
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت ۳۶۹۴۲

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ 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
۱۲-۳۰	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

حسین سعیدی

مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوشر یکم

شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوشر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۴,۱۸۸,۵۲۶,۲۴۷,۷۱۲	۴,۷۹۴,۲۰۲,۴۵۹,۷۲۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم و صندوق سرمایه گذاری
۴,۲۶۳,۹۶۴,۹۰۱,۴۸۶	۴,۵۱۲,۵۷۹,۲۰۰,۵۶۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷,۳۸۱,۵۹۱,۴۵۳,۴۷۸	۱۵,۸۷۸,۳۵۸,۴۵۹,۰۴۷	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۲,۶۳۴,۸۷۲,۷۶۹	۶۰,۶۷۲,۶۳۴,۹۱۶	۸	حساب‌های دریافتی
۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸	۳,۷۷۴	۹	جاری کارگزاران
۱,۶۰۵,۴۲۰,۱۵۵	۴,۵۲۵,۱۳۳,۸۹۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۹۳۲,۰۹۸,۹۱۸	۱,۸۵۰,۰۵۲,۶۹۳	۱۱	موجودی نقد
۲۵,۹۲۱,۷۵۶,۱۵۳,۰۷۶	۲۵,۲۵۲,۱۸۷,۹۴۴,۶۱۶		جمع دارایی‌ها

۲۸,۰۹۴,۹۴۵,۹۸۱	۴۲,۴۵۶,۹۸۸,۳۷۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۷۵۶,۹۷۳,۶۴۶,۴۷۹	۳۴۹,۰۵۹,۰۰۵,۴۴۱	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۷۳۸,۳۶۵,۹۰۷,۸۴۲	۵,۴۰۳,۳۳۵,۷۴۱,۲۰۸	۱۴	سایر پرداختی‌ها و ذخایر
۵,۵۲۳,۴۳۴,۵۰۰,۳۰۲	۵,۷۹۴,۸۵۱,۷۳۵,۰۲۴		جمع بدهی‌ها
۲۰,۳۹۸,۳۲۱,۶۵۲,۷۷۴	۱۹,۴۵۷,۳۳۶,۲۰۹,۵۹۲	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۲۰۷,۰۳۷	۱,۱۹۲,۳۵۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

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

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

kosarfund@abanbroker.com



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوشر یکم

شناسه ملی ۱۴۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت ۳۶۹۴۲

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 ۱۴۰۱

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
درآمدها:			
۱۶ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶,۵۸۷,۳۶۶,۹۶۵	(۷۹,۸۱۳,۶۰۴,۶۱۳)	(۴۸,۸۱۳,۲۲۸,۰۹۸)
۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۶۹,۶۳۶,۲۸۱,۹۵۰)	(۲۶۰,۴۶۹,۹۴۴,۸۰۵)	۳۴۶,۷۹۳,۷۶۳,۲۳۳
۱۸ سود سهام	۳۲,۹۰۴,۵۱۴,۹۰۸	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۵۴,۰۵۴,۱۵۲
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۷۵۸,۴۸۸,۶۳۹,۹۳۷	۱,۷۵۷,۴۵۱,۹۶۳,۱۸۰	۳,۹۷۹,۱۶۵,۹۰۷,۶۸۷
۲۰ سایر درآمدها	۱۴۴,۸۰۹,۹۰۹	۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰	۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰
جمع درآمدها	۱,۶۳۸,۴۸۹,۰۴۹,۷۶۹	۱,۴۲۵,۲۹۷,۱۶۴,۲۶۲	۴,۴۷۹,۷۲۹,۲۴۷,۴۷۴
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۴۲,۸۷۱,۸۷۲,۶۱۶)	(۴۷,۶۲۷,۰۰۵,۱۱۱)	(۹۰,۵۶۴,۷۷۹,۴۹۰)
۲۲ سایر هزینه ها	(۴,۶۴۵,۳۴۴,۵۳۴)	(۶,۱۷۵,۱۴۷,۰۲۱)	(۱۱,۶۱۶,۳۰۳,۸۵۱)
جمع هزینه ها	(۴۷,۵۱۷,۲۱۷,۱۵۰)	(۵۳,۸۰۲,۱۵۲,۱۳۲)	(۱۰۲,۱۸۱,۰۸۳,۳۴۱)
سود(زیان) خالص	۱,۵۹۰,۹۷۱,۸۳۲,۶۱۹	۱,۳۷۱,۴۹۵,۰۱۲,۱۳۰	۴,۳۷۷,۵۴۸,۱۶۴,۱۳۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۷,۸۰٪	۷,۶۱٪	۲۰,۱۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)	۸,۱۸٪	۸,۵۳٪	۲۱,۵۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
خالص دارایی های اول دوره / سال	۱۶,۸۹۹,۴۹۵	۲۰,۳۹۸,۳۲۱,۶۵۲,۷۷۴	۹,۵۰۳,۹۱۳,۴۰۵,۸۷۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۰	۱۹,۲۳۰,۸۱۱	۱۹,۲۳۰,۸۱۱
واحدهای سرمایه گذاری لغت شده طی دوره / سال	(۵۸۱,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۹۶,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۴۰,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره / سال	۰	۱,۳۷۱,۴۹۵,۰۱۲,۱۳۰	۴,۳۷۷,۵۴۸,۱۶۴,۱۳۳
تقسیم سود	۰	۰	۰
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۰	۰	۰
خالص دارایی های پایان دوره / سال	۱۶,۳۱۸,۴۵۸	۱۹,۴۵۷,۲۳۶,۲۰۹,۵۹۲	۲۰,۳۹۸,۳۲۱,۶۵۲,۷۷۴

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

= بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

kosarfund@abanbroker.com



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوشر یکم

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

نماینده
بابک جعفری مهمانداری

حسین سعیدی

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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- 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

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

- 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.

۲-۱ - 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.

۲-۲ - 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

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا (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 سعادت‌آباد، بالاتر از میدان کاج، خیابان شهید محمدرضا یعقوبی (هشتم)، پلاک ۲۷.

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

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 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 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

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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.													
تا سقف 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال
۵-۱	۳,۵۷۷,۳۲۴,۷۶۸,۰۸۰	۳,۱۰۴,۸۰۷,۰۳۵,۷۳۲
سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری	۱,۲۱۶,۸۷۷,۶۹۱,۶۴۰	۱,۰۸۳,۷۱۹,۲۱۱,۹۸۰
۵-۲	۴,۷۹۴,۲۰۲,۴۵۹,۷۲۰	۴,۱۸۸,۵۲۶,۲۴۷,۷۱۲

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
بانکها و موسسات اعتباری	۵۰۷,۹۶۷,۳۸۴,۴۷۹	۱,۱۰۲,۸۱۶,۵۴۴,۵۷۳	۴.۳۷٪	۵۰۷,۹۶۷,۳۸۴,۴۷۹	۸۸۴,۶۰۳,۸۶۲,۹۵۰	۳.۴۱٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۱۹,۶۸۴,۸۳۰,۶۶۶	۱,۰۴۷,۲۴۴,۳۶۳,۵۹۰	۴.۱۵٪	۵۲۴,۵۳۶,۵۵۸,۰۱۱	۹۷۵,۵۹۲,۹۷۶,۶۲۴	۳.۷۶٪
فلزات اساسی	۹۲۳,۸۵۳,۸۵۷,۴۰۶	۹۰۲,۵۵۱,۵۲۰,۵۱۶	۳.۵۷٪	۹۲۳,۸۵۳,۸۵۷,۴۰۶	۷۹۲,۹۸۷,۵۸۱,۵۴۸	۳.۰۶٪
مواد و محصولات دارویی	۳۱,۶۱۸,۰۳۰,۴۱۵	۳۶۳,۶۴۰,۹۰۳,۲۷۰	۱.۴۴٪	۳۱,۶۱۸,۰۳۰,۴۱۵	۳۱۰,۰۷۸,۷۳۷,۲۸۲	۱.۲۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۹,۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹	۸۲,۳۸۶,۸۶۴,۰۰۰	۰.۳۳٪	۹,۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹	۷۴,۸۳۲,۰۸۴,۰۰۰	۰.۲۹٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	۷۸,۶۸۴,۵۷۲,۱۳۱	۰.۳۱٪	۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	۶۶,۷۱۱,۷۹۳,۳۲۸	۰.۲۶٪
	۲,۰۰۳,۱۳۸,۷۱۸,۲۵۶	۳,۵۷۷,۳۲۴,۷۶۸,۰۸۰	۱۴.۱۷٪	۲,۰۰۷,۹۹۰,۴۴۵,۶۰۱	۳,۱۰۴,۸۰۷,۰۳۵,۷۳۲	۱۱.۹۸٪

۵-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم‌آبان	۱,۰۴۵,۴۲۱,۶۲۴,۱۱۱	۱,۲۱۶,۸۷۷,۶۹۱,۶۴۰	۴.۸۲٪	۱,۰۸۹,۵۰۸,۱۲۷,۵۸۸	۱,۰۸۳,۷۱۹,۲۱۱,۹۸۰	۴.۱۸٪
	۱,۰۴۵,۴۲۱,۶۲۴,۱۱۱	۱,۲۱۶,۸۷۷,۶۹۱,۶۴۰	۴.۸۲٪	۱,۰۸۹,۵۰۸,۱۲۷,۵۸۸	۱,۰۸۳,۷۱۹,۲۱۱,۹۸۰	۴.۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۳.۴۷٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۸٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۸/۰۳	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۵۸۲۵۴۷۰۰۲
۲.۳۱٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳۸٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۸/۰۱	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۶۳۰۲۶۲
۱.۹۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	.	۲۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	بانک صادرات شعبه میدان انقلاب - ۰۴۰۶۲۹۸۰۶۴۰۰۱
۱.۹۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۹٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۷	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۵۳۱۲۵۶۰۰۳
۱.۹۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	.	۲۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۰	بانک سامان شعبه جام جم - ۸۶۴۱۱۲۳۷۲۲۴۵۳۱
۰.۷۷٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	.	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۵۶۱۴۰۶۰۰۷
۰.۳۹٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	.	۲۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۶۳۰۲۶۱
۱.۳۵٪	۳۴۹,۵۶۱,۳۵۸,۲۵۴	۱.۵۷٪	۳۹۶,۷۵۵,۵۴۷,۲۲۱	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	بانک سپه شعبه وصال - ۱۵۱۱۰۲۲۳۹,۹۵
۰.۰۱٪	۱,۳۲۲,۷۰۵,۶۱۳	۰.۰۱٪	۱,۳۷۴,۸۵۱,۴۷۲	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱
۰.۰۰٪	۲,۸۸۹,۴۴۵	۰.۰۰٪	۲,۵۴۷,۷۳۱	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴
۲.۰۶٪	۵۳۴,۹۹۴,۵۹۳,۲۲۰	۰.۷۳٪	۱۸۳,۹۴۲,۴۲۷,۶۹۷	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹
۰.۱۷٪	۴۳,۲۰۶,۷۰۷,۳۸۸	۰.۰۸٪	۲۰,۸۷۷,۶۸۱,۱۷۵	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹
۰.۰۴٪	۱۰,۳۵۷,۱۶۴,۳۸۲	۰.۰۰٪	۲۶۵,۷۷۸,۶۵۵	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۲۰۳۵۹۸۴۳۴۰۰۳
۰.۰۳٪	۸,۲۲۸,۰۷۸,۰۸۲	۰.۰۰٪	.	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۰	بانک سامان شعبه جام جم - ۸۲۱۸۱۰۳۷۲۲۴۵۳۱
۰.۰۳٪	۷,۲۳۲,۳۸۱,۶۴۵	۰.۰۴٪	۹,۰۹۲,۲۲۷,۵۸۸	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۲	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱
۰.۰۰٪	۷۶۱۵۷۴۴	۰.۰۰٪	۷۵۵۷۵۱۲	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۱۱۳۹۷۶۱۰
۰.۰۰٪	۸۵۵۵۶۰۹	۰.۰۰٪	۸۹۹۱۱۷۸	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵
۰.۰۳٪	۹,۰۴۱,۸۵۲,۱۰۴	۰.۰۰٪	۲۴۱,۵۹۰,۳۴۰	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	بانک صادرات شعبه صنعتی انقلاب - ۰۲۱۶۴۱۴۹۲۲۰۰۰
۰.۰۰٪	.	۱.۹۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۲۸۴۲۹۶۰۰
۰.۰۰٪	.	۱.۹۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۴۸۴۳۴۴۷
۰.۰۰٪	.	۱.۹۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱/۹۰۱۲/۱۴۸۶۳۰۲۶/۳
۰.۰۰٪	.	۱.۹۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۹	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۳۱۵۸۷۸۲۸
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه خیابان ولیعصر پارک ساعی - ۱-۳۷۲۲۴۵۳-۸۱۰-۸۳۵
۰.۰۰٪	.	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه میدان قزوین - ۱-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۱
۰.۰۰٪	.	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه میدان قزوین - ۲-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۱
۰.۰۰٪	.	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه میدان قزوین - ۳-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۱
۰.۰۰٪	.	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه خیابان ولیعصر پارک ساعی - ۱-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۵
۰.۰۰٪	.	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه خیابان ولیعصر پارک ساعی - ۲-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۵
۰.۰۰٪	.	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه خیابان ولیعصر پارک ساعی - ۳-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۵
۰.۰۰٪	.	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه خیابان ولیعصر پارک ساعی - ۴-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۵
۰.۰۰٪	.	۰.۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۵۰٪	۱۴۰۳/۰۳/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بانک سامان شعبه خیابان ولیعصر پارک ساعی - ۵-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۵
۱۶,۴۵٪	۴,۲۶۳,۹۶۴,۹۰۱,۴۸۶	۱۷,۸۷٪	۴,۵۱۲,۵۷۹,۲۰۰,۵۶۹					

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی	۱۵,۸۷۸,۳۵۸,۴۵۹,۰۴۷	۱۷,۳۸۱,۵۹۱,۴۵۳,۴۷۸
	۱۵,۸۷۸,۳۵۸,۴۵۹,۰۴۷	۱۷,۳۸۱,۵۹۱,۴۵۳,۴۷۸

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی

ردیف	نام ورقه بهادار	یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	ارزشیابی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
				درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳		۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۷۰۰۷۵,۱۰۰	۶,۵۸۰,۳۸۲,۵۹۶,۵۴۲	۱۰,۷۷۲,۳۲۸,۳۱۹	۸,۰۲۹,۶۷۵,۲۵۳	۶,۵۹۹,۱۸۴,۶۰۰,۱۷۸	۲۶.۱۳٪	۶,۸۸۸,۸۴۱,۸۷۱,۴۷۵
۲	مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲		۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۱۵۵,۵۱۷,۶۲۹	(۱۷۳,۹۹۷,۵۸۸,۶۵۰)	۴,۰۰۹,۱۵۷,۹۲۸,۹۷۹	۱۵.۸۸٪	۳,۹۵۷,۰۰۵,۶۷۲,۹۰۸
۳	منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۰۲۰۴		۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۷,۰۲۰,۶۹۴,۷۳۴	(۱۴۷,۰۰۴,۷۶۴,۸۴۴)	۵,۲۷۰,۰۱۵,۹۲۹,۸۹۰	۲۰.۸۷٪	۵,۲۰۰,۳۵۴,۰۱۸,۵۸۳
۴	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶				.				.	۰.۰۰٪	۹۹۷,۹۳۰,۵۸۳,۸۳۶
۵	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳				.				.	۰.۰۰٪	۳۳۱,۸۰۸,۷۰۷,۹۱۱
۶	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲				.				.	۰.۰۰٪	۵,۶۵۰,۵۹۸,۷۶۵
						۱۵,۵۸۰,۳۸۲,۵۹۶,۵۴۲	۶۱۰,۹۴۸,۵۴۰,۶۸۲	(۳۱۲,۹۷۲,۶۷۸,۲۴۱)	۱۵,۸۷۸,۳۵۸,۴۵۹,۰۴۷	۶۲.۸۸٪	۱۷,۳۸۱,۵۹۱,۴۵۳,۴۷۸

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

ارزش تابلو هر ورق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر ورق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
ریال	درصد	ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۴.۳۳٪	۹۵۶,۶۷۴	۴,۰۰۹,۱۵۷,۹۲۸,۹۷۹	پیرو بخشنامه شماره ۱۳۱/۹۶۴۴۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص 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 .
۹۷۲,۷۶۰	-۰.۲۰٪	۹۷۰,۷۷۵	۵,۲۷۰,۰۱۵,۹۲۹,۸۹۰	
مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲				
منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۰۲۰۴				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتنی

تغییل نشده	نرخ تنزیل	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		تغییل شده	تغییل شده
		ذخیره تنزیل	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۲۵٪	۹۰۵,۵۶۱,۵۹۲	۲۱,۲۲۴,۵۱۴,۹۰۸	۳۳,۹۱۶,۶۲۵,۹۷۴	۲۲,۲۳۰,۰۷۶,۵۰۰
سود دریافتنی سپرده بانکی	۲۱٪ و ۲۲٪	۲۸۸,۸۶۸,۶۰۶	۳۹,۳۴۸,۱۱۷,۵۵۷	۳۸,۷۱۸,۲۴۴,۳۴۴	۳۹,۶۳۶,۹۸۶,۱۶۳
سایر دریافتنی ها - واریز جهت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری‌شده در صندوق‌های سرمایه‌گذاری		.	۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	۲,۴۵۱
		۱,۱۹۴,۴۳۰,۱۹۸	۶۰,۶۷۲,۶۳۴,۹۱۶	۷۲,۶۳۴,۸۷۲,۷۶۹	۶۱,۸۶۷,۰۶۵,۱۱۴

۹- جاری کارگزاران

ماتده ابتدای دوره	گردش بدهکار	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		ماتده پایان دوره	ماتده پایان سال
		گردش بستانکار	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاران آیان	۶۱,۸۰۹,۷۱۶,۴۸۹	۷۳,۳۱۰,۸۷۱,۲۷۳	۳,۷۷۴	۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸	۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸
	۶۱,۸۰۹,۷۱۶,۴۸۹	۷۳,۳۱۰,۸۷۱,۲۷۳	۳,۷۷۴	۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸	۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

یادداشت	ماتده ابتدای دوره	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		ماتده پایان دوره	ماتده پایان سال
		مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	ریال	ریال
مخارج عضویت در کانون‌ها	۲۷۶,۵۱۵,۲۴۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۲۲۶,۴۷۴	۴۲۴,۲۸۸,۷۷۳	۲۷۶,۵۱۵,۲۴۷
مخارج برگزاری مجامع	۲۸۸	.	.	۲۸۸	۲۸۸
مخارج نرم افزار	.	۲۸۴,۹۲۳,۰۱۳	۲۵۵,۴۴۸,۲۱۲	۲۹,۴۷۴,۸۰۱	.
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۳۲۸,۹۰۴,۶۲۰	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۷,۵۳۴,۵۸۵	۴,۰۶۱,۳۷۰,۰۳۵	۱,۳۲۸,۹۰۴,۶۲۰
مخارج طرح دعاوی	۱۶۰۵,۴۲۰,۱۵۵	۶۰۳۴,۹۲۳,۰۱۳	۳,۱۱۵,۲۰۹,۲۷۱	۴,۵۲۵,۱۳۳,۸۹۷	۱۶۰۵,۴۲۰,۱۵۵

۹-۱- مخارج طرح دعاوی مربوط به هزینه کارشناسی اقامه دعاوی کیفری بر علیه مدیران وقت بانک سرمایه به شماره بایگانی ۹۵۰۱۵۳ شعبه ۸ دادسرای ویژه جرایم اقتصادی با موضوع خیانت در امانت و برداشت غیر قانونی از حساب سپرده می‌باشد.

۱۱- موجودی نقد

حساب جاری - بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		حساب جاری - بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال		ریال	ریال
حساب جاری - بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۱۱۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱	۱,۶۴۴,۵۵۵,۲۶۵	۳۵۴,۹۷۲	حساب جاری - بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶	۱۴۰,۰۰۰	۳۵۴,۹۷۲
حساب جاری - بانک آینده شعبه ساعی - ۰۱۰۰۷۲۱۸۶۹۰۰۳	۲,۴۵۶	۲,۴۵۶	حساب جاری - بانک رفاه شعبه ساعی - ۳۱۱۳۹۷۷۷۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۶
	۱,۸۵۰,۰۵۲,۶۹۳	۱,۹۳۲,۰۹۸,۹۱۸			

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

مدیر	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مدیر متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)	ریال	ریال
	۴۱,۶۳۶,۶۶۴,۱۹۱	۲۷,۴۹۲,۲۶۲,۸۷۶
مدیر ثبت	۵۶۷,۷۰۳,۱۵۷	۳۶۲,۰۶۴,۵۳۶
حسابرس	۳۵,۲۲۰,۰۰۰	۲۲,۶۲۰,۰۰۰
	۲۱۷,۴۰۱,۰۲۷	۲۱۷,۹۹۸,۵۶۹
	۴۲,۴۵۶,۹۸۸,۳۷۵	۲۸,۰۹۴,۹۴۵,۹۸۱

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران	ریال	ریال
	۳۰۴,۹۱۰,۳۸۷,۷۳۰	۷۴۰,۸۶۰,۳۷۰,۲۶۴
بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۹,۴۷۵,۸۱۶,۹۲۳	۱,۳۲۸,۹۶۷,۱۶۴
۱۳-۱ بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب‌های مسدود	۲۴,۶۷۲,۸۰۰,۷۸۸	۱۴,۷۸۴,۳۰۹,۰۵۱
	۳۴۹,۰۵۹,۰۰۵,۴۴۱	۷۵۶,۹۷۳,۶۴۶,۴۷۹

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

۱۴- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱
۱۴-۱ سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص	۵۹۶,۵۳۱,۸۰۶	۴۸,۵۸۷,۱۹۶
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۳۲۴,۰۹۱,۳۹۲	۱۶۴,۰۸۵,۳۶۵
ذخیره آبونمان نرم افزار	۴۵۳,۶۶۳,۴۵۹	۴۴۶,۳۲۷,۸۸۲
۱۴-۲ ذخیره تغییر ارزش سهام	۵,۳۹۱,۹۶۱,۴۵۴,۵۴۰	۴,۷۲۷,۷۰۶,۹۰۷,۳۸۸
	۵,۴۰۳,۳۳۵,۷۴۱,۲۰۸	۴,۷۳۸,۳۶۵,۹۰۷,۸۴۲

۱۴-۱ واریزی نامشخص مربوط به سود واریزی بانک می باشد.

۱۴-۲ ذخیره فوق با توجه به ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار شناسایی و در دفاتر ثبت شده است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

تعداد	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تعداد	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	ریال	ریال	تعداد
	۱۶,۲۹۸,۴۵۸	۱۹,۴۳۳,۴۸۹,۱۸۱,۶۳۲	۱۶,۸۷۹,۴۹۵
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲۰,۰۰۰	۲۳,۸۴۷,۰۲۷,۹۶۰	۲۰,۰۰۰
	۱۶,۳۱۸,۴۵۸	۱۹,۴۵۷,۳۳۶,۲۰۹,۵۹۲	۱۶,۸۹۹,۴۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بہادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۲,۸۶۷,۸۱۳,۲۸۸)	(۲,۸۴۸,۹۱۶,۷۵۵)	۵۲۱,۰۸۷,۶۹۴	۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۶۸,۷۵۴,۸۴۷,۸۶۰)	(۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱)	۷۸۲,۸۶۹,۲۶۰	۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۲۲,۰۳۶,۹۳۸,۴۵۷	۷,۸۶۹,۰۱۵,۳۰۳	۱۵,۲۸۳,۴۱۰,۰۱۱	۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق بدهی
۷۷۲,۴۹۴,۵۹۳	.	.	۱۶-۴ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
(۴۸,۸۱۳,۲۲۸,۰۹۸)	(۷۹,۸۱۳,۶۰۴,۶۱۳)	۱۶,۵۸۷,۳۶۶,۹۶۵	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۰۰,۰۳۶	۱۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۳۶	۱۰,۵۰۲,۹۲۶,۹۵۵	(۱۰,۵۳۵,۳۸۷)	(۵۵,۴۵۰,۰۰۰)	۵۲۱,۰۸۷,۶۹۴	۰
۲	ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۴۰,۸۹۹,۳۵۱)
۳	بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۳۰,۱۰۶,۷۶۳)
۴	فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹۶,۷۷۶,۰۸۴)
۵	سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۰۹۰)
		۱,۰۰۰,۰۳۶	۱۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۳۶	۱۰,۵۰۲,۹۲۶,۹۵۵	(۱۰,۵۳۵,۳۸۷)	(۵۵,۴۵۰,۰۰۰)	۵۲۱,۰۸۷,۶۹۴	(۲,۸۶۷,۸۱۳,۲۸۸)

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱	۶۸,۷۵۴,۸۴۷,۸۶۰	۷۸۲,۸۶۹,۲۶۰	۵۰,۰۰۲,۸۳۲,۵۸۰
۸۴,۸۳۳,۷۰۳,۱۶۱	۶۸,۷۵۴,۸۴۷,۸۶۰	۷۸۲,۸۶۹,۲۶۰	۵۰,۰۰۲,۸۳۲,۵۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۳-۱۶-سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بدهی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	۶۴۶,۹۴۸,۸۷۹
اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	.	.	.	.	۲۲۱,۹۵۳,۸۷۵
اجاره ت. اجتماعی کاردان ۹۹۱۲۲۶	.	.	.	.	(۱,۷۲۹,۳۹۶)
منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	.	.	.	.	۲۵۷,۱۲۱,۲۵۰
مراجعه سلامت ۶ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	.	.	.	.	۱,۰۰۸,۸۸۱,۲۵۰
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷	.	.	.	.	۴,۸۲۴,۹۵۳,۶۰۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۵۱۸	.	.	.	.	۲,۹۴۶,۸۴۴,۱۴۴
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	.	.	.	.	۵,۱۳۰,۱۲۲,۹۱۰
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴	.	.	.	.	۷,۰۰۱,۸۴۱,۹۴۵
منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۹۴۴,۴۳۲,۲۸۷	.	۵۵,۵۶۷,۶۱۳	.
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	۹۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۹,۰۲۲,۴۱۵,۶۷۶	.	۱۵,۰۷۷,۵۸۴,۳۲۴	.
منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۵,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۸,۷۴۱,۹۲۶	.	۱۵۰,۲۵۸,۰۷۴	.
	۱,۲۸۹,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۴,۳۴۵,۵۸۹,۹۸۹	.	.	۲۲,۰۳۶,۹۳۸,۴۵۷
					۷,۸۶۹,۰۱۵,۳۰۳
					۱۵,۲۸۳,۴۱۰,۰۱۱

۴-۱۶-سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		نام سهام
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه‌گذاری دارویی تامین
.	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
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	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۹,۴۵۳,۰۳۲,۰۵۰	۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۹,۸۲۲,۹۶۷,۹۵۰	۷۱,۹۸۶,۹۵۰,۰۰۰	۸۶,۸۴۸,۲۵۵,۹۰۰	
۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳	۷,۰۷۵,۱۰۰	۶,۵۸۹,۶۰۶,۶۳۸,۰۰۰	۶,۸۸۰,۷۶۷,۷۲۸,۳۶۵	۱,۱۹۲,۷۱۸,۸۰۱	.	(۲۹۲,۳۵۳,۸۰۹,۱۶۶)	۱۴۷,۷۷۹,۱۲۴,۲۷۸	۶۶۷,۱۲۴,۶۶۷,۶۳۴	
۳	منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۲۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۱,۹۵۲,۵۱۷,۳۲۵	۸۸۰,۳۴۷,۸۰۰	.	۷۰,۹۶۷,۱۳۴,۸۷۵	۷۱,۳۵۷,۰۶۴,۱۸۷	۱۴۲,۷۱۴,۱۲۸,۳۷۵	
۴	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۴,۶۵۱,۹۶۴,۵۲۹	.	
۵	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲,۷۳۲,۱۳۳,۲۳۹	.	
۶	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲,۲۰۷,۸۴۶,۱۰۴	.	
۷	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۲۶۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۰,۸۱۰,۵۵۰,۲۳۲	۳۳,۷۹۵,۱۴۳,۵۲۰	
۸	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۰۶۸,۴۸۳)	(۳۳,۰۶۸,۴۸۵)	
۹	مراجعه سلامت ۶-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۹۴۹,۸۲۷,۸۱۲	.	
۱۰	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	.	.	.	.	.	.	۵۶,۷۳۳,۷۱۵,۱۵۰	.	
۱۱	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	.	.	.	.	.	.	۱۳,۹۴۷,۴۷۱,۵۶۳	۱۳,۹۴۸,۰۹۱,۴۵۱	
		۱۶,۰۷۵,۱۰۰	۱۵,۴۵۳,۴۰۶,۶۳۸,۰۰۰	۱۵,۶۲۲,۱۷۳,۲۷۷,۷۴۰	۲,۷۹۷,۰۶۶,۶۰۱	.	(۱۷۱,۵۶۳,۷۰۶,۳۴۱)	۳۸۳,۱۲۳,۵۷۸,۶۱۱	۹۴۴,۳۹۷,۲۱۸,۳۹۵	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود هر سهم	تعداد سهام متعلقه			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۱۴,۹۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۳۲۴,۵۱۴,۹۰۸	۹۰۵,۵۶۱,۵۹۲	۲۲,۲۳۰,۰۷۶,۵۰۰	۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بانک ملت
۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت مخابرات ایران
۱۸,۷۸۵,۶۵۲,۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۵	۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۳۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۷,۰۰۹,۹۵۰,۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۲۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت ملی صنایع مس ایران
۶۴۰,۳۵۰,۸۱۳	۰	۰	۰	۰	۱۴۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	گروه مپنا (سهامی عام)
۱۱۹,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۹۹,۲۵۴,۰۵۴,۱۵۲	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۰۴,۵۱۴,۹۰۸	۹۰۵,۵۶۱,۵۹۲	۳۳,۸۱۰,۰۷۶,۵۰۰					

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۷۹,۰۹۰,۷۱۳,۸۶۸	۱۶۳,۴۴۵,۸۰۳,۸۱۰	۸۷۰,۸۱۷,۸۷۷,۴۵۹
۱۹-۲	۱,۳۷۹,۳۹۷,۹۲۶,۰۶۹	۱,۵۹۲,۰۰۶,۱۵۹,۳۷۰	۳,۱۰۸,۳۲۸,۰۲۰,۲۲۸
	۱,۷۵۸,۴۸۸,۶۳۹,۹۳۷	۱,۷۵۷,۴۵۱,۹۶۳,۱۸۰	۳,۹۷۹,۱۶۵,۸۰۷,۶۸۷

۱۹-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
نوع سپرده	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	ریال	سود خالص
بلند مدت <td>سورنا<td>۲۰٪<td>۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵<td>۰<td>۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵<td>۰<td>ریال<td>۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹</td></td></td></td></td></td></td></td>	سورنا <td>۲۰٪<td>۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵<td>۰<td>۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵<td>۰<td>ریال<td>۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵<td>۰<td>۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵<td>۰<td>ریال<td>۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹</td></td></td></td></td></td>	۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵ <td>۰<td>۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵<td>۰<td>ریال<td>۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵<td>۰<td>ریال<td>۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹</td></td></td></td>	۱,۷۵۳,۲۴۴,۶۶۵ <td>۰<td>ریال<td>۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹</td></td></td>	۰ <td>ریال<td>۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹</td></td>	ریال <td>۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹</td>	۳۱,۸۳۳,۸۸۸,۵۶۹
بلند مدت <td>سورنا<td>۲۱٪<td>۶۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۵<td>۶,۷۵۳,۲۲۰<td>۶۴,۱۸۵,۰۲۷,۶۰۵<td>۰<td>۰<td>۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶</td></td></td></td></td></td></td></td>	سورنا <td>۲۱٪<td>۶۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۵<td>۶,۷۵۳,۲۲۰<td>۶۴,۱۸۵,۰۲۷,۶۰۵<td>۰<td>۰<td>۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱٪ <td>۶۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۵<td>۶,۷۵۳,۲۲۰<td>۶۴,۱۸۵,۰۲۷,۶۰۵<td>۰<td>۰<td>۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶</td></td></td></td></td></td>	۶۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۵ <td>۶,۷۵۳,۲۲۰<td>۶۴,۱۸۵,۰۲۷,۶۰۵<td>۰<td>۰<td>۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶</td></td></td></td></td>	۶,۷۵۳,۲۲۰ <td>۶۴,۱۸۵,۰۲۷,۶۰۵<td>۰<td>۰<td>۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶</td></td></td></td>	۶۴,۱۸۵,۰۲۷,۶۰۵ <td>۰<td>۰<td>۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶</td></td>	۰ <td>۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶</td>	۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶
بلند مدت <td>سورنا<td>۸٪<td>۱۸,۷۴۰,۱۹۱<td>۰<td>۱۸,۷۴۰,۱۹۱<td>۰<td>۰<td>۶۲۸,۲۵۴</td></td></td></td></td></td></td></td>	سورنا <td>۸٪<td>۱۸,۷۴۰,۱۹۱<td>۰<td>۱۸,۷۴۰,۱۹۱<td>۰<td>۰<td>۶۲۸,۲۵۴</td></td></td></td></td></td></td>	۸٪ <td>۱۸,۷۴۰,۱۹۱<td>۰<td>۱۸,۷۴۰,۱۹۱<td>۰<td>۰<td>۶۲۸,۲۵۴</td></td></td></td></td></td>	۱۸,۷۴۰,۱۹۱ <td>۰<td>۱۸,۷۴۰,۱۹۱<td>۰<td>۰<td>۶۲۸,۲۵۴</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱۸,۷۴۰,۱۹۱<td>۰<td>۰<td>۶۲۸,۲۵۴</td></td></td></td>	۱۸,۷۴۰,۱۹۱ <td>۰<td>۰<td>۶۲۸,۲۵۴</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۶۲۸,۲۵۴</td></td>	۰ <td>۶۲۸,۲۵۴</td>	۶۲۸,۲۵۴
بلند مدت <td>سورنا<td>۲۲٪<td>۲۰,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۷<td>۳۰,۰۸۱,۶۴۱<td>۲۰,۷۶۴,۴۳۸,۹۰۶<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	سورنا <td>۲۲٪<td>۲۰,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۷<td>۳۰,۰۸۱,۶۴۱<td>۲۰,۷۶۴,۴۳۸,۹۰۶<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۲٪ <td>۲۰,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۷<td>۳۰,۰۸۱,۶۴۱<td>۲۰,۷۶۴,۴۳۸,۹۰۶<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۲۰,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۷ <td>۳۰,۰۸۱,۶۴۱<td>۲۰,۷۶۴,۴۳۸,۹۰۶<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۳۰,۰۸۱,۶۴۱ <td>۲۰,۷۶۴,۴۳۸,۹۰۶<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۲۰,۷۶۴,۴۳۸,۹۰۶ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلند مدت <td>جام جم<td>۲۰٪<td>۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶<td>۰<td>۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶<td>۰<td>۰<td>۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸</td></td></td></td></td></td></td></td>	جام جم <td>۲۰٪<td>۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶<td>۰<td>۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶<td>۰<td>۰<td>۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶<td>۰<td>۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶<td>۰<td>۰<td>۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸</td></td></td></td></td></td>	۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶ <td>۰<td>۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶<td>۰<td>۰<td>۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸</td></td></td></td></td>	۰ <td>۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶<td>۰<td>۰<td>۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸</td></td></td></td>	۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶ <td>۰<td>۰<td>۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸</td></td>	۰ <td>۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸</td>	۱۳,۶۶۸,۶۶۹,۳۴۸
کوتاه مدت <td>جام جم<td>۱۰٪<td>۱,۹۶۵,۰۳۰<td>۰<td>۱,۹۶۵,۰۳۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	جام جم <td>۱۰٪<td>۱,۹۶۵,۰۳۰<td>۰<td>۱,۹۶۵,۰۳۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۱,۹۶۵,۰۳۰<td>۰<td>۱,۹۶۵,۰۳۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱,۹۶۵,۰۳۰ <td>۰<td>۱,۹۶۵,۰۳۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱,۹۶۵,۰۳۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱,۹۶۵,۰۳۰ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>میدان قزوین<td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	میدان قزوین <td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱.۵٪ <td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰ <td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۷,۵۸۴,۱۸۶ <td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>میدان قزوین<td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	میدان قزوین <td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱.۵٪ <td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰ <td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۷,۵۸۴,۱۸۶ <td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>میدان قزوین<td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	میدان قزوین <td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱.۵٪ <td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰ <td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۷,۵۸۴,۱۸۶ <td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>پارک ساعی<td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	پارک ساعی <td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱.۵٪ <td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰ <td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۷,۵۸۴,۱۸۶ <td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>پارک ساعی<td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	پارک ساعی <td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱.۵٪ <td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰ <td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۷,۵۸۴,۱۸۶ <td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>پارک ساعی<td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	پارک ساعی <td>۲۱.۵٪<td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱.۵٪ <td>۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰<td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱,۱۷۸,۰۸۲,۱۸۰ <td>۷,۵۸۴,۱۸۶<td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۷,۵۸۴,۱۸۶ <td>۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱,۱۷۰,۴۹۷,۹۹۴ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>پارک ساعی<td>۲۱.۵٪<td>۵۸۹,۰۴۱,۰۸۰<td>۳,۷۹۲,۰۹۳<td>۵۸۵,۲۴۸,۹۸۷<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	پارک ساعی <td>۲۱.۵٪<td>۵۸۹,۰۴۱,۰۸۰<td>۳,۷۹۲,۰۹۳<td>۵۸۵,۲۴۸,۹۸۷<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱.۵٪ <td>۵۸۹,۰۴۱,۰۸۰<td>۳,۷۹۲,۰۹۳<td>۵۸۵,۲۴۸,۹۸۷<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۵۸۹,۰۴۱,۰۸۰ <td>۳,۷۹۲,۰۹۳<td>۵۸۵,۲۴۸,۹۸۷<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۳,۷۹۲,۰۹۳ <td>۵۸۵,۲۴۸,۹۸۷<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۵۸۵,۲۴۸,۹۸۷ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>اسفندیار<td>۱۰٪<td>۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴<td>۰<td>۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	اسفندیار <td>۱۰٪<td>۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴<td>۰<td>۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴<td>۰<td>۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴ <td>۰<td>۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱۸۰,۰۹۶,۸۹۴ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>اسفندیار<td>۲۱٪<td>۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲<td>۰<td>۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	اسفندیار <td>۲۱٪<td>۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲<td>۰<td>۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱٪ <td>۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲<td>۰<td>۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲ <td>۰<td>۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۰ <td>۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>اسفندیار<td>۲۱٪<td>۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰<td>۰<td>۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	اسفندیار <td>۲۱٪<td>۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰<td>۰<td>۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱٪ <td>۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰<td>۰<td>۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰ <td>۰<td>۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱۵۰,۴۱۰,۹۵۰,۸۹۰ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
کوتاه مدت <td>تخصصی بورس<td>۱۰٪<td>۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲<td>۰<td>۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲<td>۲۱۴,۲۲۵,۴۹۹<td>۰<td>۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱</td></td></td></td></td></td></td></td>	تخصصی بورس <td>۱۰٪<td>۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲<td>۰<td>۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲<td>۲۱۴,۲۲۵,۴۹۹<td>۰<td>۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲<td>۰<td>۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲<td>۲۱۴,۲۲۵,۴۹۹<td>۰<td>۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱</td></td></td></td></td></td>	۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲ <td>۰<td>۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲<td>۲۱۴,۲۲۵,۴۹۹<td>۰<td>۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱</td></td></td></td></td>	۰ <td>۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲<td>۲۱۴,۲۲۵,۴۹۹<td>۰<td>۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱</td></td></td></td>	۵۲۵,۵۲۷,۸۱۲ <td>۲۱۴,۲۲۵,۴۹۹<td>۰<td>۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱</td></td></td>	۲۱۴,۲۲۵,۴۹۹ <td>۰<td>۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱</td></td>	۰ <td>۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱</td>	۱,۱۱۷,۰۴۲,۶۱۱
کوتاه مدت <td>مظفری<td>۱۰٪<td>۱۲۶,۳۸۶<td>۰<td>۱۲۶,۳۸۶<td>۲۲۶,۲۹۷<td>۰<td>۴۰,۸۵۴۷</td></td></td></td></td></td></td></td>	مظفری <td>۱۰٪<td>۱۲۶,۳۸۶<td>۰<td>۱۲۶,۳۸۶<td>۲۲۶,۲۹۷<td>۰<td>۴۰,۸۵۴۷</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۱۲۶,۳۸۶<td>۰<td>۱۲۶,۳۸۶<td>۲۲۶,۲۹۷<td>۰<td>۴۰,۸۵۴۷</td></td></td></td></td></td>	۱۲۶,۳۸۶ <td>۰<td>۱۲۶,۳۸۶<td>۲۲۶,۲۹۷<td>۰<td>۴۰,۸۵۴۷</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱۲۶,۳۸۶<td>۲۲۶,۲۹۷<td>۰<td>۴۰,۸۵۴۷</td></td></td></td>	۱۲۶,۳۸۶ <td>۲۲۶,۲۹۷<td>۰<td>۴۰,۸۵۴۷</td></td></td>	۲۲۶,۲۹۷ <td>۰<td>۴۰,۸۵۴۷</td></td>	۰ <td>۴۰,۸۵۴۷</td>	۴۰,۸۵۴۷
کوتاه مدت <td>پارک ساعی<td>۱۰٪<td>۱,۲۹۷,۵۶۹<td>۰<td>۱,۲۹۷,۵۶۹<td>۳۲,۵۵۸<td>۰<td>۱۷,۹۱۱,۸۹۲</td></td></td></td></td></td></td></td>	پارک ساعی <td>۱۰٪<td>۱,۲۹۷,۵۶۹<td>۰<td>۱,۲۹۷,۵۶۹<td>۳۲,۵۵۸<td>۰<td>۱۷,۹۱۱,۸۹۲</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۱,۲۹۷,۵۶۹<td>۰<td>۱,۲۹۷,۵۶۹<td>۳۲,۵۵۸<td>۰<td>۱۷,۹۱۱,۸۹۲</td></td></td></td></td></td>	۱,۲۹۷,۵۶۹ <td>۰<td>۱,۲۹۷,۵۶۹<td>۳۲,۵۵۸<td>۰<td>۱۷,۹۱۱,۸۹۲</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱,۲۹۷,۵۶۹<td>۳۲,۵۵۸<td>۰<td>۱۷,۹۱۱,۸۹۲</td></td></td></td>	۱,۲۹۷,۵۶۹ <td>۳۲,۵۵۸<td>۰<td>۱۷,۹۱۱,۸۹۲</td></td></td>	۳۲,۵۵۸ <td>۰<td>۱۷,۹۱۱,۸۹۲</td></td>	۰ <td>۱۷,۹۱۱,۸۹۲</td>	۱۷,۹۱۱,۸۹۲
کوتاه مدت <td>پارک ساعی<td>۸٪<td>۳۶۱,۷۶۸<td>۰<td>۳۶۱,۷۶۸<td>۰<td>۰<td>۳۹۵,۷۴۴</td></td></td></td></td></td></td></td>	پارک ساعی <td>۸٪<td>۳۶۱,۷۶۸<td>۰<td>۳۶۱,۷۶۸<td>۰<td>۰<td>۳۹۵,۷۴۴</td></td></td></td></td></td></td>	۸٪ <td>۳۶۱,۷۶۸<td>۰<td>۳۶۱,۷۶۸<td>۰<td>۰<td>۳۹۵,۷۴۴</td></td></td></td></td></td>	۳۶۱,۷۶۸ <td>۰<td>۳۶۱,۷۶۸<td>۰<td>۰<td>۳۹۵,۷۴۴</td></td></td></td></td>	۰ <td>۳۶۱,۷۶۸<td>۰<td>۰<td>۳۹۵,۷۴۴</td></td></td></td>	۳۶۱,۷۶۸ <td>۰<td>۰<td>۳۹۵,۷۴۴</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۳۹۵,۷۴۴</td></td>	۰ <td>۳۹۵,۷۴۴</td>	۳۹۵,۷۴۴
بلندمدت <td>مظفری<td>۲۲٪<td>۳۶,۷۶۷,۱۲۳,۳۸۶<td>۱۶۱۵۵۲۳۱۳<td>۳۶,۶۰۵,۵۷۰,۸۷۳<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	مظفری <td>۲۲٪<td>۳۶,۷۶۷,۱۲۳,۳۸۶<td>۱۶۱۵۵۲۳۱۳<td>۳۶,۶۰۵,۵۷۰,۸۷۳<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۲٪ <td>۳۶,۷۶۷,۱۲۳,۳۸۶<td>۱۶۱۵۵۲۳۱۳<td>۳۶,۶۰۵,۵۷۰,۸۷۳<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۳۶,۷۶۷,۱۲۳,۳۸۶ <td>۱۶۱۵۵۲۳۱۳<td>۳۶,۶۰۵,۵۷۰,۸۷۳<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۱۶۱۵۵۲۳۱۳ <td>۳۶,۶۰۵,۵۷۰,۸۷۳<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۳۶,۶۰۵,۵۷۰,۸۷۳ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
بلندمدت <td>مظفری<td>۲۳٪<td>۱۹,۲۸۷,۶۷۱,۲۰۰<td>۱,۳۵۴۵۶۸<td>۱۹,۲۷۷,۳۱۶,۶۶۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	مظفری <td>۲۳٪<td>۱۹,۲۸۷,۶۷۱,۲۰۰<td>۱,۳۵۴۵۶۸<td>۱۹,۲۷۷,۳۱۶,۶۶۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۳٪ <td>۱۹,۲۸۷,۶۷۱,۲۰۰<td>۱,۳۵۴۵۶۸<td>۱۹,۲۷۷,۳۱۶,۶۶۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۱۹,۲۸۷,۶۷۱,۲۰۰ <td>۱,۳۵۴۵۶۸<td>۱۹,۲۷۷,۳۱۶,۶۶۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۱,۳۵۴۵۶۸ <td>۱۹,۲۷۷,۳۱۶,۶۶۲<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۱۹,۲۷۷,۳۱۶,۶۶۲ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
کوتاه مدت <td>جهان کودک<td>۱۰٪<td>۵۲,۹۸۵,۸۵۹<td>۰<td>۵۲,۹۸۵,۸۵۹<td>۱۷,۸۰۵<td>۰<td>۴۱,۷۳۳,۶۵۴</td></td></td></td></td></td></td></td>	جهان کودک <td>۱۰٪<td>۵۲,۹۸۵,۸۵۹<td>۰<td>۵۲,۹۸۵,۸۵۹<td>۱۷,۸۰۵<td>۰<td>۴۱,۷۳۳,۶۵۴</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۵۲,۹۸۵,۸۵۹<td>۰<td>۵۲,۹۸۵,۸۵۹<td>۱۷,۸۰۵<td>۰<td>۴۱,۷۳۳,۶۵۴</td></td></td></td></td></td>	۵۲,۹۸۵,۸۵۹ <td>۰<td>۵۲,۹۸۵,۸۵۹<td>۱۷,۸۰۵<td>۰<td>۴۱,۷۳۳,۶۵۴</td></td></td></td></td>	۰ <td>۵۲,۹۸۵,۸۵۹<td>۱۷,۸۰۵<td>۰<td>۴۱,۷۳۳,۶۵۴</td></td></td></td>	۵۲,۹۸۵,۸۵۹ <td>۱۷,۸۰۵<td>۰<td>۴۱,۷۳۳,۶۵۴</td></td></td>	۱۷,۸۰۵ <td>۰<td>۴۱,۷۳۳,۶۵۴</td></td>	۰ <td>۴۱,۷۳۳,۶۵۴</td>	۴۱,۷۳۳,۶۵۴
کوتاه مدت <td>ساعی<td>۱۰٪<td>۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵<td>۰<td>۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵<td>۶,۸۸۴,۰۷۲<td>۰<td>۲۹,۵۲۸,۳۱۵</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۱۰٪<td>۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵<td>۰<td>۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵<td>۶,۸۸۴,۰۷۲<td>۰<td>۲۹,۵۲۸,۳۱۵</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵<td>۰<td>۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵<td>۶,۸۸۴,۰۷۲<td>۰<td>۲۹,۵۲۸,۳۱۵</td></td></td></td></td></td>	۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵ <td>۰<td>۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵<td>۶,۸۸۴,۰۷۲<td>۰<td>۲۹,۵۲۸,۳۱۵</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵<td>۶,۸۸۴,۰۷۲<td>۰<td>۲۹,۵۲۸,۳۱۵</td></td></td></td>	۱۳۹,۰۴۶,۰۰۵ <td>۶,۸۸۴,۰۷۲<td>۰<td>۲۹,۵۲۸,۳۱۵</td></td></td>	۶,۸۸۴,۰۷۲ <td>۰<td>۲۹,۵۲۸,۳۱۵</td></td>	۰ <td>۲۹,۵۲۸,۳۱۵</td>	۲۹,۵۲۸,۳۱۵
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۱٪<td>۵۸,۹۱۵,۰۷۱,۲۷۸<td>۱۰۷۰۶۵۳۴<td>۵۸,۹۰۴,۳۶۴,۷۴۴<td>۰<td>۰<td>۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۱٪<td>۵۸,۹۱۵,۰۷۱,۲۷۸<td>۱۰۷۰۶۵۳۴<td>۵۸,۹۰۴,۳۶۴,۷۴۴<td>۰<td>۰<td>۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱٪ <td>۵۸,۹۱۵,۰۷۱,۲۷۸<td>۱۰۷۰۶۵۳۴<td>۵۸,۹۰۴,۳۶۴,۷۴۴<td>۰<td>۰<td>۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴</td></td></td></td></td></td>	۵۸,۹۱۵,۰۷۱,۲۷۸ <td>۱۰۷۰۶۵۳۴<td>۵۸,۹۰۴,۳۶۴,۷۴۴<td>۰<td>۰<td>۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴</td></td></td></td></td>	۱۰۷۰۶۵۳۴ <td>۵۸,۹۰۴,۳۶۴,۷۴۴<td>۰<td>۰<td>۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴</td></td></td></td>	۵۸,۹۰۴,۳۶۴,۷۴۴ <td>۰<td>۰<td>۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴</td></td>	۰ <td>۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴</td>	۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۱٪<td>۲۹,۸۰۲,۲۴۸,۲۸۸<td>۱۲۵۳۸۸۳۵<td>۲۹,۷۹۰,۲۰۹,۵۵۳<td>۰<td>۰<td>۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۱٪<td>۲۹,۸۰۲,۲۴۸,۲۸۸<td>۱۲۵۳۸۸۳۵<td>۲۹,۷۹۰,۲۰۹,۵۵۳<td>۰<td>۰<td>۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱٪ <td>۲۹,۸۰۲,۲۴۸,۲۸۸<td>۱۲۵۳۸۸۳۵<td>۲۹,۷۹۰,۲۰۹,۵۵۳<td>۰<td>۰<td>۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲</td></td></td></td></td></td>	۲۹,۸۰۲,۲۴۸,۲۸۸ <td>۱۲۵۳۸۸۳۵<td>۲۹,۷۹۰,۲۰۹,۵۵۳<td>۰<td>۰<td>۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲</td></td></td></td></td>	۱۲۵۳۸۸۳۵ <td>۲۹,۷۹۰,۲۰۹,۵۵۳<td>۰<td>۰<td>۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲</td></td></td></td>	۲۹,۷۹۰,۲۰۹,۵۵۳ <td>۰<td>۰<td>۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲</td></td>	۰ <td>۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲</td>	۲۹,۷۴۱,۸۳۳,۷۰۲
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۱٪<td>۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱<td>۰<td>۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱<td>۰<td>۰<td>۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۱٪<td>۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱<td>۰<td>۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱<td>۰<td>۰<td>۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۱٪ <td>۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱<td>۰<td>۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱<td>۰<td>۰<td>۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰</td></td></td></td></td></td>	۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱ <td>۰<td>۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱<td>۰<td>۰<td>۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰</td></td></td></td></td>	۰ <td>۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱<td>۰<td>۰<td>۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰</td></td></td></td>	۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱ <td>۰<td>۰<td>۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰</td></td>	۰ <td>۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰</td>	۸,۹۱۱,۰۲۸,۶۲۰
بلند مدت <td>انقلاب<td>۱۰٪<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۲۹,۲۴۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	انقلاب <td>۱۰٪<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۲۹,۲۴۰</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۲۹,۲۴۰</td></td></td></td></td></td>	۱۳,۹۷۲,۰۷۴ <td>۰<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۲۹,۲۴۰</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۲۹,۲۴۰</td></td></td></td>	۱۳,۹۷۲,۰۷۴ <td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۲۹,۲۴۰</td></td></td>	۱۳,۹۷۲,۰۷۴ <td>۰<td>۲۹,۲۴۰</td></td>	۰ <td>۲۹,۲۴۰</td>	۲۹,۲۴۰
بلند مدت <td>انقلاب<td>۲۰٪<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۰<td>۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷</td></td></td></td></td></td></td></td>	انقلاب <td>۲۰٪<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۰<td>۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۰<td>۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷</td></td></td></td></td></td>	۱۳,۹۷۲,۰۷۴ <td>۰<td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۰<td>۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱۳,۹۷۲,۰۷۴<td>۰<td>۰<td>۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷</td></td></td></td>	۱۳,۹۷۲,۰۷۴ <td>۰<td>۰<td>۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷</td></td>	۰ <td>۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷</td>	۴۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷
کوتاه مدت <td>تخصصی بورس<td>۱۰٪<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷</td></td></td></td></td></td></td></td>	تخصصی بورس <td>۱۰٪<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷</td></td></td></td></td></td>	۴۳۵,۵۶۹ <td>۰<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷</td></td></td></td></td>	۰ <td>۴۳۵,۵۶۹<td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷</td></td></td></td>	۴۳۵,۵۶۹ <td>۴۳۵,۵۶۹<td>۰<td>۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷</td></td></td>	۴۳۵,۵۶۹ <td>۰<td>۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷</td></td>	۰ <td>۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷</td>	۸,۴۱۰,۲۰۵,۸۹۷
بلند مدت <td>تخصصی بورس<td>۲۰٪<td>۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱<td>۰<td>۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	تخصصی بورس <td>۲۰٪<td>۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱<td>۰<td>۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱<td>۰<td>۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td></td>	۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱ <td>۰<td>۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td></td>	۰ <td>۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱<td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td></td>	۳۰,۴۱۰,۹۵۶,۱۴۱ <td>۰<td>۰<td>۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰</td></td>	۰ <td>۰</td>	۰
کوتاه مدت <td>وصال<td>۱۰٪<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳</td></td></td></td></td></td></td></td>	وصال <td>۱۰٪<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳</td></td></td></td></td></td>	۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴ <td>۰<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳</td></td></td></td></td>	۰ <td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳</td></td></td></td>	۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴ <td>۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴<td>۰<td>۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳</td></td></td>	۱,۵۹۳,۳۵۹,۵۲۴ <td>۰<td>۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳</td></td>	۰ <td>۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳</td>	۹۹۱,۹۵۱,۶۰۳
بلند مدت <td>تخصصی بورس<td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳</td></td></td></td></td></td></td></td>	تخصصی بورس <td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳</td></td></td></td></td></td></td>	۱۸٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳</td></td>	۰ <td>۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳</td>	۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td>	۰ <td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td>	۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td></td>	۰ <td>۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹</td>	۱۶,۹۲۹,۸۹۰,۷۱۹
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹</td></td>	۰ <td>۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹</td>	۱۳۰,۶۲۰,۸۸۵,۶۲۹
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸</td></td>	۰ <td>۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸</td>	۲۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸</td></td>	۰ <td>۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸</td>	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۵۸
بلند مدت <td>انقلاب<td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷</td></td></td></td></td></td></td></td>	انقلاب <td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷</td></td></td></td></td></td></td>	۱۸٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷</td></td>	۰ <td>۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷</td>	۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷
کوتاه مدت <td>کیش<td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۹۱,۷۷۴,۴۴۶</td></td></td></td></td></td></td></td>	کیش <td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۹۱,۷۷۴,۴۴۶</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۹۱,۷۷۴,۴۴۶</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۹۱,۷۷۴,۴۴۶</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۹۱,۷۷۴,۴۴۶</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۹۱,۷۷۴,۴۴۶</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۹۱,۷۷۴,۴۴۶</td></td>	۰ <td>۹۱,۷۷۴,۴۴۶</td>	۹۱,۷۷۴,۴۴۶
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶</td></td>	۰ <td>۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶</td>	۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶
بلند مدت <td>ساعی<td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹</td></td></td></td></td></td></td></td>	ساعی <td>۲۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹</td></td></td></td></td></td></td>	۲۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹</td></td>	۰ <td>۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹</td>	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹
کوتاه مدت <td>هفت تیر<td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۰,۸۴</td></td></td></td></td></td></td></td>	هفت تیر <td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۰,۸۴</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۰,۸۴</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۰,۸۴</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۰,۸۴</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۲۰,۸۴</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۰,۸۴</td></td>	۰ <td>۲۰,۸۴</td>	۲۰,۸۴
کوتاه مدت <td>هفت تیر<td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲,۰۰۰</td></td></td></td></td></td></td></td>	هفت تیر <td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲,۰۰۰</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲,۰۰۰</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲,۰۰۰</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۲,۰۰۰</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۲,۰۰۰</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲,۰۰۰</td></td>	۰ <td>۲,۰۰۰</td>	۲,۰۰۰
بلند مدت <td>دلاوران<td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸</td></td></td></td></td></td></td></td>	دلاوران <td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸</td></td></td></td></td></td></td>	۱۸٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸</td></td>	۰ <td>۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸</td>	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸
کوتاه مدت <td>دلاوران<td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳</td></td></td></td></td></td></td></td>	دلاوران <td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳</td></td>	۰ <td>۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳</td>	۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳
بلند مدت <td>جهان کودک<td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td></td></td>	جهان کودک <td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td></td>	۱۸٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td>	۰ <td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td> <td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td>	۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰	۰ <td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td>	۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷
بلند مدت <td>جهان کودک<td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td></td></td>	جهان کودک <td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td></td>	۱۸٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td>	۰ <td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td> <td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td>	۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰	۰ <td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td>	۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷
بلند مدت <td>جهان کودک<td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td></td></td>	جهان کودک <td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td></td>	۱۸٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td>	۰ <td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td> <td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td>	۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰	۰ <td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td>	۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷
بلند مدت <td>جهان کودک<td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td></td></td>	جهان کودک <td>۱۸٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td></td>	۱۸٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td><td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td></td>	۰ <td>۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰</td> <td>۰<td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td></td>	۲۸۰,۳۳۷,۸۷۰	۰ <td>۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷</td>	۲۹۰,۵۹۶,۰۴۷
بلند مدت <td>جهان کودک<td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱</td></td></td></td></td></td></td></td>	جهان کودک <td>۱۰٪<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱</td></td></td></td></td></td></td>	۱۰٪ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱</td></td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱</td></td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۰<td>۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱</td></td></td></td>	۰ <td>۰<td>۰<td>۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱</td></td></td>	۰ <td>۰<td>۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱</td></td>	۰ <td>۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱</td>	۱۴۹,۳۳۹,۸۹۱
			۳۷۹,۳۷۹,۵۸۲,۲۷۴	۲۸۸,۸۶۸,۰۰۶	۳۷۹,۰۹۰,۷۱۳,۸۶۸	۱۶۳,۴۴۵,۸۰۳,۸۱۰	۸۷۰,۸۱۷,۸۷۷,۴۵۹	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹-۲- سود اوراق بدهی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد						
۵۸,۹۲۰,۳۴۱,۹۰۴	۲۹,۴۶۰,۵۷۱,۱۴۹	۷,۴۲۴,۷۹۵,۵۱۴	۱۳۹۷/۱۰/۱۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۰	۰	۷,۴۲۴,۷۹۵,۵۱۴	۲۹,۴۶۰,۵۷۱,۱۴۹	۵۸,۹۲۰,۳۴۱,۹۰۴
۱۵۳,۴۷۷,۶۷۵,۳۹۵	۷۵,۵۱۵,۵۲۶,۲۲۰	۳۸,۱۶۸,۱۵۹,۷۰۹	متعدد	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵٪	۰	۰	۳۸,۱۶۸,۱۵۹,۷۰۹	۷۵,۵۱۵,۵۲۶,۲۲۰	۱۵۳,۴۷۷,۶۷۵,۳۹۵
۱,۰۵۱,۱۸۸,۵۲۴	۵۲۵,۶۵۸,۴۸۰	۲۴۷,۶۵۷,۷۳۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹٪	۰	۰	۲۴۷,۶۵۷,۷۳۳	۵۲۵,۶۵۸,۴۸۰	۱,۰۵۱,۱۸۸,۵۲۴
۸۹۵,۰۷۹,۹۲۸,۹۹۰	۴۴۷,۵۷۹,۹۲۸,۹۹۰	۴۴۶,۱۹۴,۷۷۶,۴۳۲	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴۶,۱۹۴,۷۷۶,۴۳۲	۴۴۷,۵۷۹,۹۲۸,۹۹۰	۸۹۵,۰۷۹,۹۲۸,۹۹۰
۷۲۰,۴۸۰,۱۰۷,۷۸۷	۳۶۰,۳۰۲,۴۱۷,۱۲۵	۳۵۸,۳۹۴,۸۶۱,۸۹۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۸,۳۹۴,۸۶۱,۸۹۱	۳۶۰,۳۰۲,۴۱۷,۱۲۵	۷۲۰,۴۸۰,۱۰۷,۷۸۷
۱,۰۶۲,۷۴۸,۸۳۶,۹۱۶	۵۳۰,۴۵۱,۵۱۱,۷۰۷	۵۲۸,۹۶۷,۶۷۴,۷۹۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۳	۱۵٪	۷,۰۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲۸,۹۶۷,۶۷۴,۷۹۰	۵۳۰,۴۵۱,۵۱۱,۷۰۷	۱,۰۶۲,۷۴۸,۸۳۶,۹۱۶
۶۵۱,۴۸۳,۱۱۸	۶۵۱,۴۸۳,۱۱۸	۰	متعدد	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۵,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۵۱,۴۸۳,۱۱۸	۶۵۱,۴۸۳,۱۱۸
۳۹۵,۰۷۳,۲۸۹	۳۹۵,۰۷۳,۲۸۹	۰	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۹٪	۹۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۹۵,۰۷۳,۲۸۹	۳۹۵,۰۷۳,۲۸۹
۸,۳۲۹,۳۸۹,۲۴۵	۴,۲۴۸,۱۹۱,۸۷۴	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۰	۰	۰	۴,۲۴۸,۱۹۱,۸۷۴	۸,۳۲۹,۳۸۹,۲۴۵
۲۰۵,۱۴۲,۱۵۴,۲۰۳	۱۴۲,۸۰۳,۹۴۶,۵۶۱	۰	متعدد	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۰	۰	۰	۱۴۲,۸۰۳,۹۴۶,۵۶۱	۲۰۵,۱۴۲,۱۵۴,۲۰۳
۲,۰۷۱,۸۵۰,۸۵۷	۲,۰۷۱,۸۵۰,۸۵۷	۰	-	۱۳۹۹/۰۳/۰۷	-	۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۰۷۱,۸۵۰,۸۵۷	۲,۰۷۱,۸۵۰,۸۵۷
۳,۱۰۸,۳۴۸,۰۳۰,۲۲۸	۱,۵۹۴,۰۰۶,۱۵۹,۳۷۰	۱,۳۷۹,۳۹۷,۹۲۶,۰۶۹					۰	۱,۳۷۹,۳۹۷,۹۲۶,۰۶۹	۱,۵۹۴,۰۰۶,۱۵۹,۳۷۰	۳,۱۰۸,۳۴۸,۰۳۰,۲۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال
۴۰,۶۲۶	۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱	۲,۹۱۳,۹۴۴,۳۰۱
۱۴۴,۷۶۹,۲۸۳	۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹	۴۱۴,۸۰۶,۱۹۹
۱۴۴,۸۰۹,۹۰۹	۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰	۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰

درآمد سود سهام
سود سپرده بانکی

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال
۴۱,۶۳۶,۶۶۴,۱۹۲	۴۶,۲۶۵,۵۲۱,۵۳۶	۸۸,۵۲۸,۷۸۰,۱۶۰
۱,۰۱۷,۸۰۵,۹۶۶	۱,۱۴۳,۴۸۳,۹۱۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۷,۴۰۲,۴۵۸	۲۱۷,۹۹۹,۶۶۵	۴۳۵,۹۹۹,۳۳۰
۴۲,۸۷۱,۸۷۲,۶۱۶	۴۷,۶۲۷,۰۰۵,۱۱۱	۹۰,۵۶۴,۷۷۹,۴۹۰

مدیر
متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
حسابرس

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۱۵,۹۱۸,۵۰۵	۱,۵۴۴,۸۳۵,۹۹۳	۱,۱۴۷,۷۰۸,۹۴۲	هزینه نرم افزار
۳,۰۲۰,۸۷۷,۰۲۰	۱,۷۲۳,۶۲۰,۸۳۱	۶۳۷,۸۷۴,۵۳۳	هزینه کارمزد بانکی
۵,۴۷۶,۰۶۹,۴۵۲	۲,۷۴۳,۶۰۴,۰۳۷	۲,۷۱۷,۵۳۴,۵۸۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۰۲,۲۰۶,۰۶۹	۴۱,۹۹۹,۹۶۴	۱۴۲,۲۲۶,۴۷۴	هزینه عضویت در کانون
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۵۹,۰۲۰	.	هزینه طرح دعاوی
۵۱,۲۳۲,۸۰۵	۱۲,۷۲۷,۱۷۶	.	هزینه برگزاری مجامع
۱۱,۶۱۶,۳۰۳,۸۵۱	۶,۱۷۵,۱۴۷,۰۲۱	۴,۶۴۵,۳۴۴,۵۳۴	

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۲۹,۲۱۳,۴۴۶,۵۹۲	۴۲۹,۲۱۳,۴۴۶,۵۹۲	۳۰۳,۹۳۰,۸۸۱,۱۱۴	تقسیم سود دی ماه
۳۶۹,۶۲۷,۵۴۲,۶۸۰	۳۶۹,۶۲۷,۵۴۲,۶۸۰	۳۰۲,۵۵۱,۰۹۷,۹۴۰	تقسیم سود بهمن ماه
۳۴۱,۷۳۱,۴۱۰,۶۰۶	۳۴۱,۷۳۱,۴۱۰,۶۰۶	۲۹۰,۹۸۳,۹۰۷,۲۹۱	تقسیم سود اسفند ماه
۳۳۶,۸۷۰,۹۶۹,۰۰۶	۳۳۶,۸۷۰,۹۶۹,۰۰۶	۳۰۹,۶۸۱,۵۰۹,۰۵۵	تقسیم سود فروردین ماه
۳۴۲,۴۳۷,۲۲۹,۶۲۰	۳۴۲,۴۳۷,۲۲۹,۶۲۰	۳۰۷,۰۴۵,۰۱۸,۱۸۵	تقسیم سود اردیبهشت ماه
۳۳۳,۴۱۰,۷۱۱,۶۵۵	۳۳۳,۴۱۰,۷۱۱,۶۵۵	۳۰۴,۹۱۰,۳۸۷,۷۳۰	تقسیم سود خرداد ماه
۳۲۷,۱۷۳,۷۱۴,۷۱۰	.	.	تقسیم سود تیرماه
۳۲۴,۹۴۱,۴۷۳,۸۱۵	.	.	تقسیم سود مردادماه
۳۲۲,۰۷۸,۷۲۶,۲۸۰	.	.	تقسیم سود شهریورماه
۳۰۹,۹۴۹,۵۱۰,۹۷۸	.	.	تقسیم سود مهر ماه
۳۰۷,۴۵۳,۷۶۱,۰۱۰	.	.	تقسیم سود آبان ماه
۳۰۵,۵۷۶,۶۶۸,۵۹۰	.	.	تقسیم سود آذرماه
۴,۰۵۰,۴۶۵,۱۶۵,۵۴۲	۲,۱۵۳,۲۹۱,۳۱۰,۱۵۹	۱,۸۱۹,۱۰۲,۸۰۱,۳۱۵	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۵۰۲,۹۳۶,۹۹۳,۲۸۸	۳,۴۰۸,۱۲۸,۴۲۴,۶۵۸	.	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۷۲۵,۶۳۷,۷۴۴,۹۸۰)	(۱,۵۴۱,۴۸۳,۴۶۷,۵۱۵)	۱۳۱,۸۱۷,۴۷۴,۴۸۶	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۷۷۷,۲۹۹,۲۴۸,۳۰۸	۱,۸۶۶,۶۴۴,۹۵۷,۱۴۳	۱۳۱,۸۱۷,۴۷۴,۴۸۶	

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 ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰.۰۴۷٪	۷,۸۶۴	۰.۰۴۸٪	۷,۸۶۴	عادی	مدیر صندوق و مدیر ثبت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۶٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰۶٪	۱,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز
۰.۱۱۲٪	۱۹,۰۰۰	۰.۱۱۶٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۸۷٪	۱۴,۷۲۲	۰.۰۹۰٪	۱۴,۷۲۲	عادی	دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز
۰.۰۰۱٪	۱۷۷	۰.۰۰۱٪	۱۷۷	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۱٪	۱۷۷	۰.۰۰۱٪	۱۷۷	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۱٪	۱۷۷	۰.۰۰۱٪	۱۷۷	عادی	مدیر (سابق) سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۰	۰.۰۰۰٪	۰	—	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۵۵۱٪	۴۳,۱۱۷	۰.۲۶۴۳٪	۴۳,۱۱۷	عادی و ممتاز	جمع	

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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 ۱۳۵,۱۲۰,۵۸۷,۷۶۲	طی دوره	ریال ۳,۷۷۴
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۴۱,۶۳۶,۶۶۴,۱۹۲	طی دوره	(۴۱,۶۳۶,۶۶۴,۱۹۱)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۰	طی دوره	(۳۵,۲۲۰,۰۰۰)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۶,۲۵۳,۵۴۶,۰۰۰	طی دوره	(۳۲۴,۰۹۱,۳۹۲)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا	متولی	کارمزد متولی	۱۰,۱۷,۸۰۵,۹۶۶	طی دوره	(۵۶۷,۷۰۳,۱۵۷)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۱۷,۴۰۲,۴۵۸	طی دوره	(۲۱۷,۴۰۱,۰۲۷)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 ۱۴۰۱

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. 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.