

---

---

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

---

---

## صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

### صورت‌های مالی

برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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

۱۲-۲۹

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و

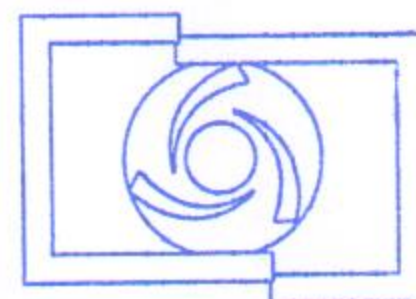
سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۱ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                        | نماینده          | امضاء |
|-------------|----------------------------------|------------------|-------|
| مدیر صندوق  | شرکت کارگزاری آبان               | بابک حقیقی       |       |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا | سعیده امیر احمدی |       |

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



صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰         | یادداشت | دارایی‌ها:                                               |
|--------------------|--------------------|---------|----------------------------------------------------------|
| ریال               | ریال               |         |                                                          |
| ۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹  | ۴,۹۳۴,۹۹۸,۰۲۶,۹۷۱  | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                           |
| ۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶ | ۴,۶۵۷,۲۵۵,۷۰۰,۸۴۶  | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                |
| ۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱ | ۱۷,۸۱۷,۲۹۵,۷۳۳,۶۶۷ | ۷       | سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب |
| ۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹    | ۱۲۵,۲۴۷,۱۰۶,۲۶۵    | ۸       | حساب‌های دریافتی                                         |
| .                  | .                  | ۹       | جاری کارگزاران                                           |
| ۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲      | ۶۸۷,۵۸۲,۶۷۹        | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                           |
| ۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶        | ۲۰۱,۰۷۶,۶۴۵        | ۱۱      | موجودی نقد                                               |
| ۳۸,۱۶۱,۵۱۲,۵۱۶,۵۸۳ | ۲۷,۵۳۵,۶۸۵,۲۲۷,۰۷۳ |         | جمع دارایی‌ها                                            |

بدهی‌ها:

|                    |                    |    |                                      |
|--------------------|--------------------|----|--------------------------------------|
| ۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵     | ۴۳,۹۷۹,۹۶۳,۵۵۶     | ۱۲ | بدهی به ارکان صندوق                  |
| ۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹ | ۳۹۰,۳۴۴,۲۲۴,۰۲۸    | ۱۳ | بدهی به سرمایه‌گذاران                |
| ۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴    | ۵,۵۰۱,۲۳۷,۹۳۰,۹۸۴  | ۱۴ | سایر پرداختی‌ها و ذخایر              |
| ۲۸,۶۵۷,۵۹۹,۱۱۰,۷۰۸ | ۵,۹۳۵,۵۶۲,۱۱۸,۵۶۸  |    | جمع بدهی‌ها                          |
| ۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵  | ۲۱,۶۰۰,۱۲۳,۱۰۸,۵۰۵ | ۱۵ | خالص دارایی‌ها                       |
| ۱,۱۷۱,۹۵۳          | ۱,۱۴۲,۹۲۵          |    | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

نماینده  
بابک حقیقی مهمانداری

شخص حقوقی  
شرکت کارگزاری آبان

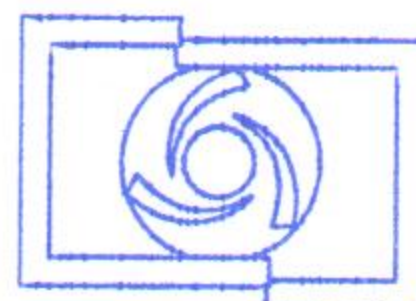
ارکان صندوق  
مدیر صندوق

سعیده امیر احمدی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا

متولی صندوق

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم  
گزارش مالی میان دوره‌ای  
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صورت سود و زیان

| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | یادداشت |
|----------------------------|----------------------------|---------|
| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰                 | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰                 |         |
| ریال                       | ریال                       |         |
| ۲,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۸۰۰          | ۱۳۹,۸۷۶,۳۴۳,۸۵۹            | ۱۶      |
| (۸۹۰,۰۰۰,۷۴۳,۹۸۸)          | (۶۸۳,۵۵۱,۶۵۱,۱۹۱)          | ۱۷      |
| ۳۶۵,۲۸۰,۴۰۱,۱۷۹            | ۴۴,۳۲۱,۶۳۲,۴۹۲             | ۱۸      |
| ۵,۶۵۵,۳۳۵,۳۶۳,۶۷۸          | ۱,۸۸۳,۴۰۲,۳۶۰,۹۹۵          | ۱۹      |
| ۳۶,۸۲۷,۳۲۵,۸۴۱             | ۱۹,۰۶۳,۰۲۴,۶۵۶             | ۲۰      |
| ۷,۹۴۳,۰۰۹,۳۹۶,۵۰۰          | ۱,۴۰۳,۱۱۷,۲۰۸۱۱            |         |
|                            | ۴۸۶,۹۶۸,۲۶۲,۰۶۹            |         |
|                            |                            |         |
| (۱,۷۸۶,۰۷۳,۵۱,۷۱۸)         | (۶۰,۹۹۶,۸۶۹,۰۵۵)           | ۲۱      |
| (۸۰,۳۳۰,۷۳۰,۴۷۸)           | (۳,۱۵۳,۱۹۵,۷۰۶)            | ۲۲      |
| (۱۸۶,۶۴۰,۳۲۵,۱۹۶)          | (۶۳,۱۴۹,۰۶۴,۷۶۱)           |         |
| ۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴          | ۱,۳۲۹,۸۶۲,۶۳۸,۰۵۰          |         |
| ۳۰۱۵                       | ۴,۲۴                       |         |
| ۸۱۶۸                       | ۴۸۰                        |         |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | یادداشت     |
|------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| ریال                         | ریال                         | تعداد                                 | ریال                                  | تعداد       |
| ۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۳           | ۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۳           | ۴۲,۳۹۱,۹۱۷                            | ۹,۵۰۳,۰۱۳,۴۰۵,۸۷۵                     | ۸۱۰,۹۴۶۹    |
| ۲۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۰                                     | ۱۹,۳۳۰,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱۹,۳۳۰,۸۱۱  |
| (۳۴,۲۸۲,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)         | (۸,۱۹۵,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰)          | (۸,۱۹۵,۱۱۹)                           | (۸,۴۴۱,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰)                   | (۸,۴۴۱,۳۹۷) |
| ۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴            | ۱,۳۲۹,۸۶۲,۶۳۸,۰۵۰            | ۰                                     | ۴۵۷,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰                       | ۰           |
| (۴,۷۸۲,۳۷۴,۴۴۷,۴۰۳)          | (۱,۶۱۴,۴۲۸,۸۸۸,۱۰۰)          | ۰                                     | (۱,۱۴۰,۵۷۲,۳۹۹,۸۷۸)                   | ۰           |
| (۱,۵۷۹,۵۶۰,۸۸۴,۹۸۰)          | (۲۸,۸۴۹,۰۴۸,۳۱۴)             | ۰                                     | ۱,۹۸۹,۳۷۰,۱۰۱,۷۹۵                     | ۲۳          |
| ۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵            | ۳۳,۸۹۳,۴۹۳,۴۵۷,۹۷۸           | ۳۳,۸۹۳,۴۹۳                            | ۲۱,۶۰۰,۱۲۳,۱۰۸,۵۰۵                    | ۲۴          |
|                              |                              |                                       | ۱۸,۸۹۸,۹۸۳                            |             |

سود (زیان) خالص  
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

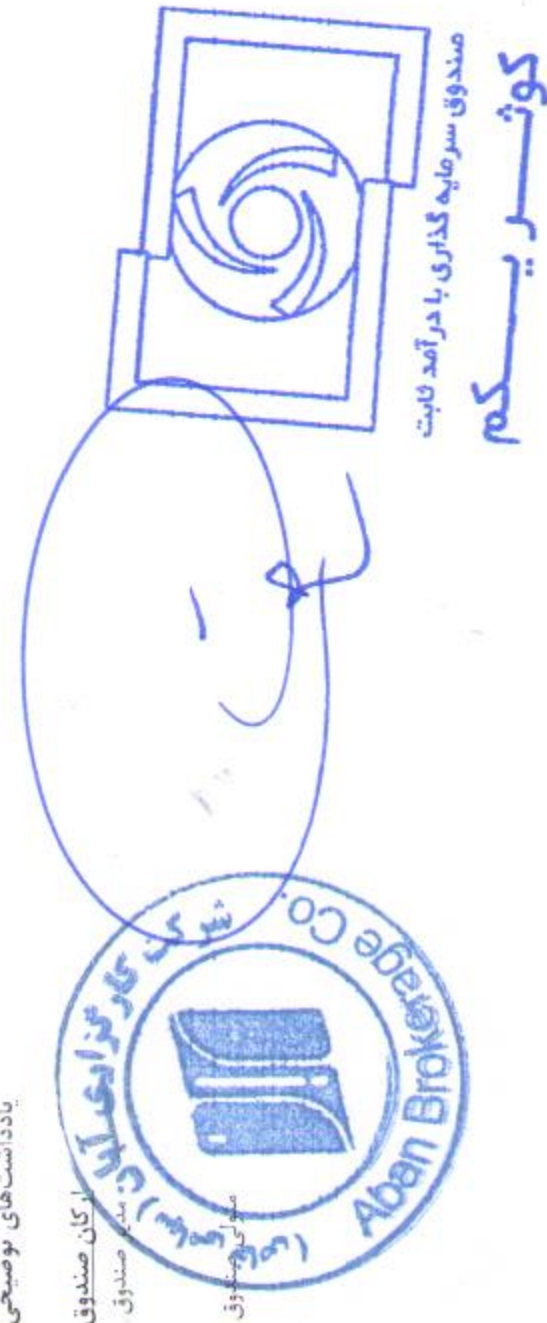
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

نماینده  
بانک حقیقی سهامنداری  
سعیده امیر احمدی

شخص حقوقی  
شرکت کارگزاری آبان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت: ۵۲۴۷۵۶



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت  
کوثر یکم

درآمدها:  
سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود سهام  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب  
سایر درآمدها  
جمع درآمدها

هزینه‌ها:  
هزینه کارمزد از کان  
سایر هزینه‌ها  
جمع هزینه‌ها  
سود خالص  
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)  
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)

خالص دارایی‌های اول دوره / سال  
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال  
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال  
سود خالص دوره / سال  
تقسیم سود  
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  
خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

## صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

### صورت‌های مالی

برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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 پشتوانه آن تعهد خواهد بود، با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

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

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

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

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

د- سرمایه‌گذاری جدید به نحوی مجاز است که از حداکثر ۳۰ درصد از دارایی‌های صندوق تجاوز ننماید.

## صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

### صورت‌های مالی

برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سهام پذیرفته در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبا شرایط لازم را دارند؛
- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛
- اوراق 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 بادرآمد ثابت کوثر یکم

### صورت‌های مالی

برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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 دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۵ 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](http://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 سیدگردان آبان         | ۱,۰۰۰                        | ۵                     |
| ۲    | موسسه مالی و اعتباری کوثر  | ۱۹,۰۰۰                       | ۹۵                    |
| ۳    | جمع                        | ۲۰,۰۰۰                       | ۱۰۰                   |

## صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

### صورت‌های مالی

#### برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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 چهارم

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی دس 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 آبشناسان، 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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 بازخريد 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 بادرآمد ثابت کوثر یکم

### صورت‌های مالی

برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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:<br>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

### صورت‌های مالی

برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                                                              |                  |                   |                  |              |  |       |  |      |         |         |         |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------|--|-------|--|------|---------|---------|---------|--|
| ب- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مینا بیش از ۸۰ هزار میلیارد و یک ریال باشد، حداقل ۱۶۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال است.                                                                                                                                                                                                               |                 |                                                              |                  |                   |                  |              |  |       |  |      |         |         |         |  |
| مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                 | کارمزد حسابرس                                                |                  |                   |                  |              |  |       |  |      |         |         |         |  |
| معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج به حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری منتقل گردد.                                                                                             |                 | حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                               |                  |                   |                  |              |  |       |  |      |         |         |         |  |
| معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                                                                                                                                                                                                                              |                 | حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                                 |                  |                   |                  |              |  |       |  |      |         |         |         |  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• مبلغ ۴۷۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار</li><li>• هزینه های متغیر به شرح زیر است:</li><li>• به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۹۰۰۰ ریال،</li><li>• به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۰۰۰ ریال،</li><li>• ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:</li></ul> |                 | هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن 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  
صورت‌های مالی  
برای سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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  
گزارش مالی میان دوره‌ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰               |                      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰               |                          | صنعت                      |
|--------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| خالص ارزش فروش           | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش           | بهای تمام شده            |                           |
| ریال                     | درصد                 | ریال                     | ریال                     | شرکتهای چند رشته ای صنعتی |
| ۱,۳۳۷,۸۱۲,۳۷۱,۰۰۰        | ۳.۵۱٪                | ۱,۰۰۹,۳۴۸,۴۲۹,۵۰۰        | ۵۲۴,۵۳۶,۵۵۸,۰۱۱          | خودرو و ساخت قطعات        |
| ۱۳۹,۵۶۴,۶۲۰,۰۰۰          | ۰.۳۷٪                | ۱۰۰,۹۹۵,۴۸۰,۰۰۰          | ۹,۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹            | خدمات فنی و مهندسی        |
| ۸۵,۹۳۰,۰۹۱,۴۰۶           | ۰.۲۳٪                | ۷۵,۶۳۶,۱۵۲,۴۳۶           | ۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱           | بانکها و موسسات اعتباری   |
| ۱,۳۹۸,۲۳۰,۷۳۰,۰۰۰        | ۳.۶۶٪                | ۱,۲۵۹,۸۵۸,۹۷۰,۰۰۰        | ۵۲۶,۷۹۸,۸۵۵,۸۰۲          | مواد و محصولات دارویی     |
| ۴۰۳,۵۱۴,۷۱۶,۵۰۰          | ۱.۰۶٪                | ۳۰۲,۴۷۹,۴۷۴,۵۰۰          | ۲۶,۵۲۴,۵۰۰,۴۶۸           | صندوق های سرمایه‌گذاری    |
| ۱,۹۵۸,۷۰۶,۱۰۵,۰۰۰        | ۵.۱۳٪                | ۱,۳۷۶,۱۰۳,۱۳۶,۰۰۰        | ۱,۴۹۵,۶۷۵,۴۵۱,۲۸۷        | فلزات اساسی               |
| ۹۰۹,۱۱۷,۸۵۲,۸۸۳          | ۲.۳۸٪                | ۸۱۰,۵۷۶,۳۸۴,۵۳۵          | ۹۲۳,۸۵۳,۸۶۹,۴۲۴          |                           |
| <b>۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹</b> | <b>۱۶.۳۳٪</b>        | <b>۴,۹۳۴,۹۹۸,۰۲۶,۹۷۱</b> | <b>۳,۵۱۷,۴۰۳,۸۵۰,۲۸۲</b> |                           |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |                    | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰           |                   | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده‌گذاری | نوع سپرده       |                                                 |
|------------|--------------------|----------------------|-------------------|---------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
| درصد به کل | مبلغ               | درصد به کل دارایی‌ها | مبلغ              |         |              |                   |                 |                                                 |
| ریال       | ریال               | درصد                 | ریال              | درصد    |              |                   |                 |                                                 |
| ۰.۱۳٪      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰٪                   |                   | ۲۰٪     | ۱۴۰۰/۰۹/۱۶   | ۱۳۹۹/۰۹/۱۶        | سپرده بلند مدت  | بانک آینده شعبه ساسی - ۰۴۰۱۷۲۸۰۰۹۰۰۷            |
| ۰.۰۰٪      | .                  | ۳٪                   | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۱۴۰۰/۱۲/۱۶   | ۱۳۹۹/۱۲/۱۶        | سپرده بلند مدت  | بانک آینده شعبه ساسی - ۰۴۰۲۱۱۸۳۴۹۰۰۵            |
| ۰.۰۰٪      | .                  | ۳٪                   | ۴۱۷,۲۲۸,۸۱۲,۹۵۹   | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۹/۱۰/۲۷        | سپرده کوتاه مدت | بانک سپه شعبه وصال - ۱۵۱۱۰۲۳۳۹,۹۵               |
| ۵.۲۴٪      | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲٪                   | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۸٪     | ۱۴۰۱/۰۹/۱۵   | ۱۳۹۹/۰۹/۱۵        | سپرده بلند مدت  | بانک ملت شعبه دلاوران - ۹۲۶۷۵۶۷۰۹۳              |
| ۷.۸۶٪      | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳٪                   | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸٪     | ۱۴۰۱/۰۹/۱۲   | ۱۳۹۹/۰۹/۱۲        | سپرده بلند مدت  | بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۴۸۴۳۱۱۰         |
| ۵.۶۵٪      | ۲,۱۵۵,۲۸۳,۶۷۸,۹۱۶  | ۰٪                   | ۱,۰۰۸,۱۹۷         | ۱۷٪     | ندارد        | ۱۳۹۹/۰۹/۱۲        | سپرده کوتاه مدت | بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵          |
| ۵.۲۴٪      | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴٪                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱۴۰۱/۰۹/۱۰   | ۱۳۹۹/۰۹/۱۰        | سپرده بلند مدت  | بانک صادرات شعبه انقلاب - ۰۴۰۶۱۲۰۲۲۱۰۰۴         |
| ۲.۶۲٪      | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰٪                   | .                 | ۲۰٪     | ۱۴۰۰/۰۸/۱۹   | ۱۳۹۹/۰۸/۱۹        | سپرده بلند مدت  | بانک آینده شعبه ساسی - ۰۴۰۱۶۰۷۳۹۷۰۰۱            |
| ۲.۶۲٪      | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴٪                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۱۴۰۰/۰۸/۰۷   | ۱۳۹۹/۰۸/۰۶        | سپرده بلند مدت  | بانک آینده شعبه ساسی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۵۳۰۰۳            |
| ۲.۶۲٪      | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲٪                   | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰٪     | ۱۴۰۰/۰۸/۰۷   | ۱۳۹۹/۰۸/۰۷        | سپرده بلند مدت  | بانک آینده شعبه ساسی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸            |
| ۲.۶۲٪      | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰٪                   | .                 | ۲۰٪     | ۱۴۰۰/۰۸/۰۷   | ۱۳۹۹/۰۸/۰۷        | سپرده بلند مدت  | بانک آینده شعبه ساسی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۴۴۰۰۷            |
| ۰.۰۳٪      | ۶,۳۹۳,۵۶۴,۶۲۲      | ۰٪                   | ۹۹۰,۰۰۰           | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۹/۰۸/۰۷        | سپرده کوتاه مدت | بانک آینده شعبه ساسی - ۰۲۰۳۵۹۸۴۳۴۰۰۳            |
| ۰.۰۰٪      | ۸۵۰,۰۰۰            | ۰٪                   | ۷۵۰,۰۰۰           | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۹/۰۹/۱۰        | سپرده کوتاه مدت | بانک صادرات شعبه صنعتی انقلاب - ۰۲۱۶۴۱۴۹۲۳۰۰۰   |
| ۰.۰۰٪      | ۴۵۰,۰۰۰            | ۰٪                   | ۴۶,۶۹۹,۵۹۰,۰۵۸    | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۹/۰۹/۱۵        | سپرده کوتاه مدت | بانک ملت شعبه بلوار دلاوران - ۹۲۶۵۵۱۵۱۴۵        |
| ۰.۰۳٪      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰٪                   | .                 | ۱۸٪     | ۱۳۹۹/۱۱/۲۸   | ۱۳۹۷/۱۱/۲۸        | بلند مدت        | بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵            |
| ۰.۰۳٪      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰٪                   | .                 | ۱۸٪     | ۱۳۹۹/۱۱/۲۸   | ۱۳۹۷/۱۱/۲۸        | بلند مدت        | بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹            |
| ۰.۰۳٪      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰٪                   | .                 | ۱۸٪     | ۱۳۹۹/۱۱/۲۸   | ۱۳۹۷/۱۱/۲۸        | بلند مدت        | بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴            |
| ۰.۰۳٪      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰٪                   | .                 | ۱۸٪     | ۱۳۹۹/۱۱/۲۸   | ۱۳۹۷/۱۱/۲۸        | بلند مدت        | بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵            |
| ۰.۰۳٪      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۰٪                   | .                 | ۱۸٪     | ۱۳۹۹/۱۱/۲۸   | ۱۳۹۷/۱۱/۲۸        | بلند مدت        | بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰            |
| ۰.۵۵٪      | ۲۰۸,۷۹۲,۲۶۴,۸۲۳    | ۰٪                   | ۵۱,۸۸۸,۸۱۶        | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۴/۰۷/۲۵        | کوتاه مدت       | بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲۰۴۳ |
| ۰.۶۰٪      | ۱۲۶,۵۹۶            | ۰٪                   | .                 | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۵/۰۸/۲۶        | کوتاه مدت       | بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷           |
| ۰.۰۰٪      | ۱۲۱,۵۳۰            | ۰٪                   | .                 | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۵/۰۸/۲۹        | کوتاه مدت       | بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴           |
| ۰.۰۰٪      | ۷۳۷,۹۵۴,۹۱۵        | ۰٪                   | ۱,۰۰۶,۵۵۷         | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۶/۰۲/۰۳        | کوتاه مدت       | بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱            |
| ۰.۰۰٪      | ۵,۱۶۰,۸۹۸          | ۰٪                   | ۴,۳۵۷,۱۶۷         | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۶/۰۲/۰۴        | کوتاه مدت       | بانک رفاه-شعبه مطهری- ۲۱۶۶۹۱۲۵۴                 |
| ۰.۰۰٪      | ۲۰۰,۰۰۰            | ۰٪                   | ۷۳,۷۶۰,۱۸۳,۹۷۲    | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۷/۱۰/۱۶        | کوتاه مدت       | بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹                |
| ۰.۰۰٪      | .                  | ۰٪                   | .                 | ۱۵٪     | ۱۴۰۰/۰۳/۰۴   | ۱۳۹۶/۰۶/۰۶        | بلند مدت        | بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۷۹/۹۲  |
| ۰.۰۰٪      | .                  | ۰٪                   | .                 | ۱۵٪     | ۱۴۰۰/۰۳/۰۴   | ۱۳۹۶/۰۶/۰۶        | بلند مدت        | بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۸۷/۹۲  |
| ۰.۰۰٪      | .                  | ۰٪                   | .                 | ۱۰٪     | ۱۳۹۹/۰۶/۰۹   | ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | بلند مدت        | بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳            |
| ۰.۰۳٪      | ۹,۷۰۰,۹۸۳,۶۰۶      | ۰٪                   | ۱۹,۵۰۷,۱۱۳,۱۲۰    | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۶/۰۸/۰۷        | کوتاه مدت       | بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹          |
| ۰.۰۰٪      | .                  | ۰٪                   | .                 | ۱۰٪     | ندارد        | ۱۳۹۷/۰۹/۱۱        | کوتاه مدت       | بانک شهر شعبه منیریه - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳             |
| ۰.۰۰٪      | .                  | ۰٪                   | .                 | ۱۵٪     | ۱۴۰۰/۰۳/۰۴   | ۱۳۹۶/۰۶/۰۶        | بلند مدت        | بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۵۳/۹۲  |
| ۲۵.۳۳٪     | ۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶ | ۱۶.۹۱٪               | ۴,۶۵۷,۳۵۵,۷۰۰,۸۴۶ |         |              |                   |                 |                                                 |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم  
گزارش مالی میان دورهای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰         | ۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب یادداشت |
|--------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ریال               | ریال               |                                                                          |
| ۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱ | ۱۷,۸۱۷,۲۹۵,۷۲۳,۶۶۷ | ۷-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی                                           |
| ۰                  | ۰                  | ۷-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی                                           |
| ۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱ | ۱۷,۸۱۷,۲۹۵,۷۲۳,۶۶۷ |                                                                          |

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت فرابورسی

| ردیف | نام ورقه بهادار                    | یادداشت | تاریخ سررسید | نرخ سود | تعداد              | بهای تمام شده     | سود متعلقه        | ارزشیابی           | خالص ارزش فروش     | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     |
|------|------------------------------------|---------|--------------|---------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|      |                                    |         |              | درصد    |                    | ریال              | ریال              | ریال               | ریال               | درصد                 | ریال               |
| ۱    | اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴    |         | ۱۳۹۹/۱۲/۲۴   | ۱۵٪     | ۱۱,۰۰۰             | ۰                 | ۱۱,۴۰۸,۶۰۱,۴۵۷    | ۳۱,۹۲۳,۳۷۴,۴۵۱     | ۰                  | ۰.۰۰٪                | ۱۱,۲۰۱,۱۹۲,۰۷۷     |
| ۲    | منفعت دولت-با شرایط خاص۱۴۰۰۰۶      |         | ۱۴۰۰/۰۶/۱۵   | ۲۰٪     | ۱,۴۱۸,۶۰۰          | ۱,۴۰۷,۶۸۴,۶۴۷,۵۴۳ | ۱۱,۴۰۸,۶۰۱,۴۵۷    | ۳۱,۹۲۳,۳۷۴,۴۵۱     | ۱,۴۹۷,۳۰۵,۱۳۴,۴۵۷  | ۵.۲۷٪                | ۱,۴۹۷,۳۰۵,۱۳۴,۴۵۷  |
| ۳    | اوراق جاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶ |         | ۱۳۹۹/۱۲/۲۶   | ۳۰٪     | ۱۳,۱۳۲             | ۰                 | ۱۳,۱۳۲            | ۰                  | ۱۳,۷۸۴,۶۵۲,۸۵۳     | ۰.۰۰٪                | ۱۳,۷۸۴,۶۵۲,۸۵۳     |
| ۵    | مراجعه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰   |         | ۱۴۰۰/۰۹/۲۲   | ۱۷٪     | ۵۰,۰۰۰             | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲,۱۸۶,۱۷۵,۴۶۷     | (۹,۳۱۲,۴۵۵)        | ۴۹,۱۶۱,۷۲۹,۵۰۵     | ۰.۱۹٪                | ۴۹,۱۶۱,۷۲۹,۵۰۵     |
| ۶    | منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۲     |         | ۱۴۰۰/۱۱/۱۳   | ۱۹٪     | ۳۱۰,۰۰۰            | ۲۹۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷,۰۲۵,۷۳۱,۹۶۶     | ۳۰,۴۶,۳۴۰,۹۳۷      | ۳۱۷,۹۲۰,۵۱۸,۵۸۶    | ۱.۱۰٪                | ۳۱۷,۹۲۰,۵۱۸,۵۸۶    |
| ۷    | مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶   |         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶   | ۱۵٪     | ۹۷۴,۱۰۰            | ۸۰۹,۸۸۳,۲۹۷,۹۲۹   | ۱,۵۶۹,۲۹۸,۴۷۵     | ۱۲۵,۰۸۲,۳۳۴,۴۷۷    | ۹۶۱,۸۹۴,۴۶۴,۴۴۹    | ۳.۴۰٪                | ۹۶۱,۸۹۴,۴۶۴,۴۴۹    |
| ۸    | منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲     |         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۲   | ۱۹٪     | ۵,۵۲۹              | ۵,۲۴۸,۶۱۱,۸۸۵     | ۲۰,۸۶۳,۵۶۷        | ۱۳۰,۱۳۰,۰۴۱        | ۵,۶۸۴,۴۱۱,۹۸۶      | ۰.۰۲٪                | ۵,۶۸۴,۴۱۱,۹۸۶      |
| ۱۰   | اسنادخرانه-م-بودجه ۹۷-۹۷۰۲۲-۹۹۱۰   |         | ۱۳۹۹/۱۰/۲۲   | ۰٪      | ۶۳,۵۴۲             | ۰                 | ۰                 | ۰                  | ۶۲,۸۹۵,۰۵۱,۱۲۱     | ۰.۰۰٪                | ۶۲,۸۹۵,۰۵۱,۱۲۱     |
| ۱۱   | اسنادخرانه-م-۱۳بودجه ۹۷-۹۷۰۵۱۸-۰۰۰ |         | ۱۴۰۰/۰۵/۱۸   | ۰٪      | ۲۷,۴۸۹             | ۱۷,۴۷۶,۳۴۲,۹۸۰    | ۰,۰۷۷,۲۵۲,۲۰۹     | ۸,۰۷۷,۲۵۲,۲۰۹      | ۲۴,۵۴۲,۱۵۵,۸۵۶     | ۰.۰۹٪                | ۲۴,۵۴۲,۱۵۵,۸۵۶     |
| ۱۲   | اسنادخرانه-م-۱۶بودجه ۹۷-۹۷۰۴۰۷-۰۰۰ |         | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷   | ۰٪      | ۵۴,۳۸۷             | ۳۳,۹۰۷,۸۷۰,۹۴۷    | ۰                 | ۱۷,۵۱۱,۱۰۰,۴۸۷     | ۴۹,۵۶۲,۰۴۶,۴۰۰     | ۰.۱۹٪                | ۴۹,۵۶۲,۰۴۶,۴۰۰     |
| ۱۳   | اسنادخرانه-م-۲۰بودجه ۹۷-۹۷۰۳۳۴-۰۰۰ |         | ۱۴۰۰/۰۳/۲۴   | ۰٪      | ۷۹,۴۰۱             | ۵۶,۹۷۱,۷۹۱,۶۱۷    | ۰                 | ۱۸,۶۴۱,۴۱۲,۶۷۳     | ۷۲,۳۹۹,۱۵۸,۰۵۵     | ۰.۲۷٪                | ۷۲,۳۹۹,۱۵۸,۰۵۵     |
| ۱۴   | اسنادخرانه-م-۲۱بودجه ۹۷-۹۷۰۷۲۸-۰۰۰ |         | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸   | ۰٪      | ۳۷,۱۶۸             | ۲۴,۹۰۷,۰۴۰,۱۷۹    | ۰                 | ۹,۳۰۳,۹۹۰,۴۲۷      | ۳۲,۰۱۶۷,۸۷۰,۰۹۰    | ۰.۱۲٪                | ۳۲,۰۱۶۷,۸۷۰,۰۹۰    |
| ۱۵   | مراجعه عام دولت-۳ش-خ ۰۳۰۳          |         | ۱۴۰۳/۰۳/۲۷   | ۱۵٪     | ۷,۰۷۵,۱۰۰          | ۶,۵۸۰,۳۸۲,۵۹۶,۵۴۳ | ۲۵۹,۷۲۰,۸۴۲,۹۸۸   | (۵۲۵,۰۷۴,۴۴۳,۴۰۹)  | ۶,۲۲۱,۶۹۵,۰۹۸,۷۹۱  | ۲۲.۹۳٪               | ۶,۲۲۱,۶۹۵,۰۹۸,۷۹۱  |
| ۱۶   | منفعت دولت-۷-ش-خالص سایر۰۲۰۴       | ۷-۱-۱   | ۱۴۰۲/۰۴/۱۱   | ۱۸٪     | ۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۳,۳۰۲,۱۲۶,۴۶۲   | (۳۲۵,۵۹۲,۳۸۹,۹۶۹)  | ۵,۰۵۸,۷۸۵,۹۸۸,۶۱۵  | ۱۷.۶۴٪               | ۵,۰۵۸,۷۸۵,۹۸۸,۶۱۵  |
| ۱۷   | مراجعه عام دولت-۲ش-خ سایر۰۲۱۲      | ۷-۱-۱   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۵   | ۱۸٪     | ۴,۰۰۰,۰۰۰          | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۹۷۰,۰۰۶۴,۱۴۸    | (۲۹۹,۳۷۰,۸۶۰,۶۲۵)  | ۳,۸۷۰,۶۵۲,۸۳۱,۳۴۰  | ۱۳.۴۷٪               | ۳,۸۷۰,۶۵۲,۸۳۱,۳۴۰  |
|      |                                    |         |              |         | ۱۸,۲۷۹,۴۱۲,۱۹۹,۶۳۳ | ۴۷۴,۲۰۴,۷۰۴,۵۲۰   | (۹۳۶,۳۲۱,۱۷۰,۲۸۶) | ۱۷,۸۱۷,۲۹۵,۷۲۳,۶۶۷ | ۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱ | ۶۴.۷۱٪               | ۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱ |

۷-۱-۱-اوراق مشارکت فرابورسی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده اند به شرح زیر می‌باشند:

| ارزش تابلو هر ورق | درصد تعدیل | قیمت تعدیل شده هر ورق | خالص ارزش فروش تعدیل شده | دلایل تعدیل                                                                                                                                                                                               |
|-------------------|------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ریال              | درصد       | ریال                  |                          |                                                                                                                                                                                                           |
| ۱,۰۲۵,۰۰۰         | ۱۰٪-       | ۹۲۵,۳۲۵               | ۳۶۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰          | پیرو بخشنامه شماره ۱۲۱/۹۶۴۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱                                                                                                                                                               |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۶٪-        | ۹۳۵,۰۵۱               | ۴,۶۷۵,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰        | سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص نحوه شناسایی درآمد ناشی از پذیرش سمت متعهد پذیره نویسی و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت تملک خود نموده است. |

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی :

| ردیف | نام اوراق بهادار                 | تاریخ سررسید | نرخ سود | -    | سود متعلقه | ارزشیابی اوراق | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش |
|------|----------------------------------|--------------|---------|------|------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
|      |                                  |              | درصد    | ریال | ریال       | ریال           | ریال           | درصد                 | ریال           |
| ۱    | اختیار فروش پاکسو-۴۰۹۲۰-۹۹/۰۲/۲۸ | ۱۳۹۹/۰۲/۲۸   | ۰٪      | ۰    | ۰          | ۰              | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۰              |
| ۲    | اختیار فروش تاپیکو-۲۰۶۶-۹۸/۱۰/۰۷ | ۱۳۹۸/۱۰/۰۷   | ۰٪      | ۰    | ۰          | ۰              | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۰              |
| ۳    | اختیار فروش تاپیکو-۲۱۰۲-۹۸/۱۱/۰۷ | ۱۳۹۸/۱۱/۰۷   | ۰٪      | ۰    | ۰          | ۰              | ۰              | ۰.۰۰٪                | ۰              |
|      |                                  |              |         | -    | -          | -              | -              | ۰.۰۰٪                | -              |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم  
گزارش مالی میان دوره‌ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۸- حساب‌های دریافتنی

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      |               |           |                 |
|-----------------|-----------------|---------------|-----------|-----------------|
| تنزیل شده       | تنزیل شده       | ذخیره تنزیل   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      |
| ریال            | ریال            | ریال          | درصد      | ریال            |
| ۹۹,۰۹۰,۷۴۱,۸۶۰  | ۸۹,۷۳۱,۳۲۶,۰۹۹  | (۱۰۲,۹۴۹,۰۶۲) | ۲۵٪       | ۸۹,۸۳۴,۲۷۵,۱۶۱  |
| ۷۹,۶۵۸,۹۶۴,۲۲۸  | ۳۵,۵۱۵,۷۷۹,۴۸۸  | (۱۶۶,۱۵۷,۷۲۸) | ۱۵٪ و ۱۸٪ | ۳۵,۶۸۱,۹۳۷,۲۱۶  |
| ۱۷,۸۰۴,۶۳۲,۹۵۰  | .               | .             | .         | .               |
| ۲,۴۵۱           | ۶۷۸             | .             | .         | .               |
| ۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹ | ۱۲۵,۲۴۷,۱۰۶,۲۶۵ | (۲۶۹,۱۰۶,۷۹۰) |           | ۱۲۵,۵۱۶,۲۱۲,۳۷۷ |

سود سهام دریافتنی  
سود دریافتنی سپرده بانکی  
مطالبات بابت اختیار تبعی پاکشو  
سایر دریافتنی ها - واریز جهت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری شده در  
صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۹- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |                 |                 |                   |
|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | گردش بستانکار   | گردش بدهکار     | مانده ابتدای دوره |
| ریال            | ریال             | ریال            | ریال            | ریال              |
| .               | .                | ۴۰۷,۲۰۷,۴۹۷,۳۲۰ | ۴۰۷,۲۰۷,۴۹۷,۳۲۰ | .                 |
| .               | .                | ۵۱,۶۳۵,۸۲۶      | ۵۱,۶۳۵,۸۲۶      | .                 |
| .               | .                | ۴۰۷,۲۵۹,۱۳۳,۱۴۶ | ۴۰۷,۲۵۹,۱۳۳,۱۴۶ | .                 |

جاری کارگزاران آبان  
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

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

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰       |                 |                         |                   |
|-----------------|------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | استهلاك دوره    | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده ابتدای دوره |
| ریال            | ریال             | ریال            | ریال                    | ریال              |
| ۷۸,۷۲۱,۳۱۶      | ۵۸,۰۶۵,۵۹۶       | (۲۰,۶۵۵,۷۲۰)    | .                       | ۷۸,۷۲۱,۳۱۶        |
| ۱۱,۰۵۷,۰۹۳      | ۳۰,۵۵۱,۸۱۳       | (۲,۸۲۵,۲۸۰)     | ۲۲,۳۲۰,۰۰۰              | ۱۱,۰۵۷,۰۹۳        |
| (۹۸۱,۷۱۹)       | ۳۸۵,۳۴۲,۹۴۱      | (۱۲۵,۹۷۵,۳۴۰)   | ۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰             | (۹۸۱,۷۱۹)         |
| .               | ۲۱۳,۶۲۲,۳۲۹      | (۳۶,۳۷۷,۶۷۱)    | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | .                 |
| ۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲   | .                | (۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲) | .                       | ۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲     |
| ۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲   | ۶۸۷,۵۸۲,۶۷۹      | (۱,۵۴۰,۸۰۸,۰۸۳) | ۷۸۴,۶۲۰,۰۰۰             | ۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲     |

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

مخارج طرح دعاوی

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

**۱۱- موجودی نقد**

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰  |                                                  |
|-------------|-------------|--------------------------------------------------|
| ریال        | ریال        |                                                  |
| ۲۵۰,۰۰۰     | ۳۵۴,۹۷۲     | حساب جاری-بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵   |
| ۲,۴۵۶       | ۲,۴۵۶       | حساب جاری-بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱       |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹۹,۹۶۹,۲۱۷ | حساب جاری-بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶ |
| .           | ۷۵۰,۰۰۰     | حساب جاری-بانک آینده شعبه ساعی - ۰۱۰۰۷۲۱۸۶۹۰۰۳   |
| ۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶ | ۲۰۱,۰۷۶,۶۴۵ |                                                  |

**صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت کوثر یکم**  
**گزارش مالی، میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

**۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق**

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰            | ریال | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            | ریال | مدیر صندوق                                |
|-----------------------|------|-----------------------|------|-------------------------------------------|
| ۳۹,۲۹۹,۲۴۰,۹۱۳        |      | ۴۲,۵۶۹,۳۶۰,۸۴۲        |      | متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی) |
| ۱۲۰,۰۶۴,۰۱۴           |      | ۱۲۰,۰۶۴,۰۱۴           |      | متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)       |
| ۲۳۶,۵۲۰,۱۹۹           |      | ۶۲۲,۹۸۶,۵۱۱           |      | مدیر ثبت                                  |
| ۳۵,۳۶۰,۰۰۰            |      | ۵۶۰,۳۴۰,۰۰۰           |      | حسابرس                                    |
| ۱۶۳,۴۹۹,۲۳۹           |      | ۱۰۷,۲۱۲,۱۸۹           |      |                                           |
| <b>۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵</b> |      | <b>۴۳,۹۷۹,۹۶۳,۵۵۶</b> |      |                                           |

**۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران:**

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰                | ریال | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰             | ریال | بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران    |
|---------------------------|------|------------------------|------|---------------------------------------|
| ۲۸,۴۱۹,۲۳۹,۴۹۴,۳۷۹        |      | ۳۴۱,۷۳۱,۴۱۰,۶۰۶        |      | بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری       |
| ۵,۴۴۸,۷۰۸,۱۵۰             |      | ۳۹,۲۳۷,۰۳۲,۹۶۵         |      | بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود |
| .                         |      | ۹,۳۷۵,۷۸۰,۴۵۷          |      |                                       |
| <b>۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹</b> |      | <b>۳۹۰,۳۴۴,۲۲۴,۰۲۸</b> |      |                                       |

**۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر**

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰             | ریال | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰               | ریال | ذخیره کارمزد تصفیه               |
|------------------------|------|--------------------------|------|----------------------------------|
| ۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱        |      | ۱۵۲,۹۸۹,۹۷۲,۳۷۱          |      | سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص |
| ۳,۲۶۴,۱۰۱,۱۳۲          |      | ۵۱,۴۳۱,۲۶۵               |      | بدهی به مدیر بابت امور صندوق     |
| ۴۰۷,۶۱۵,۳۶۵            |      | ۴۰۸,۶۸۵,۳۶۵              |      | حسابهای پرداختنی بابت بیمه       |
| ۱۳,۳۳۶,۰۰۰             |      | .                        |      | ذخیره آبونمان نرم افزار          |
| ۶۳۳,۷۰۵,۸۵۶            |      | ۸۰۰,۱۳۰,۱۶۳              |      | ذخیره تغییر ارزش سهام            |
| .                      |      | ۵,۳۴۶,۹۸۷,۷۱۱,۸۲۰        |      |                                  |
| <b>۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴</b> |      | <b>۵,۵۰۱,۲۳۷,۹۳۰,۹۸۴</b> |      |                                  |

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰               | تعداد            | ریال                      | تعداد             | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | ریال |
|--------------------------|------------------|---------------------------|-------------------|------------|------|
| ۹,۴۸۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵        | ۸,۰۸۹,۴۶۹        | ۲۱,۵۷۷,۲۶۴,۶۰۵,۳۶۹        | ۱۸,۸۷۸,۹۸۳        |            |      |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۰,۰۰۰           | ۲۲,۸۵۸,۵۰۳,۱۳۶            | ۲۰,۰۰۰            |            |      |
| <b>۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵</b> | <b>۸,۱۰۹,۴۶۹</b> | <b>۲۱,۶۰۰,۱۲۳,۱۰۸,۵۰۵</b> | <b>۱۸,۸۹۸,۹۸۳</b> |            |      |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر تکم  
تغییرات مالی صورت‌های  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

| یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ۱۶-۱    | (۱,۸۲۷,۶۶۴,۳۸۱)                          | ۱۳۰,۴۵۹,۵۴۹,۷۷۳                          | ۲,۱۱۵,۲۳۲,۶۱۳,۵۰۳               |
| ۱۶-۲    | -                                        | ۱,۱۰۴,۹۶۱,۳۷۰                            | ۱,۲۴۳,۴۱۸,۴۴۳                   |
| ۱۶-۳    | (۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱)                         | -                                        | ۶,۲۶۵,۲۴۱,۹۶۷                   |
| ۱۶-۴    | ۸۶۷,۱۷۳,۳۵۸                              | ۸,۳۱۱,۸۳۲,۷۱۶                            | ۶۵۲,۸۳۶,۸۵۵,۸۸۷                 |
|         | (۸۵,۸۰۴,۱۹۴,۱۸۴)                         | ۱۳۹,۸۷۶,۳۴۳,۸۵۹                          | ۲,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۸۰۰               |

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود حاصل از فروش اختیار  
سود حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری  
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد بدهی

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

| ردیف | نام سهام                       | تعداد      | بهای فروش      | ارزش دفتری     | کارمزد     | مالیات      | سود (زیان) فروش | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|------|--------------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-------------|-----------------|------------------------------------------|---------------------------------|
| ۱    | فولاد مبارکه اصفهان            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۹۷۹,۳۳۳,۵۸۱ | ۱۰,۷۸۲,۴۴۹ | ۵۴,۷۵۰,۰۰۰  | (۶۶,۷۶۵,۰۳۰)    | ۱۱,۳۲۶,۴۷,۹۸۶                            | ۳۹۴,۶۴۹,۹۵۱,۴۴۳                 |
| ۲    | ملی صنایع مس ایران             | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۴۹۸,۹۰۰,۳۷۶ | ۹,۸۹۸,۹۷۵  | ۵۲,۱۰۰,۰۰۰  | (۱,۱۴۰,۸۹۹,۳۵۱) | ۳,۳۸۸,۵۸۰,۳۷۸                            | ۴۹,۹۴۹,۹۵۸,۴۴۳                  |
| ۳    | گروه مینا (سهامی عام)          | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۳۰,۸۲۲,۸۴۳,۷۳۹                           | ۳۷۹,۲۶۵,۷۹۳,۳۳۰                 |
| ۴    | سیمان تهران                    | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۹,۹۶۵,۲۱۷,۴۹۶                            | ۲۳,۵۸۱,۱۴۴,۲۷۶                  |
| ۵    | تامین سرمایه بانک ملت          | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۸۱۵,۶۶۷,۳۹۲                     |
| ۶    | سرمایه گذاری کشاورزی کوثر      | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶                   |
| ۷    | سرمایه گذاری دارویی تامین      | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۸,۶۲۱,۰۰۳,۱۸۳                            | ۴۷,۲۱۳,۵۴۷,۲۵۳                  |
| ۸    | سرمایه گذاری سیمان تامین       | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۱,۴۷۴,۱۱۴,۱۹۳                   |
| ۹    | سیمان فارس و خوزستان           | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۹۷۲,۵۷۰,۱۷۲                              | ۲۱,۰۷۰,۹۵۱,۵۴۶                  |
| ۱۰   | بانک تجارت                     | -          | -              | -              | -          | -           | -               | (۲۸۰,۴۵۵,۰۶۴)                            | (۲۳۸۰,۱۰۷,۶۷۷)                  |
| ۱۱   | مبین انرژی خلیج فارس           | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۴۰,۴۵۹,۳۰۳,۵۲۸                           | ۲۲,۳۰۶,۰۲۰,۱۴۴                  |
| ۱۲   | بانک پاسارگاد                  | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۱۵۱,۱۱۶,۸۸۸                              | ۲۱۰,۳۰۳,۶۹۶                     |
| ۱۳   | آسان پرداخت پرشین              | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۲۴                           | ۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۲۴                  |
| ۱۴   | ایران خودرو                    | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۵,۴۸۰,۳۸۶,۳۲۷                            | ۱۹,۶۶۴,۳۵۰,۴۵۰                  |
| ۱۵   | بانک ملت                       | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۵,۶۴۱,۶۹۸,۵۸۷                            | ۲۴۵,۵۰۷,۹۱۲,۶۹۹                 |
| ۱۶   | بانک صادرات ایران              | -          | -              | -              | -          | -           | -               | (۲۲۹,۵۵۳,۰۴۸)                            | -                               |
| ۱۷   | سرمایه گذاری صبا تامین         | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۳,۱۸۱,۰۱۸,۲۵۶                   |
| ۱۸   | پالایش نفت تبریز               | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۳,۱۸۲,۱۴۶,۹۶۱                            | ۵۵,۶۲۱,۱۸۶,۳۷۸                  |
| ۱۹   | صنعتی دوده فام                 | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۲۱۹,۱۹۴,۷۲۴                     |
| ۲۰   | ریل پردازسیر                   | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۵,۱۳۲,۷۲۷,۸۲۱                            | ۱۰,۱۶۰,۲۹۹,۰۸۰                  |
| ۲۱   | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی    | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۱,۱۵۸,۰۲۳,۵۵۵                            | ۵۰,۰۱۵,۲۸۸,۵۷۲                  |
| ۲۲   | سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)     | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۱,۶۷۳,۴۲۰,۷۱۵                            | ۱۳۷,۰۴۶,۰۹۸,۴۴۷                 |
| ۲۳   | شرکت ارتباطات سیار ایران       | -          | -              | -              | -          | -           | -               | (۱,۸۶۲,۷۶۸,۸۱۱)                          | ۱۲,۷۹۲,۱۷۰,۱۱۷                  |
| ۲۴   | لیزینگ رایان سایپا             | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۲,۹۷۹,۸۲۶,۰۴۷                            | ۶,۴۶۴,۳۱۲,۲۷۴                   |
| ۲۵   | شیرپاستوریزه پگاه گیلان        | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۲۵,۱۹۰,۰۳۴                      |
| ۲۶   | فولاد خوزستان                  | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵                            | ۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵                   |
| ۲۷   | کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی     | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۱۰,۵۹۸,۲۹۷,۸۴۰                           | ۱۶,۷۰۷,۹۱۷,۱۷۰                  |
| ۲۸   | گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۱,۳۲۸,۲۶۱,۱۰۴                            | ۲۴۴,۱۶۹,۰۷۷,۶۴۳                 |
| ۲۹   | مخابرات ایران                  | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۱۱۷,۷۹۷,۲۰۰,۴۴۴                 |
| ۳۰   | پارس خودرو                     | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۸۸۲,۰۲۲,۷۲۸                              | ۸۹۹,۷۷۷,۶۲۰                     |
| ۳۱   | پالایش نفت اصفهان              | -          | -              | -              | -          | -           | -               | (۲۰,۱۴,۴۸۷,۹۸۶)                          | ۱۹,۵۵۴,۴۵۷,۳۹۷                  |
| ۳۲   | پالایش نفت بندرعباس            | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۱,۹۱۴,۱۴۱,۶۹۵                            | ۵۰,۴۳۷,۱۰۶,۴۰۳                  |
| ۳۳   | سیمان ساوه                     | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۲۶۸,۹۲۳,۰۲۹                     |
| ۳۴   | توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)     | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۲,۲۷۷,۲۰۸,۷۴۲                            | ۱۷,۰۶۳,۶۹۹,۱۹۹                  |
| ۳۵   | توسعه معادن وفقرات             | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۴,۱۶۲,۸۲۸,۰۴۱                            | ۴,۱۶۲,۸۲۸,۰۴۱                   |
| ۳۶   | سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)      | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۲۰,۴۵۳,۳۶۱,۰۴                            | ۲۳,۳۶۴,۶۵۹,۴۴۳                  |
| ۳۷   | سرمایه‌گذاری سایپا             | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۱,۵۵۲,۹۳۸,۳۹۵                            | ۵۱,۸۳۳,۵۱۰,۱۹۸                  |
| ۳۸   | گروه بهمن                      | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۳۸,۳۳۹,۴۶۶,۵۷۰                  |
| ۳۹   | گسترش نفت و گاز پارسیان        | -          | -              | -              | -          | -           | -               | (۲,۸۳۲,۳۲۶,۴۵۸)                          | (۱۷,۹۲۴,۳۷۱,۹۰۱)                |
| ۴۰   | معدنی و صنعتی گل گهر           | -          | -              | -              | -          | -           | -               | ۶۱۳,۹۴۸,۴۶۷                              | ۶۱۳,۹۴۸,۴۶۷                     |
| ۴۱   | سرمایه‌گذاری مسکن              | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۱۲,۲۹۹,۵۰۰,۸۵۹                  |
| ۴۲   | پالمر آریا ساسول               | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | (۱۴۴,۶۵۷,۱۷۶)                   |
| ۴۳   | مجتمع صنایع لاستیک بزد         | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۲۵۲,۵۲۳,۱۰۱                     |
| ۴۴   | پتروشیمی تندگوین               | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۷,۲۹۳,۲۶۰,۷۲۲                   |
| ۴۵   | سرمایه گذاری تامین اجتماعی     | -          | -              | -              | -          | -           | -               | -                                        | ۸۵۱,۹۰۰,۵۸۱,۲۹                  |
|      |                                | ۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲,۴۷۸,۱۲۳,۹۵۷ | ۲۰,۶۸۱,۴۲۴ | ۱۰۸,۸۵۰,۰۰۰ | (۱,۸۲۷,۶۶۴,۳۸۱) | ۱۳۰,۴۵۹,۵۴۹,۷۷۳                          | ۲,۱۱۵,۲۳۲,۶۱۳,۵۰۳               |

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم  
گزارش مالی میان دوره‌ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲- سود (زیان) حاصل از فروش اختیار

| ردیف | نام سهام                        | تعداد | بهای فروش<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | مالیات<br>ریال | سود (زیان) فروش<br>ریال | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰    |                                 | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|------|---------------------------------|-------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|      |                                 |       |                   |                    |                |                |                         | دوره مالی سه ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |                                 |
| ۱    | اختیار خ ت تاپیکو-۲۱۰۰-۹۸/۱۰/۳۰ | ۰     | ۰                 | ۰                  | ۰              | ۰              | ۰                       | ۱۷۵,۸۳۷,۹۱۵                              | ۹۲۹,۱۲۳,۴۵۵                     | ریال                            |
| ۲    | اختیار خ ت تاپیکو-۲۱۳۶-۹۸/۱۱/۳۰ | ۰     | ۰                 | ۰                  | ۰              | ۰              | ۰                       | ۹۲۹,۱۲۳,۴۵۵                              | ۷۵,۶۵۱,۰۳۹                      | ریال                            |
| ۳    | اختیار پاکشو ۱                  | ۰     | ۰                 | ۰                  | ۰              | ۰              | ۰                       | ۰                                        | ۲۳۸,۶۴۳,۹۴۹                     | ریال                            |
|      |                                 | ۰     | ۰                 | ۰                  | ۰              | ۰              | ۰                       | ۱,۱۰۴,۹۶۱,۳۷۰                            | ۱,۲۴۳,۴۱۸,۴۴۳                   | ریال                            |

۳- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

| ردیف | نام                               | تعداد  | بهای فروش<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | مالیات<br>ریال | سود (زیان) فروش<br>ریال | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰    |                                 | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|------|-----------------------------------|--------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|      |                                   |        |                   |                    |                |                |                         | دوره مالی سه ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |                                 |
| ۱    | صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان | ۲۶,۷۲۰ | ۴۶۲,۶۹۵,۲۷۳,۰۴۸   | ۵۴۷,۵۲۸,۹۷۶,۲۰۹    | ۰              | ۰              | (۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱)        | ۰                                        | ۶,۲۶۵,۲۳۱,۹۶۷                   | ریال                            |
|      |                                   |        | ۴۶۲,۶۹۵,۲۷۳,۰۴۸   | ۵۴۷,۵۲۸,۹۷۶,۲۰۹    | ۰              | ۰              | (۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱)        | ۰                                        | ۶,۲۶۵,۲۳۱,۹۶۷                   | ریال                            |

۴-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت :

۲.

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹**

**۱۷- سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی  |                          | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|---------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|
|         | به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            | به ۱۳۹۸/۱۲/۳۰            |                              |
| ۱۷-۱    | ریال                     | ریال                     | ریال                         |
|         | (۵۱۰,۴۰۷,۲۱۶,۰۰۱)        | ۱۲۶,۷۴۷,۸۲۶,۲۲۲          | ۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳               |
| ۱۷-۲    | (۷۱,۷۰۶,۲۰۲,۰۶۴)         | (۸۰۸,۳۹۶,۹۴۱,۳۶۱)        | (۹۰۹,۹۵۰,۳۹۲,۲۸۱)            |
| ۱۷-۳    | -                        | (۱,۹۰۲,۵۴۴,۰۵۲)          | -                            |
|         | <b>(۵۸۲,۱۱۳,۴۱۸,۰۶۵)</b> | <b>(۶۸۳,۵۵۱,۶۵۹,۱۹۱)</b> | <b>(۸۹۰,۰۰۷,۴۲۳,۹۸۸)</b>     |

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

**۱۷-۱- سود تحقق‌نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس**

| ردیف            | نام سهام                     | تعداد       | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                |                                |                                | دوره مالی سه ماهه منتهی به |                        | سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری |
|-----------------|------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------|--------------------------------|
|                 |                              |             |                   |                   | کارمزد                                | مالیات         | سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری | سال مالی منتهی به          | سود (زیان) تحقق‌نیافته |                                |
|                 |                              |             | ریال              | ریال              | ریال                                  | ریال           | ریال                           | ریال                           | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰                 | ۱۳۹۸/۱۲/۳۰             |                                |
| ۱               | ایران خودرو                  | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۲۲,۶۱۷,۵۵۹,۲۹۶   | ۹۶,۵۲۰,۰۰۰                            | ۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰    | (۲۱,۶۲۲,۰۷۹,۲۹۶)               | (۲۴۹,۷۹۵,۳۶۰)                  | ۱,۲۹۹,۸۰۸,۱۷۷              | ۲۲,۸۶۲,۲۷۹,۹۵۴         |                                |
| ۲               | سرمایه گذاری تامین اجتماعی   | ۸۸,۷۵۰,۰۰۰  | ۹۴۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۱۳۹,۰۹۲,۴۷۳,۵۵۷ | ۸۹۷,۷۵۹,۵۰۰                           | ۴,۷۲۵,۰۵۰,۰۰۰  | (۱۹۹,۷۰۵,۲۸۳,۰۵۷)              | (۱۹۹,۷۰۵,۲۸۳,۰۵۷)              | ۶۶۳۱,۷۹۴,۴۲۸               | ۸۱۷,۳۲۱,۳۴۴            |                                |
| ۳               | بانک ملت                     | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۳۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۶۰,۹۶۰,۳۶۷,۲۷۱ | ۹۸۲,۶۸۰,۰۰۰                           | ۵,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰  | (۳۲,۷۱۵,۰۴۷,۲۷۱)               | (۳۲,۷۱۵,۰۴۷,۲۷۱)               | (۱۷,۲۴۲,۵۹۶,۱۸۴)           | ۸,۱۷۵,۱۳۸,۴۶۳          |                                |
| ۴               | سرمایه گذاری دارویی تامین    | ۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰۴,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۳۱,۴۹۲,۵۳۸,۷۳۶   | ۲۸۹,۰۷۵,۵۰۰                           | ۱,۵۲۱,۴۵۰,۰۰۰  | (۲۹,۰۱۳,۰۶۴,۲۳۶)               | (۲۹,۰۱۳,۰۶۴,۲۳۶)               | ۱,۶۶۸,۲۶۵,۵۵۸              | ۳۳,۲۷۵,۲۲۵,۲۲۷         |                                |
| ۵               | گروه مینا (سهامی عام)        | ۴,۴۴۴,۴۴۴   | ۷۶,۰۸۸,۸۸۱,۳۸۰    | ۸۵,۰۰۶,۱۸۹,۳۵۶    | ۷۲,۲۸۴,۴۳۷                            | ۳۸۰,۴۴۴,۴۰۶    | (۹,۳۷۰,۰۳۶,۹۲۰)                | (۹,۳۷۰,۰۳۶,۹۲۰)                | ۸۰۹۳۵۲۳۷۰                  | -                      |                                |
| ۶               | صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم | ۷۳,۲۸۰      | ۱,۳۷۶,۱۰۳,۱۳۶,۰۰۰ | ۱,۵۰۱,۶۰۶,۴۱۳,۷۹۱ | -                                     | -              | (۱۳۵۵۰۳,۲۷۷,۷۹۱)               | (۱۳۵۵۰۳,۲۷۷,۷۹۱)               | (۸۵۹,۷۳۸,۰۰۹)              | -                      |                                |
| ۷               | ملی صنایع مس ایران           | ۲۵,۰۳۵,۵۰۲  | ۳۴۰,۷۳۳,۱۸۲,۲۲۰   | ۳۷۸,۴۹۰,۳۰۵,۰۷۹   | ۳۳۳,۶۹۶,۵۲۳                           | ۱,۷۰۳,۶۶۵,۹۱۱  | (۳۹,۷۸۴,۴۸۵,۲۹۴)               | (۳۹,۷۸۴,۴۸۵,۲۹۴)               | (۱۴۶,۸۵۶,۶۷۱)              | -                      |                                |
| ۸               | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)   | ۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۸۲,۱۸۳,۲۸۵,۰۰۲    | ۶۶,۸۶۱,۰۰۰                            | ۳۵۱,۹۰۰,۰۰۰    | (۱۲,۲۲۲,۰۴۶,۰۰۲)               | (۱۲,۲۲۲,۰۴۶,۰۰۲)               | (۳,۴۴۸,۹۵۱,۲۱۰)            | ۳۰,۱۰۲,۹۴۶,۶۶۹         |                                |
| ۹               | فولاد مبارکه اصفهان          | ۳۳,۵۰۰,۰۰۰  | ۴۷۴,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۱۲,۳۴۲,۴۶۰,۸۸۴   | ۴۵۰,۹۶۰,۲۵۰                           | ۲,۳۷۳,۴۷۵,۰۰۰  | (۴۰,۴۷۱,۸۹۶,۱۳۴)               | (۴۰,۴۷۱,۸۹۶,۱۳۴)               | -                          | ۳۵۸,۸۴۱,۰۶۸            |                                |
| ۱۰              | بانک صادرات ایران            | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۱۷,۷۵۴,۸۹۲             |                                |
| ۱۱              | پارس خودرو                   | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۶۵۲,۸۹۸,۱۹۷            |                                |
| ۱۲              | پالایش نفت اصفهان            | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۲,۱۸۵,۶۳۲,۱۳۳          |                                |
| ۱۳              | پالایش نفت بندرعباس          | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۱,۸۷۳,۵۵۲,۷۶۰          |                                |
| ۱۴              | مبین انرژی خلیج فارس         | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۱,۱۹۷,۰۹۹,۸۷۶          |                                |
| ۱۵              | سیمان فارس و خوزستان         | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | -                      |                                |
| ۱۶              | شرکت اعتباری کوثر مرکزی      | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۱,۶۸۹,۰۳۸,۸۴۷          |                                |
| ۱۷              | پالایش نفت تبریز             | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۶۰۶,۷۰۵,۷۱۵            |                                |
| ۱۸              | توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)    | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | -                      |                                |
| ۱۹              | توسعه معادن و فلزات          | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۴۰۴,۰۸۱,۸۷۰            |                                |
| ۲۰              | ریل پرداز سیر                | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۱,۵۴۳,۰۸۶,۰۹۳          |                                |
| ۲۱              | سیمان تهران                  | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۱۰,۴۴۵,۴۰,۷۷۴          |                                |
| ۲۲              | سرمایه‌گذاری مسکن            | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۴۰۷,۱۷۴,۵۸۲            |                                |
| ۲۳              | لیزینگ رایان سایپا           | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۷۰۳,۵۱۸,۴۱۱            |                                |
| ۲۴              | سرمایه‌گذاری سایپا           | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | (۱۲۰)                  |                                |
| ۲۵              | معدنی و صنعتی گل گهر         | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۵۹,۱۸۶,۸۰۸             |                                |
| ۲۶              | بانک پاسارگاد                | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۲۵۶,۶۵۳,۲۹۷            |                                |
| ۲۷              | بانک تجارت                   | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | ۲,۴۸۶,۹۲۶,۰۰۰          |                                |
| ۲۸              | کروه بهمن                    | -           | -                 | -                 | -                                     | -              | -                              | -                              | -                          | -                      |                                |
| نقل به صفحه بعد |                              |             |                   |                   |                                       |                |                                |                                |                            |                        |                                |
|                 |                              | ۴۴۴,۸۰۳,۲۲۶ | ۴,۷۲۳,۳۰۰,۱۹۹,۵۰۰ | ۵,۲۱۳,۷۹۱,۵۹۲,۹۷۲ | ۳,۱۷۹,۸۳۷,۲۱۰                         | ۱۶,۷۳۵,۹۸۵,۳۱۷ | (۵۱۰,۴۰۷,۲۱۶,۰۰۱)              | ۸۶,۶۰۶,۵۲۷,۶۶۶                 | ۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳             |                        |                                |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

| ردیف | نام سهام                       | تعداد       | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات         | سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|------|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|--------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|
|      |                                |             | ریال              | ریال              | ریال          | ریال           | ریال                           | ریال                                     | ریال                            |
| ۲۹   | نقل از صفحه قبل                | ۴۴۴,۸۰۳,۲۲۶ | ۴,۷۲۳,۳۰۰,۱۹۹,۵۰۰ | ۵,۲۱۳,۷۹۱,۵۹۲,۹۷۲ | ۳,۱۷۹,۸۲۷,۲۱۰ | ۱۶,۷۳۵,۹۸۵,۳۱۷ | (۵۱۰,۴۰۷,۳۱۶,۰۰۱)              | ۸۶,۶۰۶,۵۲۷,۶۶۶                           | ۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳                  |
| ۳۰   | کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی     | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۶۹۴,۷۳۳,۰۵۳                              | .                               |
| ۳۱   | گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۶,۴۳۵,۳۷۴,۳۰۰                            | .                               |
| ۳۲   | مخابرات ایران                  | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | (۶۰۳,۳۸۱,۴۶۹)                            | .                               |
| ۳۳   | سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی    | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۲,۹۳۰,۳۷۳,۱۲۰                            | .                               |
| ۳۴   | سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)      | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۱,۳۸۶,۱۲۲,۶۶۳                            | .                               |
| ۳۵   | گسترش نفت و گاز پارسیان        | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | (۳۵,۴۹۴,۴۳۶,۵۳۸)                         | .                               |
| ۳۶   | ملی صنایع مس ایران             | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۴,۱۸۰,۲۴۳,۹۹۷                            | .                               |
| ۳۷   | شرکت ارتباطات سیار ایران       | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۱,۵۷۰,۷۷۳,۶۷۳                            | .                               |
| ۳۸   | سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)     | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۱۳,۹۷۹,۰۴۰,۶۸۷                           | .                               |
| ۳۹   | سرمایه‌گذاری کشاورزی کوثر      | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۱۰,۴۲۴,۷۷۷                               | .                               |
| ۴۰   | پتروشیمی تندگویان              | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | (۱۴۳,۳۴۰,۳۲۸)                            | .                               |
| ۴۱   | صنعتی دوده فام                 | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | (۲۶,۹۰۰,۷۸۵)                             | .                               |
| ۴۲   | تامین سرمایه ملت               | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۲۱,۹۹۶,۸۲۲                               | .                               |
| ۴۳   | گروه صنعتی پاکشو               | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | ۴۵,۲۳۴,۳۲۹,۳۶۰                           | .                               |
| ۴۴   | سیمان ساوه                     | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                              | (۳۴,۱۵۴,۶۷۶)                             | .                               |
|      | جمع                            | ۴۴۴,۸۰۳,۲۲۶ | ۴,۷۲۳,۳۰۰,۱۹۹,۵۰۰ | ۵,۲۱۳,۷۹۱,۵۹۲,۹۷۲ | ۳,۱۷۹,۸۲۷,۲۱۰ | ۱۶,۷۳۵,۹۸۵,۳۱۷ | (۵۱۰,۴۰۷,۳۱۶,۰۰۱)              | ۱۲۶,۷۴۷,۸۲۶,۲۲۲                          | ۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳                  |

۱-۱۷ مغایرت یادداشت فوق با یادداشت ۵ به علت بسته بودن سهام شرکت اعتباری کوثر مرکزی از تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۲ می‌باشد.





۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت | صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم<br>یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی<br>دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ |                                          |                              |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
|         | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰                                                                                      | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|         | ریال                                                                                                                          | ریال                                     | ریال                         |
| ۱۹-۱    | ۳۶۷,۵۷۲,۷۱۴,۰۹۴                                                                                                               | ۶۳۱,۷۶۹,۶۳۳,۶۱۰                          | ۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴            |
| ۱۹-۲    | ۷۷۹,۳۸۷,۳۵۸,۷۸۶                                                                                                               | ۳۵۱,۶۳۲,۷۲۷,۳۸۵                          | ۲,۵۰۹,۹۱۳,۹۰۷,۴۳۴            |
| ۱۹-۳    | .                                                                                                                             | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰              |
|         | <b>۱,۱۴۶,۸۶۰,۰۷۲,۸۸۰</b>                                                                                                      | <b>۱,۸۸۳,۴۰۲,۳۶۰,۹۹۵</b>                 | <b>۵,۶۵۵,۳۲۵,۳۶۳,۶۷۸</b>     |

سود سپرده بانکی  
سود اوراق بهادار بدهی  
سود حاصل از تعهد پذیره نویس اوراق بدهی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰   |           |         |                        |                       |                        | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۰ |                          | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |                          |
|-----------------------------------------|-----------|---------|------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|
| نوع                                     | شعبه      | نرخ سود | مبلغ سود سپرده         | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص               | سود خالص                              | ریال                     | سود خالص                     | ریال                     |
| بانک ملت - ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵                   | بلند مدت  | ۱۸٪     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | .                     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                           | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                  | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            |
| بانک ملت - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹                   | بلند مدت  | ۱۸٪     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | .                     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                           | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                  | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            |
| بانک ملت - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۲                   | بلند مدت  | ۱۸٪     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | .                     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                           | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                  | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            |
| بانک ملت - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵                   | بلند مدت  | ۱۸٪     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | .                     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                           | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                  | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            |
| بانک ملت - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰                   | بلند مدت  | ۱۸٪     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | .                     | ۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                           | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            | ۴۶۰,۱۲۴,۴۰۸                  | ۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴            |
| موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲,۴۳ | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۹۱,۳۰۸,۱۵۷             | .                     | ۹۱,۳۰۸,۱۵۷             | ۶۷۳,۹۱۵,۶۰۰                           | ۸,۹۱۳,۲۹۷,۶۴۱            | ۶۷۳,۹۱۵,۶۰۰                  | ۸,۹۱۳,۲۹۷,۶۴۱            |
| بانک تجارت - ۱۰۴۳۵۷۱۹                   | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۱۳,۲۵۰,۲۲۷             | .                     | ۱۳,۲۵۰,۲۲۷             | ۲۴۰,۹۳۳,۱۷۳                           | ۱۰,۲۴۵,۰۳,۴۹۴,۱۷۰        | ۲۴۰,۹۳۳,۱۷۳                  | ۱۰,۲۴۵,۰۳,۴۹۴,۱۷۰        |
| بانک ملی - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷                | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۲۰,۸۴                  | .                     | ۲۰,۸۴                  | ۲,۸۶۲                                 | ۱۱,۳۹۷                   | ۲,۸۶۲                        | ۱۱,۳۹۷                   |
| بانک ملی - ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۲                | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۲,۰۰۰                  | .                     | ۲,۰۰۰                  | ۲,۷۴۹                                 | ۱۰,۹۴۰                   | ۲,۷۴۹                        | ۱۰,۹۴۰                   |
| بانک رفاه - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴                   | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۱۱۶,۲۶۹                | .                     | ۱۱۶,۲۶۹                | ۱۱۶,۲۶۹                               | ۵۰۵,۰۶۶                  | ۱۱۶,۲۶۹                      | ۵۰۵,۰۶۶                  |
| بانک رفاه - ۲۶۲۰۵۶۸۹                    | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۷,۳۷۶                  | .                     | ۷,۳۷۶                  | ۷,۳۷۶                                 | ۱۹,۹۸۴                   | ۷,۳۷۶                        | ۱۹,۹۸۴                   |
| بانک ملت - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱                   | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۹,۸۳۵                  | .                     | ۹,۸۳۵                  | ۹,۸۳۵                                 | ۳۴۲,۷۳۰,۶۰۱              | ۲۲۷,۰۱۰,۱۰۰                  | ۳۴۲,۷۳۰,۶۰۱              |
| بانک بانک آینده - ۰۲۰۳۵۹۸۲۳۲۰۰۳         | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۷,۹۵۲                  | .                     | ۷,۹۵۲                  | .                                     | ۱۵,۶۰۹                   | .                            | ۱۵,۶۰۹                   |
| بانک بانک آینده - ۰۴۰۱۵۶۲۶۲۰۰۷          | بلند مدت  | ۲۰٪     | ۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹         | .                     | ۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹         | .                                     | ۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰           | .                            | ۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰           |
| بانک بانک آینده - ۰۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸         | بلند مدت  | ۲۰٪     | ۴۰,۴۳۷,۹۰۷,۸۴۹         | ۲۶۰,۳۱,۲۷۲            | ۴۰,۴۱۱,۸۷۶,۵۷۷         | .                                     | ۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰           | .                            | ۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰           |
| بانک بانک آینده - ۰۴۰۱۵۶۲۶۵۳۰۰۳         | بلند مدت  | ۲۰٪     | ۵۰,۲۷۴,۷۲۱,۱۵۸         | ۵۲,۰۶۲,۵۴۵            | ۵۰,۲۱۲,۶۵۸,۶۱۳         | .                                     | ۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰           | .                            | ۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰           |
| بانک بانک آینده - ۰۴۰۱۶۰۷۳۹۷۰۰۱         | بلند مدت  | ۲۰٪     | ۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸         | -                     | ۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸         | .                                     | ۲۲,۳۴۲,۶۰۴,۳۲۶           | .                            | ۲۲,۳۴۲,۶۰۴,۳۲۶           |
| بانک بانک صادرات - ۰۴۰۶۱۲۰۲۲۱۰۰۲        | بلند مدت  | ۱۸٪     | ۷۲,۷۵۵,۲۲۷,۳۳۲         | ۵۲,۹۵۷,۶۸۱            | ۷۲,۷۰۲,۲۸۹,۶۵۱         | .                                     | ۱۹,۵۷۵,۸۵۶,۲۳۶           | .                            | ۱۹,۵۷۵,۸۵۶,۲۳۶           |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۴۸۲۳۱۱۰ | بلند مدت  | ۱۸٪     | ۷۳,۹۱۸,۰۲۲,۷۸۳         | ۱۴۵,۰۵۱               | ۷۳,۹۱۷,۸۸۷,۷۳۲         | .                                     | ۲۶,۵۵۶,۶۵۱,۷۹۳           | .                            | ۲۶,۵۵۶,۶۵۱,۷۹۳           |
| بانک ملت - ۹۳۶۷۵۶۷۰۹۳                   | بلند مدت  | ۱۸٪     | ۷۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۲۸         | ۱,۸۰۰,۷۴۴             | ۷۳,۲۷۶,۸۸۷,۷۸۲         | .                                     | ۱۴,۶۴۶,۰۵۲,۶۹۷           | .                            | ۱۴,۶۴۶,۰۵۲,۶۹۷           |
| بانک ملت - ۹۳۶۵۵۱۵۱۴۵                   | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۸۷,۹۶۸,۲۰۰             | -                     | ۸۷,۹۶۸,۲۰۰             | .                                     | .                        | .                            | .                        |
| بانک تجارت - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵                  | کوتاه مدت | ۱۷٪     | ۸,۴۰۲,۷۵۸,۴۸۵          | -                     | ۸,۴۰۲,۷۵۸,۴۸۵          | .                                     | .                        | .                            | .                        |
| بانک بانک آینده - ۰۴۰۱۷۲۸۰۰۹۰۰۷         | بلند مدت  | ۲۰٪     | ۱,۵۳۰,۰۵۲,۶۲۹          | -                     | ۱,۵۳۰,۰۵۲,۶۲۹          | .                                     | ۳۷۹,۱۹۸,۲۶۱              | .                            | ۳۷۹,۱۹۸,۲۶۱              |
| بانک سپه - ۱۵۱۱۰۲۲۳۹,۹۵                 | کوتاه مدت | ۱۰٪     | ۳۷۶,۸۰۲,۱۲۰            | ۲۳,۱۶۰,۴۳۵            | ۳۴۳,۶۲۱,۶۸۵            | .                                     | .                        | .                            | .                        |
| بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۱۱۸۳۳۹۰۰۵    | بلند مدت  | ۲۰٪     | ۳,۸۲۵,۸۸۵,۱۶۱          | .                     | ۳,۸۲۵,۸۸۵,۱۶۱          | .                                     | .                        | .                            | .                        |
| موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۷۹,۹۲ | بلند مدت  | ۱۵٪     | .                      | .                     | .                      | ۲۴۷,۰۵۳,۲۱۴,۷۰۹                       | ۲۷۸,۷۸۳,۴۰۴,۴۶۴          | ۲۴۷,۰۵۳,۲۱۴,۷۰۹              | ۲۷۸,۷۸۳,۴۰۴,۴۶۴          |
| موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۸۷,۹۲ | بلند مدت  | ۱۵٪     | .                      | .                     | .                      | ۲۷۴,۰۷۶,۵۵۳,۰۴۰                       | ۶۹۵,۹۹۷,۶۴۲,۰۵۸          | ۲۷۴,۰۷۶,۵۵۳,۰۴۰              | ۶۹۵,۹۹۷,۶۴۲,۰۵۸          |
| موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۵۳,۹۲ | بلند مدت  | ۱۵٪     | .                      | .                     | .                      | ۸۲,۷۰۸,۲۶۹,۸۲۳                        | ۵۵,۶۸۴,۹۲۱,۵۳۱           | ۸۲,۷۰۸,۲۶۹,۸۲۳               | ۵۵,۶۸۴,۹۲۱,۵۳۱           |
| بانک ملت - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۲                   | بلند مدت  | ۱۰٪     | .                      | .                     | .                      | ۶۳۶,۲۰۱,۱۸۶                           | ۱,۸۲۵,۲۶۶,۰۸۲            | ۶۳۶,۲۰۱,۱۸۶                  | ۱,۸۲۵,۲۶۶,۰۸۲            |
| بانک شهر - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳                 | کوتاه مدت | ۱۰٪     | .                      | .                     | .                      | ۱۸۸,۲۰۸                               | ۳۲۹,۲۲۶                  | ۱۸۸,۲۰۸                      | ۳۲۹,۲۲۶                  |
|                                         |           |         | <b>۳۶۷,۷۳۸,۸۷۱,۸۲۲</b> | <b>۱۶۶,۱۵۷,۷۲۸</b>    | <b>۳۶۷,۵۷۲,۷۱۴,۰۹۴</b> | <b>۶۳۱,۷۶۹,۶۳۳,۶۱۰</b>                | <b>۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴</b> | <b>۶۳۱,۷۶۹,۶۳۳,۶۱۰</b>       | <b>۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴</b> |

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم**

### گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۱۹- سود اوراق بدھی

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                |            |                 |                       |
|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|------------|-----------------|-----------------------|
| خالص سود اوراق                  | خالص سود اوراق                           | خالص سود اوراق                           | هزینه<br>تنزیل | نرخ<br>سود | تاریخ<br>سررسید | تاریخ<br>سرمایه‌گذاری |
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     | ریال           | درصد       |                 |                       |
| ۲۹۶,۷۰۰,۷۸۴                     |                                          |                                          | *              | ۱۸٪        | ۱۳۹۹/۰۷/۲۵      | ۱۳۹۵/۰۷/۲۵            |
| ۲,۶۲۶,۳۹۹,۹۹۹                   | ۶۷۰,۹۳۴,۸۷۴                              | ۶۵۱,۴۸۳,۱۱۸                              | *              | ۲۰٪        | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸      | ۱۳۹۷/۱۰/۱۱            |
| ۷۵,۴۵۹,۹۳۵,۲۴۴                  | ۱۹,۶۵۶,۰۰۸,۷۹۹                           | ۱۴,۴۷۰,۸۶۹,۳۸۵                           | *              | ۱۷٪        | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰      | ۱۳۹۷/۱۰/۱۷            |
| ۱۴۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰                 | ۳۶,۹۰۱,۶۹۳,۸۰۱                           | ۳۷,۳۵۹,۱۳۳,۵۷۹                           | *              | ۲۰٪        | ۱۳۹۷/۰۹/۱۱      | ۱۳۹۶/۰۹/۱۱            |
| ۱,۰۵۰,۵۰۹,۹۹۳                   | ۲۶۶,۶۳۱,۲۲۸                              | ۲۶۹,۱۹۹,۸۲۵                              | *              | ۲۰٪        | ۱۳۹۹/۱۲/۲۶      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۶            |
| ۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹                   | ۴۱۶,۰۱۷,۸۷۶                              | ۳۹۵,۰۷۳,۲۸۹                              | *              | ۱۹٪        | ۱۴۰۰/۱۱/۱۳      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۳            |
| ۸,۴۹۹,۵۲۹,۱۶۹                   | ۱,۹۹۸,۲۱۹,۳۲۹                            | ۲,۰۱۵,۵۶۴,۷۱۳                            | *              | ۱۵٪        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۶      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۶            |
| ۲۸۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۷۱,۶۰۳,۲۴۸,۲۹۸                           | ۷۳,۱۴۰,۳۷۲,۱۴۷                           | *              | ۱۵٪        | ۱۳۹۹/۱۲/۲۴      | ۱۳۹۶/۰۹/۱۸            |
| ۸۶۵,۷۴۵,۹۸۹,۳۱۱                 | .                                        | ۲۱۲,۵۵۷,۱۳۷,۱۵۰                          | *              | ۲۱٪        | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۱            |
| ۵۴۴,۲۸۰,۵۴۷,۹۴۰                 | .                                        | ۱۸۴,۶۸۹,۵۱۶,۱۹۸                          | *              | ۲۰٪        | ۱۴۰۰/۰۶/۱۵      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۴            |
| ۴۸۴,۳۶۴,۷۳۱                     | .                                        | ۲۵۱,۶۶۷,۱۵۷,۵۲۵                          | *              | ۱۸٪        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۷      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۶            |
| .                               | ۸۷,۷۸۴,۲۲۳                               | .                                        | *              | ۱۵٪        | ۱۳۹۹/۰۹/۰۹      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳            |
| .                               | .                                        | .                                        | *              | ۱۷٪        | ۱۳۹۹/۰۳/۲۱      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۱            |
| ۳,۵۵۲,۶۱۶,۷۴۰                   | ۳,۵۵۲,۶۱۶,۷۴۰                            | .                                        | *              | ۱۹٪        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۲      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۲            |
| ۳,۸۵۸,۶۸۳,۰۴۰                   | ۲,۵۶۰,۳۸۶,۸۰۷                            | .                                        | *              | ۲۱٪        | ۱۳۹۷/۱۲/۲۵      | ۱۳۹۴/۱۲/۲۵            |
| .                               | .                                        | .                                        | *              | ۱۸٪        | ۱۴۰۲/۰۴/۱۱      | ۱۳۹۸/۱۰/۱۱            |
| ۴,۲۹۶,۹۱۸,۸۸۵                   | ۴,۲۹۶,۹۱۸,۸۸۵                            | .                                        | *              | ۱۷٪        | ۱۴۰۰/۰۹/۲۲      | ۱۳۹۶/۰۹/۲۶            |
| ۸۳,۹۹۹,۷۱۱,۵۹۰                  | ۲۱,۰۰۵,۷۱۵,۳۳۱                           | .                                        | *              | ۱۸٪        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۶      | ۱۳۹۷/۰۲/۰۹            |
| .                               | .                                        | ۲,۰۷۱,۸۵۰,۸۵۷                            | *              | .          | .               | .                     |
| .                               | ۱۸۱,۴۲۴,۶۳۵,۱۳۲                          | .                                        | *              | .          | .               | .                     |
| .                               | .                                        | .                                        | *              | ۱۸٪        | ۱۴۰۲/۱۲/۲۵      | ۱۳۹۸/۱۲/۲۵            |
| .                               | ۷,۱۹۱,۹۱۵,۵۶۲                            | .                                        | *              | .          | .               | .                     |
| ۲,۵۰۹,۹۱۳,۹۰۷,۴۴۴               | ۳۵۱,۶۳۲,۷۲۷,۳۸۵                          | ۷۷۹,۲۸۷,۴۵۸,۷۸۶                          | *              | .          | .               | .                     |

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |                 | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۳۰ |      | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |            |                        |                                                     |
|---------------------------------|-----------------|------------------------------------------|------|---------------------------------------|------------|------------------------|-----------------------------------------------------|
| خالص سود اوراق                  | ریال            | خالص سود اوراق                           | ریال | خالص سود اوراق                        | ریال       | هزینه<br>تنزیل<br>ریال | نرخ<br>سود<br>درصد                                  |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                                        | .    | ۱۸٪                                   | ۱۴۰۲/۰۴/۱۱ | ۱۳۹۸/۱۰/۱۱             | تعهد پذیره نویسی منفعت دولت ۷ با شرایط خاص -افاد ۷۴ |
| ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                                        | .    | ۱۸٪                                   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۵ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۵             | تعهد پذیره نویسی مباحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲      |
| ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | .                                        | .    |                                       |            |                        |                                                     |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

**۲۰- سایر درآمدها**

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

| یادداشت              | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| درآمد سود سهام       | ریال                                     | ریال                                     | ریال                         |
| سود سپرده بانکی      | ۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱                            | ۱۸,۳۳۲,۳۳۴,۰۵۸                           | ۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸                  |
| تعدیل کارمزد کارگزار | ۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹                              | ۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸                              | ۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶               |
|                      | .                                        | .                                        | ۱۷,۰۱۲,۱۲۶,۷۳۷               |
|                      | ۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰                            | ۱۹,۰۶۳,۰۲۴,۶۵۶                           | ۳۶,۸۳۲,۹۳۵,۸۳۱               |

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

|                                           | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|-------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|
| مدیر صندوق                                | ریال                                     | ریال                                     | ریال                         |
| متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)       | ۲۴,۸۸۷,۳۵۳,۵۹۷                           | ۶۰,۵۲۶,۹۹۸,۰۰۵                           | ۱۷۶,۸۱۹,۵۸۰,۶۴۷              |
| متولی (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی) | ۵۹۶,۹۷۳,۳۶۶                              | ۳۹۰,۱۳۶,۹۲۹                              | ۲۶۰,۱۳۱,۴۴۹                  |
| حسابرس                                    | .                                        | ۷۹,۷۳۴,۱۲۱                               | ۱,۲۰۰,۶۴۰,۱۳۷                |
|                                           | ۱۰۷,۲۱۲,۹۵۰                              | ۶۰,۹۹۶,۸۶۹,۰۵۵                           | ۳۲۶,۹۹۹,۴۸۵                  |
|                                           | ۲۵,۵۹۱,۵۳۹,۹۱۳                           |                                          | ۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸              |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

**۲۲- سایر هزینه‌ها**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰        | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                         | ریال                                  | ریال                         |
| هزینه نرم افزار                              | ۹۲۶,۱۰۵,۷۳۷                           | ۲,۲۱۹,۵۸۶,۰۸۵                |
| هزینه برگزاری مجمع                           | ۲,۸۲۵,۲۸۰                             | ۱۲۴,۵۴۳,۹۰۷                  |
| هزینه طرح دعاوی                              | ۳۶,۳۷۷,۶۷۱                            | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| هزینه کارمزد بانکی                           | ۱,۰۳۷,۷۸۲,۹۶۳                         | ۴,۲۸۰,۰۰۰                    |
| هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | ۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲                         | ۵,۴۲۳,۹۳۱,۱۲۹                |
| هزینه عضویت در کانون                         | ۲۰,۶۵۵,۷۲۰                            | ۱۱۰,۷۳۲,۳۵۷                  |
| <b>۳,۳۷۸,۷۲۱,۴۴۳</b>                         | <b>۲,۱۵۲,۱۹۵,۷۰۶</b>                  | <b>۸,۰۳۳,۰۷۳,۴۷۸</b>         |

**۲۳- تقسیم سود**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| تقسیم سود دی‌ماه                      | ۴۲۹,۲۱۳,۴۴۶,۵۹۲                       | ۶۴۱,۳۵۰,۱۸۰,۰۰۸              |
| تقسیم سود بهمن‌ماه                    | ۳۶۹,۶۲۷,۵۴۲,۶۸۰                       | ۵۰۳,۳۸۵,۶۹۸,۲۷۲              |
| تقسیم سود اسفندماه                    | ۳۴۱,۷۳۱,۴۱۰,۶۰۶                       | ۴۶۹,۶۹۳,۰۲۰,۵۳۰              |
| تقسیم سود فروردین‌ماه                 | .                                     | ۶۱۴,۹۱۳,۸۲۱,۸۰۴              |
| تقسیم سود اردیبهشت‌ماه                | .                                     | ۶۰۴,۷۲۴,۹۶۴,۸۹۰              |
| تقسیم سود خردادماه                    | .                                     | ۵۸۸,۱۲۹,۰۰۳,۹۴۵              |
| تقسیم سود تیرماه                      | .                                     | ۵۶۳,۶۰۷,۸۳۷,۶۲۰              |
| تقسیم سود مردادماه                    | .                                     | ۱۹۰,۶۷۳,۴۱۸,۱۲۵              |
| تقسیم سود شهریورماه                   | .                                     | ۱۶۰,۱۶۲,۹۲۴,۵۳۰              |
| تقسیم سود مهر ماه                     | .                                     | ۱۵۰,۸۵۹,۰۳۰,۱۰۰              |
| تقسیم سود آبان ماه                    | .                                     | ۱۴۸,۲۳۹,۱۲۹,۱۲۰              |
| تقسیم سود آذرماه                      | .                                     | ۱۴۶,۶۳۵,۴۱۸,۴۵۸              |
| <b>۱,۱۴۰,۵۷۲,۳۹۹,۸۷۸</b>              | <b>۱,۶۱۴,۴۲۸,۸۹۸,۸۱۰</b>              | <b>۴,۷۸۲,۳۷۴,۴۴۷,۴۰۲</b>     |

**۲۴- تعدیلات**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰      | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|--------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                       | ریال                                  | ریال                         |
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  | ۳,۳۵۹,۹۴۷,۰۲۰,۹۲۸                     | ۱,۰۷۷,۲۰۰                    |
| تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری | (۱,۳۷۰,۶۷۶,۹۱۹,۱۳۳)                   | (۱,۵۷۹,۵۶۱,۹۶۲,۱۸۰)          |
|                                            | ۱,۹۸۹,۲۷۰,۱۰۱,۷۹۵                     | (۱,۵۷۹,۵۶۰,۸۸۴,۹۸۰)          |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

**۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق**

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

**۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |                            | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                            |                          |                       |                            |                                          |
|------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------------|
| درصد تملک                    | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک                             | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع وابستگی           | نام                        | اشخاص وابسته                             |
| ۰.۰۱۲٪                       | ۱,۰۰۰                      | ۰.۰۰۰٪                                | -                          | ممتاز                    | مدیر صندوق و مدیر ثبت | کارگزاری آبان              | مدیر و اشخاص وابسته به وی                |
| ۰.۰۴۹٪                       | ۴,۰۰۰                      | ۰.۰۴۲٪                                | ۷,۸۶۴                      | عادی                     | مدیر صندوق و مدیر ثبت | کارگزاری آبان              | مدیر و اشخاص وابسته به وی                |
| ۰.۰۰۰٪                       | -                          | ۰.۰۰۵٪                                | ۱,۰۰۰                      | ممتاز                    | دارنده واحد ممتاز     | شرکت سبد گردان آبان        | دارنده واحد ممتاز                        |
| ۰.۲۳۴٪                       | ۱۹,۰۰۰                     | ۰.۱۰۱٪                                | ۱۹,۰۰۰                     | ممتاز                    | دارنده واحد ممتاز     | شرکت اعتباری کوثر مرکزی    | دارنده واحد ممتاز                        |
| ۰.۰۰۱٪                       | ۱۰۰                        | ۰.۰۰۱٪                                | ۱۷۷                        | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری     | آقای بابک حقیقی مهماندار   | مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰.۰۰۱٪                       | ۱۰۰                        | ۰.۰۰۱٪                                | ۱۷۷                        | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری     | آقای مازیار حقیقی مهماندار | مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| ۰.۰۰۱٪                       | ۱۰۰                        | ۰.۰۰۱٪                                | ۱۷۷                        | عادی                     | مدیر سرمایه گذاری     | آقای مهرداد جهانی          | مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی |
| <b>۰.۲۹۹۶٪</b>               | <b>۲۴,۳۰۰</b>              | <b>۰.۱۵۰۲٪</b>                        | <b>۲۸,۳۹۵</b>              | <b>عادی و ممتاز</b>      |                       |                            | <b>جمع</b>                               |

**۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰**

| طرف معامله                        | نوع وابستگی   | شرح معامله                      |                      |              | مانده طلب (بدهی) - ریال |
|-----------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|
|                                   |               | موضوع معامله                    | ارزش معامله          | تاریخ معامله |                         |
| شرکت کارگزاری آبان                | کارگزار       | خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت | ریال ۸۱۴,۴۱۴,۹۹۴,۶۴۰ | طی دوره      | ۰                       |
| شرکت کارگزاری آبان                | مدیر صندوق    | کارمزد مدیریت                   | ۲۴,۸۸۷,۳۵۳,۵۹۷       | طی دوره      | (۴۲,۵۶۹,۳۶۰,۸۴۲)        |
| شرکت کارگزاری آبان                | مدیر ثبت      | کارمزد مدیر ثبت                 | ۵۱۳,۱۸۰,۰۰۰          | طی دوره      | (۵۶۰,۳۴۰,۰۰۰)           |
| شرکت کارگزاری آبان                | مدیر صندوق    | بدهی به مدیر بابت امور صندوق    | ۴۰۸,۶۸۵,۳۶۵          | طی دوره      | (۴۰۸,۶۸۵,۳۶۵)           |
| شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی | متولی ( قدیم) | کارمزد متولی                    | ۰                    | طی دوره      | (۱۲۰,۰۶۴,۰۱۴)           |
| شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا  | متولی (جدید)  | کارمزد متولی                    | ۵۹۶,۹۷۳,۳۶۶          | طی دوره      | (۶۲۲,۹۸۶,۵۱۱)           |
| موسسه حسابرسی دش و همکاران        | حسابرس        | کارمزد حسابرس                   | ۱۰۷,۲۱۲,۹۵۰          | طی دوره      | (۱۰۷,۲۱۲,۱۸۹)           |

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

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