
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

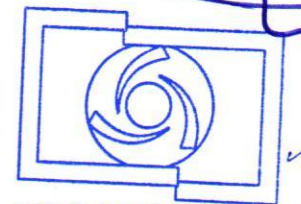
کوثر یکم

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۷	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۱	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۲-۲۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت
کوثر یکم

شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

Aban Brokerage Co.

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۸۵۵۱۰

kosarfund@abanbroker.com



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۵۸۷,۹۷۲,۳۰۰,۹۹۴	۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۲۶۸,۱۲۸,۹۷۸,۲۹۹	۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸,۴۸۲,۴۸۵,۵۱۲,۰۶۳	۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱
حساب‌های دریافتی	۳۶,۷۱۰,۸۶۰,۲۱۲	۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹
جاری کارگزاران	.	.
سایر دارایی‌ها	۴,۵۳۳,۴۰۶,۷۰۷	۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲
موجودی نقد	۱۹۴,۰۴۰,۶۶۸	۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶
جمع دارایی‌ها	۲۶,۳۸۰,۰۲۵,۰۹۸,۹۴۳	۳۸,۱۶۱,۵۱۲,۵۱۶,۵۸۳

بدهی‌ها:		
بدهی به ارکان صندوق	۲۴,۷۶۲,۰۳۰,۰۸۴	۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵
بدهی به سرمایه گذاران	۳۷۱,۹۳۸,۷۲۹,۲۰۱	۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹
سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۵,۲۹۱,۰۹۶,۵۱۲,۱۴۷	۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴
جمع بدهی‌ها	۵,۶۸۷,۷۹۷,۲۷۱,۴۳۲	۲۸,۶۵۷,۵۹۹,۱۱۰,۷۰۸
خالص دارایی‌ها	۲۰,۶۹۲,۲۲۷,۸۲۷,۵۱۱	۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۱۵۹,۶۳۴	۱,۱۷۱,۹۵۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

نماینده
بابک حقیقی مهمانداری

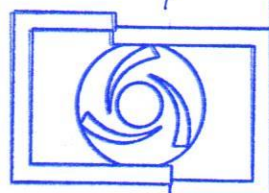
شخص حقوقی
شرکت کارگزاری آبان

ارکان صندوق
مدیر صندوق

سعیده امیر احمدی

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

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

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۸۵۵۱۰

kosarfund@abanbroker.com



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوشار یکم



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۶	ریال (۷۹,۸۱۳,۶۰۴,۶۱۳)	ریال ۲,۰۳۱,۸۳۱,۳۰۳,۶۶۴	ریال ۲,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۴۰۰
۱۷	(۲۴۰,۴۶۹,۹۴۴,۸۰۵)	(۴۷۹,۳۱۹,۳۵۴,۰۷۷)	(۸۹۰,۰۰۷,۴۳۳,۹۸۸)
۱۸	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۰۵۳,۱۶۲,۰۶۳	۳۶۵,۳۸۰,۴۰۱,۱۷۹
۱۹	۳,۱۲۶,۶۳۳,۷۲۵,۷۰۲	۳,۰۱۲,۲۲۲,۱۲۸,۱۹۰	۵,۶۵۵,۳۲۵,۳۶۳,۶۷۸
۲۰	۳,۳۳۸,۷۵۰,۵۰۰	۳۶,۹۶۳,۱۸۶,۸۰۷	۳۶,۸۲۲,۹۳۵,۸۳۱
	۱,۷۹۴,۴۸۸,۹۲۶,۷۸۴	۴,۸۰۳,۸۵۰,۵۲۶,۶۴۷	۷,۹۴۳,۰۰۹,۳۹۶,۵۰۰
۲۱	(۴۷,۶۲۷,۰۰۵,۱۱۱)	(۱۱۸,۸۴۳,۵۰۰,۵۹۸)	(۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸)
۲۲	(۶,۱۷۵,۱۴۷,۰۲۱)	(۴,۳۰۱,۸۲۷,۲۴۵)	(۸,۰۳۳,۰۷۳,۴۷۸)
	(۵۳,۸۰۲,۱۵۲,۱۳۲)	(۱۲۳,۰۴۴,۳۲۷,۸۴۳)	(۱۸۶,۶۴۰,۴۲۵,۱۹۶)
	۱,۷۴۰,۶۶۶,۷۷۴,۶۵۲	۴,۶۸۰,۸۰۶,۱۹۸,۸۰۴	۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴
	۷,۶۱	۱۲,۹۳	۳۰,۱۵
	۸,۵۳	۱۴,۳۴	۸۱,۶۱

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

هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	ریال ۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	ریال ۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲	ریال ۴۲,۳۹۱,۹۲۷,۷۶۶,۹۵۲
	۱۹,۳۳۰,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۲۵
	(۹,۴۹۶,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۱۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۲۸۲,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
	۱,۷۴۰,۶۶۶,۷۷۴,۶۵۲	۴,۶۸۰,۸۰۶,۱۹۸,۸۰۴	۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴
	(۲,۱۵۳,۳۹۱,۳۱۰,۱۵۹)	(۳,۴۲۲,۱۹۶,۶۸۹,۴۴۹)	(۴,۷۸۲,۳۷۴,۴۴۷,۴۰۲)
	۱,۸۶۶,۴۴۴,۹۵۷,۱۴۳	(۹۳,۷۹۵,۶۳۳,۸۳۹)	(۱,۵۷۹,۵۴۰,۸۸۴,۹۸۰)
۲۳	۲۰,۶۹۲,۲۲۷,۸۲۷,۵۱۱	۳۲,۶۴۰,۸۲۱,۶۵۳,۴۶۸	۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵
۲۴	۱۷,۸۴۳,۷۶۳	۸,۱۰۹,۴۶۹	۸,۱۰۹,۴۶۹

خالص دارایی های اول دوره / سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال
سود خالص دوره / سال
تقسیم سود
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان دوره / سال

سود (زیان) خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره / سال
یادداشت های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.
ارکان صندوق: مدیر صندوق
مشاور سرمایه گذاری: شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
شخص حقوقی: شرکت کارگزاری ابان
نماینده: بابک حقیقی مهمانداری
سعیده امیر احمدی

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

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳
کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱
تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰
kosarfund@abanbroker.com
کس: ۸۸۵۵۶۰۸۰
kosar1fund.com

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

- 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 ۱۴۰۰/۰۴/۲۵ تمدید گردید.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مطابق ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس kosar1fund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثریکم 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 سبدگردان 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت

باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه یک در ده هزار (۰,۰۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق با توجه به شرایط زیر تغییر می‌یابد: الف- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مبنا تا ۸۰ هزار میلیارد ریال باشد، حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱۶۰۰ میلیون ریال است.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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												
• مبلغ ۴۷۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار • هزینه های متغیر به شرح زیر است: • به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۹۰۰۰ ریال، • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۰۰۰ ریال، • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:		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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		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٪	۱,۰۷۴,۶۷۴,۹۱۰,۳۷۵	۵۲۴,۵۳۶,۵۵۸,۰۱۱	خودرو و ساخت قطعات
۱۳۹,۵۶۴,۶۲۰,۰۰۰	۰.۳۷٪	۷۹,۲۴۵,۶۶۶,۰۰۰	۹,۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹	خدمات فنی و مهندسی
۸۵,۹۳۰,۰۹۱,۴۰۶	۰.۹۰٪	۵۵,۴۴۵,۸۹۴,۴۵۵	۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۳۹۸,۲۳۰,۷۳۰,۰۰۰	۳.۶۶٪	۱,۱۱۰,۹۹۶,۴۰۳,۹۲۰	۵۱۲,۵۴۱,۶۴۵,۴۸۹	مواد و محصولات دارویی
۴۰۳,۵۱۴,۷۱۶,۵۰۰	۱.۰۶٪	۲۶۷,۷۵۷,۳۰۸,۰۰۰	۲۶,۵۲۴,۵۰۰,۴۶۸	صندوق های سرمایه‌گذاری
۱,۹۵۸,۷۰۶,۱۰۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۲۴۲,۰۷۹,۸۷۸,۳۹۹	۱,۴۹۵,۶۷۵,۴۵۱,۲۸۷	فلزات اساسی
۹۰۹,۱۱۷,۸۵۲,۸۸۳	۲.۳۸٪	۷۵۷,۷۷۲,۲۳۹,۸۴۵	۹۲۳,۸۵۳,۸۶۹,۴۲۴	
۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹	۱۱.۸۸٪	۴,۵۸۷,۹۷۲,۳۰۰,۹۹۴	۳,۵۰۳,۱۴۶,۶۳۹,۹۶۹	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
				مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل
بانک صادرات شعبه انقلاب - ۰۴۰۶۱۲۰۲۲۱۰۰۴	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۱۸٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۴٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۵۳۰۰۳	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	۱۴۰۰/۰۸/۰۷	۲۰٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۳٪
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۴۸۴۳۱۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	۱۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۸۶٪
بانک سپه شعبه وصال - ۱۵۱۱۰۲۳۳۹۹۵	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	ننار	۱۰٪	۵۵۸,۷۴۵,۰۳۴,۱۶۱	۲٪	۰	۰.۰۰٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۱۱۸۳۴۹۰۰۵	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	۲۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۰	۰.۰۰٪
بانک ملت شعبه دلاوران - ۹۲۶۷۵۶۷۰۹۳	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	۱۸٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۴٪
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	ننار	۱۰٪	۱۰۱,۹۳۷,۸۷۳,۳۵۸	۰٪	۹,۷۰۰,۹۸۳,۶۰۶	۰.۰۳٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۲۰۳۵۹۸۴۳۴۰۰۳	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	ننار	۱۰٪	۵,۱۲۸,۹۸۹,۴۴۵	۰٪	۶,۳۹۳,۵۶۲,۶۲۲	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه بلوار دلاوران - ۹۲۶۵۵۱۵۱۴۵	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	ننار	۱۰٪	۲,۳۹۳,۹۰۰,۶۸۴	۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۱۱۳۹۷۶۱۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	ننار	۱۰٪	۸,۴۸۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰.۰۰٪
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	ننار	۱۰٪	۸,۱۳۸,۹۲۹	۰٪	۲,۱۵۵,۲۸۳,۶۷۸,۹۱۶	۵.۶۵٪
بانک رفاه-شعبه مطهری- ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	ننار	۱۰٪	۴,۴۶۷,۱۹۵	۰٪	۵,۱۶۰,۸۹۸	۰.۰۰٪
بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	ننار	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	ننار	۱۰٪	۵۹۴,۵۲۷	۰٪	۷۳۷,۹۵۴,۹۱۵	۰.۰۰٪
بانک صادرات شعبه صنعتی انقلاب - ۰۲۱۶۴۱۴۹۲۳۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	ننار	۱۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰٪	۸۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۷۲۸۰۹۰۰۷	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۲۰٪	۰	۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۶۰۷۳۹۷۰۰۱	۱۳۹۹/۰۸/۱۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۹	۲۰٪	۰	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۳٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	۱۴۰۰/۰۸/۰۷	۲۰٪	۰	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۳٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۴۰۰۷	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	۱۴۰۰/۰۸/۰۷	۲۰٪	۰	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۸٪	۰	۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۸٪	۰	۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۸٪	۰	۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۸٪	۰	۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۸٪	۰	۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲۰۴۴	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	ننار	۱۰٪	۰	۰٪	۲۰۸,۷۹۲,۳۶۴,۸۲۳	۰.۵۵٪
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۳۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	ننار	۱۰٪	۰	۰٪	۱۲۶,۵۹۶	۰.۰۰٪
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۳۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۹	ننار	۱۰٪	۰	۰٪	۱۲۱,۵۳۰	۰.۰۰٪
				۲,۲۶۸,۱۲۸,۹۷۸,۲۹۹	۱۲.۳۹٪	۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶	۰.۷۱٪

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب									
یادداشت									
سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی									
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									
۱	اجاره دولت -واحدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴		۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۱۱,۰۰۰	۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۸۴,۶۴۷,۵۴۳	۸۱,۰۷۲,۱۷۴,۸۷۲	۶۷,۳۹۱,۹۴۶,۳۵۶
۲	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶		۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱۳,۱۳۲	۵۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۲۶,۶۷۲	۱۶,۹۹۳,۸۱۲,۵۰۰	۳۳۱,۹۵۹,۲۴۶,۲۳۰
۳	اوراق جاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۱۲۲۶		۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۷٪	۵۰,۰۰۰	۲۹۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۱۵,۴۳۳,۷۳۰	۳۹,۷۲۵,۶۹۱,۱۱۶	۹۷۵,۷۶۳,۵۱۳,۵۰۴
۵	مراجعه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰		۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۹٪	۳۱۰,۰۰۰	۹۷۴,۱۰۰	۸۰۹,۸۸۳,۲۹۷,۹۲۹	۱۳۰,۱۳۰,۰۴۱	۵۶۵۶,۰۶۴,۱۴۸
۶	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۱۳		۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۵٪	۵,۵۲۹	۶۳,۴۴۲	۲۷۷,۳۲۲,۲۲۲	۰	۰
۷	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶		۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۹٪	۰	۰	۰	۰	۰
۸	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲		۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	اسنادخرانه-م ۴بودجه ۹۹۱۰۲۲۲		۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱	اسنادخرانه-م ۱۳بودجه ۹۹۷-۵۱۸۰۰۰		۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	اسنادخرانه-م ۱۶بودجه ۹۹۷-۴۰۷۰۰۰		۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳	اسنادخرانه-م ۲۰بودجه ۹۹۷-۳۲۴۰۰۰		۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴	اسنادخرانه-م ۲۱بودجه ۹۹۷-۲۲۸۰۰۰		۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	مراجعه عام دولت-ش ۳-۳۰۳		۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۷۰,۷۵۱,۰۰۰	۶,۵۸۰,۳۸۲,۵۹۶,۵۴۳	۱۰,۷۷۲,۳۲۸,۳۱۷	۴۱۸,۳۲۵,۹۱۸,۳۰۲	۵,۱۲۸,۹۹۶,۹۵۴,۳۹۵
۱۶	منفعت دولت-ش ۷-بخش, سایر ۲۰۴	۷-۱-۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۵۸۲,۹۶۵,۰۷۵	۰	۰
۱۷	مراجعه عام دولت-ش ۲-بخش, سایر ۲۰۲۱۲	۷-۱-۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
رندینگ									
جمع									
۱۸,۲۲۲,۴۴۰,۴۰۸,۰۰۶									
۷۵۶,۹۶۳,۸۶۰,۳۰۶									
۴۹۶,۹۱۸,۷۵۶,۳۱۳									
۱۸,۴۸۲,۴۸۵,۵۱۲,۰۶۳									
۷۰۰٪									
۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱									

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

۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
ارزش, تأیلو هر ورقه,	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر	خالص, ارزش, فروش, تعدیل شده	دلایل, تعدیل
ریال,	درصد	ریال,		
۱,۰۴۵,۰۰۰	۱۰٪-	۹۴۰,۵۰۰	۳,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیرو یخشنامه شماره ۱۳۱/۹۶۴۴۰
۱,۰۰۰,۶۵۰	۶٪-	۹۴۲,۳۰۵	۴,۷۱۱,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱
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 .				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹۹,۰۹۰,۷۴۱,۸۶۰	۱۲,۰۹۴,۲۷۵,۱۶۱	.	۲۵٪	۱۲,۰۹۴,۲۷۵,۱۶۱
۷۹,۶۵۸,۹۶۴,۲۲۸	۲۴,۶۱۶,۵۸۴,۳۷۳	(۱۲۵,۸۸۱,۳۳۳)	۱۵٪ و ۱۸٪	۲۴,۷۴۲,۴۶۵,۷۰۶
۱۷,۸۰۴,۶۳۲,۹۵۰	.	.	.	.
۲,۴۵۱	۶۷۸	.	.	.
۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹	۳۶,۷۱۰,۸۶۰,۲۱۲	(۱۲۵,۸۸۱,۳۳۳)		۳۶,۸۳۶,۷۴۰,۸۶۷

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	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۴۵۸,۳۹۰,۰۷۱,۴۲۶	۴۵۸,۳۹۰,۰۷۱,۴۲۶	.
.	.	۵۱,۶۳۵,۸۲۶	۵۱,۶۳۵,۸۲۶	.
.	.	۴۵۸,۴۴۱,۷۰۷,۲۵۲	۴۵۸,۴۴۱,۷۰۷,۲۵۲	۲۵۲,۶۹۶,۲۵۵,۰۴۲

جاری کارگزاران آبان
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸,۷۲۱,۳۱۶	۳۶,۷۲۱,۳۵۲	۴۱,۹۹۹,۹۶۴	۰	۷۸,۷۲۱,۳۱۶
۱۱,۰۵۷,۰۹۳	۳۸,۵۰۵,۹۱۷	۱۲,۷۲۷,۱۷۶	۴۰,۱۷۶,۰۰۰	۱۱,۰۵۷,۰۹۳
(۹۸۱,۷۱۹)	۲۵۵,۱۶۸,۴۲۳	۲۵۶,۱۴۹,۸۵۸	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۹۸۱,۷۱۹)
۰	۱۴۱,۶۴۰,۹۸۰	۱۰۸,۳۵۹,۰۲۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲	۴,۰۶۱,۳۷۰,۰۳۵	۲,۷۴۳,۶۰۴,۰۳۷	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲
۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲	۴,۵۳۳,۴۰۶,۷۰۷	۳,۱۶۲,۸۴۰,۰۵۵	۶,۲۵۲,۴۷۶,۰۰۰	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	۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	حساب جاری-بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵	
۲۵۰,۰۰۰	۳۵۴,۹۷۲	حساب جاری-بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱	
۲,۴۵۶	۲,۴۵۶	حساب جاری-بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۴۵,۲۹۰	حساب جاری- بانک آینده شعبه ساعی - ۰۱۰۰۷۲۱۸۶۹۰۰۳	
۰	۳,۷۳۷,۹۵۰	حساب جاری-بانک رفاه شعبه ساعی - ۳۱۱۳۹۷۷۷۳	
	۶۰۰,۰۰۰		
۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۱۹۴,۰۴۰,۶۶۸		

صندوق سرمایه‌گذاری یادداشت‌های ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۳۹,۲۹۹,۲۴۰,۹۱۳	۲۳,۸۶۶,۹۰۳,۲۹۹	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)
۱۲۰,۰۶۴,۰۱۴	۰	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
۲۳۶,۵۲۰,۱۹۹	۶۰۶,۲۰۷,۸۸۱	مدیر ثبت
۳۵,۳۶۰,۰۰۰	۷۰,۹۲۰,۰۰۰	حسابرس
۱۶۳,۴۹۹,۲۳۹	۲۱۷,۹۹۸,۹۰۴	
۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵	۲۴,۷۶۲,۰۳۰,۰۸۴	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۲۸,۴۱۹,۲۳۹,۴۹۴,۳۷۹	۳۳۳,۴۱۰,۷۱۱,۶۵۵	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۵,۴۴۸,۷۰۸,۱۵۰	۲۸,۶۴۱,۴۱۸,۳۴۹	بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود
۰	۹,۸۸۶,۵۹۹,۱۹۷	
۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹	۳۷۱,۹۳۸,۷۲۹,۲۰۱	

۱۴- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	۱۰۴,۸۰۸,۵۶۸,۶۴۱	سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۳,۲۶۴,۱۰۱,۱۳۲	۴۸,۵۸۲,۹۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۴۰۷,۶۱۵,۳۶۵	۴۰۸,۶۸۵,۳۶۵	حسابهای پرداختنی بابت بیمه
۱۳,۳۳۶,۰۰۰	۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۳۳,۷۰۵,۸۵۶	۴۸۸,۵۵۵,۵۰۳	ذخیره تغییر ارزش سهام
۰	۵,۱۸۵,۳۴۲,۱۱۹,۷۳۸	
۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴	۵,۲۹۱,۰۹۶,۵۱۲,۱۴۷	

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۹,۴۸۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۲۰,۶۶۹,۰۳۵,۱۵۴,۷۲۴	۱۷,۸۲۳,۷۶۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۹۲,۶۷۲,۷۸۷	۲۰,۰۰۰
۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۲۰,۶۹۲,۲۲۷,۸۲۷,۵۱۱	۱۷,۸۴۳,۷۶۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر تکم
تغییرات مالی صورتی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۲,۸۴۸,۹۱۶,۷۵۵)	۱,۴۹۹,۹۳۸,۷۵۰,۹۶۷	۲,۱۱۵,۳۳۲,۶۱۳,۵۰۳
۱۶-۲	-	-	۱,۳۴۳,۴۱۸,۴۴۳
۱۶-۳	(۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱)	-	۶,۳۶۵,۲۳۱,۹۶۷
۱۶-۴	۷,۸۶۹,۰۱۵,۳۰۳	۵۳۱,۸۹۳,۵۵۲,۶۹۷	۶۵۲,۸۳۶,۸۵۵,۸۸۷
	(۷۹,۸۱۳,۶۰۴,۶۱۳)	۲,۰۳۱,۸۳۱,۳۰۳,۶۶۴	۲,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۸۰۰

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	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱	ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۸,۹۷۵	-	۵۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۰,۸۹۹,۳۵۱)	۳۴,۶۵۳,۰۲۲,۱۶۷	۴۹,۹۴۹,۹۵۸,۴۴۲
۲	بانک ملت	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۸۸,۹۳۲,۶۷۹	۴۸,۹۱۳,۲۶,۴۸۰	-	۲۵۷,۴۴۴,۶۶۴	(۱,۰۱۱,۲۵۲,۳۷۴)	۲۴۰,۹۹۳,۳۲۰,۱۳۳	۲۴۵,۵۰۷,۹۱۲,۶۹۹
۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۹,۲۳۲,۵۸۱	۱۰,۷۸۲,۴۴۹	-	۵۶,۷۵۰,۰۰۰	(۶۹۶,۷۶۵,۰۳۰)	۲۶۹,۵۱۶,۳۲۰,۷۱۷	۳۹۴,۶۴۹,۸۹۵,۴۴۳
۴	گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۲۸۳,۵۸۰,۳۲۵,۶۹۹	۳۷۹,۲۶۵,۷۹۳,۳۲۰
۵	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۳۳,۵۸۱,۱۴۴,۲۷۶	۳۳,۵۸۱,۱۴۴,۲۷۶
۶	تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۸۱۵,۶۶۷,۴۱۴	۸۱۵,۶۶۷,۳۹۲
۷	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶	۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶
۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۴۱,۷۶۹,۳۰۶,۸۴۶	۴۷,۲۱۳,۵۴۷,۲۵۳
۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۴,۱۱۴,۱۹۳
۱۰	سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۷۰۰,۹۵۱,۵۴۶	۲۱۰,۷۰۰,۹۵۱,۵۴۶
۱۱	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۸۰۱,۷۶۷)	(۲۳,۸۰۱,۷۶۷)
۱۲	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۰۶,۰۳۰,۱۴۴	۲۲,۳۰۶,۰۳۰,۱۴۴
۱۳	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۳۰۳,۶۹۶	۲۱۰,۳۰۳,۶۹۶
۱۴	اسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۳۴	۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۳۴
۱۵	ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۶,۱۰۵,۴۱۰,۸۸۵	۱۹,۶۶۴,۳۵۰,۴۵۰
۱۶	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۲۹,۵۵۳,۰۴۸)	(۴۲۹,۵۵۳,۰۴۸)
۱۷	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۱,۰۱۸,۳۵۶	۳,۱۸۱,۰۱۸,۳۵۶
۱۸	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۸۸,۳۸۸,۳۹۱	۵۵,۶۲۱,۱۸۶,۳۷۸
۱۹	صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۱۹۴,۷۲۴	۲۱۹,۱۹۴,۷۲۴
۲۰	ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۶۰,۲۹۹,۰۸۰	۱۰,۱۶۰,۲۹۹,۰۸۰
۲۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۵۰۰,۱۵۲,۸۸۵,۷۲۲	۵۰۰,۱۵۲,۸۸۵,۷۲۲
۲۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۷۲,۷۸۵,۰۷۰,۷۷۱	۱۳۷,۰۴۶,۰۹۸,۴۷۷
۲۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۹۲,۱۷۰,۱۱۷	۱۲,۷۹۲,۱۷۰,۱۱۷
۲۴	لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۶,۴۶۴,۳۱۲,۴۷۴	۶,۴۶۴,۳۱۲,۴۷۴
۲۵	شریکس‌توریزه بگانه گیلان	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۹۰,۴۳۴	۳۵,۱۹۰,۴۳۴
۲۶	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵	۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵
۲۷	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	-	-	-	-	-	-	۱۶,۷۰۷,۹۱۷,۱۷۰	۱۶,۷۰۷,۹۱۷,۱۷۰
۲۸	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۶۵۴,۲۳۵,۵۰۵	۲۴۴,۱۶۹,۰۲۷,۲۶۳
۲۹	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۶۶۰,۸۰۶,۹۳۱	۱۱۷,۷۹۷,۲۰۰,۴۲۴
۳۰	پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۸۹۹,۷۷۷,۶۳۰	۸۹۹,۷۷۷,۶۳۰
۳۱	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۳۵۱,۸۹۹	۱۹۵,۵۴۴,۴۵۷,۳۹۷
۳۲	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۱۴,۷۵۴,۵۴۳	۵۰,۴۲۷,۱۰۶,۴۰۳
۳۳	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۲۶۸,۹۲۴,۰۲۹	۲۶۸,۹۲۴,۰۲۹
۳۴	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۶۳,۶۴۹,۱۹۹	۱۷,۰۶۳,۶۴۹,۱۹۹
۳۵	توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۴,۱۶۲,۸۲۸,۰۴۱	۴,۱۶۲,۸۲۸,۰۴۱
۳۶	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۶۲,۶۵۹,۴۴۲	۳۳,۳۶۲,۶۵۹,۴۴۲
۳۷	سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۲,۹۲۸,۳۹۵	۵۱,۸۳۲,۵۱۰,۱۸۸
۳۸	گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۳۸,۳۹۹,۴۹۶,۵۷۰	۳۸,۳۹۹,۴۹۶,۵۷۰
۳۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۹۲۴,۳۷۱,۹۰۱)	(۱۷,۹۲۴,۳۷۱,۹۰۱)
۴۰	معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۶۱۳,۹۴۸,۴۶۷	۶۱۳,۹۴۸,۴۶۷
۴۱	سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۹۹,۵۰۰,۸۵۹	۱۲,۲۹۹,۵۰۰,۸۵۹
۴۲	پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۴,۶۵۷,۱۷۶)
۴۳	مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۳,۵۳۲,۱۰۱
۴۴	پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	۷,۲۹۳,۱۷۱,۶۰۲	۷,۲۹۳,۲۶۰,۷۳۲
۴۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۸۵۱۹۰,۹۵۸,۳۹	۸۵۱۹۰,۹۵۸,۳۹
۴۶	اختیار پاکسوا	-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۶۴۳,۹۴۹	-
۴۷	اختیار تاپیکوا	-	-	-	-	-	-	۷۵,۶۵۱,۰۳۹	-
۴۸	اختیار تاپیکوا	-	-	-	-	-	-	۹۲۹,۱۲۳,۴۵۵	-
	جمع	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۵۸,۹۳۲,۶۷۹	۷۵,۶۷۱,۹۵۹,۴۳۷	۶۹,۵۹۵,۳۲۳	۳۶۶,۲۹۴,۶۶۴	(۲,۸۴۸,۹۱۶,۷۵۵)	۱,۴۹۹,۹۳۸,۷۵۰,۹۶۷	۲,۱۱۵,۳۳۲,۶۱۳,۵۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲- سود (زیان) حاصل از فروش اختیار

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
								سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	اختیار خ ت تاپیکو-۲۱۰۰-۹۸/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۹,۱۲۳,۴۵۵
۲	اختیار خ ت تاپیکو-۲۱۳۶-۹۸/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۶۵۱,۰۳۹
۳	اختیار پاکشوا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۸,۶۴۳,۹۴۹
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۲,۴۱۸,۴۴۳

۳- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
								سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۲۶,۷۲۰	۴۶۲,۶۹۵,۲۷۳,۰۴۸	۵۴۷,۵۲۸,۹۷۶,۲۰۹	۰	۰	(۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱)	۰	۰	۶,۲۶۵,۲۳۱,۹۶۷
			۴۶۲,۶۹۵,۲۷۳,۰۴۸	۵۴۷,۵۲۸,۹۷۶,۲۰۹	۰	۰	(۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱)	۰	۰	۶,۲۶۵,۲۳۱,۹۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۹۱۲۳۴	اجاره دولت- واجد شرایط خاص	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۸,۰۴۶,۱۲۵	۲۲۱,۹۵۳,۸۷۵	۵۲۴,۳۹۱,۴۰۴,۶۱۳
۹۹۱۲۲۶	اجاره ت. اجتماعی- کارداران	۱۳,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۳,۷۲۹,۳۹۶	(۱,۷۲۹,۳۹۶)	۷۷,۹۰۲,۴۳۳,۷۲۲
۹۹۱۰۲۲	اسناد خزانه- م۴ بودجه ۹۷-۹۷	۶۳,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۹۵,۰۵۱,۱۲۱	۶۴۶,۹۴۸,۸۷۹	۱,۰۸۵,۳۴۶,۶۲۲
۹۸۵	سلف نفت خام سبک داخلی	.	.	.	۸۹۱,۹۳۹
۹۹۰۵۲۸-۹۶	اسناد خزانه- م۲۳ بودجه ۹۶-۹۶	.	.	.	۱۶۰,۸۵۹,۸۷۱
۹۸۱۰۱۶-۹۶	اسناد خزانه- م۱۴ بودجه ۹۶-۹۶	.	.	.	۵۷۲,۱۳۷,۵۰۰
۹۹۰۵۲۱-۹۸	اسناد خزانه- م۳ بودجه ۹۸-۹۸	.	.	.	۷۷۷,۱۶۷,۰۰۹
۹۸۱۱۱۴-۹۶	اسناد خزانه- م۱۲ بودجه ۹۶-۹۶	.	.	.	۱۳,۶۳۵,۱۴۸
۹۸۱۲۲۷	مشارکت دولتی- ۷- شرایط خاص	.	.	.	۲۶,۴۸۱,۰۵۵
۹۸۱۲۲۶-۱۳۹۴	اجاره دولت مرحله یک	.	.	.	۴۳۰,۶۹۷,۵۵۴
۰۰۰۵۲۵-۹۷	اسناد خزانه- م۱۸ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	۱۵۶,۳۷۰,۵۰۸
۰۰۰۴۲۸-۹۷	اسناد خزانه- م۲۲ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	.
۹۸۱۰۱۷-۹۷	اسناد خزانه- م۱۷ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	۶۳,۴۸۶,۴۲۹
۰۰۰۴۰۷-۹۷	اسناد خزانه- م۱۶ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	۴,۵۳۶,۷۲۲
۹۹۰۷	مشارکت لیزینگ امید	.	.	.	.
۰۰۰۵۱۸-۹۷	اسناد خزانه- م۱۳ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	۳۰,۵۷۷,۴۴۰,۴۱۸
۰۰۰۷۲۸-۹۷	اسناد خزانه- م۲۱ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	۱۷,۶۹۰,۴۵۸,۶۳۴
۹۹۰۹۰۹	مشارکت دولتی- ۹- شرایط خاص	.	.	.	۴۸۶,۱۵۳,۲۱۹
۹۹۰۵۱۳-۹۷	اسناد خزانه- م۹ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	.
۱۴۰۰۱۱۱۳	منفعت صبا ارونند تمدن	.	.	.	.
۰۰۰۳۲۴-۹۷	اسناد خزانه- م۲۰ بودجه ۹۷-۹۷	۷۹,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۹۹,۱۵۸,۰۵۵	۷,۰۰۱,۸۴۱,۹۴۵	۴۹,۲۰۳,۴۷۴
۰۱۰۴۰۶-۹۸	اسناد خزانه- م۱۵ بودجه ۹۸-۹۸	.	.	.	۱۴۱,۷۱۹,۳۰۲
۰۰۰۸۲۴-۹۷	اسناد خزانه- م۲۳ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	(۷,۹۶۵,۴۹۶)
۹۹۱۰۲۲-۹۷	اسناد خزانه- م۴ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	۱,۰۲۲,۲۷۱,۶۷۵
۰۰۱۰۱۳-۹۸	اسناد خزانه- م۱۱ بودجه ۹۸-۹۸	.	.	.	(۱,۷۸۷,۴۱۹)
۹۹۰۷۲۱-۹۷	اسناد خزانه- م۳ بودجه ۹۷-۹۷	.	.	.	۴۳۰,۷۲۵,۴۴۴
صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱ %	جمع	۱۶۷,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۲۰۵,۹۸۴,۶۹۷	.	(۴۳۴,۴۵۸,۴۸۸)
				۷,۸۶۹,۰۱۵,۳۰۳	۵۳۱,۸۹۲,۵۵۲,۶۹۷
				.	۶۵۲,۸۳۶,۸۵۵,۸۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی، میان دوره‌ای،
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی،
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۶۴۳,۵۹۳,۵۲۳,۴۱۶)	۹۳,۳۲۶,۹۲۵,۶۶۷	۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۳۸۳,۱۲۳,۵۷۸,۶۱۱	(۵۷۲,۵۴۶,۱۷۹,۷۴۴)	(۹۰۹,۹۵۰,۳۹۲,۲۸۱)
۱۷-۲	(۲۶۰,۴۶۹,۹۴۴,۸۰۵)	(۴۷۹,۲۱۹,۲۵۴,۰۷۷)	(۸۹۰,۰۰۷,۴۲۲,۹۸۸)

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

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایران خودرو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۸۸,۹۸۷,۸۷۳	۷۵,۷۳۴,۰۰۰	۳۹۸,۶۰۰,۰۰۰	(۲۲,۲۴۳,۳۲۱,۸۷۳)	۱,۳۵۵,۳۱۱,۰۱۲	۱,۲۹۹,۸۰۸,۱۷۷
۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۸,۲۸۷,۲۴۲,۲۱۰	۹۶۵,۳۷۸,۱۲۵	۵۰۸۰,۹۳۷,۵۰۰	(۱۹۸,۱۴۶,۰۵۷,۸۳۵)	۸,۸۴۳,۹۱۰,۴۱۰	۲۲,۸۶۲,۲۷۹,۹۵۴
۳	بانک ملت	۲۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۶۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۵,۴۰۶,۲۰۲,۴۴۱	۸۴۰,۴۱۴,۰۰۸	۴,۴۲۳,۲۳۲,۰۰۰	(۲۶۰,۲۳۴,۴۴۸,۵۲۱)	۱۵,۱۴۶,۴۳۳,۴۸۲	۶,۶۳۱,۷۹۴,۴۲۸
۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۷۱۰,۱۸۸,۷۵۴	۲۵۵,۸۹۲,۰۰۰	۱,۳۴۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳۱,۹۵۲,۸۸۰,۷۵۴)	۲۸,۱۹۸,۴۶۸,۳۶۴	(۱۷,۲۴۲,۵۹۶,۱۸۴)
۵	گروه مینا (سهامی عام)	۴,۴۴۴,۴۴۴	۵۵,۷۷۷,۷۷۲,۲۰۰	۶۵,۷۹۸,۱۹۱,۲۹۰	۵۲,۹۸۸,۸۸۴	۲۷۸,۸۸۸,۸۶۱	(۱۰,۳۵۲,۲۹۶,۸۳۵)	۱۸,۸۳۵,۷۶۱,۹۳۲	۱,۶۶۸,۲۶۵,۵۵۸
۶	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۷۳,۲۸۰	۱,۲۴۲,۰۰۷۹,۸۷۸,۴۰۰	۱,۵۰۱,۶۰۶,۴۱۳,۷۹۱	.	.	(۲۵۹,۵۲۶,۵۳۵,۳۹۱)	.	۸۰۹۳۵۶۲۲۷۰
۷	ملی صنایع مس ایران	۲۵,۰۳۵,۵۰۲	۲۸۸,۹۰۹,۶۹۳,۰۸۰	۳۲۹,۰۳۸,۵۵۲,۲۴۵	۲۷۴,۶۶۴,۲۰۸	۱,۴۴۴,۵۴۸,۴۶۵	(۴۱,۸۴۷,۸۷۱,۸۳۸)	.	(۸۵۹,۷۳۸,۰۰۹)
۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۱۲۶,۷۶۱,۱۹۶	۶۱,۶۷۴,۰۰۰	۳۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۹۳,۰۳۵,۱۹۶)	.	(۱۴۶,۸۵۶,۶۷۱)
۹	فولاد مبارکه اصفهان	۴۶,۹۶۴,۱۱۵	۴۷۳,۳۹۸,۲۷۹,۲۰۰	۵۱۱,۴۸۹,۶۳۴,۶۱۲	۴۴۹,۷۲۸,۳۶۵	۲,۳۶۶,۹۹۱,۳۹۶	(۴۰,۹۰۸,۰۷۵,۱۷۳)	۲۵,۹۹۱,۴۶۱,۲۳۹	(۳,۲۴۸,۹۵۱,۲۱۰)
۱۰	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۳,۳۱۷,۸۴۱	.
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۴,۵۹۳,۱۱۷,۵۸۷	.
۱۲	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	.	.	.	.	.	.	۷۷۷,۶۳۷,۵۰۰	۸۸۵,۴۰۰,۰۰۰
۱۳	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۵,۵۶۰,۰۹۸,۴۷۲	.
۱۴	سرمایه‌گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.	۴,۳۰۴,۹۴۴,۱۸۶	.
۱۵	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	(۱۲۰)
۱۶	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۲,۱۲۱,۶۷۴,۰۶۳	.
۱۷	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۲۹۶,۱۹۵,۴۵۳	.
۱۸	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۵,۴۲۷,۷۷۶,۹۷۵	.
۱۹	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۲۹۷,۲۴۰,۸۹۰)	.
۲۰	مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	۳۴,۶۲۴,۴۳۵	.
۲۱	پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	۵۳,۸۸۳,۶۰۶	.
جمع		۴۴۴,۸۶۷,۳۴۱	۴,۳۷۴,۹۹۹,۵۲۲,۸۸۰	۴,۹۹۹,۹۵۲,۱۷۴,۴۱۲	۲,۹۷۶,۲۷۳,۶۶۲	۱۵,۶۶۴,۵۹۸,۲۲۲	(۶۴۳,۵۹۳,۵۲۳,۴۱۶)	۹۳,۳۲۶,۹۲۵,۶۶۷	۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی									
ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		مالیات ریال	سود تحقق‌نیافته نگهداری ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
				ارزش دفتری ریال	کارمزد			سود ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ سود تحقق‌نیافته نگهداری ریال
۱	اسناد خزانه-م-۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷	۵۴,۳۸۷	۵۴,۲۲۳,۸۳۹,۰۰۰	۴۹,۵۶۲,۰۴۶,۴۰۰	۹,۸۲۸,۰۷۱	۰	۴,۶۵۱,۹۶۴,۵۲۹	۶,۹۱۷,۳۴۹,۲۶۲	۹,۱۲۹,۱۳۹,۵۲۸
۲	اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴					۰		۱۰,۲۲۴,۸۸۹,۹۴۳	۱۲,۹۲۲,۵۲۶,۲۸۹
۳	اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۳۷,۱۶۸	۳۴,۷۷۶,۳۱۳,۵۳۶	۳۲,۰۳۷,۸۷۷,۰۹۰	۶,۳۰۳,۲۰۷	۰	۲,۷۳۲,۱۳۳,۲۳۹	۴,۹۸۳,۲۹۰,۸۶۳	۶,۰۱۳,۴۳۸,۲۴۳
۴	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	۲۷,۴۸۹	۲۶,۷۵۴,۸۵۱,۲۷۷	۲۴,۵۴۲,۱۵۵,۸۵۶	۴,۸۴۹,۳۱۷	۰	۲,۲۰۷,۸۴۶,۱۰۴	۳,۶۶۲,۵۱۵,۵۷۱	۴,۵۴۹,۱۷۷,۴۶۴
۵	مراجعه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۲۱۲۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۹,۳۳۱,۱۸۷,۵۰۰	۶۸۱,۸۶۲,۵۰۰	۰	۷۱,۹۸۶,۹۵۰,۰۰۰	(۳۷۴,۱۰۰,۱۶۰,۶۸۴)	(۳۱۰,۶۸۸,۸۱۲,۵۰۰)
۶	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۰۳۰۳	۷,۰۷۵,۱۰۰	۶,۳۶۲,۵۷۳,۷۵۴,۱۰۰	۶,۲۱۳,۶۴۱,۴۱۳,۳۲۹	۱,۱۵۳,۲۱۶,۴۹۳	۰	۱۴۷,۷۷۹,۱۲۴,۲۷۸	۰	(۳۶۶,۷۴۱,۱۸۳,۲۱۴)
۷	منفعت دولت ۷-ش-خاص سایر ۲۰۴۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۱۱,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۹,۳۱۳,۹۷۱,۹۰۷	۸۵۳,۹۶۳,۹۰۶	۰	۷۱,۳۵۷,۰۶۴,۱۸۷	(۴۳۲,۰۴۳,۰۹۲,۲۸۱)	(۳۶۰,۶۸۶,۰۲۸,۰۹۴)
۸	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	۹۷۴,۱۰۰	۹۳۶,۲۰۷,۵۱۰,۰۰۰	۹۲۵,۲۲۷,۲۷۲,۱۵۷	۱۶۹,۶۸۷,۴۱۱	۰	۱۰,۸۱۰,۵۵۰,۲۳۲	۷۵,۳۱۱,۳۱۵,۴۲۵	۵۴,۰۱۷,۴۵۳,۲۳۷
۹	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۵,۵۲۹	۵,۳۷۹,۷۱۷,۰۰۰	۵,۴۱۱,۸۱۰,۴۰۹	۹۷۵,۰۷۴	۰	(۳۲,۰۶۸,۴۸۳)	۴۷۲,۶۹۰,۷۹۷	۲۴۵,۹۴۳,۳۸۱
۱۰	مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۱,۱۱۸,۷۵۰	۹,۰۵۳,۴۳۸	۰	۹۴۹,۸۲۷,۸۱۲	۲,۷۸۱,۵۲۳,۲۵۳	۴,۵۶۷,۰۴۹,۵۶۸
۱۱	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۴۷۵,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۳۴۲,۸۷۸,۷۵۰	۲۶۷,۴۰۶,۱۰۰	۰	۵۶,۷۳۳,۷۱۵,۱۵۰	۳۲,۵۶۶,۸۴۶,۶۲۴	۳۱,۱۴۸,۵۰۳,۷۴۵
۱۲	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹					۰		۲۴,۸۰۴,۸۰۸,۷۶۶	۰
۱۳	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳					۰		۱۴,۶۱۶,۲۲۲,۲۷۹	۰
۱۴	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲					۰		۶,۷۴۱,۶۲۹,۸۳۱	۱۰,۶۵۳,۰۱۱,۰۷۸
۱۵	اسناد خزانه-م-۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸					۰		۶۲,۲۴۹,۱۱۹,۳۲۶	۰
۱۷	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷					۰		۲۲,۰۵۲,۲۹۰	۰
۱۸	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۹۹۶,۳۴۰,۹۳۷	۵۶,۱۸۷,۵۰۰	۰	۱۳,۹۴۷,۴۷۱,۵۶۳	(۱۲,۵۲۲,۳۷۲,۶۵۶)	(۶,۰۳۴,۵۲۷,۸۱۸)
۱۹	اجاره تاجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶					۰		۲۶۴,۸۰۰,۶۰۰	۲۶۸,۵۵۵,۶۷۱
۲۰	اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۳۹۱,۰۴۷	۶۶۵,۳۶۱,۱۴۱
		۱۸,۹۵۲,۳۷۳	۱۷,۷۲۸,۷۳۴,۹۸۴,۹۱۳	۱۷,۳۴۴,۲۹۸,۰۷۳,۰۸۵	۳,۲۱۳,۳۳۳,۲۱۷	۰	۳۸۳,۱۲۳,۵۷۸,۶۱۱	(۵۷۲,۵۴۶,۱۷۹,۷۴۴)	(۹۰۹,۹۵۰,۳۹۲,۲۸۱)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهم	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۸۷,۹۷۱	۳۲۶	۰	۰	۰	۱,۰۲۱,۲۴۳,۵۲۳	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۳۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۰	۰	۰	۲۷۳,۴۰۸,۲۴۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۰	۰	۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۲	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۲۴,۷۳۵,۸۸۸	۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۲۲,۵۰۴,۶۹۴	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۸۳۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۴,۹۹۰,۲۴۱	ریال
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳	۰	۰	۰	۰	۶۷۹,۰۶۹,۷۶۷	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۶	۳,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۶۵۷,۳۶۸,۴۲۱	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳,۰۳۸,۲۷۰	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۰	۰	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۸۷,۹۷۱	۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۲۸,۶۷۸,۵۴۶	ریال
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۷۲,۶۲۶	۸,۷۴۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۸,۷۵۱,۲۴۰	ریال
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
				۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۵۳,۱۶۲,۰۶۳	۳۶۵,۲۸۰,۴۰۱,۱۷۹	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر تکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ ریال
۱۹-۱	۵۳۲,۶۱۷,۵۶۶,۳۳۲	۱,۱۹۴,۷۱۳,۸۶۷,۷۴۲	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴
۱۹-۲	۱,۵۹۴,۰۰۶,۱۵۹,۳۷۰	۹۱۷,۵۰۸,۳۶۰,۴۴۸	۲,۵۰۹,۹۱۳,۹۰۷,۴۳۴
۱۹-۳	.	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۱۲۶,۶۲۳,۷۲۵,۷۰۲	۳,۰۱۲,۲۲۲,۱۲۸,۱۹۰	۵,۶۵۵,۳۲۵,۳۶۳,۶۷۸

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

نوع سپرده	شعبه	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده		سود خالص	سود خالص	
		درصد	ریال			ریال		ریال
لند مدت	جهان کودک	۱۸٪	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	.	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۹۱۶,۸۳۵,۸۵۶	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴
لند مدت	جهان کودک	۱۸٪	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	.	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۹۱۶,۸۳۵,۸۵۶	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴
لند مدت	جهان کودک	۱۸٪	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	.	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۹۱۶,۸۳۵,۸۵۶	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴
لند مدت	جهان کودک	۱۸٪	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	.	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۹۱۶,۸۳۵,۸۵۶	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴
لند مدت	جهان کودک	۱۸٪	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	.	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۹۱۶,۸۳۵,۸۵۶	۲۸۰,۳۲۷,۸۷۰	۱,۸۱۹,۵۳۲,۷۹۴
توتاه مدت	کیش	۱۰٪	۹۱,۷۷۴,۴۴۶	.	۹۱,۷۷۴,۴۴۶	۶,۲۷۹,۶۰۰,۸۳۳	۹۱,۷۷۴,۴۴۶	۸,۹۱۳,۲۹۷,۶۴۱
توتاه مدت	تخصصی بورس	۱۰٪	۲۱۴,۳۲۵,۴۹۹	.	۲۱۴,۳۲۵,۴۹۹	۲۴۲,۸۱۳,۲۰۴,۴۰۴	۲۱۴,۳۲۵,۴۹۹	۱,۰۲۴,۵۰۳,۴۹۴,۱۷۰
توتاه مدت	هفت تیر	۱۰٪	۲,۰۸۴	.	۲,۰۸۴	۵,۴۱۸	۲,۰۸۴	۱۱,۳۹۷
توتاه مدت	هفت تیر	۱۰٪	۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	۵,۲۰۰	۲,۰۰۰	۱۰,۹۴۰
توتاه مدت	مطهری	۱۰٪	۲۲۶,۳۹۷	.	۲۲۶,۳۹۷	۲۶۰,۵۴۶	۲۲۶,۳۹۷	۵۰۵,۰۶۶
توتاه مدت	پارک ساعی	۱۰٪	۳۲,۵۵۸	.	۳۲,۵۵۸		۳۲,۵۵۸	۱۹,۹۸۴
توتاه مدت	جهان کودک	۱۰٪	۱۷,۸۰۵	.	۱۷,۸۰۵	۳۰۹,۳۸۹,۴۹۰	۱۷,۸۰۵	۳۴۲,۷۳۰,۶۰۱
توتاه مدت	ساعی	۱۰٪	۶,۸۸۴,۰۷۲	.	۶,۸۸۴,۰۷۲		۶,۸۸۴,۰۷۲	۱۵,۶۰۹
لند مدت	ساعی	۲۰٪	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	.	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹		۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰
لند مدت	ساعی	۲۰٪	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	.	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸		۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰
لند مدت	ساعی	۲۰٪	۹۵,۰۹۶,۶۳۹,۰۰۸	۳۵,۳۸۳,۱۴۳	۹۵,۰۶۱,۲۵۵,۸۶۵		۹۵,۰۶۱,۲۵۵,۸۶۵	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰
لند مدت	ساعی	۲۰٪	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	-	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸		۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	۲۲,۳۴۲,۶۰۴,۳۲۶
توتاه مدت	انقلاب	۱۰٪	۱۰,۴۶۹		۱۰,۴۶۹	.	۱۰,۴۶۹	.
لند مدت	انقلاب	۱۸٪	۱۱۹,۷۳۰,۷۸۹,۷۹۲	۵۱,۳۰۴,۸۸۰	۱۱۹,۶۷۹,۴۸۴,۹۱۲		۱۱۹,۶۷۹,۴۸۴,۹۱۲	۱۹,۵۷۵,۸۵۶,۴۳۶
لند مدت	تخصصی بورس	۱۸٪	۱۰۱,۴۴۲,۸۸۰,۸۰۱	۱۴۵,۸۴۷	۱۰۱,۴۴۲,۷۳۴,۹۵۴		۱۰۱,۴۴۲,۷۳۴,۹۵۴	۲۶,۵۵۶,۶۵۱,۷۹۳
لند مدت	دلاوران	۱۸٪	۸۵,۹۷۷,۶۵۵,۵۱۴	۱,۰۷۸,۴۳۴	۸۵,۹۷۶,۵۷۷,۰۸۰		۸۵,۹۷۶,۵۷۷,۰۸۰	۱۴,۶۴۶,۰۵۳,۶۹۷
توتاه مدت	دلاوران	۱۰٪	۲۴۶,۴۸۶,۸۰۲	.	۲۴۶,۴۸۶,۸۰۲		۲۴۶,۴۸۶,۸۰۲	.
توتاه مدت	تخصصی بورس	۱۷٪	۸,۴۰۹,۸۸۹,۳۱۷	.	۸,۴۰۹,۸۸۹,۳۱۷		۸,۴۰۹,۸۸۹,۳۱۷	.
لند مدت	ساعی	۲۰٪	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	.	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹		۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	۳۷۹,۱۹۸,۲۶۱
توتاه مدت	وصال	۱۰٪	۷۴۱,۱۰۳,۷۴۹	.	۷۴۱,۱۰۳,۷۴۹		۷۴۱,۱۰۳,۷۴۹	.
لند مدت	ساعی	۲۰٪	۲۹,۸۵۱,۷۸۵,۲۹۸	۳۷,۹۶۹,۰۲۹	۲۹,۸۱۳,۸۱۶,۲۶۹		۲۹,۸۱۳,۸۱۶,۲۶۹	.
لند مدت	کیش	۱۵٪	.	.	.	۲۹۶,۴۷۴,۳۹۸,۵۸۱	.	۲۷۸,۷۸۳,۴۰۴,۶۶۴
لند مدت	کیش	۱۵٪	.	.	.	۵۶۰,۲۴۴,۳۴۶,۲۱۷	.	۶۹۵,۹۹۷,۶۴۲,۰۵۸
لند مدت	کیش	۱۵٪	.	.	.	۸۲,۷۰۸,۵۴۱,۹۰۵	.	۵۵,۶۸۴,۹۳۱,۵۳۱
لند مدت	جهان کودک	۱۰٪	.	.	.	۱,۲۹۹,۶۰۶,۶۴۲	.	۱,۸۴۵,۴۶۶,۰۸۴
توتاه مدت	منیریه	۱۰٪	.	.	.	۳۲۹,۲۲۶	۳۲۹,۲۲۶	۳۲۹,۲۲۶
			۵۳۲,۷۴۳,۴۴۷,۶۶۵	۱۲۵,۸۸۱,۳۳۲	۵۳۲,۶۱۷,۵۶۶,۳۳۲	۵۳۲,۶۱۷,۵۶۶,۳۳۲	۱,۱۹۴,۷۱۳,۸۶۷,۷۴۲	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۹-۲- سود اوراق بدهی

تاریخ	تاریخ	نرخ	هزینه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
سرمایه‌گذاری	سررسید	سود	تنزیل	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	۰	۰	۰	۲۹۶,۷۰۰,۷۸۴
۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۰	۶۵۱,۴۸۳,۱۱۸	۱,۳۰۹,۰۴۴,۴۹۸	۲,۶۲۶,۳۹۹,۹۹۹
۱۳۹۷/۱۰/۱۷	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۰	۲۹,۴۶۰,۵۷۱,۱۴۹	۴۰,۲۵۲,۱۴۵,۳۷۲	۷۵,۴۵۹,۹۳۵,۲۴۴
۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۰٪	۰	۷۵,۵۱۵,۵۲۶,۲۲۰	۷۲,۸۳۴,۰۷۲,۷۸۸	۱۴۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۰	۵۲۵,۶۵۸,۴۸۰	۵۲۳,۵۹۶,۷۶۲	۱,۰۵۰,۵۰۹,۹۹۳
۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۰	۳۹۵,۰۷۳,۲۸۹	۸۲۲,۴۷۲,۵۶۹	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹
۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵٪	۰	۴,۲۴۸,۱۹۱,۸۷۴	۴,۲۳۶,۵۳۹,۶۸۳	۸,۴۹۹,۵۲۹,۱۶۹
۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۰	۱۴۲,۸۰۳,۹۴۶,۵۶۱	۱۴۱,۴۰۴,۸۶۷,۱۶۷	۲۸۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۰	۴۴۷,۵۷۹,۹۲۸,۹۹۰	۴۱۷,۰۲۰,۶۹۴,۷۳۴	۸۶۵,۷۴۵,۹۸۹,۳۱۱
۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۰	۳۶۰,۳۰۲,۴۱۷,۱۲۵	۱۸۳,۱۵۵,۵۱۷,۶۲۹	۵۴۴,۲۸۰,۵۴۷,۹۴۹
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۰	۵۳۰,۴۵۱,۵۱۱,۷۰۷	۰	۴۸۴,۷۶۱,۳۴۴,۷۳۱
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۰	۰	۱۷۹,۴۹۷,۰۹۲	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹٪	۰	۰	۳,۵۵۲,۶۱۶,۷۴۰	۳,۵۵۲,۶۱۶,۷۴۰
۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	۰	۰	۳,۸۵۸,۶۸۳,۰۴۰	۳,۸۵۸,۶۸۳,۰۴۰
۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۰	۰	۴,۲۹۶,۹۱۸,۸۸۵	۴,۲۹۶,۹۱۸,۸۸۵
۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۰	۰	۴۴,۰۶۱,۵۹۳,۴۸۹	۸۳,۹۹۹,۷۱۱,۵۹۰
			۰	۲,۰۷۱,۸۵۰,۸۵۷	۰	۰
			۰	۱,۵۹۴,۰۰۶,۱۵۹,۳۷۰	۹۱۷,۵۰۸,۲۶۰,۴۴۸	۲,۵۰۹,۹۱۳,۹۰۷,۴۳۴

اوراق مشارکت مزایه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸
اوراق مشارکت اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶
اوراق مشارکت منفعت صبا اوند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳
اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
اوراق مشارکت منفعت صبا اوند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲
اوراق مشارکت اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
اوراق مزایه سلامت ۶
اوراق مشارکت منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
اوراق مشارکت منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۲۰۴
اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۲-ش.خ.سایر ۲۱۲
اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۳۰۳
اوراق مشارکت مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
اوراق تبعی پاکشو

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

تاریخ	تاریخ	نرخ	هزینه	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
سرمایه‌گذاری	سررسید	سود	تنزیل	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۰	۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تعهد پذیره نویسی منفعت دولت ۷ با شرایط خاص-افاد ۷۴

تعهد پذیره نویسی مزایه عام دولت ۲-ش.خ.سایر ۰۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمد سود سهام	ریال ۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱	ریال ۱۹,۰۸۹,۲۴۲,۰۶۹	ریال ۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸
سود سپرده بانکی	۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸	۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶
تعديل کارمزد کارگزار	.	۶۷,۱۲۹,۶۶۲	۱۷,۰۱۲,۱۲۶,۷۳۷
سایر	.	۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	.
	۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰	۳۶,۹۶۳,۱۸۶,۸۰۷	۳۶,۸۳۲,۹۳۵,۸۳۱

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا) متولی (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی) حسابرس	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	ریال ۴۶,۲۶۵,۵۲۱,۵۳۶	ریال ۱۱۷,۸۸۲,۲۹۹,۴۳۳	ریال ۱۷۶,۸۱۹,۵۸۰,۶۴۷
	۱,۱۴۳,۴۸۳,۹۱۰	.	۲۶۰,۱۳۱,۴۴۹
	.	۷۹۷,۱۴۹,۳۶۷	۱,۲۰۰,۶۴۰,۱۳۷
	۲۱۷,۹۹۹,۶۶۵	۱۶۳,۰۵۱,۷۹۸	۳۲۶,۹۹۹,۴۸۵
	۴۷,۶۲۷,۰۰۵,۱۱۱	۱۱۸,۸۴۲,۵۰۰,۵۹۸	۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۴۴,۸۳۵,۹۹۳	۱,۴۰۹,۱۸۳,۰۷۱	۲,۲۱۹,۵۸۶,۰۸۵	هزینه نرم افزار
۱۲,۷۲۷,۱۷۶	۱۶,۷۲۹,۵۷۳	۱۲۴,۵۴۳,۹۰۷	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۸,۳۵۹,۰۲۰	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه طرح دعاوی
۱,۷۲۳,۶۲۰,۸۳۱	۱,۶۴۰,۰۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۷۴۳,۶۰۴,۰۳۷	۲,۶۶۸,۸۲۰,۹۲۸	۵,۴۲۳,۹۳۱,۱۲۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۱,۹۹۹,۹۶۴	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	۱۱۰,۷۳۲,۳۵۷	هزینه عضویت در کانون
۶,۱۷۵,۱۴۷,۰۲۱	۴,۲۰۱,۸۲۷,۲۴۵	۸,۰۳۳,۰۷۳,۴۷۸	

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۲۹,۲۱۳,۴۴۶,۵۹۲	۶۴۱,۳۵۰,۱۸۰,۰۰۸	۶۴۱,۳۵۰,۱۸۰,۰۰۸	تقسیم سود دی‌ماه
۳۶۹,۶۲۷,۵۴۲,۶۸۰	۵۰۳,۳۸۵,۶۹۸,۲۷۲	۵۰۳,۳۸۵,۶۹۸,۲۷۲	تقسیم سود بهمن‌ماه
۳۴۱,۷۳۱,۴۱۰,۶۰۶	۴۶۹,۶۹۳,۰۲۰,۵۳۰	۴۶۹,۶۹۳,۰۲۰,۵۳۰	تقسیم سود اسفندماه
۳۳۶,۸۷۰,۹۶۹,۰۰۶	۶۱۴,۹۱۳,۸۲۱,۸۰۴	۶۱۴,۹۱۳,۸۲۱,۸۰۴	تقسیم سود فروردین‌ماه
۳۴۲,۴۳۷,۲۲۹,۶۲۰	۶۰۴,۷۲۴,۹۶۴,۸۹۰	۶۰۴,۷۲۴,۹۶۴,۸۹۰	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
۳۳۳,۴۱۰,۷۱۱,۶۵۵	۵۸۸,۱۲۹,۰۰۳,۹۴۵	۵۸۸,۱۲۹,۰۰۳,۹۴۵	تقسیم سود خردادماه
.	.	۵۶۳,۶۰۷,۸۳۷,۶۲۰	تقسیم سود تیرماه
.	.	۱۹۰,۶۷۳,۴۱۸,۱۲۵	تقسیم سود مردادماه
.	.	۱۶۰,۱۶۲,۹۲۴,۵۳۰	تقسیم سود شهریورماه
.	.	۱۵۰,۸۵۹,۰۳۰,۱۰۰	تقسیم سود مهر ماه
.	.	۱۴۸,۲۳۹,۱۲۹,۱۲۰	تقسیم سود آبان ماه
.	.	۱۴۶,۶۳۵,۴۱۸,۴۵۸	تقسیم سود آذرماه
۲,۱۵۳,۲۹۱,۳۱۰,۱۵۹	۳,۴۲۲,۱۹۶,۶۸۹,۴۴۹	۴,۷۸۲,۳۷۴,۴۴۷,۴۰۲	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۰۸,۱۲۸,۴۲۴,۶۵۸	.	۱,۰۷۷,۲۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۵۴۱,۴۸۳,۴۶۷,۵۱۵)	(۹۳,۷۹۵,۶۲۲,۸۳۹)	(۱,۵۷۹,۵۶۱,۹۶۲,۱۸۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۸۶۶,۶۴۴,۹۵۷,۱۴۳	(۹۳,۷۹۵,۶۲۲,۸۳۹)	(۱,۵۷۹,۵۶۰,۸۸۴,۹۸۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	ممتاز	-	۰.۰۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۱۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	عادی	۷,۸۶۴	۰.۰۴۴٪	۳,۹۷۵	۰.۰۴۹٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت سید گردان آبان	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰۶٪	-	۰.۰۰۰٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۰.۱۰۶٪	۱۹,۰۰۰	۰.۲۳۴٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای بابک حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۷۷	۰.۰۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۰۱٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای مازیار حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۷۷	۰.۰۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۰۱٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای امین آهنربای	مدیر سرمایه‌گذاری	-	۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۱٪
جمع				۲۸,۲۱۸	۰.۱۵۸۱٪	۲۴,۲۷۵	۰.۲۹۹۳٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	ریال ۹۱۶,۷۸۰,۱۴۲,۸۵۲	طی دوره	۰
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۴۶,۲۶۵,۵۲۱,۵۳۶	طی دوره	(۲۳,۸۶۶,۹۰۳,۲۹۹)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۶۳۱,۲۶۰,۰۰۰	طی دوره	(۷۰,۹۲۰,۰۰۰)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۴۶,۲۶۵,۵۲۱,۵۳۶	طی دوره	(۴۰۸,۶۸۵,۳۶۵)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد متولی	۱,۱۴۳,۴۸۳,۹۱۰	طی دوره	(۶۰۶,۲۰۷,۸۸۱)
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۱۷,۹۹۹,۶۶۵	طی دوره	(۲۱۷,۹۹۸,۹۰۴)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک

هرچه تمهیدات لازم به عمل آمده تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فرا روی صندوق را می‌پذیرند.

ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجایی که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.

ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت: اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت‌ها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهند. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری در آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها وثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل نمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشد. وقوع این اتفاقات باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه‌گذاران می‌شود.

ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و باز خرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر نظیر بانک تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقبا سرمایه‌گذاران گردد.