
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

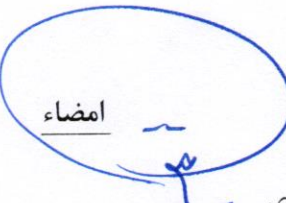
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ 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 ۱۴۰۰/۰۷/۲۶ به تائید ارکان صندوق رسیده است.

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

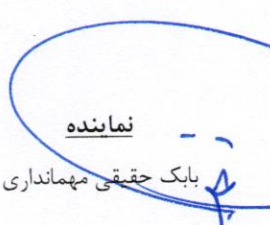
صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶,۳۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹	۴,۶۳۸,۴۹۰,۲۱۸,۴۸۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۳,۹۰۶	۴,۶۵۸,۷۴۹,۹۴۵,۸۴۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸,۲۴۹,۵۲۲,۳۱۱,۱۸۱	۱۷,۲۳۲,۰۲۷,۸۹۰,۵۵۶	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹	۱۱۰,۰۳۹,۷۰۹,۸۲۵	۸	حساب‌های دریافتی
.	.	۹	جاری کارگزاران
۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲	۲,۸۹۶,۲۷۰,۲۸۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۲۰۶,۷۰۳,۴۲۸	۱۱	موجودی نقد
۳۸,۱۶۱,۵۱۲,۵۱۶,۵۸۳	۲۶,۶۴۲,۴۱۰,۷۳۸,۴۲۲		جمع دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی‌ها:
۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵	۲۷,۳۸۸,۰۵۲,۴۱۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹	۳۳۷,۶۶۳,۰۹۵,۰۳۸	۱۳	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴	۵,۵۵۵,۹۶۸,۹۶۰,۱۱۶	۱۴	سایر پرداختی‌ها و ذخایر
۲۸,۶۵۷,۵۹۹,۱۱۰,۷۰۸	۵,۹۲۱,۰۲۰,۱۰۷,۵۶۹		جمع بدهی‌ها
۹۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۲۰,۷۲۱,۳۹۰,۶۳۰,۸۵۳	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۱۷۱,۹۵۳	۱,۲۰۲,۱۲۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

نماینده
 بابک حقیقی مهمانداری

شخص حقوقی
 شرکت کارگزاری آبان


ارکان صندوق

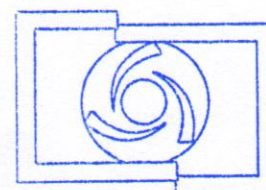
مدیر صندوق

سعیده امیر احمدی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۵۴,۹۳۳,۳۴۶,۷۷۷	۲,۷۴۰,۹۵۱,۶۴۷,۷۷۲	۲,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۸۰۰
۱۷	۴۰۱,۶۹۹,۵۴۶,۱۴۱	(۵۶۴,۵۴۶,۵۱۹,۷۶۶)	(۸۹۰,۰۰۰,۷۴۳,۹۸۸)
۱۸	۷۶,۱۳۱,۱۳۱,۶۹۰	۳۹۹,۷۷۳,۹۹۳,۵۱۴	۳۶۵,۳۸۰,۴۰۱,۱۷۹
۱۹	۳۰۷,۷۳۷,۰۶۷,۱۶۸	۴,۴۴۴,۸۴۶,۸۰۱,۳۱۴	۵,۶۵۵,۳۲۵,۳۶۲,۶۷۸
۲۰	۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰	۲۶,۸۲۲,۹۳۵,۸۳۱	۲۶,۸۲۲,۹۳۵,۸۳۱
	۳,۴۹۶,۹۶۲,۱۴۸,۷۲۲	۶,۹۵۷,۸۵۸,۸۵۸,۶۶۵	۷,۹۴۳,۰۰۰,۹,۳۹۶,۵۰۰
هزینه‌ها:			
۲۱	(۶۹,۷۲۷,۱۳۸,۹۱۷)	(۱۵۴,۲۷۳,۶۷۶,۴۶۱)	(۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸)
۲۲	(۸,۹۳۴,۴۹۳,۷۳۷)	(۶,۱۶۷,۹۲۹,۳۹۴)	(۸,۰۳۳,۰۷۳,۴۷۸)
	(۷۸,۶۸۱,۶۳۲,۶۵۴)	(۱۶۰,۴۴۱,۶۰۵,۸۵۵)	(۱۸۶,۶۴۰,۴۲۵,۱۹۶)
سود خالص	۳,۴۱۸,۲۸۱,۵۱۶,۰۶۸	۶,۷۹۷,۴۱۷,۲۵۲,۸۱۰	۷,۷۵۶,۳۶۸,۹۷۱,۳۰۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۵,۴۲	۱۲,۹۳	۲۰,۱۵
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)	۱۶,۶۱	۱۴,۳۴	۸۱,۶۱

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
 سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه‌ها
 جمع هزینه‌ها
سود خالص
 بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
 بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌های اول دوره / سال	۸,۱۰۹,۴۶۹	۴۲,۳۹۱,۹۱۷	۴۲,۳۹۱,۹۱۷
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱۹,۲۳۰,۸۱۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۱۰,۱۰۲,۹۹۳)	(۳۳,۸۲۰,۲۰۴)	(۳۴,۲۸۲,۴۷۳)
سود خالص دوره / سال	-	-	-
تقسیم سود	-	-	-
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	-	-	-
خالص دارایی‌های پایان دوره / سال	۱۷,۲۳۷,۲۸۸	۸,۵۷۱,۷۲۸	۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵

سود (زیان) خالص
 میانگین وزن در ریال / موجود استقاده شده

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

یادداشت‌های توضیحی، بخشی جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق
 مدیر صندوق

مدیر صندوق
 شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا



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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت
کوثر یکم

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 جمع آوری 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- سرمایه‌گذاری در اوراق بهاداری که در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد و یا امکان معاملات دست دوم آنها در یکی از بورس‌ها به تایید هیئت پذیرش رسیده باشد.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 طی نامه شماره ۱۲۲/۶۸۷۹۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۱ دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ تمدید گردید.

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان آبان	۱،۰۰۰	۵
۲	موسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹،۰۰۰	۹۵
۳	جمع	۲۰،۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

مدیر و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مجمع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

متولی صندوق، شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ با شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی متولی عبارت است از سعادت‌آباد - بالاتر از میدان کاج - خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (هشتم) - پلاک ۲۷ - طبقه چهارم.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه شهید آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان شهید پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۳-۱- صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت‌مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت

باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با 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 سرمایه گذاری در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب سرمایه گذاری 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ب- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مبنا بیش از ۸۰ هزار میلیارد و یک ریال باشد، حداقل ۱۶۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال است.		
کارمزد حسابرس	تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. 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.	
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	
هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	• مبلغ ۴۷۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار • هزینه های متغیر به شرح زیر است: • به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۹۰۰۰ ریال، • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۰۰۰ ریال، • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:	
	ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰۰۰۰
	میلیارد ریال	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰
	ضریب	از ۵۰۰۰۰ به بالا
	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳
	۰,۰۰۰۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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. باقی مانده 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		بهای تمام شده	صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل	خالص ارزش فروش	درصد به کل		
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۱,۳۳۷,۸۱۲,۳۷۱,۰۰۰	۳.۵۱٪	۱,۱۷۰,۰۸۳,۸۲۹,۳۷۵	۴.۳۹٪	۵۲۴,۵۳۶,۵۵۸,۰۱۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۳۹,۵۶۴,۶۲۰,۰۰۰	۰.۳۷٪	۷۲,۱۲۸,۲۶۸,۰۰۰	۰.۲۷٪	۹,۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹	خودرو و ساخت قطعات
۸۵,۹۳۰,۰۹۱,۴۰۶	۰.۲۳٪	۷۹,۲۱۴,۷۳۲,۰۷۸	۰.۳۰٪	۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	خدمات فنی و مهندسی
۱,۳۹۸,۲۳۰,۷۳۰,۰۰۰	۳.۶۶٪	۱,۰۵۶,۴۸۵,۴۸۵,۲۶۰	۳.۹۷٪	۵۱۲,۵۴۱,۶۴۵,۴۸۹	بانکها و موسسات اعتباری
۴۰۳,۵۱۴,۷۱۶,۵۰۰	۱.۰۶٪	۳۵۱,۳۱۹,۹۱۴,۲۵۰	۱.۳۳٪	۳۱,۶۱۸,۰۳۲,۲۵۲	مواد و محصولات دارویی
۱,۹۵۸,۷۰۶,۱۰۵,۰۰۰	۵.۱۳٪	۱,۱۳۷,۸۵۹,۹۳۰,۳۶۰	۴.۲۷٪	۱,۰۸۹,۵۰۸,۱۲۷,۵۸۸	صندوق های سرمایه‌گذاری
۹۰۹,۱۱۷,۸۵۲,۸۸۳	۲.۳۸٪	۷۷۱,۳۹۸,۰۵۹,۱۶۴	۲.۹۰٪	۹۲۳,۸۵۳,۸۵۷,۴۰۶	فلزات اساسی
۶,۲۳۲,۸۷۶,۴۸۶,۷۸۹	۱۶.۳۳٪	۴,۶۳۸,۴۹۰,۲۱۸,۴۸۷	۱۷.۴۱٪	۳,۱۰۲,۰۷۲,۸۳۶,۰۳۶	

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
				مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
				ریال	درصد	ریال	درصد
بانک صادرات شعبه انقلاب - ۰۴۰۶۱۲۰۲۲۱۰۰۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۴٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۵۳۰۰۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۲٪
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۴۸۴۳۱۱۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	۱۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۸۶٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۱۱۸۳۴۹۰۰۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۲۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	.	۰.۰۰٪
بانک صادرات شعبه میدان انقلاب - ۰۴۰۶۲۹۸۰۶۴۰۰۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۱	۲۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	.	۰.۰۰٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۵۳۱۲۵۶۰۰۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۷	۲۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	.	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۶۳۰۲۶۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	۲۰٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	.	۰.۰۰٪
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	۱۰٪	۱۴۲,۷۲۸,۱۶۹,۷۳۴	۱٪	۹,۷۰۰,۹۸۳,۶۰۶	۰.۰۳٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۲۰۳۵۹۸۴۳۴۰۰۳	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	۱۰٪	۵۰۳,۴۹۵,۴۰۲	۰٪	۶,۳۹۳,۵۶۲,۶۲۲	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه بلوار دلاوران - ۹۲۶۵۵۱۵۱۴۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	۱۰٪	۱۸,۴۷۲,۲۹۸,۹۷۰	۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۱۱۳۹۷۶۱۰	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۱۰٪	۸,۲۶۵,۹۴۴	۰٪	.	۰.۰۰٪
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	۱۰٪	۸,۳۴۸,۰۷۰	۰٪	۲,۱۵۵,۲۸۳,۶۷۸,۹۱۶	۵.۶۵٪
بانک رفاه-شعبه مطهری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	۱۰٪	۳,۶۴۸,۱۲۰	۰٪	۵,۱۶۰,۸۹۸	۰.۰۰٪
بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	۱۰٪	۴۰۱,۷۵۵,۴۵۲,۳۱۱	۲٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	۱۰٪	۱,۲۱۸,۰۷۴,۷۴۵	۰٪	۷۳۷,۹۵۴,۹۱۵	۰.۰۰٪
بانک صادرات شعبه صنعتی انقلاب - ۰۲۱۶۴۱۴۹۲۲۰۰۰	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۰٪	۷,۶۴۴,۵۸۵,۶۱۶	۰٪	۸۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
بانک سپه شعبه وصال - ۱۵۱۱۰۲۲۳۹.۹۵	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	۱۰٪	۳۸۶,۳۱۲,۳۷۵,۹۳۱	۱٪	.	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۲	۸٪	۹۵,۲۳۱,۰۰۱	۰٪	.	۰.۰۰٪
بانک ملت شعبه دلاوران- ۹۲۶۷۵۶۷۰۹۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	۱۸٪	.	۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۴٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۷۲۸۰۰۹۰۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	۲۰٪	.	۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۶۰۷۳۹۷۰۰۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۱۹	۲۰٪	.	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۲٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	۲۰٪	.	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۲٪
بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۱۵۶۲۶۴۴۰۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	۲۰٪	.	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۲٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۳۵۰۰۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲.۴۳	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	۱۰٪	ندارد	۰٪	۲۰۸,۷۹۲,۲۶۴,۸۲۳	۰.۵۵٪
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۰٪	ندارد	۰٪	۱۲۶,۵۹۶	۰.۰۰٪
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۹	۱۰٪	ندارد	۰٪	۱۲۱,۵۳۰	۰.۰۰٪
				۴,۶۵۸,۷۴۹,۹۴۵,۸۴۴	۱۷.۴۹٪	۱۳,۴۸۰,۹۱۵,۳۵۲,۹۰۶	۰.۷۱٪

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

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹۹,۰۹۰,۷۴۱,۸۶۰	۸۳,۴۲۵,۴۰۶,۸۵۱	(۲,۶۷۰,۰۵۴,۴۷۰)	۲۵٪	۸۶,۰۹۵,۴۶۱,۳۲۱
۷۹,۶۵۸,۹۶۴,۲۲۸	۲۶,۶۱۴,۳۰۰,۵۲۳	(۲۰۲,۱۳۷,۷۴۳)	۱۷٪ و ۱۸٪ و ۲۰٪	۲۶,۸۱۶,۴۳۸,۲۶۶
۱۷,۸۰۴,۶۳۲,۹۵۰	.	.	.	.
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	.	.	۲,۴۵۱
۱۹۶,۵۵۴,۳۴۱,۴۸۹	۱۱۰,۰۳۹,۷۰۹,۸۲۵	(۲,۸۷۲,۱۹۲,۲۱۳)		۱۱۲,۹۱۱,۹۰۲,۰۳۸

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	۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	۸۹۱,۴۲۰,۷۵۲,۳۳۳	۸۹۱,۴۲۰,۷۵۲,۳۳۳	.
.	.	۵۱,۶۳۵,۸۲۶	۵۱,۶۳۵,۸۲۶	.
.	.	۸۹۱,۴۷۲,۳۸۸,۱۵۹	۸۹۱,۴۷۲,۳۸۸,۱۵۹	.

جاری کارگزاران آبان
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸,۷۲۱,۳۱۶	۱۵,۳۷۷,۱۰۸	۶۳,۳۴۴,۲۰۸	.	۷۸,۷۲۱,۳۱۶	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۱,۰۵۷,۰۹۳	۱۳,۴۹۹,۵۶۸	۳۷,۷۳۳,۵۲۵	۴۰,۱۷۶,۰۰۰	۱۱,۰۵۷,۰۹۳	مخارج برگزاری مجامع
(۹۸۱,۷۱۹)	۱۲۴,۹۹۳,۹۰۵	۳۸۶,۳۲۴,۳۷۶	۵۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۹۸۱,۷۱۹)	مخارج نرم افزار
.	۶۹,۶۵۹,۶۳۱	۱۸۰,۳۴۰,۳۶۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مخارج طرح دعاوی ۱-۱۰
۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲	۲,۶۷۲,۷۴۰,۰۷۰	۴,۱۳۲,۲۳۴,۰۰۲	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۴,۹۷۴,۰۷۲	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲	۲,۸۹۶,۲۷۰,۲۸۲	۴,۷۹۹,۹۷۶,۴۸۰	۶,۲۵۲,۴۷۶,۰۰۰	۱,۴۴۳,۷۷۰,۷۶۲	

۱-۱۰- مخارج طرح دعاوی مربوط به هزینه کارشناسی اقامه دعوای کیفری بر علیه مدیران وقت بانک سرمایه به شماره بایگانی ۱۵۳ ۹۵۰ شعبه ۸ دادسرای ویژه جرایم اقتصادی با موضوع خیانت در امانت و برداشت غیر قانونی از حساب سپرده می باشد .

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۰,۰۰۰	۳۵۴,۹۷۲	۳۵۴,۹۷۲	۲۵۰,۰۰۰	حساب جاری-بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵	
۲,۴۵۶	۲,۴۵۶	۲,۴۵۶	۲,۴۵۶	حساب جاری-بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری-بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶	
.	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	.	حساب جاری- بانک آینده شعبه ساعی - ۰۱۰۰۷۲۱۸۶۹۰۰۳	
.	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	.	حساب جاری-بانک رفاه شعبه ساعی - ۳۱۱۳۹۷۷۷۳	
.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۱۱۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱	
۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶	۲۰۶,۷۰۳,۴۲۸	۲۰۶,۷۰۳,۴۲۸	۲۰۰,۲۵۲,۴۵۶		

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۳۹,۲۹۹,۲۴۰,۹۱۳	۲۶,۱۷۸,۶۶۲,۸۲۵	متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی)
۱۲۰,۰۶۴,۰۱۴	.	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
۲۳۶,۵۲۰,۱۹۹	۱,۰۶۲,۷۲۳,۹۷۱	مدیر ثبت
۳۵,۳۶۰,۰۰۰	۳۵,۸۸۰,۰۰۰	حسابرس
۱۶۳,۴۹۹,۲۳۹	۱۱۰,۷۸۵,۶۱۹	
۳۹,۸۵۴,۶۸۴,۳۶۵	۲۷,۳۸۸,۰۵۲,۴۱۵	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۸,۴۱۹,۲۳۹,۴۹۴,۳۷۹	۳۲۲,۰۷۸,۷۲۶,۲۸۰		بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۵,۴۴۸,۷۰۸,۱۵۰	۱,۳۶۸,۶۹۸,۷۳۶		بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۱۴,۲۱۵,۶۷۰,۰۲۲	۱۳-۱	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب های مسدود
۲۸,۴۲۴,۶۸۸,۲۰۲,۵۲۹	۳۳۷,۶۶۳,۰۹۵,۰۳۸		

۱۳-۱- حساب فوق مربوط به متمم واریزی واحدهای صادر شده طی سال ۱۳۹۹ بابت ذخیره ارزش سهام می باشد.

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	۵۶,۶۲۷,۱۶۴,۹۱۱		ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۲۶۴,۱۰۱,۱۳۲	۴۸,۵۸۷,۱۹۶		سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۴۰۷,۶۱۵,۳۶۵	۴۰۹,۱۸۵,۳۶۵		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۳,۳۳۶,۰۰۰	.		حسابهای پرداختنی بابت بیمه
۶۳۳,۷۰۵,۸۵۶	۴۶۹,۵۸۵,۷۳۹		ذخیره آبونمان نرم افزار
.	۵,۴۹۸,۴۱۴,۴۳۶,۹۰۵	۱۴-۱	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۹۳,۰۵۶,۲۲۳,۸۱۴	۵,۵۵۵,۹۶۸,۹۶۰,۱۱۶		

۱۳-۱- ذخیره فوق با توجه به ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار شناسایی و در دفاتر ثبت شده است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۹,۴۸۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۲۰,۶۹۷,۳۴۸,۱۱۲,۵۲۸	۱۷,۲۱۷,۲۸۸
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۴۲,۵۱۸,۳۲۵	۲۰,۰۰۰
۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵	۲۰,۷۲۱,۳۹۰,۶۳۰,۸۵۳	۱۷,۲۳۷,۲۸۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت تکم

گزارش مالی، عمل و صور مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶- سوداگران/ فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۲۰,۷۶,۴۳۳,۲۱۴)	۲,۱۱۶,۲۷۶,۰۳۱,۹۶۸	۲,۱۱۵,۳۳۳,۶۱۳,۵۰۳
۱۶-۲	-	-	۱,۲۴۳,۴۱۸,۴۴۴
۱۶-۳	(۶۸,۷۵۴,۸۷۷,۸۶۰)	-	۶,۳۶۵,۳۳۱,۶۶۷
۱۶-۴	۱۵,۸۱۷,۸۳۴,۲۹۷	۶۲۴,۴۷۵,۶۱۵,۸۰۴	۶۵۲,۸۳۶,۸۵۵,۸۸۷
	(۵۴,۹۲۳,۴۴۶,۷۷۷)	۲,۷۴۰,۹۵۱,۶۴۷,۷۷۲	۳,۷۷۵,۵۷۸,۱۱۹,۸۰۰

۱۶-۱- سوداگران/ حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
								۱۳۹۹/۰۹/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	ملی صنایع مس ایران	۱۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۸,۹۰۰,۳۷۶	۹,۸۹۸,۹۷۵	۵۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۰,۸۹۹,۳۵۱)	۴۹,۹۱۹,۳۰۰,۸۷۸	۴۹,۹۴۹,۹۵۸,۴۴۲
۲	بانک ملت	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۸۸,۹۲۲,۶۷۹	۵۲,۱۹۳,۸۴۶,۴۸۰	۴۸,۹۱۳,۹۰۹	۲۵۷,۴۴۴,۶۴۴	(۱۰,۱۱۳,۵۲۳,۳۷۴)	۲۴۵,۵۰۷,۹۱۲,۶۹۹	۲۴۵,۵۰۷,۹۱۲,۶۹۹
۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۱,۹۷۹,۲۴۴,۶۳۶	۱۰,۷۸۲,۴۴۹	۵۶,۷۵۰,۰۰۰	(۶۶۶,۷۷۶,۰۸۴)	۳۹۴,۴۰۶,۸۸۲,۸۴۴	۳۹۴,۴۴۹,۹۱۵,۲۴۲
۴	ج . سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۹۸۶,۲۰۶	۱۳,۸۲۶,۷۹۴,۲۶۰	۱۳,۹۹۹,۳۸۸,۴۰۱	۸,۷۶۷,۲۴۱	۴۶,۱۴۳,۹۷۴	۷۷۲,۴۴۴,۵۹۵	-	-
۵	گروه سینا (سهایی عام)	-	-	-	-	-	-	۳۷۹,۳۶۵,۷۹۳,۳۳۰	۳۷۹,۳۶۵,۷۹۳,۳۳۰
۶	سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۳۳,۵۸۱,۱۴۴,۳۷۶	۳۳,۵۸۱,۱۴۴,۳۷۶
۷	تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۸۱۵,۶۶۷,۳۹۲	۸۱۵,۶۶۷,۳۹۲
۸	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶	۱,۱۷۱,۸۷۹,۹۰۶
۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۴۷,۱۸۴,۴۴۶,۶۸۳	۴۷,۱۸۴,۴۴۶,۶۸۳
۱۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۱,۴۷۴,۱۱۴,۱۱۳	۱,۴۷۴,۱۱۴,۱۱۳
۱۱	سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۱,۰۷۰,۵۵۱,۵۴۶	۲۱,۰۷۰,۵۵۱,۵۴۶
۱۲	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۸۰۱,۷۶۷)	(۲۳,۸۰۱,۷۶۷)
۱۳	مسین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۲,۳۰۶,۳۰۰,۱۴۴	۲۲,۳۰۶,۳۰۰,۱۴۴
۱۴	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۳۰۳,۶۹۶	۳۱۰,۳۰۳,۶۹۶
۱۵	آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۳۴	۱۳,۶۲۱,۹۰۳,۱۳۴
۱۶	ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۹,۶۵۲,۲۴۱,۷۸۱	۱۹,۶۶۶,۳۵۰,۲۵۰
۱۷	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۲۹,۵۵۲,۰۴۸)	(۴۲۹,۵۵۲,۰۴۸)
۱۸	سرمایه گذاری سبا تامین	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۱۰۰۱۸,۳۵۶	۳,۱۸۱۰۰۱۸,۳۵۶
۱۹	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۵۵,۵۸۶,۹۲۶,۶۵۶	۵۵,۶۲۱,۱۸۶,۳۷۸
۲۰	صنعتی دوده قلم	-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۱۹۴,۷۲۴	۲۱۹,۱۹۴,۷۲۴
۲۱	ریلی پروژانسور	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۶۰,۲۹۹,۰۸۰	۱۰,۱۶۰,۲۹۹,۰۸۰
۲۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۱۵,۳۸۸,۵۷۲	۵۰,۰۱۵,۳۸۸,۵۷۲
۲۳	سرمایه‌گذاری‌مدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۱۶۲,۰۲۱,۱۱۵	۱۳۶,۰۴۶,۲۰۹,۴۴۷
۲۴	شرکت ارتعاشات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۹۲,۱۷۰,۱۱۷	۱۲,۷۹۲,۱۷۰,۱۱۷
۲۵	لئوینگ رایان سابقا	-	-	-	-	-	-	۶,۴۶۴,۳۱۲,۳۷۴	۶,۴۶۴,۳۱۲,۳۷۴
۲۶	شویانسور پرو پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	۳۵,۱۹۰,۳۴۴	۳۵,۱۹۰,۳۴۴
۲۷	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵	۳,۹۸۱,۵۸۳,۷۷۵
۲۸	کارخانجات تولیدی شش‌م‌ری	-	-	-	-	-	-	۱۶,۲۰۷,۹۱۷,۱۷۰	۱۶,۲۰۷,۹۱۷,۱۷۰
۲۹	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۰۱۸,۶۷۵,۸۹۹	۲۴۴,۰۱۸,۶۷۵,۸۹۹
۳۰	معابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۷۹۷,۳۰۰,۴۴۴	۱۱۷,۷۹۷,۳۰۰,۴۴۴
۳۱	پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۸۹۹,۷۷۷,۶۳۰	۸۹۹,۷۷۷,۶۳۰
۳۲	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۵۴,۴۵۷,۳۹۷	۱۹,۵۵۴,۴۵۷,۳۹۷
۳۳	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۵۰,۴۰۶,۰۴۸,۸۷۰	۵۰,۴۳۷,۱۰۶,۴۰۳
۳۴	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	۲۶۸,۹۲۴,۰۲۹	۲۶۸,۹۲۴,۰۲۹
۳۵	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۶۳,۶۴۹,۱۹۹	۱۷,۰۶۳,۶۴۹,۱۹۹
۳۶	توسعه‌معادن‌ولفرات	-	-	-	-	-	-	۴,۱۶۲,۸۲۸,۰۴۱	۴,۱۶۲,۸۲۸,۰۴۱
۳۷	سرمایه‌گذاری را (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۶۲,۶۵۹,۳۳۲	۳۳,۳۶۲,۶۵۹,۳۳۲
۳۸	سرمایه‌گذاری سابقا	-	-	-	-	-	-	۵۱,۸۰۰,۵۹۳,۴۲۰	۵۱,۸۳۲,۵۱۰,۰۱۸
۳۹	گروهمین	-	-	-	-	-	-	۳۸,۳۹۹,۴۹۶,۵۷۰	۳۸,۳۹۹,۴۹۶,۵۷۰
۴۰	گسترش نفت و گاز پارس‌پان	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۹۲۴,۳۷۱,۹۰۱)	(۱۷,۹۲۴,۳۷۱,۹۰۱)
۴۱	معنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۶۱۳,۹۸۸,۴۶۷	۶۱۳,۹۸۸,۴۶۷
۴۲	سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۹۵,۰۰۰,۸۵۹	۱۳,۳۹۵,۰۰۰,۸۵۹
۴۳	پالمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	(۱۴۴,۶۵۷,۱۷۶)	(۱۴۴,۶۵۷,۱۷۶)
۴۴	مجمع صنایع لاستیک برز	-	-	-	-	-	-	۳۵۳,۵۳۲,۱۰۱	۳۵۳,۵۳۲,۱۰۱
۴۵	پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	۷,۳۹۴,۱۷۱,۶۰۲	۷,۳۹۴,۳۶۰,۷۳۳
۴۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۸,۵۱۹,۰۹۵,۸۲۹	۸,۵۱۹,۰۹۵,۸۲۹
۴۷	اختیار بانکوا	-	-	-	-	-	-	۳۳,۶۴۳,۹۹۹	-
۴۸	اختیار تاپیکوا	-	-	-	-	-	-	۷۵,۶۵۱,۰۰۴	-
۴۹	اختیار تاپیکوا ۱	-	-	-	-	-	-	۹۲۹,۱۲۳,۴۵۵	-
۵۰	تخفیف کاربرد	-	-	-	-	-	-	۶۴۷,۲۲۲,۳۵۵	-
		۳۱,۳۸۶,۲۰۷	۸۷,۰۸۵,۷۲۶,۹۴۰	۸۸,۶۷۱,۳۵۸,۸۹۳	۷۸,۳۶۲,۴۴۴	۴۱۲,۴۳۸,۶۴۷	(۲۰,۷۶,۴۳۳,۲۱۴)	۲,۱۱۶,۴۷۶,۰۳۱,۹۶۸	۲,۱۱۵,۳۳۳,۶۱۳,۵۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش اختیار

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه	سال مالی منتهی به
								منتتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	اختیار ت تاپیکو-۲۱۰۰-۹۸/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۹,۱۲۳,۴۵۵
۲	اختیار ت تاپیکو-۲۱۳۶-۹۸/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۶۵۱,۰۳۹
۳	اختیار پاکشو۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۸,۶۴۳,۹۴۹
		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۴۳,۴۱۸,۴۴۳

۱۶-۳ سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

ردیف	نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه	سال مالی منتهی به
								منتتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۴۶,۶۲۰	۸۸۶,۵۵۲,۰۷۰,۹۵۸	۹۵۵,۳۰۶,۹۱۸,۸۱۸	۰	۰	(۶۸,۷۵۴,۸۴۷,۸۶۰)	۰	۶,۲۶۵,۲۳۱,۹۶۷
			۸۸۶,۵۵۲,۰۷۰,۹۵۸	۹۵۵,۳۰۶,۹۱۸,۸۱۸	۰	۰	(۶۸,۷۵۴,۸۴۷,۸۶۰)	۰	۶,۲۶۵,۲۳۱,۹۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۴۰۱	۷۹,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۹۹,۱۵۸,۰۵۵	.	.	۴۹,۲۰۳,۴۷۴
۵۴,۳۸۷	۵۴,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۶۲,۰۴۶,۴۰۰	.	.	۱۵۶,۳۷۰,۵۱۵
۲۷,۴۸۹	۲۷,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۴۲,۱۵۵,۸۵۶	.	.	۶۳,۴۸۶,۴۲۹
۶۳,۵۴۲	۶۳,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۹۵,۰۵۱,۱۲۱	.	.	.
۱,۴۱۸,۶۰۰	۱,۴۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۳۴۲,۸۷۸,۷۵۰	.	.	.
۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۸,۰۴۶,۱۲۵	.	.	.
۱۳,۱۳۲	۱۳,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۳,۷۲۹,۳۹۶	.	.	.
.	.	.	.	.	۵۲۴,۳۹۱,۴۰۴,۶۱۳
.	.	.	.	.	۷۷,۹۰۲,۴۳۳,۷۲۲
.	.	.	.	.	۱۰,۸۵,۳۴۶,۶۲۲
.	.	.	.	.	۸۹۱,۹۳۹
.	.	.	.	.	۱۶۰,۸۵۹,۸۷۲
.	.	.	.	.	۵۷۲,۱۳۷,۵۰۰
.	.	.	.	.	۷۷۷,۱۶۷,۰۰۹
.	.	.	.	.	۱۳,۶۳۵,۱۴۸
.	.	.	.	.	۲۶,۴۸۱,۰۵۵
.	.	.	.	.	۴۳۰,۶۹۷,۵۵۴
.	.	.	.	.	۲۲,۴۱۴,۷۹۰
.	.	.	.	.	۴,۵۳۶,۷۲۲
.	.	.	.	.	۳۰,۵۷۷,۴۴۰,۴۱۸
.	.	.	.	.	۱۷,۶۹۰,۴۵۸,۶۳۴
.	.	.	.	.	(۲,۲۳۸,۶۱۵,۱۴۷)
.	.	.	.	.	۱۴۱,۷۱۹,۳۰۲
.	.	.	.	.	(۷,۹۶۵,۴۹۶)
.	.	.	.	.	۱,۰۲۲,۲۷۱,۶۷۵
.	.	.	.	.	(۱,۷۸۷,۴۱۹)
.	.	.	.	.	۴۳۰,۷۲۵,۴۴۴
.	.	.	.	.	(۴۳۴,۴۵۸,۴۸۸)
۱,۶۶۷,۵۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۱,۶۵۳,۰۶۵,۷۰۳	.	.	.	۶۲۴,۴۷۵,۶۱۵,۸۰۴
۱۵,۸۹۷,۹۳۴,۲۹۷	.	.	.	.	۶۵۲,۸۳۶,۸۵۵,۸۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷- (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۴۹۵,۴۶۸,۵۸۱,۰۲۶)	۲۱,۹۲۱,۶۵۵,۴۰۳	۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳
۱۷-۲	۸۹۷,۱۶۸,۱۲۷,۱۶۷	(۵۸۶,۴۶۸,۱۷۵,۱۶۹)	(۹۰۹,۹۵۰,۳۹۲,۲۸۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی	۴۰۱,۶۹۹,۵۴۶,۱۴۱	(۵۶۴,۵۴۶,۵۱۹,۷۶۶)	(۸۹۰,۰۰۷,۴۲۲,۹۸۸)

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

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱	ایران خودرو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۸۹,۹۳۳,۹۰۵	۶۸,۹۳۲,۰۰۰	۳۶۲,۸۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۳۸۳,۶۴۳,۹۹۷	۱,۰۳۹,۵۷۳,۱۲۵	۵,۴۷۱,۴۳۷,۵۰۰	۷۵۴,۰۱۷,۳۸۲	۱,۲۹۹,۸۰۸,۱۷۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۳	بانک ملت	۲۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۸۰۹,۲۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۷۲۴,۳۸۵,۳۰۴	۷۸۸,۳۱۸,۷۴۰	۴,۱۴۹,۰۴۶,۰۰۰	۸,۱۴۲,۱۷۹,۱۱۴	۶,۶۳۱,۷۹۴,۴۲۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۷,۲۱۴,۹۴۳	۳۵۳,۴۲۲,۷۷۹,۷۹۰	۵۲۹,۳۸۷,۲۱۷,۷۲۷	۳۳۵,۷۵۱,۶۴۱	۱,۷۶۷,۱۱۳,۸۹۹	(۱۷,۰۲۲,۱۲۶,۱۷۷)	(۱۷,۲۴۲,۵۹۶,۱۸۴)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۵	گروه مپنا (سهامی عام)	۴,۴۴۴,۴۴۴	۷۹,۶۸۸,۸۸۰,۹۲۰	۸۹,۳۲۵,۸۱۵,۰۰۲	۷۵,۷۰۴,۴۲۷	۳۹۸,۴۴۴,۴۰۶	۲,۱۱۰,۴۴۸,۱۱۷	۱,۶۶۸,۲۶۵,۵۵۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۶	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۵۳,۳۸۰	۱,۱۳۷,۸۵۹,۹۳۰,۳۶۰	۱,۰۹۳,۸۲۸,۴۷۱,۱۸۲	.	.	۱,۴۴۳,۲۵۳,۱۵۹	۸۰,۹۳,۵۶۲,۳۷۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۷	ملی صنایع مس ایران	۲۵,۰۳۵,۵۰۲	۳۰۱,۶۷۷,۷۹۹,۱۰۰	۳۳۹,۴۲۳,۴۹۷,۰۳۴	۲۸۶,۵۹۳,۹۰۹	۱,۵۰۸,۳۸۸,۹۹۶	.	(۸۵۹,۷۳۸,۰۰۹)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۹۲,۶۵۱,۶۶۷	۷۸,۶۶۰,۰۰۰	۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱۴۶,۸۵۶,۶۷۱)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۹	فولاد مبارکه اصفهان	۴۶,۹۶۴,۱۱۴	۴۷۴,۳۳۷,۵۵۱,۴۰۰	۵۳۰,۰۷۹,۴۷۳,۶۹۴	۴۵۰,۶۲۰,۶۷۴	۲,۳۷۱,۶۸۷,۷۵۷	.	(۳,۲۴۸,۹۵۱,۲۱۰)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۰	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۶۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۲۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۴۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۴۰۰,۰۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۱	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۳	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۴	سرمایه‌گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۵	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۱۲۰)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۶	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۷	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۸	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۹	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۰	مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۱	پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۲	رندینگ	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		۴,۶۵۹,۴۴۳,۶۴۱,۵۷۰	۵,۱۳۲,۹۵۸,۷۹۹,۵۱۲	۳,۳۴۵,۵۰۴,۵۲۶	۱۷,۶۰۷,۹۱۸,۵۵۸	(۴۹۵,۴۶۸,۵۸۱,۰۲۶)	۲۱,۹۲۱,۶۵۵,۴۰۳	۱۹,۹۴۲,۹۶۸,۲۹۳	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت فرابورسی

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مراجعه عام دولت ۳-ش ۰۳۰۳	۷,۰۷۵,۱۰۰	۶,۹۰۲,۳۲۶,۰۵۸,۰۰۰	۶,۳۱۳,۶۴۱,۴۱۳,۳۳۰	۱,۲۵۱,۰۴۶,۵۹۸	۰	۶۸۷,۴۳۳,۵۹۸,۰۷۲	(۱,۷۳۲,۱۹۳,۰۸۷)	(۳۶۶,۷۴۱,۱۸۳,۲۱۴)
۲	منفعت دولت ۷-ش خاص سایر ۰۲۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۷,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۹,۳۱۳,۹۷۱,۹۰۶	۸۶۰,۵۳۷,۸۴۴	۰	۱۰۷,۶۲۰,۴۹۰,۲۵۰	(۳۹۵,۷۷۹,۶۶۶,۲۱۹)	(۳۶۰,۶۸۶,۰۲۸,۰۹۴)
۳	مراجعه عام دولت ۲-ش ۰۲۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۹,۳۳۱,۱۸۷,۵۰۰	۶۸۰,۰۹۰,۶۰۰	۰	۶۲,۲۱۲,۷۲۱,۹۰۰	(۳۴۸,۶۴۲,۷۶۳,۶۷۴)	(۳۱۰,۶۶۸,۸۱۲,۵۰۰)
۴	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	۹۷۴,۱۰۰	۹۴۵,۸۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۲۲۷,۲۷۲,۱۵۶	۱۷۱,۴۳۵,۵۱۲	۰	۲۰,۴۵۲,۳۹۲,۳۳۲	۶۵,۲۷۷,۹۵۶,۱۰۱	۵۴,۰۱۷,۴۵۳,۳۳۷
۵	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۶۲۰,۰۰۰	۲۹۵,۹۹۶,۳۴۰,۹۳۸	۵۶,۱۸۷,۶۱۲	۰	۱۳,۹۴۸,۰۹۱,۴۵۰	(۴,۰۲۳,۹۱۳,۲۸۱)	(۶,۰۳۴,۵۲۷,۸۱۸)
۶	اسنادخزانه-م ۲۱بودجه ۰۰۰۷۲۸-۹۷	۳۷,۱۶۸	۳۶,۵۷۸,۵۸۹,۸۵۶	۳۲,۰۳۷,۸۷۷,۰۹۱	۶,۶۲۹,۸۶۹	۰	۴,۵۳۴,۰۸۲,۸۹۶	۴,۹۰۵,۶۲۳,۸۲۳	۶,۰۱۳,۴۳۸,۲۴۳
۷	مراجعه سلامت ۴-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۱,۱۱۸,۷۵۰	۹,۰۶۲,۵۰۰	۰	۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰	۲,۵۶۷,۴۶۲,۰۵۹	۴,۵۶۷,۰۴۹,۵۶۸
۸	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۵,۵۲۹	۵,۳۷۹,۷۱۷,۰۰۰	۵,۴۱۱,۸۱۰,۴۰۹	۹۷۵,۰۷۴	۰	(۳۲,۰۶۸,۴۸۳)	۲۲۳,۹۹۷,۲۲۹	۲۴۵,۹۴۳,۳۸۱
۹	اسنادخزانه-م ۱۶بودجه ۰۰۰۴۰۷-۹۷	.	.	.	.	.	.	۷,۴۰۸,۵۳۷,۹۸۹	۹,۱۲۹,۱۳۹,۵۲۸
۱۰	اسنادخزانه-م ۲۰بودجه ۰۰۰۳۲۴-۹۷	.	.	.	.	.	.	۱۰,۷۹۹,۸۸۷,۱۴۹	۱۲,۹۲۲,۵۲۶,۲۸۹
۱۱	اسنادخزانه-م ۱۳بودجه ۰۰۰۵۱۸-۹۷	.	.	.	.	.	.	۳,۶۸۲,۳۳۱,۵۴۸	۴,۵۴۹,۱۷۷,۴۶۴
۱۲	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	.	.	.	.	.	.	۳۱,۱۵۹,۸۵۰,۴۸۸	۳۱,۱۴۸,۵۰۳,۷۴۵
۱۳	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	.	.	.	.	.	.	۲۸,۴۱۵,۳۴۷,۶۷۹	.
۱۴	اسنادخزانه-م ۴بودجه ۹۹۱۰۲۲-۹۷	.	.	.	.	.	.	۸,۱۲۴,۳۷۰,۷۹۴	۱۰,۶۵۳,۰۱۱,۰۷۸
۱۵	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	.	.	.	.	.	.	۲۲,۰۵۲,۲۹۰	.
۱۶	اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶	.	.	.	.	.	.	۴۵۷,۵۸۲,۸۰۸	۲۶۸,۵۵۵,۶۷۱
۱۷	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	.	.	.	.	.	.	۶۶۵,۳۶۱,۱۴۱	۶۶۵,۳۶۱,۱۴۱
۱۸	رندینگ	.	.	.	.	.	.	(۶)	.
			۱۶,۷۵۰,۱۵۵,۰۸۴,۸۵۶	۱۵,۸۴۹,۹۵۰,۹۹۲,۰۸۰	۳,۰۳۵,۹۶۵,۶۰۹	۰	۸۹۷,۱۶۸,۱۲۷,۱۶۷	(۵۸۶,۴۶۸,۱۷۵,۱۶۹)	(۹۰۹,۹۵۰,۳۹۲,۲۸۱)

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

۱۸- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهم	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۳۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۷,۷۳۵,۸۴۹)	۶۹,۶۵۷,۳۶۸,۴۲۱	۶۵,۷۶۳,۴۷۸,۲۶۱	۳۲,۷۱۲,۲۶۴,۱۵۱
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۴۶,۹۶۴,۱۱۴	۴۰۰	۱۸,۷۸۵,۶۴۵,۶۰۰	(۲۰,۵۱,۶۳۵,۴۸۷)	۶,۳۲۲,۵۰۴,۶۹۴	۵,۶۳۵,۴۳۹,۵۶۰	۱۶,۷۳۴,۰۱۰,۱۱۳
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۶۶	۱۴,۹۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۹,۱۱۰,۱۹۸	۱۴,۹۵۵,۶۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۵,۰۳۵,۵۰۲	۲۸۰	۷,۰۰۹,۹۴۰,۵۶۰	(۸۰,۶۸۳,۱۳۴)	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۵,۱۸۹,۸۷۳	۶,۹۲۹,۲۵۷,۴۲۶
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۲	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۰	۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۰	۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۵۱,۳۰۹,۶۰۴	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۲,۶۲۹,۶۵۲	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۰	۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۰	۰	۹۴,۹۹۰,۰۲۴۱	۸۹,۷۳۵,۷۱۰	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۰	۰	۶۷۹,۰۶۹,۷۶۷	۶۴۱,۷۵۸,۲۴۲	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۷۲,۲۷۴	۱,۵۰۰	۰	۰	۲۵۳,۰۳۸,۲۷۰	۲۵۸,۲۳۴,۱۲۷	۰
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۸۷,۹۷۱	۳۲۶	۰	۰	۲۸,۶۷۸,۵۴۶	۲۸,۶۷۸,۵۴۶	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۷۲,۶۲۶	۸,۷۴۰	۰	۰	۱,۵۰۸,۷۵۱,۲۴۰	۱,۵۰۸,۷۵۱,۲۴۰	۰
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۰	۰	۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۸,۶۷۸,۵۰۱	۰
جمع				۷۸,۸۰۱,۱۸۶,۱۶۰	(۲,۶۷۰,۰۵۴,۴۷۰)	۲۹۹,۷۷۳,۹۹۳,۵۱۴	۲۹۹,۷۷۳,۹۹۳,۵۱۴	۷۶,۱۳۱,۱۳۱,۶۹۰
						۳۶۵,۲۸۰,۴۰۱,۱۷۹		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۹ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود سپرده بانکی
سود اوراق مشارکت فرابورسی
سود حاصل از تعهد پذیره نویس اوراق مشارکت فرابورسی

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

نوع سپرده	شعبه	نرخ سود	درصد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰	
				مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت - ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵	بلند مدت	۱۸٪	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۸۱۹,۵۲۲,۷۹۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴
بانک ملت - ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹	بلند مدت	۱۸٪	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۸۱۹,۵۲۲,۷۹۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴
بانک ملت - ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴	بلند مدت	۱۸٪	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۸۱۹,۵۲۲,۷۹۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴
بانک ملت - ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵	بلند مدت	۱۸٪	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۸۱۹,۵۲۲,۷۹۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴
بانک ملت - ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰	بلند مدت	۱۸٪	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۳۷۴,۲۱۲,۹۰۴	۱,۸۱۹,۵۲۲,۷۹۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴	۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲,۴۳	کوتاه مدت	۱۰٪	۹۱,۷۷۴,۴۴۶	.	۹۱,۷۷۴,۴۴۶	۸,۵۳۵,۱۹۸,۰۷۴	۸,۵۳۵,۱۹۸,۰۷۴	۸,۹۱۳,۲۹۷,۶۴۱	۹۱,۷۷۴,۴۴۶	۹۱,۷۷۴,۴۴۶	۹۱,۷۷۴,۴۴۶
بانک تجارت - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	کوتاه مدت	۱۰٪	۸۱۶,۱۰۸,۲۲۸	.	۸۱۶,۱۰۸,۲۲۸	۷۹۴,۴۸۱,۰۵۵,۱۲۸	۷۹۴,۴۸۱,۰۵۵,۱۲۸	۱,۰۲۴,۵۰۳,۴۹۴,۱۷۰	۸۱۶,۱۰۸,۲۲۸	۸۱۶,۱۰۸,۲۲۸	۸۱۶,۱۰۸,۲۲۸
بانک ملی - ۰۲۳۱۵۸۷۵۰۸۲۰۰۷	کوتاه مدت	۱۰٪	۲۰,۰۸۴	.	۲۰,۰۸۴	۸۳۰۱	۸۳۰۱	۱۱,۳۹۷	۲۰,۰۸۴	۲۰,۰۸۴	۲۰,۰۸۴
بانک ملی - ۰۲۳۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	کوتاه مدت	۱۰٪	۲۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰	۷,۹۶۸	۷,۹۶۸	۱۰,۹۴۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
بانک رفاه - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	کوتاه مدت	۱۰٪	۲۲۷,۲۲۲	.	۲۲۷,۲۲۲	۳۲۷,۸۷۲	۳۲۷,۸۷۲	۵۰۵,۰۶۶	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲	۲۲۷,۲۲۲
بانک رفاه - ۲۲۰۰۵۶۸۹	کوتاه مدت	۱۰٪	۵۸۰,۳۷	.	۵۸۰,۳۷	۸۴,۴۹	۸۴,۴۹	۱۹,۹۸۴	۵۸۰,۳۷	۵۸۰,۳۷	۵۸۰,۳۷
بانک ملت - ۵۹۷۴۸۱۷۴۱	کوتاه مدت	۱۰٪	۱۷,۳۸۷,۲۴۷	.	۱۷,۳۸۷,۲۴۷	۳۱۰,۹۰۴,۳۵۸	۳۱۰,۹۰۴,۳۵۸	۳۴۴,۷۳۰,۶۰۱	۱۷,۳۸۷,۲۴۷	۱۷,۳۸۷,۲۴۷	۱۷,۳۸۷,۲۴۷
بانک آینده - ۰۲۰۳۵۹۸۴۴۰۰۳	کوتاه مدت	۱۰٪	۲۵,۲۳۵,۶۱۵	.	۲۵,۲۳۵,۶۱۵	۳۵,۲۳۵,۶۱۵	۳۵,۲۳۵,۶۱۵	۱۵۶۰۹	۲۵,۲۳۵,۶۱۵	۲۵,۲۳۵,۶۱۵	۲۵,۲۳۵,۶۱۵
بانک آینده - ۰۴۰۱۵۶۲۶۴۰۰۷	بلند مدت	۳۰٪	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	.	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹
بانک بانک آینده - ۰۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸	بلند مدت	۳۰٪	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	.	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸
بانک آینده - ۰۴۰۱۵۶۲۶۵۳۰۰۳	بلند مدت	۳۰٪	۱۳۳,۸۲۶,۳۶۵,۰۷۸	.	۱۳۳,۸۲۶,۳۶۵,۰۷۸	۱۳۳,۸۲۶,۳۶۵,۰۷۸	۱۳۳,۸۲۶,۳۶۵,۰۷۸	۲۸,۹۱۳,۸۵۶,۳۳۰	۱۳۳,۸۲۶,۳۶۵,۰۷۸	۱۳۳,۸۲۶,۳۶۵,۰۷۸	۱۳۳,۸۲۶,۳۶۵,۰۷۸
بانک آینده - ۰۴۰۱۶۰۷۳۳۷۰۰۱	بلند مدت	۳۰٪	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	.	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	۲۲,۳۴۲,۶۰۴,۳۲۶	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸
بانک صادرات - ۰۲۱۶۴۱۴۹۲۳۰۰۰	کوتاه مدت	۱۰٪	۱۰,۴۹۱	.	۱۰,۴۹۱	۱۰,۴۹۱	۱۰,۴۹۱	.	۱۰,۴۹۱	۱۰,۴۹۱	۱۰,۴۹۱
بانک صادرات - ۰۴۰۶۱۲۰۲۲۱۰۰۴	بلند مدت	۱۸٪	۱۴۵,۷۶۹,۱۴۶,۷۸۰	.	۱۴۵,۷۶۹,۱۴۶,۷۸۰	۱۴۵,۷۶۹,۱۴۶,۷۸۰	۱۴۵,۷۶۹,۱۴۶,۷۸۰	۱۹,۵۷۵,۸۵۶,۴۳۶	۱۴۵,۷۶۹,۱۴۶,۷۸۰	۱۴۵,۷۶۹,۱۴۶,۷۸۰	۱۴۵,۷۶۹,۱۴۶,۷۸۰
بانک تجارت - ۶۱۷۴۸۴۳۱۱۰	بلند مدت	۱۸٪	۱۲۸,۹۶۰,۶۸۹,۰۱۵	.	۱۲۸,۹۶۰,۶۸۹,۰۱۵	۱۲۸,۹۶۰,۶۸۹,۰۱۵	۱۲۸,۹۶۰,۶۸۹,۰۱۵	۲۶,۵۵۶,۶۵۱,۷۹۳	۱۲۸,۹۶۰,۶۸۹,۰۱۵	۱۲۸,۹۶۰,۶۸۹,۰۱۵	۱۲۸,۹۶۰,۶۸۹,۰۱۵
بانک ملت - ۹۲۶۷۵۶۷۰۹۳	بلند مدت	۱۸٪	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸	.	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸	۱۴,۶۴۶,۰۵۳,۶۹۷	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸
بانک ملت - ۹۲۶۵۵۱۵۱۴۵	کوتاه مدت	۱۰٪	۳۶۵,۳۵۴,۰۴۲	.	۳۶۵,۳۵۴,۰۴۲	۳۶۵,۳۵۴,۰۴۲	۳۶۵,۳۵۴,۰۴۲	.	۳۶۵,۳۵۴,۰۴۲	۳۶۵,۳۵۴,۰۴۲	۳۶۵,۳۵۴,۰۴۲
بانک تجارت - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵	کوتاه مدت	۱۰٪	۸,۴۱۰,۰۹۸,۳۵۸	.	۸,۴۱۰,۰۹۸,۳۵۸	۸,۴۱۰,۰۹۸,۳۵۸	۸,۴۱۰,۰۹۸,۳۵۸	.	۸,۴۱۰,۰۹۸,۳۵۸	۸,۴۱۰,۰۹۸,۳۵۸	۸,۴۱۰,۰۹۸,۳۵۸
بانک بانک آینده - ۰۴۰۱۷۲۸۰۰۹۰۰۷	بلند مدت	۳۰٪	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	.	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	۳۷۹,۱۹۸,۳۶۱	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹
بانک سپه - ۱۵۱۱۰۲۳۳۹,۹۵	کوتاه مدت	۱۰٪	۸۷۰,۵۰۳,۴۳۲	.	۸۷۰,۵۰۳,۴۳۲	۸۷۰,۵۰۳,۴۳۲	۸۷۰,۵۰۳,۴۳۲	.	۸۷۰,۵۰۳,۴۳۲	۸۷۰,۵۰۳,۴۳۲	۸۷۰,۵۰۳,۴۳۲
بانک آینده - ۰۴۰۲۱۱۸۳۴۹۰۰۵	بلند مدت	۳۰٪	۵۵,۳۲۱,۲۳۷,۳۵۰	.	۵۵,۳۲۱,۲۳۷,۳۵۰	۵۵,۳۲۱,۲۳۷,۳۵۰	۵۵,۳۲۱,۲۳۷,۳۵۰	.	۵۵,۳۲۱,۲۳۷,۳۵۰	۵۵,۳۲۱,۲۳۷,۳۵۰	۵۵,۳۲۱,۲۳۷,۳۵۰
بانک رفاه - ۳۱۱۳۹۷۶۱۰	کوتاه مدت	۱۰٪	۲۰۵,۹۴۴	.	۲۰۵,۹۴۴	۲۰۵,۹۴۴	۲۰۵,۹۴۴	.	۲۰۵,۹۴۴	۲۰۵,۹۴۴	۲۰۵,۹۴۴
بانک صادرات - ۰۴۰۶۲۹۸۰۶۴۰۰۱	بلند مدت	۳۰٪	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۴۴	.	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۴۴	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۴۴	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۴۴	.	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۴۴	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۴۴	۱۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۴۴
بانک آینده - ۰۴۰۲۵۳۱۳۵۶۰۰۳	بلند مدت	۳۰٪	۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۲۸	.	۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۲۸	۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۲۸	۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۲۸	.	۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۲۸	۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۲۸	۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۲۸
بانک پاسارگاد - ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۴۳۰۲۶۱	بلند مدت	۳۰٪	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۴	.	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۴	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۴	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۴	.	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۴	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۴	۳,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۴
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۷۹,۹۲	بلند مدت	۱۵٪	.	.	.	.	.	۲۷۸,۷۸۳,۴۰۴,۴۴۴	.	.	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۸۷,۹۲	بلند مدت	۱۵٪	.	.	.	.	.	۶۹۵,۹۹۷,۶۴۲,۰۵۸	.	.	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی - ۱۷۱۱۰۰۰۵۳,۹۲	بلند مدت	۱۵٪	.	.	.	.	.	۵۵,۶۸۴,۹۲۱,۵۳۱	.	.	.
بانک ملت - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	بلند مدت	۱۰٪	۱۴۹,۲۳۹,۸۹۱	.	۱۴۹,۲۳۹,۸۹۱	۱۴۹,۲۳۹,۸۹۱	۱۴۹,۲۳۹,۸۹۱	۱,۸۰۱,۹۶۶,۰۸۵	۱۴۹,۲۳۹,۸۹۱	۱۴۹,۲۳۹,۸۹۱	۱۴۹,۲۳۹,۸۹۱
بانک شهر - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳	کوتاه مدت	۱۰٪	.	.	.	.	.	۳۲۹,۲۲۶	.	.	.
								۳۲۹,۲۲۶			
								۱,۸۴۲,۴۶۶,۹۰۰,۶۸۴			
								۶۸۵,۰۱۹,۵۹۱,۵۳۰			
								(۲۰۲,۱۲۷,۷۴۳)			
								۶۸۵,۲۲۱,۷۲۹,۲۷۳			
								۲,۲۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۲۴۴			

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۱۹- سود اوراق مشارکت فرابورسی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
درصد	ریال	ریال
تاریخ	تاریخ	تاریخ
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری
سررسید	سررسید	سررسید
نرخ سود	نرخ سود	نرخ سود
هزینه تنزیل	هزینه تنزیل	هزینه تنزیل
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۷
۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
متعدد	متعدد	متعدد
۱۳۹۷/۱۰/۱۵	۱۳۹۷/۱۰/۱۵	۱۳۹۷/۱۰/۱۵
متعدد	متعدد	متعدد
۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۱۳
۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۳۹۶/۰۹/۲۶
-	-	-
۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۳۹۸/۰۷/۱۷
متعدد	متعدد	متعدد
۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۶/۰۹/۱۸
۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۱
۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۶
متعدد	متعدد	متعدد
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶
متعدد	متعدد	متعدد
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹
۲,۳۸۵,۷۱۷,۴۷۵,۶۳۸	۱,۷۰۲,۳۷۹,۹۰۰,۶۳۰	۲,۵۰۹,۹۱۳,۹۰۷,۴۳۴

اوراق مربحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
اوراق منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۰۲۰۴
اوراق مربحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲
اوراق منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
اوراق دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
اوراق منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳
مربحه سلامت ۶-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
اوراق تبعی پاکشو
اوراق منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲
اوراق اجاره ت.اجتماعی-کاربان ۹۹۱۲۲۶
اوراق اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
اوراق مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۱۸-۰۰۰۵
اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
اوراق مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
اوراق مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
تاریخ	تاریخ	تاریخ
سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری
سررسید	سررسید	سررسید
نرخ سود	نرخ سود	نرخ سود
هزینه تنزیل	هزینه تنزیل	هزینه تنزیل
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تعهد پذیره نویسی منفعت دولت ۷ با شرایط خاص-افاد ۷۴
تعهد پذیره نویسی مربحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱	۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸
۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹	۷۳۰,۶۹۰,۵۹۸	۱۹,۰۹۰,۱۱۸,۴۹۶
۰	۱۷,۰۱۲,۱۲۶,۷۳۷	۱۷,۰۱۲,۱۲۶,۷۳۷
۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰	۳۶,۸۳۲,۹۳۵,۸۳۱	۳۶,۸۳۲,۹۳۵,۸۳۱

درآمد سود سهام

سود سپرده بانکی

تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۷,۸۱۸,۳۵۲,۵۳۷	۱۵۲,۸۰۰,۴۳۲,۱۲۷	۱۷۶,۸۱۹,۵۸۰,۶۴۷
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۰,۱۳۱,۴۴۹
۰	۱,۲۲۶,۸۷۴,۸۵۹	۱,۲۰۰,۶۴۰,۱۳۷
۳۲۸,۷۸۶,۳۸۰	۲۴۶,۳۶۹,۴۷۵	۳۲۶,۹۹۹,۴۸۵
۶۹,۷۴۷,۱۳۸,۹۱۷	۱۵۴,۲۷۳,۶۷۶,۴۶۱	۱۷۸,۶۰۷,۳۵۱,۷۱۸

مدیر

متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)

متولی (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی)

حسابرس

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۱۴۴,۵۹۶,۴۸۳	۱,۹۴۷,۲۴۴,۴۰۶	۲,۲۱۹,۵۸۶,۰۸۵	هزینه نرم افزار
۳۷,۷۳۳,۵۲۵	۴۳,۵۷۷,۴۱۶	۱۲۴,۵۴۳,۹۰۷	هزینه برگزاری مجامع
۱۸۰,۳۴۰,۳۶۹	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه طرح دعاوی
۲,۳۷۶,۲۴۵,۱۵۰	۲,۶۹۵,۰۰۰	۴,۲۸۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۱۳۲,۲۳۴,۰۰۲	۴,۰۶۸,۹۵۸,۸۹۹	۵,۴۲۳,۹۳۱,۱۲۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۳,۳۴۴,۲۰۸	۱۰۵,۴۵۳,۶۷۳	۱۱۰,۷۳۲,۳۵۷	هزینه عضویت در کانون
۸,۹۳۴,۴۹۳,۷۳۷	۶,۱۶۷,۹۲۹,۳۹۴	۸,۰۳۳,۰۷۳,۴۷۸	

۲۳- تقسیم سود

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	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
۳۲۷,۱۷۳,۷۱۴,۷۱۰	۵۶۳,۶۰۷,۸۳۷,۶۲۰	۵۶۳,۶۰۷,۸۳۷,۶۲۰	تقسیم سود تیرماه
۳۲۴,۹۴۱,۴۷۳,۸۱۵	۱۹۰,۶۷۳,۴۱۸,۱۲۵	۱۹۰,۶۷۳,۴۱۸,۱۲۵	تقسیم سود مردادماه
۳۲۲,۰۷۸,۷۲۶,۲۸۰	۱۶۰,۱۶۲,۹۲۴,۵۳۰	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
۳,۱۲۷,۴۸۵,۲۲۴,۹۶۴	۴,۳۳۶,۶۴۰,۸۶۹,۷۲۴	۴,۷۸۲,۳۷۴,۴۴۷,۴۰۲	

۲۴- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۵۶,۳۰۹,۸۲۸,۳۸۸	۱,۰۷۷,۲۰۰	۱,۰۷۷,۲۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۶۵۷,۴۴۷,۸۹۴,۵۱۴)	(۱,۵۱۵,۸۳۳,۱۶۱,۳۰۲)	(۱,۵۷۹,۵۶۱,۹۶۲,۱۸۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۷۹۸,۸۶۱,۹۳۳,۸۷۴	(۱,۵۱۵,۸۳۲,۰۸۴,۱۰۲)	(۱,۵۷۹,۵۶۰,۸۸۴,۹۸۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
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	۰.۰۴۶٪	۷,۸۶۴	عادی	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	-	۰.۰۰۶٪	۱,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	شرکت سبد گردان آبان	دارنده واحد ممتاز
۰.۲۳۴٪	۱۹,۰۰۰	۰.۱۱۰٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۰۱٪	۱۷۷	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای بابک حقیقی مهمانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۰۱٪	۱۷۷	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مازیار حقیقی مهمانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای امین آهنربای	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۹۹۶٪	۲۴,۳۰۰	۰.۱۶۳۷٪	۲۸,۲۱۸	عادی و ممتاز			جمع

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال			
		موضوع معامله	ارزش معامله				
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱,۷۸۲,۸۴۱,۵۰۴,۶۶۶	ریال	ریال		
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۶۷,۸۱۸,۳۵۲,۵۳۷	ریال	ریال		
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۶۶۷,۱۴۰,۰۰۰	ریال	ریال		
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۶,۲۵۴,۰۴۶,۰۰۰	ریال	ریال		
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد متولی	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال		
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرسی	۳۲۸,۷۸۵,۳۸۰	ریال	ریال		

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ننمایند 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. گر 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.