۶۰۱,۶۷۶,۸۶۸,۰۹۱	۰.۵۵٪	۲۰۸,۷۹۲,۲۶۴,۸۲۳	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲۰۴۳
۰.۰۰٪	۱۱۵,۱۹۹	۰.۰۰٪	۱۲۶,۵۹۶	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	بانک ملی شعبه هفت تیر - ۲۳۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷
۰.۰۰٪	۱۱۰,۵۹۰	۰.۰۰٪	۱۲۱,۵۳۰	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۹	بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۳۱۵۸۰۰۲۱۰۰۴
۰.۰۱٪	۶,۴۵۱,۸۱۲,۹۳۹	۰.۰۰٪	۷۲۷,۱۵۴,۹۱۵	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۹۱۰
۰.۰۰٪	۵,۷۰۵,۸۲۳	۰.۰۰٪	۵,۱۶۰,۸۹۸	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴
۰.۰۱٪	۴,۴۸۷,۶۷۵,۹۷۳	۰.۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹
۵.۳۳٪	۲,۶۸۰,۲۴۸,۱۳۰,۵۹۲	۰.۰۳٪	۹,۷۰۰,۹۸۳,۶۰۶	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹
۱۴.۸۷٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۷۹/۹۲
۱۴.۸۷٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۸۷/۹۲
۱۲.۸۹٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۵۲/۹۲
۰.۰۰۳٪	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۲
۰.۰۰٪	۷,۶۲۲,۷۰۹	۰.۰۰٪	-	۱۰٪	تدارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	بانک شهر شعبه منیریه - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳
۲۹.۳۰٪	۲۴,۸۵۷,۵۷۸,۹۳۲,۹۲۵	۰.۷۱٪	۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶					

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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۷-۱	ریال	ریال
	۱۸,۲۲۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱	۹,۰۷۵,۹۰۷,۲۶۳,۳۵۹
۷-۲	-	۸۵,۸۲۷,۵۷۹,۴۴۴
	۱۸,۲۲۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱	۹,۰۶۱,۷۴۴,۸۲۳,۷۹۳

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار:

ردیف	نام ورقه بهادار	یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	ارزشیابی اوراق	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
				درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱	اجاره دولت-واحدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴		۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۱۱,۰۰۰	۹,۲۷۲,۵۶۴,۰۸۱	۴۲۳,۱۲۵,۸۸۹	۱,۳۰۳,۴۸۳,۱۰۷	۱۱,۲۰۰,۱۱۹,۲۰۷	۰,۰۳٪	۱۱,۲۰۰,۱۱۹,۲۰۷
۲	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۶		۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۳۰٪	۱,۴۱۸,۵۰۰	۱,۴۰۷,۶۸۲,۶۲۷,۵۴۴	۷۸,۹۶۳,۲۵۵,۷۰۷	۱۰,۴۵۸,۲۳۱,۲۰۶	۱,۴۹۷,۳۰۵,۱۲۴,۲۵۷	۳,۹۲٪	۱,۴۹۷,۳۰۵,۱۲۴,۲۵۷
۳	اوراق چاره تاج‌شاهی-کاران ۹۹۱۲۲۴		۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۳۰٪	۱۳,۱۲۲	۱۲,۴۶۵,۵۷۹,۸۰۱	۶۵۰,۹۲۳,۲۵۷	۳۶۸,۱۲۱,۵۵۵	۱۳,۷۸۴,۶۵۲,۴۵۳	۰,۰۴٪	۱۳,۷۸۴,۶۵۲,۴۵۳
۴	مشارکت لینتک-لید-۹۹۰۷		۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۵	مرحله سلامت-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰		۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۱,۰۷۵۵	(۱۰,۰۰۸,۸۸۱,۲۵۰)	۴۹,۱۶۱,۷۲۹,۵۰۵	۰,۱۳٪	۴۹,۱۶۱,۷۲۹,۵۰۵
۶	منفعت صبا اوردن تمدن ۱۱۱۳		۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۳۱۰,۰۰۰	۲۹۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۴,۱۷۷,۴۴۹	۳۰,۴۶۳,۴۰۰,۹۲۷	۳۱۷,۹۲۰,۵۱۵,۵۸۶	۰,۸۳٪	۳۱۷,۹۲۰,۵۱۵,۵۸۶
۷	مشارکت دولتی-۱-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۴		۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۵٪	۹۷۲,۱۰۰	۸۰۹,۸۸۳,۲۹۷,۹۹۹	۳۶,۶۶۷,۱۹۲,۲۹۳	۱۱۵,۲۳۳,۹۷۴,۲۲۷	۹۶۱,۸۹۴,۶۶۴,۴۴۹	۲,۵۲٪	۹۶۱,۸۹۴,۶۶۴,۴۴۹
۸	منفعت صبا اوردن سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۴		۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۹٪	۵۵۲۹	۵,۳۲۸,۶۱۱,۸۵۵	۲۷۲,۶۰۱,۵۷۷	۱۶۳,۱۹۵,۵۲۴	۵,۴۹۱,۴۱۱,۹۸۶	۰,۰۱٪	۵,۴۹۱,۴۱۱,۹۸۶
۹	استادخره-۱۲-بودجه ۹۸۱۱۱۴-۹۶		۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۱۰	استادخره-۱۲-بودجه ۹۹۱۲۲۴-۹۷		۱۳۹۹/۰۱/۲۲	-٪	۶۳,۵۴۲	۲۳,۰۸۳,۵۵۴,۶۱۸	-	۱۹,۸۱۱,۲۹۱,۵۰۳	۶۴,۸۵۵,۰۵۱,۱۲۱	۰,۱۶٪	۶۴,۸۵۵,۰۵۱,۱۲۱
۱۱	استادخره-۱۲-بودجه ۰۰۵۱۸-۹۷		۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-٪	۲۷,۴۸۹	۱۷,۲۷۶,۳۲۲,۹۸۰	-	۷,۰۶۵,۸۱۲,۴۷۶	۲۴,۵۴۳,۱۵۵,۵۵۶	۰,۰۶٪	۲۴,۵۴۳,۱۵۵,۵۵۶
۱۲	استادخره-۱۶-بودجه ۰۰۴۰۷-۹۷		۱۴۰۰/۰۷/۰۷	-٪	۵۴,۳۸۷	۳۳,۹۰۷,۸۰۰,۴۲۷	-	۱۵,۶۵۴,۱۷۵,۶۵۳	۴۹,۵۶۲,۰۴۶,۴۰۰	۰,۱۳٪	۴۹,۵۶۲,۰۴۶,۴۰۰
۱۳	استادخره-۱۶-بودجه ۰۰۰۳۲۴-۹۷		۱۴۰۰/۰۳/۲۴	-٪	۷۹,۴۰۱	۵۶,۹۷۱,۷۹۱,۶۱۷	-	۱۵,۳۲۷,۴۶۶,۳۲۸	۷۲,۳۹۹,۱۵۸,۰۵۵	۰,۱۹٪	۷۲,۳۹۹,۱۵۸,۰۵۵
۱۴	استادخره-۱۶-بودجه ۰۰۰۲۱۳-۹۷		۱۴۰۰/۰۲/۲۸	-٪	۳۷,۱۶۸	۲۴,۹۰۷,۰۰۰,۱۷۹	-	۷,۱۳۰,۸۳۶,۹۱۱	۳۲,۰۳۷,۸۷۷,۰۹۰	۰,۰۸٪	۳۲,۰۳۷,۸۷۷,۰۹۰
۱۵	مرحله دولت ۳-ش-۳۰۳		۱۴۰۰/۰۳/۲۷	۱۵٪	۷,۰۷۵,۱۰۰	۶,۵۸۰,۳۲۱,۵۹۵,۴۳۳	۸,۰۵۳,۶۸۵,۳۶۲	(۳۶۶,۷۴۱,۱۸۳,۲۱۴)	۶,۲۲۱,۶۹۵,۰۹۸,۷۹۱	۱۶,۳۰٪	۶,۲۲۱,۶۹۵,۰۹۸,۷۹۱
۱۶	منفعت دولت ۷-ش-خاص سایر ۰۰۲۰	۷-۱-۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	۱۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۴۲۲,۰۱۶,۷۰۹	۴۱۹,۴۲۲,۰۱۶,۷۰۹	(۳۶۰,۶۸۶,۰۲۸,۰۹۴)	۵۰,۵۸۷,۸۵۵,۹۸۸,۶۱۵	۱۳,۲۶٪	۵۰,۵۸۷,۸۵۵,۹۸۸,۶۱۵
۱۷	مرحله عام دولت ۳-ش-سایر ۰۰۲۱۲	۷-۱-۱	۱۴۰۰/۰۲/۲۵	۱۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۲۱,۶۴۳,۴۴۰	(۳۱۰,۶۶۸,۸۱۳,۵۰۰)	۳,۳۷۰,۳۵۲,۸۳۱,۳۴۰	۱۰,۰۱٪	۳,۳۷۰,۳۵۲,۸۳۱,۳۴۰
۱۸	اجاره دولت مرحله یک ۱۲۹۴-۱۳۹۸		۱۳۹۸/۱۲/۲۴	۱۸٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۱۹	مشارکت دولتی-۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۴		۱۳۹۸/۱۲/۲۴	۱۸٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۰	مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹		۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۱	اوراق اجاره رایش مالهه ۲۰۲۱		۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۲	استادخره-۱۲-بودجه ۹۸۱۰۱۶-۹۶		۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۳	استادخره-۱۶-بودجه ۹۹۰۲۲۱-۹۷		۱۳۹۹/۰۷/۲۱	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۴	استادخره-۱۶-بودجه ۹۹۰۵۱۳-۹۷		۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۵	استادخره-۱۶-بودجه ۹۹۰۵۲۸-۹۶		۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۶	استادخره-۱۶-بودجه ۹۸۱۰۱۷-۹۷		۱۳۹۸/۱۰/۱۷	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۷	استادخره-۱۶-بودجه ۰۰۰۸۲۴-۹۷		۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۸	استادخره-۱۶-بودجه ۰۰۰۵۲۵-۹۷		۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۲۹	استادخره-۱۶-بودجه ۰۰۰۴۲۸-۹۷		۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۳۰	استادخره-۱۶-بودجه ۰۰۰۴۰۶-۹۸		۱۴۰۰/۰۴/۱۳	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۳۱	استادخره-۱۶-بودجه ۰۰۰۱۰۱۳-۹۸		۱۴۰۰/۰۱/۱۳	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۳۲	استادخره-۱۶-بودجه ۹۹۰۵۲۱-۹۸		۱۳۹۹/۰۵/۲۱	-٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
۳۳	اوراق سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵		۱۳۹۸/۱۲/۲۱	۱۷٪	-	-	-	-	-	۰,۰۰٪	-
						۱۸,۲۲۴,۸۲۵,۹۲۱,۱۴۴	۷۷۷,۹۱۸,۲۵۳,۳۳۸	(۸۴۳,۳۲۱,۸۶۳,۳۸۱)	۱۸,۲۲۹,۵۲۴,۳۱۱,۱۸۱	۴۷,۸۲٪	۹,۰۷۵,۹۰۷,۲۶۳,۳۵۹

۷-۱-۱- اوراق شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر می‌باشد:

ارزش نامی هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
۹۸۷,۰۰۰	-۶٪	۹۲۸,۰۳۱	۵۰,۵۸۷,۸۵۵,۹۸۸,۶۱۵	بهره پخشانه شماره ۱۲/۱۹۲۴۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نحوه شناسایی درآمد ناشی از پذیرش سهم متعهد بپایه نویسی و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت
۱,۰۲۵,۰۰۰	-۱۰٪	۹۲۲,۵۰۰	۳,۸۷۰,۳۵۲,۸۳۱,۳۴۰	
			۸,۹۲۹,۴۳۸,۸۱۹,۹۵۵	

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی:

ردیف	نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
					ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱	اختیار فروش پاکتسو-۴-۹۲-۲۰۲۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۳۳,۸۱۰,۸۰۸,۸۲۷	۳۳,۸۱۰,۸۰۸,۸۲۷
۲	اختیار فروش تاپیکو-۲۰۶۶-۲۰۰۷-۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۱۷,۶۱۷,۹۷۰,۹۷۶	۱۷,۶۱۷,۹۷۰,۹۷۶
۳	اختیار فروش تاپیکو-۲۰۲۰-۲۰۱۰-۹۸	۱۳۹۸/۱۱/۰۷	-٪	-	-	-	۰,۰۰٪	۳۴,۴۰۸,۷۹۹,۶۴۱	۳۴,۴۰۸,۷۹۹,۶۴۱
					-	-	۰,۰۰٪	۸۵,۸۲۷,۵۷۹,۴۴۴	۸۵,۸۲۷,۵۷۹,۴۴۴

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		تغییر شده *	یادداشت
تغییر شده	تغییر شده	ذخیره تغییرات	نرخ تغییرات		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۵۶,۸۰۱,۵۱۱,۸۶۵	۹۹,۰۹۰,۷۴۱,۸۶۰	(۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱)	۲۵	۱۰۳,۰۰۴,۶۸۶,۱۶۱	سود سهام دریافتنی
۱۹۷,۴۰۷,۵۲۸,۵۲۴	۷۹,۶۵۸,۹۶۴,۲۲۸	(۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹)	۱۸٪ و ۱۵٪	۸۰,۰۷۲,۷۷۰,۳۲۷	سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۱۷,۸۰۴,۶۳۲,۹۵۰	-	-	۱۷۸۰,۶۴۳,۹۵۰	۸-۱ مطالبات بابت اختیار تیمی پاکشو
۶۳,۹۹۷,۷۴۱	-	-	-	-	بدهی ضمانت به صندوق
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	-	-	۲,۴۵۱	سایر دریافتنی ها - بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری شده در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۵۴,۲۷۳,۰۴۰,۵۷۹	۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹	(۲,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰)	-	۱۹۹,۸۸۳,۰۹۱,۹۸۹	

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

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مخارج پایان سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	۷۸,۷۲۱,۳۱۶	(۱۱۰,۷۳۳,۳۵۷)	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	۱۱۰,۷۳۳,۳۵۷	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
-	۱۱۰,۵۷۰,۹۳	(۱۲۴,۵۴۳,۰۰۷)	۱۳۵,۶۰۱,۰۰۰	-	۱۲۴,۵۴۳,۰۰۷	-	مخارج برگزاری مجامع
۶۲,۸۰۶	(۹۸۱,۷۱۹)	(۳۴۱,۶۶۹,۵۲۵)	۲۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۶۲,۸۰۶	۳۴۱,۶۶۹,۵۲۵	۶۲,۸۰۶	مخارج نرم افزار
-	-	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج طرح دعای
۱,۳۱۸,۱۰۵,۲۰۱	۱,۳۵۴,۱۷۲,۰۷۲	(۵,۴۲۴,۹۳۱,۱۲۹)	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۰۵,۲۰۱	۵,۴۲۴,۹۳۱,۱۲۹	۱,۳۱۸,۱۰۵,۲۰۱	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۴۴۴,۴۲۱,۶۸۰	۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲	(۶,۱۵۰,۸۷۶,۹۱۸)	۶,۱۶۰,۳۲۶,۰۰۰	۱,۴۴۴,۴۲۱,۶۸۰	۶,۱۵۰,۸۷۶,۹۱۸	۱,۴۴۴,۴۲۱,۶۸۰	

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
۱۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶

حساب جاری بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵

حساب جاری بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۱۸۵۷۳۱۴۱

حساب جاری بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۳۳۸۱۶

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		گردش پست‌کاران	گردش پدکاران	مانده ابتدای سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۵۲,۶۹۶,۳۵۵,۰۴۲	-	(۶۷,۷۸۹,۸۳۸,۷۲۰,۶۰۱)	۶۷,۵۲۷,۱۲۲,۴۷۵,۵۶۰	۲۵۲,۶۹۶,۳۵۵,۰۴۲	۶۷,۵۲۷,۱۲۲,۴۷۵,۵۶۰	۲۵۲,۶۹۶,۳۵۵,۰۴۲	جاری کارگزاری ایران
-	-	(۵۸,۹۴۷,۳۹۱,۲۳۰)	۵۸,۹۴۷,۳۹۱,۲۳۰	-	۵۸,۹۴۷,۳۹۱,۲۳۰	-	تغییر کارمزد کارگزار
۲۵۲,۶۹۶,۳۵۵,۰۴۲	-	(۶۷,۸۴۸,۷۸۶,۱۲۱,۸۳۲)	۶۷,۵۹۶,۰۸۹,۸۶۶,۷۹۰	۲۵۲,۶۹۶,۳۵۵,۰۴۲	۶۷,۵۹۶,۰۸۹,۸۶۶,۷۹۰	۲۵۲,۶۹۶,۳۵۵,۰۴۲	

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

۱۲- پرداختنی 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 سرمایه گذاری 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	
۷۴,۶۹۰,۰۰۶,۴۲۸	۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷,۷۴۶,۰۷۵,۳۴۸,۸۲۸	۲۸,۴۱۹,۲۳۹,۴۹۴,۳۷۹	۱۳-۱	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۲۲,۷۲۷,۷۳۲,۰۹۶	۵,۴۴۸,۷۰۸,۱۵۰	۱۳-۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۷,۷۶۸,۸۰۳,۰۸۰,۹۲۴	۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹		

۱۳-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تقسیم سود ماهیانه عمدتاً در مهلت قانونی طی اساسنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.
 ۱۳-۲- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۲ پرداخت گردیده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	۱۴-۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۲,۷۸۲,۸۹۹	۳,۲۶۴,۱۰۱,۱۳۲		سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۳۸۷,۶۴۳,۳۶۷	۴۰۷,۶۱۵,۳۶۵		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۳,۳۳۶,۰۰۰	۱۳,۳۳۶,۰۰۰		حسابهای پرداختنی بابت بیمه
۶۷۴,۳۷۸,۷۱۰	۶۳۳,۷۰۵,۸۵۶		ذخیره آبونمان نرم افزار
۱۸۹,۸۵۵,۶۰۶,۴۳۷	۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴		

۱۴-۱- مبلغ واریزی نامشخص بابت سود واریزی زودتر از سررسید حساب های 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	۸,۰۸۹,۴۶۹
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۸,۱۰۹,۴۶۹

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت: کوثر بیکر
 نداشتن سودهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱۶-۱	۲,۱۱۵,۳۳۲,۱۳,۵۰۳	۲۸,۳۲۱,۰۱۶,۵۲۵
۱۶-۲	-	۲۰,۵۲۹,۰۰۹,۲۶۱
۱۶-۳	۱,۳۲۲,۲۱۸,۲۲۲	-
۱۶-۴	۶,۲۴۵,۳۳۱,۵۶۷	-
۱۶-۵	۶۵۲,۸۲۶,۸۵۵,۸۸۷	۲۶۰,۵۳۹,۳۲۱,۳۰۲
	۳,۷۷۵,۵۷۸,۳۱۹,۸۰۰	۵۳۹,۳۹۳,۳۲۷,۰۰۸

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
 سود حاصل از فروش اختیار
 سود حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری
 سود حاصل از فروش اوراق بدهی

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

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارتد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱	فولاد مبارکه اصفهان	۷۵۲,۵۷۶,۹۱۶	۸,۲۲۷,۳۵۱,۲۴۸,۶۶۷	۷,۸۱۷,۸۷۲,۳۹۲,۵۰۵	۱۲,۵۸۷,۲۱۲,۵۱۹	۶۱,۷۳۹,۷۵۶,۲۰۰	۲۲,۵۵۹,۲۴۲,۱۴۸	۲۲,۵۵۹,۲۴۲,۱۴۸
۲	گروه سینا (سهامی عام)	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۲,۵۷۰,۳۲۸,۲۱۲	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۶,۲۲۳,۰۰۰	۲۲,۲۲۲,۵۵۱,۶۷۹	۲۷,۳۶۵,۷۹۲,۰۰۰	۲۵,۸۱۲,۵۳۵,۶۱۲
۳	سیمان تهران	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۱,۷۹۶,۵۷۵,۰۰۰	۷۷۱,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۱۶۱,۵۵۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۱,۳۲۲,۳۶۶	۵,۸۶۹,۲۱۲,۰۰۰
۴	تأمین سرمایه بانک ملت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۳۱,۵۲۷	۸۱۵,۶۶۷,۳۲۲	-
۵	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷۸۹,۲۳۲	۲۵,۵۱۲,۳۱۶,۸۵۵	۲۲,۱۷۶,۳۱۶,۶۵۷	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۴۱,۸۸۲	۱,۱۷۹,۸۷۹,۰۰۰	-
۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۵۹,۲۱۰,۸۸۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۱۳,۵۲۷,۲۳۲	۲۷,۲۱۳,۵۲۷,۲۳۲
۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۷۲۱,۷۷۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۵,۲۶۱,۶۱۲	۱۸,۲۲۲,۳۲۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۲,۱۱۲,۱۳۲	-
۸	سیمان فارس و خورسگان	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۵,۰۰۰	۱,۸۲۲,۳۷۲,۴۴۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۹	تکساک تجارت	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۳۹,۲۲۲,۰۰۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۹۶,۱۱۶	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	مبین انرژی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۰,۵۳۲,۴۵۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	بانک پاسارگاد	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۳۲,۴۹۹	۲۴,۵۳۲,۴۹۹	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	آسان پرمات پتروشیمی	۱۶,۲۹۸,۲۰۰	۴۲۲,۳۵۶,۲۱۷,۴۹۱	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۱,۱۳۸,۳۶۷	۳۸,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	ایران خودرو	۷۳,۵۸۰,۲۱۲	۲۷۶,۸۱۵,۲۶۶,۷۱۱	۲۵۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۱۵۳,۰۰۰	۱,۳۸۲,۳۷۷,۳۱۹	۱۹,۶۶۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۹,۶۶۲,۳۵۰,۰۰۰
۱۴	بانک ملت	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۲,۷۲۵,۴۷۷,۰۰۰	۵,۶۸۳,۷۹۲,۲۲۲,۰۰۰	۱۳,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۶۲,۲۷۷,۳۲۹	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۶۲,۲۷۷,۳۲۹
۱۵	بانک صادرات ایران	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۵,۸۲۰,۸۲۲	۲۰,۱۲۱,۶۶۱,۵۷۸	۹۲,۱۵۳,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۵۳۲,۰۰۰	۱۲۹,۵۳۲,۰۰۰
۱۶	سرمایه گذاری صبا تامین	۳,۶۱۸,۱۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۲۷۷,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۷	پالایش نفت تبریز	۲۷,۷۴۵,۵۵۵	۱,۰۲۸,۵۸۷,۳۱۱,۸۷۹	۱,۰۶۵,۸۳۰,۵۵۲,۰۰۰	۱,۰۶۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۲,۳۷۷,۵۱۰	۵۵,۶۲۱,۱۸۹,۳۷۸	۵۵,۶۲۱,۱۸۹,۳۷۸
۱۸	سرمایه خرد خرم	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۲۶,۳۲۲	۲۱,۵۲۶,۳۲۲	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	ریل ایران	۲۹,۵۳۳,۳۶۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۲۱,۶۶۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۲۸۷,۲۱۹,۱۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	سرمایه گذاری نقدی راهبردنگ	۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۷,۶۵۵,۱۳۲	۲۳,۲۳۶,۲۶۱,۰۰۰	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۶۶۱,۳۵۱,۴۲۲	۵۴۸,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	سرمایه گذاری سانیپا	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت توسعه و بهره وری گاز	۸۷,۳۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	فولاد خورسگان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۱۲۲,۲۲۶,۲۲۶	۲۲۱,۳۲۶,۵۳۲,۳۲۶	۱۰۸,۲۲۲,۲۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶	کارخانجات تولیدی پتروشیمی	۲۶,۲۷۰,۵۸۸	۵۵۲,۶۶۵,۴۸۲,۱۱۱	۴۴۲,۳۶۲,۵۵۳,۴۶۵	۱,۶۲۲,۵۵۳,۴۶۵	۱,۷۷۲,۲۲۷,۲۲۲	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸	مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۵۴۴,۵۲۴,۴۶۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹	سیمان خرم	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	سیمان شوش	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	سیمان بهمن	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	هندیگ صنایع صنعتی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	بای پروتکس - جم پتین	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	سرمایه خرم	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	فروشگاه های زنجیره ای افق گوروش	-	-	-	-	-	-	-
۳۷	ایران ترانسکو	-	-	-	-	-	-	-
۳۸	ایران ترانسکو	-	-	-	-	-	-	-
۳۹	نادر گاز ایران	-	-	-	-	-	-	-
۴۰	زاسپا	-	-	-	-	-	-	-
۴۱	سایپا	-	-	-	-	-	-	-
۴۲	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	-	-	-	-	-	-	-
۴۳	مشتن ستری اراک	-	-	-	-	-	-	-
	جمع نقل به صفحه بعد	۳۷,۲۲۹,۲۰۰,۲۲,۹۲۹	۲۵,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۸,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۸,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	نقل از صفحه قبل		۳۷,۲۳۹,۳۰۱,۰۲۳,۹۴۹	۳۵,۱۴۲,۰۱۰,۸۰۷,۱۹۸	۷۲,۷۰۳,۳۷۴,۵۳۸	۱۸۶,۱۹۶,۰۰۴,۹۵۲	۱,۸۳۸,۲۹۰,۹۳۷,۲۶۱	۱۷۶,۹۰۱,۸۲۷,۲۴۷
۴۴	بارس خودرو	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۴۹,۱۷۰,۳۴۹	۲۴,۰۰۰,۱۸۹,۱۴۱	۱۱۹,۴۵۷,۶۴۰	۱۲۵,۷۲۵,۸۴۸	۸۹۹,۷۷۷,۶۳۰	۲۸۳,۸۴۳,۷۸۶
۴۵	بالایش نفت اصفهان	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۳۷,۴۹۵,۰۷۰	۲۸۳,۸۰۹,۲۶۴,۹۳۱	۷۴۵,۵۸۵,۲۴۴	۱,۵۲۸,۱۸۷,۴۹۸	۱۹,۵۵۲,۴۵۷,۳۹۷	۱۸,۶۲۶,۳۳۵,۷۰۷
۴۶	بالایش نفت بندرعباس	۳۹,۴۹۷,۹۷۱	۱,۱۱۵,۶۰۷,۳۹۰,۶۴۷	۱,۰۵۷,۵۹۷,۷۹۱,۳۰۰	۱,۹۹۴,۳۵۶,۴۴۵	۵,۵۷۸,۰۳۶,۴۹۹	۵۰,۴۳۷,۱۰۶,۴۰۳	۴,۳۵۶,۵۷۴,۹۹۵
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)	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۱۸۵,۳۰۱,۲۸۷	۵۸۲,۳۴۲,۵۱۳	۱,۵۳۱,۸۱۵,۰۰۱	۱۷,۰۶۳,۶۴۹,۱۹۹	۳,۰۰۸,۳۷۶,۱۳۹
۴۹	نوسده مغاند و فزرات	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۴۶,۳۳۵,۳۴۳	۹۰,۳۵۳,۷۸۳,۴۲۶	۴۵۲,۸۹۳,۵۹۳	۴۷۶,۷۳۱,۱۸۳	۴,۱۶۳,۸۲۸,۰۴۱	(۳,۶۷۴,۱۸۳,۳۱۵)
۵۰	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۹,۱۲۰,۲۲۳,۸۳۶	۵۴۱,۵۱۲,۴۲۸,۴۰۵	۱,۳۶۹,۴۳۴,۸۳۷	۲,۸۹۵,۷۰۱,۱۶۲	۳۳,۳۶۲,۶۵۹,۴۳۲	۱,۹۵۳,۱۷۸,۹۷۰
۵۱	سرمایه گذاری سایپا	۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۱,۳۱۶,۱۳۶,۳۰۰	۱,۰۳۳,۵۴۴,۳۰۰,۸۶۸	۱,۶۸۲,۶۷۴,۴۰۵	۵,۴۵۶,۵۸۰,۷۲۹	۵۱,۸۲۳,۵۱۰,۱۹۸	۳,۸۱۷,۲۵۵,۹۱۷
۵۲	گروه بهمن	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۴,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۱,۹۹۲,۱۴۳,۱۹۳	۱,۱۳۳,۸۶۵,۳۵۱	۳,۱۷۳,۴۹۴,۹۸۶	۳۸,۳۹۹,۴۹۶,۵۷۰	۳,۷۳۱,۸۷۲,۴۸۹
۵۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۸۶۰,۴۹۰,۷۵۵	۵۱۸,۴۲۶,۲۸۰,۹۶۹	۱,۸۳۴,۲۷۹,۳۱۹	۲,۵۲۴,۳۰۲,۴۶۸	(۱۷,۹۲۴,۳۷۱,۹۰۱)	۱,۱۱۵,۳۵۵,۰۸۱
۵۴	معنای و صنعتی گل گهر	۳,۱۷۱,۵۵۲	۲۳,۴۹۳,۲۲۵,۷۸۹	۲۲,۶۵۰,۳۱۸,۸۸۳	۱۱۱,۵۹۲,۳۱۴	۱۱۷,۴۶۶,۱۲۶	۶۱۳,۹۴۸,۴۶۷	(۲,۶۷۷,۱۵۸,۳۸۰)
۵۵	ملی صنایع مین ایران	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۵۳۵,۶۸۷,۹۳۰	۱,۴۰۳,۱۷۳,۳۹۳,۶۱۲	۳,۰۹۹,۶۵۷,۳۲۷	۷,۳۱۲,۶۷۸,۵۳۹	۴۹,۹۴۹,۹۵۸,۴۴۲	۲۷,۷۳۲,۷۸۹,۸۷۹
۵۶	سرمایه گذاری مسکن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۱۶۱,۸۰۶,۶۰۹	۲۹۵,۵۸۲,۵۲۶	۱,۰۶۵,۱۱۰,۰۰۶	۱۲,۲۹۹,۵۰۰,۸۵۹	۱,۳۶۲,۷۱۰,۳۳۱
۵۷	پلمر آریا سنسول	۱۷۲,۶۲۶	۲۲,۷۳۹,۶۷۷,۷۲۸	۲۲,۷۴۴,۹۴۰,۷۰۶	۲۵,۶۹۵,۸۰۹	۱۱۳,۶۹۸,۳۸۹	(۱۴۴,۶۵۷,۱۷۶)	-
۵۸	مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۷۲,۳۷۴	۹,۳۹۶,۱۶۸,۵۰۸	۸,۹۸۵,۳۵۵,۶۱۳	۱۰,۳۹۹,۹۵۲	۴۶,۹۸۰,۸۴۲	۳۵۳,۵۳۳,۱۰۱	-
۵۹	پتروشیمی تندگوین	۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۷۷۴,۶۹۷,۵۹۰	۱۲۶,۷۷۴,۶۹۷,۵۹۰	۱۹۰,۵۰۱,۲۰۴	۶۷۴,۶۶۵,۶۲۴	۷,۳۹۳,۲۶۰,۷۳۲	-
۶۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵,۹۸۲,۲۰۶	۸۷,۰۶۰,۶۳۸,۵۹۸	۷۷,۹۸۰,۶۹۶,۲۲۲	۱۲۵,۵۳۳,۴۰۶	۴۳۵,۳۰۳,۱۴۱	۸,۵۱۹,۰۹۵,۸۲۹	-
۶۱	تخفیف کارمزد کارگزاری	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۵۴۰,۱۶۵)
۶۲	اصلاح مالیات ابتدای سال	-	-	-	-	-	-	(۷,۰۱۹,۴۳۹,۱۲۷)
۶۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
۶۴	ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	-
۶۵	تایداوتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۳۸۲,۱۰۹)
			۴۳,۸۵۶,۲۲۰,۳۲۸,۲۵۲	۴۱,۴۳۵,۴۰۲,۴۲۷,۰۰۱	۸۶,۵۰۴,۱۸۶,۰۱۲	۲۱۹,۲۸۱,۱۰۱,۷۳۶	۲,۱۱۵,۲۳۲,۶۱۳,۵۰۳	۲۳۸,۳۲۰,۰۴۶,۵۲۵

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت گستر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲ سود حاصل از فروش حق سهم سهام

ردیف	نام سهام	مقدار	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گازبرده ریال	حسابات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰
۱	ج. هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۳,۳۳۱,۶۵۰,۵۲	-
۲	ج. سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۶,۵۱۹,۹۹	-
۳	ج. معادن و معادن گل گهر	-	-	-	-	-	-	۲۹,۸۸۳,۰۷۳,۰۷	-
۴	ج. توسعه صنایع و فلزات	-	-	-	-	-	-	۸,۱۶۸,۹۲۵,۱۷۲	-
۵	ج. گروه معدنی باکتو	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	۸,۰۲۹,۰۶۹,۸۹	-

۱۶-۳ سود حاصل از فروش اقساس

ردیف	نام	مقدار	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گازبرده ریال	حسابات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰
۱	اقتضایات ت. تپیکو ۱۳۹۸-۱۳۹۹	۳,۳۳۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۵۱۰,۰۰۰	-	-
۲	اقتضایات ت. تپیکو ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱۶,۳۵۱,۵۰۵	۲۲,۸۹۳,۱۰۶,۸۰	۲۲,۸۹۳,۱۰۶,۸۰	۳۳,۸۲۰,۵۸۷,۷۹	۱۷,۲۷۹,۵۱۳	۱۹,۱۱۳,۵۷۵	-	-
۳	اقتضایات ت. تپیکو ۱۴۰۰-۱۴۰۱	۸,۳۷۸,۸۸۳	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۸,۷۱۵,۰۰۰	۲۳۸,۴۴۳,۹۹	-	-
		-	۸۸,۳۴۰,۵۰۰,۸۸	۸۸,۳۴۰,۵۰۰,۸۸	۶۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰	۴۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۱,۱۲۲,۳۱۸,۳۳	-	-

۱۶-۴ سود حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری

ردیف	نام	مقدار	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گازبرده ریال	حسابات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰
۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک، با نام انار	۵,۰۰۰	۱۰,۸۹۳,۸۱۸,۰۲۲	۱۰,۸۹۳,۸۱۸,۰۲۲	-	-	۶,۹۵۵,۲۲۱,۹۶۷	-	-
		-	۱۰,۸۹۳,۸۱۸,۰۲۲	۱۰,۸۹۳,۸۱۸,۰۲۲	-	-	۶,۹۵۵,۲۲۱,۹۶۷	-	-

۱۶-۵ سود حاصل از فروش اوراق بدهی

ردیف	نام	مقدار	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گازبرده ریال	حسابات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰
۱	سند تعهد عام سپیک باغلی ۱۳۹۵	۳,۴۴۸,۰۰۰	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳,۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۳,۱۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۴۹,۲۱۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۹۱۳,۵۱۹	۸۸,۵۱۹,۲۴۳,۰۰۰	۸۸,۵۱۹,۲۴۳,۰۰۰	۸۸,۵۱۹,۲۴۳,۰۰۰	۸۸,۵۱۹,۲۴۳,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۳	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱۱۸,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۴	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱,۸۲۲	۱۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰	۱۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰	۱۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰	۱۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰	۱,۸۲۲,۰۰۰,۰۰	-	-
۵	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۶	مشارکت دولتی، مشارکت خانی ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۹۸,۱۲۹	۹۸,۱۲۹,۰۰۰,۰۰	۹۸,۱۲۹,۰۰۰,۰۰	۹۸,۱۲۹,۰۰۰,۰۰	۹۸,۱۲۹,۰۰۰,۰۰	۹,۸۱۲,۹۰۰,۰۰	-	-
۷	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱۲,۵۸۸	۱۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰	۱۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰	۱۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰	۱۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰	۱,۲۵۸,۸۰۰,۰۰	-	-
۸	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱۲,۵۸۸	۱۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰	۱۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰	۱۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰	۱۲,۵۸۸,۰۰۰,۰۰	۱,۲۵۸,۸۰۰,۰۰	-	-
۹	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۰	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۱	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۲	مشارکت دولتی، مشارکت خانی ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۳	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۴	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۵	مشارکت دولتی، مشارکت خانی ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۵۹,۵۳۳	۵۹,۵۳۳,۰۰۰,۰۰	۵۹,۵۳۳,۰۰۰,۰۰	۵۹,۵۳۳,۰۰۰,۰۰	۵۹,۵۳۳,۰۰۰,۰۰	۵,۹۵۳,۳۰۰,۰۰	-	-
۱۶	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۳۸۸,۷۱۱	۳۸۸,۷۱۱,۰۰۰,۰۰	۳۸۸,۷۱۱,۰۰۰,۰۰	۳۸۸,۷۱۱,۰۰۰,۰۰	۳۸۸,۷۱۱,۰۰۰,۰۰	۳۸,۸۷۱,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۷	مشارکت دولتی، مشارکت خانی ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۸	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۱۹	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۰	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۱	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۲۱۶,۵۰۰	۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۲	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۸,۵۸۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰	۸,۵۸۰,۰۰۰,۰۰	۸۵۸,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۳	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۴	مشارکت دولتی، مشارکت خانی ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۵	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۶	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۷	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۲۸	سند تعهد عام سپیک باغلی ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰	-	-
۳۰	مشارکت دولتی، مشارکت خانی ۱۳۹۹-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	اقتضایات م. ۴ گروه ۱۳۹۹-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	سند تعهد عام سپیک باغلی ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	مشارکت دولتی، مشارکت خانی ۱۳۹۹-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	سند تعهد عام سپیک باغلی ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	سند تعهد عام سپیک باغلی ۱۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-
		۶,۳۷۸,۲۲۸,۹۸۹,۹۸۷	۶,۳۷۸,۲۲۸,۹۸۹,۹۸۷	۶,۳۷۸,۲۲۸,۹۸۹,۹۸۷	۶,۳۷۸,۲۲۸,۹۸۹,۹۸۷	۶,۳۷۸,۲۲۸,۹۸۹,۹۸۷	۶۳۷,۸۲۸,۹۸۹,۹۸۷	-	-

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

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱۷-۱	ریال ۱۹,۹۴۳,۹۶۸,۳۹۳	ریال ۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶
۱۷-۲	(۹۰۹,۹۵۰,۳۹۲,۳۸۱)	۷۵۵,۳۸۵,۷۷۲,۲۸۷
۱۷-۳	.	(۴,۶۵۰,۷۳۱,۶۲۰)
	(۸۹۰,۰۰۷,۴۲۳,۹۸۸)	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 تیمی

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰						
ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایران خودرو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۳۶۴,۸۱۱,۸۲۳	۱۳۳,۳۸۰,۰۰۰	۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۸۰۸,۱۷۷	۷,۷۰۰,۸۱۹,۶۴۰
۲	بانک ملت	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۹۸۵,۲۸۵,۵۷۲	۱,۱۱۴,۹۲۰,۰۰۰	۵,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۱,۷۹۴,۴۳۸	۶۹۶,۶۱۶,۳۴۹,۹۵۶
۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۷۵۷,۳۱۲,۶۸۴	۳۸۵,۶۳۳,۵۰۰	۲۰,۳۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۴۲,۵۹۶,۱۸۴)	۸۸,۵۹۹,۶۰۶,۹۴۳
۴	فولاد مبارکه اصفهان	۳۴۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۸۶۵,۴۱۰,۹۶۰	۴۷۵,۵۶۵,۲۵۰	۲,۵۰۲,۹۷۵,۰۰۰	(۳,۳۴۸,۹۵۱,۳۱۰)	۵۶۴,۷۶۳,۶۳۴,۲۷۶
۵	گروه مینا (سهامی عام)	۴,۴۴۴,۴۴۴	۸۶,۴۴۴,۴۳۵,۸۰۰	۸۴,۳۶۱,۸۲۵,۸۴۹	۸۲,۱۲۲,۲۱۴	۴۳۲,۲۲۲,۱۷۹	۱,۶۶۸,۲۶۵,۵۵۸	۴۵۶,۴۴۳,۵۶۱,۱۹۶
۶	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	۱۲۰	.	.	(۱۲۰)	(۲,۶۳۲,۶۷۰,۲۷۳)
۷	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۲۱۷,۱۴۲,۴۰۵)
۸	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۴۳۸,۵۶۳,۵۹۳)
۹	سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۰۹,۳۲۷,۵۸۱
۱۰	آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	.	۲۶,۸۵۴,۱۲۸,۰۸۶
۱۱	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۳,۵۴۶,۶۱۰,۲۹۴
۱۲	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۷۹۵,۹۸۴,۰۲۵
۱۳	پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	۴۴۵,۹۹۶,۹۱۶
۱۴	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۱,۳۴۷,۶۸۳,۵۶۲
۱۵	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۴۱,۱۸۳,۵۷۹,۷۸۳
۱۶	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۴۲,۵۴۳,۴۹۳,۹۱۷
۱۷	توسعه صنایع بهشهر (هندینگ)	.	.	.	.	.	.	۸,۸۸۷,۴۱۲,۰۱۱
۱۸	توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۳۱۱,۷۵۴,۶۵۲)
۱۹	ریل پرداز سیر	.	.	.	.	.	.	۵,۵۹۴,۷۰۱,۰۹۳
۲۰	سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	۷۰,۶۳۹,۷۶۷,۸۸۰
۲۱	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۱۲,۴۳۳,۲۴۶,۲۵۰
۲۲	لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۶,۴۳۳,۰۸۴,۹۳۷)
۲۳	سرمایه گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.	۱۹,۴۹۵,۷۰۲,۵۸۲
۲۴	گروه بیمین	.	.	.	.	.	.	۲۱,۰۹۵,۰۴۱,۳۶۰
نقل به صفحه بعد		۳۲۵,۹۴۴,۴۴۴	۲,۳۰۶,۹۶۹,۴۳۵,۸۰۰	۲,۳۰۴,۱۳۴,۶۴۷,۰۰۸	۲,۱۹۱,۶۲۰,۹۶۴	۱۱,۵۳۴,۸۴۷,۱۷۹	(۱۰,۸۹۱,۶۷۹,۳۵۱)	۲۰,۷۵۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰

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 ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نمهنداری	سود (زیان) تحقق نیافته نمهنداری
	جمع نقل از صفحه قبل	۳۲۵,۹۴۴,۴۴۴	۲,۳۰۶,۹۶۹,۴۳۵,۸۰۰	۲,۳۰۴,۱۳۴,۶۴۷,۰۰۸	۲,۱۹۱,۶۲۰,۹۶۴	۱۱,۵۳۴,۸۴۷,۱۷۹	۲۰,۷۵۵,۷۶۳,۴۲۱,۳۹۰	۱۰,۸۹۱,۶۷۹,۳۵۱
۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۷,۵۹۳,۱۲۰,۰۴۶)	۱,۲۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۶۲,۲۷۹,۹۵۴	
۲۶	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان	۹۵,۰۰۰	۱,۹۵۸,۷۰۶,۱۰۵,۰۰۰	۱,۹۵۰,۶۱۳,۵۴۲,۶۳۰			۸,۰۹۳,۵۶۲,۳۷۰	
۲۷	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۷۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۴۰۰,۰۰۰	
۲۸	ملی صنایع مس ایران	۲۶,۰۳۵,۵۰۲	۴۱۳,۹۶۴,۴۸۱,۸۰۰	(۴۱۲,۳۶۱,۱۳۱,۱۴۲)	۳۹۳,۳۶۶,۳۵۸	۲,۰۶۹,۸۲۳,۴۰۹	(۸۵۹,۷۳۸,۰۰۹)	
۲۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۵۰۳,۸۲۷,۶۷۱)	۷۳,۹۲۹,۰۰۰	۳۸۹,۱۰۰,۰۰۰	(۱۴۶,۸۵۶,۶۷۱)	
۳۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی							
۳۱	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو							
۳۲	مخابرات ایران							
۳۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی							
۳۴	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)							
۳۵	فولاد خوزستان							
۳۶	گسترش نفت و گاز پارسیان							
۳۷	شرکت ارتباطات سیار ایران							
		۶۴۱,۰۷۴,۹۴۶	۶,۲۵۸,۴۶۰,۰۲۲,۶۰۰	۲,۷۵۸,۰۱۷,۳۶۰,۷۷۹	۴,۰۸۴,۷۶۶,۲۲۲	۲۱,۴۹۸,۷۶۹,۵۸۸	۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳	۲,۵۴۵,۰۳۹,۸۰۱,۱۸۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری
۱	اسناد خزانه-م-۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷-۰۰۰	۵۴,۳۸۷	۴۹,۵۷۱,۰۳۱,۱۵۰	۴۰,۳۳۲,۹۰۶,۸۷۳	۸,۹۸۲,۷۴۹	۱۶,۱۲۲,۹۷۰,۶۳۳	۹,۱۲۹,۱۳۹,۵۲۸
۲	منفعت دولت-ش-خاص سایر ۲۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۰,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۱,۰۲۸,۰۰۰	-	(۳۶۰,۶۸۶,۰۲۸,۰۰۰)
۳	اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴-۰۰۰	۷۹,۴۰۱	۷۲,۴۱۲,۲۸۲,۷۸۲	۵۹,۴۷۶,۳۲۱,۷۶۷	۱۳,۱۲۴,۷۲۶	۳,۰۷۲,۶۸۰,۸۹۱	۱۲,۹۲۲,۵۲۶,۲۸۹
۴	اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰	۳۷,۱۶۸	۳۲,۰۴۳,۶۸۵,۰۰۸	۲۶,۰۲۴,۳۳۸,۸۴۷	۵,۸۰۷,۹۱۸	۱,۲۶۷,۷۱۵,۹۷۱	۶,۰۱۳,۴۳۸,۲۴۳
۵	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰۰	۲۷,۴۸۹	۲۳,۵۴۶,۶۰۴,۹۲۹	۱۹,۹۹۲,۹۷۸,۳۹۳	۴,۴۴۹,۰۷۲	۷,۵۵۱,۹۲۰,۳۱۸	۴,۵۴۹,۱۷۷,۴۶۴
۶	مراجعه عام دولت-ش-سایر ۲۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۸,۸۱۲,۵۰۰	-	(۲۱۰,۶۶۸,۸۱۲,۵۰۰)
۷	مراجعه عام دولت-ش-ش ۲۰۳	۷,۰۷۵,۱۰۰	۶,۲۱۴,۷۶۷,۸۴۰,۰۰۰	۶,۵۸۰,۳۸۲,۵۹۶,۴۳	۱,۱۲۶,۴۲۶,۶۷۱	-	(۳۶۶,۷۴۰,۱۸۳,۲۱۲)
۸	مشارکت دولتی-۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶	۹۷۴,۱۰۰	۹۲۵,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۱,۲۰۹,۸۱۸,۹۱۹	۱۶۷,۷۲۷,۸۴۴	۶۱,۳۲۶,۵۲۰,۹۹۰	۵۴,۰۱۷,۴۵۲,۳۲۷
۹	منفعت صبا آروند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	۳۱۰,۰۰۰	۲۹۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۰۳۰,۸۶۸,۷۵۵	۵۳,۶۵۹,۰۶۳	۱۲,۴۴۹,۵۷۸,۱۲۵	(۶۰۲,۴۴,۵۲۷,۸۱۸)
۱۰	منفعت صبا آروند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۵,۵۲۹	۵,۴۱۲,۷۹۱,۴۷۸	۵,۱۶۵,۸۶۷,۰۲۹	۹۸۱,۰۶۸	۱۲,۴۴۹,۵۷۸,۱۲۵	۲۴۵,۹۴۳,۳۸۱
۱۱	اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۳۶	۱۳,۱۳۲	۱۳,۱۳۶,۱۱۰,۳۱۶	۱۲,۸۶۵,۱۷۳,۷۲۵	۲,۳۸۰,۹۲۰	۲۴۸,۵۵۵,۶۷۱	۲۴۸,۵۵۵,۶۷۱
۱۲	اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۳۴	۱۱,۰۰۰	۱۰,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۲,۶۸۴,۹۸۴	۱,۹۵۲,۸۷۵	۹۶۵,۸۳۴,۳۴۰	۶۶۵,۲۶۱,۱۴۱
۱۳	مراجعه سلامت-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۴۴,۰۶۹,۱۸۲	۸,۸۸۱,۲۵۰	۶۵,۱۵۰,۹۶۶,۰۰۰	۴,۵۴۹,۰۲۹,۵۶۸
۱۴	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۶۳,۵۴۲	۶۲,۹۰۶,۴۵۲,۹۱۶	۵۲,۲۴۲,۰۴۰,۰۴۳	۱۱,۴۰۱,۷۹۵	۱۱۴,۴۹۹,۳۳۵,۵۷۷	۱۰,۶۵۳,۰۱۱,۰۷۸
۱۵	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۴۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۱۹۴,۳۷۵,۰۰۵	۲۵۷,۱۲۱,۲۵۰	-	۳۱,۱۴۸,۵۰۳,۷۴۵
۱۶	مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	-	-	-	-	-	-
۱۷	مشارکت دولتی-۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	-	-	-	-	-	-
۱۸	اجاره دولت مرحله یک ۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-
۱۹	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۷-۵۱۳	-	-	-	-	-	-
۲۰	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۷-۷۲۱	-	-	-	-	-	-
۲۱	اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴	-	-	-	-	-	-
۲۲	اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷	-	-	-	-	-	-
۲۳	اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵	-	-	-	-	-	-
۲۴	اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳	-	-	-	-	-	-
۲۵	اسناد خزانه-م-۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۳۸	-	-	-	-	-	-
۲۶	اسناد خزانه-م-۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	-	-	-	-	-	-
۲۷	اسناد خزانه-م-۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	-	-	-	-	-	-
۲۸	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	-	-	-	-	-	-
۲۹	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵	-	-	-	-	-	-
۳۰	مشارکت نیزینگ امید ۹۹۰۷	-	-	-	-	-	-
۳۱	هکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	-	-	-	-	-	-
۳۲	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	-
۳۳	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	-	-	-	-	-	-
		۱۹,۱۱۹,۴۴۸	۱۷,۵۰۴,۷۷۶,۷۹۸,۵۷۹	۱۸,۴۱۱,۵۵۴,۴۵۰,۶۵۵	۳,۱۷۲,۷۴۰,۲۹۵	۷۵۵,۳۸۵,۷۷۲,۲۸۷	(۹۰۹,۹۵۰,۳۹۲,۲۸۱)

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری
۱	اختیار فروش پاکسو-۴۰۹۲۰-۹۹/۰۲/۲۸	-	-	-	-	-	(۶,۴۲۰,۶۶۸,۱۰۷)
۲	اختیار فروش تاپیکو-۲۰۶۶-۹۸/۱۰/۰۷	-	-	-	-	-	۵۹۹,۳۵۸,۵۴۸
۳	اختیار فروش تاپیکو-۲۱۰۲-۹۸/۱۱/۰۷	-	-	-	-	-	۱,۱۷۰,۵۷۷,۹۳۹
		-	-	-	-	-	(۴,۶۵۰,۷۳۱,۶۲۰)

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 زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
							خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
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	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۳۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	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	۱۲	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
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	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۶,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سایپا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۷۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۶۲,۶۳۱,۰۰۰)	۶۹,۶۵۷,۳۶۸,۰۰۰	۶۹,۶۵۷,۳۶۸,۰۰۰	۶۹,۶۵۷,۳۶۸,۰۰۰	۶۹,۶۵۷,۳۶۸,۰۰۰
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۷۲,۲۷۴	۱۵۰۰	۲۵۸,۴۱۱,۰۰۰	(۵,۳۷۲,۳۰۰)	۲۵۳,۰۳۸,۷۰۰	۲۵۳,۰۳۸,۷۰۰	۲۵۳,۰۳۸,۷۰۰	۲۵۳,۰۳۸,۷۰۰
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	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۵	۱۵۵۰,۰۰۰	۲۲۲	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰
سیمان هرمزگان	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۲۴,۷۳۵,۸۸۸	۴۰۰	۹,۹۰۹,۱۵۵,۰۰۰	-	۹,۹۰۹,۱۵۵,۰۰۰	۹,۹۰۹,۱۵۵,۰۰۰	۹,۹۰۹,۱۵۵,۰۰۰	۹,۹۰۹,۱۵۵,۰۰۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۸۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شرق	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۲۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۳	۴۴۶	۳,۲۵۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ایزیگ رایان سایپا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ریل پرداز سیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارخانجات تولیدی ششمرازی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۲	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد										
					۳۰۵,۵۰۱,۹۱۵,۶۹۴	(۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱)	۳۰۲,۵۸۷,۹۷۱,۳۹۳	۶۶۷,۱۷۰,۵۴۱,۷۸۰		

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل					۳۰۵,۵۰۱,۹۱۵,۶۹۴	(۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱)	۳۰۲,۵۸۷,۹۷۱,۳۹۳	۶۶۷,۱۷۰,۵۴۱,۷۸۰
شیریناسنوریزه و گدازه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۸۷,۹۷۱	۳۲۶	۲۸,۶۷۸,۵۴۶	-	۲۸,۶۷۸,۵۴۶	-
پنیرمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۱۷۲,۶۲۶	۸,۷۴۰	۱,۵۰۸,۷۵۱,۳۲۰	-	۱,۵۰۸,۷۵۱,۳۲۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵	-	-	-	۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
					۳۶۸,۱۹۴,۳۴۵,۴۸۰	(۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱)	۳۶۵,۲۸۰,۴۰۱,۱۷۹	۷۱۴,۰۴۵,۵۴۱,۷۸۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹-۱	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۵,۳۹۱,۳۴۸,۶۷۳,۹۱۱
سود اوراق بهادار بدهی	۱۹-۲	۲۵۰۹,۹۱۳,۹۰۷,۲۳۴	۶۶۳,۹۱۸,۷۸۱,۸۱۵
سود ترمیم و پاداش نویسی اوراق بدهی	۱۹-۳	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۱۲۲,۵۷۳,۹۲۹
		۵,۶۵۵,۳۲۵,۳۶۳,۶۷۸	۶,۲۳۳,۴۹۲,۰۲۹,۶۵۵

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

۱۹ سود سیرده بانک

نام بانک	نوع سیرده	شماره	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
				مبلغ سود سیرده	فهرده اعتباری سود سیرده	سود حاصلی	سود حاصلی	سود حاصلی	ریال
بانک ملت - ۸۵۵۱۳۶۵۰۵	بلند مدت	چهار کودک	۱۸٪	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	۲۰۰,۴۱۱	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۱,۵۹۷,۱۳۲,۶۲۶	ریال	
بانک ملت - ۸۵۵۱۴۷۷۲۹	بلند مدت	چهار کودک	۱۸٪	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	۲۰۰,۴۱۱	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۱,۵۹۷,۱۳۲,۶۲۶		
بانک ملت - ۸۵۵۱۴۰۳۸۴	بلند مدت	چهار کودک	۱۸٪	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	۲۰۰,۴۱۱	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۱,۵۹۷,۱۳۲,۶۲۶		
بانک ملت - ۸۵۵۱۴۵۰۸۵	بلند مدت	چهار کودک	۱۸٪	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	۲۰۰,۴۱۱	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۱,۵۹۷,۱۳۲,۶۲۶		
بانک ملت - ۸۵۵۱۵۵۷۲۰	بلند مدت	چهار کودک	۱۸٪	۱,۸۱۹,۷۳۳,۲۰۵	۲۰۰,۴۱۱	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴	۱,۵۹۷,۱۳۲,۶۲۶		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۷۹,۹۲	بلند مدت	کیش	۱۵٪	۲۷۸,۷۸۳,۲۰۲,۶۶۲	-	۲۷۸,۷۸۳,۲۰۲,۶۶۲	۱,۳۴۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۶۰		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۸۷,۹۲	بلند مدت	کیش	۱۵٪	۶۹۵,۹۹۷,۶۲۲,۰۵۸	-	۶۹۵,۹۹۷,۶۲۲,۰۵۸	۱,۳۴۰,۷۰۹,۰۳۰,۷۶۰		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۵۳,۹۲	بلند مدت	کیش	۱۵٪	۵۵,۶۸۴,۱۳۱,۵۳۱	-	۵۵,۶۸۴,۱۳۱,۵۳۱	۱,۳۳۵,۳۸۶,۲۵۱,۹۱۸		
بانک ملت - ۸۱۶۶۴۱۷۹۹۳	بلند مدت	چهار کودک	۱۰٪	۱,۸۲۵,۲۶۶,۰۸۲	-	۱,۸۲۵,۲۶۶,۰۸۲	۲,۶۰۹,۹۹۰,۳۱۹		
بانک شهر - ۷۰۰۸۳۰۷۵۷۲۶۳	کوتاه مدت	مدیریه	۱۰٪	۳۳۹,۲۲۶	-	۳۳۹,۲۲۶	۲۳,۶۰۱,۳۳۵,۶۶۲		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۲۰,۲۳	کوتاه مدت	کیش	۱۰٪	۸,۹۱۳,۲۹۷,۶۴۱	-	۸,۹۱۳,۲۹۷,۶۴۱	۱۰۸,۵۰۳,۱۵۱,۱۸۱		
بانک تجارت - ۱۰۴۴۵۵۲۱۹	کوتاه مدت	تخصصی بورس	۱۰٪	۱,۰۲۴,۵۰۳,۲۹۴,۱۷۰	-	۱,۰۲۴,۵۰۳,۲۹۴,۱۷۰	۲۵۵۰۲۰۵۹,۸۸۹		
بانک ملی - ۲۳۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	کوتاه مدت	حقوق ابر	۱۰٪	۱۱,۳۹۷	-	۱۱,۳۹۷	۴۲,۸۰۲		
بانک ملی - ۲۳۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	کوتاه مدت	حقوق ابر	۱۰٪	۱۰,۱۶۰	-	۱۰,۱۶۰	۲۳,۸۴۵		
بانک رفاه - ۲۱۶۶۱۳۵۴	کوتاه مدت	مظهوری	۱۰٪	۵۰۵,۰۶۶	-	۵۰۵,۰۶۶	۹۱۹,۷۰۳,۳۵۶		
بانک رفاه - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹	کوتاه مدت	دارک ساین	۱۰٪	۱۹,۹۸۴	-	۱۹,۹۸۴	۱۸,۰۰۶,۹۱۲,۰۸۷		
بانک ملت - ۵۹۷۲۸۲۱۷۴۱	کوتاه مدت	چهار کودک	۱۰٪	۳۴۲,۷۲۰,۶۰۱	-	۳۴۲,۷۲۰,۶۰۱	۴۸۰,۶۴۱,۴۶۶		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۵۵,۷۳	بلند مدت	مرکزی	۱۵٪	-	-	-	۲۲,۷۲۹,۷۲۶,۰۲۸		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۲۷,۷۳	بلند مدت	مرکزی	۱۵٪	-	-	-	۳۵۵,۶۸۴,۲۹۳,۳۱۵		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۳۹,۷۳	بلند مدت	مرکزی	۱۵٪	-	-	-	۲۹,۳۰۵,۴۷۹,۴۵۲		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۲۱,۷۳	بلند مدت	مرکزی	۱۵٪	-	-	-	۱۵,۶۱۶,۲۲۸,۳۵۶		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۱۳,۷۳	کوتاه مدت	مرکزی	۱۵٪	-	-	-	۱۵,۳۳۳,۴۶۵,۷۵۳		
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۳۱,۵۹	کوتاه مدت	مرکزی	۱۵٪	-	-	-	۲۳,۳۵۰,۸۶۸,۲۰۲		
بانک ملت - ۹۶۴۹۴۱۱۵	بلند مدت	چهار کودک	۳۰٪	-	-	-	۳۱۲,۳۲۱,۶۶۲		
بانک ملت - ۹۶۴۹۴۱۶۶	بلند مدت	چهار کودک	۳۰٪	-	-	-	۴۱۳,۳۲۱,۶۶۲		
بانک ملت - ۹۶۴۹۴۱۱۷	بلند مدت	چهار کودک	۳۰٪	-	-	-	۳۱۳,۳۲۱,۶۶۲		
بانک ملت - ۹۶۴۹۴۰۷۹	بلند مدت	چهار کودک	۳۰٪	-	-	-	۳۱۳,۳۲۱,۶۶۲		
بانک ملت - ۹۶۴۹۴۰۳۶	بلند مدت	چهار کودک	۳۰٪	-	-	-	۳۱۳,۳۲۱,۶۶۲		
بانک شهر - ۷۰۰۸۳۰۷۵۷۲۶۳	کوتاه مدت	مدیریه	۱۰٪	-	-	-	۴,۱۷۰		
بانک کشاورزی - ۸۴۶۰۹۵۰۲۶	کوتاه مدت	احمد قصیر	۱۵٪	-	-	-	۲۰,۱۱۸		
موسسه اعتباری کوثر - ۱۷۱۱۰۰۰۲۹,۹۷	بلند مدت	مستقل کیش	۳۰٪	-	-	-	۵۳,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۱		
تقل به صفحه بعد				۳,۰۷۵,۱۷۰,۵۰۹,۱۸۷	۱,۰۰۲,۰۵۵	۳,۰۷۵,۱۶۹,۵۰۷,۱۳۲	۲,۰۰۱,۷۸۲,۲۷۲,۵۲۸		

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

نوع سهم	شعبه	برج سود	املاح سود سیرده	هزینه انبار سود سیرده	سود خالص	سود حاکم	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
							ریال
تقل از جمع صفحه قبل		مهرصد	ریال	ریال	ریال	ریال	۴,۴۰۱,۷۸۲,۳۷۲,۵۲۸
بانک بانک آینده - ۲۰۳,۵۹۸,۴۲۴-۰۳	کوتاه مدت	۱۰٪	۱۵,۶۰۹	-	۱۵,۶۰۹	-	۲۰۳,۵۹۸,۴۲۴-۰۳
بانک بانک آینده - ۴۰۱,۵۵۲,۶۶۴-۰۷	بلند مدت	۳۰٪	۲۸,۹۶۱,۷۲۸,۶۲۳	۴۷,۸۹۲,۲۹۳	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	-	۴۰۱,۵۵۲,۶۶۴-۰۷
بانک بانک آینده - ۴۰۱,۵۵۲,۶۶۴-۰۸	بلند مدت	۳۰٪	۲۸,۹۶۱,۷۲۸,۶۲۳	۴۷,۸۹۲,۲۹۳	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	-	۴۰۱,۵۵۲,۶۶۴-۰۸
بانک بانک آینده - ۴۰۱,۵۵۲,۶۶۴-۰۳	بلند مدت	۳۰٪	۲۸,۹۶۱,۷۲۸,۶۲۳	۴۷,۸۹۲,۲۹۳	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	-	۴۰۱,۵۵۲,۶۶۴-۰۳
بانک بانک آینده - ۴۰۱,۵۵۲,۶۶۴-۰۱	بلند مدت	۳۰٪	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۷۹	۶۱,۷۶۷,۳۵۳	۲۲,۳۴۲,۶۰۲,۳۲۶	-	۴۰۱,۵۵۲,۶۶۴-۰۱
بانک بانک صادرات - ۴۰۶,۶۱۲-۲۲۱-۰۴	تغیلات	۱۸٪	۱۹,۶۷۲,۱۳۱,۱۴۰	۹۶,۲۷۲,۷۰۴	۱۹,۵۷۵,۸۵۶,۴۳۶	-	۴۰۶,۶۱۲-۲۲۱-۰۴
بانک بانک تجارت - ۶۱۷,۴۸۴,۴۳۱-۰۱	بلند مدت	۱۸٪	۲۶,۵۵۷,۳۷۷,۰۴۸	۷۲۵,۳۵۵	۲۶,۵۵۶,۶۵۱,۷۹۳	-	۶۱۷,۴۸۴,۴۳۱-۰۱
بانک بانک آینده - ۴۰۱,۷۲۸-۰۹۰۰-۰۷	بلند مدت	۳۰٪	۲۸۲,۵۱۳,۶۵۶	۳,۳۱۵,۳۹۵	۲۷۹,۱۹۸,۰۶۱	-	۴۰۱,۷۲۸-۰۹۰۰-۰۷
بانک بانک ملت - ۹۲۶,۷۵۶,۰۹۳	بلند مدت	۱۸٪	۱۲,۷۵۴-۰۹۸,۳۵۵	۱۰۸-۰۴۴,۶۵۸	۱۲,۶۴۶-۰۵۳,۶۹۷	-	۹۲۶,۷۵۶,۰۹۳
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۰-۰۹۲	بلند مدت	۱۵٪	-	-	۸۷۵,۵۲۷,۹۴۵,۲۰۹	-	۱۷۱۱۰۰۰۰-۰۹۲
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۰-۱۲۴-۰۲	کوتاه مدت	۱۵٪	-	-	۱۱۲-۰۳۸,۳۵۶,۱۷۲	-	۱۷۱۱۰۰۰۰-۱۲۴-۰۲
			۳,۲۴۵,۸۲۶,۴۶۲,۴۴۳	۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹	۳,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۵,۳۹۱,۳۶۸,۶۷۳,۹۱۱	

بیتدفوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم
راوداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۹-۲- سود اوراق بدهی:

نام اوراق	تاریخ سرعایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
وراق مزایه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۰۱/۱۵	۱۳۹۹/۰۱/۱۵	۲۰٪	-	۲۳,۳۲۷,۳۳۸	-
وراق اجاره ۵ اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۳۶	متعدد	۱۳۹۹/۰۲/۲۶	۱۳,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۲,۶۲۶,۲۹۹,۹۹۹	۲,۵۴۹,۸۵۰,۴۸۸
وراق منفعت صبا روند تفصیل ۱۴۰۰۱۱۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	-	۷۵,۴۵۹,۹۲۵,۲۴۴	۷۰,۵۲۲,۱۵۶,۷۶۵
وراق مشارکت دولتی ۱۰ شریط خاص ۰۰۱۲۳۶	متعدد	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۹۷۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	۱۴۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۸۳,۴۵۵,۷۵۱
وراق مشارکت منفعت صبا روند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۵۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	-	۹,۰۵۰,۵۰۹,۹۹۳	۲۰۲,۸۹۲,۳۱۳
وراق اجاره دولت-اجدشریط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	-	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹
وراق مزایه سلامت ۶	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	-	۸,۴۹۹,۵۲۹,۱۶۹	۸,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
وراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	متعدد	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۷۲,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۳,۵۵۲,۶۱۶,۷۴۰	۱۶,۲۲۳,۳۳۹,۹۹۹
وراق جاره رانل ماهانه ۲۱٪	متعدد	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	+	۳,۸۵۸,۶۸۳,۰۴۰	۱۰,۰۰۸,۹۲۳,۹۵۲
وراق منفعت دولت با شریط خاص ۱۴۰۰۰۶	متعدد	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱,۶۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۲۸۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۴۴۳,۵۷۶,۶۳۰
وراق مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۹,۳۹۶,۹۱۸,۸۸۵	۱۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷
وراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	متعدد	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۵۹۴,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	۸۳,۹۹۹,۷۱۱,۵۹۰	۸۲,۹۰۲,۵۳۳,۱۱۶
وراق منفعت دولت ۷-ش خاص سایر ۲۰۰۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۸۶۵,۷۴۵,۹۸۹,۳۱۱	-
وراق مزایه عام دولت ۲-ش ۲۱۲ سایر ۲۰۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۵۴۴,۳۸۰,۵۴۷,۳۹۹	-
وراق مزایه عام دولت ۳-ش ۲۰۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۷,۰۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	۴۸۰,۷۶۱,۳۶۴,۷۳۱	-
وراق مشارکت نیرینگ امید ۹۹۰۷	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۲۹۶,۷۰۰,۰۷۸۴	۳۴۸,۸۷۰,۹۱۶
وراق مزایه گندم ۲-اجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	-	-	۲۹۸,۴۰۹,۱۸۰
اوراق سلف مینا	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	-	۵,۴۹۴,۸۲۵,۳۷۵
اوراق مشارکت سی نفت ایران ۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲,۱۲۲,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	۵۲,۵۷۲,۹۲۱,۸۹۷
			۲۲,۶۷۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰		-	۲,۵۰۹,۹۱۳,۹۰۷,۴۳۶	۶۶۳,۹۹۸,۷۸۱,۸۱۵

۱۹-۳- سود تعهد پذیره نویسی اوراق بدهی:

نام اوراق	تاریخ سرعایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
تعهد پذیره نویسی منفعت دولت ۷ با شرایط خاص-خداد ۷۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۰/۰۹/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تعهد پذیره نویسی مزایه عام دولت ۲-ش ۲۱۲ سایر ۲۰۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تعهد پذیره نویسی سلف نفت خام سنگ داخلی ۹۸۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۱	۳,۴۷۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	-	۱۷۸,۱۲۴,۵۷۲,۴۲۹
			۱۲,۴۷۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۱۲۴,۵۷۲,۴۲۹

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)
.	۲۶۰,۱۳۱,۴۴۹	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
۲۷۲,۴۹۹,۸۴۱	۳۲۶,۹۹۹,۴۸۵	حسابرس
۱۸۷,۳۰۶,۹۱۷,۴۴۳	۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸	

صندوق سرمایه‌گذاری یا 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
۶,۳۹۹,۶۰۰	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	

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 دی‌ماه
۸۳۵,۰۱۲,۳۰۷,۸۶۵	۵۰۳,۳۸۵,۶۹۸,۳۷۲	تقسیم سود بهمن‌ماه
۹۹۸,۸۸۳,۳۴۵,۴۰۰	۴۶۹,۶۹۳,۰۲۰,۵۳۰	تقسیم سود اسفندماه
۱,۰۲۳,۳۵۴,۶۶۰,۷۶۵	۶۱۴,۹۱۳,۸۲۱,۸۰۴	تقسیم سود فروردین‌ماه
۹۶۹,۸۳۷,۵۶۳,۱۱۰	۶۰۴,۷۲۴,۹۶۴,۸۹۰	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
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
۷۴۵,۴۵۱,۸۶۲,۲۸۱	۱۶۰,۱۶۲,۹۲۴,۵۳۰	تقسیم سود شهریورماه
۷۴۲,۳۵۸,۱۸۴,۳۵۶	۱۵۰,۸۵۹,۰۳۰,۱۰۰	تقسیم سود مهر ماه
۷۵۶,۴۰۸,۴۰۹,۲۳۰	۱۴۸,۲۳۹,۱۲۹,۱۲۰	تقسیم سود آبان ماه
۶۶۴,۷۹۰,۰۴۲,۳۹۴	۱۴۶,۶۳۵,۲۱۸,۴۵۸	تقسیم سود آذرماه
۱۰,۳۱۹,۵۰۶,۶۳۶,۰۳۳	۴,۷۸۲,۳۷۴,۴۴۷,۴۰۲	

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
(۴۴۱,۲۲۲,۰۱۳,۳۱۹)	(۱,۵۷۹,۵۶۱,۹۶۲,۱۸۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۷۸,۷۷۰,۳۶۸,۸۰۲)	(۱,۵۷۹,۵۶۰,۸۸۴,۹۸۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
درصد تمسک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تمسک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۰۰۲٪	۱,۰۰۰	۰.۰۱۲٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۹٪	۳,۹۷۵	۰.۰۴۹٪	۴,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴۵٪	۱۹,۰۰۰	۰.۲۳۴٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۱٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای بابک حقیقی مهمانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۱٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مازیار حقیقی مهمانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۱٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مهرزاد جهتی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۵۷۳٪	۲۴,۲۷۵	۰.۲۹۹۶٪	۲۴,۳۰۰	عادی و ممتاز			جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)- ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱۳۵,۳۲۶,۹۸۱,۲۰۶,۱۶۲	طی سال	-
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۱۷۶,۸۱۹,۵۸۰,۶۴۷	طی سال	(۳۹,۲۹۹,۲۴۰,۹۱۳)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۱,۸۳۰,۶۲۰,۰۰۰	طی سال	(۳۵,۳۴۰,۰۰۰)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۶,۱۶۲,۷۲۹,۸۰۱	طی سال	(۴۰۷,۶۱۵,۳۶۵)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۱,۲۰۰,۶۴۰,۱۳۷	طی سال	(۱۲۰,۰۶۴,۰۱۴)
مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد متولی	۲۶۰,۱۳۱,۴۴۹	طی سال	(۲۳۶,۵۲۰,۱۹۹)
موسسه حسابداری دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۳۲۶,۹۹۹,۴۸۵	طی سال	(۱۶۳,۴۹۹,۲۳۹)

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.