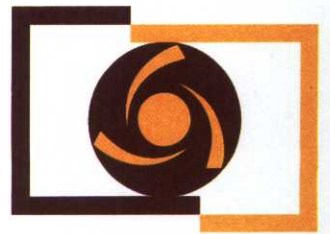

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوشریکم

شناسه ملی:
۱۴۰۵۵۲۸۱۷۳۵
شماره ثبت:
۳۶۹۴۲

شناسه ملی:
شماره ثبت:

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوشریکم
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۶/۰۳۱

با سلام

احتراما به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوشریکم مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ 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

۳

۴-۵

۶-۷

۷

۷-۱۱

۱۲-۳۶

■ صورت خالص دارایی‌ها

■ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

■ یادداشت‌های توضیحی:

الف. اطلاعات کلی صندوق

ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

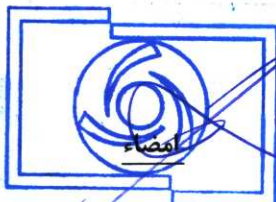
پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ث. 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 کوشریکم 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.

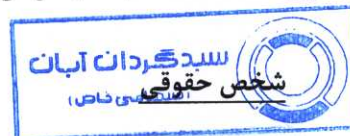
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۲ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

حسین بابایی پور خوشنود صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوشریکم



شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی بهراد مشار

متولی صندوق

بهاره همتی

بهراد مشار
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

خیابان خالد اسلامبولی، خیابان احمدیان، پلاک ۲۴، واحد ۶۰

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

Kosar.fund@aban.capital

Kosar1fund.ir



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوثر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۵۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دارایی ها :
۵	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱,۸۷۳,۵۴۰,۷۱۳,۳۷۳	۲,۱۴۳,۹۴۳,۳۷۰,۱۳۹	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۷	۱۳۵,۰۹۹,۰۳۰,۹۵۲	۶۶,۳۲۳,۷۹۱,۳۶۷	سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری
۸	۵,۰۸۰,۰۹۸,۶۲۶,۵۷۲	۳,۳۶۹,۶۸۹,۳۸۵,۳۵۹	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹	۱۳,۲۹۱,۵۶۶,۰۹۳,۷۳۹	۶,۹۳۴,۸۲۳,۵۳۹,۵۵۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰	۲۵,۶۲۹,۵۹۹,۵۷۹,۷۷۷	۲۰,۶۲۴,۹۸۹,۱۸۴,۰۶۵	حساب های دریافتنی
۱۱	۴۷۵,۵۰۸,۸۵۵,۰۹۷	۱۴۵,۰۹۴,۹۵۹,۲۸۳	سایر دارایی ها
۱۲	۱,۹۶۴,۹۲۶,۷۴۹	۴,۶۷۶,۵۳۳,۰۴۳	موجودی نقد
۱۳	۲۸,۱۰۴,۵۱۴	۴۰,۴۶۳,۹۶۲	جاری کارگزاران
	۸۶,۶۲۸,۲۸۵,۰۹۶	۲,۲۹۸,۸۷۰,۲۷۴	جمع دارایی ها
	۴۶,۵۷۴,۰۳۴,۲۱۵,۸۶۹	۳۳,۲۹۱,۸۸۰,۰۹۷,۰۴۹	
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴	۲۲۴,۱۱۶,۴۰۸,۲۶۸	۱۳۴,۸۲۲,۸۸۱,۰۸۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵	۱,۰۷۷,۵۴۹,۰۴۷,۰۴۹	۷۹۶,۷۶۶,۰۹۲,۹۰۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۶	۷,۱۶۲,۲۵۶,۷۳۷,۴۱۴	۱۰,۵۲۰,۸۹۲,۰۶۵,۸۰۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۷	۵۰۲,۴۸۴,۰۸۴,۳۹۳	۷۴۶,۴۴۹,۳۷۴,۶۴۶	پیش دریافت
	۸,۹۶۶,۴۰۶,۲۷۷,۱۲۴	۱۲,۱۹۸,۹۳۰,۴۱۴,۴۳۲	جمع بدهی ها
۱۸	۳۷,۶۰۷,۶۲۷,۹۳۸,۷۴۵	۲۱,۰۹۲,۹۴۹,۶۸۲,۶۱۷	خالص دارایی ها
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



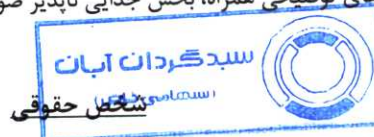
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

نماینده

بهراد مشار

حسابدار رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

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



سیدگردان آبان

شخص حقوقی

شرکت سید گردان آبان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی بهراد مشار

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

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰۰

kosar.fund@aban.capital

kosar1fund.ir



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت

کوشر یکم

شناسه ملی: ۱۴۰۰۵۲۸۱۷۳۵

شماره ثبت: ۳۶۹۴۲

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوشر یکم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹	۷۶۶,۱۰۰,۶۸۲,۰۱۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۰	(۱,۵۸۴,۱۱۲,۷۲۸,۳۰۲)
سود سهام	۲۱	۲۹۶,۵۷۵,۸۵۸,۹۶۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۲	۵,۱۳۸,۷۰۰,۰۷۸,۶۶۸
سایر درآمدها	۲۳	۱۸,۲۴۱,۰۲۱,۸۲۱
جمع درآمدها		۴,۶۳۵,۵۰۴,۹۱۳,۱۶۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	(۸۷,۱۶۷,۰۱۰,۳۵۸)
سایر هزینه ها	۲۶	(۱۸,۲۳۸,۲۱۲,۶۴۷)
جمع هزینه ها		(۱۰۵,۴۰۵,۲۲۳,۰۰۵)
سود و زیان قبل از هزینه مالی		۴,۵۳۰,۰۹۹,۶۹۰,۱۵۶
هزینه مالی	۲۷	(۹۳۵,۱۲۱,۳۵۱)
سود خالص		۴,۵۲۹,۱۶۴,۵۶۸,۹۰۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۳.۰۷٪	۲۱.۹۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۹.۵۷٪	۲۰٪

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۲۱,۰۹۲,۹۴۸	۲۱,۰۹۲,۹۴۹,۶۸۲,۶۱۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۱,۱۹۳,۳۰۲	۲۱,۱۹۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۶۷۸,۶۲۵)	(۴,۶۷۸,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص طی دوره	۰	۷,۳۱۲,۴۳۰,۲۰۰,۴۲۵
تقسیم سود	۲۸	(۷,۵۰۵,۶۶۶,۹۰۶,۶۱۸)
تعدیلات	۲۹	۱۹۳,۳۳۷,۹۶۲,۳۲۱
خالص دارایی های پایان دوره	۳۷,۶۰۷,۶۲۵	۳۷,۶۰۷,۶۲۷,۹۳۸,۷۴۵
	۲۲,۱۸۷,۷۵۶,۶۴۶,۸۱۵	۲۲,۱۸۷,۷۶۲

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

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱) =
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)

ارکان صندوق
مدیر صندوق

موسسه حسابرسی بهرادر مشار
بهراره همتی

بهرادران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

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

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰

تلفن: ۸۸۵۵۳۰۳۰-۸۵۵۱۰

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.ir

kosar.fund@aban.capital

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۵۲۸۱۷۳۵ 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده 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 ۱۲۲/۲۰۳۰۸۳ مورخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ 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 ۵۵ 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 میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 سبذگردان آبان	۱,۰۰۰	۵٪
۲	بانک سپه	۱۹,۰۰۰	۹۵٪
	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان 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 میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 ۱۷۷ 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.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 می باشد 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 می گردد.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی: این سرمایه گذاری به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش منعکس می گردد. خالص ارزش فروش گواهی سپرده کالایی عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده کالایی در زمان مورد انتظار منهای کارمزد معاملات گواهی سپرده کالایی.

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 علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه ثبت و نظارت سازمان	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع 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 ۵.۳۴۷ میلیون ریال و حداکثر ۵.۸۱۲ میلیون ریال می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
کارمزد حسابرس	تا سقف ۴.۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد. در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج به حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری منتقل گردد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها *	• مبلغ ۱۳،۶۰۰ 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 ۲۴۴.۸۰۰ ریال، • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۴۰.۸۰۰ ریال، • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها: <table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td><td>از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td><td>از ۵۰،۰۰۰ به بالا</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	از ۵۰،۰۰۰ به بالا	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	از ۵۰،۰۰۰ به بالا						
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۵						
هزینه حق کاربری ماژول پرداخت الکترونیکی تدبیرپی	• مبلغ هزینه ثابت: ماژول تدبیر پی با پوشش ریسک یک بانک در بازه زمانی یک سال کامل ۱۴۰۴ مبلغ ۱،۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال (معادل یکصد و ده میلیون تومان) اگر مدت زمان از تاریخ استقرار و فعال سازی ماژول تدبیر پی تا پایان مدت قرارداد سال جاری (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)، کمتر از یک سال کامل باشد، مبلغ هزینه ثابت به نسبت تعداد روزهای بهره برداری از طریق تناسب ریاضی محاسبه می گردد. • مبلغ هزینه متغیر: به ازای اضافه شدن هر بانک جدید به ماژول تدبیر پی (از بانک دوم به بعد) در بازه زمانی یک سال کامل ۱۴۰۴ مبلغ ۲۴۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال (معادل بیست و چهار میلیون تومان) اگر مدت زمان از تاریخ استقرار و فعال سازی هر بانک جدید تا پایان مدت قرارداد سال جاری (۱۴۰۴/۱۲/۲۹)، کمتر از یک سال کامل باشد، مکبلغ هزینه متغیر مربوط به هر بانک جدید، به نسبت تعداد روزهای بهره برداری از طریق تناسب ریاضی محاسبه می گردد. هزینه مذکور، برای قرارداد سال ۱۴۰۴ می‌باشد.								
کارمزد رتبه بندی	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تایید مجمع								

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها و مؤسسات مالی اعتباری مخارج تأمین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد			درصد			سرمایه گذاریها
۰.۷۲	۲۳۹,۰۰۹,۷۱۶,۵۱۱	۲۳۳,۷۳۴,۵۱۹,۴۴۱	۱.۲۷	۶۳۶,۷۸۹,۵۱۶,۹۶۰	۴۲۴,۸۴۲,۸۷۱,۰۶۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۹۱	۳۰۱,۷۰۳,۳۰۶,۳۴۷	۳۷۱,۳۵۲,۸۶۷,۴۳۹	۰.۹۵	۴۴۰,۳۵۹,۵۴۲,۲۷۹	۲۹۰,۹۲۷,۰۵۸,۹۴۳	بانک ها و موسسات اعتباری
۰.۹۴	۳۱۴,۴۴۴,۰۱۲,۴۷۲	۳۷۱,۹۹۹,۹۵۸,۱۰۱	۰.۵۰	۲۳۱,۱۹۸,۹۱۰,۰۰۰	۲۷۱,۴۴۵,۳۵۳,۴۶۳	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۰	-	-	۰.۴۲	۱۹۵,۶۵۷,۶۸۲,۴۰۵	۲۶۲,۷۹۱,۴۹۸,۸۰۳	سیمان، آهک و گچ
۰.۰۰	-	-	۰.۲۹	۱۳۴,۸۴۶,۵۵۸,۹۵۷	۱۳۹,۹۸۹,۲۲۸,۰۲۷	استخراج کانه های فلزی
۲.۳۲	۷۷۲,۰۰۵,۹۰۵,۴۰۰	۷۵۳,۱۳۰,۹۸۷,۴۶۰	۰.۲۶	۱۱۹,۳۶۵,۹۴۲,۱۰۳	۸۷,۹۲۹,۴۲۷,۸۶۳	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۹۵	۳۱۶,۲۲۶,۵۲۷,۸۹۷	۳۳۵,۶۷۱,۰۶۸,۱۴۸	۰.۱۳	۶۰,۰۴۳,۳۸۰,۲۰۵	۵۶,۸۵۴,۳۰۹,۶۴۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۱۵	۵۰,۰۳۵,۸۸۹,۴۹۴	۵۰,۱۴۸,۰۸۵,۶۰۰	۰.۰۷	۳۰,۴۲۲,۸۹۸,۹۷۳	۲۳,۳۷۶,۰۴۳,۴۶۹	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰	-	-	۰.۰۳	۱۳,۷۴۹,۱۴۱,۱۸۸	۱۱,۴۷۵,۳۶۰,۵۷۸	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۱	۴,۵۴۳,۸۰۲,۷۸۴	۳,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۶	۰.۰۱	۶,۳۴۳,۰۸۵,۹۷۵	۴,۳۸۶,۹۴۳,۴۹۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	-	-	۰.۰۱	۴,۶۹۵,۶۲۰,۰۹۴	۳,۰۶۰,۹۰۱,۶۸۲	محصولات شیمیایی
۰.۱۷	۵۴,۹۳۹,۴۰۹,۹۹۸	۵۰,۸۴۵,۹۷۷,۴۴۸	۰.۰۰	۶۸,۴۳۴,۲۴۲	۴۷,۴۳۴,۸۲۷	فلزات اساسی
۰.۰۷	۲۴,۷۸۹,۸۰۰,۲۵۰	۲۴,۸۵۱,۰۹۰,۲۷۸	۰.۰۰	-	-	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۸	۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۱	۲۱,۴۵۴,۵۸۹,۳۳۷	۰.۰۰	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۱۲	۴۱,۱۰۹,۱۴۲,۸۰۰	۵۰,۴۱۷,۳۰۹,۴۷۵	۰.۰۰	-	-	
۶.۴۴	۲,۱۴۳,۹۴۳,۳۷۰,۱۳۹	۲,۱۶۷,۳۶۸,۵۲۵,۶۸۳	۴.۰۲	۱,۸۷۳,۵۴۰,۷۱۳,۳۷۳	۱,۵۷۷,۱۲۶,۸۱۳,۵۴۹	

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درصد			درصد			مس کاند CopperCthd
۰.۱۰	۳۴,۵۸۹,۹۹۰,۹۰۴	۲۴,۸۵۲,۵۰۱,۱۸۴	۰.۱۴	۶۷,۱۷۴,۵۴۸,۲۷۸	۲۴,۸۵۲,۵۰۱,۱۸۴	میله‌گرد SteelRebar
۰.۰۳	۱۰,۹۹۶,۰۸۵,۹۶۴	۱۰,۱۷۹,۳۳۳,۶۹۹	۰.۰۵	۲۲,۶۵۳,۸۷۹,۰۱۰	۱۰,۱۷۹,۳۳۳,۶۹۹	گندله سنگ آهن IronOrePlt
۰.۰۳	۱۰,۰۰۷,۵۴۰,۱۲۲	۱۰,۰۰۱,۳۶۶,۹۲۸	۰.۰۵	۲۲,۶۳۶,۷۷۳,۰۴۳	۱۰,۰۰۱,۳۶۶,۹۲۸	شمش روی ZincIngot
۰.۰۳	۱۰,۷۳۰,۱۷۴,۳۷۷	۹,۹۵۷,۴۶۵,۷۰۰	۰.۰۵	۲۲,۶۳۳,۸۳۰,۶۲۲	۹,۹۵۷,۴۶۵,۷۰۰	
۰.۲۰	۶۶,۳۲۳,۷۹۱,۳۶۷	۵۴,۹۹۹,۶۶۷,۵۱۱	۰.۲۹	۱۳۵,۰۹۹,۰۳۰,۹۵۲	۵۴,۹۹۹,۶۶۷,۵۱۱	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۷- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
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
۰.۴۳	۱۴۳,۵۱۸,۵۷۸,۷۵۰	۱۴۵,۳۷۱,۳۳۵,۸۴۶	۱.۸۷	۸۷,۰۲۵۷,۸۹۴,۴۲۶	۷۳۷,۸۰۶,۹۱۵,۶۸۴
۱.۴۹	۴۹۶,۷۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۲۸۳,۳۴۶,۲۱۱	۱.۵۲	۷۰۷,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۷۴۷,۶۹۷,۷۰۸
۱.۶۷	۵۵۵,۶۵۲,۷۳۹,۴۳۷	۵۲۸,۳۴۱,۷۳۰,۳۹۲	۱.۴۷	۶۸۵,۱۰۱,۸۸۸,۳۸۳	۶۸۸,۵۹۳,۹۵۳,۴۳۰
۰.۰۰	-	-	۰.۷۹	۳۶۶,۷۳۶,۸۰۹,۸۹۷	۲۰۰,۱۴۶,۵۴۸,۱۱۲
۰.۳۶	۱۱۸,۲۳۷,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۸۰,۸۸۹,۵۳۶	۰.۶۹	۳۱۹,۶۴۰,۳۹۷,۵۷۲	۱۸۲,۶۱۴,۰۲۹,۶۱۷
۰.۰۰	-	-	۰.۶۳	۲۹۴,۰۵۲,۹۱۹,۱۶۰	۳۰۱,۶۰۴,۷۸۶,۰۵۴
۰.۴۰	۱۳۴,۱۷۵,۶۱۱,۵۹۲	۱۲۹,۹۱۳,۶۶۸,۶۷۹	۰.۵۳	۲۴۵,۵۷۴,۷۵۰,۴۳۲	۱۲۹,۹۱۳,۶۶۸,۶۷۹
۰.۰۰	-	-	۰.۵۰	۲۳۴,۰۰۱,۹۰۴,۸۹۵	۱۵۰,۳۳۴,۵۲۴,۸۳۷
۰.۶۵	۲۱۵,۹۶۸,۳۷۷,۶۲۵	۱۴۹,۹۲۱,۲۰۷,۰۹۹	۰.۴۷	۲۱۸,۶۱۰,۳۴۸,۷۶۳	۹۶,۹۵۹,۵۱۰,۳۳۱
۰.۰۰	-	-	۰.۴۳	۱۹۹,۹۴۲,۶۷۱,۷۲۰	۱۷۳,۰۲۵,۵۷۲,۳۱۰
۰.۲۷	۸۹,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۲۰۲,۰۵۰,۰۰۰	۰.۴۱	۱۹۰,۹۶۱,۰۲۸,۴۵۶	۱۲۴,۵۷۶,۵۶۷,۹۳۳
۰.۳۲	۱۰۴,۹۴۲,۷۲۹,۶۷۵	۶۶,۶۷۶,۶۷۴,۵۴۷	۰.۴۰	۱۸۵,۵۶۹,۹۵۱,۷۰۳	۹۸,۵۳۵,۴۹۹,۲۱۹
۰.۰۰	-	-	۰.۳۷	۱۲۷,۳۴۵,۶۹۷,۰۲۲	۹۹,۱۳۸,۱۴۷,۴۸۵
۰.۰۰	-	-	۰.۳۳	۱۰۸,۵۸۰,۴۸۹,۱۶۰	۱۰۰,۸۲۳,۷۱۸,۱۴۱
۰.۰۰	-	-	۰.۱۸	۸۶,۱۲۶,۴۹۴,۷۳۳	۵۴,۱۸۵,۱۵۳,۱۶۹
۰.۰۰	-	-	۰.۱۲	۵۸,۰۷۱,۱۲۸,۵۰۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۱۱	۵۱,۶۸۵,۰۰۵,۷۸۳	۵۲,۴۷۱,۷۸۶,۰۹۳
۰.۰۰	-	-	۰.۱۱	۴۹,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۰۷	۳۴,۰۳۱,۵۴۷,۰۰۰	۲۰,۰۰۶,۷۸۸,۰۹۶
۰.۰۰	-	-	۰.۰۴	۱۹,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۰۴	۱۹,۲۳۳,۶۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۴,۹۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	-	-	۰.۰۲	۷,۲۰۰,۱۳۸,۳۷۱	۷,۰۸۶,۲۵۲,۹۹۹
۰.۱۷	۵۶,۸۵۴,۶۴۶,۳۱۹	۴۹,۹۹۹,۹۸۳,۳۷۷	۰.۰۰	-	-
۰.۸۵	۲۸۱,۸۱۴,۳۳۲,۸۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۹۴۱,۴۵۹	۰.۰۰	-	-
۰.۱۲	۳۹,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-
۰.۶۲	۲۰۶,۲۶۰,۲۳۸,۱۹۰	۱۷۱,۱۰۶,۱۱۷,۵۶۶	۰.۰۰	-	-
۰.۲۹	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	-	-
۰.۰۵	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	۲۰,۰۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-
۰.۰۹	۲۹,۹۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-
۰.۶۷	۲۲۱,۴۰۵,۸۵۷,۴۶۱	۱۹۱,۴۰۰,۰۹۳,۷۲۷	۰.۰۰	-	-
۰.۲۷	۹۰,۱۲۵,۲۰۲,۵۷۳	۹۰,۴۴۷,۱۳۲,۰۴۸	۰.۰۰	-	-
۰.۸۸	۲۹۲,۱۶۲,۹۸۶,۰۰۷	۲۹۵,۰۶۲,۱۹۰,۹۳۹	۰.۰۰	-	-
۰.۱۵	۵۰,۱۸۴,۳۱۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-
۱۰.۱۲	۳,۳۶۹,۶۸۹,۳۸۵,۳۵۹	۲,۷۲۶,۵۰۰,۸۸۵,۹۳۸	۱۰.۹۱	۵,۰۸۰,۰۹۸,۶۲۶,۵۷۲	۳,۵۱۶,۸۳۱,۱۶۹,۸۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
صندوق س.پشتوانه طلا درخشان آبان
صندوق س.بخشی صنایع پاداش ۲-ب
صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی
صندوق س.شاخص بازار آشنا
ص.س.افق روشن بانک خاورمیانه
صندوق س.در سهام راد-سهام
صندوق س.بخشی پتروشیمی دماوند-ب
صندوق س.سهام ثروت هامون-س
صندوق س.جام سبز سهند-س
صندوق س.بخشی صنایع آبان ۲-ب
صندوق س.بخشی صنایع پاداش-ب
صندوق س.مانا ثروت پویا-سهام
صندوق س.بخشی بازده صنایع-ب
صندوق س.مسیر سبز آبتوس-سهام
صندوق س.جاویدان سهام مانی-سهام
صندوق صنایع گنجینه فولاد ۱-بخشی
صندوق س.موج گستر ثروت-س
صندوق س.راه نو ره سود-سهام
صندوق س.صنایع پیشرفت صبا ۱-بخشی
صندوق س.بخشی کیان ۳-ب
صندوق س.پرتو پایش پیشرو-س
صندوق س.سروسودمند مدیران-سهام
صندوق س.سهام نگر جام جم-س
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
صندوق س.پشتوانه طلا زمرد پیدار
صندوق س.رویش همراه سرمایه-سهام
صندوق س.بخشی ثروت آفرین ۱-ب
صندوق س.طلا زردیس خلیج فارس
صندوق س.بخشی صنایع داناپان ۱-ب
صندوق س.صنایع ویستا ۲-بخشی
صندوق س.سرزمین بزرگ بازار-س
صندوق س.صنایع اندیشه صبا ۲-بخشی
صندوق س.طلا کیمیا زرین کاردان
صندوق طلای عیار مفید
صندوق س.ثروت پویا-بخشی

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۸- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		تعداد سپرده	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ		
درصد	ریال	درصد	ریال		
۰.۰۰	۱۰,۲۲۹,۵۸۳	۰.۰۰	۱۰,۰۸۸,۸۷۰	۱	موسسه مالی و اعتباری ملل
۰.۰۰	۶,۷۴۱,۳۳۴	۰.۰۰	۲,۶۷۲,۸۳۵	۱	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰	۱۷۵,۰۷۰,۲۹۵	-	.	۱	بانک ایران زمین
۰.۰۰	۸,۹۹۲,۷۴۲	۰.۰۰	۸,۶۸۴,۵۳۰	-	بانک ملی (آینده سابق)
۰.۰۰	۴,۵۴۱,۲۳۰	۶.۸۷	۳,۱۹۷,۶۱۱,۴۱۰,۱۹۰	۶	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۱,۰۱۴,۳۶۸,۰۴۵	۰.۰۷	۳۳,۰۱۶,۶۴۸,۲۴۴	۲	بانک تجارت
۰.۲۸	۹۲,۰۴۶,۰۹۹,۳۲۲	۰.۰۱	۴,۹۹۷,۹۲۳,۰۴۲	۱	بانک خاورمیانه
۰.۰۰	۱۱,۵۱۳,۲۳۹	۳.۱۰	۱,۴۴۱,۳۹۲,۳۴۳,۳۶۸	۴	بانک رفاه
۰.۰۰	۱۸,۴۸۰,۳۱۹	۰.۰۰	۱۷,۲۰۳,۹۸۴	۲	بانک سامان
۰.۰۰	۸,۰۵۸,۷۷۴	۰.۰۰	۷,۰۷۴,۵۴۸	۱	بانک سپه
۰.۵۱	۱۷۰,۰۰۲,۲۰۹,۲۷۸	۲.۰۷	۹۶۲,۷۱۶,۸۵۴,۵۵۵	۳	بانک سینا
۰.۰۰	۱۳,۴۰۹,۷۲۰	۰.۰۰	۴۴۵,۴۵۴,۴۷۳	۱	بانک شهر
۰.۷۲	۲۴۰,۰۱۵,۵۱۲,۵۳۳	۶.۰۰	۲,۷۹۳,۵۲۹,۷۰۰,۱۹۸	۵	بانک صادرات
۳.۰۰	۱,۰۰۰,۰۱۹,۱۶۸,۱۳۷	۲.۱۵	۱,۰۰۰,۳۳۹,۸۰۸,۹۸۳	۳	بانک گردشگری
۱۰.۳۱	۳,۴۳۱,۴۴۴,۲۸۹,۹۰۴	۳.۹۹	۱,۸۵۷,۳۸۰,۰۲۳,۶۵۷	۱۳	بانک ملت
۶.۰۱	۲,۰۰۰,۰۲۴,۸۵۵,۱۰۲	۴.۳۰	۲,۰۰۰,۰۹۰,۲۰۲,۲۶۲	۴	بانک ملی
۲۰.۸۳	۶,۹۳۴,۸۲۳,۵۳۹,۵۵۷	۲۸.۵۵	۱۳,۲۹۱,۵۶۶,۰۹۳,۷۳۹		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۹-۱ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۲۲,۵۴۰,۴۸۸,۱۸۲	۱۷,۸۴۰,۸۹۲,۴۲۲
۹-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه	۱۹,۱۲۵,۰۹۸,۴۰۱,۰۸۴	۱۶,۹۸۴,۹۳۸,۸۱۷,۴۵۰
۹-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق سلف	۱,۲۶۴,۰۷۲,۷۳۹,۴۰۶	۱,۰۹۹,۲۸۰,۰۰۰,۸۶۲
۹-۴ سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی	۱,۱۶۲,۳۵۸,۴۲۰,۶۶۰	۱,۰۱۹,۱۴۸,۶۵۱,۴۱۵
۹-۵ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بانکی	۴,۰۵۵,۵۲۹,۵۳۰,۴۴۵	۱,۵۰۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۶
	۲۵,۶۲۹,۵۹۹,۵۷۹,۷۷۷	۲۰,۶۲۴,۹۸۹,۱۸۴,۰۶۵

۹-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی 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		درصد	ریال
اسناد خزانه - م ۱ - س ۰۳ - ق ۰۶۱۵ - ۰۶۰۶	۱۴۰۶/۰۶/۱۵	۳۴,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۴۰,۴۸۸,۱۸۲	۰.۰۵	۱۷,۸۴۰,۸۹۲,۴۲۲
		۳۴,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۵۴۰,۴۸۸,۱۸۲	۰.۰۵	۱۷,۸۴۰,۸۹۲,۴۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

نام ورقه بهادار	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مرابحه لفاف صنعت زرنده ۵۱۱۰۵	۵۵۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳٪	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۴۳,۱۵۳,۶۴۶	۵۴۵,۵۵۶,۸۶۹,۲۷۱	۱۱.۷	۵۷۹,۱۹۷,۲۲۲,۳۴۷	ریال
مرابحه آناهیتا گیلان ۵۱۱۰۵	۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳٪	۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۷,۸۳۱,۰۱۸	۱,۸۲۷,۸۴۸,۶۵۶,۰۱۸	۳.۹۳	۱,۹۴۰,۵۵۸,۵۵۰,۰۸۴	ریال
مرابحه عطرین نخ قم ۶۰۲۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۳۸,۹۰۴,۰۶۶	۹۸۳,۲۴۹,۵۲۹,۰۶۶	۲.۱۱	۹۲۳,۶۲۹,۹۴۵,۴۰۰	ریال
مرابحه ذوب آهن درفک ۱۴۰۶۰۴۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۴/۱۵	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۷۷۹,۴۵۱,۹۸۶	۱,۸۹۰,۸۰۰,۷۰۱,۹۸۶	۴.۰۶	۰	ریال
مرابحه کیمیا پلی استر قم ۶۰۹۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۱	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۵۶,۹۳۹,۸۰۲	۱,۹۳۵,۰۷۸,۱۸۹,۸۰۲	۴.۱۶	۰	ریال
صکوک مرابحه کلل ۷۱-۳۰ ماهه ۲۳٪	۱,۲۹۵,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳٪	۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۹۰,۳۴۵,۱۷۲	۱,۱۹۸,۰۵۶,۶۰۴,۵۴۷	۲.۵۷	۱,۱۹۶,۳۶۶,۶۳۵,۵۵۱	ریال
مرابحه عام دولت ۱۹۴-شخ ۶۰۵۰۴	۶۳,۱۶۰	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳٪	۶۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۶,۶۳۶,۷۴۲	۵۵,۱۱۸,۶۹۷,۷۶۶	۰.۱۲	۵۶,۷۶۲,۴۴۰,۶۶۷	ریال
مرابحه عام دولت ۱۳۷-شخ ۶۱۲۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۲۰.۵۰٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۲۷۴,۲۰۸	۴۴۸,۹۳۹,۳۵۹,۹۲۰	۰.۹۶	۴۵۹,۰۳۷,۷۷۸,۱۶۰	ریال
مرابحه عام دولت ۲۲۶-شخ ۷۰۴۱۴	۳,۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۱۴	۲۳٪	۳,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۵۶,۸۱۷,۸۷۳	۲,۵۷۸,۹۵۵,۹۲۰,۸۰۶	۵.۵۴	۳,۶۱۲,۲۹۱,۰۴۳,۶۸۰	ریال
مرابحه عام دولت ۲۵۰-شخ ۷۰۲۰۵	۱۲۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۲/۰۵	۲۳٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۰,۸۰۰,۳۵۶	۹۹,۱۵۰,۳۵۳,۵۷۱	۰.۲۱	۸۹,۶۲۸,۸۰۳,۷۸۵	ریال
مرابحه عام دولت ۲۴۹-شخ ۶۰۸۲۷	۱۱۵,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۲۷	۲۳٪	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۴۵,۱۷۲,۶۰۴	۱۰۰,۸۹۵,۲۶۲,۵۴۱	۰.۲۲	۸۹,۹۵۸,۲۱۲,۴۳۶	ریال
مرابحه عام دولت ۲۲۸-شخ ۷۰۵۲۱	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۸۱,۶۷۴,۴۶۱	۱,۱۳۶,۳۷۷,۱۲۸,۰۷۶	۲.۴۴	۱,۱۹۷,۹۱۳,۶۳۹,۱۹۰	ریال
مرابحه عام دولت ۳۳۵-شخ ۶۰۹۱۵	۱۱۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۹/۱۵	۲۳٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۳,۳۵۶,۶۴۸	۹۷,۷۲۶,۵۷۷,۲۹۱	۰.۲۱	۹۱,۰۳۱,۴۴۱,۹۰۵	ریال
مرابحه عام دولت ۳۳۷-شخ ۷۰۷۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۷/۱۵	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۷۴,۳۴۸,۴۰۰	۴۳۶,۶۹۶,۳۰۳,۶۹۰	۰.۹۴	۳۸۰,۴۷۹,۳۹۸,۰۵۰	ریال
مرابحه عام دولت ۲۲۵-شخ ۶۰۸۱۴	۷۴۵,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲۳٪	۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۱۵,۳۲۱,۸۳۳	۶۱۱,۷۸۱,۸۸۰,۰۰۸	۰.۳۱	۰	ریال
مرابحه عام دولت ۲۹۵-شخ ۷۰۶۳۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۳۰	۲۳٪	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۷۰۸,۱۷۶,۹۸۰	۱,۴۵۹,۰۴۵,۵۱۳,۸۰۲	۳.۱۳	۰	ریال
مرابحه عام دولت ۲۹۶-شخ ۷۰۹۲۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۲۰	۲۳٪	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۶۰,۶۴۲,۷۵۰	۹۴۷,۰۰۱,۶۳۰,۷۵۷	۲.۰۳	۰	ریال
مرابحه آونداد ۱۴۰۶۱۱۲۵	۹۸۶,۱۰۰	۱۴۰۶/۱۱/۲۵	۲۳٪	۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۲,۸۹۶,۵۳۹	۷۷۳,۹۰۶,۷۲۲,۰۳۰	۱.۶۶	۰	ریال
مرابحه آرتا جوجه سیلان ۱۴۰۶۱۲۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۴.۳۹	۰	ریال
مرابحه عام دولت ۲۰۹-شخ ۵۰۸۲۱	۰	-	۲۳٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱,۷۷۵,۹۵۱,۶۰۱,۶۱۳	ریال
مرابحه عام دولت ۹۸-شخ ۵۰۷۲۳	۰	-	۱۸٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱,۰۱۹,۰۴۲,۷۴۳,۳۳۱	ریال
مرابحه عام دولت ۱۹۹-شخ ۵۱۰۳۰	۰	-	۲۳٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱,۸۲۲,۰۵۳,۹۵۷,۴۵۰	ریال
مرابحه عام دولت ۱۸۶-شخ ۵۱۱۲۴	۰	-	۲۳٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۷۲۱,۴۹۵,۴۹۰,۱۷۴	ریال
مرابحه عام دولت ۱۶۶-شخ ۵۰۴۱۹	۰	-	۲۳٪	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱,۰۱۹,۵۳۹,۸۱۳,۵۶۴	ریال
					۷۹۵,۷۰۶,۶۴۵,۰۸۴	۱۹,۱۲۵,۰۹۸,۴۰۱,۰۸۴	۴۱.۰۷	۱۶,۹۸۴,۹۳۸,۸۱۷,۴۵۰	

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

نام ورقه بهادار	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۲	۲۲۸,۷۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۰۷	۲۴.۱۶٪	۱,۰۲۱,۳۸۸,۴۵۷,۶۰۰	-	۱,۲۶۴,۰۷۲,۷۳۹,۴۰۶	۲.۷۱	۱,۰۹۹,۳۸۰,۰۰۰,۸۶۲	ریال
					-	۱,۲۶۴,۰۷۲,۷۳۹,۴۰۶	۲.۷۱	۱,۰۹۹,۳۸۰,۰۰۰,۸۶۲	ریال

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

نام ورقه بهادار	تعداد	قیمت بازار	تاریخ سررسید	قیمت اعمال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
اختیارفدت هرمز ۶۰۲۱۸	۱,۸۲۴	۲,۷۸۹	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱,۸۲۴	۱,۰۰۰,۲۰۳,۸۲۲,۰۴۱	۱,۱۶۲,۳۵۸,۴۲۰,۶۶۰	۲.۵۰	۱,۰۱۹,۱۴۸,۶۵۱,۴۱۵	ریال
					۱,۰۰۰,۲۰۳,۸۲۲,۰۴۱	۱,۱۶۲,۳۵۸,۴۲۰,۶۶۰	۲.۵۰	۱,۰۱۹,۱۴۸,۶۵۱,۴۱۵	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۹-۵- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بانکی به شرح زیر است:

نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
					ریال	درصد			ریال	درصد
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (توبوسرانی)	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۳,۲۲۹,۱۰۰	۱,۵۰۳,۵۴۳,۲۲۹,۱۰۰	۳۹۰	۱,۵۰۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۶	۳۹۰	۱,۵۰۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۶	۳۹۰
اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۱۴۰۹۰۲۲۹	۲۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۹۸۶,۳۰۱,۳۴۵	۲,۵۵۱,۹۸۶,۳۰۱,۳۴۵	۶۴۹	۰	۶۴۹	۰	۶۴۹
				۵۵,۵۲۹,۵۳۰,۴۴۵	۴,۰۵۵,۵۲۹,۵۳۰,۴۴۵	۱۰	۱,۵۰۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۶	۱۰	۱,۵۰۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۶	۱۰

۹-۶- اوراقی که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱						
تعداد	ارزش تابلو هر اوراق	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر اوراق	خالص ارزش فروش	علت تعدیل	
۶۰۰,۰۰۰	۸۳۰,۷۰۰	-۱۰۰٪	۷۴۷,۶۳۰	۴۴۸,۹۳۹,۳۵۹,۹۲۰	ریال	
۶۳,۱۶۰	۹۱۲,۱۵۰	-۱۰۰٪	۸۲۰,۹۳۵	۵۵,۱۱۸,۶۹۷,۷۶۶		
۱,۳۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۰۵۶,۶۰۴,۵۴۷		
۲۲۸,۶۰۰	۶,۱۴۸,۴۸۸	-۱۰۰٪	۵,۵۲۳,۶۳۹	۱,۲۶۴,۰۷۲,۷۳۹,۴۰۶		
۳۴,۲۷۱	۷۳۱,۱۹۰	-۱۰۰٪	۶۵۸,۰۷۱	۲۲,۵۴۰,۴۸۸,۱۸۲		
۵۸۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۵۵۶,۸۶۹,۲۷۱		
۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۷,۸۴۸,۶۵۶,۰۱۸		
۷۴۵,۰۰۰	۸۸۲,۱۶۰	-۱۰۰٪	۷۹۳,۹۴۴	۶۱۱,۷۸۱,۸۸۰,۰۸۰		
۳,۱۷۵,۰۰۰	۸۲۴,۴۰۰	-۴,۷۸٪	۷۸۵,۰۲۵	۲,۵۷۸,۹۵۵,۹۲۰,۸۰۶		
۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۰۷۰	-۱۰۰٪	۷۳۴,۴۶۳	۱,۱۳۶,۳۷۷,۱۲۸,۰۷۶		
۱۱۰,۰۰۰	۸۶۹,۰۰۰	-۱۰۰٪	۷۸۲,۱۰۰	۹۷,۷۲۶,۵۷۷,۲۹۱		
۵۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۳۹۰	-۱۰۰٪	۷۶۷,۰۶۱	۴۳۶,۶۹۶,۳۰۳,۶۹۰		
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۲۴۹,۵۲۹,۰۶۶		
۱۱۵,۰۰۰	۸۸۸,۸۹۰	-۱۰۰٪	۸۰۰,۰۰۱	۱۰۰,۸۹۵,۲۶۲,۵۴۱		
۱۲۰,۰۰۰	۸۳۸,۶۰۰	-۱۰۰٪	۷۵۴,۷۴۰	۹۹,۱۵۰,۳۵۳,۵۷۱		
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۰,۸۰۰,۷۰۱,۹۸۶		
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱۰۰٪	۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۰۷۸,۱۸۹,۸۰۲		
۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۹۲۰	-۱۰۰٪	۷۳۱,۶۲۸	۱,۴۵۹,۰۴۵,۵۱۳,۸۰۲		
۱,۲۵۰,۰۰۰	۸۰۱,۴۵۰	-۱۰۰٪	۷۲۱,۳۰۵	۹۴۷,۰۰۱,۶۳۰,۷۵۷		
۹۸۶,۱۰۰	۸۴۸,۹۶۰	-۱۰۰٪	۷۶۴,۰۶۴	۷۷۳,۹۰۶,۷۲۲,۰۲۰		
۲۰,۱۶۷,۱۳۱				۱۸,۴۱۲,۷۹۹,۱۲۸,۶۰۸		

با توجه به اینکه صندوق قصد نگهداری اوراق را تا سررسید دارد و همچنین جهت جلوگیری از نوسان قیمت بازار این اوراق در محاسبات خالص ارزش دارایی‌های صندوق، مدیریت صندوق نسبت به اعمال قیمت کارشناسی اوراق مذکور اقدام نموده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۰- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۹,۳۸۲,۹۵۷,۰۶۷	۲۱۵,۴۶۰,۲۴۵,۸۶۶	(۱,۷۳۵,۹۴۷,۴۳۹)	متفاوت	۲۱۷,۱۹۶,۱۹۳,۳۰۵	سود دریافتنی سپرده بانکی
۴۵,۷۱۲,۰۰۲,۲۱۶	۱۷۴,۰۵۹,۴۷۵,۲۰۳	.	-	۱۷۴,۰۵۹,۴۷۵,۲۰۳	۱۰-۱ سایر حساب‌های دریافتنی (سود ترجیحی اوراق بهادار با درآمد ثابت)
.	۱۰,۹۲۵,۱۹۵,۷۱۸	.	-	۱۰,۹۲۵,۱۹۵,۷۱۸	سایر حساب‌های دریافتنی (ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری)
.	.	.	-	.	چکهای در جریان وصول
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۶۳,۹۳۸,۳۱۰	(۹۵۳,۰۵۵,۹۸۳)	۲۵	۷۶,۰۱۶,۹۹۴,۲۹۳	سود سهام دریافتنی
۱۴۵,۰۹۴,۹۵۹,۲۸۳	۴۷۵,۵۰۸,۸۵۵,۰۹۷	(۲,۶۸۹,۰۰۳,۴۲۳)		۴۷۸,۱۹۷,۸۵۸,۵۱۹	

۱۰-۱- سود ترجیحی اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱,۳۷۴,۵۴۰,۶۷۱	۱۳,۵۸۱,۶۱۹,۱۱۶	۱۰-۱-۱	سود ترجیحی اوراق سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲
۶,۳۰۴,۲۹۴,۳۳۲	۶,۴۶۸,۰۸۲,۷۳۷	۱۰-۱-۲	سود ترجیحی روزانه اوراق مشارکت صکوک مربحه کگل ۰۷۱
۱۰,۸۲۱,۱۰۳,۴۰۱	۴۰,۲۸۶,۳۶۶,۵۵۲	۱۰-۱-۳	سود ترجیحی اوراق مربحه عطرین نخ قم ۰۹۰۲۱۸
.	۸۰,۳۹۹,۱۶۶,۱۱۷	۱۰-۱-۴	سود ترجیحی روزانه اوراق مربحه کیمیا پلی استر قم ۰۶۰۹۱۱
.	۳۲,۶۴۰,۹۴۴,۵۸۳	۱۰-۱-۵	سود ترجیحی روزانه اوراق شهرداری تبریز (قطار شهری)
.	۶۸۳,۲۹۶,۰۹۸	۱۰-۱-۶	سود ترجیحی روزانه اوراق با درآمد ثابت مربحه آرتا جوجه سبلان ۱۴۰۶۱۲۲۹
۱۷,۳۱۲,۰۶۳,۸۱۲	.	-	سود ترجیحی اوراق مربحه لفاف صنعت زرنده ۰۵۱۱۰۵
۴۵,۷۱۲,۰۰۲,۲۱۶	۱۷۴,۰۵۹,۴۷۵,۲۰۳		

- ۱-۱-۱: به استناد قرارداد شماره ۱۰۱۳/آ-ه-ص/۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۸ خرید اوراق شهیدرو بصورت روزانه به درآمد منتقل می‌شود
- ۱-۱-۲: به استناد قرارداد شماره ۱۰۱۲/آ-ه-ص/۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۱ خرید اوراق صگل بصورت روزانه به درآمد منتقل می‌شود
- ۱-۱-۳: به استناد قرارداد شماره ۱۰۵۸/آ-ه-ص مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۱ خرید اوراق عطرین نخ قم بصورت روزانه به درآمد منتقل می‌شود
- ۱-۱-۴: به استناد قرارداد شماره ۱۱۰۸/آ-ه-ص مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۱ خرید اوراق کیمیا پلی استر قم ۰۶ بصورت روزانه به درآمد منتقل می‌شود
- ۱-۱-۵: به استناد قرارداد شماره ۱۱۱۹/آ-ه-ص مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ خرید اوراق شهرداری تبریز (قطار شهری) بصورت روزانه به درآمد منتقل می‌شود
- ۱-۱-۶: به استناد قرارداد شماره ۱۱۴۳/آ-ه-ص مورخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۰ خرید اوراق آرتا جوجه سبلان بصورت روزانه به درآمد منتقل می‌شود

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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 سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف یکسال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۱۷,۷۴۲,۲۲۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۶,۵۸۶,۷۴۸)	۱,۹۶۱,۱۵۵,۴۷۲
۲,۹۱۱,۶۸۴,۲۴۸	۰	(۲,۹۱۱,۶۸۴,۰۳۹)	۲۰۹
۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۲۸,۹۳۲)	۳,۷۷۱,۰۶۸
۵۳۸,۵۳۵,۰۶۰	۰	(۵۳۸,۵۳۵,۰۶۰)	۰
۵۰۸,۵۷۱,۵۱۵	۰	(۵۰۸,۵۷۱,۵۱۵)	۰
۴,۶۷۶,۵۳۳,۰۴۳	۲,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۷۶,۶۰۶,۲۹۴)	۱,۹۶۴,۹۲۶,۷۴۹

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج نرم افزار

مخارج برگزاری مجامع

مخارج رتبه بندی

مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۰۶۰,۸۲۸	۱۵,۳۳۴,۲۷۶
۰	۸,۶۰۰,۹۸۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۸,۳۱۴,۰۰۰	۹,۷۰۰,۰۰۰
۷,۹۰۰,۹۸۰	۰
۷۷۸,۷۰۶	۷۷۸,۷۰۶
۲۸,۱۰۴,۵۱۴	۴۰,۴۶۳,۹۶۲

بانک تجارت - ۱۰۴۳۲۸۱۶

بانک آینده - ۰۱۰۰۷۲۱۸۶۹۰۰۳

بانک پاسارگاد - ۳۷۱۱۱۰۱۴۸۶۳۰۲۶۱

موسسه اعتباری ملل - ۰۴۸۳۱۱۲۱۳۰۰۰۰۰۱۰۷۳

بانک اقتصاد نوین - ۱۵۶۷۵۱۶۸۵۳۰۶۸۱

بانک ملی - ۰۱۲۰۴۸۴۹۷۶۰۰۵

بانک رفاه - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱

۱۳- جاری کارگزاران

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۹۸,۸۷۰,۲۷۴	۶۱,۴۶۴,۷۹۹,۳۸۶,۹۱۱	(۶۱,۳۸۰,۴۶۹,۹۷۲,۰۸۹)	۸۶,۶۲۸,۳۸۵,۰۹۶
۲,۲۹۸,۸۷۰,۲۷۴	۶۱,۴۶۴,۷۹۹,۳۸۶,۹۱۱	(۶۱,۳۸۰,۴۶۹,۹۷۲,۰۸۹)	۸۶,۶۲۸,۳۸۵,۰۹۶

شرکت کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۲,۲۱۱,۷۰۳,۱۲۳	۲۲۱,۰۵۱,۳۱۱,۷۹۸	مدیر جدید صندوق (سیدگردان آبان)
۱,۲۰۴,۹۱۷,۹۵۷	۱,۷۷۰,۶۷۸,۳۰۵	متولی جدید (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۸۶,۲۶۰,۰۰۰	۱۹۰,۴۲۱,۱۴۵	مدیر ثبت (کارگزاری آبان)
۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۰۹۷,۰۲۰	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۱۳۴,۸۲۲,۸۸۱,۰۸۰	۲۲۴,۱۱۶,۴۰۸,۲۶۸	

۱۵- پرداختی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۶,۱۶۹,۱۴۵,۱۳۱	۵۳,۰۸۰,۳۲۱,۳۴۹		بابت صدور واحد سرمایه‌گذاری
۵۲۸,۷۵۸,۰۲۰,۴۶۴	۱,۰۲۲,۱۰۰,۰۳۲,۲۵۰	۱۵-۱	بابت سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
۸,۹۵۸,۷۳۷,۳۰۴	-		بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۳۲,۸۸۰,۱۹۰,۰۰۴	۲,۳۶۸,۶۹۳,۲۵۰	۱۵-۲	سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود
۷۹۶,۷۶۶,۰۹۲,۹۰۳	۱,۰۷۷,۵۴۹,۰۴۷,۰۴۹		

۱۵-۱- بدهی به سرمایه‌گذاران بابت تقسیم سود ماهیانه می‌باشد که در مهلت قانونی طی اسنادنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.
 ۱۵-۲- محاسبات فوق مربوط به سرمایه‌گذاری می‌باشد که حساب هایشان به دلایل مختلفی از جمله فوت افراد و ... مسدود است و امکان واریز به حسابشان وجود ندارد. همچنین در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ مبلغ ۲۸۹,۷۴۳,۶۷۸,۶۵۵ ریال از حساب مسدود با توجه به تاییدیه سازمان جهت رعایت صرفه و صلاح سرمایه‌گذاران سرمایه‌گذاری مجدد انجام گرفت

۱۶- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۱		ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۸۴۷,۷۷۷,۷۱۷	۴۷,۷۷۷,۷۱۷	۱۶-۱	سایر پرداختی بابت واریزی نامشخص
۱۰,۴۹۱,۹۲۳,۶۲۸,۷۰۷	۷,۱۲۹,۸۶۵,۴۲۵,۸۸۸	۱۶-۲	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۰۴,۹۴۰,۹۹۰	۷۵۸,۰۸۲,۹۵۲		ذخیره اعتبارداری
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰		بدهی به مدیر بابت افتتاح حساب
۵۶	۴۹		بدهی بابت اختیار معامله
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		بدهی بابت هزینه رتبه بندی
	۱۹,۸۱۸,۴۶۲		تسهیلات مالی کارگزاری
۱۶,۰۶۳,۵۱۸,۳۲۲	۲۱,۵۶۳,۴۳۲,۳۳۵		بدهی بابت استفاده از خدمات و پشتیبانی نرم افزار
۱۰,۵۲۰,۸۹۲,۰۶۵,۸۰۳	۷,۱۶۲,۲۵۶,۷۳۷,۴۱۴		

۱۶-۱- مبلغ واریزی نامشخص بابت واریزی‌هایی می‌باشد که سرمایه‌گذاران بصورت مستقیم به بانکهای صندوق واریز نموده و به محض واریز صندوقشان را ثبت نکرده، مبالغ در این کد حساب تا تعیین تکلیف درخواست صدور نگهداری می‌شود.
 ۱۶-۲- به منظور جلوگیری از تأثیر پذیری زیاد تغییرات خالص ارزش دارایی‌های صندوق‌های با درآمد ثابت در تغییرات قیمت سهام، مطابق مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ماده ۴۰ اسنادنامه بصورت شناسایی و در دفتر ثبت میگردد. لازم به توضیح است، در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ مبلغ ۲۲۴,۲۷۹,۶۳۳,۷۰۵ ریال از محل ذخیره مذکور مابین سرمایه‌گذاران سود به صورت سرمایه‌گذاری مجدد توزیع گردیده است. گردش حساب مذکور به شرح ذیل می‌باشد.

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

مابده ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	مبلغ تقسیم شده	مابده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۳۹۱,۹۲۳,۶۲۸,۷۰۷	۲,۸۷۲,۲۲۱,۴۲۰,۸۸۶	۶,۳۴۴,۲۷۹,۶۳۳,۷۰۵	۷,۱۲۹,۸۶۵,۴۲۵,۸۸۸	ذخیره تغییر ارزش سهم
۱۰,۴۹۱,۹۲۳,۶۲۸,۷۰۷	۲,۸۷۲,۲۲۱,۴۲۰,۸۸۶	۶,۳۴۴,۲۷۹,۶۳۳,۷۰۵	۷,۱۲۹,۸۶۵,۴۲۵,۸۸۸	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۷- پیش دریافت

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۲,۳۳۸,۷۸۷,۶۸۰	۱۶۵,۳۱۳,۰۴۹,۶۸۰	۱۷-۱ پیش دریافت سود اوراق اراد ۱۹۴
۱۸۷,۱۰۷,۱۹۳,۳۱۳	۱۲۳,۵۳۹,۸۶۹,۴۱۲	۱۷-۲ پیش دریافت سود اوراق شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)
۲۰,۸۳۳,۹۹۳,۴۸۳	۲۰,۳۸۶,۲۱۹,۴۶۹	۱۷-۳ پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه آناهیتا گیلان ۰۵۱۱۰۵
۱۲۵,۴۷۸,۷۶۴,۳۸۵	۵۹,۵۰۵,۴۱۴,۰۳۶	۱۷-۴ پیش دریافت سود اوراق خرید تبعی فولاد هرمزگان جنوب
.	۱۶,۱۰۵,۳۱۸,۳۰۹	۱۷-۵ پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه لفاف صنعت زرند ۰۵۱۱۰۵
.	۵۷,۸۷۸,۹۴۰,۶۹۲	۱۷-۶ پیش دریافت سود اوراق خرید اوراق مرابحه ذوب آهن درفک ۱۴۰۶۰۴۱۵
۹۳,۴۲۵,۱۱۸,۶۴۸	۶۰,۸۵۶,۲۷۲,۷۸۸	۱۷-۷ پیش دریافت سود اوراق با درآمد ثابت مرابحه آپانداد ۱۴۰۶۱۱۲۵
۷,۲۶۵,۵۱۷,۲۲۷	.	پیش دریافت سود اوراق اراد ۱۹۹
۷۴۶,۴۴۹,۳۷۴,۶۴۶	۵۰۲,۴۸۴,۰۸۴,۳۹۳	پیش دریافت سود بانکی

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

۱۷-۲: به استناد قرارداد مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۰ بابت قرارداد تعهد پذیره نویسی خرید اوراق شهرداری تبریز است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۱ مبلغ ۲۱۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال بصورت پیش دریافت، دریافت گردیده بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۳: به استناد قرارداد شماره ص-۱۰۳۰/۱-۰۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ بابت خرید اوراق آناهیتا گیلان بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۴: به استناد قرارداد شماره ص-۱۰۵۵/۱-۰۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ بابت خرید اوراق تبعی هرمز بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۵: به استناد قرارداد شماره ص-۱۰۵۵/۱-۰۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ بابت خرید مرابحه لفاف صنعت زرند بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۶: به استناد قرارداد شماره ص-۱۰۵۵/۱-۰۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ بابت خرید مرابحه ذوب آهن درفک بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۷-۷: به استناد قرارداد شماره ص-۱۰۵۵/۱-۰۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۸ بابت خرید مرابحه آپانداد بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۸- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۱,۰۷۲,۹۴۹,۶۸۱,۰۲۲	۲۱,۰۷۲,۹۴۸	۳۷,۵۸۷,۶۲۷,۹۳۷,۱۸۲	۳۷,۵۸۷,۶۲۵
۲۰,۰۰۰,۰۰۱,۵۹۵	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۱,۵۶۳	۲۰,۰۰۰
۲۱,۰۹۲,۹۴۹,۶۸۲,۶۱۷	۲۱,۰۹۲,۹۴۸	۳۷,۶۰۷,۶۲۷,۹۳۸,۷۴۵	۳۷,۶۰۷,۶۲۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۹- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۹-۱	۱۳۱,۱۰۹,۷۴۹,۳۲۶	۳۵۸,۱۷۷,۱۵۸,۷۲۲
۱۹-۲	(۴,۱۶۸,۹۹۵,۸۶۲)	۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷
۱۹-۳	۱۷۹,۱۳۶,۶۸۰,۳۳۹	۳۳,۷۱۵,۵۷۹,۸۲۱
۱۹-۴	۲۷۹,۴۴۷,۹۳۶,۷۵۷	۴۰,۹۶۲,۹۴۸,۲۳۱
۱۹-۵	۷۹۹,۱۵۳,۶۱۵,۷۴۰	(۳۴۲,۵۷۳,۶۱۲,۵۹۳)
۱۹-۶	۱۲۵,۵۶۶,۰۱۳	۴۸,۹۹۶,۵۸۸
۱۹-۷	۵,۷۲۰,۳۸۲,۰۰۰	۶۷۲,۸۱۴,۶۶۷,۳۲۵
	۱,۳۹۰,۵۲۴,۹۴۴,۲۱۳	۷۶۶,۱۰۰,۶۸۲,۰۱۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۵,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۷۵,۲۶۰,۵۷۸)	(۳۷,۶۷۳,۹۰۷)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۳۱۸,۰۶۵,۵۱۵	-
۱۲۵,۰۰۰	۵,۵۰۳,۷۵۰,۰۰۰	(۴,۳۸۶,۹۴۳,۴۹۲)	(۱۵,۰۲۵,۱۴۹)	(۲۷,۵۱۸,۷۵۰)	۱,۰۷۴,۳۶۳,۶۱۹	-
۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۴۳۸,۲۴۵,۵۹۰	(۳۸۴,۳۵۰,۵۵۸,۶۲۷)	(۹۹۴,۹۱۴,۴۱۶)	(۱,۸۲۲,۱۹۱,۳۴۶)	(۲۲,۷۲۹,۴۴۵,۶۷۹)	-
۸۶,۸۸۳,۳۲۹	۵۱۵,۶۳۱,۷۰۹,۷۶۰	(۴۳۵,۵۳۳,۷۰۵,۷۲۲)	(۱,۴۰۷,۶۷۲,۴۰۰)	(۲,۵۷۸,۱۵۸,۵۵۳)	۷۶,۱۱۳,۱۷۳,۰۸۶	-
۱۶,۵۴۰,۰۰۰	۴۸,۱۳۷,۳۵۷,۲۴۴	(۳۸,۶۶۱,۷۲۶,۲۹۷)	(۱۳۱,۴۱۲,۷۲۲)	(۲۴۰,۶۸۶,۲۹۶)	۹,۱۰۳,۴۳۱,۹۲۷	-
۳۶۲,۸۵۰,۰۰۰	۸۹۲,۱۱۷,۹۶۶,۳۵۰	(۹۲۷,۶۵۵,۶۹۲,۵۴۰)	(۲,۳۹۳,۱۰۴,۷۱۹)	(۴,۴۶۰,۵۸۹,۸۲۵)	(۴۲,۳۹۱,۴۲۰,۸۳۴)	-
۷۵۰,۰۰۰	۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۴۸,۵۹۵,۱۹۱)	(۲۱,۶۶۲,۴۷۰)	(۳۹,۶۷۴,۹۹۹)	(۱,۱۷۴,۹۳۳,۶۶۰)	-
۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۱,۶۵۲,۳۷۰,۷۶۰	(۲۴,۰۲۱,۵۵۷,۶۹۶)	(۵۹,۱۱۰,۰۱۶)	(۱۰۸,۲۶۱,۳۵۳)	(۲,۵۳۶,۶۵۸,۳۰۵)	-
۵۵۰,۰۰۰	۳۹,۶۱۳,۱۶۹,۳۸۰	(۳۰,۱۹۶,۹۹۳,۱۷۰)	(۸۰,۸۴۰,۴۲۳)	(۱۴۸,۰۶۰,۸۵۳)	(۸۱۳,۷۲۴,۰۶۶)	-
۱۱۴,۶۲۷,۰۹۳	۳۳۲,۰۴۸,۹۷۱,۰۵۶	(۲۸۱,۷۲۶,۳۴۱,۵۱۳)	(۹۰,۶۴۹,۱۲۸۷)	(۱,۶۶۰,۲۴۴,۸۶۱)	۴۷,۷۵۵,۸۹۳,۳۹۵	-
۵۵,۱۴۱,۱۹۲	۲۷۶,۶۱۲,۱۴۸,۲۲۸	(۲۱۱,۴۶۰,۲۰۵,۳۲۸)	(۷۵۵,۱۴۹,۴۹۷)	(۱,۳۸۳,۰۶۰,۷۴۱)	۶۳,۰۱۳,۷۲۳,۶۶۲	-
۴,۶۷۱,۵۷۹	۱۵۹,۵۸۳,۹۱۴,۱۰۰	(۱۵۸,۸۳۱,۰۳۱,۹۲۳)	(۴۳۵,۶۶۲,۱۳۸)	(۷۹۷,۹۱۹,۵۶۴)	(۴۸۰,۶۹۹,۵۴۴)	-
۳۶۰,۰۰۰	۵,۹۵۹,۷۰۷,۱۶۰	(۴,۵۳۰,۴۹۰,۷۷۳)	(۱۶,۲۹۹,۹۶۲)	(۲۹,۷۹۸,۵۳۵)	۱,۳۸۳,۱۴۷,۸۹۰	-
۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۹۲۵,۰۷۱,۸۲۹	(۸۲,۶۶۸,۸۵۱,۰۴۱)	(۲۸۹,۱۷۳,۹۲۷)	(۵۲۹,۶۲۵,۳۵۵)	۲۲,۴۳۷,۴۲۱,۵۱۶	۳۲۶,۷۶۸,۲۵۶
۳,۵۴۰,۷۹۴	۳۴,۷۹۳,۰۵۳,۳۷۰	(۲۵,۰۵۳,۶۲۴,۲۱۱)	(۹۴,۹۸۸,۸۵۷)	(۱۷۳,۹۶۵,۲۶۷)	۹,۴۷۰,۴۷۹,۰۳۵	-
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۲۳۹,۹۸۱,۶۰۸	(۲۶۶,۵۳۴,۵۵۸,۵۸۲)	(۷۴۸,۶۷۰,۲۲۵)	(۱,۳۷۱,۱۹۹,۹۰۳)	۵,۵۸۵,۵۵۲,۸۹۸	-
۱۶۰,۰۰۰	۴,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۱۷,۶۰۳,۳۷۳)	(۱۱,۵۵۳,۲۹۶)	(۲۱,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۳۱۶,۶۶۹)	-
۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۶۲,۴۰۳,۷۸۱)	(۱۵,۵۹۳,۵۹۹)	(۲۸,۵۶۰,۰۰۳)	۱,۳۰۵,۴۴۲,۶۱۷	-
۱۰,۴۷۹,۴۱۲	۳۳,۸۹۶,۵۲۶,۴۴۴	(۲۵,۳۷۸,۴۱۸,۲۷۶)	(۶۷,۹۶۶,۷۹۹)	(۱۲۴,۴۸۲,۶۴۵)	(۶۷۴,۳۴۱,۲۷۶)	-
۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۳۸,۸۲۶,۷۷۰	(۱۰۸,۲۶۵,۳۱۱,۵۹۵)	(۳۰۳,۹۵۴,۰۳۰)	(۵۵۶,۶۹۴,۱۲۷)	۲,۲۱۲,۸۶۷,۰۰۸	-
۱,۹۸۰,۰۰۰	۵۶,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۹۰۲,۱۶۱,۸۰۸)	(۱۵۴,۳۲۴,۱۷۰)	(۲۸۲,۶۴۵,۰۰۰)	۱۸۹,۸۶۹,۰۲۲	-
۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۱۹۵,۲۷۳,۰۴۰	(۲۰۳,۴۵۰,۳۳۳,۷۷۷)	(۵۲۴,۶۹۱,۷۶۴)	(۹۶۰,۹۷۶,۳۶۶)	(۱۲,۳۳۵,۷۲۸,۸۶۷)	-
۹,۷۰۳,۴۳۲	۱۳۵,۶۶۱,۷۷۰,۴۱۰	(۱۵۰,۱۴۹,۷۶۶,۴۷۶)	(۳۷۰,۳۵۴,۹۵۸)	(۶۷۸,۳۰۸,۸۵۸)	(۱۵,۵۳۶,۶۵۹,۸۸۲)	-
۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۶,۲۱۰,۶۶۱,۱۱۰	(۱۹,۱۸۶,۲۴۱,۴۴۵)	(۴۴,۳۵۴,۹۱۲)	(۸۱۰,۵۳۳,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۸۸۸,۵۵۴)	-
۱۲,۸۹۰,۰۰۰	۴۸,۲۲۴,۳۲۸,۲۲۱	(۴۹,۹۱۹,۴۵۷,۷۱۰)	(۱۳۱,۶۵۰,۴۸۷)	(۲۴۱,۱۲۱,۶۴۳)	(۲۰,۶۷۹,۰۱۶۱۹)	-
۳۴,۱۰۳,۷۳۰	۲۰۳,۷۲۲,۴۴۲,۴۴۰	(۲۰۴,۹۶۵,۴۹۵,۰۵۷)	(۵۵۶,۱۶۰,۳۷۷)	(۱,۰۱۸,۹۱۲,۲۱۵)	(۲,۸۱۷,۸۲۵,۲۰۹)	(۴,۱۲۱,۲۳۴,۷۸۹)
۵۸,۱۳۶,۵۷۶	۱۰۹,۰۱۱,۸۸۴,۸۱۸	(۱۱۱,۷۳۸,۵۸۸,۷۳۹)	(۲۹۷,۶۰۱,۹۰۱)	(۵۴۵,۰۵۹,۴۲۷)	(۳,۵۶۹,۳۶۵,۲۴۹)	-
۸,۳۵۰,۰۰۰	۶۸,۷۶۶,۲۷۷,۲۴۰	(۶۸,۶۴۱,۹۵۲,۵۳۳)	(۱۸۷,۷۲۲,۵۷۵)	(۳۴۳,۸۳۳,۶۸۸)	(۴۰۶,۷۸۱,۵۵۶)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۲,۵۰۲,۶۰۸,۲۹۰)
-	-	-	-	-	-	(۴۴,۶۴۶,۹۱۶)
۴,۰۶۴,۴۹۲,۶۶۶,۸۲۸	(۳,۹۰۲,۰۰۸,۸۹۷,۲۵۳)	(۱۱,۰۵۳,۶۵۶,۹۷۵)	(۲۰,۳۲۲,۶۶۳,۴۵۹)	۱۳۱,۱۰۷,۶۴۹,۲۴۱	۱۶,۴۴۱,۷۲۱,۸۳۹	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نقل از صفحه قبل
-۱۶,۳۴۱,۷۲۱,۸۳۹	۱۳۱,۱۰۷,۶۴۹,۲۴۱	-۲۰,۳۲۲,۴۶۳,۳۵۹	-۱۱,۰۵۲,۶۵۶,۹۷۵	-۳,۹۰۲,۰۰۸,۸۹۷,۲۵۳	۴,۰۶۴,۴۹۲,۶۶۶,۸۲۸	-	بیمه البرز
۳۹,۶۹۵,۴۳۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۲۷,۴۹۱,۷۰۵,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۶۹,۲۳۴,۸۷۴,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	کوبیر تایر
۳۶,۴۱۲,۸۳۵,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۹,۱۵۹,۳۸۳,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۱,۶۰۳,۵۱۸,۷۵۲)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم پیلن
(۱۱,۶۴۲,۵۷۳,۴۹۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۷,۳۴۵,۲۷۵,۴۰۶	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۳,۴۳۹,۲۴۱	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۷۳,۸۶۸,۲۹۷,۹۸۴)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۷,۳۴۸,۲۹۸,۲۹۹	-	-	-	-	-	-	معدنکاران نسوز
۱,۴۴۴,۵۷۸,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۴,۶۰۲,۱۸۲,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۳۶,۱۲۲,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۱۷,۵۱۵,۱۱۳,۴۶۳)	-	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۱۰۸,۱۶۷,۳۹۶,۶۹۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱,۷۷۶,۰۰۹,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
(۳۴,۷۷۲,۷۹۳,۸۹۴)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۱۸,۶۳۵,۷۹۳,۴۸۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۵,۲۴۰,۰۰۶,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۲۴,۲۵۵,۱۶۹,۰۰۳۹	-	-	-	-	-	-	
۳۵۸,۱۷۷,۱۵۸,۷۲۲	۱۳۱,۱۰۹,۷۴۹,۲۲۶	(۲۰,۳۲۲,۴۶۳,۳۵۹)	(۱۱,۰۵۱,۵۵۶,۹۹۰)	(۳,۹۰۲,۰۰۸,۸۹۷,۲۵۳)	۴,۰۶۴,۴۹۲,۶۶۶,۸۲۸		

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵۲۴,۰۷۴,۱۹۲	۴۲۰,۶۸۵,۷۰۷	۲۳۵,۱۵۳,۱۴۴	۸۴,۹۴۷,۲۲۶,۸۳۱	۸۶,۱۳۷,۱۳۹,۸۷۴	۲۸,۰۱۶,۶۳۴	ج. گروه مدیریت سرمایه گذار امید
-	(۱,۳۷۲,۲۹۴,۸۱۳)	۴۰,۴۱۷,۴۰۰	۲۲,۰۶۷,۷۲۱	۹,۳۹۳,۲۸۹,۶۶۴	۸,۰۸۳,۴۷۹,۹۷۲	۱۵,۲۵۱,۸۵۱	ج. تجلی توسعه معادن و فلزات
-	(۲,۶۸۵,۳۷۳,۳۷۰)	۶۷,۶۱۶,۷۱۴	۳۶,۹۱۸,۴۴۴	۱۶,۱۰۴,۱۸۰,۶۵۶	۱۳,۵۲۳,۳۴۲,۴۴۶	۱۱,۶۵۲,۸۰۸	ج. توسعه معادن و فلزات
-	(۶۳۵,۴۰۱,۸۷۱)	۵۲,۹۱۲,۰۰۱	۲۸,۸۸۹,۸۷۰	۲۳,۶۳۶,۵۱۸,۴۴۰	۲۳,۰۸۲,۹۱۸,۴۴۰	۶,۷۹۲,۱۰۳	ج. سرمایه گذاری پارس آریان
۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷	-	-	-	-	-	-	شرکت ج. معدنی و صنعتی چادرملو
۲,۹۵۴,۹۴۳,۹۱۷	(۳,۱۶۸,۹۹۵,۸۶۲)	۵۹۱,۶۳۱,۸۲۲	۳۳۳,۰۳۹,۱۸۱	۱۳۴,۰۸۱,۳۱۵,۵۹۱	۱۳۰,۸۲۶,۸۸۰,۷۳۲		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		تعداد		توضیحات
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	بهای فروش	ریال	
-	۱۵۲,۵۴۶,۹۶۹,۳۸۲	-	(۳,۷۹۰,۸۸۷,۳۶۹)	۳,۱۵۹,۰۸۱,۶۳۸,۱۵۶	۱۹,۶۷۳,۳۸۴	صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردارن
-	(۱,۶۸۴,۱۹۸,۳۲۱)	-	(۵۲,۰۵۴,۱۶۱)	۴۳,۳۷۸,۵۶۹,۴۰۱	۷۰۰,۲۰۰	صندوق س. پشتوانه طلا آسمان التون
-	(۷۲۶,۳۹۶,۸۹۸)	-	(۶۵,۵۳۱,۷۲۶)	۲۸,۴۹۲,۰۸۳,۷۴۰	۱,۸۱۰,۰۰۰	صندوق س. رویش همراه سرمایه-سهام
-	(۳۸۳,۰۳۳,۰۱۷)	-	(۴۷,۳۵۷,۷۳۲)	۳۰,۵۴۶,۸۶۰,۴۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. صنایع ویستا-بخشی
-	(۲۴,۴۷۹,۴۸۸,۷۱۴)	-	(۶۸۸,۲۹۹,۲۰۰)	۹۷۰,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. سهامی پرتو آمال س.
-	(۱,۷۷۰,۸۱۹,۶۶۱)	-	(۵۶,۷۸۳,۴۵۷)	۲۴,۶۸۸,۴۸۴,۴۳۸	۲,۵۶۶,۷۴۸	صندوق س. جام سبز سهندس
-	۴,۸۶۸,۷۱۳,۰۲۰	-	(۲۷۹,۶۹۸,۲۳۵)	۱۳۱,۶۰۷,۹۹۷,۰۰۰	۶,۷۴۸,۲۲۲	صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی
-	(۱,۹۳۵,۷۸۲,۴۶۰)	-	(۴۱,۶۷۱,۳۱۶)	۱۸,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. موج گستر ثروت س.
-	۳۴,۹۱۳,۱۹۶,۶۳۱	-	(۱,۵۴۹,۴۳۸,۹۱۴)	۱,۳۲۷,۳۷۸,۴۴۳,۰۴۶	۷۵,۷۶۱,۷۶۲	صندوق س. مشترک پارس-مختلط
-	۱,۱۳۹,۳۹۶,۵۷۰	-	(۶۱۲,۷۳۵,۱۷۸)	۲۶۴,۴۰۶,۷۶۱,۷۸۶	۱۴,۶۱۸,۹۰۴	صندوق س. بخشی صنایع آبان ۲-ب
-	(۱۳,۲۶۷,۳۰۴,۴۵۳)	-	(۴۶۸,۸۸۴,۴۵۱)	۲۰۳,۸۶۲,۰۷۲,۰۰۰	۱۹,۰۱۵,۹۶۱	صندوق س. صنایع اندیشه صبا ۲-بخشی
-	۳۸۶,۹۵۵,۵۳۳	-	(۶۶,۳۵۱,۷۴۷)	۵۳,۵۵۵,۵۵۷,۰۰۰	۱,۷۱۴,۷۰۸	صندوق تضمین اسرمایه کارپز-م
-	۸۷۷,۹۱۳,۷۷۸	-	(۱۱,۲۰۱,۲۲۲)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. کالج لاملک
۱۳,۸۹۲,۰۰۵,۲۴۶	(۳,۲۴۲,۸۳۴,۴۵۳)	-	(۳,۹۰۶,۲۵۳,۴۵۳)	۱,۶۹۸,۳۷۱,۳۵۵,۹۳۸	۸۱,۹۳۵,۰۵۲	صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان
-	۴,۲۶۷,۳۵۰,۵۸۰	-	(۱۵۱,۳۶۱,۹۲۹)	۶۵,۷۶۶,۱۶۲,۹۵۷	۲,۱۵۷,۳۲۴	صندوق س. پرتو پایش پیشرو س.
-	۱۹۴,۱۵۴,۰۱۹	-	(۱۱۱,۷۲۴,۰۷۲)	۴۸,۵۷۵,۷۹۱,۰۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. ثروت پویا ۲-بخشی
-	(۵۶۲,۸۹۸,۷۲۹)	-	(۱۲۵,۶۶۳,۰۶۹)	۹۹,۵۳۵,۱۳۳,۹۹۰	۳,۲۷۰,۰۰۰	صندوق س. آرمان سپهر آتی-م
-	۲,۱۳۵,۰۲۱,۲۹۸	-	(۹۹,۱۶۴,۷۵۳)	۴۳,۱۱۵,۱۷۲,۸۹۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. سهم نگر جام جم س.
-	(۱,۴۸۱,۱۹۹,۹۱۴)	-	(۱۱۷,۰۴۴,۹۴۵)	۵۰,۸۸۹,۱۲۷,۶۹۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. صنایع پاسارگاد ۱-بخشی
-	(۴۱۳,۲۱۵,۶۶۹)	-	(۴۷,۳۱۵,۶۶۹)	۲۰,۵۲۸,۵۶۵,۶۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. صنایع کارآمد ۱-بخشی
-	۲۶۹,۴۹۲,۴۹۱	-	(۷۱,۵۱۳,۷۹۶)	۳۱,۰۹۲,۶۶۳,۹۸۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی صنایع دانایان ۱-ب
-	۶۳۷,۶۸۸,۸۸۸	-	-	۱۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
-	(۳۱۶,۳۸۰,۱۸۸)	-	(۳۰,۰۵۹,۵۶۴)	۱۳,۰۶۹,۴۳۲,۰۹۸	۱,۳۹۲,۹۶۲	صندوق س. بخشی کیان ۳-ب
-	۲,۷۴۱,۵۹۰,۱۴۶	-	(۵۲,۵۲۹,۶۹۰)	۲۲,۸۳۹,۰۱۹,۸۳۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی صنایع سورنا ۳-ب
-	(۵,۵۸۹,۵۷۸,۹۸۴)	-	(۲۵۰,۰۵۷,۱۷۱)	۱۰۸,۷۲۰,۵۲۷,۷۳۸	۳,۰۹۱,۰۵۶	صندوق س. بخشی پتروشیمی دماوند-ب
-	۴,۴۰۴,۷۹۱,۳۵۶	-	(۶۵,۴۳۵,۷۶۶)	۵۴,۵۳۰,۲۲۷,۱۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. کالای سینا
-	۶,۱۷۷,۲۸۳,۱۷۳	-	(۱۴۷,۵۸۵,۳۶۸)	۱۲۲,۹۸۸,۱۸۱,۶۸۴	۸۴۸,۶۶۰	صندوق س. پشتوانه طلا زرقام آشنا
-	(۸۴۷,۳۲۴,۱۳۹)	-	(۱۸,۸۳۰,۹۵۶)	۸,۱۸۷,۳۷۴,۴۰۶	۴۹۵,۹۲۴	صندوق س. بخشی صنایع پاداش ۲-ب
-	۱۵۵,۲۲۴,۳۴۸	-	(۱۰۹,۵۹۱,۰۳۵)	۴۷,۶۴۸,۵۰۳,۴۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی ثروت آفرین ۱-ب
-	۴,۰۸۹,۲۷۷,۴۵۸	-	(۷۵,۵۲۲,۷۸۰)	۳۲,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی کیان ۲-ب
-	(۴,۲۰۳,۰۳۰)	-	(۷۲,۰۱۶,۱۱۳)	۳۱,۳۱۱,۶۶۲,۹۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. سرزمین بزرگ بازار س.
-	۱۵,۸۳۶,۵۵۰,۱۹۲	-	(۷۸۰,۶۹۰,۴۷۸)	۳۳,۴۳۰,۷۸۳,۳۱۹	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	صندوق س. سروسودمند مدبران-سهام
۲,۷۸۱,۱۲۸,۶۷۶	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان
۱۳۹,۳۳۹,۹۴۳	-	-	-	-	-	ص.س.صندوق در صندوق خوشه گندم
۶۲۲,۵۴۱,۵۲۱	-	-	-	-	-	صندوق س. عرش میلاد شهر س.
۹,۳۷۳,۰۵۶,۰۷۹	-	-	-	-	-	صندوق س. زیتون نماد پایا-مختلط
۹۷۲,۷۳۸,۶۹۶	-	-	-	-	-	صندوق س. بخشی صنایع پاداش ۲-ب
۲,۲۷۶,۹۷۸,۶۸۲	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
(۲۶,۵۷۹,۴۴۷)	-	-	-	-	-	صندوق س. صنایع دایا ۳-بخشی
۳,۷۵۸,۴۵۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	صندوق س. ثروت پویا-بخشی
۶۳۱,۷۱۸,۸۴۸	-	-	-	-	-	صندوق س. بخشی گستره فیروز ۲-ب
(۱۶۶,۹۲۶,۸۹۲)	-	-	-	-	-	صندوق س. سهامی پرتو آمال س.
۵۱۱,۱۲۶,۰۶۸	-	-	-	-	-	صندوق س. یازده سهام س.
۳۴,۷۱۵,۵۷۹,۸۲۱	۱۷۹,۱۳۶,۶۸۰,۳۳۹	-	(۱۲,۹۶۲,۹۵۴,۳۱۵)	(۸,۸۲۸,۴۳۶,۴۲۳,۹۶۶)	۹,۰۲۱,۵۳۶,۰۵۸,۶۲۰	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۴-۱۹- سود (زیان) حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری کالایی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س کالای پاریسان	۴۲۳,۴۹۱	۵۶۶,۱۳۵,۲۰۰,۱۹۱	(۵۷۰,۹۲۷,۱۲۷,۱۶۷)	(۶۷۹,۳۶۱,۷۵۰)	-	(۵,۴۷۱,۲۸۸,۷۲۶)
صندوق س طلا زردبسی خلیج فارس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۹۴,۴۷۹,۳۲۶)	(۱۹,۱۹۶,۷۳۹)	-	(۱,۷۱۶,۱۷۶,۰۶۵)
صندوق س پشتوکه طلای جام زرین	۶۹,۱۰۶,۰۱۶	۱,۲۸۸,۷۰۷,۹۶۸,۲۲۴	(۱,۲۸۱,۶۹۱,۲۸۳,۱۵۷)	(۱,۵۴۶,۴۴۵,۳۸۵)	-	۵,۴۷۰,۲۳۹,۶۸۲
صندوق س پشتوکه سکه طلا کهریا	۱۷۸,۹۰۰	۳۷,۹۶۳,۲۶۷,۰۱۶	(۳۶,۹۶۶,۷۶۴,۷۹۱)	(۴۵,۵۵۵,۸۸۶)	-	۱,۲۲۰,۹۴۶,۳۳۹
صندوق س پشتوکه طلا آتش فیروزه	۸,۷۰۵,۳۹۰	۲۶۸,۰۶۹,۸۲۵,۸۷۴	(۲۸۷,۲۲۷,۲۲۷,۳۵۰)	(۳۲۱,۶۸۳,۱۷۷)	-	(۱۹,۵۷۹,۵۹۴,۶۵۳)
صندوق طلای عیار مفید	۲,۵۲۵,۳۸۸	۱۰,۴۸۱,۱۳۶,۴۰۰,۶۱۲	(۹۵۰,۱۲۳,۱۷۱,۷۰۹)	(۱,۲۵۷,۷۶۲,۴۲۱)	-	۹۶,۷۵۶,۴۶۶,۴۸۲
صندوق س پشتوکه طلای پاداش	۴۲۰,۹۱۴	۶,۱۷۸,۷۵۵,۷۰۰	(۶,۹۹۸,۱۹۵,۲۵۴)	(۷,۴۱۴,۴۷۶)	-	(۸۲۶,۸۵۴,۰۳۰)
صندوق س کالای کوروش	۵۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۲۱,۵۹۰,۱۱۰	(۵۰۰,۵۹۹,۹۹۹,۸۷۰)	(۶۱,۵۸۵,۸۱۶)	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۴,۴۲۴
صندوق س پشتوکه طلای دماوند	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۹۵۰,۴۰۱,۳۶۴)	(۹۸۰,۱۷,۲۰۰)	-	۱,۴۸۷,۵۸۱,۴۳۶
صندوق س پشتوکه طلا ندای زاگرس	۱,۲۷۲,۱۷۶	۹۲,۵۱۹,۹۶۹,۴۸۸	(۹۳,۹۸۰,۳۹۷,۹۶۱)	(۱۱۱۰,۲۳۰,۳۵)	-	(۱,۵۷۱,۴۵۱,۵۴۸)
صندوق س پشتوکه طلای رز	۹۸,۴۹۴,۷۳۲	۲,۴۱۹,۱۹۴,۴۶۸,۰۰۴	(۲,۴۸۲,۱۲۸۰,۴۸۶۹۱)	(۲,۹۰۳۰,۲۶۶۷۲)	-	(۶۵,۸۴۶,۳۵۵,۵۹۶)
صندوق س پشتوکه طلا درخشان ایران	۳۳۲,۱۴۸,۷۲۷	۱۱۰,۶۳۳,۷۹۷,۳۵۰,۱۴۲	(۱۰,۷۸۳,۴۱۵,۲۲۷۰,۷۶)	(۱۳,۲۷۶,۵۴۱,۷۴۴)	-	۲۶۷,۱۰۵۵۷۱,۴۲۲
صندوق س پشتوکه طلا زروان ویستا	۲,۸۷۵,۵۳۷	۹۳,۸۶۵,۹۵۴,۷۱۶	(۱۰۲,۲۸۱,۱۷۹,۱۲۹)	(۱۱۲,۶۳۸,۵۰۱)	-	(۹۰۰,۲۷,۸۶۲,۹۱۴)
صندوق س کالای زمرد بیدار	۵,۲۱۷,۱۷۳	۱۱۱,۲۱۴,۶۱۲,۷۲۴	(۱۰۷,۹۲۶,۷۱۰,۲۶۴)	(۱۳۳,۴۵۷,۰۲۵)	-	۳,۱۴۴,۴۴۵,۴۳۵
صندوق س پشتوکه طلای لیان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۸۵۵,۳۰۱,۳۰۵	(۳۲۹,۳۴۸,۵۳۰,۲۱۸)	(۴۰۴,۲۲۶,۰۵۵)	-	۷,۱۰۲,۵۴۵,۰۲۲
		۱۷,۴۸۱,۶۳۹,۱۶۵,۹۶۶	(۱۷,۱۸۱,۲۱۳,۲۹۳,۳۲۷)	(۲۰,۹۷۷,۹۳۵,۸۸۳)	-	۲۷۹,۴۴۷,۹۳۶,۷۵۷
					-	۴۰,۹۶۲,۹۴۸,۲۳۱

۵-۱۹- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت مرابحه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرایحه عام دولت ۱۶۶-ش-خ ۵۰۴۱۹	۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۰,۲۹۰,۹۰۰,۰۳۶)	(۹۶,۱۵۹,۳۷۵)	-	۱۰۶,۱۱۳,۹۴۰,۵۸۹
مرایحه عام دولت ۱۸۶-ش-خ ۵۱۱۲۴	۸۱۵,۰۰۰	۷۶۱,۹۰۲,۷۵۰,۰۰۰	(۷۰۰,۰۷۴,۹۵۲,۱۴۵)	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۶۱,۷۶۷,۷۹۷,۸۵۵
مرایحه عام دولت ۱۹۹-ش-خ ۵۱۰۳۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۸۰۳,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۷۵,۳۰۳,۳۶۸,۱۹۷)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۲۶,۶۰۰,۱,۳۳۱,۸۰۳
مرایحه اولتاداد ۱۴۰۶۱۱۲۵	۲۱۳,۹۰۰	۱۸۱,۴۹۱,۱۷۹,۰۰۰	(۲۱۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۰۱۴,۷۹۴)	-	(۳۲,۵۰۰,۸۳۵,۷۹۴)
مرایحه عام دولت ۲۰۹-ش-خ ۵۰۸۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۸,۷۲۹,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۶۵۶,۷۷۲,۶۳۹,۷۶۲)	(۲۰۴,۰۹۸,۲۹۲)	-	۲۸۱,۷۵۳,۷۱۱,۹۴۶
مرایحه عام دولت ۲۲۶-ش-خ ۷۰۴۱۴	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹۰۲,۱۴۷,۹۹۰,۱۵۴)	(۱۱۴,۷۲۳,۰۴۵)	-	۹۷,۹۴۹,۷۸۶,۸۰۱
مرایحه عام دولت ۲۶۰-ش-خ ۷۱۰۰۲	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مرایحه عام دولت ۹۸-ش-خ ۵۰۷۲۳	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۴,۹۱۷,۹۲۱,۳۵۰)	(۱۱۴,۳۸۳,۶۲۵)	-	۱۳۵,۵۱۹,۶۹۵,۰۲۵
مرایحه عام دولت ۲۶۳-ش-خ ۷۰۲۲۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مرایحه عام دولت ۲۶۵-ش-خ ۷۰۴۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۶۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۵,۰۷۲,۴۲۱,۲۵۰)	(۱۱۲,۵۲۴,۳۷۵)	-	۶,۳۷۵,۰۵۴,۳۷۵
مرایحه کیمیا پلی استر قم ۶۰۹۱۱	۱,۴۶۷,۵۷۹	۱,۴۵۲,۴۰۴,۲۲۳,۱۴۰	(۱,۴۶۷,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۵,۲۳۴,۷۶۶,۸۰۶)
صکوک مرایحه نقدیشک ۷-ش-خ ۲۳	-	-	-	-	-	-
مرایحه عام دولت ۱۹۴-ش-خ ۶۰۵۰۴	-	-	-	-	-	-
صکوک مرایحه کلک ۷۱-ش-خ ۲۳	-	-	-	-	-	-
صکوک اجاره و کفگیر ۷۰۷-بدون ضامن	-	-	-	-	-	-
مرایحه عام دولت ۱۱۰-ش-خ ۴۰۴۰۱	-	-	-	-	-	-
مرایحه لکاف صنعت زرتد ۵۱۱۰۵	-	-	-	-	-	-
مرایحه آنالیتا گیلان ۵۱۱۰۵	-	-	-	-	-	-
مرایحه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۴۰۶۲۳	-	-	-	-	-	-
	۱۳,۱۴۳,۸۰۶,۷۱۲,۱۴۰	(۱۲,۲۴۴,۴۳۹,۱۹۲,۸۹۴)	(۱,۲۱۳,۹۰۳,۵۰۶)	-	-	۷۹۹,۱۵۳,۶۱۵,۷۴۰
				-	-	(۳۴۲,۵۷۴,۶۱۲,۵۹۳)

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۹-۶ سود حاصل از فروش اوراق سلف

سلف مولزی هیدروکربن آفتاب ۵۲

۱۹-۷ سود حاصل از فروش اوراق خزانه اسلامی

اسناد خزانه م ۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۴
اسناد خزانه م ۱۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۴
اسناد خزانه م ۱۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۱۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۱۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۱۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۱۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۱۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۱۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۱۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۱ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۲۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۱ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۳۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۱ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۴۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۱ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۵۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۱ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۶۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۱ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۷۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۱ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۸۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۱ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۲ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۳ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۴ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۵ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۶ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۷ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۸ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۹۹ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵
اسناد خزانه م ۱۰۰ بوجه ۰۲-۰۸۱۸-۰۵

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸,۹۹۶,۵۸۸	۱۲۵,۵۶۶,۰۱۳	-	(۴۴۰,۰۱۲)	(۴۸۰,۹۰۹,۶۷۵)	۶۰۶,۹۱۵,۷۰۰	۱۰۰
۴۸,۹۹۶,۵۸۸	۱۲۵,۵۶۶,۰۱۳	-	(۴۴۰,۰۱۲)	(۴۸۰,۹۰۹,۶۷۵)		
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۷۹۱,۰۸۹,۰۰۸	-	-	-	-	-	-
۲,۳۶۲,۹۲۶,۱۷۹	-	-	-	-	-	-
۱۱,۱۸۹,۶۹۲,۲۶۲	-	-	-	-	-	-
۱۳,۵۵۰,۵۱۰,۴۴۰	-	-	-	-	-	-
۱۷,۵۰۰,۹۵۸,۲۰۹	-	-	-	-	-	-
۹۳,۵۱۱,۴۲۶,۶۶۹	-	-	-	-	-	-
۱۷,۷۱۷,۲۱۲,۴۳۵	-	-	-	-	-	-
۱۴,۹۶۱,۴۹۷,۶۳۷	-	-	-	-	-	-
۱,۹۶۷,۲۳۸,۳۷۴	-	-	-	-	-	-
۲۲۵,۸۵۷,۲۰۷	-	-	-	-	-	-
۱۴,۰۳۸,۸۹۰,۱۲۵	-	-	-	-	-	-
۸۳,۳۷۴,۰۳۱	-	-	-	-	-	-
۱۵,۲۷۸,۹۳۳,۴۰۴	-	-	-	-	-	-
۳۶,۳۱۴,۸۷۴,۹۸۰	-	-	-	-	-	-
۷,۲۵۱,۸۸۱,۱۸۷	-	-	-	-	-	-
۲۱۱,۵۷۵,۲۳۸,۵۲۳	-	-	-	-	-	-
۱۳۱,۸۴۱,۶۹۸	-	-	-	-	-	-
۱۵۱,۵۰۱,۸۴۲,۴۳۵	-	-	-	-	-	-
۵۵,۹۵۸,۹۶۶,۴۲۲	-	-	-	-	-	-
-	۵,۷۲۰,۳۸۲,۰۰۰	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۷,۹۰۷,۲۰۴,۰۰۰)	۵۲۳,۶۸۷,۵۸۶,۰۰۰	۹۷۳,۳۹۷
۶۷۲,۸۱۴,۶۶۷,۲۲۵	۵,۷۲۰,۳۸۲,۰۰۰	-	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۷,۹۰۷,۲۰۴,۰۰۰)	۵۲۳,۶۸۷,۵۸۶,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی: نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۰- سود(زیان) تحقق‌یافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۰-۱	ریال	ریال
	(۵۵,۱۴۷,۲۹۳,۵۶۳)	(۱۸۷,۵۹۳,۴۱۳,۶۹۵)
۲۰-۲	۱۴۳,۲۰۹,۷۶۹,۲۴۵	-
۲۰-۳	۶۸,۷۷۵,۳۳۹,۵۸۷	-
۲۰-۴	۴۲۲,۵۶۳,۴۴۸,۹۱۰	۱۲,۳۶۹,۳۹۴,۴۳۰
۲۰-۵	(۳,۴۹۲,۰۶۵,۰۴۷)	-
۲۰-۶	(۷۰۲,۸۱۵,۹۱۰,۹۱۵)	(۱,۴۳۲,۱۰۷,۳۷۹,۶۵۲)
۲۰-۷	۱۶۴,۷۱۳,۲۲۱,۸۰۶	۲۳,۳۱۸,۶۷۰,۶۱۴
۲۰-۸	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
	(۱,۲۵۲,۱۹۳,۵۸۹,۷۷۷)	(۱,۵۸۴,۱۱۲,۷۲۸,۳۰۳)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تسهی
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گولمی سپرده کلایی
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری کلایی
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق سلف
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بانکی

۲۰-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

نام سهام	تعداد	ارزش بازار تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس آرمان	۶۸,۵۹۲,۱۰۳	۵۲۲,۶۷۱,۸۲۴,۸۶۰	(۴۸۷,۸۴۴,۲۳۹,۸۲۱)	(۱,۴۲۶,۸۹۴,۰۸۲)	(۲,۶۱۳,۳۵۹,۱۲۴)	۳۰,۷۸۷,۳۳۱,۸۳۲	-
کشت و صنعت هلال	۱۲۵,۰۰۰	۶,۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۹۱۶,۸۶۲,۰۰۱)	(۱۷,۴۵۱,۲۵۵)	(۳۱,۹۶۲,۵۰۰)	۴۲۶,۲۲۳,۹۷۴	-
جنرال مکتیک	۱۶,۲۸۲,۵۶۸	۱۹۷,۱۸۱,۸۹۸,۴۸۰	(۲۷۸,۱۵۷,۶۵۷,۳۷۸)	(۵۳۸,۳۰۶,۵۸۳)	(۹۸۵,۹۰۹,۴۹۲)	(۸۲,۴۹۹,۹۷۴,۹۷۳)	-
گروه مالی شهر	۵۱,۸۶۲,۴۲۴	۱۱۹,۰۷۸,۴۲۱,۵۰۴	(۱۳۱,۴۲۰,۵۵۹,۷۶۴)	(۲۲۵,۰۸۴,۰۹۱)	(۵۵۵,۳۹۲,۱۰۸)	(۱۳,۲۷۲,۶۱۴,۴۵۹)	-
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۴۱,۳۱۰,۹۸۷)	(۲۲,۹۶۴,۷۶۰)	(۴۲۰,۶۰۰,۰۰۰)	۱,۹۸۵,۶۶۴,۲۵۳	-
بیمه دانا	۲۰,۳۹۸,۹۷۲	۴,۴۶۹,۳۵۹,۵۵۳	(۵,۳۲۰,۱۶۳,۳۷۷)	(۱۲,۲۰۱,۳۵۲)	(۲۲,۳۴۶,۷۹۸)	(۸۸۵,۳۵۱,۸۷۵)	-
توسعه‌مندان-وقف‌زات	۳۶,۹۰۰,۵۶۱	۱۲۰,۳۹۵,۸۲۸,۸۶۰	(۱۲۹,۹۶۷,۸۷۳,۷۶۴)	(۳۲۸,۴۰۷,۶۱۲)	(۶۰۱,۴۷۹,۱۴۴)	(۱۰,۶۰۱,۹۲۰,۶۶۱)	-
بیمه پاسارگاد	۳۴,۵۴۴,۹۶۳	۴۳۹,۳۲۰,۶۷۹,۷۳۰	(۳۹۵,۵۹۳,۹۸۳,۸۳۸)	(۱,۱۹۹,۳۴۵,۴۵۶)	(۲,۱۹۶,۶۰۲,۳۹۹)	۴۰,۳۳۰,۷۴۷,۰۳۷	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۰,۵۲۳,۶۷۵	۶۰,۵۱۱,۱۳۱,۲۵۰	(۸۲,۴۴۲,۶۱۹,۹۷۸)	(۱۶۵,۱۹۵,۳۸۸)	(۳۰,۲۵۵,۶۵۶)	(۲۲,۳۹۹,۲۳۹,۷۷۲)	(۴۶۹,۹۰۱,۲۴۹)
پایز شرق	۳۷۵,۰۰۰	۱۳,۸۵۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۴۶۶,۳۴۹,۱۷۷)	(۳۷,۸۲۷,۵۶۳)	(۶۹,۲۸۱,۲۵۰)	۲,۳۸۲,۷۷۲,۰۱۰	-
صنایع دامپروری و لبنی رضوی	۱,۹۵۵,۰۰۰	۲۲,۳۴۷,۹۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۲۶,۴۷۵,۱۱۰)	(۶۰,۷۳۶,۷۶۷)	(۱۱۱,۴۲۹,۵۰۰)	(۶۰,۵۵۱,۳۷۷)	-
گروه پتروشیمی تپان فردا	۳,۶۹۶	۶۸,۹۶۷,۳۶۰	(۷۰۵۰۷,۱۶۷)	(۱۸۸,۲۸۱)	(۲۴۴,۸۳۷)	(۲۰,۷۲۰,۹۲۵)	-
تولید نیروی برق سبز متجیل	۱۶۵,۰۰۰	۴,۷۲۲,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۶۸۲,۴۸۹,۹۲۱)	(۱۳,۹۱۸,۹۰۶)	(۲۳,۶۶۱,۰۰۰)	۱۳,۱۳۰,۱۷۳	-
سپهان‌اسفهان	۸۵,۹۰۲,۰۵۰	۱۳۵,۸۹۷,۰۴۳,۱۰۰	(۱۲۶,۰۹۷,۹۸۵,۷۵۵)	(۳۷۰,۹۹۸,۹۲۸)	(۶۷۹,۴۸۵,۲۱۶)	(۱,۲۵۱,۴۲۶,۷۹۹)	-
پلک سپه	-	۲۳۱,۱۹۸,۹۱۰,۰۰۰	(۲۳۱,۱۹۸,۹۱۰,۰۰۰)	-	-	-	-
توسعه حمل و نقل راهی پارس‌پان	-	-	-	-	-	-	(۵۱۶,۲۰۴,۰۸۴)
ایران تاپر	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۷۳,۱۷۸,۰۶۲)
پتروشیمی-شیراز	-	-	-	-	-	-	۲۷,۶۷۶,۶۰۷
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۶۱,۹۷۲,۷۹۵)
تراکتورسازی-ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۸۹۶,۵۴۳,۲۹۱)
سنگ آهن گهرزمن	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۸۶,۸۰۳,۶۵۶)
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	(۷,۷۰۷,۰۸۶,۷۶۷)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۸۶۳,۳۷۶,۱۱۶)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۷۴,۸۴۲,۷۷۱)
کوبیر تاپر	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۷۴۳,۶۴۶,۰۵۴)
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۲,۰۴۲,۰۸۶
معنی-صنعتی-چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۱۵,۳۳۲,۷۵۵)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۲۶۹,۵۰۴,۶۳۴
پایمر آریا سانسول	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۱۱۶,۳۱۵,۶۱۵)
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۶۶۶,۲۰,۳۶۱)
پلک ملت	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۳۱,۵۱۲,۴۴۶)
	۱,۸۸۶,۳۴۴,۹۱۴,۶۹۶	(۱,۹۲۸,۶۸۸,۰۰۶,۹۳۸)	(۲,۵۱۸,۵۲۱,۳۹۵)	(۸,۲۷۵,۶۸۰,۰۴۴)	(۵۵,۱۴۷,۲۹۳,۵۶۳)	(۱۸۷,۵۹۳,۴۱۳,۶۹۵)	

۲۰-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق تسهی

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۶۰۶,۰۰۷,۹۹۱	۱,۱۷۱,۴۱۳,۴۴۶,۶۰۳	(۱,۰۱۹,۱۴۸,۶۵۱,۴۱۶)	(۳,۱۹۷,۹۵۸,۷۰۹)	(۵,۸۵۷,۰۶۷,۲۳۲)	۱۴۳,۲۰۹,۷۶۹,۲۴۵	-
		۱,۱۷۱,۴۱۳,۴۴۶,۶۰۳	(۱,۰۱۹,۱۴۸,۶۵۱,۴۱۶)	(۳,۱۹۷,۹۵۸,۷۰۹)	(۵,۸۵۷,۰۶۷,۲۳۲)	۱۴۳,۲۰۹,۷۶۹,۲۴۵	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر رگم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
کندله سنگ آهن IronOrePlt	۱۴۴,۰۰۰	۲۲,۶۹۱,۲۳۲,۰۰۰	(۱۰۰۰۷,۵۴۰,۱۲۱)	(۵۴,۴۵۸,۹۵۷)	-	۱۲,۶۲۹,۲۳۲,۹۲۲	ریال
میلگرد SteelRebar	۲۷,۵۸۰	۲۲,۷۰۸,۳۷۹,۱۲۰	(۱۰۰۹۹۶۰۸۵,۹۶۳)	(۵۴,۵۰۰,۱۱۰)	-	۱۱,۶۵۷,۷۹۳,۰۴۷	ریال
مس کاتد CopperCthd	۳,۳۵۰	۶۷,۳۳۶,۱۵۵,۰۵۰	(۳۴,۵۸۹,۹۹۰,۹۰۴)	(۱۶۱,۶۰۶,۷۷۲)	-	۳۲,۵۸۴,۵۵۷,۳۷۴	ریال
شمش روی Zincingot	۳,۳۵۰	۲۲,۶۸۸,۲۸۲,۵۰۰	(۱۰۰۷۳۰۱۷۴,۳۷۷)	(۵۴,۴۵۱,۸۷۸)	-	۱۱,۹۰۳,۶۵۶,۲۴۵	ریال
		۱۳۵,۲۲۴,۰۴۸,۶۷۰	(۶۶,۲۲۲,۷۹۱,۳۶۵)	(۳۲۵,۰۱۷,۷۱۷)	-	۶۸,۷۷۵,۳۳۹,۸۷۰	ریال

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

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
صندوق س-بخشی بازده صنایع ب	۳,۰۰۰,۲۱۰	۸۶,۳۳۵,۰۴۲,۳۳۰	(۷۹,۴۱۱,۹۸۹,۸۸۰)	(۱۹۸,۵۴۷,۵۹۷)	-	۶,۷۱۴,۵۰۴,۸۵۲	ریال
صندوق س جلوهان سهام ملی-سهام	۱,۳۹۹,۷۳۴	۵۱,۸۰۴,۱۵۵,۳۴۰	(۵۱,۷۹۹,۹۲۹,۲۳۱)	(۱۱۹,۱۴۹,۵۵۷)	-	(۱۱۴,۹۲۳,۴۴۸)	ریال
صندوق س- سهام ثروت هامون س	۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۰۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۲۷۲,۸۵۸,۶۶۵)	(۴۶۰,۹۲۸,۳۸۰)	-	۶۶۹,۸۱۳,۰۵۵	ریال
صندوق س مانا ثروت پویا-سهام	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۸۳۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۴۶۵,۴۸۴,۰۶۶)	(۲۵۰,۳۱۰,۸۴۰)	-	۱۱۵,۰۰۵,۰۹۴	ریال
صندوق س-بخشی صنایع پالایش ب	۴,۸۱۶,۲۴۷	۱۲۷,۵۳۹,۰۳۶,۸۰۷	(۱۲۶,۴۱۳,۱۵۸,۲۹۱)	(۲۹۳,۳۳۹,۷۸۵)	-	۸۳۲,۵۳۸,۳۳۱	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یکم آبان	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۲,۹۰۵,۸۸۸,۸۹۱)	-	-	۲۲۴,۷۵۹,۱۱۱,۲۰۹	ریال
صندوق س شاخصی بازارآشنا	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۷۳۰,۸۰۰,۰۰۰	(۲۹۴,۴۴۶,۷۶۶,۱۵۱)	(۶۷۷,۸۸۰,۸۴۰)	-	(۳۹۳,۸۴۶,۹۹۱)	ریال
صندوق س-بخشی پتروشیمی دولند-ب	۵,۶۵۸,۹۴۴	۲۱۹,۱۱۴,۳۱۱,۶۸۰	(۲۲۹,۲۷۰,۳۱۲,۲۸۲)	(۵۰۳,۹۶۲,۹۱۷)	-	(۱۱۱,۱۱۶,۶۸۲,۵۱۹)	ریال
صندوق س در سهام راد-سهام	۱۱,۷۳۰,۰۰۰	۲۲۴,۵۴۱,۳۵۰,۰۰۰	(۲۲۲,۴۰۲,۰۳۰,۹۴۰)	(۵۳۹,۴۴۵,۱۰۵)	-	۱۱,۵۹۹,۸۷۳,۹۵۵	ریال
صندوق صنایع گلیچیه فولاد-بخشی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۴۵,۳۷۷,۸۶۰)	ریال
صندوق س-جام سبز سهند س	۱۱,۴۳۳,۲۵۲	۱۹۱,۳۸۱,۲۰۵,۲۲۸	(۱۷۶,۶۸۲,۷۱۱,۲۱۴)	(۴۴۰,۱۷۶,۷۷۲)	-	۱۴,۲۵۷,۳۱۷,۲۴۲	ریال
صندوق س راد نو ره سود-سهام	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۵۸,۱۱۱,۱۴۴)	ریال
صندوق س مشترک پارس سخطط	۴۵,۰۰۱,۱۸۷	۸۷۱,۳۵۷,۹۸۳,۸۸۱	(۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۱۲,۹۳۱)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۸۹,۴۵۵)	-	۱۸,۲۲۷,۸۸۱,۴۹۵	ریال
صندوق س صنایع پیشرفت صبا-بخشی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۳۰۶,۶۶۸,۸۳۰)	(۴۴,۳۳۹,۴۰۰)	-	(۷۳,۰۰۸,۲۳۰)	ریال
صندوق س سیرسبز آئینوس-سهام	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۹۷۱,۶۹۰,۳۸۱)	(۱۳۳,۸۷۱,۵۰۰)	-	۹۹,۴۳۸,۳۱۹	ریال
صندوق س موج گستر ثروت-س	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۴۷۴,۷۶۶,۲۹۷)	(۷۸,۴۵۳,۰۰۰)	-	۵۵۶,۷۷۰,۷۰۳	ریال
صندوق س-بخشی گیان ۳-ب	۷۰۷۰,۳۸	۷,۲۱۶,۷۳۶,۸۶۶	(۷,۲۱۰,۳۶۵,۸۹۶)	(۱۶,۵۹۸,۴۹۵)	-	(۱۰,۳۲۷,۵۲۳)	ریال
صندوق س-بخشی صنایع پالایش ۳-ب	۱۱,۲۳۱,۱۸۱	۳۶۷,۵۷۳,۲۲۶,۰۱۷	(۳۳۳,۴۴۲,۴۹۰,۵۷۳)	(۸۴۵,۴۱۶,۱۲۰)	-	۴۳,۳۶۴,۳۱۹,۳۲۴	ریال
افق روشن پلک خاورمیانه صندوق	۲,۹۰۴	۲۴۵,۵۷۴,۷۵۰,۴۲۲	(۱۳۴,۱۷۵,۶۱۱,۵۹۲)	-	-	۱۱۱,۳۹۹,۱۳۸,۸۴۰	ریال
صندوق س-بخشی صنایع آبان ۲-ب	۶,۴۴۲,۵۹۶	۱۸۵,۹۹۷,۷۴۶,۵۲۰	(۱۸۶,۱۲۰,۸۲۵,۵۴۰)	(۴۲۷,۷۹۴,۸۱۷)	-	(۵۵۰,۸۷۳,۸۳۷)	ریال
صندوق راهبر صنایع مهرگان ۱-بخشی	۱۵,۴۵۱,۷۷۸	۳۲۰,۳۷۷,۱۶۵,۰۵۲	(۳۰۷,۱۱۹,۶۰۹,۷۲۴)	(۷۳۶,۸۶۷,۲۸۰)	-	۱۲,۵۲۰,۶۸۷,۸۴۸	ریال
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س پشتواره طلای جام زمین	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س پشتواره طلا گلدیس نوین	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س روشن همراه سرمایه-سهام	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س پشتواره طلا زبرد بیدار	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س صنایع کدیشه صبا ۲-بخشی	-	-	-	-	-	-	-
صندوق س پشتواره طلا زرگر کارآمد	-	-	-	-	-	-	-
		۴,۴۰۲,۰۲۴,۹۱۰,۱۵۲	(۳,۹۶۲,۴۲۳,۲۸۹,۲۷۹)	(۷۰,۲۸۱,۷۱۹,۶۰۰)	-	۴۲۳,۵۶۳,۴۴۸,۹۱۰	ریال

۲-۲-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق سرمایه گذاری کالایی

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌نیافته نگهداری
صندوق س پشتواره طلایرغشان آبان	۱۵,۹۹۸,۹۹۷	۶۸۵,۹۲۴,۹۹۸,۳۸۱	(۶۸۸,۵۹۳,۹۵۳,۴۳۰)	(۸۳۳,۱۰۹,۹۹۸)	-	(۳,۴۹۲,۰۶۵,۰۴۷)	ریال
		۶۸۵,۹۲۴,۹۹۸,۳۸۱	(۶۸۸,۵۹۳,۹۵۳,۴۳۰)	(۸۳۳,۱۰۹,۹۹۸)	-	(۳,۴۹۲,۰۶۵,۰۴۷)	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲-۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مرحله عام دولت ۲۲۶ ش.خ ۰۷۰۴۱۴	۳,۱۷۵,۰۰۰	۲,۹۹۲,۴۵۲,۳۷۵,۰۰۰	(۲,۳۳۸,۲۲۰,۳۰۱,۰۰۶)	(۱,۳۵۵,۲۷۲,۰۶۶)	-	۱۵۲,۸۷۸,۰۰۱,۹۲۸	ریال
مرحله عام دولت ۲۳۷ ش.خ ۰۷۰۷۱۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۵۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳۵۸,۴۳۶,۹۹۳,۸۵۰)	(۲۰۸,۵۴۴,۷۰۹)	-	۲۴,۸۸۴,۹۶۱,۴۴۱	-
مرحله عام دولت ۲۳۸ ش.خ ۰۷۰۵۳۱	۱۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۱,۶۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۸,۱۰۳,۹۶۲,۰۴۰)	(۵۹۹,۰۶۶,۸۴۴)	-	۲۲,۹۱۱,۴۹۱,۵۷۶	(۱۲۵,۷۰۹,۵۹۴,۸۷۸)
مرحله عام دولت ۱۳۷ ش.خ ۰۶۱۲۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۹,۶۰۶,۲۷۵,۰۰۰)	(۴۲۳,۱۱۴,۳۸۷)	-	۱۸,۷۲۷,۸۱۱,۲۱۲	(۳۴,۶۹۰,۳۰۶,۴۳۸)
استاد خزانه م-۱ سن قوا ۰۶۰۶۱۵	۳۴,۳۷۱	۲۲,۵۵۲,۷۵۱,۲۴۱	(۱۷,۸۴۰,۸۹۲,۴۲۲)	(۱۲,۲۶۳,۰۵۸)	-	۴,۶۹۵,۹۵۵,۷۶۱	(۷۴۴,۳۷۹,۵۴۲)
مرحله عام دولت ۲۴۹ ش.خ ۰۶۰۸۳۷	۱۱۵۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰,۱۱۵۰,۰۰۰	(۸۷,۹۱۲,۶۸۴,۷۵۵)	(۵۰۰,۲۵۰,۰۶۳)	-	۴,۱۵۷,۴۰۳,۱۸۲	-
مرحله عام دولت ۲۵۰ ش.خ ۰۷۰۲۰۵	۱۲۰,۰۰۰	۹۰,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۹۲۶,۸۰۳,۷۸۹)	(۴۹,۲۴۶,۸۰۳,۷۸۹)	-	۳,۵۹۲,۷۴۹,۴۲۶	-
مرحله عام دولت ۱۹۴ ش.خ ۰۶۰۵۰۴	۶۳,۱۶۰	۵۱,۸۵۰,۲۵۴,۶۰۰	(۴۹,۷۱۰,۸۸۶,۵۵۹)	(۲۸,۱۹۳,۵۷۶)	-	۳,۱۱۱,۱۷۴,۴۴۵	(۹۰,۶۸۰,۱۵۷,۴۸۵)
مرحله عام دولت ۲۰۹ ش.خ ۰۵۰۸۲۱	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۶۶,۳۵۰,۰۰۰)
صکوک مرحله کلل ۰۷۱ ماهه ۷/۳	-	۱,۱۶۴,۸۶۶,۳۵۹,۳۷۵	(۱,۱۶۴,۸۶۶,۳۵۹,۳۷۵)	-	-	-	(۱۲۹,۷۱۱,۲۴۶,۸۷۵)
مرحله لغاف صنعت زرنند ۰۵۱۱۰۵	-	۵۲۶,۲۱۳,۷۱۵,۶۲۵	(۵۲۶,۲۱۳,۷۱۵,۶۲۵)	-	-	-	(۵۸,۵۹۵,۴۲۸,۱۲۵)
مرحله انبساط گیلان ۰۵۱۱۰۵	-	۱,۷۶۳,۰۴۰,۸۲۵,۰۰۰	(۱,۷۶۳,۰۴۰,۸۲۵,۰۰۰)	-	-	-	(۱۹۶,۳۱۹,۷۲۵,۰۰۰)
مرحله عطرین نخ قم ۰۶۰۲۱۸	-	۸۹۹,۵۱۰,۶۲۵,۰۰۰	(۸۹۹,۵۱۰,۶۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-
مرحله عام دولت ۹۸ ش.خ ۰۵۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	(۸۵,۸۱۷,۲۲۹,۵۵۰)
مرحله عام دولت ۱۶۲ ش.خ ۰۵۰۳۲۹	-	-	-	-	-	-	(۲۸,۰۸۱,۰۰۷,۳۲۲)
مرحله عام دولت ۱۶۶ ش.خ ۰۵۰۴۱۹	-	-	-	-	-	-	(۸۷,۰۴۹,۵۵۸,۱۰۷)
مرحله عام دولت ۱۹۹ ش.خ ۰۵۱۰۳۰	-	-	-	-	-	-	(۱۹۹,۳۴۹,۱۵۳,۲۰۴)
مرحله عام دولت ۱۸۰ ش.خ ۰۴۱۰۳۴	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۷۲۲,۸۱۴,۵۴۵)
مرحله عام دولت ۱۸۶ ش.خ ۰۵۱۱۲۴	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۷۰۵,۶۴۹,۳۶۹)
مرحله عام دولت ۲۱۱ ش.خ ۰۵۰۵۲۸	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۵۵۲,۴۵۳,۳۹۵)
مرحله عام دولت ۲۳۵ ش.خ ۰۶۰۹۱۵	۱۱۰,۰۰۰	۸۶,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۱۸۲,۱۱۲,۹۸۱)	(۴۶,۷۷۹,۳۵۶)	-	(۱۹۷,۸۹۲,۳۲۷)	-
مرحله آرتا چوبه سیلان ۱۴۰۶۱۲۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱۰۰,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-
مرحله عام دولت ۲۲۵ ش.خ ۰۶۰۸۱۴	۷۴۵,۰۰۰	۵۹۱,۴۸۸,۲۸۰,۰۰۰	(۶۴۰,۸۰۶,۳۱۶,۱۳۲)	(۳۳۱,۶۳۱,۷۵۲)	-	(۴۹,۶۳۹,۶۵۷,۸۸۴)	-
مرحله عام دولت ۲۴۶ ش.خ ۰۷۰۹۲۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۹۰۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۹۹۸,۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۹۰,۳۶۱,۹۹۲)	-	(۹۷,۶۴۵,۱۱۹,۹۹۲)	-
مرحله عام دولت ۲۹۵ ش.خ ۰۷۰۴۳۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۰۰۰,۹۳۲,۰۰۰	(۱,۵۴۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵۵,۸۶۳,۱۷۷)	-	(۱۵۳,۰۹۴,۶۶۳,۱۷۷)	-
مرحله نوب آهن درفک ۱۴۰۶۰۴۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۲۰۰,۰۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	-
مرحله کیمیا پالی استر قم ۰۶۰۹۱۱	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	-	(۲۰۰,۰۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	-
مرحله اوتاداد ۱۴۰۶۱۱۲۵	۹۸۶,۱۰۰	۷۵۳,۴۴۳,۵۱۰,۴۰۰	(۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۹,۶۸۴,۹۰۹)	-	(۲۳۳,۰۶۶,۱۷۴,۵۰۹)	-
		۱۸,۳۵۹,۵۴۷,۹۶۱,۴۴۱	(۱۹,۰۵۴,۴۴۸,۱۵۵,۰۳۴)	(۷,۶۱۵,۷۱۷,۱۱۴)	-	(۷۰۲,۸۱۵,۹۱۰,۹۱۵)	(۱,۴۳۲,۱۰۷,۳۷۹,۶۵۲)

۲-۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق سلف

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۰۵۲	۲۲۸,۶۰۰	۱,۲۶۴,۸۸۹,۸۵۷,۰۵۳	(۱,۰۹۹,۳۵۹,۱۷۶,۰۰۱)	(۹۱۷,۱۱۷,۶۴۶)	-	۱۶۴,۷۱۳,۲۲۱,۸۰۶	ریال
		۱,۲۶۴,۸۸۹,۸۵۷,۰۵۳	(۱,۰۹۹,۳۵۹,۱۷۶,۰۰۱)	(۹۱۷,۱۱۷,۶۴۶)	-	۱۶۴,۷۱۳,۲۲۱,۸۰۶	ریال

۲-۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بانکی

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
اوراق شهرداری تبریز (فشار شهری)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ریال
اوراق شهرداری تبریز (اتوبوسرانی)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۱- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
						هزینه تنزیل	خالص درآمد	خالص درآمد	سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۶۰۶,۰۰۷,۹۹۱	۹۳	۵۶,۳۵۸,۷۴۳,۱۶۳	(۸۳۶,۶۳۴,۵۱۴)	۵۵,۵۲۲,۱۰۸,۶۴۹	-	-
سود سهام شرکت جنرال مکتیک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۱۶,۲۸۲,۵۶۸	۱,۱۳۰	۱۸,۳۹۹,۳۰۱,۸۴۰	(۷۵,۳۰۴,۱۰۰)	۱۸,۳۲۳,۹۹۷,۷۴۰	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۶۶۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۵,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بیمه پاسارگاد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۱۴,۷۸۵,۹۹۲	۵۰	۷۳۹,۲۹۹,۶۰۰	-	۷۳۹,۲۹۹,۶۰۰	-	-
سود سهام شرکت مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس بزد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱,۲۵۶,۴۹۹	۴۰۰	۵۰۳,۵۹۹,۶۰۰	-	۵۰۳,۵۹۹,۶۰۰	-	-
سود سهام شرکت کشت و صنعت هلال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۷۰,۱۹۹)	۴۹۵,۵۲۹,۸۰۱	-	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سود سهام شرکت هامون نایزه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۱,۲۲۸,۴۹۹	۲۷۰	۳۳۱,۶۹۴,۷۳۰	(۷,۱۱۴,۰۹۶)	۳۲۴,۵۸۰,۶۳۴	-	-
سود سهام شرکت کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	-	-
سود سهام شرکت پاریز شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۳۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۱۴۷,۰۵۹)	۱۰۷,۳۵۲,۹۴۱	-	-
سود سهام شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۳,۶۹۶	۶۱۰	۲,۲۵۴,۵۶۰	(۴۳,۹۱۰)	۲,۲۱۰,۶۵۰	-	-
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۰۴۳,۳۵۴,۰۰۰	-
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۰,۴۰۳,۲۲۰	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۹,۳۹۳,۹۳۷,۳۳۷	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۹۳۱,۶۶۴,۴۰۷	-
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-
								۲۹۶,۵۷۵,۸۵۸,۹۶۴	۸۲,۴۰۷,۸۳۷,۵۱۰
								(۹۵۳,۰۵۵,۹۸۳)	۸۳,۳۶۰,۸۹۳,۴۹۳

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲,۲۴۰,۵۵۹,۰۴۷,۹۳۲	۲,۹۸۴,۶۵۶,۲۸۶,۳۹۳
سود اوراق مشارکت و مرابحه	۴,۱۸۳,۳۴۷,۶۶۳,۰۳۴	۲۰,۶۲۹,۰۸۴,۸۸,۵۶۵
سود اوراق سلف	۸۲,۶۴۰,۳۲۱,۹۵۰	۴۲,۴۴۲,۰۰۱,۷۵۶
سود اوراق مشارکت بانکی	۶۲۱,۹۲۷,۳۹۸,۶۵۲	۴۸,۶۹۳,۳۰۱,۹۵۴
سود اوراق اختیار تیمی	۶۵,۹۷۳,۳۵۰,۳۴۹	-
	۷,۱۹۴,۴۴۷,۷۸۱,۹۱۷	۵,۱۳۸,۷۰۰,۰۷۸,۶۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱-۲۲- سود سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی
به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام بانک	نوع سپرده	تعداد سپرده	مبلغ سود سپرده	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	بلند مدت	۲۸	۷۵۸,۹۵۳,۶۲۱,۶۳۹	(۱۸۴,۸۰۵,۱۰۵)	۷۵۸,۷۶۸,۸۱۶,۵۳۴	۹۱۱,۴۴۹,۶۴۰,۵۴۶
بانک ملی	بلند مدت	۲	۴۵۲,۰۵۸,۱۸۴,۹۵۶	(۲۵۷,۲۴۴,۰۹۲)	۴۵۱,۸۰۰,۹۴۰,۸۶۴	۳۷۰,۱۸۰,۰۱۵,۳۱۹
بانک صادرات	بلند مدت	۲۰	۲۶۸,۴۸۹,۱۸۷,۳۷۱	(۴۳۲,۷۶۴,۴۴۲)	۲۶۸,۰۵۶,۴۲۲,۹۲۹	۹۳,۹۲۵,۶۵۱,۲۷۳
بانک رفاه	بلند مدت	۱	۲۵۲,۲۱۲,۶۰۲,۷۱۳	(۱۷۱,۷۶۰,۳۰۳)	۲۵۲,۰۴۰,۸۴۲,۴۱۰	-
بانک گردشگری	بلند مدت	۱	۲۴۷,۴۰۸,۲۱۹,۱۵۹	(۱۹۳,۴۵۵,۱۸۱)	۲۴۷,۲۱۴,۷۶۳,۹۷۸	۲۳۲,۴۰۹,۷۳۶,۳۸۲
بانک پاسارگاد	بلند مدت	۱۵	۱۷۲,۸۰۴,۹۰۶,۸۳۹	(۴۳۵,۸۴۴,۸۵۱)	۱۷۲,۳۶۹,۰۶۱,۹۸۸	۴۳۴,۳۹۹,۴۷۵,۶۲۷
بانک سینا	بلند مدت	۲	۹۰,۳۱۰,۵۸۶,۲۸۰	(۶۰,۰۷۳,۴۶۵)	۹۰,۲۵۰,۵۱۲,۸۱۵	۱۵۱,۵۴۰,۳۰۳,۰۳۱
بانک خاورمیانه	کوتاه مدت	۱	۳۱,۲۲۳,۰۶۳	.	۳۱,۲۲۳,۰۶۳	۲۲,۶۱۰,۹۳۶
بانک تجارت	کوتاه مدت	۲	۸,۲۴۰,۵۴۰	.	۸,۲۴۰,۵۴۰	۴۷۴,۵۴۱
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱	۶,۰۴۶,۳۴۳	.	۶,۰۴۶,۳۴۳	۸۴۱,۶۱۸
بانک رفاه	کوتاه مدت	۳	۳,۲۵۱,۷۷۸	.	۳,۲۵۱,۷۷۸	۷۶۱,۳۵۵
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱	۳,۰۱۲,۱۱۸	.	۳,۰۱۲,۱۱۸	۶۴,۰۲۵
بانک سینا	کوتاه مدت	۱	۱,۴۳۲,۳۳۲	.	۱,۴۳۲,۳۳۲	۲۱۴,۹۶۴
بانک ملی	کوتاه مدت	۱	۱,۰۶۰,۴۶۷	.	۱,۰۶۰,۴۶۷	۳۳۹,۶۹۹
بانک سامان	کوتاه مدت	۲	۶۱۳,۶۶۵	.	۶۱۳,۶۶۵	۷۱۷,۶۹۸
بانک شهر	کوتاه مدت	۱	۵۶۸,۰۱۴	.	۵۶۸,۰۱۴	۹۶,۳۰۷
بانک ملت	کوتاه مدت	۲	۵۴۱,۳۵۱	.	۵۴۱,۳۵۱	۳۱۵,۵۸۸
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱	۴۱۳,۶۴۲	.	۴۱۳,۶۴۲	۴۵۳,۴۰۶
موسسه اعتباری ملل	کوتاه مدت	۱	۳۷۹,۲۸۷	.	۳۷۹,۲۸۷	۳۳۹,۱۸۰
بانک آینده	کوتاه مدت	۱	۳۲۱,۷۸۸	.	۳۲۱,۷۸۸	۳۵۲,۶۵۶
بانک سپه	کوتاه مدت	۱	۲۷۵,۷۷۴	.	۲۷۵,۷۷۴	۳۲۸,۱۱۷
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱	۱۷۵,۹۱۱	.	۱۷۵,۹۱۱	۱,۴۱۷,۸۰۳
بانک ایران زمین	کوتاه مدت	۱	۱۳۰,۳۴۱	.	۱۳۰,۳۴۱	۱,۳۷۵
بانک تجارت	بلند مدت	-	.	.	.	۳۶۷,۶۰۸,۶۰۵,۶۵۱
بانک آینده	بلند مدت	.	.	.	.	۲,۰۰۴,۲۰۲,۰۶۱
بانک سپه	بلند مدت	-	.	.	.	-
بانک سامان	بلند مدت	-	.	.	.	۱۳,۸۲۱,۲۵۸,۶۱۳
بانک اقتصاد نوین	بلند مدت	-	.	.	.	۱۳,۳۳۵,۰۰۳,۰۰۶
موسسه اعتباری ملل	بلند مدت	-	.	.	.	۴۰,۵۸۸,۸۳۹,۰۳۴
بانک شهر	بلند مدت	-	.	.	.	۳۴۵,۰۹۰,۴۴۱,۹۳۱
بانک ایران زمین	بلند مدت	-	.	.	.	۸,۲۷۳,۷۹۴,۸۵۱
جمع			۲,۲۴۲,۲۹۴,۹۹۵,۳۷۱	(۱,۷۳۵,۹۴۷,۴۳۹)	۲,۲۴۰,۵۵۹,۰۴۷,۹۳۲	۲,۹۸۴,۶۵۶,۲۸۶,۳۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱

۲۲- سود اوراق مشارکت و مباحثه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱	
نام اوراق	تاریخ سررسید	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
مرایحه عام دولت ۹۸-ش خ ۰۵۰۷۲۳	۱۳۰۵/۰۷/۲۳	۲۶,۸۷۸,۶۳۴,۲۹۹	-	۲۶,۸۷۸,۶۳۴,۲۹۹	۷۸,۱۳۱,۵۲۶,۵۱۰
مرایحه عام دولت ۱۳۷-ش خ ۰۶۱۲۲۹	۱۳۰۶/۱۲/۲۹	۹۴,۱۷۳,۷۷۰,۵۴۷	-	۹۴,۱۷۳,۷۷۰,۵۴۷	۴۵,۳۱۰,۱۴۱,۲۲۸
مرایحه عام دولت ۱۶۶-ش خ ۰۵۰۴۱۹	۱۳۰۵/۰۴/۱۹	۱۱,۱۳۶,۱۸۲,۴۵۹	-	۱۱,۱۳۶,۱۸۲,۴۵۹	۱۱۳,۵۴۱,۳۴۶,۲۸۶
مرایحه عام دولت ۱۸۶-ش خ ۰۵۱۱۲۴	۱۳۰۵/۱۱/۲۴	۷۰,۶۵۳,۵۳۰,۸۱۳	-	۷۰,۶۵۳,۵۳۰,۸۱۳	۷۲,۷۸۳,۸۶۵,۱۴۸
مرایحه عام دولت ۱۹۴-ش خ ۰۶۰۵۰۴	۱۳۰۵/۰۵/۰۴	۱۰,۷۵۱,۹۸۲,۹۰۷	۱۴۷,۱۲۶,۷۳۸,۰۰۰	۱۵۷,۸۷۸,۷۲۰,۰۰۷	۳۶۰,۱۳۰,۲۰۲,۶۴۸
مرایحه عام دولت ۱۹۹-ش خ ۰۵۱۰۳۰	۱۳۰۵/۱۰/۳۰	۷۸,۰۶۱,۷۳۴,۷۷۶	۹۳,۴۲۵,۱۱۸,۶۴۸	۱۷۱,۴۸۶,۸۵۳,۴۲۴	۳۰۶,۸۵۰,۳۷۸,۲۵۴
مرایحه عام دولت ۲۰۹-ش خ ۰۵۰۸۲۱	۱۳۰۵/۰۸/۲۱	۳۷۷,۴۱۸,۶۸۵,۶۱۶	-	۳۷۷,۴۱۸,۶۸۵,۶۱۶	۲۱۰,۸۱۴,۴۸۰,۹۴۶
مرایحه عام دولت ۲۲۵-ش خ ۰۶۰۸۱۴	۱۳۰۶/۰۸/۱۴	۱۰۴,۳۴۹,۹۹۶,۴۱۸	-	۱۰۴,۳۴۹,۹۹۶,۴۱۸	-
مرایحه عام دولت ۲۲۶-ش خ ۰۷۰۴۱۴	۱۳۰۷/۰۴/۱۴	۶۹۰,۱۶۸,۸۳۴,۸۴۳	-	۶۹۰,۱۶۸,۸۳۴,۸۴۳	۷۱,۴۷۹,۶۴۸,۰۶۷
مرایحه عام دولت ۲۲۸-ش خ ۰۷۰۵۲۱	۱۳۰۷/۰۵/۲۱	۳۶۰,۴۷۱,۹۹۷,۳۱۰	-	۳۶۰,۴۷۱,۹۹۷,۳۱۰	۷۰,۴۲۳,۷۷۳,۰۰۰
مرایحه عام دولت ۲۲۵-ش خ ۰۶۰۹۱۵	۱۳۰۶/۰۹/۱۵	۱۹,۳۰۰,۴۲۴,۹۸۴	-	۱۹,۳۰۰,۴۲۴,۹۸۴	-
مرایحه عام دولت ۲۳۷-ش خ ۰۷۰۷۱۵	۱۳۰۷/۰۷/۱۵	۸۷,۷۲۹,۲۰۴,۴۷۳	-	۸۷,۷۲۹,۲۰۴,۴۷۳	-
مرایحه عام دولت ۲۴۹-ش خ ۰۶۰۸۲۷	۱۳۰۶/۰۸/۲۷	۱۹,۸۲۳,۴۸۲,۵۳۹	-	۱۹,۸۲۳,۴۸۲,۵۳۹	-
مرایحه عام دولت ۲۵۰-ش خ ۰۷۰۲۰۲	۱۳۰۷/۰۲/۰۲	۲۰,۶۱۵,۳۷۵,۷۰۲	-	۲۰,۶۱۵,۳۷۵,۷۰۲	-
مرایحه عام دولت ۲۶۰-ش خ ۰۷۱۰۰۲	۱۳۰۷/۱۰/۰۲	۱۲۶,۰۶۰,۰۹۶,۴۸۰	-	۱۲۶,۰۶۰,۰۹۶,۴۸۰	-
مرایحه عام دولت ۲۶۲-ش خ ۰۷۰۲۲۳	۱۳۰۷/۰۲/۲۳	۸۶,۰۱۸,۷۸۵,۰۲۰	-	۸۶,۰۱۸,۷۸۵,۰۲۰	-
مرایحه عام دولت ۲۶۵-ش خ ۰۷۰۴۳۰	۱۳۰۷/۰۴/۳۰	۵۲,۷۰۹,۹۰۰,۵۲۰	-	۵۲,۷۰۹,۹۰۰,۵۲۰	-
مرایحه عام دولت ۲۹۶-ش خ ۰۷۰۹۳۰	۱۳۰۷/۰۹/۳۰	۳۱۰,۱۳۲,۷۳۷,۰۰۰	-	۳۱۰,۱۳۲,۷۳۷,۰۰۰	-
مرایحه عام دولت ۲۹۵-ش خ ۰۷۰۶۳۰	۱۳۰۷/۰۶/۳۰	۶۹,۷۰۸,۱۷۶,۹۸۰	-	۶۹,۷۰۸,۱۷۶,۹۸۰	-
صکوک مرایحه کلکل ۷۱-۳ ماهه ۱۳۰۷/۱۱/۲۰	۱۳۰۷/۱۱/۲۰	۲۲۴,۲۶۴,۷۸۵,۹۷۲	۴۱,۹۱۹,۷۶۸,۴۰۴	۲۶۶,۱۸۴,۵۵۴,۳۷۶	۲۲۳,۴۴۰,۴۵۵,۸۹۵
مرایحه ذوب آهن در قف ۱۴۰۶/۰۴/۱۵	۱۳۰۶/۰۴/۱۵	۳۲۱,۱۴۹,۳۱۵,۰۰۰	۱۴۶,۰۲۱,۳۶۷,۷۲۳	۴۶۷,۱۷۰,۵۸۲,۷۲۳	-
مرایحه لفاق صنعت زرند ۵۱۱۰	۱۳۰۵/۱۱/۰۵	۹۶,۱۲۹,۳۲۸,۵۰۸	۳۶,۳۲۱,۳۸۶,۸۵۹	۱۳۲,۴۴۰,۷۲۵,۳۶۷	۲۴,۹۶۸,۶۸۹,۳۲۷
مرایحه آنالیتا گیلان ۵۱۱۰	۱۳۰۵/۱۱/۰۵	۳۳۸,۰۹۰,۱۰۵,۹۳۳	۱۱۴,۶۵۵,۰۱۴,۰۱۴	۴۵۲,۷۴۵,۱۱۹,۹۴۷	۸۳,۵۶۳,۷۱۶,۴۴۱
مرایحه عطرین نخ قم ۶۰۲۱۸	۱۳۰۶/۰۲/۱۸	۱۷۳,۰۴۴,۴۴۱,۲۰۰	۸۴,۷۱۱,۲۶۳,۱۵۱	۲۵۷,۷۵۵,۰۴۳,۳۵۱	-
مرایحه کیمیا پلی استر قم ۶۰۹۱۱	۱۳۰۶/۰۹/۱۱	۱۰۸,۴۱۵,۷۶۹,۸۵۳	۸۰,۳۹۹,۱۶۶,۱۱۷	۱۸۸,۸۱۴,۹۳۵,۷۰۰	-
اوراق مشارکت مرایحه اولئاداد ۱۴۰۶۱۱۲۵	۱۳۰۶/۱۱/۲۵	۲۴,۹۰۵,۸۲۶,۶۵۶	۱۵,۰۳۱,۲۷۷,۲۱۲	۳۹,۹۳۷,۵۵۴,۸۶۸	-
اوراق با درآمد ثابت مرایحه آرتا جوجه سیلان ۱۴۰۶۱۲۲۹	۱۳۰۶/۱۲/۲۹	-	۶۸۳,۲۹۶,۰۹۸	۶۸۳,۲۹۶,۰۹۸	-
مرایحه عام دولت ۱۳۷-ش خ ۰۴۰۶۲۳	-	-	-	-	۷۰,۳۶۷,۹۶۲,۰۲۶
مرایحه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۰۵۰۳۲۹	-	-	-	-	۷۱,۳۰۴,۵۶۷,۳۶۳
مرایحه عام دولت ۱۱۰-ش خ ۰۴۰۴۰۱	-	-	-	-	۷۰,۵۷۳,۸۱۱,۵۷۱
مرایحه عام دولت ۲۱۱-ش خ ۰۵۰۵۲۸	-	-	-	-	۵۲,۷۸۳,۴۹۴,۴۰۶
مرایحه عام دولت ۱۸۰-ش خ ۰۴۱۰۲۴	-	-	-	-	۳۰,۵۲۴,۸۰۲,۰۵۰
اوراق مشارکت صکوک مرایحه اندیشک ۶۰۰۷ ماهه ۱۳۰۷/۰۲/۲۳	-	-	-	-	۲۶,۲۲۹,۷۲۷,۱۷۲
اوراق مشارکت صکوک اجاره وکندیر ۷۰۷-بدون ضامن	-	-	-	-	۱۲۶,۰۲۷,۸۹۹,۵۱۷
جمع		۳,۴۲۳,۰۴۲,۹۱۶,۸۰۸	۷۶۰,۳۰۴,۷۴۶,۲۲۶	۴,۱۸۳,۳۴۷,۶۶۳,۰۳۴	۳,۰۶۲,۹۰۸,۴۸۸,۵۶۵

۲۲-۳ سود اوراق سلف

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱	
نام اوراق	تاریخ سررسید	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
سلف موازی هیدروکربن آفتاب ۵۲	۱۳۰۵/۱۲/۰۷	-	۸۲,۶۴۰,۳۲۱,۹۵۰	۸۲,۶۴۰,۳۲۱,۹۵۰	۴۲,۴۴۲,۰۰۱,۷۵۶
		-	۸۲,۶۴۰,۳۲۱,۹۵۰	۸۲,۶۴۰,۳۲۱,۹۵۰	۴۲,۴۴۲,۰۰۱,۷۵۶

۲۲-۴ سود اوراق مشارکت بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۰۶/۳۱	
نام اوراق	تاریخ سررسید	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (کتیوسرانی شهری)	۱۳۰۷/۱۲/۲۸	۲۵۹,۹۳۱,۵۰۶,۷۲۵	۹۱,۵۸۳,۰۹۸,۰۵۳	۳۵۱,۵۱۴,۶۰۴,۷۷۸	۴۸,۶۹۳,۳۰۱,۹۵۴
اوراق مشارکت شهرداری تبریز (قطار شهری)	۱۳۰۹/۰۲/۲۹	۱۴۶,۵۰۶,۸۴۹,۲۹۱	۱۲۳,۹۰۵,۹۴۴,۵۸۳	۲۷۰,۴۱۲,۷۹۳,۸۷۴	-
جمع		۴۰۶,۴۳۸,۳۵۶,۰۱۶	۲۱۵,۴۸۹,۰۴۲,۶۳۶	۶۲۱,۹۲۷,۳۹۸,۶۵۲	۴۸,۶۹۳,۳۰۱,۹۵۴

۲۲-۵ سود اوراق اختیار تبیی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۰۴/۰۶/۳۱	
نام اوراق	تاریخ سررسید	سود اوراق	سود ترجیحی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
اوراق خرید تبیی فولاد هرمزگان جنوب	-	-	۶۵,۹۷۳,۳۵۰,۳۴۹	۶۵,۹۷۳,۳۵۰,۳۴۹	-
جمع		-	۶۵,۹۷۳,۳۵۰,۳۴۹	۶۵,۹۷۳,۳۵۰,۳۴۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲,۳۴۸,۳۲۲,۲۱۸	۸۸,۹۲۲,۵۹۷,۵۰۴	مدیر جدید (سیدگردان آبان)
۲,۸۲۷,۸۶۸,۶۷۶	۴,۳۷۸,۹۰۴,۱۷۰	متولی جدید (موسسه حسابرسی بهراد مشار)
۱,۹۹۰,۸۱۹,۴۶۴	۳,۳۰۴,۰۹۷,۰۲۰	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۸۷,۱۶۷,۰۱۰,۳۵۸	۹۶,۶۰۵,۵۹۸,۶۹۴	

۲۶- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۶۶۱,۸۰۳,۲۹۷	۳۲,۴۴۹,۷۲۷,۶۶۶	هزینه نرم افزار
.	۱۱,۲۲۸,۹۳۲	هزینه برگزاری مجامع
۱,۶۸۹,۱۳۳,۹۹۴	۲,۶۰۱,۶۶۷,۴۲۸	هزینه کارمزد بانکی
۱,۹۹۲,۰۴۷,۴۱۳	۱,۵۰۶,۵۸۶,۷۴۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸۹۵,۲۲۷,۹۴۳	۵۰۸,۵۷۱,۵۱۵	هزینه عضویت در کانون
.	۶۳۳,۵۳۵,۰۶۰	هزینه رتبه بندی
.	۶۵۳,۱۴۱,۹۶۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۸,۲۳۸,۲۱۲,۶۴۷	۳۸,۳۶۴,۴۵۹,۳۱۱	

۲۷- هزینه مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	نرخ بهره (درصد)	
ریال	ریال	درصد	
۹۳۵,۱۲۱,۲۵۱	۶۶,۴۹۷,۱۹۷	۳۰	شرکت کارگزاری آبان
۹۳۵,۱۲۱,۲۵۱	۶۶,۴۹۷,۱۹۷		

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۲۸- تقسیم سود

بادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تقسیم سود دی ماه	۶۹۱,۲۲۶,۳۳۵,۵۳۶	۴۲۸,۶۱۵,۵۳۵,۵۱۶
تقسیم سود بهمن ماه	۷۳۰,۶۶۸,۴۰۱,۹۴۰	۴۳۳,۷۱۵,۷۴۴,۲۴۵
تقسیم سود اسفند ماه	۷۱۶,۸۸۷,۵۲۸,۸۶۳	۵۱۱,۰۱۴,۴۷۳,۱۰۰
تقسیم سود فروردین ماه	۷۷۳,۹۷۷,۳۰۰,۸۱۶	۴۹۸,۰۳۱,۹۶۵,۱۴۰
تقسیم سود اردیبهشت ماه	۸۱۵,۲۹۷,۱۵۲,۷۶۳	۵۲۴,۵۱۷,۱۵۴,۶۵۰
تقسیم سود خرداد ماه	۸۵۸,۸۸۱,۵۴۷,۶۶۴	۵۳۵,۲۵۳,۶۹۸,۱۹۵
تقسیم سود تیر ماه	۹۲۵,۴۶۵,۳۳۷,۵۳۴	۵۴۰,۴۵۱,۲۵۷,۷۲۵
تقسیم سود مرداد ماه	۹۷۱,۱۶۳,۲۶۹,۲۵۲	۵۵۰,۹۳۶,۴۲۴,۴۵۵
تقسیم سود شهریور ماه	۱,۰۲۲,۱۰۰,۰۳۲,۲۵۰	۵۵۵,۹۱۴,۳۷۶,۹۱۰
	۷,۵۰۵,۶۶۶,۹۰۶,۶۱۸	۴,۵۷۸,۴۵۰,۶۲۹,۹۳۶

۲۸-۱: لازم به توضیح است، در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ مبلغ ۲۳۴,۲۷۹,۶۲۳,۷۰۵ ریال از محل ذخیره مذکور مابین سرمایه‌گذاران سود به صورت سرمایه‌گذاری مجدد توزیع گردیده است

۲۹- تعدیلات

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۴۵,۷۳۲,۹۸۹,۵۴۵	۷۹,۰۰۲,۸۱۶,۸۸۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	(۵۲,۴۹۵,۰۲۷,۲۲۴)	(۲۹,۷۲۰,۳۱۰,۶۳۹)
	۱۹۳,۲۳۷,۹۶۲,۳۲۱	۴۹,۲۸۲,۵۰۶,۲۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۳۰- تعهدات ، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به استثناء تعهدات مربوط به اوراق تبعی به شرح زیر، فاقد تعهدات و بدهی‌ها احتمالی و دارایی‌های احتمالی است.

اوراق	هدف انتشار	مانده معتبر	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید
اختیار ف. ت. هرمز - ۲۳۳۴-۲۰۲۱۸-۰۶	تامین مالی	۶۰۶,۰۰۷,۹۹۱	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱,۸۵۳	۱۴۰۶/۰۳/۱۸	۲۳۷

۳۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۵/۰۶/۳۱				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	۴۹۵	۰.۱۳٪	-	۰.۰۰٪
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۲۷٪	۱,۰۰۰	۰.۴۷٪
وابسته به مدیر	گروه خدمات آبان	مدیر صندوق	عادی	۱۳۸,۰۷۹	۳۶.۷۳٪	۴۰,۵۹	۱.۹۳٪
دارنده واحد ممتاز	بانک سپه	وابسته به مدیر	عادی	۸۲,۹۱۸	۲۲.۰۵٪	-	۰.۰۰٪
دارنده واحد ممتاز	بانک سپه	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱۹,۰۰۰	۵.۰۵٪	۱۹,۰۰۰	۹.۰۱٪
دارنده واحد ممتاز	بانک سپه	دارنده واحد ممتاز	عادی	۱۰,۳۷۴	۲.۷۶٪	۳,۸۰۰	۱.۸۰٪
دارنده واحد ممتاز (شرکت ادغام شده در بانک سپه)	موسسه اعتباری کوثر مرکزی	دارنده واحد ممتاز (شرکت ادغام شده در بانک سپه)	عادی	۳۱,۲۱۱	۸.۳۰٪	۱۷,۶۶۶	۸.۳۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بابک حقیقی مهمانداری	هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۲۷۳	۰.۰۷٪	۲۱۲	۰.۱۰٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	مازیار حقیقی مهمانداری	هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۳۱۷	۰.۰۸٪	۲۳۴	۰.۱۱٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	امیر تیمورپور	مدیر سرمایه‌گذاری (جدید)	عادی	۱۵۴	۰.۰۴٪	۱۲۰	۰.۰۶٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	مصطفی صادقی طاهری	مدیر سرمایه‌گذاری (جدید)	عادی	۱۲۱	۰.۰۳٪	-	۰.۰۰٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	شهرزاد راشدی	مدیر سرمایه‌گذاری (جدید)	عادی	۱۵۴	۰.۰۴٪	۱۲۰	۰.۰۶٪
جمع				۲۸۴,۰۹۶	۷۵.۵۴٪	۴۶,۲۱۱	۲۱.۹۱٪

۳۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
			ریال	
شرکت کارگزاری آبان	شرکت هم گروه مدیر و مدیر ثبت	کارمزد خرید و فروش سهام و اوراق بدهی	۶۶,۵۴۵,۸۰۲,۷۶۷	طی دوره
		کارمزد مدیر ثبت کسر شده از سرمایه گذاران	۱۰۴,۱۶۱,۱۴۵	طی دوره
		هزینه بهره کارگزاری	۶۶,۴۹۷,۱۹۷	طی دوره
صندوق سرمایه گذاری در اوراق مبتنی طلا در خشان آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سرمایه گذاری	۱۱۹,۴۶۲,۷۹۹,۲۷۷	طی دوره
		فروش	۸۷۶,۹۵۴,۳۲۴,۱۶۴	طی دوره
		کارمزد مدیریت	۸۸,۹۲۲,۵۹۷,۵۰۴	طی دوره
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد متولی	۴,۳۷۸,۹۰۴,۱۷۰	طی دوره
موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی	کارمزد حسابرس	۳,۳۰۴,۰۹۷,۰۲۰	طی دوره
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	سود ناشی از نگهداری اوراق سهپرو و سگل و نظرین ۰۶ و پلی استر و قطار	۴۰۳,۶۲۲,۴۹۳,۸۶۱	طی دوره
صندوق بازارگردانی هوشمند آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر صندوق	سود ناشی از نگهداری اوراق آناهیتا و اتوبوسرانی و لاف و اوتاند در فک ۰۷	۳۱۲,۰۳۹,۳۹۵,۸۰۸	طی دوره
		سود ناشی از نگهداری سهم هرمز و اوراق اختیار فروش تبعی هرمز ۰۶-۰۲	۶۵,۹۷۳,۳۵۰,۳۴۹	طی دوره
گروه خدمات بازار سرمایه آبان	وابسته به مدیر			

۳۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارش‌گری

رویدادهایی که پس از تاریخ 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.