
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت‌های مالی میان دوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

با سلام

احتراما به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ 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

۱۲-۳۴

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و

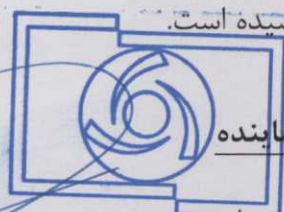
سایر اطلاعات مالی

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 در اوراق بهادار 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده



الهام مرادی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

بهاره همتی

شخص حقوقی

سبدگردان آبان

(سهامی خاص)

شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی بهراد مشار

متولی صندوق

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

kosar.fund@aban.capital

kosar1fund.ir



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

۳۶۹۴۲

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

پادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دارایی‌ها:
۵	۳,۸۴۲,۰۲۲,۱۰۱,۲۵۸	۵,۲۹۱,۱۲۰,۲۱۸,۵۷۶	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱,۷۱۱,۰۶۰,۵۸۴,۲۷۶	۱,۷۳۶,۳۸۰,۳۶۳,۸۰۰	سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری
۷	۱۳,۸۲۰,۷۷۷,۲۱۰,۲۸۲	۷,۹۹۵,۳۶۵,۹۱۱,۹۷۲	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸	۶,۰۸۷,۲۱۶,۴۴۷,۷۰۲	۱۰,۷۱۶,۶۲۵,۲۰۸,۰۹۴	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹	۲۶۴,۶۹۸,۵۳۹,۸۸۶	۱۲۲,۱۱۵,۳۱۶,۹۸۴	حساب‌های دریافتی
۱۰	۷۵۳,۷۰۴,۸۱۳	-	جاری کارگزاران
۱۱	۴,۰۸۹,۳۴۵,۶۲۳	۲,۱۴۰,۴۶۵,۱۰۶	سایر دارایی‌ها
۱۲	۲۲۸,۳۶۵,۷۹۹	۲۹۶,۹۷۱,۶۹۴	موجودی نقد
	۲۵,۷۳۰,۸۴۶,۲۹۹,۶۳۹	۲۵,۸۶۴,۰۴۴,۴۵۶,۲۲۶	جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۳	۳۸,۶۷۸,۵۹۷,۹۳۹	۳۳,۴۱۳,۳۰۲,۷۶۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴	۵۶۵,۱۶۷,۵۱۵,۷۹۴	۷۲۰,۷۹۸,۰۴۹,۶۵۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۵	۷,۵۳۵,۳۹۸,۱۶۸,۲۵۱	۷,۹۲۱,۵۳۴,۹۳۰,۷۹۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۸,۱۳۹,۲۴۴,۲۸۱,۹۸۴	۸,۶۷۵,۷۴۶,۲۸۳,۲۰۸	جمع بدهی‌ها
۱۶	۱۷,۵۹۱,۶۰۲,۰۱۷,۶۵۵	۱۷,۱۸۸,۲۹۸,۱۷۳,۰۱۸	خالص دارایی‌ها
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۸,۷۳۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

پادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشند.

نماینده

اله‌ام مرادی

شخص حقوقی

شرکت سید گردان آبان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
کوثر یکم

بهاره همتی

موسسه حسابرسی بهراد مشار

متولی صندوق

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۵۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

درآمدها:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷	۲۳۵,۸۳۹,۳۱۷,۰۹۹	۸۰,۲۲۴,۵۱۷,۵۷۱
۱۸	(۳۳۸,۹۳۰,۹۷۲,۱۶۹)	(۴۲۴,۹۹۱,۴۹۳,۳۴۶)
۱۹	۱۸۷,۴۶۸,۳۱۰,۲۷۲	۲۲۴,۴۷۰,۰۲۴,۳۹۵
۲۰	۲,۷۶۵,۷۸۱,۱۹۶,۸۶۴	۲,۶۰۳,۲۷۶,۸۴۳,۱۵۶
۲۱	۵,۲۷۴,۹۳۰,۷۹۵	۵۱۳,۷۸۸,۱۲۸
جمع درآمدها	۲,۸۴۵,۴۳۲,۷۸۲,۸۶۱	۲,۴۸۳,۴۹۳,۶۷۹,۹۰۴
۲۳	(۹۰,۴۴۰,۷۴۱,۲۸۸)	(۵۵,۷۰۴,۸۴۳,۰۷۴)
۲۴	(۱۵,۳۴۷,۰۹۴,۶۳۵)	(۱۴,۶۸۰,۴۵۴,۹۳۷)
جمع هزینه ها	(۱۰۵,۷۸۷,۸۳۵,۹۲۳)	(۷۰,۳۸۵,۲۹۸,۰۱۱)
سود خالص	۲,۷۳۹,۶۴۴,۹۴۶,۹۳۸	۲,۴۱۳,۱۰۸,۳۸۱,۸۹۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۶/۰٪	۱۳/۲۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۵/۴٪	۱۳/۸۷٪

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۶,۷۰۸,۱۴۵	۱۷,۱۸۸,۲۹۸,۱۷۳,۰۱۸
ریال	۲,۰۳۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	-	۲,۷۳۹,۶۴۴,۹۴۶,۹۳۸
ریال	-	(۳,۲۲۸,۳۵۰,۶۴۶,۱۸۷)
تعدیلات	-	۸,۵۵۲,۵۴۳,۸۸۶
خالص دارایی های پایان دوره	۱۷,۵۹۱,۶۰۲	۱۷,۵۹۱,۶۰۲,۰۱۷,۶۵۵

خالص دارایی های اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود خالص دوره

تقسیم سود

تعدیلات

خالص دارایی های پایان دوره

سود (زیان) خالص

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

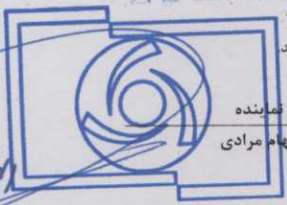
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

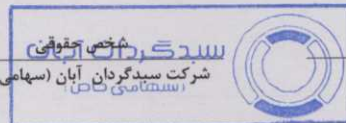
= بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد



مدیر صندوق
الهام مرادی



شرکت سپیدگردان آبان (سهامی خاص)
سندگرمشاوران

موسسه حسابررسی بهراد مشار

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
کوثر یکم
بهادار همتی

بهراد مشار

بهراد مشار

حسابداران رسمی

شماره ثبت ۳۸۹۸ تهران

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

kosar.fund@aban.capital

kosar1fund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم 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 سرمایه‌گذاری 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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 و 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. شایان ذکر است پیرو اعلام موافقت سازمان طی نامه شماره ۱۲۲/۱۲۳۶۰۲ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ۶، واحد ۶۰۱ واقع شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار 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. در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. 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	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان آبان	۱۰,۰۰۰	۵٪
۲	بانک سپه	۱۹,۰۰۰	۹۵٪
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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، بالاتر از کوچه نادر، پلاک ۲۱۱۳.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۴ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه نورزدهم، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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.

۲-۱-۴- 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. و همچنین 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- 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 ۴ 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.

۲-۲-۴- 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 حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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:

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
هزینه ثبت و نظارت سازمان	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب سرمایه‌گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲,۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۰۰ میلیون ریال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

<p>تا سقف ۱,۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی</p>	<p>کارمزد حسابرس</p>								
<p>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.</p>	<p>حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق</p>								
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.</p>	<p>حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها</p>								
<ul style="list-style-type: none"> • مبلغ ۵۰۰۰ 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 ۱۵,۰۰۰ ریال، • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۹۰,۰۰۰ ریال، • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها: 	<p>هزینه‌های دسترسی به</p>								
<table border="1"> <tr> <td data-bbox="196 1414 407 1671">از ۵۰,۰۰۰ به بالا</td> <td data-bbox="407 1414 667 1671">از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td> <td data-bbox="667 1414 878 1671">از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td data-bbox="878 1414 1198 1671">ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> </tr> <tr> <td data-bbox="196 1671 407 1866">۰,۰۰۰۰۰۵</td> <td data-bbox="407 1671 667 1866">۰,۰۰۰۱۵</td> <td data-bbox="667 1671 878 1866">۰,۰۰۰۲۵</td> <td data-bbox="878 1671 1198 1866">ضریب</td> </tr> </table>	از ۵۰,۰۰۰ به بالا	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۲۵	ضریب	<p>نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها</p>
از ۵۰,۰۰۰ به بالا	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال						
۰,۰۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۱۵	۰,۰۰۰۲۵	ضریب						

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷/۳۱٪	۱,۸۹۰,۸۳۲,۲۰۷,۵۰۰	۴۸۹,۸۶۱,۲۸۶,۶۶۱	۲٪	۴۱۸,۳۲۸,۲۲۶,۸۳۵	۲۹۹,۱۴۴,۳۱۴,۹۲۵	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۰٪	-	-	۰٪	۹۴,۸۱۳,۵۲۱,۲۹۷	۱۰۱,۵۸۵,۱۰۲,۱۴۹	سیمان، آهک و گچ
۰/۰۰٪	-	-	۰٪	۹۵,۴۶۲,۲۰۰,۰۸۰	۱۰۷,۲۸۸,۴۰۸,۸۲۶	محصولات شیمیایی
۵/۱۵٪	۱,۳۳۱,۹۷۰,۹۷۸,۳۲۴	۴۸۵,۳۲۲,۹۴۳,۹۲۵	۴٪	۹۵۹,۶۱۲,۲۵۹,۰۳۸	۴۰۱,۱۰۰,۷۶۳,۰۵۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲/۰۵٪	۵۲۸,۹۴۷,۷۷۹,۷۷۰	۳۱۶,۱۸۰,۲۰,۴۱۵	۱٪	۳۴۱,۷۳۶,۸۸۶,۵۰۹	۳۱۶,۱۸۰,۳۰,۴۱۵	مواد و محصولات دارویی
۰/۰۰٪	-	-	۳٪	۸۰۳,۵۱۰,۴۹۶,۰۰۰	۸۴۳,۶۳۸,۰۸۷,۰۱۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵/۳۷٪	۱,۳۸۸,۳۰۰,۱۷۰,۵۰۰	۹۲۲,۳۳۳,۲۵۹,۱۶۱	۳٪	۸۳۵,۶۴۵,۱۱۹,۱۶۱	۷۲۷,۵۲۷,۳۸۷,۳۹۲	فلزات اساسی
۰/۳۷٪	۹۵,۱۶۳,۷۱۰,۴۸۲	۱۰۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	۰٪	۷۶۶۰۸,۱۱۲,۳۳۹	۱۰۸۲۹,۹۶۴,۰۸۱	خدمات فنی و مهندسی
۰/۰۰٪	-	-	۱٪	۲۱۶,۳۰۵,۲۸۰,۰۰۰	۲۱۲,۵۱۰,۶۸۳,۲۰۰	لاستیک و پلاستیک
۰/۳۲٪	۵۵,۹۰۵,۳۷۲,۰۰۰	۴۵۹۲,۳۲۵,۶۰۳	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۲۰/۴۶٪	۵,۲۹۱,۱۲۰,۲۱۸,۵۷۶	۱,۹۴۴,۵۵۷,۸۰۹,۸۴۶	۱۴/۹۳٪	۳,۸۴۲,۰۲۲,۱۰۱,۳۵۸	۲,۷۴۵,۲۵۲,۷۴۱,۰۵۶	

۵-۱ سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر می باشد زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
ملی صنایع مس ایران	۶,۲۰۰	-۲۰/۰۰٪	۴,۹۶۰	۳۵۳,۸۸۹,۷۷۵,۲۰۰	پیرو دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، و تصمیمات مدیران سرمایه گذاری صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت تملک خود نموده است.
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۱۷۷	-۱۹/۹۹٪	۳,۳۴۲	۴۸۶,۷۵۷,۱۹۳,۴۲۴	

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱			تعداد	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۶/۷۱٪	۱,۷۳۶,۳۸۰,۳۶۳,۸۰۰	۹۸۸,۸۸۴,۷۶۵,۴۸۶	۶/۵۰٪	۱,۶۷۳,۶۳۹,۴۵۴,۹۰۰	۹۸۸,۸۸۴,۷۶۵,۴۸۶	۴۸,۴۵۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
-	-	-	-/۰۵٪	۱۳,۰۳۰,۱۲۸,۱۲۷	۱۲,۵۰۷,۵۹۳,۷۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	ص.س.صندوق در صندوق خوشه گندم
-	-	-	-/۰۹٪	۲۴,۳۹۱,۰۰۱,۲۵۰	۲۳,۵۲۶,۷۹۲,۷۴۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س ثروت پویا-بخشی
۶/۷۱٪	۱,۷۳۶,۳۸۰,۳۶۳,۸۰۰	۹۸۸,۸۸۴,۷۶۵,۴۸۶	۶/۶۵٪	۱,۷۱۱,۰۶۰,۵۸۴,۲۷۶	۱,۰۲۴,۹۱۹,۱۵۱,۹۷۹		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۱۳,۸۲۰,۷۷۷,۲۱۰,۲۸۲	۷,۹۹۵,۳۶۵,۹۱۱,۹۷۲
	۱۳,۸۲۰,۷۷۷,۲۱۰,۲۸۲	۷,۹۹۵,۳۶۵,۹۱۱,۹۷۲

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱ - سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

یادداشت	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
-	۱۳۹۸/۰۵/۰۹	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۰	۰٪	۹۵,۴۱۸,۹۹۶	۰٪	۱۳۹۸/۰۵/۰۹	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۰	۰٪
-	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۰,۵۴۲,۸۴۶	۰٪	۱۱,۶۴۸,۵۶۲	۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۰,۵۴۲,۸۴۶	۰٪
-	۱۴-۲/۱۲/۲۳	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲,۴۰۸,۱۵۱	۰٪	۱۴-۲/۱۲/۲۳	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
-	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۹,۶۱۷,۸۰۴	۰٪	۳۳,۱۶۳,۳۹۹	۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۳	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۹,۶۱۷,۸۰۴	۰٪
-	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۱۱,۴۲۰,۶۲۹,۷۷۷	۰٪	۴۳,۳۰۷,۵۰۵,۰۱۰	۰٪	۱۴۰۱/۰۹/۱۹	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۱۱,۴۲۰,۶۲۹,۷۷۷	۰٪
-	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۵۲۵,۰۴۲,۳۵۰	۰٪	۹,۹۵۳,۰۲۸	۰٪	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۵۲۵,۰۴۲,۳۵۰	۰٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۲/۵٪	۰	۳/۲۹٪	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۲/۵٪	۰	۳/۲۹٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۲/۵٪	۰	۰/۹۷٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۲/۵٪	۰	۰/۹۷٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۲/۵٪	۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۸۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۶۶٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۲/۵٪	۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۸۷٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۲۲/۵٪	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۰	۴/۰۸٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۲۲/۵٪	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۲۲/۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۰	۱۱/۶۶٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۲۲/۵٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
۷-۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۲۲/۵٪	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۰	۰/۳۸٪	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۲۲/۵٪	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
-	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۷,۲۵۱,۵۲۳,۸۸۶	۰/۱۰٪	۱۴۵,۷۰۲,۶۸۴	۰/۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۷,۲۵۱,۵۲۳,۸۸۶	۰/۱۰٪
۷-۲	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۲	۲۲/۵٪	۰	۰/۳۷٪	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۲	۲۲/۵٪	۰	۰/۳۷٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۲۲/۵٪	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۰	۱/۴۸٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	۲۲/۵٪	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
-	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۱,۰۲۰,۷۱۱,۵۱۹	۱/۲۶٪	۳۳۵,۹۱۹,۷۵۲,۳۷۵	۰/۱۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۱,۰۲۰,۷۱۱,۵۱۹	۱/۲۶٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۲/۵٪	۰	۳/۸۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۲/۵٪	۰	۳/۸۷٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۲/۵٪	۰	۵/۸۰٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۲/۵٪	۰	۵/۸۰٪
۷-۲	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۲۲/۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۰	۱/۹۴٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	۲۲/۵٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
-	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۹,۷۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۴۷۹,۳۵۴,۳۴۹	۰/۱۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۹,۷۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۰۳	۲۲/۵٪	۰	۱/۹۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۰۳	۲۲/۵٪	۰	۱/۹۳٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۲۲/۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۰	۳/۸۹٪	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۲۲/۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
۷-۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۲۲/۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۰	۱/۱۷٪	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۲۲/۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
-	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۰	۰/۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	کوتاه مدت	ندارد	۵٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪
۷-۲	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۱/۰۷	۲۲/۵٪	۰	۰/۴۳٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۴/۱۱/۰۷	۲۲/۵٪	۰	۰/۴۳٪
					۷,۱۴۲,۲۶۹,۷۸۸,۱۸۲	۲۷/۷۶٪	۵,۶۵۰,۳۰۶,۹۰۶,۳۵۴	۲۱/۸۵٪						

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	یادداشت
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۲۴/۷۹٪	۶,۴۱۲,۸۶۸,۵۸۲,۵۷۵	۴۱/۱۰٪	۱۰,۵۷۴,۳۹۷,۱۴۳,۵۵۶	۵٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۷-۲
۰/۰٪	۹,۷۰۶,۳۰۰	۰/۱۶٪	۴۱,۰۳۱,۶۱۷,۸۰۶	۲۲/۵٪	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۷-۲
۰/۹۷٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۲۲/۵٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۷-۲
۰/۰٪	-	۱/۹۴٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۷-۲
۰/۰٪	-	۰/۳۳٪	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۷-۲
۰/۰٪	-	۵/۸۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۷-۲
۰/۰۳٪	۵,۰۲۶,۹۱۰,۵۰۰	۰/۰٪	۹,۷۰۰,۰۰۰	۵٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	-
۴/۶۴٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۲۲/۵٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۷-۲
۰/۳۵٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰٪	-	۲۲/۵٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	۷-۲
۰/۰٪	-	۴/۰۸٪	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	۱۴۰۶/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۷-۲
۰/۰٪	-	۰/۰٪	۷۰۰,۰۰۰	۲۲/۵٪	ندارد	قرض الحسنه	۱۴۰۳/۰۵/۰۶	۷-۲
۰/۱۴٪	۳۷,۴۶۰,۷۱۲,۶۹۷	۰/۳۷٪	۷۰,۳۳۸,۰۴۸,۹۲۰	۵٪	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	-
۳۰/۹۱٪	۷,۹۹۵,۳۶۵,۹۱۱,۹۷۲	۵۳/۷۱٪	۱۳,۸۲۰,۷۷۷,۲۱۰,۲۸۲					

نقل از صفحه قبل

سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۹۹۶۷۱۵۳۱۷۳۹۱ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۵۵۱۴۰۵۱۵۳۱۷۳۹۱ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۵۳۱۷۳۹۱ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۵۳۱۷۳۹۴ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۵۳۱۷۳۹۵ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۱۵۵۳۳۳۱۵۳۱۷۳۹۵ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۱۵۶۸۵۰۶۸۵۳۰۶۸۱ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۱۱ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۱۲ بانک اقتصاد نوین
 سپرده بلند مدت ۱۵۶۲۸۳۶۸۵۳۰۶۸۱۶ بانک اقتصاد نوین
 قرض الحسنه ۱۵۶۷۵۱۶۸۵۳۰۶۸۱ بانک اقتصاد نوین
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۱ بانک خاورمیانه

جمع

۷-۲ سپرده های بلند مدت این صندوق دارای نرخ ترجیحی با بانک می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۸-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۴,۵۲۷,۱۷۲,۳۶۱,۰۷۴	-
۸-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مرباجه	۹۳۹,۶۹۸,۱۴۲,۷۰۱	۱۰,۷۱۶,۶۲۵,۲۰۸,۰۹۴
۸-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره	۶۲۰,۳۴۶,۰۴۳,۹۲۷	-
	۶,۰۸۷,۲۱۶,۴۴۷,۷۰۲	۱۰,۷۱۶,۶۲۵,۲۰۸,۰۹۴

۸-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مرباجه و مشارکت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سود متعلقه		نرخ سود		تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ارزش اسمی	درصد	ریال		
درصد	ریال	درصد	ریال						
-۱۰۰٪	-	-۱۰۰٪	۱۸,۲۴۶,۵۸۵,۴۲۳	-	۳۵,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	اسناد خزانه ۱م ابودجه ۲۰۰۲-۵۰۷۲
-۱۰۰٪	-	-۱۰۰٪	۲۲,۳۱۲,۴۹۶,۴۲۶	-	۴۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۲۰۰۲-۵۰۹۱۶
-۱۰۰٪	-	-۱۰۰٪	۱,۶۱۵,۸۸۵,۳۳۵	-	۳,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱۳-۵۱۰۲۱
-۱۰۰٪	-	-۴۴٪	۱۱۴,۴۷۷,۰۶۲,۱۷۵	-	۱۵۵,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱-۴۰۳۳۶
-۱۰۰٪	-	-۱۰۰٪	۶۷۴,۳۳۰,۷۱۹	-	۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۳-۴۰۵۲۰
-۱۰۰٪	-	-۱۳۶٪	۳۳,۳۱۵,۲۷۹,۶۶۵	-	۱۴۳,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۳-۴۰۹۱۰
-۱۰۰٪	-	-۱۲۷٪	۱۱۹,۶۸۲,۲۷۵,۰۳۸	-	۱۹۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۱۵/۱۱	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۳-۴۱۲۱۱
-۱۰۰٪	-	-۱۰۰٪	۱,۵۷۱,۰۰۱,۵۳۴	-	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱۰۰۰-۳۱۱۰
-۱۰۰٪	-	-۱۰۳٪	۷,۷۶۴,۶۹۶,۹۱۳	-	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱۰-۵۱۱۱۳
-۱۰۰٪	-	۳۱۵٪	۹۱۶,۷۱۲,۱۶۰,۵۶۴	-	۱,۳۳۶,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۲۰۰۲-۵۰۳۳۵
-۱۰۰٪	-	-۱۰۰٪	۱۴,۱۹۵,۳۷۹,۷۸۸	-	۱۷,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۲۰۰۲-۳۱۰۲۴
-۱۰۰٪	-	۱۸۴٪	۲۷۴,۳۸۳,۸۴۰,۴۲۳	-	۹۷۰,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۲۰۰۲-۵۰۹۲۳
-۱۰۰٪	-	-۱۳۶٪	۶۷,۸۵۲,۷۳۹,۴۶۱	-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۲۰۰۲-۵۰۸۱۸
-۱۰۰٪	-	-۱۵۱٪	۱۳۰,۰۳۰,۷۲۳,۰۵۲	-	۲۰۰,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱-۴۰۹۱۷
-۱۰۰٪	-	۱۲۵٪	۲۲۰,۳۷۱,۳۵۶,۶۰۲	-	۵۰۱,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱-۴۱۰۱۵
-۱۰۰٪	-	-۱۲۲٪	۵۶,۴۰۸,۷۵۰,۹۵۰	-	۸۳,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱-۴۰۷۱۴
-۱۰۰٪	-	-۱۰۰٪	۴۰۵,۴۱۷,۹۰۴	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱-۴۰۷۲۸
-۱۰۰٪	-	۸۴۴٪	۳,۱۶۷,۱۶۹,۱۷۶,۳۸۸	-	۳,۱۹۹,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	-	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	اسناد خزانه ۳م ابودجه ۱-۴۰۸۲۶
-۱۰۰٪	-	۱۷۱۵٪	۴,۵۲۷,۱۷۲,۳۶۱,۰۷۴	-	۷,۳۴۰,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		جمع

۸-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق عراق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سود متعلقه		نرخ سود		تاریخ سررسید	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	ارزش اسمی	درصد	ریال		
درصد	ریال	درصد	ریال						
-۱۰۰٪	-	۳۱۶٪	۹۳۹,۶۹۸,۱۴۲,۷۰۱	۴۶,۳۳۰,۹۱۴,۸۶۵	۱,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰٪	-	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	مرباجه عام دولت ۱۶۶-ش ۱۹-۵۰۴۱۹
۳۵۳۶٪	۶,۵۵۹,۲۹۶,۳۵۸,۵۴۴	-۱۰۰٪	-	-	-	۱۵۰٪	-	-	مرباجه عام دولت ۳-ش ۳-۳۰۳
۱۶۰۷٪	۴,۱۵۷,۳۳۸,۸۹۹,۴۸۵	-۱۰۰٪	-	-	-	۱۸۰٪	-	-	مرباجه عام دولت ۲-ش ۳-ش سایر ۲۱۲
۴۱۴۳٪	۱۰,۷۱۶,۶۲۵,۲۰۸,۰۹۴	۳۱۶٪	۹۳۹,۶۹۸,۱۴۲,۷۰۱	۴۶,۳۳۰,۹۱۴,۸۶۵	۱,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱- 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 ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف یکسال 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.

دوره مالی نه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره		مانده پایان دوره
	استهلاک طی دوره	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸۲	(۱۵,۷۶۴,۴۸۰)	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۶,۱۰۲
۱۴۷,۱۰۷,۴۵۶	(۱۴۷,۱۰۷,۴۵۶)	-	-
۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸	(۳,۴۵۹,۵۳۴,۳۴۰)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸
۱,۳۲۸,۹۰۴,۶۲۰	(۲,۷۰۷,۷۱۳,۲۰۷)	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۱,۱۹۱,۴۱۳
۲,۱۴۰,۴۶۵,۱۰۶	(۶,۳۳۰,۱۱۹,۴۸۳)	۸,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۹,۳۴۵,۶۲۳

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 آبونمان نرم افزار صندوق
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۹۴,۹۷۲	-
۲,۴۵۶	۲,۴۵۶
۱۹۹,۹۶۵,۶۰۰	۲۰۸,۹۲۳,۴۲۶
۹۱,۷۰۸,۶۶۴	۹,۷۲۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۹,۹۱۷
۲۹۶,۹۷۱,۶۹۴	۲۲۸,۳۶۵,۷۹۹

حساب جاری ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۲۱۸۵۷۲۱۴۱ بانک رفاه
 سپرده جاری ۱۰۴۳۲۲۸۱۶ بانک تجارت
 سپرده جاری ۱۰۰۷۲۱۸۶۹۰۰۳ بانک آینده
 سپرده کوتاه مدت ۳۷۱۸۱۰۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱ بانک پاسارگاد

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۰,۳۸۶,۲۳۷,۷۲۸	۳۶,۲۹۸,۶۱۸,۶۰۸
۷۴۵,۶۸۵,۷۱۰	۸۹۵,۶۷۰,۴۷۷
-	۵۴,۷۹۴,۵۲۰
۵۷۲,۲۴۹,۶۲۱	۱,۳۲۰,۴۷۴,۳۳۴
۴۹,۰۶۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۴۰,۰۰۰
۱,۶۶۰,۰۶۹,۷۰۴	-
۳۳,۴۱۳,۳۰۲,۷۶۳	۳۸,۶۷۸,۵۹۷,۹۳۹

مدیر صندوق - شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)
 متولی سابق - شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
 متولی - موسسه حسابرسی بهراد مشار
 حسابرس - موسسه حسابرسی رازدار
 کارمزد مدیر ثبت - شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص)
 کارمزد مدیر- سابق صندوق شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی عنان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۴۲,۱۴۸,۷۰۵,۳۴۷	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۷۵۹,۰۱۸	۱۵,۳۰۳,۹۶۲	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۸۳۱,۰۴۴,۲۷۴	۷,۲۳۹,۸۰۹,۸۷۷	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶۶۱,۹۵۶,۷۰۲,۱۷۴	۴۰۳,۳۹۳,۰۲۵,۴۶۲	حساب پرداختی بابت سود صندوق
۵۸,۰۰۹,۵۴۴,۱۸۶	۱۱۲,۳۷۰,۶۵۱,۱۴۶	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
.	۲۰,۰۰۰	بدهی بابت رد درخواست صدور
۷۲۰,۷۹۸,۰۴۹,۶۵۲	۵۶۵,۱۶۷,۵۱۵,۷۹۴	

۱۴-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تقسیم سود ماهیانه شهریور ماه ۱۴۰۳ می باشد که در مهلت قانونی طی اساسنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.

۱۴-۲- محاسبات فوق مربوط به سرمایه‌گذارانی می‌باشد که حساب هایشان به هر دلیلی (فوت، اشکالات بانکی و) مسدود است و امکان واریز وجه حاصل از ابطال و یا سودهای دوره ای به حسابشان وجود ندارد. که به صورت موقت و تا تعیین تکلیف امور حقوقی متوفیان یا اعلام شماره حساب جدید، در سر فصل واریزی‌های نامشخص نگهداری می‌گردد.

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۶,۹۸۲,۶۴۵,۳۷۷	هزینه ثابت و متغیر نرم افزار (شرکت رایانه تدبیر پرداز)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۰,۹۵۲,۴۵۴	۴۷۴,۷۷۷,۷۱۶	سایر پرداختی برای واریز ناشخص
۷,۹۰۷,۱۲۸,۲۰۹,۱۵۵	۷,۵۱۷,۷۸۶,۲۳۹,۷۷۲	ذخیره تنبیه ارزش سهم
۲,۸۵۵,۱۱۲,۹۳۶	.	ذخیره آيونمان نرم افزار
۱,۵۰۰,۶۵۵,۲۳۷	۱۵۴,۵۰۵,۳۷۵	بدهی صندوق بابت امور بانکی و غیر بانکی
۷,۹۲۱,۵۳۴,۹۳۰,۷۹۳	۷,۵۳۵,۳۹۸,۱۶۸,۲۵۱	

۱۵-۱- مبلغ واریزی نامشخص بابت واریزی هایی می باشد که سرمایه گذاران بصورت مستقیم به بانکهای صندوق واریز نموده و به محض واریز صدورشان را ثبت نکرده، مبالغ در این کد حساب تا تعیین تکلیف درخواست صدور نگهداری می شود.

۱۵-۲- به منظور جلوگیری از تأثیر پذیری زیاد، تغییرات خالص ارزش دارایی های صندوق های با درآمد ثابت در تغییرات قیمت سهام، مطابق مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ماده ۴۰ اساسنامه بصورت شناسایی و در دفاتر ثبت میگردد. لازم به توضیح است، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۵ مبلغ ۳۵۸,۸۱۱,۲۸۱,۱۵۲ ریال از محل ذخیره مذکور مابین سرمایه گذاران سود توزیع گردیده است. گردش حساب مذکور به شرح ذیل می باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۱۵۲,۸۴۰,۶۲۳,۰۸۵	۷,۹۰۷,۱۲۸,۲۰۹,۱۵۵	ذخیره تغییر ارزش سهام در ابتدای سال
۱۱,۲۳۵,۰۲۶,۲۴۸,۷۰۱	۳,۵۹۶,۴۵۹,۵۶۰,۷۴۰	افزایش
(۸,۴۸۰,۷۲۸,۶۶۲,۶۳۱)	(۳,۹۸۵,۸۰۱,۵۳۰,۱۲۳)	(کاهش)
.	.	(تقسیم سود)
۷,۹۰۷,۱۲۸,۲۰۹,۱۵۵	۷,۵۱۷,۷۸۶,۲۳۹,۷۷۲	ذخیره ارزش سهام در انتهای سال

۱۵-۳- بدهی به مدیر بابت امور بانکی و غیربانکی صندوق بوده که در سنوات گذشته از محل حساب مدیر صندوق پرداخت گردیده است و در این کد حساب نگهداری می گردد.

۱۶- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۷,۱۶۷,۷۲۳,۴۱۹,۵۹۹	۱۶,۶۸۸,۱۴۵	۱۷,۵۷۱,۶۰۲,۱۷,۶۳۵	۱۷,۵۷۱,۶۰۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۵۷۴,۷۵۳,۴۱۹	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۲۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۷,۱۸۸,۲۹۸,۱۷۳,۰۱۸	۱۶,۷۰۸,۱۴۵	۱۷,۵۹۱,۶۰۲,۱۷,۶۵۵	۱۷,۵۹۱,۶۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۱,۸۴۶,۰۳۹,۷۶۲	(۱,۸۱۶,۴۶۳,۷۹۷)
۱۷-۲		
سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۶۸۶,۴۶۵,۷۸۱)	.
۱۷-۳		
سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار	۱,۱۸۵,۱۷۰,۳۷۱	.
۱۷-۴		
سود حاصل از فروش اوراق مرابحه، اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۶۹,۸۷۹,۷۷۳,۳۱۹	۲۲۷,۶۵۵,۷۸۰,۸۹۶
	<u>۸۰,۲۲۴,۵۱۷,۵۷۱</u>	<u>۲۲۵,۸۲۹,۳۱۷,۰۹۹</u>

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		ارزش دفتری یا احتساب ذخیره تغییر ارزش سهام	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۳۸۲,۱۵۱	۱۵۹,۹۱۶,۴۱۸,۶۱۱	(۱۵۶,۲۵۲,۵۸۸,۴۴۳)	(۱۵۱,۹۱۹,۷۷۲)	(۷۹۹,۵۸۲,۰۹۹)	۳۳,۸۶۲,۶۳۵
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۵,۰۹۱,۸۹۰,۶۳۶)	(۱۹۰,۷۷۴,۰۰۰)	(۱,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	۷۲۰,۳۰۹,۹۸۵
۶۱۴,۶۹۲,۱۵۷	۱,۳۶۸,۲۰۳,۰۴۵,۲۲۰	(۱,۳۶۴,۱۳۵,۳۵۶,۶۷۲)	(۹۵۷,۱۸۶,۰۷۰)	(۶,۸۴۱,۰۱۵,۲۱۷)	۱۰,۰۵۲,۴۳۱,۱۴۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۶۰۰,۱۵۷,۹۲۸	(۶۲,۴۰۱,۹۵۳,۳۰۳)	(۶۰,۴۱۹,۶۷۸)	(۳۱۸,۰۰۰,۷۸۵)	۹۷۸,۳۵۹,۸۴۹
۲۲,۲۳۲,۰۲۷	۱۲۸,۸۶۸,۹۰۸,۲۵۱	(۱۲۷,۹۶۴,۵۳۸,۲۵۴)	(۱۲۲,۴۲۴,۳۴۱)	(۶۴۴,۲۴۴,۵۳۷)	۶۱۰,۷۶,۱۵۰
	<u>۱,۹۳۵,۱۸۸,۵۳۰,۰۱۰</u>	<u>(۱,۹۲۵,۸۴۶,۳۲۷,۳۰۸)</u>	<u>(۱,۴۸۲,۷۲۳,۸۶۱)</u>	<u>(۹,۶۷۵,۹۴۲,۶۳۸)</u>	<u>۱۱,۸۴۶,۰۳۹,۷۶۲</u>

۱۷-۲- سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	(۳,۶۸۶,۴۶۵,۷۸۱)
					<u>(۳,۶۸۶,۴۶۵,۷۸۱)</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۷-۳ سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش اختیار	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۱۳,۵۲۴,۹۸۹	۶۰۰۳۱
۱,۰۹۷,۳۱۶,۱۹۹	۶۰۰۳۱
۳۴۰,۱۷۰,۶۶۶	۶۰۰۳۱
(۱,۲۷۲,۶۵۵,۴۷۸)	شخود ۳۰۶۹۱
۸۸۱۳,۱۹۵	شخود ۳۰۶۹۱
۱,۱۸۵,۱۷۰,۳۷۱	

۱۷-۴ سود حاصل از فروش اوراق مرابحه، اوراق مشارکت بورس یا فرابورس، اوراق تأمین مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	(۳۳۸,۰۷۳,۲۱۸,۰۵۰)	.	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۷۶,۰۰۷,۳۱۸,۰۵۰)	۳,۹۵۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۳-ش-خ سایر ۲۱۲
.	۳۱۶,۱۸۲,۴۷۶,۵۸۱	.	(۵۵,۱۸۱,۴۰۴)	(۶,۵۵۱,۵۱۷,۳۴۲,۰۱۵)	۶,۷۶۷,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۵,۱۰۰	مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۳۰۳
۶۹,۸۷۹,۷۷۳,۲۱۹	.	.	.	.	.	.	منفعت دولت ۷-ش-خاص سایر ۲۰۴
۶۹,۸۷۹,۷۷۳,۲۱۹	۱۹۲,۳۷۵,۲۵۸,۵۳۱	.	(۱۳۵,۱۸۱,۴۰۴)	(۱۰,۵۲۷,۵۲۴,۵۶۰,۰۶۵)	۱۰,۷۲۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰		
.	۴۵,۰۵۳,۱۶۶	.	.	(۹۱۹,۹۴۶,۸۳۲)	۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۵	اوراق مشارکت بورس یا فرابورس:
.	۱۶,۵۰۵,۲۹۸,۴۰۲	.	(۵۱,۶۷۵,۲۱۹)	(۳۶۸,۵۴۷,۷۸۱,۸۷۹)	۳۸۵,۱۰۴,۷۵۵,۵۰۰	۳۹۳,۷۷۱	اسناد خزانه ۴ بودجه ۲۰۵۲۲
.	۲,۳۶۶,۵۱۹,۴۵۸	.	(۴,۹۱۳,۰۱۳)	(۲۴,۷۳۴,۸۵۶,۳۳۹)	۲۷,۱۰۶,۳۸۸,۰۰۰	۲۸,۳۲۲	اسناد خزانه ۶ بودجه ۳۰۷۲۳
.	۶,۹۷۳,۸۵۵,۲۱۱	.	.	(۱۰,۶۲۷,۱۴۴,۷۸۹)	۹۷,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۱۱	اسناد خزانه ۱ بودجه ۳۰۸۲۱
.	۳,۵۸۶,۴۰۷,۲۸۰	.	(۸,۷۴۳,۱۶۱)	(۴۴,۶۴۳,۰۰۱,۳۵۹)	۴۸,۳۳۸,۱۵۱,۸۰۰	۵۰,۹۵۴	اسناد خزانه ۷ بودجه ۳۰۹۱۲
.	۵۰۴۸۰,۹۳۰,۴۰۴	.	(۱,۳۵۱,۴۴۷)	(۶,۳۹۸,۴۸۳,۶۴۹)	۶,۹۰۴,۵۴۴,۴۰۰	۷,۳۳۲	اسناد خزانه ۸ بودجه ۳۰۹۱۹
.	۲,۲۴۸,۱۳۲,۱۵۵	.	(۴,۳۸۰,۹۶۴)	(۳۱,۹۱۸,۳۳۱,۳۸۱)	۲۴,۱۷۰,۸۴۴,۵۰۰	۲۶,۳۳۰	اسناد خزانه ۹ بودجه ۴۱۰۱۵
.	۳,۰۳۷,۵۶۹,۶۶۵	.	(۱۱,۸۷۰,۶۱۸)	(۶۲,۴۴۳,۶۷۷,۹۱۷)	۶۵,۴۹۳,۱۱۸,۲۰۰	۶۸,۵۲۶	اسناد خزانه ۱۰ بودجه ۳۰۸۱۴
.	۱۲,۸۷۷,۷۲۴	.	(۳۹,۷۱۴)	(۲۰,۶۲۰,۲۵۶۲)	۲۱۹,۱۲۰,۰۰۰	۳۳۰	اسناد خزانه ۱۱ بودجه ۴۰۸۲۶
.	۳۵,۲۸۰,۵۲۲,۳۶۵	.	(۸۲,۸۷۴,۱۳۶)	(۵۲۰,۴۴۹,۴۲۶,۹۹۹)	۵۵۵,۸۱۲,۸۲۳,۲۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی عیان دوره‌ای

دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۸-۱	ریال	ریال
زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۴۶۶,۵۰۴,۴۵۲,۶۸۸)	(۱,۲۴,۵۷۰,۰۰۷,۹۰۰)
۱۸-۲	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری	۶,۲۱۸,۱۸۴,۸۵۶	(۴۰,۳۸۶,۷۳۵,۰۸۶)
۱۸-۳	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورس یا فرابورس، اوراق اجاره، اوراق مرابحه	۱۲۱,۳۵۵,۲۹۵,۶۶۳	(۲۶۰,۰۳۴,۷۵۰,۳۵۷)
	(۳۳۸,۹۳۰,۹۷۲,۱۶۹)	(۴۲۴,۹۹۱,۴۹۳,۳۴۳)

۱۸-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهام	تعداد	ارزش بازار / قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری با احتساب ذخیره		کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	
			تغییر ارزش سهام	ریال			ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۶,۶۶۶,۶۶۶	۷۷,۰۶۶,۶۵۸,۹۶۰	(۸۱,۳۰۵,۱۶۱,۶۳۱)	(۷۳,۲۱۳,۳۲۶)	(۳۸۵,۳۳۳,۲۹۵)	(۴,۵۹۷,۰۴۹,۲۹۲)	(۲,۶۵۷,۰۴۰,۳۷۹)	
ملی صنایع مس ایران	۷۱,۳۴۸,۷۴۵	۳۵۳,۸۹۹,۷۷۵,۲۰۰	(۴۹۶,۶۶۷,۸۷۰,۳۶۵)	(۳۳۶,۱۹۵,۲۸۶)	(۱,۷۶۹,۴۴۸,۸۷۶)	(۱۴۴,۸۱۳,۷۳۹,۲۲۷)	(۳۰,۷۸۵,۱۰۱,۳۸۹)	
سرمایه‌گذاری غدیر (هدینگ)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۰۹۴,۳۱۰,۵۴۲)	(۱۱۸,۸۴۵,۰۰۰)	(۶۲۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۷۳۸,۶۵۵,۵۴۲)	(۱۲,۴۷۶,۶۰۶,۹۴۷)	
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۲۹,۳۸۹,۰۰۰	۸۴۰,۲۵۶,۱۲۸,۰۰۰	(۸۳۸,۶۵۵,۲۱۳,۳۵۹)	(۷۹۸,۲۴۳,۳۲۲)	(۴,۳۰۱,۲۸۰,۶۴۰)	(۳,۳۹۸,۶۰۸,۳۲۱)	۱۲,۲۳۷,۱۰۴,۴۰۶	
بانک ملت	۸۹,۲۷۳,۸۴۹	۱۸۷,۸۳۳,۱۷۸,۳۹۶	(۱۹۳,۸۸۳,۹۱۱,۰۹۴)	(۱۷۸,۴۴۰,۵۶۹)	(۹۳۹,۱۶۰,۸۹۱)	(۷,۱۶۹,۳۳۴,۳۵۸)	۲۳,۴۴۹,۷۴۰,۶۶۲	
سپمان شرق	۱۸۸,۴۲۶	۱,۳۰۵,۰۳۸,۴۷۶	(۱,۳۹۹,۲۰۲,۲۲۶)	(۱,۳۳۹,۷۸۷)	(۶,۵۲۵,۱۹۲)	(۱,۹۲۸,۷۲۹)	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۵,۶۴۸,۴۷۲	۴۸۶,۷۵۷,۱۹۳,۴۴۴	(۶۷۳,۸۰۵,۲۳۸,۵۲۹)	(۴۶۲,۴۱۹,۳۳۴)	(۲,۴۳۳,۷۵۵,۹۶۷)	(۱۸۹,۹۴۴,۲۵۰,۴۱۶)	(۶۱,۰۰۷,۶۳۷,۰۸۹)	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۳۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۶۰۶,۵۸۰,۵۲۱)	(۹۱,۳۳۱,۸۲۰)	(۴۸۰,۱۶۸,۰۰۰)	(۱۴,۱۴۴,۳۸۰,۴۴۱)	-	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۶۰۶,۸۰۳,۷۶۱)	(۸۹,۳۷۲,۳۰۰)	(۴۷۰,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۵۵۵,۹۴۱)	-	
کویر تاپر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۶,۶۸۳,۴۸۰,۰۲۷)	(۳۰۶,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۲۰۰,۰۲۷)	-	
مین انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۷,۹۵۹,۱۸۴,۳۶۷)	(۷۴۳,۸۵۰,۰۰۰)	(۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۱۸,۰۳۴,۳۶۷)	-	
فجر انرژی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۵۲۰,۴۴۵,۵۷۵)	(۲۴,۰۵۴,۰۰۰)	(۱,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۶۳۸,۹۰۰,۴۲۵	-	
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۷,۲۱۴,۹۴۲	۲۴۲,۷۸۲,۳۹۱,۷۴۰	(۴۱۷,۰۵۳,۳۸۰,۰۲۸)	(۳۲۶,۵۹۳,۲۷۴)	(۱,۷۱۸,۹۱۱,۵۵۹)	(۷۵,۳۱۶,۳۹۲,۵۳۱)	(۵۲,۰۵۸,۹۹۵,۰۸۶)	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۶۳۸,۵۳۸,۰۲۲	
حق تقدم فجر انرژی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۲,۳۳۳,۰۲۱)	-	-	۳,۴۲۷,۷۷۶,۹۷۹	-	
جمع		۳,۸۷۵,۳۳۸,۹۶۴,۰۹۶	(۴,۳۱۸,۸۳۶,۵۵۳,۹۶۶)	(۳,۳۷۱,۷۶۸,۰۱۸)	(۱۹,۳۲۵,۰۹۴,۸۲۰)	(۴۶۶,۵۰۴,۴۵۲,۶۸۸)	(۱۲۴,۵۷۰,۰۰۷,۹۰۰)	

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری		کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	
			ریال	ریال			ریال	ریال
ص.س صندوق در صندوق خوشه گندم	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۳۸,۷۵۰,۰۰۰	(۱۳,۵۰۷,۵۹۳,۷۵۰)	(۸,۶۲۱,۸۷۳)	-	۵۲۲,۵۳۴,۳۷۷	-	
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۴۸,۴۵۰	۱,۶۷۳,۶۴۹,۴۵۴,۹۰۰	(۱,۶۶۸,۱۲۷,۵۷۷,۸۵۰)	-	-	۵۵۱۱,۸۷۷,۰۵۰	(۴۰,۳۸۶,۷۳۵,۰۸۶)	
صندوق س ثروت پویا-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۰۷,۲۲۷,۸۱۱)	(۳۸,۹۹۸,۷۵۰)	-	۱۸۳,۷۷۳,۴۲۹	-	
جمع		۱,۷۱۱,۰۹۸,۲۰۴,۹۰۰	(۱,۷۰۴,۸۴۳,۳۹۹,۴۲۱)	(۳۷,۶۲۰,۶۲۳)	-	۶,۲۱۸,۱۸۴,۸۵۶	(۴۰,۳۸۶,۷۳۵,۰۸۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر نیکو

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورس یا فرابورس، اوراق اجاره، اوراق مرابحه:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		تعداد		اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی:
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال		ارزش بازار/قیمت تعدیل شده
-	(۴۱۰,۶۷۰,۲۲۳)	(۲,۵۷۳,۳۷۹)	(۱۴,۶۰۶,۰۵۰,۰۱۲)	۱۴,۱۹۷,۹۵۳,۱۶۸	۱۷۱۶۸	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۰۰-۲۴۰۰
-	(۱۴,۸۷۹,۴۵۲)	(۲۸۴,۷۹۶)	(۱,۵۸۵,۸۸۰,۹۸۶)	۱,۵۷۱,۲۸۶,۳۳۰	۱۹۱۰	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۰۰-۲۱۱۰
-	(۳,۴۷۱,۰۱۲,۱۶۳)	(۳۰,۷۵۲,۷۲۹)	(۱۱۷,۹۴۸,۰۷۷,۱۳۹)	۱۱۴,۴۹۷,۸۱۷,۷۰۵	۱۵۵۰۶۱	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۰۰-۰۴۰۳۳۶
-	(۲۳,۸۶۶,۹۰۲)	(۱۲۲,۲۲۶)	(۶۹۸,۰۹۷,۷۰۲)	۶۷۴,۳۵۳,۰۲۶	۹۵۴	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۰۰-۰۴۰۵۲
-	۳,۳۴۴,۰۹۴,۴۰۱	(۲۳,۵۷۲,۳۴۱)	(۱۲۶,۶۸۶,۶۲۸,۶۵۲)	۱۳۰,۰۵۴,۳۹۵,۳۴۴	۲۰۰۰۹۸	اسناد خزانه م ۳ بودجه ۰۰-۰۴۰۹۱۷
-	۱۷,۱۸۶,۳۲۵,۱۴۵	(۵۸,۰۷۷,۸۳۵)	(۳۰۳,۱۸۵,۰۳۱,۴۵۷)	۳۲۰,۴۴۹,۴۳۴,۴۳۷	۵۰۱۱۵۱	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۰۰-۰۴۱۰۱۵
-	۱۰,۴۲۲,۲۶۵,۹۳۳	(۱۰,۳۲۵,۹۴۰)	(۵۴,۲۶۶,۲۸۵,۰۱۷)	۵۶,۴۱۸,۹۷۶,۸۹۰	۸۲۵۶۸	اسناد خزانه م ۷ بودجه ۰۰-۰۴۰۷۱۴
-	۱۶۷,۸۳۵,۳۷۹,۰۵۱	(۳۹۲,۸۷۰,۶۲۱)	(۱,۹۹۹,۳۳۲,۷۷۷,۴۳۸)	۲,۱۶۷,۵۶۲,۰۴۷,۱۱۰	۳۱۹۹۶۷۰	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۰۰-۰۴۰۸۲۶
-	۷,۵۴۵,۷۹۱	(۷۳,۴۹۵)	(۳۹۷,۸۱۲,۱۱۴)	۴۰۵,۴۹۱,۴۰۰	۶۰۰	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۰۰-۰۴۰۷۲۸
-	۲۵,۴۰۴,۲۰۲,۳۶۹	(۱۶۶,۱۸۴,۷۰۸)	(۸۹۱,۳۱۰,۶۵۸,۳۹۵)	۹۱۶,۸۸۱,۱۴۵,۲۷۲	۱۶۳۴۴۵۲	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۰۰-۰۵۰۳۳۵
-	۱۲,۴۶۱,۳۴۱,۶۱۲	(۸۵,۹۹۷,۶۵۸)	(۴۶۱,۹۲۲,۴۹۸,۸۱۲)	۴۷۴,۴۶۹,۸۳۸,۰۸۲	۹۷۰۵۴۲	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۰۰-۰۵۰۹۲۳
-	۸۰۹,۰۸۲,۰۲۰	(۱۲,۳۰۰,۵۳۹)	(۶۷۰,۴۳۶,۵۷۲,۴۴۱)	۶۷۸,۶۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۵۰۰۰	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۰۰-۰۵۰۸۱۸
-	۱,۰۵۱,۷۲۰,۹۳۶	(۱۶,۹۱۲,۸۷۱)	(۹۲,۴۴۲,۷۵۸,۵۳۰)	۹۳,۳۱۲,۳۹۲,۳۳۷	۱۴۳۲۰۷	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۰۰-۰۴۰۹۱۰
-	۳,۷۵۵,۲۶۲,۴۳۲	(۳,۶۹۶,۳۸۱)	(۱۱۶,۹۲۲,۱۲۱,۵۹۷)	۱۱۹,۷۰۴,۱۷۱,۴۱۰	۱۹۴۹۱۰	اسناد خزانه م ۹ بودجه ۰۰-۰۴۱۲۱۱
-	(۳,۰۵۴,۴۵۲,۳۳۷)	(۳,۳۰۷,۷۹۳)	(۳۰,۳۰۱,۳۸,۷۶۱)	۱۸,۲۴۹,۸۹۳,۲۱۷	۳۵۴۴۲	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۰۰-۰۵۰۷۲
-	(۲,۴۴۰,۴۰۰,۹۱۹)	(۴۰,۴۴,۸۷۳)	(۳۲,۷۵۲,۸۹۷,۳۴۶)	۳۲,۳۱۶,۵۴۱,۳۰۰	۴۵۴۶۰	اسناد خزانه م ۲ بودجه ۰۰-۰۵۰۹۱۶
-	(۱۸۱,۰۰۴,۳۹۰)	(۳۹۲,۹۳۳)	(۱,۷۹۶,۸۸۹,۶۳۶)	۱,۶۱۶,۱۷۸,۱۶۸	۳۳۷۷	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۰۰-۰۵۱۰۲۱
-	(۸۷۹,۳۱۹,۵۳۶)	(۱,۴۰۷,۶۰۶)	(۸,۶۴۲,۶۱۶,۴۲۰)	۷,۷۶۶,۱۰۴,۵۰۰	۱۶۵۰۰	اسناد خزانه م ۱ بودجه ۰۰-۰۵۱۱۱۳
-	۲۳۳,۴۲۱,۸۱۲,۶۷۸	(۸۲۰,۶۹۸,۷۲۳)	(۴,۳۰۳,۷۵۰,۴۴۸,۳۳۵)	۴,۵۲۷,۹۹۳,۹۵۹,۷۴۶	جمع	
-	(۱۰۳,۹۰۴,۵۹۶,۹۱۴)	(۱۶۱,۹۵۲,۱۶۴)	(۹۹۷,۲۷۱,۸۱۴,۷۵۰)	۸۹۳,۵۲۹,۱۸۰,۰۰۰	۱۰۷۰۰۰۰	اوراق مرابحه:
-	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ.۴۱۹
-	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۲-ش.خ. سایر ۲۱۲
۷۵,۲۷۸,۳۵۳,۳۲۵	-	-	-	-	-	منفعت دولت ۷-ش.خ.سایر ۲۰۴
-	۱,۸۳۸,۰۷۹,۸۹۹	(۱۰۶,۷۹۰,۵۶۷)	(۵۸۷,۲۴۴,۴۶۵,۳۴۴)	۵۸۹,۱۸۹,۳۳۵,۸۰۰	۶۰۷۱۰۰	صکوک مرابحه اندیمشک ۷-ش.خ.ماه ۲۳/
(۳۳۵,۳۱۳,۱۰۳,۶۸۲)	-	-	-	-	-	جمع
(۲۶۰,۰۳۴,۷۵۰,۳۵۷)	(۱۰۲,۰۶۶,۵۱۷,۰۱۵)	(۲۶۸,۷۴۲,۷۳۱)	(۱,۵۸۴,۵۱۶,۲۹۰,۰۸۴)	۱,۴۸۲,۷۱۸,۵۱۵,۸۰۰		

۱۹- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۹۷,۸۴۹,۲۴۳	۳,۱۷۲,۵۳۳,۳۶۴	(۱۶۰,۷۹۹,۶۳۶)	۳,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	-	۵۰۰	۶۶۶۶۶۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	گروه مینا (سهامی عام)				
۱۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری‌های غیر(معدنی)				
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۹۹,۰۳۵,۶۵۰	-	۳۶,۴۹۹,۰۳۵,۶۵۰	-	۳۷۰	۷۱۳۴۸۷۴۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران				
۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۴۴۴,۳۴۴,۳۷۰	(۴۰۷,۲۹۰,۰۳۰)	۵۹,۸۷۱,۶۳۴,۴۰۰	-	۴۰۰	۱۴۹۶۷۹۰۸۶	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان				
۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۹,۱۸۹,۷۲۴	-	۲۱,۴۲۹,۱۸۹,۷۲۴	-	۸۲	۲۶۱۳۲۱۵۸۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک ملت				
-	۱۳,۹۰۶,۶۴۸,۵۷۵	(۱۳۳,۳۵۱,۴۲۵)	۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۷۰۳۰۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین				
۶۲,۶۷۲,۱۷۵,۱۵۲	۴۵,۰۹۶,۵۵۸,۵۸۹	(۶,۵۴۸,۲۶۷,۴۱۱)	۵۱,۶۴۴,۸۲۶,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۱۷۲۱۴۹۴۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری دارویی تأمین				
۲۴۴,۴۷۰,۰۲۴,۳۹۵	۱۸۷,۴۶۸,۳۱۰,۲۷۲	(۷,۲۴۹,۷۰۸,۵۰۲)	۱۹۴,۷۱۸,۰۰۸,۷۷۴	-	-	-	-	-	-				

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر بکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود اوراق مشارکت و مباحه	۵۱۷,۳۰۹,۳۱۹,۶۴۰	۱,۷۷۷,۲۸۴,۰۳۱,۰۵۲
۲۰-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۲۴۸,۴۷۱,۸۷۷,۲۲۴	۸۲۵,۹۹۲,۸۱۲,۱۰۴
	۲,۷۶۵,۷۸۱,۱۹۶,۸۶۴	۲,۶۰۳,۲۷۶,۸۴۳,۱۵۶

۲۰-۱- سود اوراق مباحه به شرح زیر می باشد:

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق مباحه:						
منفعت دولت ۷-ش.خاص سایر ۲۰۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۰	۱۸٪	۰	۴۳۷,۶۳۱,۶۹۷,۶۴۳
مباحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۵۰۴۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۵,۶۲۱,۵۶۲,۱۸۱	۰
مباحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۷,۰۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۴۳۶,۷۴۸,۲۴۶,۹۳۳	۷۹۰,۱۷۳,۹۸۶,۴۲۸
مباحه عام دولت ۲-ش.خ سایر ۲۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۸,۱۷۰,۹۷۷,۹۴۰	۵۴۹,۴۷۸,۳۴۶,۹۷۱
صکوک مباحه اندیشک ۰۷-۶ماهه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	۶۰۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶,۷۶۸,۵۳۲,۵۸۶	۰
					۵۱۷,۳۰۹,۳۱۹,۶۴۰	۱,۷۷۷,۲۸۴,۰۳۱,۰۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۶/۳۱

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه‌گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل									
سپرده کوتاه مدت	۱۵۶۸۵۰۶۸۱۰۶۸۱	کوتاه مدت	ندارد	میدان مادر	۵٪	۶۸۰,۸۰۸,۹۹۳,۷۰۰	(۱۴۷,۶۷۲,۰۳۵)	۶۸۰,۶۶۱,۳۲۱,۶۶۵	۲۱۵,۱۱۵,۹۵۴,۱۱۰
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	میدان مادر	۲۲/۵٪	۴,۶۹۶,۶۳۸	.	۴,۶۹۶,۶۳۸	۵۲,۲۰۲,۵۵۲
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۲	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۷۱۶,۳۹۸,۴۶۲
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۳	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۷۱۶,۳۹۸,۴۶۲
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۴	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۷۱۶,۳۹۸,۴۶۲
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۵	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۷۱۶,۳۹۸,۴۶۲
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۶	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۸	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۷۱۶,۳۹۸,۴۶۲
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۷	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۱۲	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۱,۴۸۸,۱۶۴,۶۸۶
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۸	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	میدان مادر	۳۲/۵٪	.	.	.	۶,۴۹۴,۳۴۹,۲۸۴
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۸۹	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۱۸,۲۷۲,۱۴۹,۲۴۱
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۹۰	بلند مدت	۱۴۰۵/۰۱/۰۹	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۲۹,۸۱۸,۲۵۴,۷۱۸
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۹۱	بلند مدت	ندارد	میدان مادر	۵٪	.	.	.	۲۷,۴۳۵,۴۷۸,۰۰۸
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۹۲	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	میدان مادر	۲۲/۵٪	۴,۳۰۶,۴۵۵,۷۵۷	.	۴,۳۰۶,۴۵۵,۷۵۷	۱۱۸,۰۱۳,۹۷۲,۴۴۷
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۹۳	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	میدان مادر	۲۲/۵٪	۷۲۸,۶۶۲,۶۴۶	.	۷۲۸,۶۶۲,۶۴۶	۱,۶۶۰,۹۲۲,۶۶۰
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۹۴	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۱/۱۶	میدان مادر	۲۲/۵٪	۲,۰۸۲,۸۶۸,۳۶۹	.	۲,۰۸۲,۸۶۸,۳۶۹	.
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۹۵	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	میدان مادر	۲۲/۵٪	۱۰,۰۱۲,۳۰۶,۷۱۲	.	۱۰,۰۱۲,۳۰۶,۷۱۲	.
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۹۶	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	میدان مادر	۲۲/۵٪	۵۵,۶۳۹,۱۴۳,۷۳۸	.	۵۵,۶۳۹,۱۴۳,۷۳۸	.
سپرده بلند مدت	۱۵۶۲۸۳۶۸۳۰۶۹۷	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۳/۱۳	میدان مادر	۲۲/۵٪	۱۳۳,۷۲۲,۶۳۶,۴۱۶	(۱۴۸,۴۹۷,۴۹۵)	۱۳۳,۵۷۴,۱۳۸,۹۲۱	.
سپرده بلند مدت	۱۴۷۲۸۳۶۸۳۰۶۹۸	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	میدان مادر	۲۲/۵٪	.	.	.	۲,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۵
سپرده بلند مدت	۱۴۷۲۸۳۶۸۳۰۶۹۹	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	اسفندیار	۲۲/۵٪	.	.	.	۱,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۸
سپرده بلند مدت	۱۴۷۲۸۳۶۸۳۰۷۰۰	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	تخصصی بورس	۲۲/۵٪	.	.	.	.
سپرده بلند مدت	۱۴۷۲۸۳۶۸۳۰۷۰۱	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	سورنا	۲۲/۵٪	.	.	.	.
سپرده بلند مدت	۳۳۰۹۰۱۲۱۴۸۳۰۲۶۱	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۱۲	بهشتی	۲۲/۵٪	.	.	.	۱۶,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۷
سپرده بلند مدت	۳۳۰۹۰۱۲۱۴۸۳۰۲۶۲	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	بهشتی	۲۲/۵٪	.	.	.	۱۶,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸
سپرده بلند مدت	۳۳۰۹۰۱۲۱۴۸۳۰۲۶۳	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۰۳	بهشتی	۲۲/۵٪	.	.	.	۹,۹۳۱,۵۰۶,۸۵۲
سپرده بلند مدت	۳۳۰۹۰۱۲۱۴۸۳۰۲۶۴	بلند مدت	ندارد	بهشتی	۵٪	.	.	.	۱۳,۸۰۸,۰۳۴,۳۱۰
						۸۸۷,۳۰۵,۷۶۲,۹۷۶	(۲۹۶,۱۶۹,۵۳۰)	۸۸۷,۰۰۹,۵۹۳,۴۴۶	۴۸۸,۱۶۷,۱۲۹,۶۵۵

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر دکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
				ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل									
	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بلند مدت	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	بهشتی	۲۲/۵٪	۸۸۷,۳۰۵,۷۶۳,۹۷۶	(۲۹۶,۱۶۹,۵۳۰)	۴۸۸,۱۳۶,۱۳۹,۶۵۵	۴۸۸,۱۳۶,۱۳۹,۶۵۵
	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	بهشتی	۲۲/۵٪	.	.	۵۹,۰۰۶,۹۸۶,۷۲۲	۵۹,۰۰۶,۹۸۶,۷۲۲
	۱۴۰۱/۱۱/۰۷	بلند مدت	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	بهشتی	۲۲/۵٪	۲,۲۷۲,۳۲۸,۷۷۳	(۸,۴۷۴,۹۹۸)	۲,۲۶۳,۸۵۳,۷۷۵	۲,۸۲۴,۹۷۳,۷۸۹
	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	بلند مدت	۱۴۰۵/۱۱/۲۸	بهشتی	۲۲/۵٪	۲۳,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۷	.	۲۳,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۷	.
	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۱/۲۹	بهشتی	۲۲/۵٪	۱۴,۳۷۵,۳۴۲,۴۶۶	(۱۴,۴۷۸,۱۹۷)	۱۴,۳۶۰,۸۶۴,۲۶۹	.
	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	بهشتی	۲۲/۵٪	۲۹,۱۵۰,۶۸۴,۹۲۹	.	۲۹,۱۵۰,۶۸۴,۹۲۹	.
	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۹,۳۶۹,۹۱۵,۳۹۴	(۹,۳۷۲,۷۱۲)	۹,۳۶۰,۵۴۲,۶۸۲	.
	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۷,۸۰۸,۸۴۷,۹۲۳	(۹,۶۶۲,۹۶۳)	۷,۷۹۹,۱۸۴,۹۶۰	.
	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۳۱,۲۳۵,۳۹۱,۷۸۴	(۴۹,۶۱۴,۳۷۰)	۳۱,۱۸۵,۷۷۷,۴۱۴	.
	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۳/۱۳	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۶,۳۲۹,۳۲۹,۷۲۸	(۱۱,۳۲۸,۵۳۳)	۶,۳۲۸,۰۰۱,۱۹۵	.
	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۳/۲۹	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۷,۸۸۱,۶۴۳,۸۳۵	.	۷,۸۸۱,۶۴۳,۸۳۵	.
	۱۴۰۳/۰۵/۰۲	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۵/۰۲	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۹,۸۳۸,۵۹۵,۶۹۱	(۷,۷۷۲,۶۲۷)	۹,۸۳۰,۸۲۳,۰۶۴	.
	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۵/۰۹	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۳,۹۱۶,۱۰۱,۴۸۶	(۱۱,۸۸۴,۹۱۲)	۳,۹۰۴,۲۱۶,۵۷۴	.
	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۵/۱۵	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۳,۶۶۶,۴۴۹,۵۷۶	(۱۵,۱۳۲,۴۰۸)	۳,۶۵۱,۳۱۷,۱۶۸	.
	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	بلندمدت	۱۴۰۶/۰۶/۲۴	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۴۵۹,۰۱۶,۳۹۰	(۸,۸۵۵,۶۲۲)	۴۵۰,۱۶۰,۷۶۸	.
	۱۴۰۳/۰۶/۲۴	بلندمدت	۱۴۰۶/۰۶/۲۴	شهید بهشتی	۲۲/۵٪	۱۲۲,۹۵۰,۸۱۵	(۲,۵۶۵,۵۸۷)	۱۲۰,۳۸۵,۲۲۸	.
	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	کوتاه مدت	ندارد	سورنا	۵٪	۴,۸۷۸,۵۲۷	.	۴,۸۷۸,۵۲۷	۶,۱۱۵,۷۰۰
	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۱/۰۱	سورنا	۲۲/۵٪	.	.	۱۳,۰۳۱,۹۱۷,۸۳۹	۱۳,۰۳۱,۹۱۷,۸۳۹
	۱۴۰۱/۱۰/۲۶	کوتاه مدت	ندارد	سورنا	۵٪	.	.	۲۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۴۸	۲۶,۰۱۳,۶۹۸,۶۴۸
	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	کوتاه مدت	ندارد	کریمخان	۵٪	۲,۷۳۲,۲۶۱	.	۲,۷۳۲,۲۶۱	۳,۷۱۷,۸۸۸
	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	کریمخان	۲۲/۵٪	.	.	۱۱,۵۳۰,۶۳۷,۲۹۱	۱۱,۵۳۰,۶۳۷,۲۹۱
	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	کریمخان	۲۲/۵٪	.	.	۵۸,۲۱۰,۹۱۸,۵۲۹	۵۸,۲۱۰,۹۱۸,۵۲۹
	۱۴۰۲/۰۵/۰۲	بلند مدت	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	کریمخان	۲۲/۵٪	۱,۹۳۲,۳۷۵,۲۶۴	.	۱,۹۳۲,۳۷۵,۲۶۴	۲,۵۷۲,۳۳۵,۷۲۷
	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	کریمخان	۲۲/۵٪	.	.	۲,۶۶۱,۰۴۵,۲۴۶	۲,۶۶۱,۰۴۵,۲۴۶
	۱۴۰۲/۰۷/۱۵	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	کریمخان	۲۲/۵٪	۳,۰۹۷,۷۵۵,۵۹۶	.	۳,۰۹۷,۷۵۵,۵۹۶	.
	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۱/۲۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۳,۷۴۳,۰۱۳,۶۹۹	.	۳,۷۴۳,۰۱۳,۶۹۹	.
	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	کریمخان	۲۲/۵٪	۲۳,۴۴۱,۷۸۰,۸۲۰	.	۲۳,۴۴۱,۷۸۰,۸۲۰	.
						۱,۰۶۹,۶۳۵,۹۳۱,۸۱۰	(۴۴۵,۲۱۲,۴۵۹)	۱,۰۶۹,۱۹۰,۷۱۹,۳۵۱	۶۶۵,۳۸۹,۳۰۵,۸۵۷

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
					درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						۱,۰۶۹,۶۳۵,۹۳۱,۸۱۰	(۴۴۵,۲۱۲,۴۵۹)	۶۶۵,۳۸۹,۳۰۵,۸۵۷	۱,۰۶۹,۱۹۰,۷۱۹,۳۵۱
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۶	بلند مدت	۱۴۳/۱۲/۰۱	کریمخان	۲۲/۵٪	۶,۹۵۳,۹۷۲,۶۰۲	-	۶,۹۵۳,۹۷۲,۶۰۲	۶,۹۵۳,۹۷۲,۶۰۲
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۱۷	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۱/۲۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۲,۶۰۸,۲۱۹,۱۷۸	-	۲,۶۰۸,۲۱۹,۱۷۸	۲,۶۰۸,۲۱۹,۱۷۸
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۳۱	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۸	کریمخان	۲۲/۵٪	۱۰,۴۲۳,۲۲۷,۳۳۸	-	۱۰,۴۲۳,۲۲۷,۳۳۸	۱۰,۴۲۳,۲۲۷,۳۳۸
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۲/۰۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۱۲,۴۹۶,۴۸۱,۷۷۲	-	۱۲,۴۹۶,۴۸۱,۷۷۲	۱۲,۴۹۶,۴۸۱,۷۷۲
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۱۱	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۳/۰۶	کریمخان	۲۲/۵٪	۳,۷۴۷,۹۵۰,۸۲۰	-	۳,۷۴۷,۹۵۰,۸۲۰	۳,۷۴۷,۹۵۰,۸۲۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۳/۰۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۹,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۵	-	۹,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۵	۹,۸۳۶,۰۶۵,۵۷۵
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۳/۲۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۱۱۱,۵۰۶,۵۵۲,۲۶۰	(۲۰۲,۹۳۷,۲۸۸)	۱۱۱,۲۰۳,۶۱۹,۹۷۲	۱۱۱,۲۰۳,۶۱۹,۹۷۲
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۳/۲۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۱۲,۹۰۹,۸۳۶,۰۶۵	-	۱۲,۹۰۹,۸۳۶,۰۶۵	۱۲,۹۰۹,۸۳۶,۰۶۵
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	کریمخان	۲۲/۵٪	۹,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۶	-	۹,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۶	۹,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۶
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	کریمخان	۲۲/۵٪	۵,۷۶۲,۲۹۵,۰۸۲	-	۵,۷۶۲,۲۹۵,۰۸۲	۵,۷۶۲,۲۹۵,۰۸۲
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۲/۲۹	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۲۲,۳۴۱,۰۱۳,۶۶۲	-	۲۲,۳۴۱,۰۱۳,۶۶۲	۲۲,۳۴۱,۰۱۳,۶۶۲
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۴	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۵/۲۴	کریمخان	۲۲/۵٪	۶,۶۶۵,۵۷۳,۷۶۸	(۳۳,۶۸۸,۷۸۶)	۶,۶۳۱,۸۸۴,۹۸۲	۶,۶۳۱,۸۸۴,۹۸۲
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۸	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۵/۲۸	کریمخان	۲۲/۵٪	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۵,۲۴۲)	۲,۱۲۰,۷۲۴,۷۵۸	۲,۱۲۰,۷۲۴,۷۵۸
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۹	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۵/۲۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۵۱,۲۶۵)	۱,۶۳۵,۶۴۸,۷۳۵	۱,۶۳۵,۶۴۸,۷۳۵
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	کریمخان	۲۲/۵٪	۲۵۸,۲۳۳,۲۲۳	-	۲۵۸,۲۳۳,۲۲۳	۲۵۸,۲۳۳,۲۲۳
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	کریمخان	۲۲/۵٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۲۸,۱۸۰)	۳,۴۹۱,۲۷۱,۸۲۰	۳,۴۹۱,۲۷۱,۸۲۰
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۰۵	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۶/۰۵	کریمخان	۲۲/۵٪	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۹۷,۰۹۵)	۶۴۷,۳۰۲,۹۰۵	۶۴۷,۳۰۲,۹۰۵
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۶/۰۷	کریمخان	۲۲/۵٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۹,۷۰۲)	۵۹۶,۵۲۰,۲۹۸	۵۹۶,۵۲۰,۲۹۸
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۰	کریمخان	۲۲/۵٪	۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۳۸,۸۴۳)	۵۲۰,۶۶۱,۱۵۷	۵۲۰,۶۶۱,۱۵۷
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۳	کریمخان	۲۲/۵٪	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۲۲,۷۵۴)	۴۴۵,۱۷۷,۲۴۶	۴۴۵,۱۷۷,۲۴۶
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	بلندمدت	۱۴۰۴/۰۶/۱۹	کریمخان	۲۲/۵٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۷۵,۹۶۴)	۲۹۵,۳۲۴,۰۳۶	۲۹۵,۳۲۴,۰۳۶
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	کوتاه مدت	ندارد	میدان آرژانتین	۵٪	۱۰,۱۶۰,۱۱۶,۶۹۴	(۴۹,۱۳۲,۷۴۶)	۱۰,۱۵۵,۲۰۳,۹۴۸	۱۰,۱۵۵,۲۰۳,۹۴۸
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	میدان آرژانتین	۲۲/۵٪	۱۴,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۵	-	۱۴,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۵	۱۴,۷۵۳,۴۲۴,۶۵۵
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۰۷	میدان آرژانتین	۲۲/۵٪	۴,۵۴۴,۷۹۴,۵۱۹	-	۴,۵۴۴,۷۹۴,۵۱۹	۴,۵۴۴,۷۹۴,۵۱۹
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۱۱	میدان آرژانتین	۲۲/۵٪	۱۵,۴۹۹,۸۸۷,۶۹۰	(۱۸,۴۰۷,۲۱۰)	۱۵,۴۸۱,۴۸۰,۴۸۰	۱۵,۴۸۱,۴۸۰,۴۸۰
نقل به صفحه بعد						۱,۲۳۰,۹۹۲,۲۳۷,۷۳۹	(۷۸۶,۷۴۷,۵۳۴)	۶۶۵,۳۸۹,۳۰۵,۸۵۷	۱,۴۳۰,۲۰۵,۶۹۰,۱۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
					درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل									
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بلند مدت	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	میدان آرژانتین	۲۲/۵٪	۱,۴۳۰,۹۹۲,۴۳۷,۷۲۹	(۷۸۶,۷۴۷,۵۳۴)	۱,۴۳۰,۲۰۵,۶۹۰,۱۹۵	۶۶۵,۳۸۹,۳۰۵,۸۵۷
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	میدان آرژانتین	۲۲/۵٪	۱۱۹,۰۶۸,۴۹۳,۱۴۷	(۵۸,۹۹۱,۰۵۰)	۱۱۹,۰۰۹,۵۰۲,۰۹۷	.
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	میدان آرژانتین	۲۲/۵٪	۱,۶۳۱,۴۷۷	(۴,۰۵۰,۷۳۴)	۹۹۸,۰۷۲,۵۵۱	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	میدان آرژانتین	۲۲/۵٪	۳۶,۰۵۶,۱۶۴,۴۰۲	.	۳۶,۰۵۶,۱۶۴,۴۰۲	.
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۱۴۵,۸۷۴	.	۱۴۵,۸۷۴	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۲	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۹	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۱	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۱	بلند مدت	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۰	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۱۱	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۰	.	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۰	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۱	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۰	.	۴۹۳,۱۵۰,۶۸۰	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۱,۱۵۰,۶۸۴,۹۶۹	.	۱,۱۵۰,۶۸۴,۹۶۹	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	بلند مدت	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	بورس اوراق بهادار	۲۲/۵٪	۱۳۵,۲۲۹,۲۸۳,۴۹۲	(۱۰۹,۲۲۳,۱۳۱)	۱۳۵,۱۲۰,۰۶۱,۳۶۱	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۸۵۰,۶۸۵۴,۹۶۳	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۸,۴۴۳,۸۳۶,۵۸۹	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۱۹,۰۸۹,۷۱۳,۱۷۴	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۲۵۲,۰۵۹,۴۶۸	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۱۹,۶۲۱,۷۳۶,۱۳۲	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۱۹,۶۲۱,۷۳۶,۱۳۲	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۱۹,۶۲۱,۷۳۶,۱۳۲	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۱۹,۶۲۱,۷۳۶,۱۳۲	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	بلند مدت	۱۴۰۰/۰۳/۲۹	ساعی	۲۲/۵٪	۶۳,۴۶۷,۲۱۳,۰۶۰	(۴۹,۴۸۴,۰۱۰)	۶۳,۴۱۷,۷۲۹,۰۵۰	.
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	کوتاه مدت	تفادد	ساعی	۵٪	۲,۳۰۶,۹۸۹	.	۶۸۱۱,۳۰۹	۲,۳۰۶,۹۸۹
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۸	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	ساعی	۲۲/۵٪	.	.	۲۶,۰۳۰,۱۳۵,۸۹۸	.
سپرده بلند مدت	۱۴۰۱/۱۰/۱۲	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	ساعی	۲۲/۵٪	۲۷۲,۳۳۸,۷۷۹	.	۲۷۲,۳۳۸,۷۷۹	۱۹,۱۲۷,۶۴۵,۳۰۰
جمع نقل به صفحه بعد						۱,۷۹۱,۱۰۵,۸۲۶,۸۶۵	(۱,۰۰۸,۴۹۵,۴۶۱)	۱,۷۹۰,۰۹۷,۳۳۱,۴۰۴	۸۲۵,۳۳۳,۳۰۷,۰۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	شعبه	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
					درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						۱,۷۹۱,۱۰۵,۸۲۶,۸۶۵	(۱,۰۰۸,۴۹۵,۴۶۱)	۸۲۵,۴۳۳,۳۰۷,۰۸۶	۱,۷۹۰,۰۹۷,۳۳۱,۴۰۴
سپرده بلند مدت ۸۰۱۱۱۱۳۷۲۲۴۵۳۱ بانک سامان	۱۴۰۳/۰۱/۰۷	بلند مدت	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	آفریقا	۲۲/۵٪	۱۴۳,۶۱۷,۱۸۶,۸۴۶	(۱۱۲,۸۹۰,۲۵۰)	۰	۱۴۳,۵۰۴,۲۹۶,۵۹۶
سپرده بلند مدت ۱۱-۳۷۲۲۴۵۳-۱۱۱-۸۳۵ بانک سامان	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	بلند مدت	۱۴۰۶/۰۳/۰۷	ساعی	۲۲/۵٪	۳۹,۵۱۹,۵۸۲,۳۰۲	(۴۲,۱۳۴,۸۴۶)	۰	۳۹,۴۷۷,۴۴۷,۴۵۶
سپرده بلند مدت ۸۸۱۱۱۳۷۲۲۴۵۳۱ بانک سامان	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۲	بلوارمرزداران	۲۲/۵٪	۹,۰۸۲,۱۹۱,۷۹۴	۰	۰	۹,۰۸۲,۱۹۱,۷۹۴
سپرده کوتاه مدت ۱-۳۷۲۲۴۵۳-۸۱۰-۸۳۵ بانک سامان	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	بلند مدت	ندارد	ساعی	۵٪	۶,۲۸۷,۲۱۹	۰	۶,۶۶۸	۶,۲۸۷,۲۱۹
سپرده بلند مدت ۳۱۵۰۰۴۵۷۰۰۴۱۶ بانک سپه	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	بلند مدت	۱۴۰۵/۰۵/۰۷	ولیعصر	۲۲/۵٪	۰	۰	۳۴۴,۵۴۳,۳۲۹	۰
سپرده بلند مدت ۳۱۳۰۰۹۸۲۴۴۰۷۱ بانک سپه	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	بلند مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۱	وصال	۲۲/۵٪	۱۰۸,۰۰۸۰,۵۱۷,۹۹۷	(۴۴,۳۴۱,۷۹۳)	۰	۱۰۸,۰۳۶,۱۷۶,۲۰۴
سپرده بلند مدت ۳۱۵۰۰۴۷۸۴۷۶۰ بانک سپه	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	بلند مدت	۱۴۰۴/۱۰/۱۷	وصال	۲۲/۵٪	۱۸,۴۱۰,۹۵۸,۹۴۰	(۳۹,۳۹۵,۳۱۷)	۰	۱۸,۳۷۱,۵۶۳,۶۲۳
سپرده بلند مدت ۳۱۳۰۰۹۱۹۱۰۱۸۶ بانک سپه	۱۴۰۲/۰۸/۲۱	بلند مدت	۱۴۰۵/۱۰/۲۶	وصال	۲۲/۵٪	۱۳۸,۲۱۹,۰۲۸,۳۶۰	(۱۶۸,۹۸۸,۵۱۱)	۰	۱۳۸,۰۵۰,۰۳۹,۸۴۹
سپرده کوتاه مدت ۱۵۱۱۰۲۲۳۹,۹۵ بانک سپه	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	کوتاه مدت	ندارد	وصال	۵٪	۱۳,۵۴۳,۲۸۷	۰	۷۸,۷۲۶,۱۳۷	۱۳,۵۴۳,۲۸۷
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۷۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۶۷۱ بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	بلند مدت	-	بخارست	۵٪	۱,۸۳۲,۹۸۰,۷۹۲	۰	۳۳۶,۲۲۸,۸۸۴	۱,۸۳۲,۹۸۰,۷۹۲
جمع						۲,۲۴۹,۸۸۸,۱۲۳,۴۰۲	(۱,۴۱۶,۲۴۶,۱۷۸)	۸۲۵,۹۹۲,۸۱۲,۱۰۴	۲,۲۴۸,۴۷۱,۸۷۷,۳۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۱- 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 سیردهای بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۲۰-۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

	ریال	ریال
سود سیرده بانکی	۶۶۳,۹۴۴,۵۹۳	۱۳۸,۹۴۵,۳۸۵
درآمد سود سهام	۴,۴۱۸,۶۴۸,۵۴۰	-
سایر درآمدها	۱۹۲,۳۳۷,۶۶۲	۳۷۴,۸۴۲,۸۴۳
	<u>۵,۲۷۴,۹۳۰,۷۹۵</u>	<u>۵۱۳,۷۸۸,۱۲۸</u>

۲۲- جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

طرف معامله	سورسید	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ بازده موثر تا سورسید	نرخ سود اسمی
شرکت تامین سرمایه دایمند	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	صکوک مراهبه اندیمشک ۰۷-۰۶ماهه ۲۳٪	۶۰۷,۱۰۰	۵۸۷,۲۴۴,۴۶۵,۳۳۲	۱,۸۲۸,۰۷۹,۸۹۹	۳۳٪	سالانه ۲۳٪

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

	ریال	ریال
مدیر جدید (شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص))	۸۷,۲۴۲,۴۴۶,۳۹۸	۳۷,۱۷۲,۶۴۷,۶۳۵
متولی سابق (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)	۱,۸۲۳,۰۲۵,۶۵۷	۱,۴۰۰,۸۰۲,۴۶۰
متولی (موسسه حسابرسی بهراد مشار)	۵۴,۷۹۴,۵۲۰	-
حسابرس	۱,۳۲۰,۴۷۴,۷۱۳	۸۲۳,۹۲۷,۴۵۱
مدیر سابق (شرکت کارگزاری آبان (سهامی خاص))	-	۱۶,۲۰۵,۴۶۵,۵۳۸
	<u>۹۰,۴۴۰,۷۴۱,۲۸۸</u>	<u>۵۵,۷۰۴,۸۴۳,۰۷۴</u>

۲۴- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۱۵,۷۶۴,۲۸۰	۷۶,۷۷۲,۳۹۶
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱۴۷,۱۰۷,۴۵۶	۹۶,۷۳۹,۶۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۷۰۷,۷۱۳,۳۰۷	۴,۱۰۶,۱۶۴,۵۵۰
هزینه ثابت و متغیر نرم افزار	۱۱,۳۳۶,۴۷۰,۱۸۶	۹,۹۷۹,۷۱۹,۱۴۷
هزینه کارمزد بانکی	۱,۱۵۰,۰۳۹,۳۰۶	۴۱۱,۰۵۷,۲۴۴
	<u>۱۵,۲۴۷,۰۹۴,۶۳۵</u>	<u>۱۴,۶۸۰,۴۵۴,۹۳۷</u>

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر یکم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۵- تقسیم سود

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۸,۴۲۲,۲۶۰,۱۵۶	۳۰۰,۴۴۷,۹۶۲,۴۳۸	تقسیم سود دی
۲۷۵,۷۴۶,۵۹۴,۲۸۸	۲۹۷,۸۶۷,۸۰۵,۶۹۴	تقسیم سود بهمن
۲۶۲,۷۴۳,۹۴۳,۴۶۲	۳۳۸,۲۴۷,۶۲۶,۰۴۶	تقسیم سود اسفند
۲۷۹,۴۰۸,۲۰۲,۸۵۰	۳۶۳,۳۸۲,۸۴۹,۴۱۲	تقسیم سود فروردین
۲۷۵,۸۶۱,۱۷۳,۲۴۵	۳۶۹,۸۲۸,۵۱۸,۹۶۶	تقسیم سود اردیبهشت
۲۷۱,۶۸۴,۸۸۸,۸۹۵	۳۷۵,۱۹۲,۸۶۶,۵۴۱	تقسیم سود خرداد
۲۶۹,۶۹۵,۴۵۹,۵۷۵	۳۸۰,۷۷۱,۱۸۷,۸۲۰	تقسیم سود تیر
۲۶۷,۸۲۲,۵۳۱,۲۳۰	۳۹۹,۲۱۸,۸۰۳,۸۰۸	تقسیم سود مرداد
۲۶۶,۴۷۱,۹۶۰,۷۴۵	۴۰۳,۳۹۳,۰۲۵,۴۶۲	تقسیم سود شهریور
۲,۴۴۷,۸۵۷,۰۱۴,۴۴۶	۲,۲۲۸,۳۵۰,۶۴۶,۱۸۷	

۲۶- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۸,۹۱۹,۹۰۰	۲۵,۳۳۹,۸۳۹,۷۲۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۹۷,۷۴۲,۷۵۵,۶۴۲)	(۱۶,۷۸۷,۲۹۵,۸۴۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۹۷,۶۷۳,۸۳۵,۷۴۲)	۸,۵۵۲,۵۴۳,۸۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق و دارایی‌های احتمالی)

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

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۰۶	۹,۴۳۶	۰/۰۵	۹,۴۳۶	عادی	مدیر ثبت و عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۱	۱,۰۰۰	۰/۰۱	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سید گردان آبان	مدیر صندوق
۰/۰۲	۴,۰۵۹	۰/۰۲	۴,۰۵۹	عادی	مدیر صندوق	بانک سپه	دارنده واحد ممتاز
۰/۱۱	۱۹,۰۰۰	۰/۱۱	۱۹,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	بانک سپه	دارنده واحد ممتاز
۰/۰۲	۳,۸۰۰	۰/۰۲	۳,۸۰۰	عادی	دارنده واحد ممتاز	موسسه اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز و اشخاص وابسته به وی
۰/۱۲	۱۷,۶۶۶	۰/۱۰	۱۷,۶۶۶	عادی	زیر مجموعه دارنده واحد ممتاز	بانک حقیقی مهمانداری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۱	۲۱۲	۰/۰۰	۲۱۲	عادی	عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	مازیار حقیقی مهمانداری	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۱	۲۱۲	۰/۰۰	۲۱۲	عادی	عضو هیئت مدیره مدیر ثبت	امیر تیمورپور	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۱	۱۲۰	۰/۰۰	۱۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سارا ترابی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۱	۱۲۰	۰/۰۰	۱۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	شهرزاد راشدی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۳۴۸۹	۵۵,۷۴۵	۰/۳۱۶۹	۵۵,۷۴۵		جمع		

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ماتده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ماتده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله ریال		
ریال	ریال	طی دوره	۲,۳۸۴,۲۶۱,۲۳۷	کارگزار	شرکت کارگزاری آبان
۰	۷۵۳,۷۰۴,۸۱۳	طی دوره	۰	مدیر ثبت و عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان
(۱,۶۶۰,۰۶۹,۷۰۴)	(۱۱۲,۳۷۰,۶۵۱,۱۴۶)	طی دوره	۸۷,۲۴۲,۴۴۶,۳۹۸	کارمزد مدیر ثبت	شرکت سید گردان آبان
(۴۹,۰۶۰,۰۰۰)	(۴۲,۱۴۸,۷۰۵,۳۴۷)	طی دوره	۱,۸۲۳,۰۲۵,۶۵۷	کارمزد مدیریت	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
(۳۰,۳۸۶,۳۳۷,۷۲۸)	(۱۵,۳۰۳,۹۶۲)	طی دوره	۵۴,۷۹۴,۵۲۰	کارمزد متولی	موسسه حسلبرسی بهراد مشار
(۷۴۵,۶۸۵,۷۱۰)	(۷,۲۳۹,۸۰۹,۸۷۷)	طی دوره	۱,۳۲۰,۴۷۴,۷۱۳	کارمزد متولی	موسسه حسلبرسی رازدار
(۵۷۲,۳۴۹,۶۲۱)	(۴۰۳,۳۹۳,۰۲۵,۴۶۲)	طی دوره	۱,۶۷۳,۳۳۹,۴۵۴,۹۰۰	کارمزد حسابرس	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
-	-	طی دوره	-	سرمایه‌گذاری	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق

۳۰- رویدادهای پس از پایان دوره گزارش‌گری مالی

رویدادهایی که پس از پایان دوره گزارش‌گری 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱- 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.