
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت مالی مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور
ماه ۱۳۹۵

1395/06/31

شماره ثبت: ۳۳۷۷۹۳۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر بکم

گزارش مالی میان‌دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

دوره مالی دو ماه و شش روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	<u>دارایی‌ها:</u>
.	۲,۹۷۳,۸۷۰,۰۴۸,۵۶۹	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲,۶۵۴,۶۰۵,۸۲۰,۰۲۲	۵۶,۸۶۴,۵۲۶,۲۶۴,۳۶۶	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۲,۹۲۷,۷۶۷,۲۵۷,۱۶۴	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۶۵,۵۱۶,۲۹۳,۰۸۰	۱,۱۴۲,۱۱۶,۸۳۶,۶۵۶	۸ حساب‌های دریافتی
۵۲۴,۱۶۹,۴۴۵	۶۸۲,۶۳۴,۹۸۱	۹ سایر دارایی‌ها
۱۲,۸۲۰,۶۴۶,۲۸۲,۵۴۷	۶۳,۹۰۸,۹۶۳,۰۴۱,۷۳۶	جمع دارایی‌ها
		<u>بدهی‌ها:</u>
.	۳۵۸,۳۴۵,۵۶۴,۰۵۴	۱۰ جاری کارگزاران
۳,۰۰۴,۳۱۴,۶۶۷	۶۶,۴۵۳,۲۹۹,۱۴۹	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۶۶۲,۱۱۱,۹۸۸,۷۰۸	۱,۵۳۰,۴۲۸,۵۳۰,۱۲۶	۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۰,۲۷۵,۵۴۹,۰۸۵	۶۹,۸۹۸,۲۷۲,۳۴۵	۱۳ سایر پرداختنی‌ها و ذخائر
۶۷۵,۳۹۱,۸۵۲,۴۶۰	۲,۰۲۵,۱۲۵,۶۶۵,۶۷۴	جمع بدهی‌ها
۱۲,۱۴۵,۲۵۴,۴۳۰,۰۸۷	۶۱,۸۸۳,۸۳۷,۳۷۶,۰۶۲	۱۴ خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماه و شش روز منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۳,۹۲۵,۷۳۸,۷۲۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۲۲۷,۲۷۸,۴۹۸,۰۲۶)
سود سهام	۱۷	۳۱۹,۵۰۱,۱۵۰,۸۵۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۶,۴۸۷,۴۷۵,۱۶۹,۳۰۱
سایر درآمدها	۱۹	۳,۲۱۴,۷۱۹,۹۷۵
جمع درآمدها		۶,۵۲۶,۸۳۸,۲۸۰,۸۲۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۸۰,۱۰۱,۹۴۳,۸۴۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳۵,۳۶۹,۴۲۰,۷۳۵)
جمع هزینه ها		(۱۱۵,۴۷۱,۳۶۴,۵۸۳)
سود خالص		۶,۴۱۱,۳۶۶,۹۱۶,۲۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۱۵.۲۹	۳.۹۵
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)	۱۱.۳۶	۳.۱۷

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۱۲,۱۴۵,۲۵۳	۱۲,۱۴۵,۲۵۴,۴۳۰,۰۸۷	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۱,۳۴۸,۶۴۰	۷۱,۳۴۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۳,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۱,۵۱۰,۰۸۲)	(۲۱,۵۱۰,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱۷,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره/سال	۶,۴۱۱,۳۶۶,۹۱۶,۲۴۹		۲۷۹,۲۴۲,۱۴۱,۲۷۷
تقسیم سود	۲۲	(۷,۰۳۲,۲۰۸,۷۷۵,۰۷۴)	(۳۸۵,۰۹۲,۷۴۵,۷۶۲)
تعدیلات	۲۳	۶۲۰,۸۶۶,۸۰۴,۸۰۰	۱۰۵,۸۵۲,۰۳۴,۵۷۲
خالص دارایی های پایان دوره/سال	۶۱,۸۸۳,۸۱۱	۶۱,۸۸۳,۸۱۷,۳۷۶,۰۶۲	۱۲,۱۴۵,۲۵۴,۴۳۰,۰۸۷

سود (زیان) خالص

= بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

= بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)
خالص دارایی های پایان دوره

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

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ و از نوع صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ به شماره ۳۶۹۴۲ نزد اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۲ با شماره ۱۱۳۷۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است، هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتیکه صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیر نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع آوری شده پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در بخشهای ذیل سرمایه گذاری می نماید:

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

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

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

ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر باز خرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

۲- گواهی های سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی

۳- هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی

۴- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار

۵- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبا شرایط لازم را دارند؛

۶- واحدهای سرمایه گذاری صندوقهای سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوقهای سرمایه گذاری زمین و ساختمان و صندوقهای سرمایه گذاری پروژه؛

۷- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیر نویسی یا تعهد خرید آنها مشارکت می کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱، دارای خصوصیات زیر باشند:

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

۷-۱: حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادار در مواعید مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش بینی شده یا تضمین شده: ۲-۷، برای صندوق سرمایه گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه گذاری بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است و خصوصیات مندرج در بند ۲-۶ را دارد، کمتر نباشد.

۸- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده اند

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان واقع شده است.

اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس kosarfund.com درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است :

۲-۱-مجمع صندوق:مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است :

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
1	شرکت کارگزاری آبان	۱.۰۰۰	۵
2	موسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹.۰۰۰	۹۵
3	جمع	۲۰.۰۰۰	۱۰۰

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران-خیابان ولیعصر -بالتر از سه راه بهشتی- پلاک ۲۱۱۳

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان ولیعصر - بالتر از میرداماد- کوچه قبادیان - پلاک ۳۳- طبقه اول

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران بزرگراه جلال آل احمد، مابین چمران و کارگر شمالی، کوی پروانه، پلاک ۶، طبقه ۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص داراییها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های

بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین میشود

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها:

۱-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاشته، منعکس می شود.

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت های در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود و تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۲ در هزار از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۱ در ده هزار درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۴۰۰ میلیون و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال به اضافات مالیت بر ارزش افزوده
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه دو درصد از ارزش روزانه سهم و حق تقدم سهام و دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ۲ در هزار از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص ارزش دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار	سالانه تا سقف ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	
۱.۱۶٪	۷۳۹,۷۲۲,۲۴۰,۹۴۱	۹۳۲,۱۶۳,۹۱۱,۷۴۶	خودرو و ساخت قطعات
۰.۵۲٪	۳۳۴,۳۶۰,۵۶۵,۰۹۵	۴۲۴,۶۳۴,۲۲۲,۷۸۸	محصولات شیمیایی
۰.۵۹٪	۳۷۵,۳۹۰,۲۰۸,۰۲۹	۳۹۱,۳۳۸,۷۷۵,۱۶۵	مخابرات
۱.۰۰٪	۲۵۹,۴۷۶,۷۵۶,۳۱۸	۳۴۴,۱۳۴,۴۴۷,۳۷۷	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱.۰۰٪	۶۴۰,۴۰۵,۵۴۲,۲۳۶	۶۵۰,۹۴۲,۲۷۳,۱۶۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۲۸٪	۱۷۶,۴۵۰,۰۰۱,۷۵۰	۱۴۰,۲۴۰,۲۹۷,۲۳۴	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۱۵٪	۹۷,۸۸۱,۷۷۷,۰۰۰	۱۳۲,۱۴۹,۳۵۵,۳۲۸	سرمایه گذاریها
۰.۱۴٪	۸۸,۷۶۶,۲۷۶,۱۹۳	۹۷,۸۴۶,۷۸۶,۴۵۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۹٪	۵۸,۵۹۶,۸۲۰,۷۱۶	۵۹,۱۳۸,۲۷۰,۴۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰۶٪	۳۹,۳۸۲,۷۸۷,۵۲۰	۳۸,۵۱۹,۱۰۳,۷۹۷	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۳٪	۱۸,۴۳۸,۳۶۸,۱۷۵	۲۲,۱۱۵,۳۶۲,۳۷۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۹٪	۵۷,۵۳۳,۷۴۶,۰۴۰	۶۵,۴۱۷,۴۶۴,۴۱۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۴٪	۲۸,۱۹۳,۵۰۸,۸۵۸	۲۹,۳۶۶,۴۱۴,۳۱۵	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۶٪	۳۵,۴۷۶,۲۶۰,۷۸۷	۳۸,۰۰۱,۷۱۹,۳۰۶	فلزات اساسی
۰.۰۳٪	۱۱,۱۱۸,۹۵۳,۳۴۹	۱۲,۶۶۸,۳۱۴,۸۱۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۱٪	۸,۹۸۰,۹۲۵,۷۶۰	۹,۲۳۳,۰۹۸,۸۵۱	نیوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۱٪	۳,۶۹۵,۳۰۹,۸۰۲	۴,۰۴۶,۹۶۵,۳۱۸	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۵.۲۵٪	۲,۹۷۳,۸۷۰,۰۴۸,۵۶۹	۳,۳۹۰,۹۵۶,۷۸۲,۸۵۲	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی دو ماه شش روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱۱.۹۸	۱,۵۳۶,۳۴۹,۴۱۷,۴۹۲	۰.۰۰۴۶٪	۲,۸۷۳,۶۲۰,۴۵۹	۱۸	بانک سرمایه شعبه مرکزی - ۱-۱۲۶۰۰۰۰-۱-۸۹۰-۱۰۱
.	.	۱.۲۴۶٪	۷۷۱,۲۴۱,۳۱۸,۶۸۶	۱۰	بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹
۶۵.۸۱	۸,۴۳۶,۹۷۶,۱۳۸,۸۲۵	۶۹.۵٪	۴۲,۹۸۰,۹۹۴,۹۸۹,۲۹۱	۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۴.۲۲
۵.۱۷	۶۶۳,۳۶۶,۵۲۶,۴۵۶	۸.۱۳٪	۵,۰۳۳,۰۴۶,۶۸۸,۱۳۰	۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۰.۲۲
۸.۸۱	۱,۱۲۸,۹۳۸,۷۷۸,۳۴۵	۲.۰۱٪	۱,۲۴۴,۰۵۱,۶۴۰,۳۴۹	۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵.۲۲
۶.۹۳	۸۸۸,۹۷۴,۸۷۸,۹۰۴	۱.۵۸٪	۹۷۹,۵۷۴,۶۷۴,۸۵۰	۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه آبادان - ۲۳۴۱۱۰۰۰۱۰.۲۲
	۲۰,۰۰۰	۹.۰۷٪	۵,۶۱۱,۱۰۷,۶۱۷,۸۰۷	۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۴.۲۲
	۲۰,۰۰۰	۰.۳۷٪	۱۶۷,۵۹۲,۳۷۴,۹۰۸	۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۰.۲۲
	۲۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۴۱,۴۲۵,۰۲۵,۵۴۱	۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵.۲۲
	۲۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۲۲,۶۱۸,۳۱۴,۴۴۵	۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه آبادان - ۲۳۴۱۱۰۰۰۱۰.۲۲
۹۸.۷	۱۳,۶۵۴,۶۰۵,۸۲۰,۰۲۲	۹۱.۹٪	۵۶,۸۶۴,۵۲۶,۲۶۴,۳۶۶		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

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

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱					
نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
مرباحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰٪	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۲۸۷,۵۰۹	۸,۹۲۳,۱۷۴,۸۳۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۱۳۹۵/۰۷/۲۱	-	۲۸۶,۹۵۴,۱۰۳,۱۷۲	.	۳۰۱,۹۴۴,۲۳۶,۹۵۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	۱۳۹۵/۰۸/۲۱	-	۱۰۱,۷۸۴,۶۷۸,۵۱۰	.	۱۰۴,۴۹۴,۲۵۹,۰۶۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	۱۳۹۵/۰۹/۰۹	-	۶,۳۲۳,۳۲۹,۸۸۳	.	۷,۰۶۴,۷۳۷,۳۸۵
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	۲,۱۸۲,۵۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۲,۰۰۳,۴۲۴	۲,۳۸۶,۹۳۱,۰۳۸,۸۶۰
اوراق اجاره جوبار ۹۹۰۲۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۲۱٪	۳۶,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۶۸۳,۷۸۹	۴۰,۳۹۲,۱۲۲,۹۳۴
اجاره رایتل ماهانه ۲۱ درصد	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۲۵,۰۰۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۴۵۹,۱۵۲	۲۷,۴۶۹,۰۸۷,۸۱۹
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱٪	۳,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۱۵,۹۳۸	۳,۲۹۴,۳۷۷,۰۰۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	-	۲۴,۵۴۱,۳۵۶,۷۷۳	.	۲۵,۰۶۹,۷۹۱,۷۹۹
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۴	۱۳۹۵/۰۷/۱۶	-	۱۲۰,۸۳۳,۵۲۲	.	۱۳۴,۰۰۲,۷۴۴
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۵	۱۳۹۵/۰۷/۲۰	-	۵۲,۶۹۶,۶۱۰	.	۶۰,۵۲۵,۷۶۵
سلف یئزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱	۱۳۹۶/۰۶/۰۲	۲۰٪	۲۱,۴۲۷,۸۰۰,۰۰۰	.	۲۱,۹۸۹,۹۰۲,۰۰۰
جمع			۲,۶۹۶,۵۳۴,۵۹۸,۴۷۰	۸,۹۶۷,۱۴۹,۸۱۲	۲,۹۲۷,۷۶۷,۲۵۷,۱۶۴

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

دوره مالی دو ماه شش					
روزه منتهی به					
۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۲۵	(۶,۴۶۱,۸۱۳,۱۷۳)	۱۲۱,۷۵۵,۹۴۹,۸۵۳	.	.
سود دریافتنی سپرده بانکی	متغیر	(۹۹۱,۲۷۵,۳۸۵)	۷۹۶,۳۰۰,۳۰۵,۸۸۸	۱۶۵,۵۱۶,۲۹۳,۰۸۰	
بدهی ضامن به صندوق	-	.	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	.	.
سایر دریافتنی	-	.	۲۲۳,۹۹۶,۵۸۳,۱۷۴	.	.
جمع		(۷,۴۵۳,۰۸۸,۵۵۸)	۱,۱۴۲,۱۱۶,۸۳۶,۶۵۶	۱۶۵,۵۱۶,۲۹۳,۰۸۰	

۸-۱ نرخ تجزیل سود دریافتنی سپرده‌های بانکی ۱۹,۱۰ و ۱۸ می‌باشد.

۸-۲ سایر دریافتنی: مبلغ ۲۲۳,۹۹۶,۵۸۳,۱۷۴ ریال حساب دریافتنی مربوط به تفاهم نامه فی مابین صندوق و بانک سرمایه است. بانک مذکور از تعهدات مندرج در تفاهم نامه مبنی بر پرداخت نرخ سود مورد توافق عدول نموده است. مدیر صندوق اقدام به طرح دعوی حقوقی و کیفری علیه بانک سرمایه نموده است.

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۷۲۷,۱۰۷,۵۶۹	۱۳,۴۱۵,۵۸۶,۱۴۰	مدیر صندوق
.	۳۴,۰۲۰,۷۰۸,۳۵۳	ضامن نقدشوندگی
.	۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲	ضامن سودآوری
۱۳۴,۸۰۹,۵۷۰	۷۳,۸۱۸,۳۷۶	متولی
۷۶,۹۹۷,۶۰۰	۱,۸۲۸,۴۵۰,۴۰۰	مدیر ثبت
۶۵,۳۹۹,۹۲۸	۱۶,۳۱۰,۳۱۸	حسابرس
۳,۰۰۴,۳۱۴,۶۶۷	۶۶,۴۵۳,۲۹۹,۱۴۹	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۹,۸۵۶,۶۰۱,۴۹۷	۱,۰۴۷,۵۰۷,۲۶۸,۷۹۷	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
.	۴۰۳,۹۵۹	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
.	(۳۹۵,۸۸۰)	بابت تنمیه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۲۲,۲۵۵,۳۸۷,۲۱۱	۴۸۲,۹۲۱,۲۵۳,۲۵۰	بابت درخواست صدور واحد
۶۶۲,۱۱۱,۹۸۸,۷۰۸	۱,۵۳۰,۴۲۸,۵۳۰,۱۲۶	جمع

۱۳- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۶۱,۶۶۴,۹۹۲	۳۵,۸۶۸,۲۱۵,۵۶۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۸,۳۰۰,۶۱۴,۸۰۲	۹۱۰,۶۱۴,۸۰۳	سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
	۳۲,۴۵۷,۲۷۲,۶۸۸	بابت حساب ارزشیابی اوراق مغرب
۶۱۳,۲۶۹,۲۹۱	۶۶۲,۱۶۹,۲۹۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۰,۲۷۵,۵۴۹,۰۸۵	۶۹,۸۹۸,۲۷۲,۳۴۵	جمع

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲,۱۲۵,۲۵۴,۴۳۰,۰۸۷	۱۲,۱۲۵,۲۵۳	۶۱,۸۶۳,۸۳۷,۳۷۶,۰۶۲	۶۱,۸۶۳,۸۱۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۲,۱۴۵,۲۵۴,۴۳۰,۰۸۷	۱۲,۱۴۵,۲۵۳	۶۱,۸۸۳,۸۳۷,۳۷۶,۰۶۲	۶۱,۸۸۳,۸۱۱	جمع

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۵/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش سهام	ریال
۱۵-۱	(۲۷۴,۰۴۵,۹۱۹)
۱۵-۲	(۳,۲۸۷,۵۳۱,۹۰۹)
۱۵-۳	۴۶,۶۸۷,۳۱۶,۵۵۷
	۴۳,۹۲۵,۷۳۸,۷۲۹

سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ایران ترانسفو	۵,۷۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۲۷,۳۳۰,۲۱۹	(۷۲,۶۶۹,۹۷۲,۲۱۹)	(۴۰۹,۲۳۶,۶۵۷)	۸,۴۹۸,۸۴۳,۶۵۱
ایران خودرو	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۶۹,۹۳۳,۱۳۵)	(۱۰۸,۱۰۷,۹۹۹)	۱,۴۷۲,۴۲۳,۷۸۳
پارس خودرو	۹۶۰,۰۰۰	۱,۳۱۱,۳۶۵,۷۱۹	(۱,۲۸۵,۳۰۳,۹۷۱)	(۴,۳۱۴,۳۸۷)	۱۵,۱۹۰,۵۳۳
پالایش نفت اصفهان	۹۷۰,۶۸۷	۲,۹۲۳,۷۰۷,۷۱۰	(۲,۹۳۱,۷۴۶,۰۱۴)	(۹,۶۱۸,۹۹۳)	(۳۲,۲۷۵,۸۳۵)
پالایش نفت بندرعباس	۷,۰۵۰,۲۹۰	۳۴,۱۵۴,۶۸۰,۳۲۲	(۲۹,۸۹۴,۶۵۷,۷۳۳)	(۱۷۰,۷۷۳,۴۰۴)	۳,۱۷۶,۸۸۰,۳۱۶
پتروشیمی پردیس	۳۸۵,۶۰۰	۳۴۳,۷۴۴,۸۲۰	(۳۶۱,۷۴۴,۱۴۶)	(۱,۷۱۸,۷۲۴)	(۲۰,۶۸۸,۹۵۹)
پتروشیمی فجر	۱۱,۰۰۰	۱۶۹,۴۷۷,۰۰۰	(۱۲۶,۸۶۱,۷۹۰)	(۸۴۷,۳۸۵)	۴۱,۲۱۰,۲۴۵
پتروشیمی مارون	۴۰,۵۹۳,۳۱۹	۱۳۳,۲۷۶,۲۱۴,۶۱۲	(۱۲۳,۲۲۱,۷۶۷,۹۷۵)	(۶۶۶,۳۸۱,۰۷۳)	(۱۱,۲۲۶,۴۲۳,۴۶۱)
تراکتورسازی ایران	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۹۳۲,۷۱۹,۶۴۹	(۲۹,۲۵۵,۷۸۵,۳۱۸)	(۱۴۵,۴۶۶,۵۸۹)	(۶۰۳,۶۵۱,۱۷۹)
توسعه صنایع بهشهر (هلندینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۸,۱۲۵,۳۹۱)	(۲,۶۱۰,۰۰۰)	۲۹,۵۲۷,۲۷۹
داروسازی سبحان تکنولوژی	۵۰,۰۰۰	۱۷۶,۱۵۰,۰۰۰	(۱۶۸,۲۵۹,۷۷۸)	(۵۲۷,۸۳۰)	۶,۴۶۱,۶۴۲
ریل پرنداسیر	۲,۹۸۲,۳۶۲	۶,۵۸۱,۴۱۷,۲۸۲	(۶,۲۳۶,۰۶۴,۳۷۹)	(۳۲,۹۰۷,۰۹۰)	۲۹۱,۹۷۷,۶۱۹
سایپا	۱۶,۵۲۳,۸۵۲	۲۵,۲۷۰,۱۵۵,۹۹۲	(۲۲,۹۸۶,۴۰۰,۸۳۳)	(۱۲۶,۳۵۰,۵۸۲)	۲۰,۷۴۰,۰۵۰,۷۹۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۷۴,۳۶۸,۱۲۹	(۳۴,۰۲۸,۲۷۹,۳۴۰)	(۱۹۰,۸۷۱,۸۳۷)	۳,۸۲۹,۶۲۳,۳۸۱
سرمایه گذاری مسکن الوند	۷۳,۰۰۰	۲۰۴,۸۳۸,۰۰۰	(۱۶۱,۰۴۰,۴۰۴)	(۱۰,۲۴۰,۱۹۰)	۴۲,۱۳۶,۷۱۷
سرمایه گذاری رنار (هلندینگ)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۳,۳۹۸,۵۰۰	(۳,۴۵۱,۲۴۲,۴۰۰)	(۱۹,۱۶۶,۴۹۲)	۳۵۰,۳۷۸,۰۶۲
سرمایه گذاری سایپا	۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۴,۲۱۳,۰۵۴)	(۷,۷۸۸,۹۲۱)	(۱۶۰,۶۷۹,۹۷۵)
سرمایه گذاری صنعت نفت	۶,۰۰۴,۳۲۵	۱۵,۳۱۱,۰۲۰,۱۰۰	(۱۴,۴۱۰,۱۵۶,۲۸۸)	(۷۶,۵۵۵,۱۰۰)	۷۷۳,۷۶۶,۱۲۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۵۰,۷۵۲,۷۰۰)	(۹,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۵۶,۷۵۱,۳۱۰)
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۰,۶۸۸,۱۹۴	(۱۸,۳۹۸,۶۲۸,۶۹۱)	(۷۴,۷۰۳,۴۴۵)	(۳,۴۷۹,۱۰۹,۴۴۱)
شرکت بیمه اتکالی امین	۵,۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۸,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۲۰۴,۹۶۹,۹۹۴)	(۴۲,۰۹۳,۰۰۰)	۱۴۵,۳۵۵,۱۶۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۹۵۱,۰۹۱	۶۱,۶۲۸,۲۷۷,۳۱۱	(۲۰,۸۹۵,۳۴۲,۹۲۵)	(۳۰۸,۱۴۱,۳۸۸)	(۹,۷۷۷,۸۶۴,۰۵۲)
عمران و توسعه فارس	۱۶۲,۲۲۶	۴۷۱,۹۱۵,۴۴۴	(۴۵۳,۰۰۴,۳۹۹)	(۲,۳۵۹,۵۷۶)	۱۴,۹۹۸,۸۵۶
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۸,۰۲۰,۰۰۰	(۳,۹۸۵,۹۳۱,۱۹۳)	(۲۲,۶۹۰,۱۰۰)	۵۱۴,۴۸۵,۵۸۶
گروه همپن	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۶۶,۶۵۷,۰۹۸	(۳۲,۲۹۵,۱۷۶,۶۶۷)	(۱۷۷,۸۳۳,۲۸۷)	۲,۹۷۶,۶۲۳,۲۵۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۸۳۴,۷۲۵	(۲۸۰,۷۹۶,۵۰۰)	(۱۳,۳۹۹,۱۷۳)	(۱۳,۳۱۸,۶۸۳)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۷۶۸,۲۰۰,۰۰۰	(۶۸۲,۷۴۷,۰۸۸)	(۳,۸۲۰,۰۰۰)	۷۹۰,۸۴,۵۲۲
مدیریت انرژی امید نیاان هور	۲,۲۳۰,۰۰۰	۴,۲۱۸,۲۴۷,۲۵۶	(۳,۱۱۹,۷۲۷,۶۶۸)	(۲۱,۰۹۱,۲۳۶)	۶۴,۲۸۹,۷۲۲
واسپاری ملت	۸۰,۰۰۰	۱۰,۵۲۸,۰۰۰	(۱۰,۶۳۸,۸۵۰)	(۳۴,۶۳۸)	(۱۹۸,۱۳۸)
جمع		۵۲۸,۸۱۰,۳۱۴,۰۹۴	(۵۲۴,۸۲۹,۷۹۱,۷۱۳)	(۳,۶۴۴,۵۵۱,۰۷۳)	(۲۷۴,۰۴۵,۹۱۹)

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ح. سرمایه گذاری رنار (هلندینگ)	۵,۴۹۲,۴۹۲	۲,۴۰۶,۳۶۱,۴۶۸	(۴,۸۲۷,۹۰۰,۴۶۸)	(۷,۹۱۶,۹۴۱)	(۲,۴۴۱,۳۸۷,۷۴۸)
ح. لیزینگ رایان سایپا	۱	۱	(۹۶۴)	-	(۹۶۴)
ح. عمران و توسعه فارس	۱۰۰,۵۲۵	۱۳۵,۷۲۱,۸۷۵	(۱۲۵,۹۹۳,۲۴۰)	(۶۷۸,۶۰۹)	۸۶۰,۳۵۰,۲
ح. مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۱۱۳,۴۸۵	(۲۷۴,۹۱۸,۸۶۷)	(۱,۱۱۰,۵۶۵)	(۵۴,۶۴۶,۷۰۰)
جمع		۲,۷۶۴,۱۹۶,۸۲۹	(۵,۲۲۸,۸۱۳,۵۳۹)	(۹,۰۹۴,۲۱۸)	(۲,۴۸۷,۵۳۱,۹۰۹)

۱۵-۳ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۳۳	۶۶۰۹	۶۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۰۴,۰۳۸,۲۶۱)	-	۱۰۴,۹۶۱,۷۳۹
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	۵۹۲,۶۵۳	۵۹۲,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۷,۸۰۵,۵۸۱,۴۴۸)	-	۴۴,۸۴۷,۴۱۸,۵۵۲
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۳	۱۰,۱۲۰	۱۲,۴۹۸,۷۰۵,۲۱۴	(۱۱,۴۰۹,۳۱۴,۲۵۸)	-	۱,۰۸۹,۳۹۰,۹۵۶
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۲۸۰	۱۲,۱۸۰	۱۶,۰۵۵,۳۲۰,۳۷۳	(۱۵,۲۵۶,۸۵۶,۰۵۷)	-	۵۹۸,۴۶۴,۳۱۶
سلف موازی استاندارد نفت کوره-۲۸۰	۷۴۰	۹۸۶,۶۷۷,۷۰۴	(۹۳۹,۴۸۶,۷۱۰)	-	۴۷,۰۸۰,۹۹۴
جمع		۶۲۸,۸۰۲,۵۹۳,۲۹۱	(۵۸۲,۱۱۵,۲۷۶,۷۳۴)	-	۴۶,۶۸۷,۳۱۶,۵۵۷

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۵/۰۶/۳۱
۱۶-۱	(۴۱۷,۰۸۶,۹۷۶)
۱۶-۲	۱۸۹,۸۰۸,۱۱۹,۹۵۱
	(۲۲۷,۲۷۸,۴۹۸,۰۲۶)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۵/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۲۴۰,۲۹۷,۲۳۴)	(۸۸۹,۶۲۵,۰۰۰)	۳۶,۲۰۹,۷۰۴,۵۱۶
ایران خودرو	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۹,۵۲۱,۸۸۱,۲۰۹)	(۱,۲۸۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۲۸۷,۱۰۵,۶۰۹)
ایران خودرو دیزل	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۸۵۷,۸۳۱,۷۰۵)	(۳۰۰,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۸۴,۶۵۷,۵۸۵)
بانک صادرات ایران	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۶۵۳,۴۶۸,۵۴۵)	(۴۱۷,۰۷۵,۰۰۰)	(۶,۹۲۹,۹۷۸,۸۹۵)
بانک ملت	۹۳,۱۲۵,۰۰۰	۱۷۹,۷۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۱۷۴,۷۶۴,۱۰۴,۷۴۳)	(۸۹۸,۶۵۶,۲۵۰)	۳,۴۷۷,۱۷۳,۱۹۵
پارس خودرو	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۳۳۳,۵۵۸,۴۱۴)	(۳۰۱,۲۷۵,۰۰۰)	(۱۹,۵۶۸,۰۷۲,۳۶۴)
پالایش نفت اصفهان	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۱۱۵,۳۶۲,۳۷۸)	(۹۲,۹۶۲,۵۰۰)	(۳,۶۷۶,۹۹۴,۲۰۳)
پتروشیمی پردیس	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۴۱,۷۰۰,۰۰۰	(۲۸,۹۲۸,۸۳۴,۴۸۵)	(۱۲۷,۲۰۸,۵۰۰)	(۳,۶۹۸,۰۴۶,۱۷۸)
پتروشیمی مارون	۴,۰۰۰,۹۸۰	۱۲۴,۴۸۲,۴۹۰,۷۴۰	(۱۴۱,۳۵۵,۶۹۲,۶۸۵)	(۶۲۲,۴۱۲,۴۵۴)	(۱۷,۸۸۲,۷۵۴,۹۴۵)
تایدو اترا خاورمیانه	۱۳,۷۰۵,۰۰۰	۵۵,۴۰۹,۳۱۵,۰۰۰	(۶۲,۸۹۸,۵۸۶,۷۸۰)	(۲۷۷,۰۴۶,۵۷۵)	(۷,۹۴۸,۶۱۵,۰۰۱)
تراکتور سازی ایران	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۱۹,۱۰۳,۷۹۷)	(۱۹۸,۵۶۰,۰۰۰)	۸۶۳,۶۸۳,۷۲۳
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۱۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۶۸,۳۱۴,۸۱۰)	(۵۶,۰۵۹,۵۰۰)	(۱,۵۴۹,۳۶۱,۴۶۱)
تولید محورو خودرو	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۶۹۵,۰۱۶,۵۶۵)	(۳۲,۵۳۶,۰۰۰)	۷۵۸,۲۳۸,۷۴۷
ح . سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۸۴۵,۰۰۰)	(۲۷,۶۶۶,۹۴۱,۰۱۰)
ح . لیزینگ رایان سایپا	۱۸,۵۴۹,۹۹۹	۱۷,۸۶۳,۶۴۹,۰۳۷	(۱۷,۸۸۲,۱۹۹,۰۳۶)	(۸۹,۳۱۸,۲۴۵)	(۱۶۶,۶۳۹,۶۵۰)
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۴۸۰,۵۰۰	۱,۸۳۳,۰۸۹,۵۰۰	(۱,۹۷۹,۴۳۹,۰۰۰)	(۹,۱۶۵,۴۴۸)	(۱۶۱,۵۴۵,۸۱۲)
ریل پرداز سیر	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۵۱۸,۸۷۷,۶۳۵)	(۱۳,۰۲۴,۵۰۰)	۶۴,۸۹۶,۶۲۶
زامپاد	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۱۸,۷۱۶,۶۹۳)	(۸۱,۰۱۶,۰۰۰)	(۱,۲۴۹,۸۴۱,۲۲۱)
سایپا	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۶۲,۰۲۰,۴۴۱)	(۲۰۱,۷۷۵,۰۰۰)	(۵,۰۴۱,۵۶۳,۳۹۱)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۰۸,۳۰۰,۰۰۰	(۹۷,۸۴۶,۷۸۶,۴۵۶)	(۲۹۴,۳۶۵,۹۷۸)	(۹,۰۸۰,۳۹۳,۹۳۴)
نقل به صفحه بعد	۵۶۸,۷۶۱,۴۷۹	۱,۲۹۳,۷۵۲,۴۹۴,۲۷۷	(۱,۴۱۸,۷۶۹,۰۹۲,۶۱۱)	(۴,۲۳۳,۴۵۳,۶۴۷)	(۱۳۵,۷۱۸,۸۱۴,۴۵۲)
				(۶,۴۶۸,۷۶۲,۴۷۱)	

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۵/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶۸,۷۶۱,۴۷۹	۱,۲۹۳,۷۵۲,۴۹۴,۲۷۷	(۱,۴۱۸,۷۶۹,۰۹۲,۶۱۱)	(۴,۲۳۲,۴۵۳,۶۴۷)	(۶,۴۶۸,۷۶۲,۴۷۱)	(۱۳۵,۷۱۸,۸۱۴,۴۵۲)
۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۹۵,۹۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۴۱,۷۵۵,۷۶۹)	(۴۵,۰۵۹,۵۱۱)	(۶۸,۴۷۹,۵۰۰)	(۲,۶۵۹,۳۹۴,۷۸۰)
۶۸,۷۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۸۷,۷۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۹۸۴,۶۸۶,۷۷۳)	(۳۰۹,۱۷۷,۵۳۳)	(۴۷۰,۹۳۸,۵۰۰)	(۳۴,۵۷۷,۸۰۲,۸۰۶)
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۱۴۹,۳۵۵,۳۲۸)	(۳۲۴,۷۲۳,۰۰۰)	(۴۹۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۲۶۷,۵۷۸,۳۲۸)
۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۲۵۱,۷۹۱,۷۲۵)	(۲۰۲,۵۲۳,۵۳۰)	(۳۰۷,۷۸۵,۰۰۰)	(۸,۲۰۵,۰۹۹,۲۵۵)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۷۱۹,۵۶۸,۲۴۹)	(۶۰۶,۶۷۶,۰۰۰)	(۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۴۸۴,۲۴۴,۲۴۹)
۳۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۵۴۳,۳۰۰,۰۰۰	(۳۸۶,۵۲۴,۶۹۹,۸۸۰)	(۱,۱۸۹,۷۰۹,۳۵۲)	(۱,۹۱۲,۷۱۶,۰۰۰)	(۷,۰۸۲,۹۲۵,۲۳۲)
۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۹۰۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۳۲,۵۴۹,۷۸۴,۰۰۵)	(۷۲۶,۷۸۹,۹۵۲)	(۱,۱۰۴,۵۴۴,۰۰۰)	(۱۳,۴۷۲,۳۱۷,۹۵۷)
۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۳۳,۰۹۸,۸۵۱)	(۲۹,۷۹۴,۲۴۰)	(۴۵,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۵۲,۱۷۳,۰۹۱)
۳۰,۲۳۹,۰۶۸	۳۵,۷۷۲,۸۱۷,۴۴۴	(۳۸,۰۰۱,۷۱۹,۳۰۶)	(۱۱۷,۶۹۲,۵۶۹)	(۱۷۸,۸۶۴,۰۸۷)	(۲,۵۲۳,۴۵۸,۵۱۹)
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۱,۳۳۱,۶۳۴)	(۶,۵۵۶,۶۴۱)	(۹,۹۶۴,۵۰۰)	۵۵,۰۴۷,۲۲۵
۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۲۳۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۷۹۹,۸۰۲,۱۲۸)	(۳۵۶,۰۹۸,۷۴۳)	(۵۴۱,۱۸۳,۵۰۰)	(۱۴,۴۶۰,۳۸۴,۳۷۱)
۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۲۰۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۳۴۹,۶۹۵,۶۱۸)	(۶۱۵,۹۱۶,۹۵۲)	(۹۳۶,۰۴۴,۰۰۰)	(۶۸,۶۹۲,۸۵۶,۵۷۰)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۹۸۱,۳۹۷,۸۱۸)	(۲۵۴,۸۴۳,۴۰۰)	(۳۸۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۶۳,۵۴۱,۲۱۸)
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۲۵۶,۰۷۱,۳۶۴)	(۱۳۵,۶۲۳,۶۷۰)	(۲۰۶,۱۱۵,۰۰۰)	(۳۷۴,۸۱۰,۰۳۴)
۶۶,۶۷۴,۸۷۶	۱۵۷,۶۱۹,۴۰۶,۸۶۴	(۱۵۸,۷۸۸,۹۹۱,۱۶۰)	(۵۱۸,۵۶۷,۸۴۹)	(۷۸۸,۰۹۷,۰۳۴)	(۲,۴۷۶,۲۴۹,۱۷۹)
۱۵,۲۹۳,۹۰۳	۲۶,۵۹۶,۰۹۷,۳۱۷	(۲۷,۳۸۶,۹۷۵,۳۱۵)	(۸۷,۵۰۱,۱۶۰)	(۱۳۲,۹۸۰,۴۸۷)	(۱۰,۱۱۳,۵۹۶,۶۴۵)
۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۶,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۰۴۶,۹۶۵,۳۱۸)	(۱۲,۲۵۹,۱۹۸)	(۱۸,۶۳۱,۰۰۰)	(۳۵۱,۶۵۵,۵۱۶)
جمع	۲,۹۹۸,۶۳۷,۰۱۵,۹۰۲	(۳,۳۹۰,۹۵۶,۷۸۲,۸۵۲)	(۹,۷۷۳,۶۶۵,۹۴۷)	(۱۴,۹۹۳,۱۸۵,۰۸۰)	(۴۱۷,۰۰۸۶,۶۱۷,۹۷۶)

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۹۵/۰۶/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۰۰۰	۲۷,۲۲۵,۱۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۹۶,۳۳۲	-	۲,۲۰۴,۳۲۸,۶۶۸
۳,۰۴۴	۳,۲۵۷,۱۵۶,۱۰۰	۳,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۳۵	-	۲۱۱,۶۶۱,۰۶۵
۳۰۶,۱۲۹	۳۰۲,۰۸۲,۸۹۳,۰۰۷	۲۸۶,۹۵۴,۱۰۳,۱۷۳	۱۳۸,۶۵۶,۰۴۸	-	۱۴,۹۹۰,۱۳۲,۷۸۶
۱۰۷,۷۰۶	۱۰۴,۵۴۲,۲۴۳,۹۵۶	۱۰۱,۷۸۴,۷۹۴,۸۵۸	۴۷,۹۸۴,۸۹۰	-	۲,۷۰۹,۴۶۴,۲۰۸
۷,۳۴۹	۷,۰۶۷,۹۸۱,۵۸۹	۶,۳۲۳,۳۲۹,۸۸۳	۳,۲۴۴,۲۰۴	-	۷۴۱,۴۰۷,۵۰۲
۲۷,۴۸۱	۲۵,۰۸۱,۳۰۴,۱۱۸	۲۴,۵۴۱,۳۵۶,۶۷۳	۱۱,۵۱۲,۳۱۹	-	۵۲۸,۴۳۵,۱۲۶
۳۶,۲۸۳	۳۹,۳۹۴,۵۲۱,۲۳۱	۳۶,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۲,۰۸۵	-	۳,۰۹۳,۴۳۹,۱۴۶
۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۶۴۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۲۱۴,۹۷۰,۷۷۲,۶۸۸	۱,۰۹۲,۷۱۴,۵۶۳	-	۱۶۴,۵۷۸,۲۶۲,۷۴۹
۸,۴۸۱	۸,۶۵۲,۸۵۸,۹۸۴	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۱,۶۶۲	-	۱۶۷,۸۸۷,۳۲۲
۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۸,۰۰۰	-	۵۶۲,۱۰۲,۰۰۰
۱۴۰	۱۳۴,۰۶۴,۲۸۰	۱۲۰,۸۳۳,۵۲۲	۶۱,۵۳۶	-	۱۳,۱۶۹,۲۲۲
۶۰	۶۰,۵۵۳,۵۶۰	۵۲,۶۹۶,۶۱۰	۲۷,۷۹۴	-	۷,۸۲۹,۱۵۶
جمع	۲,۹۲۰,۱۴۰,۴۵۱,۸۲۵	۲,۷۲۸,۹۹۱,۹۸۷,۴۰۷	۱,۳۴۰,۳۴۴,۴۶۷	۰	۱۸۹,۸۰۸,۱۱۹,۹۵۱

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

۱۸ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماه و شش روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۶,۲۳۶,۴۳۹,۰۳۵,۶۵۷	۲۸۳,۶۲۰,۱۲۳,۱۸۲
۱۸-۲	۲۵۱,۰۳۶,۱۳۳,۶۴۴	.
جمع	۶,۴۸۷,۴۷۵,۱۶۹,۳۰۱	۲۸۳,۶۲۰,۱۲۳,۱۸۲

۱۸-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی دو ماه و
شش روزه منتهی به
۱۳۹۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

شعبه	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
بانک سرمایه	-	۱۶۹,۰۱۴,۷۸۶,۴۲۳	۱۸	(۱۶,۰۶۸,۱۰۲)	۱۶۸,۹۹۸,۷۱۸,۳۲۱	۶۰,۵۹۴,۰۵۵,۸۷۶
بانک شهر	-	۳,۳۰۰,۲۴۷,۲۵۶	۱۰	(۷۶۱,۰۱۴)	۳,۲۹۹,۴۸۶,۲۴۲	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی	-	۴,۸۵۱,۸۱۱,۴۲۵,۴۷۸	۱۹	(۱,۲۷۲,۵۲۷,۷۲۶)	۴,۸۵۰,۵۳۸,۸۹۷,۷۵۲	۱۵۷,۶۱۳,۸۶۳,۶۴۵
حساب سپرده	-	۷۶۶,۳۰۶,۰۴۹,۰۴۵	۱۹.۰	(۱۲۴,۱۴۸,۰۸۱)	۷۶۶,۱۸۱,۹۰۰,۹۶۴	۱۶,۹۰۰,۴۶۷,۰۸۴
موسسه اعتباری کوثر مرکزی	-	۱۹۷,۷۵۴,۸۵۶,۳۶۳	۱۹.۰	(۷۴,۱۷۷,۰۵۴)	۱۹۷,۶۸۰,۶۷۹,۳۰۹	۲۷,۱۳۵,۷۴۶,۲۰۶
حساب سپرده	-	۱۵۵,۷۱۴,۹۲۷,۰۸۹	۱۹.۰	(۵۸,۵۱۹,۸۷۴)	۱۵۵,۶۵۶,۴۰۷,۲۱۵	۲۱,۴۵۱,۴۶۴,۲۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی	-	۸۷,۸۱۶,۶۴۲,۵۷۶	۱۹.۰	(۹۵,۵۱۴,۷۴۵)	۸۷,۷۲۱,۱۲۷,۸۳۱	۱۵۷,۶۱۳,۸۶۳,۶۴۵
حساب شتابی	-	۴,۴۱۵,۶۶۳,۲۱۵	۱۹.۰	(۳,۶۳۳,۴۶۴)	۴,۴۱۲,۰۲۹,۷۵۱	۱۶,۹۰۰,۴۶۷,۰۸۴
موسسه اعتباری کوثر مرکزی	-	۱,۰۹۱,۸۳۰,۸۵۳	۱۹.۰	(۸۹۸,۳۲۴)	۱,۰۹۰,۹۳۲,۵۲۹	۲۷,۱۳۵,۷۴۶,۲۰۶
حساب شتابی	-	۸۵۹,۵۶۳,۰۰۳	۱۹.۰	(۷۰۷,۲۶۰)	۸۵۸,۸۵۵,۷۴۳	۲۱,۴۵۱,۴۶۴,۲۱۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی	-	۶,۲۳۸,۰۸۵,۹۹۱,۳۰۱		(۱,۶۴۶,۹۵۵,۶۴۴)	۶,۲۳۶,۴۳۹,۰۳۵,۶۵۷	۵۰۶,۷۹۷,۱۳۸,۱۷۶
جمع						

۱۸-۲- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

نام ورقه بهادار	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۲۵,۱۸۳,۸۸۰,۷۹۹	۲۱	.	۲۴۵,۵۷۳,۷۸۴,۲۲۶
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱,۰۱۵,۳۶۳,۹۴۶	۲۱	.	۲,۹۵۱,۷۶۸,۴۶۰
اوراق اجاره رایتل	۱۳۹۵/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۶۸۶,۵۴۹,۸۶۲	۲۱	.	۲,۰۳۵,۱۴۷,۶۷۶
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۳۸,۵۲۲,۳۱۶	۲۱	.	۲۰۱,۱۴۵,۷۷۳
اوراق مریجه فولاد	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	.	۲۷۴,۲۸۷,۵۰۹
جمع			۱۳۵,۴۰۴,۳۱۶,۹۲۳		.	۲۵۱,۰۳۶,۱۳۳,۶۴۴

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	
برگشت تنزیل سود سپرده بانکی	۷۳۱,۱۵۴,۱۰۳
تعدیل کارمزد کارگزاری ها	۲,۴۸۳,۵۶۵,۸۷۲
جمع	۳,۲۱۴,۷۱۹,۹۷۵

۱۹-۱- درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری:

بر اساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری طی ماه به صورت علی الحساب محاسبه و ثبت می گردد و در پایان هر ماه تقویمی رقم دقیق آن محاسبه و به حساب کارگزاری های طرف معامله صندوق اعمال می گردد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماه و شش روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۸,۱۶۴,۳۶۹,۹۸۵
ضامن نقدشوندگی	۳۴,۰۲۰,۷۰۸,۳۵۳
ضامن سود آوری	۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲
متولی	۷۳۸,۱۸۴,۵۱۶
حسابرس	۸۰,۲۵۵,۴۳۲
جمع	۲,۹۲۷,۳۱۷,۰۶۷

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماه و شش روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۵۹۰,۶۳۵,۵۸۷
هزینه تصفیه	۳۴,۵۰۶,۵۵۰,۵۷۱
هزینه تاسیس	۴۴,۷۸۰,۷۲۵
هزینه برگزاری مجامع	۵۲,۴۳۳,۸۵۲
هزینه طرح دعوی به نفع صندوق	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های متفرقه	۳۰,۰۰۰
جمع	۱,۴۵۰,۶۶۴,۸۳۸

۲۲- تقسیم سود :

تاریخ تعلق	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	
تقسیم سود دی ماه	۱۳۹۴/۱۰/۳۰
تقسیم سود بهمن ماه	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
تقسیم سود اسفندماه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
تقسیم سود فروردین ماه	۱۳۹۵/۰۱/۳۱
تقسیم سود اردیبهشت ماه	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
تقسیم سود خردادماه	۱۳۹۵/۰۳/۳۱
تقسیم سود تیرماه	۱۳۹۵/۰۴/۳۱
تقسیم سود مردادماه	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
تقسیم سود شهریورماه	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
جمع	۷,۰۳۲,۲۰۸,۷۷۵,۰۷۴

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی دو ماه و شش روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۷۸۶,۵۰۸,۲۵۵,۹۹۴
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱۶۵,۶۴۱,۴۵۱,۱۹۴)
جمع	۶۲۰,۸۶۶,۸۰۴,۸۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه‌گذاری	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیر صندوق	مدیر صندوق	۱۰,۰۰۰	۰۰.۱۶۲٪	۱۰,۰۰۰	۰۰.۱٪	۱۰,۰۰۰
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن نقدشوندگی و مدیریت ثبت	۱۹,۰۰۰	۰۰.۳۰۷۰٪	۱۹,۰۰۰	۰.۱۶٪	۱۹,۰۰۰
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای بانک حقیقی مهملنداری	مدیر سرمایه‌گذاری	۱۰۰	۰.۰۰۱۶٪	۱۰۰	۰.۰٪	۱۰۰
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای مازیار حقیقی مهملنداری	مدیر سرمایه‌گذاری	۲,۷۷۰	۰.۰۴۴۸٪	۱۰۰	۰.۰٪	۱۰۰
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	بهاره مطلی	مدیر سرمایه‌گذاری	۱۰۰	۰.۰۰۱۶٪	۱۰۰	۰.۰٪	۱۰۰
جمع				۰.۰۳۷۱۲٪	۲۲,۹۷۰	۰.۱۷٪	۲۰,۳۰۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

شرح معامله				مانده بستانگذاری			
موضوع معامله	نوع وابستگی	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ریال	ریال	ریال
خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر صندوق	۸,۸۵۰,۱۲۹,۷۱۲,۰۵۱	۱۳,۴۱۵,۵۸۶,۱۴۰	طی دوره	۱۳,۴۱۵,۵۸۶,۱۴۰	طی دوره	۱۳,۴۱۵,۵۸۶,۱۴۰
کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	۲۸,۱۶۴,۳۶۹,۹۸۵	۲۸,۱۶۴,۳۶۹,۹۸۵	طی دوره	۲۸,۱۶۴,۳۶۹,۹۸۵	طی دوره	۲۸,۱۶۴,۳۶۹,۹۸۵
کارمزد ضامن نقد شونده گی	ضامن نقد شونده گی و مدیر ثبت	۳۴,۰۲۰,۷۰۸,۳۵۳	۳۴,۰۲۰,۷۰۸,۳۵۳	طی دوره	۳۴,۰۲۰,۷۰۸,۳۵۳	طی دوره	۳۴,۰۲۰,۷۰۸,۳۵۳
کارمزد مدیریت ثبت	مدیر صندوق	۱,۸۲۸,۴۵۰,۴۰۰	۱,۸۲۸,۴۵۰,۴۰۰	طی دوره	۱,۸۲۸,۴۵۰,۴۰۰	طی دوره	۱,۸۲۸,۴۵۰,۴۰۰
کارمزد ضامن سود آوری	ضامن سود آوری	۱۷,۳۱۸,۱۲۴۲,۹۲۱	۱۷,۳۱۸,۱۲۴۲,۹۲۱	طی دوره	۱۷,۳۱۸,۱۲۴۲,۹۲۱	طی دوره	۱۷,۳۱۸,۱۲۴۲,۹۲۱
کارمزد متبوی	متبوی	۷۳۸,۱۸۴,۵۱۶	۷۳۸,۱۸۴,۵۱۶	طی دوره	۷۳۸,۱۸۴,۵۱۶	طی دوره	۷۳۸,۱۸۴,۵۱۶
کارمزد حسابر س	حسابرس	۸۰,۷۵۵,۴۳۲	۸۰,۷۵۵,۴۳۲	طی دوره	۸۰,۷۵۵,۴۳۲	طی دوره	۸۰,۷۵۵,۴۳۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص در آمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی مارون	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تاییدواتر خاورمیانه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۳	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۴۶۱۷۶۴)	۲,۶۵۵,۳۵۸,۳۳۶
شرکت مخازنات ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۷۵۴۴۳۳)	۲۲,۰۳۲,۴۵۵,۵۶۷
شرکت ایران خودرو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۸۹۷)	۴۲۴,۷۰۹,۱۰۳
شرکت توسعه صنایع بهشتی (هلدینگ)	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۸۵۵۴۲۲)	۵۲۷,۱۴۳,۷۷۸
شرکت لیزینگ رایان سایا	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۳۲۱۴۹۹۰)	۱۱,۰۸۶,۷۸۵,۰۱۰
شرکت لیزینگ گذاری غدیر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تراکتورسازی ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۰۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۰,۳۱۱,۸۹۱)	۹,۵۳۴,۷۸۸,۱۰۹
شرکت ایران ترانسکو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۰,۳۸۶۷۴۰)	۸,۴۶۹,۶۱۲,۳۶۰
شرکت گروه بهمن	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۲۰,۴۰۶۱۹)	۷,۴۱۲,۹۵۹,۳۸۱
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸۰,۴۸۷۸۰)	۱,۳۸۱,۹۵۱,۳۲۰
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۳۵۰,۰۰۰	۵۰	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۵۶۳۲۹)	۲,۳۳۹,۴۹۲,۶۷۱
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۹۹۰,۹۰۳۳۴	۳۹	۶۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳۲۵۱۶۴۸)	۶۰,۱۶۴,۸۳,۵۲
شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۷۷۶,۴۶۴,۰۷۶	(۶۷۹۴۰,۶۰۲)	۷۰۸,۵۲۳,۴۲۴
شرکت سرمایه گذاری سایا	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۱۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۰,۷۰,۴۷۷۲)	۶,۵۸۹,۲۹۷,۳۲۸
شرکت شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۲۵	۴۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵۹۵۳۳۸۹۸)	۴۴,۷۲۷,۹۶۶,۱۰۲
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	۱۴۷۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۳۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۶۳۲۹۱۱)	۱۲,۹۰۴,۳۶۷,۰۸۹
شرکت شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱,۳۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۹۰,۹۶۷۷)	۱,۱۳۴,۰۹۰,۳۲۳
جمع					۲۲۵,۹۶۲,۹۶۴,۰۲۶	(۶,۶۶۱,۸۱۳,۱۷۳)	۲۱۹,۵۰۱,۱۵۰,۸۵۳

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر بحره
گزارش مالی فصل دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۵

۹- سایر دارایی ها
 سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهکک می شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می باشد.

دوره مالی دو ماه شش
 روزه منتهی به
 ۱۳۹۴/۹/۳۰

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

ماده در ابتدای دوره	مخارج اقساق شده طی دوره	استهلاک دوره	ماده پایان دوره	ماده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۴۲۱,۹۱۷	۰	(۴۴,۷۸۰,۷۲۵)	۱۲۱,۶۴۱,۱۹۲	۱۶۶,۴۲۱,۹۱۷
۰	۹۵,۳۱۵,۷۰۰	(۵۲,۴۳۳,۸۵۲)	۴۲,۸۸۱,۸۴۸	۰
۰	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۵۷,۷۴۷,۵۲۸	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۰,۶۳۵,۵۸۷)	۲۰۳,۱۱۱,۹۴۱	۳۵۷,۷۴۷,۵۲۸
۵۲۴,۱۶۹,۴۴۵	۱,۰۲۱,۳۱۵,۷۰۰	(۸۶۳,۸۵۰,۱۶۴)	۶۸۲,۶۳۴,۹۸۱	۵۲۴,۱۶۹,۴۴۵

هزینه تأسیس
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه طرح دعاوی به نفع صندوق
 هزینه نرم افزار
 جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

ماده ابتدای دوره	ماده پایان دوره	ماده پایان دوره	ماده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹,۰۸۱,۶۹۰,۴۱۹,۷۴۵	(۹,۴۴۱,۹۱۱,۸۹۸,۷۵۵)	(۳۶۰,۲۲۱,۴۷۹,۰۱۰)
۰	۲۰۰,۲۰۹,۴۲,۵۶۷	(۱۲۸,۰۲۷,۶۱۱)	۱,۸۷۵,۹۱۴,۹۵۶
۰	۹,۰۸۳,۶۹۴,۳۶۲,۳۱۲	(۹,۴۴۲,۰۳۹,۹۲۶,۳۶۶)	(۳۵۸,۳۳۵,۵۶۴,۰۵۴)
جمع			

یادداشت ۱۰-۱
 جاری کارگزاران
 تعدیل کارمزد کارگزار
 جمع

۱۰-۱- جاری کارگزاران مربوط به کارگزاری آبان می باشد.