
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت ۳۶۹۴۲

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ 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 بادرآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد 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 پیش‌بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۶ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت
کوثر یکم
نماینده
بایک حقیقی مهمانداری
حسین سعیدی
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۴۴۷۰۶



شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

kosarfund@abanbroker.com

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت ۳۶۹۴۲

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۱۸۸,۵۲۶,۲۴۷,۷۱۲	۴,۶۵۲,۷۸۲,۲۸۷,۳۵۴	۵
۴,۲۶۳,۹۶۴,۹۰۱,۴۸۶	۴,۶۴۰,۶۰۵,۹۴۴,۵۶۴	۶
۱۷,۳۸۱,۵۹۱,۴۵۳,۴۷۸	۱۵,۵۶۸,۰۷۰,۳۰۰,۹۹۸	۷
۷۲,۶۳۴,۸۷۲,۷۶۹	۹۳,۶۱۶,۹۸۳,۸۲۴	۸
۱,۶۰۵,۴۲۰,۱۵۵	۲,۲۹۸,۹۱۶,۹۶۲	۹
۱,۹۳۲,۰۹۸,۹۱۸	۹۰۲,۳۶۰,۳۹۳	۱۰
۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸	۳,۷۷۲	۱۱
۲۵,۹۲۱,۷۵۶,۱۵۳,۰۷۶	۲۴,۹۵۸,۲۷۶,۷۹۷,۸۶۷	

دارایی‌ها :

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم و صندوق سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جاری کارگزاران

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها :

پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به سرمایه‌گذاران

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

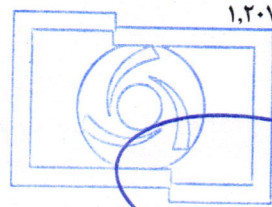
جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۲۸,۰۹۴,۹۴۵,۹۸۱	۲۶,۴۴۹,۲۸۶,۱۴۷	۱۲
۷۵۶,۹۷۳,۶۴۶,۴۷۹	۷۲۱,۴۲۰,۴۷۷,۰۰۱	۱۳
۴,۷۳۸,۳۶۵,۹۰۷,۸۴۲	۵,۱۶۶,۹۴۷,۰۴۷,۸۸۵	۱۴
۵,۵۲۳,۴۳۴,۵۰۰,۳۰۲	۵,۹۱۴,۸۱۶,۸۱۱,۰۳۳	
۲۰,۳۹۸,۳۲۱,۶۵۲,۷۷۴	۱۹,۰۴۳,۴۵۹,۹۸۶,۸۳۴	۱۵
۱,۲۰۷,۰۳۷	۱,۲۲۲,۷۰۲	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



رئیس هیئت مدیره
تأیید هیئت مدیره

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

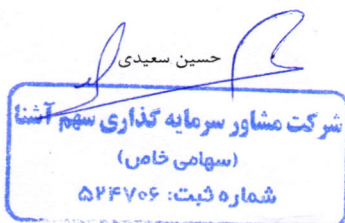


ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا



خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۳۳۱۱-۱۵۱۱۷

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

kosarfund@abanbroker.com



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت ۳۶۹۴۲

درآمدها:

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

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

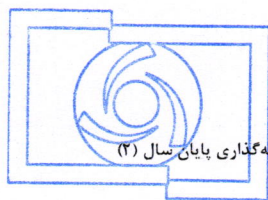
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶	۲۹,۳۶۸,۰۲۹,۰۵۱	(۴۸,۸۱۳,۲۲۸,۰۹۸)
۱۷	۴۳,۱۱۸,۶۱۷,۸۰۰	۳۴۶,۷۹۳,۷۶۳,۲۳۳
۱۸	۳۳۴,۰۲۲,۲۱۷,۰۷۲	۱۹۹,۲۵۴,۰۵۴,۱۵۲
۱۹	۳,۵۲۹,۹۵۷,۴۸۴,۴۰۹	۳,۹۷۹,۱۶۵,۹۰۷,۶۸۷
۲۰	۱۴۴,۸۰۹,۹۰۹	۳,۳۲۸,۷۵۰,۵۰۰
	۳,۹۳۶,۶۱۱,۱۵۸,۲۴۱	۴,۴۷۹,۷۲۹,۲۴۷,۴۷۴
۲۱	(۸۴,۵۱۴,۲۵۰,۰۲۶)	(۹۰,۵۶۴,۷۷۹,۴۹۰)
۲۲	(۱۲,۷۵۷,۰۶۰,۳۱۶)	(۱۱,۶۱۶,۳۰۳,۸۵۱)
	(۹۷,۲۷۱,۳۱۰,۳۴۲)	(۱۰۲,۱۸۱,۰۸۳,۳۴۱)
	۳,۸۳۹,۳۳۹,۸۴۷,۸۹۹	۴,۳۷۷,۵۴۸,۱۶۴,۱۳۳
	۱۹.۳۷٪	۳۰.۱۰٪
	۲۰.۱۶٪	۲۱.۵۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۶,۸۹۹,۴۹۵	۲۰,۳۹۸,۳۲۱,۶۵۲,۷۷۴	۸,۱۰۹,۴۶۹
.	.	۱۹,۳۳۰,۸۱۱
(۱,۳۲۴,۵۹۶)	(۱,۳۲۴,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۴۰,۷۸۵)
.	۳,۸۳۹,۳۳۹,۸۴۷,۸۹۹	.
.	(۳,۵۷۴,۵۸۲,۰۲۳,۰۰۷)	.
۲۳	(۲۹۵,۰۲۳,۴۹۰,۸۳۲)	.
۲۴	۱۹,۰۴۳,۴۵۹,۹۸۶,۸۳۴	۱۶,۸۹۹,۴۹۵
۱۵,۵۷۴,۸۹۹		۲۰,۳۹۸,۳۲۱,۶۵۲,۷۷۴

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

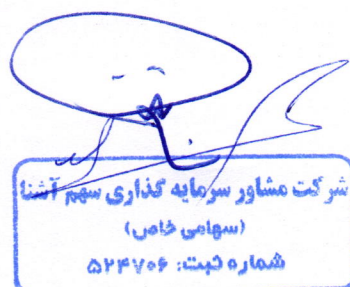
سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان	بانک حقیقی مهمانداری
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	حسین سعیدی



صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 با شناسه ملی ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵ 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:

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

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

ب- سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه^۶-گذاری و سود آن‌ها تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛

ج- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد. یا انجام معاملات دست دوم آنها در یکی از بورس‌ها به تایید هیات پذیرش رسیده باشد؛

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۳. هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
۴. سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران؛
۵. حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران یا بازار اول یا دوم فرابورس ایران؛
۶. واحدهای سرمایه‌گذاری «صندوق‌های سرمایه‌گذاری»؛
۷. اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.
۸. سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.
۹. اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱، دارای خصوصیات زیر باشند:
 - ۹-۱ حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
 - ۹-۲ بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بند ۱ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.
- 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، بعد از کوچه نادر، پلاک ۲۱۱۳ واقع شده است. شایان ذکر است پیرو اعلام موافقت سازمان طی نامه شماره ۲۷۱/۵۱۲۹۰۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ تمدید گردید.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲-۱ - اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت های صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مطابق ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس kosar1fund.ir 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 آبه‌شناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 باز خرید 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری

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

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

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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. 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 ۶۵۰ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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.

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

- مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار
- هزینه‌های متغیر به شرح زیر است:
- به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۵۰,۰۰۰ ریال،
- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۸,۰۰۰ ریال،
- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:

ارزش دارایی ها به	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از ۵۰۰۰۰ به بالا
میلیارد ریال		۵۰۰۰۰	
ضریب	۰,۰۰۰۲۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۰۱۵

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 حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در برمی گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم و صندوق سرمایه‌گذاری

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۴۰۳,۲۵۸,۴۵۳,۰۹۴	۳,۱۰۴,۸۰۷,۰۳۵,۷۳۲
۵-۲ سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری	۱,۲۴۹,۵۲۳,۸۳۴,۲۶۰	۱,۰۸۳,۷۱۹,۲۱۱,۹۸۰
	۴,۶۵۲,۷۸۲,۲۸۷,۳۵۴	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
فلزات اساسی	۹۲۳,۸۵۳,۸۵۰,۷۶۲	۸۱۲,۹۱۳,۰۸۸,۵۳۷	۳.۲۶٪	۹۲۳,۸۵۳,۸۵۷,۴۰۶	۷۹۲,۹۸۷,۵۸۱,۵۴۸	۳.۰۶٪
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۵۱۹,۶۸۴,۸۳۰,۶۶۶	۱,۰۲۰,۹۷۸,۱۴۶,۷۶۵	۴.۰۹٪	۵۲۴,۵۳۶,۵۵۸,۰۱۱	۹۷۵,۵۹۲,۹۷۶,۶۲۴	۳.۷۶٪
خودرو و ساخت قطعات	۹,۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹	۹۹,۷۲۳,۰۹۶,۰۰۰	۰.۴۰٪	۹,۱۸۴,۶۵۱,۲۰۹	۷۴,۸۳۲,۰۸۴,۰۰۰	۰.۲۹٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	۶۲,۲۴۷,۴۰۴,۷۷۵	۰.۲۵٪	۱۰,۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	۶۶,۷۱۱,۷۹۳,۳۲۸	۰.۲۶٪
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۵۰۷,۹۶۷,۳۸۲,۷۹۸	۱,۰۵۷,۷۸۸,۰۷۴,۴۸۷	۴.۲۴٪	۵۰۷,۹۶۷,۳۸۴,۴۷۹	۸۸۴,۶۰۳,۸۶۲,۹۵۰	۳.۴۱٪
مواد و محصولات دارویی	۳۱,۶۱۸,۰۳۰,۴۱۵	۳۴۹,۶۰۸,۶۴۲,۵۳۳	۱.۴۰٪	۳۱,۶۱۸,۰۳۰,۴۱۵	۳۱۰,۰۷۸,۷۳۷,۲۸۲	۱.۲۰٪
	۲,۰۰۳,۱۳۸,۷۰۹,۹۳۱	۳,۴۰۳,۲۵۸,۴۵۳,۰۹۴	۱۳.۶۴٪	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	۱,۰۴۵,۴۲۱,۶۲۴,۱۱۱	۱,۲۴۹,۵۲۳,۸۳۴,۲۶۰	۵.۰۱٪	۱,۰۸۹,۵۰۸,۱۲۷,۵۸۸	۱,۰۸۳,۷۱۹,۲۱۱,۹۸۰	۴.۱۸٪
	۱,۰۴۵,۴۲۱,۶۲۴,۱۱۱	۱,۲۴۹,۵۲۳,۸۳۴,۲۶۰	۵.۰۱٪	۱,۰۸۹,۵۰۸,۱۲۷,۵۸۸	۱,۰۸۳,۷۱۹,۲۱۱,۹۸۰	۴.۱۸٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۰.۰۰٪	۰	۲.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۶۱۷۴۸۴۳۴۴۷
۰.۰۰٪	۰	۲.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۰۱/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱/۹۰۱۲/۱۴۸۶۳۰۲۶/۳
۲.۳۱٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۸/۰۱	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۶۳۰۲۶۲
۱.۳۵٪	۳۴۹,۵۶۱,۳۵۸,۲۵۴	۱.۱۴٪	۲۸۵,۶۳۰,۰۶۷,۹۱۸	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	بانک سپه شعبه وصال - ۱۵۱۱۰۲۲۳۹.۹۵
۲.۰۶٪	۵۳۴,۹۹۴,۵۹۳,۲۲۰	۱.۰۱٪	۲۵۰,۹۶۵,۷۴۹,۷۱۲	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۶	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۶۲۰۵۶۶۸۹
۱.۹۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۱۷	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۵۳۱۲۵۶۰۰۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۴۶۷۵۹۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۴۶۶۹۰۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۳۹۵۶۰۰۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۳۹۹۱۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۰۷/۰۴	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۷/۰۴	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۴۰۳۹۰۰۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۴۰۹۱۰۰۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۴۱۲۰۰۰۸
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۴۶۸۳۰۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۴۱۴۲۰۰۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۴۶۶۰۶۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۴۶۵۰۰۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۶۳۹۵۸۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۶۳۸۳۵۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۶۳۶۷۵۳
۷.۶۶٪	۱,۹۸۴,۵۵۵,۹۵۱,۴۷۴	۱۶.۵۷٪	۴,۱۳۶,۵۹۵,۸۱۷,۶۳۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

بسال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نقل از صفحه قبل
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
۷.۶۶٪	۱,۹۸۴,۵۵۵,۹۵۱,۴۷۴	۱۶.۵۷٪	۴,۱۳۶,۵۹۵,۸۱۷,۶۳۰					
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۴۱۶۷۰۰۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۳۹۰۴۲۰۰۰۰۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۶۵۷۳۳۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۳/۰۸/۰۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۰۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۴۲۶۴۸۹۷۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۰٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۸٪	۱۹,۴۷۸,۰۳۴,۸۴۱	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	بانک خاورمیانه شعبه بخارست - ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۴٪	۱۰,۶۲۳,۲۸۷,۶۷۰	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	بانک اقتصاد نوین شعبه میدان مادر - ۱۵۶۸۵۰۶۸۵۳۰۶۸۱
۰.۰۳٪	۷,۲۳۳,۳۸۱,۶۴۵	۰.۰۴٪	۹,۸۹۵,۸۱۴,۷۲۱	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۲	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱
۰.۱۷٪	۴۳,۲۰۶,۷۰۷,۳۸۸	۰.۰۳٪	۸,۶۹۴,۷۵۵,۱۵۹	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۷	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹
۰.۰۱٪	۱,۳۲۲,۷۰۵,۶۱۳	۰.۰۱٪	۳,۰۴۹,۶۴۷,۵۱۵	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱
۰.۰۴٪	۱۰,۳۵۷,۱۶۴,۳۸۲	۰.۰۱٪	۲,۲۴۹,۲۱۲,۷۴۳	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۲۰۳۵۹۸۴۳۴۰۰۳
۰.۰۰٪	۸,۵۵۵,۶۰۹	۰.۰۰٪	۹,۴۵۱,۴۹۰	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۲	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۶۹۹۵
۰.۰۰٪	۷,۶۱۵,۷۴۴	۰.۰۰٪	۷,۰۷۲,۳۸۸	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۳۱۱۳۹۷۶۱۰
۰.۰۰٪	۲,۸۸۹,۴۴۵	۰.۰۰٪	۲,۶۷۷,۷۷۷	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	بانک رفاه-شعبه مطهری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۱۷۲,۶۳۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۰۶	سپرده بلند مدت	۱۳۹۹/۰۸/۰۶	بانک سامان شعبه پارک ساعی - ۱-۳۷۲۲۴۵۳-۸۱۰-۸۳۵
۰.۰۳٪	۹,۰۴۱,۸۵۲,۱۰۴	۰.۰۰٪	۰	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	بانک صادرات شعبه صنعتی انقلاب - ۰۲۱۶۴۱۴۹۲۲۰۰۰
۰.۰۳٪	۸,۲۲۸,۰۷۸,۰۸۲	۰.۰۰٪	۰	۸٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۰	بانک سامان شعبه جام جم - ۸۲۱۸۱۰۳۷۲۲۴۵۳۱
۱.۹۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۸/۱۰	بانک سامان شعبه جام جم - ۸۶۴۱۱۲۳۷۲۲۴۵۳۱
۰.۷۷٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۷/۱۲	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۵۶۱۴۰۶۰۰۷
۰.۳۹٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۳	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۶۳۰۲۶۱
۱.۹۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	بانک صادرات شعبه میدان انقلاب - ۰۴۰۶۲۹۸۰۶۴۰۰۱
۳.۴۷٪	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۲۱٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۰/۰۸/۰۳	بانک آینده شعبه ساعی - ۰۴۰۲۵۸۲۵۴۷۰۰۲
۱۶.۴۵٪	۴,۲۶۳,۹۶۴,۹۰۱,۴۸۶	۱۸.۵۹٪	۴,۶۴۰,۶۰۵,۹۴۴,۵۶۴					

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق بدهی	۱۵,۵۶۸,۰۷۰,۳۰۰,۹۹۸	۱۷,۳۸۱,۵۹۱,۴۵۳,۴۷۸
	۱۵,۵۶۸,۰۷۰,۳۰۰,۹۹۸	۱۷,۳۸۱,۵۹۱,۴۵۳,۴۷۸

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق بدهی:

ردیف	نام ورقه بهادار	یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای تمام شده اوراق	سود متعلقه	ارزشیابی اوراق	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
				درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۰۳۰۳		۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۱۵٪	۷,۰۷۵,۱۰۰	۶,۵۸۰,۳۸۳,۵۹۶,۵۴۲	۸,۰۷۵,۷۹۰,۵۱۵	۴۲۲,۶۹۶,۸۶۵,۲۶۴	۷,۰۱۱,۱۵۵,۳۵۳,۳۲۱	۲۸.۰۹٪	۶,۸۸۸,۸۴۱,۸۷۱,۴۷۵
۲	منفعت دولت ۷-ش خاص سایر ۰۲۰۴	۷-۱-۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۱۹۵,۴۳۸,۰۶۹	(۶۳,۶۹۵,۳۶۳,۹۵۳)	۴,۴۹۹,۵۰۰,۰۷۴,۱۱۶	۱۸.۰۳٪	۵,۳۰۰,۳۵۴,۰۱۸,۵۸۳
۳	مراجعه عام دولت ۲-ش خ سایر ۰۲۱۲	۷-۱-۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۸٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۳۲۱,۶۴۳,۸۳۶	(۱۲۳,۹۰۶,۶۶۹,۳۷۵)	۴,۰۵۷,۴۱۴,۹۷۴,۵۶۱	۱۶.۲۶٪	۳,۹۵۷,۰۰۰,۵۶۷۳,۹۰۸
۴	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۳۶		۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵٪	۹۷۴,۱۰۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۹۹۷,۹۳۰,۵۸۳,۸۳۶
۵	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۱۱۳ ۱۴۰۰		۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹٪	۳۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳۳۱,۸۰۸,۷۰۷,۹۱۱
۶	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲		۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹٪	۵,۵۲۹	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۵۶۵۰,۵۹۸,۷۶۵
						۱۴,۷۹۰,۳۸۳,۵۹۶,۵۴۲	۵۴۲,۵۹۲,۸۷۲,۴۲۰	۲۳۵,۰۹۴,۸۲۲,۰۳۶	۱۵,۵۶۸,۰۷۰,۳۰۰,۹۹۸	۶۲.۳۸٪	۱۷,۳۸۱,۵۹۱,۴۵۳,۴۷۸

۷-۱-۱- اوراقی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر می باشد:

ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
ریال	درصد	ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱.۵۰٪	۹۸۵,۰۴۹	۴,۱۴۷,۰۵۶,۲۹۰,۰۰۰	پیرو بخشنامه شماره ۱۳۱/۹۶۴۴۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۳.۰۸٪	۹۶۹,۱۹۹	۳,۸۷۶,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	درخصوص نحوه شناسایی درآمد ناشی از پذیرش سمت متعهد پذیره نویسی و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت تملک خود نموده است .
			۸,۰۲۳,۸۵۲,۲۹۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۳,۹۱۶,۶۲۵,۹۷۴	۴۸,۸۴۰,۱۷۳,۵۹۲	(۵۶,۴۷۲,۳۰۸)	۲۵٪	۴۸,۸۹۶,۶۴۵,۹۰۰	سود سهام دریافتنی
۳۸,۷۱۸,۲۴۴,۳۴۴	۴۴,۷۷۶,۸۰۷,۷۸۱	(۱۳۸,۹۴۵,۲۸۵)	۲۰٪ و ۲۱٪	۴۴,۹۱۵,۷۵۳,۰۶۶	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	.		۲,۴۵۱	سایر دریافتنی ها - بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری شده در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۲,۶۳۴,۸۷۲,۷۶۹	۹۳,۶۱۶,۹۸۳,۸۲۴	(۱۹۵,۴۱۷,۵۹۳)		۹۳,۸۱۲,۴۰۱,۴۱۷	

۹- 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 یکسال 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.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۶,۵۱۵,۲۴۷	۹۶,۷۳۹,۶۰۰	(۴۷۹,۷۷۵,۶۴۷)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۵۱۵,۲۴۷	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۸۸	۴۳۱	(۴۴,۶۳۹,۸۵۷)	۴۴,۶۴۰,۰۰۰	۲۸۸	مخارج برگزاری مجامع
.	۸۷۳,۲۷۲,۳۱۱	(۱,۴۳۱,۶۴۴,۶۷۵)	۲,۳۰۴,۹۱۶,۹۸۶	-	مخارج نرم افزار
۱,۳۲۸,۹۰۴,۶۲۰	۱,۳۲۸,۹۰۴,۶۲۰	(۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۹۰۴,۶۲۰	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۶۰۵,۴۲۰,۱۵۵	۲,۲۹۸,۹۱۶,۹۶۲	(۷,۴۰۶,۰۶۰,۱۷۹)	۸,۰۹۹,۵۵۶,۹۸۶	۱,۶۰۵,۴۲۰,۱۵۵	

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵۴,۹۷۲	۳۵۴,۹۷۲	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه سورنا - ۳۷۱۱۱۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱
۱,۷۲۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۹۷,۰۲۵,۲۶۵	بانک آینده شعبه - ۰۱۰۰۷۲۱۸۶۹۰۰۳
۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه ساعی - ۳۱۱۳۹۷۷۷۳
۲,۴۵۶	۲,۴۵۶	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱
۱۹۹,۳۶۱,۴۹۰	۱۹۹,۸۳۷,۷۰۰	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶
۱,۹۳۲,۰۹۸,۹۱۸	۹۰۲,۳۶۰,۳۹۳	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش پست‌انکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸	۳,۷۷۲	(۸۷۱,۴۵۹,۳۱۱,۲۷۸)	۸۵۹,۹۵۸,۱۵۶,۴۹۲	۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸	جاری کارگزاری آبان
۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸	۳,۷۷۲	(۸۷۱,۴۵۹,۳۱۱,۲۷۸)	۸۵۹,۹۵۸,۱۵۶,۴۹۲	۱۱,۵۰۱,۱۵۸,۵۵۸	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۷,۴۹۲,۲۶۲,۸۷۶	۲۵,۶۷۲,۵۶۷,۳۹۵	متولی (مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
۳۶۲,۰۶۴,۵۳۶	۳۷۱,۱۴۰,۳۳۲	مدیر ثبت
۲۲,۶۲۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۰,۰۰۰	حسابرس
۲۱۷,۹۹۸,۵۶۹	۳۸۱,۴۹۸,۴۲۰	
۲۸,۰۹۴,۹۴۵,۹۸۱	۲۶,۴۴۹,۲۸۶,۱۴۷	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۷۴۰,۸۶۰,۳۷۰,۲۶۴	۶۸۰,۱۹۹,۰۴۴,۱۲۲	۱۳-۱	
۱,۳۲۸,۹۶۷,۱۶۴	۸,۴۹۷,۴۷۴,۸۲۴	۱۳-۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۴,۷۸۴,۳۰۹,۰۵۱	۳۲,۷۲۳,۹۵۸,۰۵۵	۱۳-۳	سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود
۷۵۶,۹۷۳,۶۴۶,۴۷۹	۷۲۱,۴۲۰,۴۷۷,۰۰۱		

۱۳-۱ - بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تقسیم سود ماهیانه عمدتاً در مهلت قانونی طی اساسنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.

۱۳-۲ - بدهی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۳ پرداخت گردیده است.

۱۳-۳ - محاسبات فوق مربوط به سرمایه‌گذارانی می‌باشد که حساب هایشان به هر دلیلی مسدود است و امکان واریز به حسابشان وجود ندارد.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱		سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۴۸,۵۸۷,۱۹۶	۴۸,۸۳۷,۱۹۶	۱۴-۱	ذخیره تغییر ارزش سهم
۴,۷۲۷,۷۰۶,۹۰۷,۲۸۸	۵,۱۵۲,۸۴۰,۶۲۳,۰۸۵	۱۴-۲	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۶۴,۰۸۵,۳۶۵	۱,۲۳۳,۱۸۱,۲۵۶		ذخیره آبونمان نرم افزار
۴۴۶,۳۲۷,۸۸۲	۲,۸۲۴,۴۰۶,۳۳۷		
۴,۷۳۸,۳۶۵,۹۰۷,۸۴۲	۵,۱۶۶,۹۴۷,۰۴۷,۸۸۵		

۱۴-۱ - مبلغ واریزی نامشخص بابت سود واریزی زودتر از سررسید حساب‌های صندوق می‌باشد که عمدتاً طی روزهای بعد از سر فصل واریزی نامشخص خارج گردید.

۱۴-۲ - مبلغ فوق طبق ابلاغیه به شماره ۱۲۰۲۰۱۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و مجمع ۱۳۹۷/۰۷/۱۱ صندوق می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۶ عمدتاً پرداخت شده است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۳۷۴,۱۸۰,۹۰۵,۷۸۴	۱۹,۰۱۹,۰۰۵,۹۴۷,۰۵۳	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۴,۱۴۰,۷۴۶,۹۹۰	۲۴,۴۵۴,۰۳۹,۷۸۱	
۲۰,۳۹۸,۳۲۱,۶۵۲,۷۷۴	۱۹,۰۴۳,۴۵۹,۹۸۶,۸۳۴	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵۲۱,۰۷۶,۶۹۳	(۲,۸۶۷,۸۱۳,۲۸۸)
۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	.	۷۷۲,۴۹۴,۵۹۳
۱۶-۳ سود(زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری	۷۸۲,۸۶۹,۲۶۰	(۶۸,۷۵۴,۸۴۷,۸۶۰)
۱۶-۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۲۸,۰۶۴,۰۸۳,۰۹۸	۲۲,۰۳۶,۹۳۸,۴۵۷
	<u>۲۹,۳۶۸,۰۲۹,۰۵۱</u>	<u>(۴۸,۸۱۳,۲۲۸,۰۹۸)</u>

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

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۰۰,۰۳۶	۱۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۳۶	(۱۰,۵۰۲,۹۲۶,۹۵۵)	(۱۰,۵۳۵,۳۸۷)	(۵۵,۴۵۰,۰۰۰)	۵۲۱,۰۷۶,۶۹۴	.
۲	فولاد مبارکه اصفهان	۱	۱	(۵,۶۵۳)	.	.	(۵,۶۵۲)	(۶۹۶,۷۷۶,۰۸۴)
۳	بانک ملت	۲	۲	(۵,۳۵۱)	.	.	(۵,۳۴۹)	(۱,۰۳۰,۱۰۶,۷۶۳)
۴	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۴۰,۸۹۹,۳۵۱)
جمع			۱۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۳۹	(۱۰,۵۰۲,۹۳۷,۹۵۹)	(۱۰,۵۳۵,۳۸۷)	(۵۵,۴۵۰,۰۰۰)	۵۲۱,۰۷۶,۶۹۳	(۲,۸۶۷,۸۱۳,۲۸۸)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

ردیف	نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱	ج. سرمایه گذاری فارویی تامین	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			.	.	.	.	۷۷۲,۴۹۴,۵۹۳	۷۷۲,۴۹۴,۵۹۳
			.	.	.	.	.	۷۷۲,۴۹۴,۵۹۳

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق سرمایه گذاری:

ردیف	نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان	۳,۱۶۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			۵۰,۷۸۵,۷۰۱,۸۴۰	(۵۰,۰۰۲,۸۳۲,۵۸۰)	.	.	۷۸۲,۸۶۹,۲۶۰	(۶۸,۷۵۴,۸۴۷,۸۶۰)
			۵۰,۷۸۵,۷۰۱,۸۴۰	(۵۰,۰۰۲,۸۳۲,۵۸۰)	.	.	۷۸۲,۸۶۹,۲۶۰	(۶۸,۷۵۴,۸۴۷,۸۶۰)

۱۶-۴- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۵,۵۲۹	۵,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۷۸,۷۴۱,۹۲۶)	.	.	۱۵۰,۲۵۸,۰۷۴	.
۲	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	۹۷۴,۱۰۰	۹۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۹,۰۲۲,۴۱۵,۶۷۶)	.	.	۱۵,۰۷۷,۵۸۴,۳۲۴	.
۳	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۹,۹۴۴,۴۳۲,۳۸۷)	.	.	۵۵,۵۶۷,۶۱۳	.
۴	منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۰۲۰۴	۷۹۰,۰۰۰	۷۶۸,۴۸۰,۴۰۰,۰۰۰	(۷۵۵,۵۶۰,۴۳۹,۸۴۸)	(۱۳۹,۲۸۷,۰۶۵)	.	۱۲,۷۸۰,۶۷۳,۰۸۷	.
۵	اجاره ت.اجتماعی کاردان ۹۹۱۲۲۶	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۲۹,۳۹۶)
۶	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۴,۸۲۴,۹۵۳,۶۰۰
۷	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲,۹۴۶,۸۴۴,۱۴۴
۸	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۵,۱۳۰,۱۲۲,۹۱۰
۹	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۷,۰۰۱,۸۴۱,۹۴۵
۱۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	۶۴۶,۹۴۸,۸۷۹
۱۱	اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	.	.	.	.	.	.	۲۲۱,۹۵۳,۸۷۵
۱۲	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	.	.	.	.	.	.	۲۵۷,۱۲۱,۲۵۰
۱۳	مراجعه سلامت-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۸,۸۸۱,۲۵۰
			۲,۰۵۸,۱۰۹,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۹,۹۰۶,۰۲۹,۸۳۷)	(۱۳۹,۲۸۷,۰۶۵)	.	۲۸,۰۶۴,۰۸۳,۰۹۸	۲۲,۰۳۶,۹۳۸,۴۵۷

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	ریال	ریال
سود تحقق نیافته صندوق سرمایه گذاری	(۳۱۶,۳۶۱,۰۷۱,۴۳۷)	(۶۶۷,۵۳۲,۵۷۳,۶۱۵)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۱۷-۱	۱۷-۲
	۱۷,۴۱۵,۴۴۵,۵۱۷	۶۹,۹۲۹,۱۱۸,۴۵۳
	۱۷-۳	۹۴۴,۳۹۷,۲۱۸,۳۹۵
	۴۳,۱۱۸,۶۱۷,۸۰۰	۳۴۶,۷۹۳,۷۶۳,۲۳۳

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱	بانک ملت	۲۸۱,۳۵۳,۹۵۶	۸۳۱,۱۱۹,۵۸۶,۰۲۴	(۸۳۹,۷۵۲,۴۱۸,۵۰۵)	(۷۸۹,۵۶۳,۶۰۷)	(۴,۱۵۵,۵۹۷,۹۳۰)	ریال	ریال
							(۳۰,۶۸۱,۸۵۷,۱۴۹)	(۱۳,۵۷۷,۹۹۴,۰۱۸)
۲	فولاد مبارکه اصفهان	۸۴,۹۵۲,۱۵۱	۴۶۹,۷۸۵,۳۹۵,۰۳۰	(۵۴۵,۵۲۶,۹۰۸,۷۱۹)	(۴۴۶,۲۹۶,۱۲۵)	(۲,۳۴۸,۹۲۶,۹۷۵)	ریال	ریال
							(۵۸,۳۴۸,۲۳۰,۸۳۹)	(۷۸,۵۳۶,۷۳۶,۷۸۹)
۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۷,۲۱۴,۹۴۲	۳۵۱,۷۰۱,۲۶۵,۰۶۰	(۴۰۰,۳۳۶,۶۰۹,۹۰۵)	(۳۲۴,۱۱۶,۲۰۲)	(۱,۷۵۸,۵۰۶,۳۲۵)	ریال	ریال
							(۱۸۰,۸۶۱,۳۲۲,۳۶۱)	(۵۰,۷۲۷,۹۶۷,۳۷۲)
۴	ایران خودرو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۹۲۳,۱۳۷,۹۶۲)	(۹۵,۳۰۴,۰۰۰)	(۵۰۱,۶۰۰,۰۰۰)	ریال	ریال
							(۲۱,۵۵۳,۳۰۵,۴۵۶)	۱,۷۹۹,۹۵۸,۰۳۸
۵	گروه مپنا (سهامی عام)	۶,۶۶۶,۶۶۶	۶۲,۶۱۹,۹۹۳,۷۳۸	(۶۵,۲۴۴,۵۴۸,۳۵۷)	(۵۹,۴۸۸,۹۹۴)	(۳۱۳,۰۹۹,۹۶۹)	ریال	ریال
							(۱۰,۸۲۱,۴۲۶,۷۷۱)	(۲,۹۹۷,۱۴۳,۵۸۲)
۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۱۰,۹۸۷,۱۸۸	۹۲۱,۰۰۹,۳۲۸,۲۶۸	(۱,۰۴۲,۸۷۶,۰۲۶,۸۱۲)	(۸۷۴,۹۵۸,۸۶۲)	(۴,۶۰۵,۰۴۶,۶۴۱)	ریال	ریال
							(۳۱۵,۴۵۷,۲۲۶,۴۳۶)	(۱۲۷,۳۴۶,۷۰۴,۰۴۷)
۷	ملی صنایع مس ایران	۵۰,۰۷۱,۰۰۴	۳۴۷,۹۹۳,۴۷۷,۸۰۰	(۳۷۹,۸۷۳,۶۸۶,۸۴۳)	(۳۳۰,۵۹۳,۸۰۴)	(۱,۷۳۹,۹۶۷,۳۸۹)	ریال	ریال
							(۳۸,۲۹۵,۵۵۲,۲۶۹)	(۳۳,۹۵۰,۷۷۰,۲۳۶)
۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۴۷۲,۵۳۷,۴۲۸)	(۱۰۰,۷۷۶,۰۰۰)	(۵۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	ریال	ریال
							(۱۱,۵۱۳,۷۵۲,۳۳۱)	(۱۱,۰۲۳,۷۱۳,۴۲۸)
۹	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۱,۶۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۲۲۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	ریال	ریال
							.	.
		۱,۷۳۰,۲۴۵,۹۰۷	۳,۴۲۳,۶۲۹,۰۴۵,۹۲۰	(۳,۷۱۹,۶۱۹,۵۲۴,۵۳۴)	(۳,۲۵۲,۴۴۷,۵۹۴)	(۱۷,۱۱۸,۱۴۵,۲۲۹)	(۶۶۷,۵۳۲,۵۷۳,۶۱۵)	(۳۱۶,۳۶۱,۰۷۱,۴۳۷)

۱۷-۲- سود تحقق نیافته صندوق سرمایه گذاری

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان	۵۱,۲۲۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۵۱,۲۲۰	۱,۲۴۹,۵۲۳,۸۳۴,۲۶۰	(۱,۲۳۲,۱۰۸,۳۸۸,۷۴۳)	.	.	۶۹,۹۲۹,۱۱۸,۴۵۳	۱۷,۴۱۵,۴۴۵,۵۱۷
		۵۱,۲۲۰	۱,۲۴۹,۵۲۳,۸۳۴,۲۶۰	(۱,۲۳۲,۱۰۸,۳۸۸,۷۴۳)	.	.	۶۹,۹۲۹,۱۱۸,۴۵۳	۱۷,۴۱۵,۴۴۵,۵۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱	منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۰۲۰۴	۴,۲۱۰,۰۰۰	۴,۱۴۷,۰۵۶,۲۹۰,۰۰۰	(۴,۰۲۶,۴۶۷,۶۶۰,۴۳۳)	(۷۵۱,۶۵۳,۹۵۳)	۰	۱۱۹,۸۳۶,۹۷۵,۶۱۴	۱۴۲,۷۱۴,۱۲۸,۳۷۵	
۲	مراجعه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۰۲۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۶,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۷۶,۱۷۹,۴۴۳,۴۰۰)	(۷۰۲,۶۶۹,۲۷۶)	۰	۹۹,۹۱۳,۸۸۷,۳۲۴	۸۶,۸۴۸,۲۵۵,۹۰۰	
۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳	۷,۰۷۵,۱۰۰	۷,۰۰۴,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۰,۷۶۶,۰۸۰,۹۶۲)	(۱,۲۶۹,۵۳۸,۲۵۶)	۰	۱۲۲,۳۱۳,۳۸۰,۷۸۲	۶۶۷,۱۲۴,۶۶۷,۶۳۴	
۴	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۷۹۵,۱۴۳,۵۲۰	
۵	منفعت صبا ارونند تمدن ۱۴۰۰۱۱۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۹۴۸,۰۹۱,۴۵۱	
۶	منفعت صبا ارونند سپهر ۱۴۰۰۱۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۰۶۸,۴۸۵)	
		۱۵,۲۸۵,۱۰۰	۱۵,۰۲۸,۲۰۱,۲۹۰,۰۰۰	(۱۴,۶۸۳,۴۱۳,۱۸۴,۷۹۵)	(۲,۷۲۳,۸۶۱,۴۸۵)	۰	۳۴۲,۰۶۴,۲۴۳,۷۲۰	۹۴۴,۳۹۷,۲۱۸,۳۹۵	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	ریال	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		شرکت سرمایه گذاری غدیر
۱۸,۷۸۵,۶۵۲,۳۶۰	۷۹,۸۳۸,۹۹۳,۸۰۰	۰	۷۹,۸۳۸,۹۹۳,۸۰۰	۱,۷۰۰	۴۶,۹۶۴,۱۱۴	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		فولاد مبارکه اصفهان
۳۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۴۱,۰۹۰,۵۰۰	۰	۴۷,۳۴۱,۰۹۰,۵۰۰	۲,۷۵۰	۱۷,۲۱۴,۹۴۲	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۲/۳۱		سرمایه گذاری دارویی تامین
۷,۰۰۹,۹۵۰,۲۱۹	۳۵,۰۴۹,۷۰۲,۸۰۰	۰	۳۵,۰۴۹,۷۰۲,۸۰۰	۷۰۰	۵۰,۰۷۱,۰۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۴,۹۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۳۰,۰۷۶,۵۰۰	۰	۲۲,۲۳۰,۰۷۶,۵۰۰	۱۰۰	۲۲۲,۳۰۰,۷۶۵	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		بانک ملت
۶۴۰,۳۵۰,۸۱۳	۱,۴۹۹,۰۸۳,۰۹۲	(۵۶,۴۷۲,۳۰۸)	۱,۵۵۵,۵۵۵,۴۰۰	۳۵۰	۴,۴۴۴,۴۴۴	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱		گروه مپنا (سهامی عام)
۱۱۹,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۴۸۳,۲۷۰,۳۸۰	۰	۱۳۶,۴۸۳,۲۷۰,۳۸۰	۱۳۵	۱,۰۱۰,۹۸۷,۱۸۸	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۷۶۰									شرکت مخابرات ایران
۱۹۹,۲۵۴,۰۵۴,۱۵۲	۳۳۴,۰۲۲,۲۱۷,۰۷۲	(۵۶,۴۷۲,۳۰۸)	۳۳۴,۰۷۸,۶۸۹,۳۸۰						

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۸۴۴,۸۸۱,۱۵۹,۸۱۳	۸۷۰,۸۱۷,۸۷۷,۴۵۹
۱۹-۲	۲,۶۸۵,۰۷۶,۳۲۴,۵۹۶	۳,۱۰۸,۳۴۸,۰۳۰,۲۲۸
	۳,۵۲۹,۹۵۷,۴۸۴,۴۰۹	۳,۹۷۹,۱۶۵,۹۰۷,۶۸۷

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۹-۱ سود سپرده بانکی

نام بانک	نوع سپرده	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۶۳۰۲۶۲	سپرده بلند مدت	سورنا	۲۱٪	۱۱۲,۶۷۹,۴۵۲,۰۶۸	۴,۷۶۱,۸۷۱	۱۱۲,۶۷۴,۶۹۰,۱۹۷	۲۰,۳۶۱,۰۸۳,۲۷۶
بانک آینده ۰۴۰۲۵۸۲۵۴۷۰۰۲	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۱٪	۹۵,۷۸۰,۸۳۴,۷۰۹	-	۹۵,۷۸۰,۸۳۴,۷۰۹	۲۹,۴۹۰,۹۸۰,۷۰۴
بانک رفاه ۳۲۸۴۲۹۶۰۰	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۸۲,۳۱۹,۱۷۸,۰۷۳	-	۸۲,۳۱۹,۱۷۸,۰۷۳	-
بانک تجارت ۶۱۷۴۸۴۳۴۴۷	سپرده بلند مدت	تخصصی بورس	۲۰٪	۸۱,۰۹۵,۸۸۴,۳۷۹	-	۸۱,۰۹۵,۸۸۴,۳۷۹	-
پاسارگاد ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۶۳۰۲۶۳	سپرده بلند مدت	سورنا	۲۳٪	۷۷,۳۸۳,۵۶۱,۶۳۸	۳۲,۸۵۷,۱۹۱	۷۷,۳۵۰,۷۰۴,۴۴۷	-
بانک آینده ۰۴۰۲۵۳۱۲۵۶۰۰۳	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۱٪	۴۶,۶۵۰,۰۱۴,۴۱۱	۱۴,۰۲۵,۳۴۹	۴۶,۶۲۵,۹۸۹,۱۶۲	۲۹,۷۴۱,۸۲۳,۷۰۲
بانک رفاه ۳۳۱۵۸۷۸۲۸	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۴۵,۲۳۵,۶۱۶,۴۳۰	-	۴۵,۲۳۵,۶۱۶,۴۳۰	-
بانک سامان ۸۶۴۱۱۲۳۷۲۲۵۳۱	سپرده بلند مدت	جام جم	۲۰۰۰٪	۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶	-	۳۷,۳۱۵,۰۶۸,۵۰۶	۱۳,۶۶۸,۷۶۹,۳۴۸
بانک اقتصاد نوین ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۳۰۶۸	سپرده بلند مدت	اسفندیار	۲۱۰۰٪	۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	-	۳۷,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	-
بانک اقتصاد نوین ۱۴۷-۲۸۳-۶۸۵۳۰۶۸	سپرده بلند مدت	اسفندیار	۲۱۰۰٪	۱۵,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰	-	۱۵,۰۴۱,۰۹۵,۸۹۰	-
بانک صادرات ۰۴۰۶۲۹۸۰۶۴۰۰۱	سپرده بلند مدت	میدان انقلاب	۲۰۰۰٪	۱۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۴۴	-	۱۳,۹۷۲,۶۰۲,۷۴۴	۲۴,۳۵۵,۵۱۱,۳۲۷
بانک سامان ۱۰۳۱-۱۱۲-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	میدان قزوین	۲۲۰۰٪	۸,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	-	۸,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	-
بانک سامان ۸۳۱-۱۱۲-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	میدان قزوین	۲۲۰۰٪	۸,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	-	۸,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	-
بانک سامان ۸۳۱-۱۱۲-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	میدان قزوین	۲۲۰۰٪	۸,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	-	۸,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	-
بانک سامان ۸۲۵-۱۱۱-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده کوتاه مدت	پارک ساعی	۲۳٪	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-
بانک سامان ۸۲۵-۱۱۱-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۳٪	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-
بانک سامان ۸۲۵-۱۱۱-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۳٪	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-
بانک سامان ۸۲۵-۱۱۱-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۳٪	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-
بانک سامان ۸۲۵-۱۱۱-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۳٪	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-
بانک سامان ۸۲۵-۱۱۱-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۳٪	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-
بانک سامان ۸۲۵-۱۱۱-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۳٪	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-
بانک سامان ۸۲۵-۱۱۱-۳۷۲۲۴۵۳	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۳٪	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۶,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-
بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۳۹۵۶۰۰۳	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۳٪	۵,۴۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴,۱۱۹,۱۷۳	۵,۴۱۵,۰۶۸,۲۰۷	-
بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۳۹۹۱۰۰۰	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۳٪	۵,۴۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴,۱۱۹,۱۷۳	۵,۴۱۵,۰۶۸,۲۰۷	-
بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۴۰۳۹۰۰۳	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۳٪	۵,۴۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴,۱۱۹,۱۷۳	۵,۴۱۵,۰۶۸,۲۰۷	-
بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۴۰۹۱۰۰۵	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۳٪	۵,۴۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴,۱۱۹,۱۷۳	۵,۴۱۵,۰۶۸,۲۰۷	-
بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۴۱۲۰۰۰۸	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۳٪	۵,۴۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴,۱۱۹,۱۷۳	۵,۴۱۵,۰۶۸,۲۰۷	-
بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۴۱۴۲۰۰۳	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۳٪	۵,۴۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴,۱۱۹,۱۷۳	۵,۴۱۵,۰۶۸,۲۰۷	-
بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۴۱۶۷۰۰۳	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۳٪	۵,۴۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴,۱۱۹,۱۷۳	۵,۴۱۵,۰۶۸,۲۰۷	-
بانک آینده ۰۴۰۳۹۰۴۲۰۰۰۰۱	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۳٪	۵,۴۱۹,۱۸۷,۳۸۰	۴,۱۱۹,۱۷۳	۵,۴۱۵,۰۶۸,۲۰۷	-
بانک رفاه ۳۳۲۶۵۷۳۳۱	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۳۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	-
بانک رفاه ۳۳۲۶۴۸۹۷۴	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۳۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	-
بانک رفاه ۳۳۲۶۴۸۳۰۵	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۳۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	-
بانک رفاه ۳۳۲۶۴۷۵۹۳	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۳۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	-
بانک رفاه ۳۳۲۶۴۶۹۰۴	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۳۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	-
بانک رفاه ۳۳۲۶۴۶۰۶۰	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۳۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	-
نقل به صفحه بعد							
				۷۹۵,۴۸۲,۹۷۲,۱۶۹	۹۷,۹۲۲,۵۴۲	۷۹۵,۳۸۵,۰۴۹,۶۲۶	۱۳۷,۶۱۸,۱۶۸,۳۵۷

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

نام بانک	نوع سپرده	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
						سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از جمع صفحه قبل							
بانک رفاه ۳۳۳۴۵۰۰۶	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۲۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	۱۳۷,۶۱۸,۱۶۸,۳۵۷
بانک رفاه ۳۳۳۴۳۹۵۸۲	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۲۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	۰
بانک رفاه ۳۳۳۴۳۸۵۰	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۲۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	۰
بانک رفاه ۳۳۳۴۳۷۵۲	سپرده بلند مدت	مطهری	۲۳٪	۳,۶۵۴,۷۹۴,۵۰۳	۲,۲۲۰,۸۰۸	۳,۶۵۲,۵۷۳,۶۹۵	۰
سامان ۱۰-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۱-۸۲۵	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۲٪	۳,۲۵۴,۷۹۴,۵۱۹	۰	۳,۲۵۴,۷۹۴,۵۱۹	۰
بانک آینده ۰۴۰۲۵۶۱۴۰۶۰۰۷	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۱٪	۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱	۰	۳,۱۰۶,۸۴۸,۶۳۱	۸,۹۱۱,۰۳۸,۶۲۰
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۱	سپرده بلند مدت	میدان مادر	۲۳.۵٪	۲,۱۲۴,۶۵۷,۵۳۲	۳,۴۲۰,۳۴۴	۲,۱۲۱,۲۳۷,۱۸۸	۰
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۲	سپرده بلند مدت	میدان مادر	۲۳.۵٪	۲,۱۲۴,۶۵۷,۵۳۲	۳,۴۲۰,۳۴۴	۲,۱۲۱,۲۳۷,۱۸۸	۰
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۳	سپرده بلند مدت	میدان مادر	۲۳.۵٪	۲,۱۲۴,۶۵۷,۵۳۲	۳,۴۲۰,۳۴۴	۲,۱۲۱,۲۳۷,۱۸۸	۰
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۴	سپرده بلند مدت	میدان مادر	۲۳.۵٪	۲,۱۲۴,۶۵۷,۵۳۲	۳,۴۲۰,۳۴۴	۲,۱۲۱,۲۳۷,۱۸۸	۰
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۵	سپرده بلند مدت	میدان مادر	۲۳.۵٪	۲,۱۲۴,۶۵۷,۵۳۲	۳,۴۲۰,۳۴۴	۲,۱۲۱,۲۳۷,۱۸۸	۰
سامان ۱-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۲۵	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۱.۵٪	۱,۹۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰	۱,۹۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰
سامان ۲-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۲۵	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۱.۵٪	۱,۹۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰	۱,۹۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰
سامان ۳-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۲۵	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۱.۵٪	۱,۹۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰	۱,۹۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰
سامان ۴-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۲۵	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۱.۵٪	۱,۹۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰	۱,۹۴۳,۸۳۵,۶۱۶	۰
بانک پاسارگاد ۳۷۱۹۰۱۲۱۴۸۶۳۰۲۶۱	سپرده بلند مدت	سورنا	۲۰٪	۱,۷۵۳,۴۴۴,۶۶۵	۰	۱,۷۵۳,۴۴۴,۶۶۵	۳۱,۸۳۲,۸۸۸,۵۶۹
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۷	سپرده بلند مدت	میدان مادر	۲۳.۵٪	۱,۷۳۸,۲۵۶,۱۵۶	۱۳,۲۳۷,۶۱۸	۱,۷۲۵,۰۲۸,۵۳۸	۰
بانک سپه ۱۵۱۱۰۲۳۳۹,۹۵	سپرده کوتاه مدت	وصال	۸٪	۱,۶۴۱,۱۴۰,۳۸۰	۰	۱,۶۴۱,۱۴۰,۳۸۰	۹۴۱,۹۵۱,۶۰۳
بانک ملت ۹۳۷۵۶۷۰۹۳	سپرده بلند مدت	بلوار دلاوران	۱۸٪	۱,۴۹۹,۳۰۴,۸۳۰	۰	۱,۴۹۹,۳۰۴,۸۳۰	۱۰۱,۹۶۳,۴۶۳,۹۵۸
بانک اقتصاد نوین ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۶	سپرده بلند مدت	میدان مادر	۲۳.۵٪	۱,۰۶۲,۳۲۸,۷۶۵	۱,۷۱۰,۱۷۲	۱,۰۶۰,۶۱۸,۵۹۳	۰
سامان ۵-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۲-۸۳۵	سپرده بلند مدت	پارک ساعی	۲۱.۵٪	۹۷۱,۹۱۷,۸۰۸	۰	۹۷۱,۹۱۷,۸۰۸	۰
بانک تجارت ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	سپرده کوتاه مدت	تخصصی بورس	۸٪	۷۰۰,۷۴۸,۲۵۵	۰	۷۰۰,۷۴۸,۲۵۵	۱,۱۱۷,۰۴۲,۹۱۱
بانک اقتصاد نوین ۱-۶۸۵۳۰۶۸-۸۵۰-۱۴۷	سپرده کوتاه مدت	اسفندپار	۸٪	۱۸۰۰,۹۶۸,۹۴	۰	۱۸۰۰,۹۶۸,۹۴	۰
بانک خاورمیانه ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۱	سپرده کوتاه مدت	بخارست	۸٪	۱۷۳,۳۱۷,۱۵۴	۰	۱۷۳,۳۱۷,۱۵۴	۰
بانک ملت ۵۹۷۴۸۴۱۷-۴۱	سپرده کوتاه مدت	چهار راه جهان کودک	۸٪	۱۶۰,۲۹۲,۰۰۲	۰	۱۶۰,۲۹۲,۰۰۲	۴۱,۷۳۳,۵۵۴
بانک آینده ۰۲۰۳۵۹۸۴۳۴۰۰۳	سپرده کوتاه مدت	ساعی	۸٪	۱۴۸,۳۱۵,۵۹۰	۰	۱۴۸,۳۱۵,۵۹۰	۲۹,۵۲۸,۳۱۵
بانک ملت ۹۲۵۵۱۵۱۴۵	سپرده کوتاه مدت	بلوار دلاوران	۸٪	۶۹۰,۰۲۵,۰۷۰	۰	۶۹۰,۰۲۵,۰۷۰	۵۷۱,۱۸۶,۰۱۳
بانک صادرات ۰۲۱۶۴۱۴۹۲۳۰۰۰	سپرده کوتاه مدت	میدان انقلاب	۸٪	۲۳,۳۲۰,۸۹۲	۰	۲۳,۳۲۰,۸۹۲	۲۹,۲۴۰
بانک پاسارگاد ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱	سپرده کوتاه مدت	سورنا	۸٪	۲۱,۸۴۳,۹۵۱	۰	۲۱,۸۴۳,۹۵۱	۶۲۸,۴۵۲
بانک رفاه ۲۴۰۵۶۶۸۹	سپرده کوتاه مدت	مطهری	۸٪	۹,۹۰۱,۴۸۵	۰	۹,۹۰۱,۴۸۵	۱۷,۹۱۱,۸۹۲
بانک سامان جام جم ۸۲۱۸۱۰۳۷۲۲۴۵۳۱	سپرده کوتاه مدت	پارک ساعی	۸٪	۱,۹۶۵,۰۳۰	۰	۱,۹۶۵,۰۳۰	۰
بانک تجارت ۱۰۴۴۵۵۹۹۵	سپرده کوتاه مدت	تخصصی بورس	۱۸٪	۸۹۵,۸۸۱	۰	۸۹۵,۸۸۱	۸,۴۱۰,۳۰۵,۸۱۷
بانک رفاه ۳۱۱۳۹۷۶۱۰	سپرده کوتاه مدت	ساعی	۸٪	۷۱۶,۶۴۴	۰	۷۱۶,۶۴۴	۳۹۵,۷۴۴
سامان ۸۲۵-۸۱۰-۳۷۲۲۴۵۳-۱	سپرده کوتاه مدت	پارک ساعی	۸٪	۵۱۳,۹۵۹	۰	۵۱۳,۹۵۹	۰
بانک رفاه ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	سپرده کوتاه مدت	مطهری	۸٪	۲۵۶,۳۲۲	۰	۲۵۶,۳۲۲	۴۰۸,۵۴۷
بانک ملت ۸۵۸۵۱۳۶۵۰۵	سپرده بلند مدت	جهان کودک	۱۸٪	۰	۰	۰	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷
بانک صادرات ۰۴۰۶۱۲۰۲۲۱۰۰۴	سپرده بلند مدت	میدان انقلاب	۱۸٪	۰	۰	۰	۱۵۵,۱۳۹,۰۰۹,۸۱۷
نقل به صفحه بعد							
				۸۴۵,۰۲۰,۱۵۰,۹۸	۱۳۸,۹۴۵,۲۸۵	۸۴۴,۸۸۱,۱۵۹,۸۱۳	۴۴۷,۰۸۶,۲۸۷,۲۳۸

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

نام بانک	نوع سپرده	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
					هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	ریال
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از جمع صفحه قبل				۸۴۵,۰۲۰,۱۰۵,۰۹۸	۱۳۸,۹۴۵,۲۸۵	۸۴۴,۸۸۱,۱۵۹,۸۱۳	۴۴۷,۰۸۶,۲۸۷,۳۳۸	
بانک تجارت ۶۱۷۴۸۴۳۱۱۰	سپرده بلند مدت	تخصصی بورس	۱۸٪	.	.	.	۱۳۷,۵۴۱,۵۱۰,۹۳۳	
بانک آینده ۰۴۰۱۵۶۲۶۵۳۰۰۳	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۱٪	.	.	.	۱۳۰,۶۳۰,۸۸۵,۶۲۹	
بانک آینده ۰۴۰۲۱۱۸۳۴۹۰۰۵	سپرده کوتاه مدت	ساعی	۲۰٪	.	.	.	۶۳,۸۲۴,۳۸۸,۰۴۶	
بانک آینده ۰۴۰۱۵۶۲۶۳۱۰۰۸	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۰٪	.	.	.	۴۸,۶۵۷,۰۸۵,۹۴۸	
بانک آینده ۰۴۰۱۶۰۷۳۹۷۰۰۱	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۰٪	.	.	.	۲۲,۴۰۴,۳۷۱,۵۸۸	
بانک آینده ۰۴۰۱۵۶۲۶۴۴۰۰۷	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۰٪	.	.	.	۱۶,۹۳۹,۸۹۰,۷۱۹	
بانک آینده ۰۴۰۱۷۲۸۰۰۹۰۰۷	سپرده بلند مدت	ساعی	۲۰٪	.	.	.	۱,۵۳۰,۰۵۴,۶۴۹	
بانک ملت ۸۵۸۵۱۴۷۷۲۹	سپرده بلند مدت	جهان کودک	۱۸.۰٪	.	.	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	
بانک ملت ۸۵۸۵۱۶۰۲۸۴	سپرده بلند مدت	جهان کودک	۱۸.۰٪	.	.	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	
بانک ملت ۸۵۸۵۱۶۵۰۸۵	سپرده بلند مدت	جهان کودک	۱۸.۰٪	.	.	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	
بانک ملت ۸۵۸۵۱۵۵۷۳۰	سپرده بلند مدت	جهان کودک	۱۸.۰٪	.	.	.	۴۹۰,۵۹۶,۰۴۷	
بانک ملت ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	سپرده بلند مدت	جهان کودک	۸.۰٪	.	.	.	۱۴۹,۲۳۹,۸۹۱	
موسسه اعتباری کوثر مرکزی ۱۷۱۱۰۰۲۰۲-۴۳	سپرده کوتاه مدت	بازار مرواریدنو	۸.۰٪	.	.	.	۹۱,۷۷۴,۴۴۶	
بانک ملی ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	سپرده کوتاه مدت	هفت تیر	۸.۰٪	.	.	.	۲,۰۸۴	
بانک ملی ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	سپرده کوتاه مدت	هفت تیر	۸.۰٪	.	.	.	۲,۰۰۰	
				۸۴۵,۰۲۰,۱۰۵,۰۹۸	۱۳۸,۹۴۵,۲۸۵	۸۴۴,۸۸۱,۱۵۹,۸۱۳	۸۷۰,۸۱۷,۸۷۷,۴۵۹	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲-۱۹- سود اوراق بدهی:

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۲۰۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۸۵۸,۴۵۰,۸۱۹,۴۳۴	۸۹۵,۰۷۹,۹۲۸,۹۹۰
اوراق مرابحه عام دولت ۲-ش.خ.سایر ۲۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۷۱۹,۵۱۹,۸۹۲,۲۰۷	۷۲۰,۴۸۰,۱۰۷,۷۸۷
اوراق مرابحه عام دولت ۳-ش.خ. ۳۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۷,۰۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۰	۱,۰۶۱,۲۶۴,۹۹۹,۹۹۹	۱,۰۶۲,۷۴۸,۸۳۶,۹۱۶
اوراق منفعت صبا آروند تمدن ۱۱۱۳ ۱۴۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۰	۷,۴۲۴,۷۹۵,۵۱۴	۵۸,۹۲۰,۳۴۱,۹۰۴
اوراق مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶	متعدد	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۹۷۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۰	۳۸,۱۶۸,۱۵۹,۷۰۹	۱۵۳,۴۷۷,۶۷۵,۳۹۵
اوراق مشارکت منفعت صبا آروند سپهر ۱۲۲۲ ۱۴۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۵,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۰	۲۴۷,۶۵۷,۷۳۳	۱,۰۵۱,۱۸۸,۵۲۴
اوراق اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۰	۰	۳۹۵,۰۷۳,۲۸۹
اوراق مرابحه سلامت ۶	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۰	۰	۸,۳۲۹,۳۸۹,۲۴۵
اوراق منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۶	متعدد	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱,۴۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۰	۰	۲۰۵,۱۴۲,۱۵۴,۲۰۳
اوراق اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶	متعدد	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۰	۰	۶۵۱,۴۸۳,۱۱۸
اوراق تبعی پاکشو	۱۳۹۹/۰۳/۰۷	-	۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰	۲,۰۷۱,۸۵۰,۸۵۷
			۱۸,۸۶۰,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰		۰	۲,۶۸۵,۰۷۶,۳۲۴,۵۹۶	۳,۱۰۸,۳۴۸,۰۳۰,۲۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۸-۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

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

ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
ریال	ریال
۸۸,۵۲۸,۷۸۰,۱۶۰	۸۲,۲۰۵,۷۵۰,۱۷۵
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۳۵,۹۹۹,۳۳۰	۷۰۸,۴۹۹,۸۵۱
۹۰,۵۶۴,۷۷۹,۴۹۰	۸۴,۵۱۴,۲۵۰,۰۲۶

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
ریال	ریال
۲,۷۱۵,۹۱۸,۵۰۵	۵,۹۵۱,۹۵۴,۹۷۹
۵۱,۲۳۲,۸۰۵	۴۴,۶۳۹,۸۵۷
۳,۰۲۰,۸۷۷,۰۲۰	۸۳۰,۶۸۹,۸۳۳
۵,۴۷۶,۰۶۹,۴۵۲	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۲,۲۰۶,۰۶۹	۴۷۹,۷۷۵,۶۴۷
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۱,۶۱۶,۳۰۳,۸۵۱	۱۲,۷۵۷,۰۶۰,۳۱۶

هزینه نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
هزینه کارمزد بانکی
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه عضویت در کانون
هزینه طرح دعاوی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۳- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۲۹,۲۱۳,۴۴۶,۵۹۲	۳۰۳,۹۳۰,۸۸۱,۱۱۴	تقسیم سود دی‌ماه
۳۶۹,۶۲۷,۵۴۲,۶۸۰	۳۰۲,۵۵۱,۰۹۷,۹۴۰	تقسیم سود بهمن‌ماه
۳۴۱,۷۳۱,۴۱۰,۶۰۶	۲۹۰,۹۸۳,۹۰۷,۲۹۱	تقسیم سود اسفندماه
۳۳۶,۸۷۰,۹۶۹,۰۰۶	۳۰۹,۶۸۱,۵۰۹,۰۵۵	تقسیم سود فروردین‌ماه
۳۴۲,۴۳۷,۲۲۹,۶۲۰	۳۰۷,۰۴۵,۰۱۸,۱۸۵	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
۳۳۳,۴۱۰,۷۱۱,۶۵۵	۳۰۴,۹۱۰,۳۸۷,۷۳۰	تقسیم سود خردادماه
۳۲۷,۱۷۳,۷۱۴,۷۱۰	۳۰۲,۸۲۶,۶۵۵,۲۱۵	تقسیم سود تیرماه
۳۲۴,۹۴۱,۴۷۳,۸۱۵	۳۰۱,۰۶۶,۹۵۷,۹۷۰	تقسیم سود مردادماه
۳۲۲,۰۷۸,۷۲۶,۲۸۰	۲۹۹,۲۲۳,۸۸۸,۲۵۵	تقسیم سود شهریورماه
۳۰۹,۹۴۹,۵۱۰,۹۷۸	۲۸۷,۰۱۰,۹۲۰,۸۴۴	تقسیم سود مهر ماه
۳۰۷,۴۵۳,۷۶۱,۰۱۰	۲۸۳,۷۲۵,۴۷۵,۶۹۰	تقسیم سود آبان ماه
۳۰۵,۵۷۶,۶۶۸,۵۹۰	۲۸۱,۶۲۵,۳۲۳,۷۱۸	تقسیم سود آذرماه
۴,۰۵۰,۴۶۵,۱۶۵,۵۴۲	۳,۵۷۴,۵۸۲,۰۲۳,۰۰۷	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۵۰۲,۹۳۶,۹۹۳,۲۸۸	.	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۷۲۵,۶۳۷,۷۴۴,۹۸۰)	(۲۹۵,۰۲۳,۴۹۰,۸۳۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۷۷۷,۲۹۹,۲۴۸,۳۰۸	(۲۹۵,۰۲۳,۴۹۰,۸۳۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر صندوق و مدیر ثبت	عادی	۷,۸۶۴	۰.۰۵۰٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت سبد گردان آبان	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۰.۱۲۲٪
دارنده واحد ممتاز	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز	عادی	۱۴,۷۲۲	۰.۰۹۵٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای بابک حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۷۷	۰.۰۰۱٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای مازیار حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۷۷	۰.۰۰۱٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	خانم فاطمه فرشاد بخشایش	مدیر سرمایه‌گذاری جدید	عادی	-	۰.۰۰۰٪
جمع					
				۴۲,۹۴۰	۰.۲۷۵۷٪

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق بدهی	۱,۷۳۱,۴۱۷,۴۶۷,۷۷۰	طی سال	۳,۷۷۲
	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۸۲,۲۰۵,۷۵۰,۱۷۵	طی سال	۲۵,۶۷۲,۵۶۷,۳۹۵
	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۰	طی سال	۲۴,۰۸۰,۰۰۰
	مدیر صندوق	بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۰	طی سال	۱,۲۳۳,۱۸۱,۲۵۶
مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا	متولی	کارمزد متولی	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۳۷۱,۱۴۰,۳۳۲)
موسسه حسابرسی دث و همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۷۰۸,۴۹۹,۸۵۱	طی سال	(۳۸۱,۴۹۸,۴۲۰)

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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 متعاقباً 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 متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.