
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۵۵۲۸۱۷۳۵
شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

شناسه ملی:
شماره ثبت:

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
با سلام

احتراما به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ 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

۱۲-۳۱

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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بهراد مشار
حسابداران رسمی
الهام مرادی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران
بهاره همتی

سبدگردان آبان
شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)

مدیر صندوق
صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

موسسه حسابرسی بهراد مشار

متوکل صندوق یکم

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

Kosar.fund@aban.capital

Kosar1fund.ir



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵
شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

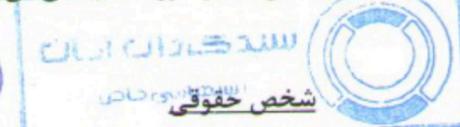
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دارایی‌ها:	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۱۴۳,۹۴۳,۳۷۰,۱۳۹	۲,۱۴۰,۰۳۹,۱۴۵,۸۲۹
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶۶,۳۲۳,۷۹۱,۳۶۷	
سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری	۳,۳۶۹,۶۸۹,۳۸۵,۳۵۹	۲,۸۰۶,۳۵۴,۲۷۱,۵۵۳
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶,۹۳۴,۸۲۳,۵۳۹,۵۵۷	۱۳,۳۸۹,۴۴۸,۳۸۵,۲۲۵
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰,۶۲۴,۹۸۹,۱۸۴,۰۶۵	۸,۳۲۱,۴۳۹,۱۲۳,۱۲۷
حساب‌های دریافتی	۱۴۵,۰۹۴,۹۵۹,۲۸۳	۳۶۵,۸۸۶,۰۲۶,۳۸۳
سایر دارایی‌ها	۴,۶۷۶,۵۳۳,۰۴۳	۲,۷۵۶,۱۴۱,۳۱۲
موجودی نقد	۴۰,۴۶۳,۹۶۲	۲۳۴,۴۱۲,۲۳۶
جاری کارگزاران	۲,۲۹۸,۸۷۰,۲۷۴	۴۴,۳۵۰,۵۳۵,۰۲۴
جمع دارایی‌ها	۳۳,۲۹۱,۸۸۰,۰۹۷,۰۴۹	۲۸,۰۷۰,۵۰۸,۰۴۰,۶۸۹
بدهی‌ها:		
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳۴,۸۲۲,۸۸۱,۰۸۰	۳۳,۹۹۰,۱۶۷,۶۲۱
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۷۹۶,۷۶۶,۰۹۲,۹۰۳	۹۵۳,۹۶۷,۰۲۶,۰۳۹
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۰,۵۲۰,۸۹۲,۰۶۵,۸۰۳	۸,۴۰۶,۲۰۶,۶۴۵,۴۲۴
پیش دریافت	۷۴۶,۴۴۹,۳۷۴,۶۴۶	.
جمع بدهی‌ها	۱۲,۱۹۸,۹۳۰,۴۱۴,۴۳۲	۹,۳۹۴,۱۶۳,۸۳۹,۰۸۴
خالص دارایی‌ها	۲۱,۰۹۲,۹۴۹,۶۸۲,۶۱۷	۱۸,۶۷۶,۳۴۴,۲۰۱,۶۰۵
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

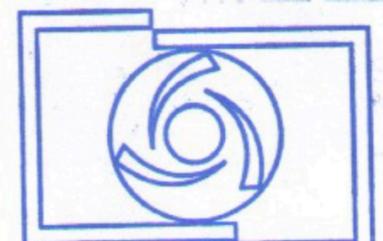
نماینده
الهام مرادی



شرکت سبد گردان آبان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

متولی صندوق

بهاره همتی

موسسه حسابرسی بهراد مشار

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

Kosar.fund@aban.capital

Kosar1fund.ir



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی:
شماره ثبت:

درآمدها: ۱۴۰۵۵۲۸۱۷۳۵
۳۶۹۴۲
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
جمع هزینه‌ها
سود و زیان قبل از هزینه مالی
هزینه مالی
سود خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال ۹۳,۱۰۷,۰۰۴,۰۷۰	ریال ۱,۰۰۴,۹۷۹,۱۳۴,۶۰۵	۱۹
(۳۰۶,۴۹۹,۲۶۵,۹۲۸)	(۲,۲۳۵,۸۹۱,۴۰۱,۰۰۷)	۲۰
۴۸۳,۶۶۲,۷۱۸,۷۲۰	۲۹۷,۰۳۹,۱۲۱,۶۲۷	۲۱
۳,۸۳۳,۰۱۸,۷۷۵,۱۰۱	۷,۱۱۸,۷۵۱,۵۸۳,۵۵۴	۲۲
۵,۲۷۴,۹۳۰,۷۹۵	۳۴,۵۰۵,۰۴۳,۱۰۰	۲۳
۴,۱۰۸,۵۶۴,۱۶۲,۷۵۸	۲۹,۰۹۹,۲۸۸,۷۸۶	۲۴
(۱۱۹,۳۰۳,۰۴۳,۴۸۷)	(۱۱۴,۱۴۲,۵۱۸,۹۲۵)	۲۶
(۲۰,۷۹۸,۵۹۳,۲۲۸)	(۲۸,۲۵۵,۷۷۳,۳۴۴)	۲۷
(۱۴۰,۱۰۱,۶۳۶,۷۱۵)	(۱۴۲,۳۹۸,۲۹۲,۳۶۹)	
۳,۹۶۸,۴۶۲,۵۲۶,۰۴۳	۶,۱۰۶,۰۸۴,۴۷۸,۳۹۶	
.	(۱,۱۸۳,۵۸۳,۴۳۷)	۲۸
۳,۹۶۸,۴۶۲,۵۲۶,۰۴۳	۶,۱۰۴,۹۰۰,۸۹۴,۹۵۹	
۲۲.۷۷%	۲۹.۱۳%	
۲۱.۳۰%	۲۹.۰۰%	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت

ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۷,۱۸۸,۲۹۸,۱۷۳,۰۱۸	۱۶,۷۰۸,۱۴۵	۱۸,۶۷۶,۳۴۴,۲۰۱,۶۰۵	۱۸,۶۷۶,۳۴۶
۳,۷۵۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۹,۱۶۰	۶,۵۹۸,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۸,۹۹۸
(۱,۷۹۰,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۰,۹۵۹)	(۴,۱۸۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۸۲,۳۹۶)
۳,۹۶۸,۴۶۲,۵۲۶,۰۴۳	.	۶,۱۰۴,۹۰۰,۸۹۴,۹۵۹	.
(۴,۴۶۹,۷۷۲,۸۳۵,۶۰۴)	.	(۶,۱۴۳,۵۱۱,۲۹۴,۳۹۹)	.
۲۱,۱۵۵,۳۳۸,۱۴۸	.	۳۸,۶۱۳,۸۸۰,۴۵۲	.
۱۸,۶۷۶,۳۴۴,۲۰۱,۶۰۵	۱۸,۶۷۶,۳۴۶	۲۱,۰۹۲,۹۴۹,۶۸۲,۶۱۷	۲۱,۰۹۲,۹۴۸

خالص دارایی‌های اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص طی سال
تقسیم سود
تعدیلات
خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال
= بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲)

نماینده
الهام مرادی
بهاره همتی



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
کوثر یکم

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران ۳

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶
کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰
تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰
فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰
Kosar.fund@aban.capital
Kosar1fund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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.

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 پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول یا دوم فرابورس ایران.

۶. واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری".

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 مواعید 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان آبان	۱،۰۰۰	٪۵
۲	بانک سپه	۱۹،۰۰۰	٪۹۵
	جمع	۲۰،۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

متولی صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ با شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، کوچه نوزدهم، پلاک ۵، طبقه اول، واحد ۱۰۱ تغییر یافت.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازداراست 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 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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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. 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.

۴-۱-۳- ذخیره ایجاد شده به حسب مصوبات ۵۳۵ جلسه هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ و مطابق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و همچنین مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۱ این صندوق می‌باشد که پیرو ابلاغیه مذکور و همچنین اصلاحات بعدی برای مهلت قانونی مطابق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۴۸ و ۱۲۰۲۰۱۶۹ و ۱۲۰۲۰۲۰۲ و ۱۲۰۲۰۲۱۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی تقسیم و به حساب سرمایه گذاران واریز می‌گردد.

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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با 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 ارایه مدارک مثبت با 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 ۳.۴۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۷۵۰ میلیون ریال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

<p>تا سقف ۲.۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی</p>	<p>کارمزد حسابرِس</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>حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق</p>			
<p>معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه 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 ۸۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار • هزینه های متغیر به شرح زیر است: • به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۴۴.۰۰۰ ریال، • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۴.۰۰۰ ریال، • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها: 	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها *</p>			
<p>از ۵۰.۰۰۰ به بالا</p>	<p>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</p>	<p>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</p>	<p>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</p>	
<p>۰.۰۰۰۰۰۳</p>	<p>۰.۰۰۰۰۲۴</p>	<p>۰.۰۰۰۰۴</p>	<p>ضریب</p>	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
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
۰.۰۰	-	-	۰.۷۲	۲۳۹.۰۰۰.۷۱۶.۵۱۱	۲۳۳.۷۳۴.۵۱۹.۴۴۱
۲.۵۷	۷۲۱.۵۷۸.۵۰۹.۲۸۰	۵۰۹.۹۱۱.۹۶۶.۱۷۸	۰.۰۷	۲۴.۷۸۹.۸۰۰.۲۵۰	۲۴.۸۵۱.۰۰۰.۲۷۸
۱.۷۸	۵۰۱.۰۰۱.۲۰۰.۰۰۰	۱۸۹.۴۹۹.۹۰۶.۹۹۳	۰.۹۵	۳۱۶.۲۲۶.۵۲۷.۸۹۷	۲۳۵.۶۷۱.۰۰۶.۱۴۸
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	-	-
۰.۱۸	۵۰.۴۸۲.۸۲۹.۲۵۰	۵۶.۸۵۷.۳۳۱.۷۱۱	۰.۰۰	-	-
۰.۸۳	۲۳۱.۶۱۳.۶۵۰.۰۰۰	۲۷۱.۴۴۵.۸۳۵.۳۶۳	۰.۹۴	۳۱۴.۴۴۴.۰۱۲.۴۷۲	۳۷۱.۹۹۹.۹۵۸.۱۰۱
۰.۲۲	۶۳.۶۴۹.۰۰۷.۲۰۰	۵۵۰.۹۹۸.۶۱۴	۰.۰۰	-	-
۳.۰۶	۸۵۸.۵۲۱.۲۲۳.۰۰۰	۹۰۳.۳۷۲.۲۸۲.۲۷۵	۰.۰۰	-	-
۰.۷۱	۱۹۷.۹۳۹.۶۰۹.۸۲۰	۱۹۴.۶۰۸.۱۰۴.۶۱۱	۰.۱۷	۵۴.۹۲۹.۴۰۹.۹۹۸	۵۰.۸۴۵.۹۷۷.۴۴۸
۱.۱۳	۳۱۶.۱۲۴.۷۹۰.۸۹۸	۳۴۴.۴۷۹.۱۶۴.۷۳۵	۰.۰۰	-	-
۰.۳۸	۱۰۶.۹۵۸.۰۰۷.۹۸۳	۷۲.۳۷۵.۲۸۵.۴۴۵	۲.۳۲	۷۷۲.۰۰۵.۹۰۵.۴۰۰	۷۵۳.۱۳۰.۹۸۷.۴۶۰
۰.۳۳	۹۳.۱۷۰.۳۱۸.۴۰۰	۱۰۰.۱۹۷.۸۱۵.۹۸۴	۰.۰۰	-	-
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	-	-
۰.۰۰	-	-	۰.۰۱	۴.۵۴۳.۸۰۲.۷۸۴	۳.۷۶۲.۱۷۲.۹۵۶
۰.۰۰	-	-	۰.۰۸	۲۵.۱۳۵.۸۵۶.۱۹۱	۲۱.۳۵۴.۵۸۹.۳۳۷
۰.۰۰	-	-	۰.۱۲	۴۱.۱۰۹.۱۲۴.۸۰۰	۵۰.۴۱۷.۲۰۹.۴۷۵
۰.۰۰	-	-	۰.۱۵	۵۰.۰۳۵.۸۸۹.۴۹۴	۵۰.۱۴۸.۰۸۵.۶۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۹۱	۳۰۱.۷۰۳.۰۳۰.۳۴۷	۳۷۱.۳۵۲.۸۶۷.۴۳۹
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	-	-
۱۱.۱۹	۳.۱۴۰.۰۲۹.۱۴۵.۸۲۹	۲.۵۹۷.۰۸۶.۰۷۹.۴۰۹	۶.۴۴	۲.۱۴۲.۹۴۳.۲۷۰.۱۲۹	۲.۱۶۷.۳۶۸.۵۲۵.۶۳۲

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
ح گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۵۰.۵۰	-۲۰٪	۴۰.۴۰	۱۱۳.۱۸۷.۲۰۱.۳۶۰	پیرو دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق
بانک ملت	۱.۴۷۷	-۲۰٪	۱.۱۸۲	۸۳.۸۹۳.۶۰۰.۰۰۰	بهادار، و تصمیمات مدیران سرمایه گذاری صندوق، اقدام به
بیمه دی	۴.۷۲۰	-۲۰٪	۳.۷۷۶	۲۰۸.۲۱۳.۱۴۰.۹۹۲	تعدیل اوراق بهادار تحت تملک خود نموده است.
تامین سرمایه امین	۳.۱۳۱	-۲۰٪	۲.۵۰۵	۴۱.۴۲۹.۳۹۲.۰۰۰	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
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
۰.۰۰	-	-	۰.۱۰	۳۴.۵۸۹.۹۹۰.۹۰۴	۲۴.۸۵۲.۵۰۱.۱۸۴
۰.۰۰	-	-	۰.۰۳	۱۰۰.۰۰۷.۵۴۰.۱۲۲	۱۰۰.۱۰۰.۳۶۶.۹۲۸
۰.۰۰	-	-	۰.۰۳	۱۰.۹۹۶.۰۸۵.۹۶۴	۱۰.۱۷۹.۳۳۳.۶۹۹
۰.۰۰	-	-	۰.۰۳	۱۰.۷۳۰.۱۷۴.۳۷۷	۹.۹۵۷.۴۶۵.۷۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۲۰	۶۶.۳۲۳.۷۹۱.۳۶۷	۵۴.۹۹۹.۶۶۷.۵۱۱

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
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
۷.۲۴	۲۰.۳۳۳.۳۷۱.۳۴۰.۰۰۰	۹۵۹.۲۸۹.۶۵۸.۹۸۵	۱.۶۹	۴۶۶.۷۰۳.۲۰۰.۰۰۰	۱۶۳.۲۸۳.۳۴۶.۲۱۱
۰.۸۵	۲۲۸.۴۴۷.۹۲۷.۱۷۶	۲۲۳.۵۲۹.۳۹۹.۷۶۹	۰.۰۰	-	-
۱.۶۵	۴۶۳.۰۱۸.۶۱۷.۷۳۱	۳۶۵.۹۳۳.۴۲۴.۳۹۸	۰.۱۵	۵۰.۱۸۴.۳۱۰.۰۰۰	۵۰.۱۱۲.۲۵۰.۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۴۳	۱۴۳.۵۱۸.۵۷۸.۷۵۰	۱۴۵.۳۷۱.۳۳۵.۸۴۶
۰.۰۰	-	-	۰.۶۲	۳۰۶.۲۶۰.۳۳۸.۱۹۰	۱۷۱.۱۰۶.۱۱۷.۵۶۶
۰.۰۹	۲۵.۹۷۵.۷۵۱.۶۴۸	۲۶.۰۰۶.۹۶۰.۰۰۰	۱.۶۷	۵۵۵.۶۵۲.۷۳۹.۴۳۷	۵۲۸.۳۴۱.۳۰۹.۲۳۲
۰.۰۰	-	-	۰.۳۲	۱۰۴.۹۴۲.۷۲۹.۶۷۵	۶۶.۶۷۶.۶۷۴.۵۴۷
۰.۰۰	-	-	۰.۳۹	۹۷.۷۴۱.۰۸۳.۷۴۴	۷۹.۹۱۵.۹۳۱.۹۴۶
۰.۰۰	-	-	۰.۰۹	۲۸.۶۵۸.۶۳۳.۱۹۰	۲۰.۰۵۹.۹۴۲.۵۶۶
۰.۰۰	-	-	۰.۱۵	۴۹.۸۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۱۱۲.۲۵۰.۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۲۷	۸۹.۷۹۳.۰۰۰.۰۰۰	۹۰.۲۰۲.۰۵۰.۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۱۲	۳۹.۹۰۸.۰۰۰.۰۰۰	۴۰.۰۸۹.۸۰۰.۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۰۵	۱۵.۸۹۱.۴۰۷.۴۰۰	۱۵.۰۱۸.۰۰۰.۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۰۹	۲۹.۹۳۱.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۶۷.۳۵۰.۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۰۶	۱۹.۹۵۴.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۳۳.۲۰۰.۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۰۹	۲۹.۹۳۱.۰۰۰.۰۰۰	۳۰.۰۳۴.۸۰۰.۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۶۷	۲۲۱.۴۰۵.۸۵۷.۴۶۱	۱۹۱.۴۶۰.۰۹۳.۲۷۷
۰.۰۰	-	-	۰.۳۶	۱۱۸.۳۲۷.۴۵۰.۰۰۰	۱۰۰.۳۸۰.۸۸۹.۵۳۶
۰.۰۰	-	-	۰.۸۸	۲۹۲.۱۶۲.۹۸۶.۰۰۰	۲۹۵.۰۶۲.۱۹۰.۹۳۹
۰.۰۰	-	-	۰.۸۵	۲۸۱.۸۱۴.۳۳۲.۸۰۰	۲۱۹.۰۰۰.۹۴۱.۴۵۹
۰.۰۰	-	-	۰.۶۵	۲۱۵.۹۶۸.۳۷۷.۶۲۵	۱۴۹.۹۲۱.۲۰۷.۰۹۹
۰.۰۰	-	-	۰.۲۷	۹۰.۱۲۵.۲۰۵.۷۳۳	۹۰.۴۴۷.۱۳۲.۰۴۸
۰.۰۰	-	-	۰.۱۷	۵۶.۸۵۴.۶۴۶.۳۱۹	۴۹.۹۹۹.۹۸۳.۳۷۷
۰.۰۶	۱۵.۵۷۶.۲۵۰.۰۰۰	۱۲.۵۰۷.۵۹۳.۷۵۰	۰.۰۰	-	-
۰.۰۰	-	-	۰.۴۰	۱۳۴.۱۷۵.۶۱۱.۵۹۲	۱۲۹.۹۱۳.۶۶۸.۶۷۹
۰.۱۱	۲۹.۹۶۴.۳۷۵.۰۰۰	۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰۰	-	-
۱۰.۰۰	۲.۸۰۶.۳۵۴.۲۷۱.۵۵۳	۱.۶۱۷.۲۶۷.۰۱۶.۹۰۲	۱۰.۱۲	۳.۲۶۹.۶۸۹.۳۸۵.۳۵۹	۲.۷۲۶.۵۰۰.۸۸۵.۹۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		تعداد سپرده	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۸.۲۹	۲,۵۵۹,۵۴۱,۴۱۴,۴۱۰	۰.۰۰	۱۰,۲۲۹,۵۸۳	۱	موسسه مالی و اعتباری ملل
۰.۹۷	۲,۴۰۲,۲۳۰,۱۶۴,۰۰۸	۰.۰۰	۶,۷۴۱,۳۳۴	۱	بانک اقتصادنویین
۱.۰۱	۲,۰۱۰,۶۴۱,۰۰۳,۰۱۱	۰.۰۰	۱۷۵,۰۷۰,۲۹۵	۱	بانک ایران زمین
۵.۰۱	۱,۰۵۲,۶۰۸,۴۴۱,۰۹۶	۰.۰۰	۸,۹۹۲,۷۴۲	۱	بانک آینده
۱.۹۴	۱,۳۰۰,۰۱۹,۸۴۴,۸۳۲	۰.۰۰	۴,۵۴۱,۲۳۰	۱	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۸۰۰,۰۰۹,۷۳۸,۶۸۸	۰.۰۰	۱,۰۱۴,۳۶۸,۰۴۵	۲	بانک تجارت
۲.۳۷	۲,۰۰۷,۱۸۷,۷۸۲,۱۹۱	۰.۲۸	۹۲,۰۴۶,۰۹۹,۳۲۲	۱	بانک خاورمیانه
۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۱۰,۱۶۵,۹۵۷	۰.۰۰	۱۱,۵۱۳,۲۳۹	۲	بانک رفاه
۰.۲۷	۲۳۴,۲۶۱,۲۸۲,۹۴۹	۰.۰۰	۱۸,۴۸۰,۳۱۹	۲	بانک سامان
۰.۰۰	۱۶۹,۷۳۷,۳۶۴	۰.۰۰	۸,۰۵۸,۷۷۴	۱	بانک سپه
۰.۱۴	۲۲,۷۵۹,۴۶۷,۲۸۱	۰.۵۱	۱۷۰,۰۰۲,۲۰۹,۲۷۸	۳	بانک سینا
۱۰.۹۳	۹,۳۴۳,۴۳۸	۰.۰۰	۱۳,۴۰۹,۷۲۰	۱	بانک شهر
۰.۰۰	.	۰.۷۲	۲۴۰,۰۱۵,۵۱۲,۵۳۳	۳	بانک صادرات
۰.۰۰	.	۳.۰۰	۱,۰۰۰,۰۱۹,۱۶۸,۱۳۷	۲	بانک گردشگری
۰.۰۰	.	۱۰.۳۱	۳,۴۳۱,۴۴۴,۲۸۹,۹۰۴	۷	بانک ملت
۰.۰۰	.	۶.۰۱	۲,۰۰۰,۰۲۴,۸۵۵,۱۰۲	۳	بانک ملی
۳۰.۹۱	۱۳,۳۸۹,۴۴۸,۳۸۵,۲۲۵	۲۱	۶,۹۳۴,۸۲۳,۵۳۹,۵۵۷		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۹-۱	ریال ۱۷,۸۴۰,۸۹۲,۴۲۲	ریال ۶,۶۵۹,۹۲۵,۵۲۵,۵۲۱
۹-۲	۱۷,۲۹۲,۳۵۳,۰۰۳,۸۱۵	۹۹۵,۱۵۴,۲۲۵,۶۷۵
۹-۳	۲,۲۹۵,۶۴۶,۶۳۶,۴۱۳	۶۶۶,۳۵۹,۳۷۱,۹۳۱
۹-۴	۱,۰۱۹,۱۴۸,۶۵۱,۴۱۵	
	۲۰,۶۲۴,۹۸۹,۱۸۴,۰۶۵	۸,۳۳۱,۴۳۹,۱۲۳,۱۲۷

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه
سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره
سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی

۹-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۱-۰۸۲۶-۰۴	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	-	-	-	۰.۰۰	۲,۳۰۰,۸۶۵,۵۴۸,۲۶۸
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۲-۰۳۲۵-۰۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	-	-	-	۰.۰۰	۱,۳۴۰,۷۹۵,۰۳۸,۲۲۷
اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۰۲-۰۹۱۶-۰۵	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	-	-	-	۰.۰۰	۸۹۴,۶۶۹,۱۱۳,۳۲۹
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۲-۰۹۲۳-۰۵	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	-	-	-	۰.۰۰	۵۵۴,۴۵۱,۹۲۴,۸۲۵
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵-۰۴	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	-	-	-	۰.۰۰	۳۴۱,۰۸۳,۶۸۰,۶۹۹
اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱-۰۵	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	-	-	-	۰.۰۰	۱۹۶,۸۰۹,۶۱۹,۴۴۹
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲-۰۵	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	-	-	-	۰.۰۰	۱۷۳,۶۳۴,۱۳۸,۳۹۱
اسناد خزانه-م-۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰-۰۵	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	-	-	-	۰.۰۰	۱۶۸,۶۴۸,۰۸۳,۸۶۷
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷-۰۴	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	-	-	-	۰.۰۰	۱۳۸,۹۴۶,۲۵۹,۴۲۵
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶-۰۴	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	-	-	-	۰.۰۰	۱۲۲,۳۶۷,۴۶۴,۱۷۶
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۲-۰۴۱۲۱۱-۰۴	۱۴۰۴/۱۲/۱۱	-	-	-	۰.۰۰	۱۲۶,۸۲۴,۲۴۲,۰۲۹
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰-۰۴	۱۴۰۴/۰۹/۱۰	-	-	-	۰.۰۰	۹۹,۶۶۵,۱۷۴,۵۵۸
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸-۰۵	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	-	-	-	۰.۰۰	۹۵,۳۳۶,۹۱۲,۵۴۲
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴-۰۴	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	-	-	-	۰.۰۰	۶۱,۲۵۰,۴۵۳,۴۴۴
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱-۰۵	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	-	-	-	۰.۰۰	۲۵,۸۳۱,۶۱۷,۱۷۰
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴-۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	-	-	۰.۰۰	۱۵,۲۰۰,۷۶۱,۶۲۶
اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۱-۰۳۱۱۰۱-۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	-	-	-	۰.۰۰	۱,۶۸۴,۱۴۲,۷۹۳
اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸-۰۴	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	-	-	-	۰.۰۰	۱,۱۴۰,۱۷۱,۵۱۶
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰-۰۴	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	-	-	۰.۰۰	۷۲۱,۱۷۹,۱۲۲
اسناد خزانه-م-۱ س.قوا-۳-۰۶۰۶۱۵-۰۶	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۱۵,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۸۴۰,۸۹۲,۴۲۲	۰.۰۵	
		۱۸,۲۷۶,۲۴۰,۱۱۱,۴۰۸	-	۱۷,۸۴۰,۸۹۲,۴۲۲	۰.۰۰	۶,۶۵۹,۹۲۵,۵۲۵,۵۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر حکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۹-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
مرابحه عام دولت ۱۶۶-شخ-۰۴۹۹	۱۰۷۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۲۳٪	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۳,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۴۸,۹۱۳,۵۲۸	۱,۰۱۹,۵۳۹,۸۱۳,۵۶۴	۳۰,۶	۹۹۵,۱۵۴,۲۲۵,۶۷۵
مرابحه عام دولت ۱۹۴-شخ-۰۵۰۴	۶۳,۱۶۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳٪	۶۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۱۶,۸۵۶,۶۱۲	۷,۰۵۱,۵۵۴,۱۰۸	۵۶,۷۶۳,۴۴۰,۶۶۷	۰,۱۷	-
مرابحه عام دولت ۱۹۹-شخ-۰۵۱۰۳۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۲۳٪	۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۶,۷۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۷۵۰,۵۸۹,۳۵۳	۱,۸۲۳,۰۵۳,۹۵۷,۳۵۰	۵۴,۷	-
مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ-۰۶۱۲۲۴	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۳۰,۵۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۳۱,۵۰۳,۶۶۰	۴۵۹,۰۳۷,۷۷۸,۱۶۰	۱۳,۸	-
مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ-۰۵۱۱۲۴	۸۱۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۲۳٪	۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۹,۵۴۸,۹۹۹,۹۶۱	۳۱,۴۲۰,۵۳۸,۰۲۹	۷۳۱,۴۹۵,۴۹۰,۱۷۴	۲۳,۰	-
مرابحه لفاق صنعت زرند ۵۱۱۰۵	۵۵۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳٪	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۸۳,۶۰۶,۷۲۲	۵۷۹,۱۹۷,۳۲۲,۳۴۷	۱,۷۴	-
مرابحه آنهابتا گیلان ۵۱۱۰۵	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳٪	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۵۱۷,۷۲۵,۰۸۴	۱,۹۴۰,۵۵۸,۵۵۰,۰۸۴	۵,۸۳	-
مرابحه عطربین نخ قم ۶۰۲۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۱۹,۳۲۰,۴۰۰	۹۲۳,۶۲۹,۹۴۵,۴۰۰	۲,۷۷	-
مرابحه عام دولت ۲۲۶-شخ-۰۷۰۴۱۴	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۲۳٪	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۸,۱۱۲,۸۱۸,۰۵۷	۳۷۱,۹۲۳,۷۵۲,۵۲۰	۳,۶۱۲,۳۹۱,۰۴۳,۶۸۰	۱۰,۸۵	-
مرابحه عام دولت ۲۵۰-شخ-۰۷۰۲۰۵	۱۲۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۲۳٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۸۳,۷۵۶,۵۰۰	۱,۷۰۱,۹۹۹,۹۹۶	۸۹,۶۲۸,۸۰۳,۷۸۵	۰,۲۷	-
مرابحه عام دولت ۲۴۹-شخ-۰۶۰۸۲۷	۱۱۵,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۲۳٪	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۴۶,۱۷۸,۰۷۷	۲,۱۶۵,۵۲۵,۶۸۱	۸۹,۹۵۸,۲۱۲,۴۴۶	۰,۳۷	-
مرابحه عام دولت ۲۲۸-شخ-۰۷۰۵۲۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۳,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۰۹,۶۷۷,۱۵۰	۱,۱۹۷,۹۱۳,۶۳۹,۱۹۰	۳,۶۰	-
مرابحه عام دولت ۲۲۵-شخ-۰۶۰۹۱۵	۱۱۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۲۷,۴۲۳,۵۶۲	۴,۸۴۹,۳۲۸,۹۲۴	۹۱,۰۳۱,۴۴۱,۹۰۵	۰,۲۷	-
مرابحه عام دولت ۲۳۷-شخ-۰۷۰۷۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۴۲,۴۰۴,۳۰۰	۳۸۰,۴۷۹,۳۹۸,۰۵۰	۱,۱۴	-
مرابحه عام دولت ۲۰۹-شخ-۰۵۰۸۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۱۷۸,۹۶۱,۸۵۱	۱,۷۷۵,۹۵۱,۶۰۱,۶۱۳	۵,۳۳	-
مرابحه عام دولت ۹۸-شخ-۰۵۰۷۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۰۷۷,۸۷۰,۰۰۰	۷۴,۱۲۴,۸۲۱,۹۸۱	۱,۰۱۹,۰۴۳,۷۴۳,۳۳۱	۳,۰۶	-
اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۶	۱,۵۰۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۶	۴,۵۲	-
				۱۷,۵۵۶,۱۰۹,۸۰۱,۷۶۹	۱۷,۴۹۸,۱۰۰,۰۴۵,۰۰۳	۱,۲۹۸,۱۰۰,۰۴۵,۰۰۳	۱۷,۲۹۲,۳۵۳,۰۰۳,۸۱۵	۵۱,۹۴	۹۹۵,۱۵۴,۲۲۵,۶۷۵

۹-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
صنکوک مرابحه اندیشک ۷-ماهه ۲۳٪									
اوراق با درآمد ثابت صنکوک مرابحه گگل ۷۱-ماهه ۲۳٪	۱,۳۹۵,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳٪	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۳۷۶,۱۷۶	۱,۱۹۶,۳۶۶,۶۳۵,۵۵۱	۳,۵۹	۶۶۶,۳۵۹,۳۷۱,۹۳۱
اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۲	۲۲۸,۶۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۲۴,۱۶٪	۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰	۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰	-	۱,۰۹۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۸۶۲	۳,۳۰	-
					۲,۳۱۶,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰	۳۱,۵۰۰,۳۷۶,۱۷۶	۲,۲۹۵,۶۴۶,۶۳۶,۴۱۳	۶,۹۰	۶۶۶,۳۵۹,۳۷۱,۹۳۱

۹-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اعمال	بهای تمام‌شده اوراق	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
اوراق فولاد هرمزگان جنوب	۵۶۴,۳۳۴,۰۸۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸		۱,۸۵۳	۱,۰۰۰,۲۰۳,۸۲۳,۰۴۱	-	۱,۰۱۹,۱۴۸,۶۵۱,۴۱۵	۳,۰۶	-
					۱,۰۰۰,۲۰۳,۸۲۳,۰۴۱	-	۱,۰۱۹,۱۴۸,۶۵۱,۴۱۵	۳,۰۶	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۹-۵ - اوراقی که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل شده هر اوراق	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش	دلایل تعدیل
ریال	درصد	ریال	ریال	
۸۷۵,۴۰۰	-۱۰٪	۷۸۷,۸۶۰	۱,۰۱۹,۰۴۲,۷۴۳,۳۳۱	مراجعه عام دولت ۹۸-ش خ ۵۰۷۲۳
۷۹۶,۰۰۰	-۱۰٪	۷۱۶,۴۰۰	۴۵۹,۰۳۷,۷۷۸,۱۶۰	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش خ ۶۱۲۲۹
۹۴۵,۷۸۰	-۱۰٪	۸۵۱,۲۰۲	۱,۰۱۹,۵۳۹,۸۱۳,۵۶۴	مراجعه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۵۰۴۱۹
۹۵۴,۹۵۰	-۱۰٪	۸۵۹,۴۵۵	۷۳۱,۴۹۵,۴۹۰,۱۷۴	مراجعه عام دولت ۱۸۶-ش خ ۵۱۱۲۴
۸۷۴,۹۹۰	-۱۰٪	۷۸۷,۴۹۱	۵۶,۷۶۲,۴۴۰,۶۶۷	مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش خ ۶۰۵۰۴
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۶,۳۶۶,۶۳۵,۵۵۱	صکوک مراجعه کل ۷۱-۳ماهه ٪۲۳
۹۱۵,۶۰۰	-۸٪	۸۴۲,۳۱۹	۱,۸۲۲,۰۵۳,۹۵۷,۴۵۰	مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش خ ۵۱۰۳۰
۵,۳۴۶,۹۳۱	-۱۰٪	۴,۸۱۲,۲۳۸	۱,۰۹۹,۲۸۰,۰۰۰,۸۶۲	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۲
۹۲۰,۹۳۰	-۱۰٪	۸۲۸,۸۳۷	۱,۷۷۵,۹۵۱,۶۰۱,۶۱۳	مراجعه عام دولت ۲۰۹-ش خ ۵۰۸۲۱
۵۷۸,۷۴۰	-۱۰٪	۵۲۰,۸۶۶	۱۷,۸۴۰,۸۹۲,۴۲۲	اسناد خزانه م-۱ س-۱ قوا ۳۱۵۰۰۳۰۶۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۵۷۹,۱۹۷,۳۲۲,۳۴۷	مراجعه لفاف صنعت زرند ۵۱۱۰۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۵۵۸,۵۵۰,۰۸۴	مراجعه آنالینا گیلان ۵۱۱۰۵
۸۱۸,۷۲۰	-۱۰٪	۷۳۶,۸۴۸	۳,۶۱۲,۲۹۱,۰۴۳,۶۸۰	مراجعه عام دولت ۲۲۶-ش خ ۷۰۴۱۴
۷۹۹,۰۳۰	-۱۰٪	۷۱۹,۱۲۷	۱,۱۹۷,۹۱۳,۶۳۹,۱۹۰	مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۷۰۵۲۱
۸۷۱,۰۰۰	-۱۰٪	۷۸۳,۹۰۰	۹۱,۰۳۱,۴۴۱,۹۰۵	مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش خ ۶۰۹۱۵
۷۹۶,۹۶۰	-۱۰٪	۷۱۷,۲۶۴	۳۸۰,۴۷۹,۳۹۸,۰۵۰	مراجعه عام دولت ۲۳۷-ش خ ۷۰۷۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۹۲۳,۶۲۹,۹۴۵,۴۰۰	مراجعه عطرین نخ قم ۶۰۲۱۸
۸۴۸,۷۰۰	-۱۰٪	۷۶۳,۸۳۰	۸۹,۹۵۸,۲۱۲,۴۳۶	مراجعه عام دولت ۲۴۹-ش خ ۶۰۸۲۷
۸۱۴,۵۸۰	-۱۰٪	۷۳۳,۱۲۲	۸۹,۶۲۸,۸۰۳,۷۸۵	مراجعه عام دولت ۲۵۰-ش خ ۷۰۲۰۵
			۱۸,۱۰۲,۰۵۹,۷۱۰,۶۷۱	

پیرو بخشنامه شماره ۱۲۱/۹۶۴۴۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت تملک خود نموده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۰- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۵,۸۷۱,۵۱۷,۴۳۷	۷۹,۳۸۲,۹۵۷,۰۶۷	(۷۶۶,۱۷۴,۳۷۴)	متعدد	۸۰,۱۴۹,۱۳۱,۴۴۱
۰	۴۵,۷۱۲,۰۰۲,۲۱۶	۰	-	۴۵,۷۱۲,۰۰۲,۲۱۶
۲۳,۰۰۱,۴۵۰,۸,۹۴۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶۵,۸۸۶,۰۲۶,۳۸۳	۱۴۵,۰۹۴,۹۵۹,۲۸۳	(۷۶۶,۱۷۴,۳۷۴)		۱۴۵,۸۶۱,۱۳۳,۶۵۷

۱۰-۱- سود ترجیحی اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تنزیل شده	ریال
دریافت سود ترجیحی اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲	۱۰-۱-۱	۱۱,۳۷۴,۵۴۰,۶۷۱
دریافت سود ترجیحی روزانه اوراق مشارکت صکوک مراهجه کگل ۰۷۱	۱۰-۱-۲	۶,۳۰۴,۲۹۴,۳۳۲
شناسایی سود ترجیحی اوراق مراهجه لگاف صنعت زرنده ۰۵۱۱۰۵	۱۰-۱-۳	۱۷,۳۱۲,۰۶۳,۸۱۲
شناسایی سود ترجیحی اوراق مراهجه عطرین نخ قم	۱۰-۱-۴	۱۰,۸۲۱,۱۰۳,۴۰۱
		۴۵,۷۱۲,۰۰۲,۲۱۶

- ۱-۱-۱: به استناد قرارداد شماره ۱۰۱۳-ا-ص/۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۸ خرید اوراق سپیدرو بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود
- ۱-۱-۲: به استناد قرارداد شماره ۱۰۱۲-ا-ص/۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۱ خرید اوراق صگل بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود
- ۱-۱-۳: به استناد قرارداد شماره ۱۰۲۹-ا-ص/۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ خرید اوراق لگاف بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود
- ۱-۱-۴: با توجه به توافق انجام شده خرید اوراق عطرین نخ قم بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود
- ۱۰-۲: مانده سود دریافتی سهام تیپیکو در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ دریافت گردیده است.

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 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 استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۷,۷۴۲,۲۲۰	۲,۷۱۷,۸۵۳,۷۶۳	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۵۹۵,۹۸۳
۲,۹۱۱,۶۸۴,۲۴۸	۷,۲۴۰,۷۷۴,۸۸۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۲,۴۵۹,۱۲۸
۰	۱۵,۰۰۱,۰۹۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۳
۵۳۸,۵۳۵,۰۶۰	۴۱۱,۴۶۴,۹۴۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۰۸۵,۱۰۸
۵۰۸,۵۷۱,۵۱۵	۱,۴۰۹,۵۱۳,۵۹۳	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۶,۱۴۱,۳۱۲
۴,۶۷۶,۵۳۳,۰۴۳	۱۱,۷۹۴,۶۰۸,۲۶۹	۱۳,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	

- ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
- مخارج نرم افزار
- مخارج برگزاری مجامع
- مخارج رتبه بندی
- مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال
۲۱۹,۶۷۴,۸۰۰	۱۵,۳۳۴,۳۷۶	بانک تجارت - ۱۰,۴۳۲,۲۸۱۶
۹,۷۳۴,۹۸۰	۸,۶۰۰,۰۹۸۰	بانک آینده - ۱۰,۰۷۲,۱۸۶۹۰۰۳
۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد - ۳۷۱۱۱۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱
۰	۵۰,۰۰۰	موسسه اعتباری ملل - ۰۴۸۳۱۱۲۱۳۰۰۰۰۱۰۷۳
۰	۹,۷۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین - ۱۵۶۷۵۱۶۸۵۳۰۶۸۱
۲,۴۵۶	۷۷۸,۷۰۶	بانک رفاه - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱
۲۳۴,۴۱۲,۲۳۶	۴۰,۴۶۳,۹۶۲	

۱۳- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۹۸,۸۷۰,۲۷۴	۶۶,۶۰۳,۵۸۸,۳۹۴,۸۳۹	۶۶,۵۶۱,۵۳۶,۷۳۰,۰۸۹	۴۴,۳۵۰,۵۳۵,۰۲۴
۲,۲۹۸,۸۷۰,۲۷۴	۶۶,۶۰۳,۵۸۸,۳۹۴,۸۳۹	۶۶,۵۶۱,۵۳۶,۷۳۰,۰۸۹	۴۴,۳۵۰,۵۳۵,۰۲۴

شرکت کارگزاری آیان

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یادآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	مدیر جدید صندوق (سیدگردان آبان)
۳۱,۰۸۷,۱۰۶,۹۱۸	۱۳۲,۳۱۱,۷۰۳,۱۳۳	متولی جدید(موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۶۳۹,۳۰۳,۱۱۰	۱,۳۰۴,۹۱۷,۹۵۷	متولی قدیم(مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا)
۳۷۱,۶۹۷,۸۷۹	.	مدیر ثبت
۱۳۵,۹۶۰,۰۰۰	۸۶,۲۶۰,۰۰۰	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۱,۷۵۶,۰۹۹,۷۱۴	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۳,۹۹۰,۱۶۷,۶۲۱	۱۳۴,۸۲۲,۸۸۱,۰۸۰	

۱۵- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	بابت صدور واحد سرمایه‌گذاری
۳۹,۶۴۷,۰۶۶,۱۶۷	۲۶,۱۶۹,۱۴۵,۱۳۱	بابت مابه تفاوت صدور واحد سرمایه‌گذاری
۱۶,۲۹۴,۷۶۵	.	بابت سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷۷۰,۴۶۲,۴۵۷,۱۸۰	۵۲۸,۷۵۸,۰۲۰,۴۶۴	۱۵-۱
۹,۶۱۴,۹۴۸,۷۲۶	۸,۹۵۸,۷۳۷,۳۰۴	۱۵-۲
۱۳۴,۲۲۶,۲۵۹,۲۰۱	۳۲۲,۸۸۰,۱۹۰,۰۰۴	۱۵-۳
۹۵۳,۹۶۷,۰۲۶,۰۳۹	۷۹۶,۷۶۶,۰۹۲,۹۰۳	

۱۵-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تقسیم سود ماهیانه و ذخیره تغییر ارزش سهم می باشد که در مهلت قانونی طی اساسنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.

۱۵-۲- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ پرداخت گردیده است.

۱۵-۳- محاسبات فوق مربوط به سرمایه‌گذارانی می‌باشد که حساب هایشان به دلایل مختلفی از جمله فوت افراد و ... مسدود است و امکان واریز به حسابشان وجود ندارد.

۱۶- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	سایر پرداختی بابت واریزی نامشخص
۳,۵۴۷,۷۷۷,۷۱۶	۱,۸۴۷,۷۷۷,۷۱۷	۱۶-۱
۸,۳۸۷,۳۳۲,۵۳۹,۱۴۸	۱۰,۴۹۱,۹۳۳,۶۲۸,۷۰۷	۱۶-۲
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ذخیره تغییر ارزش سهم
.	۱۰۴,۹۴۰,۹۹۰	بدهی بابت هزینه عضویت در کانون نهادهای سرمایه‌گذاری
.	۱۰۴,۹۴۰,۹۹۰	ذخیره انبارداری
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت افتتاح حساب
.	۵۶	بدهی بابت اختیار معامله
.	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه رتبه بندی
۵,۵۷۵,۳۲۸,۵۴۹	۱۶,۰۶۳,۵۱۸,۳۲۲	بدهی بابت استفاده از خدمات و پشتیبانی نرم افزار
۸,۴۰۶,۲۰۶,۶۴۵,۴۲۴	۱۰,۵۲۰,۸۹۲,۰۶۵,۸۰۳	

۱۶-۱- مبلغ واریزی نامشخص بابت واریزی هایی می باشد که سرمایه‌گذاران بصورت مستقیم به بانکهای صندوق واریز نموده و به محض واریز صورشان را ثبت نکرده، مبالغ در این کد حساب تا تعیین تکلیف درخواست صدور نگهداری می شود.

۱۶-۲- در منظور جلوگیری از تأثیر پذیری زیاد، تغییرات خالص دارایی‌های صندوق‌های یادآمد 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 ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از محل ذخیره مذکور مابین سرمایه‌گذاران سود به صورت سرمایه‌گذاری مجدد توزیع گردیده است. گردش حساب مذکور به شرح ذیل می باشد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	افزایش شده طی دوره	مبلغ تقسیم شده	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۳۸۷,۳۳۲,۵۳۹,۱۴۸)	(۲,۱۰۴,۵۹۱,۰۸۹,۵۵۹)	.	(۱۰,۴۹۱,۹۲۳,۶۲۸,۷۰۷)
(۸,۳۸۷,۳۳۲,۵۳۹,۱۴۸)	(۲,۱۰۴,۵۹۱,۰۸۹,۵۵۹)	-	(۱۰,۴۹۱,۹۲۳,۶۲۸,۷۰۷)

۱۷- پیش دریافت

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	۱۷-۱
.	۳۱۲,۳۳۸,۷۸۷,۶۸۰	پیش دریافت سود اوراق اراد ۱۹۴
.	۹۳,۴۲۵,۱۱۸,۶۴۸	پیش دریافت سود اوراق اراد ۱۹۹
.	۱۸۷,۱۰۷,۱۹۳,۲۱۳	پیش دریافت سود اوراق شهرداری تبریز(توبوسرانی)
.	۲۰,۸۳۳,۹۹۳,۴۸۳	پیش دریافت سود اوراق مشارکت مریچه آنهیتا گیلان ۰۵۱۱-۵
.	۱۳۵,۴۷۸,۷۶۴,۳۸۵	پیش دریافت سود اوراق خرید تبعی فولاد هرمزگان جنوب
.	۷,۲۶۵,۵۱۷,۳۲۷	پیش دریافت سود بانکی
.	۷۴۶,۴۴۹,۳۷۴,۶۴۶	

۱۷-۱: به استناد قرارداد شماره ۱۰۱/۱۹۱۸۴ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ بابت خرید اوراق اراد ۱۹۴ بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۲: به استناد قرارداد شماره ۱۴۴۲۵/ق/۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ بابت خرید اوراق اراد ۱۹۹ بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۳: به استناد قرارداد مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۴ بابت قرارداد تعهد پذیره نویسی خرید اوراق شهرداری تبریز است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱ مبلغ ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال بصورت پیش دریافت، دریافت گردیده بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۴: به استناد قرارداد شماره ص-۵/۱۰۳۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ بابت خرید اوراق آنهیتا گیلان بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۵: به استناد قرارداد شماره ص-۵/۱۰۵۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ بابت خرید اوراق تبعی هرهمز بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۸- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۸,۶۵۶,۳۴۴,۲۰۳,۵۳۱	۱۸,۶۵۶,۳۴۶	۲۱,۰۷۲,۹۴۹,۶۸۱,۰۲۲	۲۱,۰۷۲,۹۴۸
۱۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۷۴	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۱,۵۹۵	۲۰,۰۰۰
۱۸,۶۷۶,۳۴۴,۲۰۱,۶۰۵	۱۸,۶۷۶,۳۴۶	۲۱,۰۹۲,۹۴۹,۶۸۲,۶۱۷	۲۱,۰۹۲,۹۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۰,۴۹۶,۷۶۱,۴۱۰	(۱۳۵,۲۰۹,۱۰۶,۹۸۶)
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷	-
سود(زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰۰,۴۹۵,۶۶۸,۱۳۴	۵۲۱,۸۶۶,۸۵۱
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۳۹۶,۵۶۰,۷۶۱,۱۴۴	۲۲۷,۷۹۴,۲۴۴,۲۰۵
	۱,۰۰۴,۹۷۹,۱۳۴,۶۰۵	۹۳,۱۰۷,۰۰۴,۰۷۰

۱۹-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۸۱۹,۷۸۴,۱۶۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۰,۹۵۰,۲۰۲	(۱۰۶,۵۰۶,۹۶۱,۷۱۸)	(۸۷,۹۶۲,۳۳۴)	(۴۶۲,۹۶۲,۹۷۲)	(۱۴,۴۵۵,۲۹۰,۴۹۶)	-
سرمایه گذاری مهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۶۷۸,۵۶۴)	(۴,۷۲۲,۱۴۵)	(۲۴,۹۵۹,۱۶۷)	(۴۴,۶۶۶,۹۱۶)	-
بیمه البرز	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۵۵,۳۳۰,۶۵۷)	(۴,۳۹۱,۳۶۷)	(۲۳,۱۱۲,۶۵۱)	۳۹,۶۹۵,۴۳۳	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۱,۰۰۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۳۳۳,۶۶۰)	(۳,۱۶۱,۱۷۴,۰۷۷)	۱۲۷,۴۹۱,۷۰۵,۰۰۶	(۵,۱۷۷,۹۹۲,۵۳۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸۱,۷۰۵,۵۵۶	(۷۳۰,۱۰۳,۵۳۵,۹۴۴)	(۸۵۵,۴۷۸,۶۳۳)	(۴,۵۲۳,۶۰۷,۶۲۱)	۱۶۹,۱۳۴,۸۷۴,۹۱۳	(۲۶۱,۳۲۰,۴۴۰)
بانک ملت	۱۴۷,۲۰۷,۰۰۰	(۳۳۲,۸۹۰,۳۸۷,۹۸۱)	(۲۲۲,۹۰۴,۰۰۱)	(۱,۱۷۸,۴۵۴,۳۵۸)	۱,۳۹۸,۱۲۵,۱۶۴	(۴,۳۱۴,۰۹۲,۷۸۵)
کویر تاپر	۸۶,۷۵۰,۰۰۱	(۴۶۸,۲۰۶,۱۲۸,۷۴۸)	(۴۸۹,۲۵۵,۱۰۰)	(۲,۵۸۰,۲۸۳,۴۵۱)	۴۴,۷۸۱,۰۲۱,۰۰۲	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۸,۱۴۶,۵۳۵,۴۸۲)	(۱۵۹,۸۸۷,۸۱۲)	(۸۴۱,۵۳۶,۷۱۶)	۲۹,۱۵۹,۳۸۳,۰۶۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۳۰,۴۸۰,۰۰۰	(۵۰۰,۳۳۵,۸۸۱,۱۲۰)	(۴۶,۲۸۳,۶۴۷)	(۴,۵۲۳,۶۰۷,۶۲۱)	(۱,۶۰۳,۵۱۸,۷۵۲)	-
بین المللی توسعه صن معادن غدیر	۳۳,۴۰۲,۶۴۹	(۱۰۵,۶۸۹,۴۷۶,۵۰۰)	(۱۰۹,۱۶۲,۵۱۰)	(۵۷۴,۵۲۳,۳۴۶)	۸,۵۲۷,۲۷۶,۹۷۴	-
پتروشیمی جم پیلن	۵۰۰,۰۰۰	(۷۶,۴۶۹,۰۰۷,۶۰۹)	(۶۱,۹۵۲,۳۷۸)	(۳۲۶,۰۷۲,۲۹۵)	(۱۱,۶۶۲,۵۷۳,۴۹۲)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۶۴۹,۰۰۷,۲۰۰)	(۷۶,۴۴۹,۱۳۶)	(۴۰۲,۳۶۵,۴۸۸)	۱۷,۳۴۵,۲۷۵,۴۰۶	(۳۱,۵۱۲,۰۹۲,۳۳۲)
پلیمر آریا ساسول	۴,۵۸۷,۱۳۷	(۳۴۷,۸۱۲,۳۷۵,۵۸۷)	(۳۵۲,۴۸۸,۸۵۲)	(۱,۸۵۴,۹۵۸,۷۰۷)	۲۰,۹۷۱,۹۷۲,۳۰۴	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	(۳۳۹,۴۴۲,۰۹۱,۸۱۷)	(۲۵۲,۸۰۴,۰۷۰)	(۱,۳۳۵,۸۱۶,۷۱۷)	(۲۳,۸۶۸,۲۹۷,۹۸۴)	(۳۴,۸۱۹,۰۲۵)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۰,۷۲۹,۰۰۱	(۱۴۹,۳۲۴,۲۷۹,۸۸۷)	(۱۳۸,۷۶۷,۶۲۱)	(۷۳۰,۳۶۰,۸۴۰)	(۴,۱۲۱,۲۴۰,۷۶۷)	-
سنگ آهن گهرزین	۷,۳۵۲,۰۰۰	(۴۷,۷۰۸,۹۹۰,۹۳۱)	(۴۲,۳۰۳,۷۲۵)	(۲۲۲,۶۵۴,۱۱۸)	(۳,۴۴۳,۱۲۵,۶۳۴)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۲۴۸,۵۹۰,۶۷۲)	(۲۹۶,۸۳۱,۰۳۳)	(۱,۵۶۲,۲۷۹,۹۹۶)	۷,۳۴۸,۲۹۸,۲۹۹	-
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۲,۵۰۰,۸۶۰	(۲۳۹,۵۶۵,۱۶۲,۵۳۲)	(۲۳۹,۱۲۱,۰۹۴)	(۱,۲۵۸,۵۴۰,۰۳۲)	۲۰,۴۵۵,۱۸۲,۱۲۲	(۱۵,۴۰۴,۷۵۲,۴۰۹)
کشت و صنعت و دامپروری نگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	(۴,۵۵۰,۷۴۶,۹۴۹)	(۱۲,۴۴۳,۹۹۴)	(۲۲,۷۹۱,۸۴۳)	(۲۷,۶۱۵,۱۴۶)	-
پتروشیمی پارس	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	(۳۶,۸۳۱,۳۲۹,۸۷۸)	(۳۲,۳۲۲,۷۷۳)	(۱۷۰,۱۲۱,۵۰۶)	(۳,۰۰۹,۴۷۳,۰۴۹)	-
ایران تاپر	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۵۱,۷۴۱,۶۶۶)	(۲۴,۱۰۶,۲۵۸)	(۱۲۶,۸۷۶,۷۹۴)	(۱,۹۲۷,۴۶۵,۳۸۱)	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۰,۰۰۰	(۱۷,۷۲۳,۵۹۰)	(۴۵,۶۶۹)	(۸۳,۶۵۰)	(۱,۱۲۲,۹۰۹)	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	۱۹۰,۳۶۶,۹۰	(۹۵,۵۲۵,۵۲۹,۳۴۵)	(۱۰۷,۵۰۷,۰۶۳)	(۵۶۵,۸۴۱,۱۱۹)	۱۶,۹۶۹,۳۴۸,۲۸۲	-
تراکتورسازی ایران	۴۱,۱۱۱,۴۲۹	(۱۴۹,۸۴۷,۴۱۹,۸۲۴)	(۱۳۴,۶۲۶,۱۱۹)	(۷۰۴,۵۷۳,۲۱۱)	(۸,۹۷۵,۹۷۸,۴۴۰)	-
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	(۱۳,۴۳۸,۵۰۵,۵۵۲)	(۱۴,۲۲۳,۴۷۳)	(۷۴,۸۶۰,۸۴۱)	۱,۴۴۴,۵۷۸,۳۸۴	-
پالایش نفت اصفهان	۱۵,۴۳۰,۰۰۰	(۴۸,۹۴۷,۰۰۹,۵۳۲)	(۵۱,۱۷۵,۸۵۷)	(۲۶۹,۳۴۸,۵۸۶)	۴۶۰,۲۱۸,۶۱۲	-
پتروشیمی نوری	۲,۱۵۵,۳۰۰	(۹۷,۷۵۴,۸۶۱,۰۳۳)	(۹۷,۷۵۴,۸۶۱,۰۳۳)	(۴۶۲,۲۷۱,۰۹۰)	(۵,۶۵۱,۹۳۴,۶۱۰)	-
بیمه دی	۳۷۹,۸۴۷	(۱,۷۱۶,۳۴۴,۱۷۱)	(۱,۶۳۰,۳۵۶)	(۸,۵۸۱,۷۱۵)	(۳۸,۰۲۲,۰۱۶)	-
سیمان شرق	-	-	-	-	-	۴۴,۳۵۴,۴۸۷
پتروشیمی مارون	۵,۴۳۲,۳۴۱	(۳۰۳,۴۲۰,۸۲۷,۷۳۴)	(۷۶۳,۴۶۳,۰۰۱)	(۱,۵۲۷,۳۵۷,۲۵۰)	(۲۴,۰۵۰,۶۸۵)	-
گروه مینا (سهامی عام)	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۶۶,۲۱۶,۳۵۷,۰۲۲)	(۴۶,۵۲۴,۹۸۶)	(۲۴۴,۹۶۴,۳۵۵)	(۱۷,۵۱۵,۱۱۳,۴۶۳)	(۱,۳۳۹,۱۹۶,۹۳۵)
مبین انرژی خلیج فارس	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۷,۸۱۰,۹۹۲,۰۴۴)	(۸۳۵,۲۰۰,۷۶۵)	(۴,۷۵۴,۶۹۷,۲۸۶)	۱۱۷,۵۳۸,۰۴۶,۸۷۵	(۷,۴۲۰,۹۶۷,۲۷۱)
پتروشیمی پردیس	۸۴۰,۳۸۰	(۳۴۷,۶۵۷,۶۶۷,۹۳۶)	(۲۲۱,۰۳۲,۱۰۸)	(۱,۱۶۲,۳۲۱,۴۷۲)	(۱,۶۳۷,۷۳۷,۴۱۶)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۳۳۶,۷۱۶,۷۳۴)	(۱۴۰,۰۶۷,۹۹۸)	(۷۳۷,۲۰۵,۹۹۲)	(۳۴,۷۷۲,۷۹۳,۸۴۴)	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶,۳۷۵,۰۰۰	(۱۵۰,۶۷۷,۶۰۰,۵۰۷)	(۱۳۰,۲۸۶,۷۲۴)	(۶۸۵,۷۲۱,۹۲۴)	(۱۴,۳۳۹,۲۴۰,۴۵)	-
پتروشیمی شیراز	۶,۷۷۵,۰۰۰	(۳۰۴,۰۱۷,۴۸۰,۳۶۸)	(۳۰۰,۰۱۹,۲۲۸)	(۱,۰۵۲,۲۴۷,۶۳۴)	۵,۲۷۹,۲۷۹,۶۳۰	-
ملی صنایع مپا ایران	۵۷,۷۳۰,۰۰۰	(۳۵۹,۱۶۳,۲۳۶,۷۰۲)	(۳۶۶,۴۵۵,۱۲)	(۱,۹۲۸,۵۶۶,۹۷۷)	۲۴,۳۵۵,۱۶۹,۰۳۹	(۷۰,۵۷۷,۹۹۴,۹۰۴)
	۷,۱۶۲,۴۶۶,۸۹۷,۵۳۱	(۶,۷۱۴,۴۶۹,۳۸۷,۴۹۱)	(۷,۲۱۷,۴۱۴,۱۶۸)	(۲۵,۸۱۲,۳۳۴,۶۶۲)	۴۰,۴۹۶,۷۶۱,۴۱۰	(۱۳۵,۲۰۹,۱۰۶,۹۸۶)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷	(۳۱,۹۷۲,۸۰۷)	(۶,۰۷۴,۸۲۰)	(۳,۴۰۱,۵۶۹,۸۴۶)	۶,۳۹۴,۵۶۱,۳۹۰	۴,۴۲۵,۳۰۲
-	۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷	(۳۱,۹۷۲,۸۰۷)	(۶,۰۷۴,۸۲۰)	(۳,۴۰۱,۵۶۹,۸۴۶)	۶,۳۹۴,۵۶۱,۳۹۰	

شرکت ح. معدنی و صنعتی چادرملو

۱۹-۳ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲۱,۸۶۶,۸۵۱	۱۹,۷۷۵,۵۱۱,۸۸۳	.	.	(۱,۷۸۵,۲۹۷,۹۰۴,۶۴۲)	۱,۸۰۵,۰۷۳,۴۱۶,۵۲۵	۲,۲۱۷,۰۰۰
-	۳۲,۱۰۳,۳۲۱,۰۷۳	.	(۱,۴۴۱,۵۵۵,۵۴۷)	(۱,۰۹۸,۸۲۷,۶۳۹,۶۷۷)	۱,۱۳۳,۳۸۲,۴۱۶,۲۹۷	۷۵,۳۵۱,۷۷۸
-	۶,۰۶۲۴,۴۲۷,۴۸۹	.	(۵,۴۳۰,۶۱۹,۷۲۲)	(۴,۴۵۹,۴۷۴,۲۲۶,۰۸۴)	۴,۵۲۵,۵۲۹,۲۷۳,۲۹۶	۲۸۹,۷۷۸,۴۸۹
-	۱۳۹,۳۳۹,۹۴۳	.	(۱۰,۴۳۸,۶۳۰)	(۱۵,۶۳۶,۴۷۱,۴۲۷)	۱۵,۷۸۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰
-	۶۷۲,۵۴۱,۵۲۱	.	(۳۷,۴۲۳,۹۴۰)	(۳۰,۸۰۴,۹۷۰,۵۳۹)	۳۱,۵۱۴,۹۳۶,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۹,۲۷۳,۰۵۶,۰۷۹	.	(۱۷۶,۵۳۴,۳۸۶)	(۲۵۷,۵۲۱,۲۹۷,۱۳۵)	۲۶۶,۹۷۰,۸۸۷,۶۰۰	۸,۸۹۹,۹۶۰
-	(۲۲,۳۳۴,۵۵۳)	.	(۴۷,۰۶۱,۱۴۷)	(۲۰,۳۳۶,۸۶۶,۲۸۶)	۲۰,۴۶۱,۵۶۲,۵۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۷۲,۷۳۸,۶۹۶	.	(۴۸,۸۷۲,۷۳۲)	(۴۰,۱۳۴,۳۸۸,۵۷۲)	۴۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۴,۶۸۹,۸۸۶,۹۸۰	.	(۳۰۳,۱۰۰,۰۶۷)	(۳۲۲,۶۴۰,۶۷۹,۳۰۳)	۳۵۷,۶۳۳,۶۶۶,۳۵۰	۲۵,۷۸۴,۶۷۴
-	۳,۳۷۴,۹۳۴,۳۶۳	.	.	(۳۲۰,۷۸۳,۳۶۴,۷۳۹)	۳۲۴,۱۵۸,۲۹۹,۱۰۲	۲۷,۴۷۸,۹۳۸
-	۳,۷۵۸,۴۵۲,۴۰۰	.	(۳۹۶,۶۳۶,۰۹۰)	(۳۲۹,۸۵۵,۰۵۰,۳۹۰)	۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۶۰,۵۵۸,۰۰۶)	.	(۳۸,۸۷۱,۱۷۳)	(۳۲,۷۱۴,۵۵۳,۸۴۲)	۳۳,۳۹۳,۸۶۷,۰۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۹۰۱,۸۵۹,۰۰۵	.	(۱۸۱,۸۶۲,۷۲۷)	(۱۴۷,۴۶۸,۸۵۸,۷۲۳)	۱۵۱,۵۵۲,۵۸۰,۵۰۰	۶,۴۷۵,۱۴۹
-	(۳,۴۷۸,۴۷۳,۲۰۹)	.	(۲۷۰,۹۲۳,۸۲۱)	(۳۳۱,۳۵۴,۰۳۹,۳۸۸)	۲۲۸,۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰
-	۲,۹۹۸,۴۶۳,۹۰۱	.	(۷۲۱,۱۴۱,۲۹۸)	(۵۹۷,۲۲۲,۶۱۲,۱۷۴)	۶۰۰,۹۵۲,۲۱۷,۳۷۳	۶۰,۶۱۰,۲۱۰
-	(۲۷۲,۱۵۹,۷۰۴)	.	(۳۲۸,۴۲۱,۸۵۶)	(۱۹۰,۳۹۵,۷۹۴,۹۵۳)	۱۹۰,۳۵۲,۰۵۷,۱۰۵	۲۰۳,۷۵۶
-	۱۴۰,۹۴۳,۵۲۰,۵۱۰	.	(۴۴۹,۰۳۵,۵۳۸)	(۳۵۹,۶۵۳,۶۷۸,۷۰۲)	۳۷۴,۱۹۷,۰۶۷,۲۹۱	۱۵,۲۳۵,۰۰۰
-	(۱۳۵,۰۹۴,۰۳۷)	.	(۳۳,۹۵۸,۲۰۸)	(۲۰,۳۸۶,۴۸۲,۸۲۹)	۲۰,۱۷۵,۳۴۷,۰۰۰	۲,۰۰۱,۵۰۰
-	۱,۱۵۴,۳۶۷,۰۴۲	.	(۱۵۹,۸۹۳,۰۵۳)	(۱۳۱,۳۳۰,۴۴۵,۸۰۵)	۱۳۳,۳۴۴,۷۰۵,۹۰۰	۸,۸۲۷,۴۲۹
-	۱۴,۸۸۶,۵۶۴,۸۹۱	.	(۹۳۹,۶۹۹,۹۰۲)	(۷۶۰,۹۳۶,۳۵۸,۶۲۴)	۷۷۴,۷۵۲,۶۳۳,۴۱۷	۶۶,۴۲۷,۰۶۱
-	۶۳۱,۷۱۸,۸۴۸	.	(۱۲۲,۱۸۳,۷۲۱)	(۱۰۲,۱۳۷,۶۹۳,۶۵۱)	۱۰۲,۸۹۱,۵۹۶,۲۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۶۶,۹۹۲,۸۶۲)	.	(۴۷,۹۹۵,۱۵۲)	(۴۰,۵۳۵,۹۷۹,۰۰۶)	۴۰,۴۱۷,۰۴۷,۲۶۶	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۲۳,۱۸۰,۳۵۲)	.	(۱۹۷,۷۹۸,۷۱۸,۷۸۶)	(۱۹۷,۷۹۸,۷۱۸,۷۸۶)	۱۹۷,۶۱۲,۶۷۲,۲۴۳	۳,۱۵۷,۴۷۸
-	۵۱۱,۱۲۶,۰۶۸	.	(۵۱,۶۳۰,۱۲۴)	(۴۲,۹۱۵,۲۴۳,۸۰۸)	۴۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۷۴۹,۲۳۲,۸۲۶)	.	(۳۰۸,۱۱۸,۹۳۷)	(۲۵۸,۲۰۸,۸۷۶,۱۰۶)	۲۵۶,۷۶۷,۷۶۲,۲۱۷	۲۲,۷۰۰,۰۰۰
-	۵۸۳,۲۵۶,۳۲۶	.	(۱۹۰,۳۲۹,۳۷۱)	(۱۵۷,۸۳۴,۶۰۳,۴۴۴)	۱۵۸,۶۰۸,۱۸۹,۱۳۱	۲۹۱,۰۱۷
-	۴۳۰,۳۶۴,۶۴۲	.	(۳۷۰,۲۲۳,۰۳۵)	(۲۶۱,۹۶۰,۶۳۰,۰۳۳)	۲۶۶,۶۳۴,۵۰۴,۷۰۰	۲۳,۴۰۴,۱۷۰
-	(۳۲۴,۳۵۰,۶۶۰)	.	(۵۴,۷۸۰,۴۲۲,۱۷۲)	(۵۴,۷۸۰,۴۲۲,۱۷۲)	۵۴,۵۲۰,۸۵۵,۰۰۰	۵,۳۰۶,۳۰۰
-	۴۰۵,۱۰۵,۸۷۴	.	(۲۷,۰۵۱,۴۶۷)	(۲۲,۱۱۰,۷۸۰,۱۴۸)	۲۲,۵۴۲,۹۳۷,۴۸۹	۱,۰۰۰۴,۵۸۳
۵۲۱,۸۶۶,۸۵۱	۲۰۰,۴۹۵,۶۶۸,۱۳۴	.	(۱۲,۳۲۹,۱۲۲,۹۴۲)	(۱۲,۳۱۱,۰۰۱,۵۸۵,۴۱۵)	۱۲,۵۲۳,۸۲۶,۳۷۶,۴۹۱	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صندوق س.پشتوانه طلادرخشان آبان
ص.س.صندوق در صندوق خوشه گندم
صندوق س.عرش میلاد شهر-س
صندوق س زینون نماد پایا-مختلط
صندوق س در سهام راد-سهام
صندوق س.بخشی صنایع پاداش ۲-ب
صندوق س مشترک پارس-مختلط
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صندوق س صنایع دایا ۳-بخشی
صندوق س ثروت بوپا-بخشی
صندوق س.کالای زرگر کارآمد
صندوق س.پشتوانه طلای لیان
صندوق س سروسودمند مدیران-سهام
صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان
صندوق س.پشتوانه طلای لوتوس
صندوق س.پشتوانه طلا گلدیس نوین
صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی
صندوق س.کالای زمرد پیدار
صندوق س.پشتوانه طلای جام زرین
صندوق س.بخشی گستره فیروزه ۳-ب
صندوق س.سهامی پرتو آمال-س
صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهریا
صندوق س. بازده سهام-س
صندوق س.پشتوانه طلای رز
صندوق سکه طلای کبان
صندوق س.بخشی صنایع آبان ۲-ب
صندوق س صنایع اندیشه صبا-بخشی
صندوق س.پشتوانه طلا آتش فیروزه

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹-۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۵۱,۵۰۱,۸۴۲,۳۳۵	-	(۱۶۱,۴۵۱,۲۷۷)	(۱,۳۵۵,۸۱۶,۳۸۴,۴۶۸)	۱,۵۰۷,۴۷۹,۶۷۸,۶۵۰	۲,۳۴۸,۹۱۰	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۲۳۵)
-	۵۵,۹۵۸,۸۶۶,۴۲۳	-	(۱۱۰,۶۵۶,۹۸۳)	(۵۵۴,۴۵۱,۹۲۴,۸۲۵)	۶۱۰,۵۲۱,۵۲۸,۱۳۰	۱,۰۵۳,۳۳۵	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۹۲۳)
-	۸۱۰,۱۲۳,۰۳۸۹	-	(۹۵,۰۳۶,۸۷۵)	(۵۹۸,۹۰۰,۶۴۲,۸۳۶)	۶۰۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۱۰۰	صکوک مراجعه اندیشک-۷ عمده ۲۳٪
-	۸,۷۹۱,۰۸۹,۰۰۸	-	(۱۲۹,۱۸۳,۳۵۵,۹۴)	(۱۲۹,۱۸۳,۳۵۵,۹۴)	۱۲۷,۹۹۹,۴۵۷,۰۰۰	۲۳۳,۵۲۷	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۸۱۸)
-	۳,۲۶۲,۹۲۶,۱۷۹	-	(۱۲,۴۹۲,۶۴۲)	(۶۶۶,۴۹۵,۷۸۱,۱۷۹)	۶۸,۹۲۴,۹۹۷,۰۰۰	۱۳۱,۹۸۹	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۲۱۰)
-	۱۱,۱۸۹,۹۲۲,۲۶۲	-	(۲۰,۰۹۶,۰۸۰)	(۹۹,۶۵۱,۱۷۴,۵۵۸)	۱۱۰,۸۷۴,۹۶۲,۹۰۰	۱۴۳,۲۰۷	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۴۹۱)
-	۱۳,۵۵۰,۵۱۰,۴۴۰	-	(۲۵,۴۴۷,۵۳۱)	(۱۲۶,۸۲۴,۲۳۲,۰۲۹)	۱۴۰,۴۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۱۰	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۲۱۱)
-	۱۷,۵۰۰,۹۵۸,۲۰۹	-	(۴۴,۶۶۳,۵۵۰)	(۳۳۸,۸۷۴,۱۱۳,۲۰۱)	۳۴۶,۴۱۹,۷۳۳,۹۶۰	۴۰۵,۳۰۵	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۲)
-	۹۳,۵۱۱,۸۴۳,۶۶۹	-	(۱۸۴,۰۷۵,۵۹۳)	(۹۲۳,۸۹۴,۴۰۸,۵۱۸)	۱,۰۱۵,۵۹۰,۳۳۶,۷۸۰	۱,۷۳۹,۱۰۰	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۹۱۶)
-	۱۷,۷۱۷,۳۱۲,۴۳۵	-	(۴۹,۳۶۶,۹۸۹)	(۲۵۴,۶۰۳,۱۷۷,۳۷۶)	۲۷۳,۳۶۹,۷۲۶,۸۰۰	۴۸۳,۸۱۶	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۲۱۰)
-	۱۴,۹۶۱,۴۹۷,۶۳۷	-	(۴۹,۵۶۴,۴۴۴)	(۲۵۸,۴۸۲,۰۶۳,۴۳۱)	۲۷۳,۴۵۹,۴۶۸,۹۰۰	۴۹۴,۰۸۹	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۱۱۱)
-	۱۵,۱۷۵,۴۱۹,۳۰۲	-	(۵۷,۷۷۴,۳۵۷)	(۸۸۶,۲۰۳,۸۰۶,۴۴۱)	۹۶۱,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۶-شخ ۴۱۹-۵
-	۱۸,۴۸۲,۱۵۳,۴۶۸	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۳,۸۴۹,۸۶۵,۳۳۲)	۵۲۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۶۲-شخ ۳۲۹-۵
-	۱,۹۶۷,۳۳۸,۳۷۴	-	-	(۱۵,۲۰۰,۷۶۱,۶۴۶)	۱۷,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۸	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۲۴۰)
-	۲۳۵,۵۵۷,۲۰۷	-	-	(۱,۶۸۴,۱۴۳,۷۹۳)	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۱۱۰)
-	۱۴,۰۳۸,۸۹۰,۳۳۵	-	(۳۴,۷۲۸,۰۹۹)	(۱۲۳,۳۶۷,۴۶۴,۱۷۶)	۱۳۶,۴۳۱,۰۸۳,۵۰۰	۱۵۵,۰۶۱	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۲۲۶)
-	۸۲,۳۳۰,۰۳۱	-	(۱۴۵,۸۴۷)	(۷۲۱,۱۷۹,۱۲۲)	۸۰۴,۶۹۹,۰۰۰	۹۵۴	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۵۲۰)
-	(۵۱۲,۵۱۹,۳۰۰,۳۴۹)	-	(۲۱۰,۶۴۴,۷۷۷)	(۷,۴۳۱,۸۷۹,۷۰۵,۳۷۲)	۶,۹۱۹,۵۷۱,۰۵۰,۰۰۰	۷,۹۶۲,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۴-شخ ۵۰۴-۶
-	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	-	(۳۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	صکوک مراجعه کگل ۷۱-۳ ماهه ۲۳٪
۴۵,۰۵۳,۱۶۶	-	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۵۲۲)
۱۶,۵۲۰,۹۲۱,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۷۲۳)
۲,۳۷۲,۸۸۴,۳۸۶	-	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۸۲۱)
۶,۹۷۳,۸۵۵,۲۱۱	-	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۶۲۶)
۳,۶۶۱,۶۱۴,۶۲۳	-	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۹۱۲)
۵۰,۴۸۰,۹۳۰,۴	-	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۲-۰۹۱۹)
۳,۰۷۸,۸۳۷,۹۳۷	-	-	-	-	-	-	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۸۱۴)
-	(۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷-بدون ضامن
-	۴۸,۹۹۶,۵۸۸	-	(۳۵۹,۷۱۲)	(۴۴۶,۰۱۶۰۰)	۴۹۶,۱۵۷,۹۰۰	۱۰۰	سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۲
-	۴۴,۰۶۱,۱۷۱,۰۳	-	-	(۱,۱۷۰,۹۳۸,۱۸۲,۸۹۷)	۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۰-شخ ۴۰۱
-	۳۶,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۹,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱۵,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۱۱-شخ ۵۲۸
-	(۶۹۸,۹۶۹,۴۲۱)	-	(۱,۶۱۹,۴۲۱)	(۹,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۹۳۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۹-شخ ۵۱۰۳
-	۱۵,۳۷۸,۹۳۳,۴۰۴	-	(۲۷,۹۵۸,۳۷۱)	(۱۳۸,۹۴۶,۳۵۹,۴۲۵)	۱۵۴,۲۵۳,۱۵۱,۳۰۰	۲۰۰,۵۳۶	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۹۱۷)
۲,۳۴۸,۱۳۳,۱۵۵	۳۶,۳۱۴,۸۷۴,۹۸۰	-	(۶۸,۴۱۵,۸۷۱)	(۳۴۱,۰۸۳,۶۸۰,۶۹۹)	۳۷۷,۴۶۶,۹۷۱,۵۵۰	۵۰۱,۱۵۱	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۴۱۰)
-	۷,۲۵۱,۸۸۱,۱۸۷	-	(۱۲,۴۱۸,۳۸۹)	(۶۱,۳۵۰,۳۵۳,۴۴۴)	۶۸,۵۱۴,۷۵۲,۹۲۰	۸۴,۵۹۸	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۷۱۴)
-	(۳,۷۱۸,۷۵۰)	-	(۳,۷۱۸,۷۵۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	مراجعه لفاق صنعت زرنده ۵۱۱۰۵
-	(۷,۳۵۰,۰۰۰)	-	(۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	مراجعه انابینا گلان ۵۱۱۰۵
۲۱۶,۱۸۲,۴۷۶,۵۸۱	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳-شخ ۳۰۳
-	۴۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۹۵۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۲۷-شخ ۶۲۳
-	۱۱,۹۲۰,۶۲۴,۸۰۴	-	(۵۸,۳۵۰,۱۴۰)	(۳۰۰,۰۲۸,۵۲۵,۰۵۶)	۳۱۳,۰۰۰,۷۵۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۸۰-شخ ۱۰۲۴
(۲۳,۸۰۷,۲۱۸,۰۵۰)	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۲-شخ سایر ۲۱۲
۱۲,۸۷۷,۷۲۴	۲۱۱,۵۷۵,۳۳۸,۵۳۳	-	(۱۹۸,۹۲۱,۷۰۹)	(۳,۳۰۰,۸۵۵,۴۸۲,۴۶۸)	۲,۵۱۲,۳۳۹,۷۰۸,۵۰۰	۳,۱۹۹,۶۷۰	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۸۲۶)
-	(۱۳,۰۴۱,۶۹۸)	-	(۱,۱۴۰,۱۷۱,۵۶۶)	(۱,۱۴۰,۱۷۱,۵۶۶)	۱,۳۷۳,۴۴۸,۰۰۰	۱,۵۹۰	اسنادخرانه-م (بوجه ۰۱-۰۷۲۸)
-	(۳۹۵,۷۴۹,۳۱۵)	-	(۳۹۵,۷۴۹,۳۱۵)	-	-	-	کارمزد بازار اولیه
۲۲۷,۷۹۴,۲۴۴,۲۰۵	۳۹۶,۵۶۰,۷۶۱,۱۴۴	-	(۱,۹۹۵,۹۰۰,۵۶)	(۲۰,۷۶۳,۵۵۷,۳۰۶,۳۹۰)	۲۱,۱۶۲,۱۱۳,۹۶۷,۵۹۰		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس کاند CopperCthd	۲,۳۵۰	۳۴,۶۷۳,۲۰۶,۶۰۰	(۲۴,۸۵۲,۵۰۱,۱۸۴)	(۸۳,۲۱۵,۶۹۶)	-	۹,۷۲۷,۴۸۹,۷۲۰	-
گندله سنگ آهن IronOrePlt	۱۴۴,۰۰۰	۱۰,۰۳۱,۶۱۶,۰۰۰	(۱۰,۰۱۰,۳۶۶,۹۲۸)	(۲۴,۰۷۵,۸۷۸)	-	(۲,۸۲۶,۸۰۶)	-
شمش روی Zinngot	۳,۳۵۰	۱۰,۷۵۵,۹۸۸,۷۵۰	(۹,۹۵۷,۴۶۵,۷۰۰)	(۲۵,۸۱۴,۳۷۳)	-	۷۷۲,۷۰۸,۶۷۷	-
میلگرد SteelRebar	۲۷,۵۸۰	۱۱,۰۲۲,۵۴۰,۰۶۰	(۱۰,۱۷۹,۳۳۳,۶۹۹)	(۲۶,۴۵۴,۰۹۶)	-	۸۱۶,۷۵۲,۲۶۵	-
	-	۶۶,۴۸۲,۳۵۱,۴۱۰	(۵۴,۹۹۹,۶۶۷,۵۱۱)	(۱۵۹,۵۶۰,۰۴۳)	-	۱۱,۳۲۴,۱۲۳,۸۵۶	-

۲-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع آبان	۱۰,۷۰۱,۷۱۵	۲۰۶,۷۳۵,۷۳۰,۳۷۰	(۲۰۴,۶۷۷,۷۳۳,۸۸۷)	(۴۷۵,۴۹۳,۱۸۰)	-	۱,۵۸۲,۵۰۴,۳۰۳	-
صندوق س. بخشی پتروآبان ب	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۴,۵۲۶,۸۷۷
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۸۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۷۰۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳۶۳,۹۱۹,۶۷۶,۵۴۰)	-	-	۱۳۲,۷۸۳,۵۲۳,۴۶۰	۳۰,۰۴۵,۳۲۸,۸۳۸
ص.س صندوق در صندوق خوشه گندم	-	-	-	-	-	-	۱,۶۷۹,۳۵۹,۵۲۶
صندوق س. مشترک پارس-مختلط	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۴۲۱,۳۵۰)	-	(۱۸۳,۷۷۸,۷۵۰)	-
صندوق س.سرمزین بزرگ بازار س	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸۴,۵۰۹,۶۰۲)	-
صندوق س. طلا زردی خلیج فارس	۱۵,۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۱۳,۶۶۲,۶۰۵)	(۱۹,۰۹۲,۶۰۰)	-	(۲۲,۲۵۵,۲۰۵)	-
صندوق افق روشن بانک خاورمیانه	۲,۹۰۴	۱۳۴,۱۷۵,۶۱۱,۵۹۲	(۱۲۹,۹۱۳,۶۶۸,۶۷۹)	-	-	۴,۲۶۱,۹۴۲,۹۱۳	-
صندوق س. جام سبز سپندس	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۵۴,۵۰۰,۱۴۸)	(۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۶۱,۵۰۰,۱۴۸)	-
صندوق س.سهم نگر جام جم س	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۲۴,۲۲۲,۲۸۸)	(۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۱۶,۳۲۲,۲۸۸)	-
صندوق س.پشتوانه طلا درخشان آبان	۲۲,۹۷۱,۳۵۷	۵۵۶,۳۲۰,۳۲۳,۸۲۶	(۵۵۶,۰۲۲,۲۹۴,۱۵۸)	(۶۶۷,۵۸۴,۳۸۹)	-	(۳۶۹,۵۵۴,۷۲۱)	(۳۱,۲۰۸,۳۵۲)
صندوق س.بخشی صنایع آبان ۲ ب	۶,۶۵۹,۳۶۴	۱۰۵,۱۸۴,۶۵۴,۳۸۰	(۱۰۲,۵۳۳,۲۸۴,۳۳۹)	(۳۴۱,۹۲۴,۷۰۵)	-	۲,۴۰۹,۳۴۶,۲۳۶	-
صندوق س. رویش همراه سرمایه-سهام	۱,۸۱۰,۰۰۰	۲۸,۷۲۴,۷۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۶۳,۶۰۷,۲۵۴)	(۶۶,۰۶۶,۸۱۰)	-	۳۹۵,۰۲۵,۹۳۶	-
صندوق س. پرتو پایش پیشروس	۲,۱۵۷,۳۲۴	۵۶,۹۸۵,۷۱۳,۴۶۰	(۵۶,۶۶۲,۹۹۵,۹۷۶)	(۱۳۱,۰۶۷,۱۴۱)	-	۱۹۱,۶۵۰,۳۴۳	-
صندوق س. ثروت پویا ۲-بخشی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۸۶,۰۸۸,۹۳۳)	(۱۱۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰۱,۷۷۸,۹۳۳)	۴۲۶,۱۱۹,۶۸۲
صندوق س.بخشی ثروت آفرین ۱-ب	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۳۰,۲۷۹,۸۶۰)	(۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۴۵,۲۷۷,۸۶۰)	-
صندوق س. بخشی صنایع داناآبان ۱-ب	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۱۸,۱۶۶,۷۱۶)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸۷,۱۶۶,۷۱۶)	-
صندوق طلای عیار مفید	۸۱۲,۳۱۱	۳۹۲,۵۱۴,۰۰۳,۴۱۱	(۳۹۵,۰۶۲,۱۹۰,۹۳۹)	(۳۵۱,۰۱۶,۸۰۴)	-	(۲,۸۹۹,۲۰۴,۳۳۲)	-
صندوق س.سروسودمند مدبران سهام	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۵,۳۵۳,۵۷۴,۱۱۲)	(۶۴۹,۶۶۷,۲۰۰)	-	۶,۴۶۰,۷۵۷,۹۸۸	-
صندوق س.پشتوانه طلا زرد بیدار	۵,۲۱۷,۱۷۳	۹۷,۸۵۸,۵۱۳,۹۶۱	(۹۷,۳۷۱,۹۷۱,۸۲۹)	(۱۱۷,۴۳۰,۳۱۷)	-	۳۶۹,۱۱۱,۹۱۵	-
صندوق س. صنایع اندیشه صبا ۲-بخشی	۱۹,۰۱۵,۹۶۱	۲۲۱,۹۱۶,۲۶۴,۸۷۰	(۲۱۸,۲۰۱,۱۳۶,۹۹۸)	(۵۱۰,۴۰۷,۴۰۹)	-	۳,۲۰۴,۷۲۰,۴۶۳	-
صندوق س.بخشی پتروشیمی دماوند-ب	۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۱۶,۴۶۶,۲۵۰,۰۰۰	(۲۱۳,۰۸۴,۵۹۷,۶۴۱)	(۴۹۷,۸۷۲,۳۷۵)	-	۲,۸۸۳,۷۷۹,۹۸۴	-
صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان	۸۰۴,۰۴۸	۹۰,۳۳۳,۴۸۲,۷۵۲	(۹۰,۳۴۳,۸۵۳,۷۳۰)	(۱۰۸,۳۸۰,۱۷۹)	-	(۱۱۸,۶۵۱,۱۵۷)	-
صندوق س. صنایع ویستا ۲-بخشی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۱۰,۳۳۹,۷۳۵)	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵۶,۳۳۹,۷۳۵)	-
صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۷,۴۴۶,۴۹۳,۶۶۲)	(۲۷۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۷۸۰,۹۵۶,۵۲۸	-
صندوق س.عرش میلاد شهرس	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۶۲۵,۰۰۰)
	-	۳,۳۷۴,۶۹۲,۹۴۸,۶۲۲	(۳,۲۱۸,۸۱۲,۳۰۴,۷۳۰)	(۵,۰۰۳,۵۶۳,۳۵۹)	-	۱۵۰,۸۷۷,۰۸۰,۶۳۱	۳۴,۳۶۸,۵۰۱,۵۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کویک تکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۰۰۴-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
مراجعه عام دولت ۸۸-شخ ۰۵۰۷۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۱,۰۰۰,۷۷,۸۷۰,۰۰۰)	(۵۱۴,۰۷۸,۶۵۰)	-	۸۶,۱۵۹,۹۸۶,۶۵۰
مراجعه عام دولت ۱۳۷-شخ ۰۶۱۲۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۳,۷۵۵,۰۰۰)	-	(۳۸,۰۷۳,۷۵۵,۰۰۰)
مراجعه عام دولت ۱۶۶-شخ ۰۵۰۴۱۹	۱,۰۷۰,۰۰۰	۹۱,۰۷۸,۹۱۴,۰۰۰	(۹۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۵,۳۳۹,۹۶۴)	-	(۸۱,۸۵۳,۰۹۹,۹۶۴)
مراجعه عام دولت ۲۰۹-شخ ۰۵۰۸۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۷,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۳۶,۰۳۳۷)	-	(۱۴۳,۶۷۳,۶۶۰,۳۳۷)
مراجعه عام دولت ۱۹۹-شخ ۰۵۱۰۳۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۲۱۴,۸۱۰,۰۰۰	(۱,۹۱۶,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱۱,۶۷۸,۰۰۰)	-	(۲۴۱,۴۸۴,۵۳۱,۸۰۳)
مراجعه عام دولت ۱۸۶-شخ ۰۵۱۱۳۳	۸۱۵,۰۰۰	۷۰۰,۳۵۵,۸۵۵,۰۰۰	(۷۱۹,۵۴۸,۹۹۹,۹۶۱)	(۳۸۰,۸۷۳,۸۵۵)	-	(۲۹,۶۷۴,۰۷۳,۸۱۶)
مراجعه عام دولت ۲۴۴-شخ ۰۶۰۸۲۷	۱۱۵,۰۰۰	۸۷,۸۴۰,۴۵۰,۰۰۰	(۹۷,۹۴۳,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۷۶۳,۳۴۵)	-	(۱۰,۱۵۳,۴۹۱,۳۳۷)
مراجعه عام دولت ۲۳۵-شخ ۰۶۰۹۱۵	۱۱۰,۰۰۰	۸۶,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۵۳۷,۴۲۲,۵۶۲)	(۴۶,۸۷۰,۰۱۹)	-	(۷,۳۵۵,۳۰۹,۵۸۱)
مراجعه عام دولت ۱۹۴-شخ ۰۶۰۵۰۴	۶۳,۱۶۰	۴۹,۳۳۷,۴۳۱,۵۶۰	(۵۸,۴۱۶,۸۵۶,۶۱۳)	(۲۷,۰۵۵,۰۰۰)	-	(۸,۷۰۵,۹۷۰,۰۵۳)
مراجعه عام دولت ۲۵۰-شخ ۰۷۰۲۰۵	۱۳۰,۰۰۰	۸۷,۹۷۴,۶۴۰,۰۰۰	(۸۸,۷۸۲,۷۵۶,۵۰۰)	(۴۷,۸۳۶,۳۱۰)	-	(۱۰,۸۵۵,۹۵۳,۷۱۰)
صکوک مراجعه کتل ۷۱-شخ ۰۳/۳	۱,۳۹۵,۰۰۰	۱,۱۶۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۳,۷۴۰,۶۲۵)	-	(۱۳۰,۱۳۳,۷۴۰,۶۲۵)
صکوک مراجعه اندیشک ۷-شخ ۰۳/۳	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۹م ۱پودجه ۰۴۰۸۲۶	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۳پس ۰۶۰۶۱۵	۳۴,۲۷۱	۱۷,۸۵۰,۵۸۶,۶۸۶	(۱۹,۰۳۸,۵۷۳,۳۰۵)	(۹,۷۰۶,۶۳۳)	-	(۱,۱۹۸,۰۶۸,۸۲۳)
مراجعه عام دولت ۲۳۸-شخ ۰۷۰۵۲۱	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۶,۵۳۷,۵۹۱)	-	(۱۵۵,۹۶۱,۳۷۸,۵۹۱)
مراجعه عام دولت ۲۳۷-شخ ۰۷۰۷۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۳,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۵,۰۰۶,۱۵۰)	-	(۴۳,۶۳۳,۰۰۶,۱۵۰)
مراجعه آهلبینا گیلان ۵۱۱۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۵۹,۱۷۵,۰۰۰)	-	(۱۹۶,۹۵۹,۱۷۵,۰۰۰)
مراجعه لفاق صنعت زرنده ۵۱۱۰	۵۵۵,۰۰۰	۵۲۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۶,۳۸۹,۳۷۵)	-	(۵۸,۷۸۶,۳۸۹,۳۷۵)
مراجعه عام دولت ۲۴۶-شخ ۰۷۰۴۱۲	۴۴۰,۰۰۰	۳,۳۴۲,۱۳۱,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۵۸۸,۱۱۳,۸۱۸,۰۵۷)	(۱,۷۶۲,۹۰۸,۸۴۰)	-	(۳۳۷,۹۰۸,۵۶۸,۹۷۷)
مراجعه نظرین بق قم ۰۶۰۲۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)	-	(۱۰۰,۴۸۹,۳۷۵,۰۰۰)
اسناد خزانه ۲م ۲پودجه ۰۳۱۰۲۴	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۳۱۱۰۱	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۴۰۷۲۸	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۵۰۳۵۰	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۵۰۹۳۳	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۲پودجه ۰۵۰۸۱۸	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۴۱۲۱۱	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۱م ۱پودجه ۰۵۰۷۲۰	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۵۰۹۱۶	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۵۱۰۲۱۱	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۵۱۱۱۳	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۴۰۹۱۱	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۴۰۳۲۶	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۴۰۵۲۰	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۴۰۹۱۷	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۴۱۰۱۵	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۴۰۷۱۴	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه ۳م ۱پودجه ۰۵۱۰۲۱۱	-	-	-	-	-	-
اوراق شهرداری تبریز (نویساری)	۱۵۰,۰۰۰	-	(۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۲۰,۱۴۸,۷۵۹,۰۷۴)	(۸,۵۲۸,۹۸۴,۶۹۵)	(۲,۴۴۳,۱۸۸,۶۸۸,۵۳۵)
		۱۵,۶۸۵,۴۸۹,۰۹۵,۳۴۶	(۱۸,۱۲۰,۱۴۸,۷۵۹,۰۷۴)	(۸,۵۲۸,۹۸۴,۶۹۵)	-	(۲,۴۴۳,۱۸۸,۶۸۸,۵۳۵)

۲۰۰۵-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق سلف

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سلف موزی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲	۲۲۸,۶۰۰	۱,۱۰۰,۰۷۷,۵۵۷,۰۹۱	(۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰)	(۷۹۷,۵۵۶,۳۲۹)	-	۷۷,۸۹۱,۵۴۳,۲۶۲
		۱,۱۰۰,۰۷۷,۵۵۷,۰۹۱	(۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰)	(۷۹۷,۵۵۶,۳۲۹)	-	۷۷,۸۹۱,۵۴۳,۲۶۲

۲۰۰۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار تبیی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
فولاد هرمگان جنوب	۵۶۴,۳۳۴,۰۸۹	۱,۰۲۷,۰۸۸,۰۴۱,۹۸۰	(۱,۰۰۰,۳۰۳,۶۱۵,۰۳۵)	(۳,۸۰۳,۹۵۰,۳۵۵)	(۵,۱۳۵,۴۴۰,۲۱۰)	۱۸,۹۴۶,۰۳۶,۳۸۰
		۱,۰۲۷,۰۸۸,۰۴۱,۹۸۰	(۱,۰۰۰,۳۰۳,۶۱۵,۰۳۵)	(۳,۸۰۳,۹۵۰,۳۵۵)	(۵,۱۳۵,۴۴۰,۲۱۰)	۱۸,۹۴۶,۰۳۶,۳۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۱- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	پتروشیمی جم پیلن	
-	۵,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۸	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	پلیمر آریا ساسول	
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	.	-	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	
۲۱,۴۲۹,۱۸۹,۷۲۴	.	.	.	-	.	-	بانک ملت	
-	۶۲,۰۴۳,۳۵۴,۰۰۰	.	۶۲,۰۴۳,۳۵۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	کوپر تایر	
۳,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	.	.	.	-	.	-	گروه مینا (سهامی عام)	
۲۶,۳۹۹,۰۳۵,۶۵۰	۱,۹۳۰,۴۰۳,۲۲۰	.	۱,۹۳۰,۴۰۳,۲۲۰	۳۷۰	۵,۲۱۷,۳۰۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران	
۵۹,۸۷۱,۶۳۴,۴۰۰	.	.	.	-	.	-	فولاد مبارکه اصفهان	
۱۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	.	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۴۷,۶۶۲,۱۰۲,۳۷۷	.	.	.	-	.	-	سرمایه‌گذاری دارویی تأمین	
-	۹,۸۵۷,۲۰۰,۰۰۰	.	۹,۸۵۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۲۵۹,۴۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	پتروشیمی پردیس	
-	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
۱۷۹,۰۱۹,۰۷۳,۵۶۹	۱۶۷,۹۳۱,۶۶۴,۴۰۷	.	۱۶۷,۹۳۱,۶۶۴,۴۰۷	۲,۲۲۳	۷۵,۵۴۲,۸۰۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	مبین انرژی خلیج فارس	
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	فجر انرژی خلیج فارس	
۱۰۹,۴۰۸,۳۵۰,۰۰۰	.	.	.	-	.	-	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی	
-	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	
-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	معدنکاران نسوز	
۴۸۳,۶۶۲,۷۱۸,۷۲۰	۲۹۷,۰۳۹,۱۲۱,۶۲۷	.	۲۹۷,۰۳۹,۱۲۱,۶۲۷					

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۲-۱	۳,۵۹۶,۴۸۹,۶۹۳,۳۶۷	۳,۲۱۶,۸۹۷,۷۲۰,۶۹۱
۲۲-۲	۳,۵۱۲,۴۸۱,۷۵۴,۵۷۲	۶۱۶,۱۲۱,۰۵۴,۴۱۰
۲۲-۳	۹,۷۸۰,۱۳۵,۶۱۵	-
	۷,۱۱۸,۷۵۱,۵۸۳,۵۵۴	۳,۸۳۳,۰۱۸,۷۷۵,۱۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱-۲۲- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام بانک	نوع سپرده	تعداد سپرده	مبلغ سود سپرده ریال	هزینه تنزیل سود سپرده ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال
بانک تجارت	بلندمدت	۱۰	۳۷۴,۶۱۷,۷۱۴,۵۸۷	(۵,۴۸۵,۶۹۵)	۳۷۴,۶۱۲,۲۲۸,۸۹۲	۹۵۶,۹۵۸,۰۸۹,۲۷۹
بانک تجارت	کوتاه مدت	۲	۴۷۴,۵۴۱	.	۴۷۴,۵۴۱	۸,۶۹۴,۹۹۰
بانک گردشگری	بلندمدت	۶	۲۴۵,۵۷۰,۰۶۱,۲۴۹	(۱۸۰,۳۳۵,۶۹۵)	۲۴۵,۳۸۹,۷۲۵,۵۵۴	۴۵۱,۹۶۵,۵۲۸,۳۹۹
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۲	۱,۱۱۶,۱۸۴	.	۱,۱۱۶,۱۸۴	۱,۷۴۸,۴۱۹
بانک سامان	بلندمدت	۲	۱۳,۸۴۰,۵۰۴,۶۷۲	(۱۹,۲۴۶,۰۵۹)	۱۳,۸۲۱,۲۵۸,۶۱۳	۲۸۴,۷۷۹,۱۷۴,۴۰۳
بانک سامان	کوتاه مدت	۲	۹۴۵,۳۶۱	.	۹۴۵,۳۶۱	۶,۵۲۴,۶۲۸
بانک اقتصاد نوین	بلندمدت	۲	۱۳,۴۳۳,۵۵۲,۹۵۵	(۹۸,۵۵۴,۹۴۹)	۱۳,۳۳۵,۰۰۳,۰۰۶	۲۸۱,۲۹۸,۴۳۱,۶۶۶
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱	۱,۵۰۰,۹۲۰	.	۱,۵۰۰,۹۲۰	۴,۸۰۸,۰۴۷
بانک ملی	بلندمدت	۴	۵۰۸,۰۶۲,۷۳۴,۵۴۰	(۲۴۴,۵۲۱,۳۱۴)	۵۰۷,۸۱۸,۲۱۳,۲۲۶	۱۹۹,۱۶۰,۹۵۴,۵۲۸
بانک ملی	کوتاه مدت	۱	۳۴۲,۳۰۹	.	۳۴۲,۳۰۹	۲۶۴,۰۷۰
بانک سپه	بلندمدت	.	.	.	.	۲۷۴,۱۶۳,۳۷۹,۷۲۷
بانک سپه	کوتاه مدت	۱	۴۲۷,۳۳۶	.	۴۲۷,۳۳۶	۱۳,۷۸۷,۸۸۳
موسسه اعتباری ملل	بلندمدت	۱۵	۴۰,۵۹۰,۱۳۲,۴۳۷	(۱,۲۹۳,۴۰۳)	۴۰,۵۸۸,۸۳۹,۰۳۴	۳۸۱,۳۲۶,۱۹۱,۹۶۳
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۱	۴۶۵,۶۴۵	.	۴۶۵,۶۴۵	۲,۸۴۹,۸۸۷
بانک آینده	بلندمدت	۱	۲,۰۰۴,۶۴۴,۸۰۷	(۴۴۲,۷۴۶)	۲,۰۰۴,۲۰۲,۰۶۱	۸۰,۱۲۳,۲۶۶,۸۶۷
بانک آینده	کوتاه مدت	۱	۴۶۶,۴۹۶	.	۴۶۶,۴۹۶	۲,۴۲۷,۷۴۰
بانک پاسارگاد	بلندمدت	۴۰	۴۳۶,۶۶۷,۲۴۵,۴۹۶	(۲۵,۰۵۳,۴۰۲)	۴۳۶,۶۴۲,۱۹۲,۰۹۴	۲۷۴,۳۹۶,۰۰۱,۲۰۴
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱	۶۳۳,۵۹۸	.	۶۳۳,۵۹۸	۴,۹۷۳,۴۹۳
بانک ملت	بلندمدت	۱۱	۱,۱۵۵,۱۲۰,۲۴۸,۴۵۵	(۳۲۴,۰۲۶,۸۷۰)	۱,۱۵۴,۷۹۶,۲۲۱,۵۸۵	۱۴,۵۶۲,۱۶۱,۰۹۶
بانک ملت	کوتاه مدت	۱	۳۸۰,۷۲۴	.	۳۸۰,۷۲۴	۳,۵۰۵,۹۲۸
بانک سینا	بلندمدت	۳	۱۹۸,۳۰۴,۷۹۴,۴۴۷	(۲۶,۹۳۰,۴۴۲)	۱۹۸,۲۷۷,۸۶۴,۰۰۵	.
بانک سینا	کوتاه مدت	۱	۲۸۲,۲۹۹	.	۲۸۲,۲۹۹	.
بانک رفاه	بلندمدت	.	.	.	.	۱۶,۹۲۴,۹۳۱,۵۰۵
بانک رفاه	کوتاه مدت	۲	۹۷۲,۸۴۰	.	۹۷۲,۸۴۰	۵,۵۱۶,۸۹۵
بانک شهر	بلندمدت	۲	۴۰۱,۶۵۰,۶۸۴,۸۸۳	.	۴۰۱,۶۵۰,۶۸۴,۸۸۳	.
بانک شهر	کوتاه مدت	۱	۲۲۹,۴۳۹	.	۲۲۹,۴۳۹	.
بانک ایران زمین	بلندمدت	۲	۲۷,۷۵۵,۲۷۶,۷۶۳	.	۲۷,۷۵۵,۲۷۶,۷۶۳	.
بانک ایران زمین	کوتاه مدت	۱	۲۵,۰۵۸	.	۲۵,۰۵۸	.
بانک صادرات	بلندمدت	۱۱	۱۷۹,۷۶۵,۹۷۶,۹۰۳	.	۱۷۹,۷۶۵,۹۷۶,۹۰۳	.
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱	۱۳۲,۱۹۶	.	۱۳۲,۱۹۶	.
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱	۲۳,۶۱۱,۸۰۲	.	۲۳,۶۱۱,۸۰۲	۱,۱۸۴,۵۰۸,۰۷۴
جمع			۳,۵۹۷,۴۱۵,۵۸۲,۹۴۲	(۹۲۵,۸۹۰,۵۷۵)	۳,۵۹۶,۴۸۹,۶۹۳,۳۶۷	۳,۲۱۶,۸۹۷,۷۲۰,۶۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

بازداشت‌های، توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۲- سود اوراق مشارکت و مبادیه

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۱۰-ش-خ ۰۴۰۴۰۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۰۱	۱,۳۱۵,۰۰۰	ریال	درصد	۷۰,۵۷۳,۸۱۱,۵۷۱	-	ریال	ریال
اوراق مشارکت صکوک مبادیه اندیمشک ۰۷-ش-خ ۰۶ماه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۶/۱۳	۱۴۰۷/۱۰/۰۶	۶۰۷,۱۰۰	۶۰۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۶,۲۳۹,۷۲۷,۱۷۲	-	۲۶,۲۳۹,۷۲۷,۱۷۲	۴۲,۹۶۰,۷۶۲,۹۸۷
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۰,۳۶۷,۹۶۳,۰۲۶	-	۷۰,۳۶۷,۹۶۳,۰۲۶	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۳۷-ش-خ ۰۶۱۲۲۹	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۷۴,۱۳۶,۳۷۰,۹۰۸	-	۷۴,۱۳۶,۳۷۰,۹۰۸	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۶۲-ش-خ ۰۵۰۳۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۵۶۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۰۶,۸۹۵,۲۷۴,۴۰۹	-	۱۰۶,۸۹۵,۲۷۴,۴۰۹	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۶۶-ش-خ ۰۵۰۴۱۹	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۱۹	۳,۱۴۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۷۵,۳۳۴,۴۱۰,۸۳۹	-	۱۷۵,۳۳۴,۴۱۰,۸۳۹	۸۸,۲۴۱,۰۶۶,۵۵۰
اوراق مشارکت صکوک اجاره وگنذیر ۷۰۷-بدون ضامن	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۷/۰۷/۱۴	۸۸۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۹۹,۳۹۷,۳۳۹,۵۱۷	۲۶,۶۳۰,۵۶۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۲۷,۸۹۹,۵۱۷	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۸۰-ش-خ ۰۴۱۰۲۴	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۵,۰۳۳,۱۸۱,۵۶۵	-	۴۵,۰۳۳,۱۸۱,۵۶۵	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۸۶-ش-خ ۰۵۱۱۲۴	۱۴۰۴/۰۲/۰۲	۱۴۰۵/۱۱/۲۴	۸۱۵,۰۰۰	۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۱۷,۷۳۳,۰۲۴,۲۴۹	-	۱۱۷,۷۳۳,۰۲۴,۲۴۹	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۹۸-ش-خ ۰۵۰۷۲۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۰,۸۷۶,۵۳۲,۷۹۰	-	۱۳۰,۸۷۶,۵۳۲,۷۹۰	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۹۴-ش-خ ۰۶۰۵۰۴	۱۴۰۳/۱۰/۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۸۰,۳۵,۱۶۰	۸۰,۳۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۱۲,۰۴۴,۷۹۱,۹۸۸	-	۴۱۲,۰۴۴,۷۹۱,۹۸۸	-
اوراق مشارکت صکوک مبادیه کلل ۰۷۱-ش-خ ۰۳ماه ۲۳٪	۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۵۹,۱۱۵,۵۵۱,۵۷۱	۷۳,۸۱۷,۴۳۶,۳۴۵	۳۳۱,۹۳۲,۹۸۷,۹۱۶	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۱۹۹-ش-خ ۰۵۱۰۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۴	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۷۳,۶۴۱,۲۳۴,۱۹۲	۶۵,۰۴۲,۸۰۴,۲۰۰	۴۳۸,۶۸۴,۰۳۸,۳۹۲	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۲۳۵-ش-خ ۰۶۰۹۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴,۴۱۸,۰۴۱,۲۲۱	-	۴,۴۱۸,۰۴۱,۲۲۱	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۲۳۷-ش-خ ۰۷۰۷۱۵	۱۴۰۴/۰۷/۲۷	۱۴۰۶/۰۷/۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۸,۶۶۹,۵۰۷,۵۰۰	-	۱۸,۶۶۹,۵۰۷,۵۰۰	-
اوراق مشارکت مبادیه عطرین نخ قم ۰۶۰۲۱۸	۱۴۰۴/۰۸/۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۴,۱۱۹,۳۲۰,۴۰۰	۱۰,۸۲۱,۱۰۳,۴۰۱	۳۴,۹۴۰,۴۲۳,۸۰۱	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۲۴۹-ش-خ ۰۶۰۸۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۴	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۱۱۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۰,۱۲۷۴,۰۴۲	-	۴۰,۱۲۷۴,۰۴۲	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۲۵۰-ش-خ ۰۷۰۲۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲۷۶,۳۷۸,۰۸۴	-	۲۷۶,۳۷۸,۰۸۴	-
سلف موازی هیدرورکین آفتاب ۰۵۲	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۲۳۸,۷۰۰	۲۳۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۱۶	-	۹۱,۰۸۱,۲۱۰,۰۶۳	۹۱,۰۸۱,۲۱۰,۰۶۳	-
اوراق مشارکت مبادیه عام دولت ۲۰۹-ش-خ ۰۵۰۸۲۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۱۸,۷۹۸,۲۳۴,۱۶۶	-	۳۱۸,۷۹۸,۲۳۴,۱۶۶	-
مبادیه عام دولت ۲۱۱-ش-خ ۰۵۰۵۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۰	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۸۷۵,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۷۷,۰۳۵,۴۰۲,۴۷۸	-	۷۷,۰۳۵,۴۰۲,۴۷۸	-
مبادیه عام دولت ۲۲۶-ش-خ ۰۷۰۴۱۴	متعدد	۱۴۰۷/۰۴/۱۴	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۲۱,۶۴۸,۰۷۰,۳۰۷	-	۳۲۱,۶۴۸,۰۷۰,۳۰۷	-
مبادیه عام دولت ۲۲۸-ش-خ ۰۷۰۵۲۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۹۱,۵۷۰,۷۷۵,۷۰۰	-	۹۱,۵۷۰,۷۷۵,۷۰۰	-
مبادیه آنهاینا گیلان ۰۵۱۱۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۳۳۸,۱۱۴,۳۷۸,۹۰۹	۲,۷۳۸,۰۴۳,۰۲۹	۳۴۰,۸۵۲,۴۲۱,۹۳۸	-
مبادیه لفاف صنعت ززند ۰۵۱۱۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۶	۱۴۰۴/۱۱/۰۵	۵۸۵,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۶۹,۲۱۱,۴۲۳,۹۵۴	۱,۱۹۳,۹۲۹,۳۲۰	۷۰,۴۰۵,۳۵۳,۲۷۴	-
مبادیه عام دولت ۳-ش-خ ۰۳۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	۷۰,۷۵,۱۰۰	۷۰,۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۴۶,۷۴۸,۲۴۶,۹۳۳	-
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۲۴,۲۴۴,۷۰۱,۷۰۵	-	۱۲۴,۲۴۴,۷۰۱,۷۰۵	-
مبادیه عام دولت ۲-ش-خ سایر ۲۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴۸,۱۷۰,۹۷۷,۹۴۰	-
جمع						۳,۲۴۲,۱۵۶,۶۶۸,۲۱۴	۲۷۰,۳۲۵,۰۸۶,۳۵۸	۳,۵۱۲,۴۸۱,۷۵۴,۵۷۲	۶۱۶,۱۲۱,۰۵۴,۴۱۰

۲۲- سود ترجیحی اوراق اختیار تبعی

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	تعداد	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق خرید تبعی فولاد هرمزگان جنوب				ریال	درصد	-	۹,۷۸۰,۱۳۵,۶۱۵	ریال	ریال
جمع						-	۹,۷۸۰,۱۳۵,۶۱۵	۹,۷۸۰,۱۳۵,۶۱۵	۱,۱۰۱,۰۴۰,۲۷۹,۲۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۲- درآمد تعهد پذیره نویسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				یادداشت
مبلغ شناسایی شده	مبلغ شناسایی شده	کل درآمد پذیره نویسی	تاریخ پایان شناسایی درآمد	تعداد اوراق مشارکت در	تاریخ پذیره نویسی	
	ریال	ریال				
	۳۴,۵۰۵,۰۴۳,۱۰۰	۲۲۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۲۲-۱
	۳۴,۵۰۵,۰۴۳,۱۰۰	۲۲۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰				

اوراق مشارکت شهرداری تبریز- اتوبوسرانی

۱-۲۲: از مبلغ فوق مبلغ ۲۱۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به قرارداد تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت(اتوبوسرانی) و مبلغ ۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به قرارداد خرید، نگهداری و تعهد به بازخرید اوراق مشارکت (اتوبوسرانی) می باشد که به صورت پیش دریافت دریافت شده و روزانه به درآمد منتقل می شود.

۲۴- 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 با علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌قبل طی یادداشت های ۱۹ و ۲۰-۱ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تنزیل سود سپرده بانکی	ریال	ریال
	۶۶۳,۹۴۴,۵۹۳	۱,۱۵۲,۱۰۶,۰۶۸
تنزیل سود سهام	۴,۶۱۰,۹۸۶,۲۰۲	۴,۹۶۳,۶۵۰,۰۵۸
تعدیل کارمزد کارگزار	۰	۲۲,۹۸۳,۵۳۲,۶۶۰
	۵,۲۷۴,۹۳۰,۷۹۵	۲۹,۰۹۹,۲۸۸,۷۸۶

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

طرف معامله	وابستگی	نام ورثه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری و تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار	سود حاصل از فروش اوراق	نرخ سود اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
			ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
صندوق بازارگردانی هوشمند آبان	تحت مدیریت مشترک	سپیدرو ۰۵۲۱	۲۳۸,۷۰۰	۱,۰۲۱,۸۳۵,۲۵۹,۳۰۰	۹۱,۰۸۱,۲۱۰,۰۶۳	۰,۰۰	۲۴,۱۶	۳۲
صندوق بازارگردانی هوشمند آبان	تحت مدیریت مشترک	صکوک مریحه کگل ۰۷۱	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۸۱۷,۴۳۶,۳۴۵	۰,۰۰	۲۳,۰۰	۳۲
گروه خدمات بازار سرمایه پاسارگاد	سایر	مرایحه عام دولت ۱۹۴	۸۱۸,۱۶۰	۷۵۶,۷۱۸,۴۱۹,۹۷۸	۰	۰,۰۰	۲۳,۰۰	۳۳,۹
شرکت تامین سرمایه امید	سایر	مرایحه عام دولت ۱۹۹	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۹۱۶,۷۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۴۲,۸۰۴,۲۰۰	۰,۰۰	۲۳,۰۰	۳۳,۹
شهرداری تبریز	ندارد	مشارکت شهرداری تبریز (اتوبوسرانی شهری)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۵,۰۴۳,۱۰۰	۰,۰۰	۲۳,۰۰	۳۷,۵
صندوق بازارگردانی هوشمند آبان	تحت مدیریت مشترک	لفاف صنعت ۰۵	۵۸۵,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۳,۹۲۹,۳۲۰	۰,۰۰	۲۳,۰۰	۳۲
صندوق بازارگردانی هوشمند آبان	تحت مدیریت مشترک	آناهیتا ۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۸,۰۴۳,۰۲۹	۰,۰۰	۲۳,۰۰	۳۴
صندوق بازارگردانی هوشمند آبان	تحت مدیریت مشترک	نظرین ۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۱,۱۰۳,۴۰۱	۰,۰۰	۲۳,۰۰	۳۵
گروه خدمات بازار سرمایه آبان	وابسته به مدیر	سهام هرمز و اوراق اختیار فروش تبیی هرهمز ۰۶۰۲	۵۶۴,۳۳۴,۰۸۹	۹۹۳,۷۹۲,۳۳۰,۷۲۹	۹,۷۸۰,۱۳۵,۶۱۵	۰,۰۰	۲۳,۰۰	۳۸,۷
شرکت تامین سرمایه دماوند	ندارد	صکوک مریحه اندیمشک ۰۷	۶۰۷,۱۰۰	۵۹۸,۹۰۳,۶۴۲,۸۳۶	-	۱۹,۷۶۰,۴۹۷,۷۹۷	۲۳,۰۰	۳۳
شرکت سیدگردان آبان	مدیر	صغدیر ۷۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۳۰,۵۶۰,۰۰۰	۰	۲۳,۰۰	۳۲,۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۵,۰۵۳,۷۹۲,۷۰۹	۱۰۷,۷۵۲,۵۱۸,۹۲۵	مدیر جدید (سیدگردان آبان)
۱,۸۲۳,۰۲۵,۶۵۷	۰	متولی سابق (سپهر آشنا)
۶۷۰,۱۲۵,۰۲۸	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی جدید (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۱,۷۵۶,۱۰۰,۰۹۳	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۱۱۹,۳۰۳,۰۴۳,۴۸۷	۱۱۴,۱۴۲,۵۱۸,۹۲۵	

۲۷- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۵۳۸,۵۳۹,۶۲۸	۲۱,۳۹۱,۸۷۲,۵۸۰	هزینه نرم افزار
۵۸,۹۹۹,۴۸۹	۱۵,۰۰۱,۰۹۳	هزینه برگزاری مجامع
۱,۶۲۸,۷۲۳,۱۲۶	۲,۲۰۵,۱۲۶,۳۸۵	هزینه کارمزد بانکی
۳,۳۹۳,۳۰۸,۶۳۷	۲,۷۱۷,۸۵۳,۷۶۳	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۷۹,۰۲۲,۳۴۸	۱,۴۰۹,۵۱۳,۵۹۳	هزینه عضویت در کانون
۰	۴۱۱,۴۶۴,۹۴۰	هزینه رتبه بندی
۰	۱۰۴,۹۴۰,۹۹۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۰,۷۹۸,۵۹۳,۲۲۸	۲۸,۲۵۵,۷۷۳,۳۴۴	

۲۸- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نرخ بهره (درصد)	
ریال	ریال	درصد	
۰	۱,۱۸۳,۵۸۳,۴۳۷	۲۴	شرکت کارگزاری آبان
۰	۱,۱۸۳,۵۸۳,۴۳۷		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۹- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۰,۴۴۷,۹۶۲,۴۳۸	۴۲۸,۶۱۵,۵۳۵,۵۱۶	تقسیم سود دی ماه
۲۹۷,۸۶۷,۸۰۵,۶۹۴	۴۳۳,۷۱۵,۷۴۴,۲۴۵	تقسیم سود بهمن ماه
۳۳۸,۲۴۷,۶۲۶,۰۴۶	۵۱۱,۰۱۴,۴۷۳,۱۰۰	تقسیم سود اسفند ماه
۳۶۳,۳۸۲,۸۴۹,۴۱۲	۴۹۸,۰۳۱,۹۶۵,۱۴۰	تقسیم سود فروردین ماه
۳۶۹,۸۲۸,۵۱۸,۹۶۶	۵۲۴,۵۱۷,۱۵۴,۶۵۰	تقسیم سود اردیبهشت ماه
۳۷۵,۱۹۲,۸۶۶,۵۴۱	۵۳۵,۲۵۳,۶۹۸,۱۹۵	تقسیم سود خرداد ماه
۳۸۰,۷۷۱,۱۸۷,۸۲۰	۵۴۰,۴۵۱,۲۵۷,۷۲۵	تقسیم سود تیر ماه
۳۹۹,۲۱۸,۸۰۳,۸۰۸	۵۵۰,۹۳۶,۴۲۴,۴۵۵	تقسیم سود مرداد ماه
۴۰۳,۳۹۳,۰۲۵,۴۶۲	۵۵۵,۹۱۴,۳۷۶,۹۱۰	تقسیم سود شهریور ماه
۴۰۵,۵۸۵,۵۱۹,۶۴۰	۵۲۲,۹۶۷,۴۹۱,۴۸۶	تقسیم سود مهر ماه
۴۱۳,۷۱۳,۸۹۷,۴۸۵	۵۱۳,۳۳۵,۱۵۲,۵۱۳	تقسیم سود آبان ماه
۴۲۲,۱۲۲,۷۷۲,۲۹۲	۵۲۸,۷۵۸,۰۲۰,۴۶۴	تقسیم سود آذر ماه
۴,۴۶۹,۷۷۲,۸۳۵,۶۰۴	۶,۱۴۳,۵۱۱,۲۹۴,۳۹۹	

۲۹-۱: علاوه بر مبالغ فوق، از محل تغییر ذخیره ارزش در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ مبلغ ۳۴۸,۳۳۹,۶۸۴,۸۸۸ ریال سود بین سرمایه‌گذاران تقسیم گردید.

۳۰- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴,۰۴۴,۱۸۶,۸۶۵	۸۴,۲۱۰,۲۲۱,۹۹۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۲,۸۸۸,۸۴۸,۷۱۷)	(۴۵,۵۹۶,۳۴۱,۵۴۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۱,۱۵۵,۳۳۸,۱۴۸	۳۸,۶۱۳,۸۸۰,۴۵۲	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بیهادر یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳۱- تعهدات ، بدهی‌های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثناء تعهدات مربوط به اوراق تبعی به شرح زیر، فاقد تعهدات و بدهی ها احتمالی و دارایی های احتمالی است.

اوراق	هدف انتشار	مانده معتبر	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید
اختیارفدت.هرمز-۲۴۹۶-۰۶۰۲۱۸	تامین مالی	۵۶۴,۳۳۴,۰۸۹	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱,۸۵۳	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۳,۵۵۲

۳۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر ثبت	عادی	-	۰.۰۰٪	۹,۳۳۶	۵.۰۵٪
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۴۷٪	۱,۰۰۰	۰.۵۴٪
دارنده واحد ممتاز	بانک سپه	دارنده واحد ممتاز	عادی	۴,۰۴۹	۱.۹۳٪	۴,۰۵۹	۲.۱۷٪
دارنده واحد ممتاز	بانک سپه	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۹.۰۱٪	۱۹,۰۰۰	۱۰.۱۷٪
دارنده واحد ممتاز (شرکت ادغام شده در بانک سپه)	موسسه اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز (شرکت ادغام شده در بانک سپه)	عادی	۳,۸۰۰	۱.۸۰٪	۳,۸۰۰	۲.۰۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بایک حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه گذاری (قدیم)	عادی	۱۷,۶۶۶	۸.۳۸٪	۱۷,۶۶۶	۱۰.۰۴٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	مازیار حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه گذاری (قدیم)	عادی	۲۱۲	۰.۱۰٪	۲۱۲	۰.۱۱٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	امیر تیمورپور	مدیر سرمایه گذاری (جدید)	عادی	۲۳۴	۰.۱۱٪	۲۳۴	۰.۱۳٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	سارا ترابی	مدیر سرمایه گذاری (قدیم)	عادی	۱۲۰	۰.۰۶٪	۱۲۰	۰.۰۶٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مصطفی صادقی طاهری	مدیر سرمایه گذاری (جدید)	عادی	-	۰.۰۰٪	۱۲۰	۰.۰۶٪
مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	شهرزاد راشدی	مدیر سرمایه گذاری (جدید)	عادی	۱۲۱	۰.۰۶٪	-	۰.۰۰٪
	جمع		عادی	۱۲۰	۰.۰۶٪	۱۲۰	۰.۰۶٪
				۴۶,۳۲۲	۲۱.۹۶٪	۵۵,۷۶۷	۳۰.۴۲٪

۳۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) - ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال			
۴۴,۳۵۰,۵۳۵,۰۲۴	۲,۲۹۸,۸۷۰,۲۷۴	طی دوره	۳۱,۳۰۷,۶۸۸,۱۱۵	کارمزد خرید و فروش سهام و اوراق بدهی	شرکت هم گروه مدیر و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان
(۱۳۵,۹۶۰,۰۰۰)	(۸۶,۳۶۰,۰۰۰)	طی دوره	۱۲۱,۹۰۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت کسر شده از سرمایه گذاران		
۰	۰	طی دوره	۱,۱۸۳,۵۸۳,۴۳۷	هزینه بهره کارگزاری		
۰	۰	طی دوره	۱,۸۰۵,۰۷۳,۴۱۶,۵۲۵	سرمایه گذاری	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم آبان
۰	۰	طی دوره	۲,۵۵۹,۶۷۸,۱۳۳,۳۷۷	سرمایه گذاری	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری. بخشی آبان (پترو و پولاد)
۰	۰	طی دوره	۹,۴۴۹,۵۹۲,۵۵۱,۳۵۵	سرمایه گذاری	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق سرمایه گذاری در اوراق مبتنی بر طلا در خشان آبان
(۳۱,۰۸۷,۱۰۶,۹۱۸)	(۱۳۲,۲۱۱,۷۰۳,۱۳۳)	طی دوره	۱۰۷,۷۵۳,۵۱۸,۹۲۵	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان
(۳۷۱,۶۹۷,۸۷۹)	۰	طی دوره	۰	کارمزد متولی	متولی	متولی سابق (سهام آشنا)
(۶۳۹,۳۰۳,۱۱۰)	(۱,۲۰۴,۹۱۷,۹۵۷)	طی دوره	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی بهراد مشار
(۱,۷۵۶,۰۹۹,۷۱۴)	(۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
۰	۲۴,۸۷۸,۰۰۸,۷۳۳	طی دوره	۱۷۸,۶۵۱,۷۲۲,۱۵۸	سود ناشی از نگهداری اوراق سپیدرو و صکل و آناهیتا و لغاف ززند و نظریه ۰۶	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	صندوق بازارگردانی هوشمند آبان
۰	۰	طی دوره	۲۶,۶۳۰,۵۶۰,۰۰۰	سود ناشی از نگهداری اوراق صفدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان

۳۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارش گری

رویدادهایی که پس از تاریخ پایان دوره گزارش گری تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.