

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲	■ صورت خالص دارایی‌ها
۳	■ صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	■ یادداشت‌های توضیحی:
۴-۷	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۲۷	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و

سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده می‌باشد که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>	
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان	بابک حقیقی مهمانداری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	علی اسلامی نیندکی	



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۳۷۷۹۳۳

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی سه ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	(۱۹,۹۹۸,۱۸۸,۵۰۳)	۸,۲۹۷,۷۵۰,۴۶۳	۵۴,۹۴۰,۶۲۴,۸۸۴
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق :	(۴۹۹,۲۲۶,۳۰۷,۷۶۳)	۷۸,۶۸۳,۱۳۷,۹۵۰	(۳۶۲,۸۸۳,۲۸۵,۶۷۱)
۱۹ سود سهام	۱۴۷,۰۰۵,۹۴۲,۸۵۱	۳۴,۳۳۲,۷۴۵,۴۴۴	۲۲۴,۵۲۲,۹۳۲,۲۱۲
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الح	۳,۵۴۳,۳۰۱,۸۲۸,۶۸۶	۸۷۲,۴۱۳,۲۳۸,۷۶۴	۹,۹۸۱,۸۱۰,۶۷۷,۷۱۳
۲۱ سایر درآمدها	۲,۲۷۹,۸۵۶,۸۸۷	۲,۱۲۴,۳۴۹,۹۸۰	۴,۲۹۴,۹۲۹,۲۸۰
جمع درآمدها	۳,۲۲۳,۳۶۲,۱۲۲,۱۵۹	۹۹۵,۸۵۱,۲۲۲,۶۰۱	۹,۹۰۲,۶۸۵,۸۷۸,۴۱۸
هزینه‌ها:			
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۴۴,۱۹۳,۹۰۲,۷۵۷)	(۱۲,۰۷۴,۰۷۹,۸۹۰)	(۱۱۲,۰۰۱,۹۲۱,۸۰۲)
۲۳ سایر هزینه‌ها	(۱۷,۶۷۴,۰۸۶,۵۸۰)	(۴,۶۵۵,۲۴۳,۰۴۸)	(۵۴,۵۰۵,۴۵۲,۱۷۵)
جمع هزینه ها	(۶۱,۸۶۷,۹۸۹,۳۳۷)	(۱۶,۷۲۹,۳۲۲,۹۳۸)	(۱۶۶,۵۰۷,۳۷۳,۹۷۷)
سود خالص	۳,۱۶۱,۴۹۵,۱۴۲,۸۲۲	۹۷۹,۱۲۱,۸۹۹,۶۶۳	۹,۷۳۶,۱۷۸,۵۰۴,۴۴۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۳.۹۵	۵.۷۱	۳۰.۱۴
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۵.۳۷	۳.۹۹	۱۴.۴۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال
۷۲,۷۹۶,۰۷۵	۱۲,۱۴۵,۲۵۳	۱۲,۱۴۵,۲۵۴,۴۳۰,۰۸۷
۵۵۳۲,۳۲۹	۲۳,۰۴۴,۶۸۱	۹۵,۰۷۲,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰
(۲۲,۰۰۰,۹۰۲)	(۳,۱۲۷,۷۱۲)	(۳۴,۴۲۱,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	۹,۷۳۶,۱۷۸,۵۰۴,۴۴۱
-	-	(۱۰,۴۲۳,۳۸۳,۳۹۴,۳۸۰)
-	-	۶۸۷,۳۲۵,۴۱۴,۲۴۶
۵۶,۳۲۷,۴۰۲	۳۲,۰۶۲,۲۲۲	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴

سود (زیان) خالص

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

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

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جذابی‌ن پذیر صورت های مالی می‌باشد.

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱ تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ و از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ با شماره ۳۶۹۴۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها 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:

- 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 سرمایه‌گذاری و سود آن تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخرید آن‌ها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آن‌ها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

- سهام پذیرفته در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار؛
 - 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؛
 - واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛
 - اوراق بهاداری که صندوق در تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱ دارای خصوصیات زیر باشد:
 - الف: حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادار در موعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
 - ب: بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از پیش بینی یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، 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 الف را دارد، کمتر نباشد،
 - اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده اند.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، دو سال می‌باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان واقع شده و صندوق دارای ۴ شعبه است.

- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص 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 کارگزاری آبان	۱۰,۰۰۰	۵
۲	مؤسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹,۰۰۰	۹۵
۳	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۷۵/۰۶/۰۸ 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، پلاک ۲۱۱۳.

متولی صندوق، شرکت مشاثر سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است و نشانی متولی عبارت است از خیابان ولی عصر با لاتر از میرداماد کوچه قبادیان پلاک ۳۳ طبقه اول.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان توحید نبش خیابان پرچم پلاک ۶۸ طبقه دوم

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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؛

باتوجه 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.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۲-۲-۴- 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 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- 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	حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه یک در ده هزار (۰,۰۰۱٪) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق با توجه به شرایط زیر تغییر می‌یابد: الف- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مبنا تا ۸۰ هزار میلیارد ریال باشد، حداقل ۸۰۰ و حداکثر ۱۳۰ میلیون ریال است. ب- در صورتیکه حاصل ضرب تعداد کل واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در ارزش مبنا بیش از ۸۰ هزار میلیارد و یک ریال باشد، حداقل ۱۳۰۰ و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	سالانه دو درصد از ارزش روزانه 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	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار	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 ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش
درصد	ریال	درصد	ریال
۱.۱۷۵٪	۸۷,۸۹۲,۸۳۱,۷۸۱	۱.۴۲۳٪	۸۲۰,۸۱۸,۶۵۷,۷۷۴
۵۷.۷۰۰٪	۴۲۸,۳۹۵,۵۷۳,۳۴۷	۰.۶۹۴٪	۴۰۰,۳۱۱,۵۶۸,۸۹۱
۰.۵۲۸٪	۳۹۹,۹۴۱,۳۵۳,۹۴۳	۰.۷۳۳٪	۴۲۲,۷۲۱,۰۳۴,۵۹۳
۰.۶۳۱٪	۱,۰۰۰,۵۵۸,۳۶۷,۱۸۳	۱.۴۹۸٪	۸۶۴,۴۲۴,۹۶۵,۸۲۴
۰.۶۳۱٪	۴۶۸,۹۹۷,۰۰۴,۵۹۱	۰.۶۹۶٪	۴۰۱,۲۱۷,۶۸۳,۱۰۲
۰.۴۱۶٪	۳۰۹,۱۵۱,۰۵۰,۸۴۰	۰.۴۲۳٪	۲۴۳,۴۰۷,۴۵۵,۶۱۳
۰.۱۲۴٪	۹۲,۱۵۱,۸۸۱,۳۶۰	۰.۱۴۱٪	۸۱,۶۰۱,۵۸۹,۵۰۰
۰.۱۲۸٪	۹۵,۴۰۹,۳۳۵,۸۴۰	۰.۱۸۶٪	۱۰۷,۳۳۴,۷۲۲,۲۹۷
۰.۰۸۲٪	۶۱,۲۴۴,۶۰۲,۴۱۹	۰.۱۱۸٪	۶۷,۹۵۰,۶۱۸,۴۴۱
۰.۰۱۰٪	۷,۰۸۷,۱۳۹,۶۸۸	۰.۰۲۸٪	۱۵,۸۷۴,۷۵۰,۴۵۸
۰.۰۷۵٪	۵۵,۳۶۶,۸۱۹,۰۶۰	۰.۱۱۵٪	۶۶,۲۷۲,۹۶۱,۰۴۰
۰.۱۵۵٪	۱۱۵,۰۰۹,۳۴۹,۹۷۹	۰.۲۱۶٪	۱۲۴,۴۲۶,۶۱۳,۹۰۶
۰.۱۰۲٪	۷۵,۷۶۴,۶۲۲,۰۴۹	۰.۱۹۹٪	۱۱۴,۶۶۷,۴۴۳,۴۱۴
۰.۴۷۸٪	۳۵۵,۵۲۵,۱۵۶,۵۲۶	۰.۶۲۸٪	۳۶۲,۳۲۲,۱۴۲,۱۳۲
۰.۳۷۰٪	۱۹,۷۸۴,۴۷۸,۷۰۰	۰.۰۴۹٪	۲۲,۷۶۷,۲۸۸,۸۴۰
۰.۰۴۸٪	۳۵,۴۸۲,۷۷۴,۰۰۵	۰.۰۴۹٪	۲۲,۳۲۸,۷۸۳,۷۰۰
۰.۱۷۰٪	۱۲۵,۹۵۸,۸۹۹,۴۰۰	۰.۲۲۷٪	۱۳۰,۷۷۱,۵۶۹,۹۵۲
۵.۶۰۰٪	۴۱,۶۱۷,۵۴۷,۵۲۸	۰.۰۷۵٪	۴۳,۲۸۸,۹۳۷,۰۸۵
۰.۰۱۴٪	۳۰,۱۴۵,۳۵۱,۰۲۵	۰.۰۵۳٪	۳۰,۴۱۳,۵۷۸,۳۳۸
۰.۰۳۵٪	۲۶,۲۳۴,۰۰۰,۸۰۰	۰.۰۴۵٪	۲۵,۸۸۶,۸۵۴,۷۶۰
		۰.۰۲۳٪	۱۲,۷۹۰,۴۱۸,۳۱۴
۵.۵۱٪	۴,۶۱۶,۷۲۸,۰۰۰,۸۹۷۴	۷.۶۰٪	۴,۳۸۱,۵۹۱,۶۵۷,۸۵۴
			۵,۲۷۸,۴۴۲,۷۷۴,۵۴۶

صنعت

بهای تمام شده

ریال

خودرو و ساخت قطعات
محصولات شیمیایی
مخابرات
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
بانکها و موسسات اعتباری
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
سرمایه‌گذاریها
مواد و محصولات دارویی
سایر واسطه‌گرهای مالی
ماشین آلات و تجهیزات
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
استخراج کانه‌های فلزی
فلزات اساسی
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
ساخت محصولات فلزی
خدمات فنی مهندسی
جمع

درصد از کل دارایی ها		درصد از کلی دارایی ها		مبلغ		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ شروع سپرده گذاری	یادداشت
درصد		درصد		ریال		درصد			
۱۲۰٪		۰.۰۰٪		۱۵,۸۰۸,۰۶۱		۱۸	-	۱۳۹۴/۰۸/۱۲	سرمایه شعبه مرکزی - ۱-۱۰-۸۹۰-۱۲۶۰۰۰۰-۱
۰.۰٪		۰.۰۰٪		۷۲۷,۲۲۸,۸۶۸,۱۶۴		۱۰	-	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	شهر شعبه ملاصدرا - ۱۹-۲۷۲۴۶۱۹-۷۰۰۸-۲۷۲۴۶۱۹
۶۵.۸٪		۷۴.۵۰٪		۴۲,۹۸۰,۹۹۴,۹۸۹,۲۹۱		۲۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۲۲-۳۴.۲۲-۱۷۱۱۰۰۰-۳۴.۲۲
۵.۲٪		۰.۰۰٪		۲۰,۰۰۰		۲۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۲۲-۱۰۰۰۱-۰.۲۲-۱۸۱۱۰۰۰
۸.۸٪		۰.۰۰٪		۲۰,۰۰۰		۲۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۲۲-۱۵.۲۲-۴۱۸۶۱۰۰۰
۶.۹٪		۰.۰۰٪		۹۷۹,۵۷۴,۶۷۴,۸۵۰		۲۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه آبدان - ۲۲-۱۰.۲۲-۴۲۳۴۱۰۰۰
۰.۰٪		۸.۸۳٪		۵۰,۹۴۱,۸۷۷,۰۰۰-۶۳۳		۲۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۲۲-۲۰.۲۲-۱۷۱۱۰۰۰
۰.۰٪		۰.۰۶٪		۳۲,۸۰۷,۱۳۴,۶۳۱		۲۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۲۲-۱۰.۲۲-۱۸۱۱۰۰۰
۰.۰٪		۰.۰۰٪		۳,۲۷۱,۲۳۴,۰۶۸		۲۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۲۲-۱۵.۲۲-۴۱۸۶۱۰۰۰
۰.۰٪		۰.۰۱٪		۲,۹۴۳,۸۶۱,۲۲۷		۲۰	-	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	موسسه اعتباری کوثر شعبه آبدان - ۲۲-۱۰.۲۲-۴۲۳۴۱۰۰۰
۰.۰٪		۰.۶۹٪		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۲	-	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	ملی شعبه هفت تیر - ۰۱-۰۱-۴۱۳۸۸-۸۹۶۰۰۱
۰.۰٪		۰.۰۵٪		۲۷,۵۲۰,۷۲۶,۱۹۳		۱۸	-	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	ملی شعبه هفت تیر - ۰۷-۰۷-۲۲۱۵۷۵-۸۹۶۰۰۱
۰.۰٪		۰.۰۰٪		۱۶,۰۷۰,۷۳۹۹		۱۰	-	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	ملی شعبه هفت تیر - ۰۴-۰۴-۲۲۱۵۸۰۰۰
۰.۰٪		۰.۳۶٪		۲۰,۹۰۱,۹۱۵,۲,۴۹۶					ملت شعبه ونک - ۳۱-۰۳-۵۹۱۶۱۲۶۴-۰۳
۰.۰٪		۰.۱۷٪		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					ملت شعبه ونک - ۳۱-۰۳-۵۹۱۶۱۲۶۴-۰۳
۰.۰٪		۰.۰۵٪		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					وقف شعبه پارک ساحلی - ۸۸۸-۲۱۰۴۵۹۸۸
۹۸.۷٪		۸۳.۴٪		۴۸,۸۸۱,۳۱۳,۱۱۳,۶۰۶					

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

ردیف	نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالصی ارزش فروش
			درصد	عدد	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲		۰	۱۰۰۰۰۰	۸۹,۳۱۳,۰۷۷,۱۳۷	۰	۹۲,۶۲۶,۹۴۳,۴۷۷
۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳		۰	۱۰۰۰۰۰	۸۸,۲۸۰,۵۳۷,۴۳۰	۰	۹۱,۶۵۸,۵۰۱,۳۷۳
۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳		۰	۱۱۰۰۰۰	۹۵,۶۵۷,۴۵۵,۲۵۹	۰	۹۹,۹۰۴,۰۳۴,۳۸۱
۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳		۰	۱۱۰۰۰۰	۹۴,۶۲۳,۶۴۴,۳۹۶	۰	۹۸,۵۶۶,۴۸۰,۴۵۳
۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲۴		۰	۱۰۰۰۰۰	۸۴,۶۸۵,۳۳۳,۹۱۳	۰	۸۸,۳۹۳,۱۳۰,۷۲۲
۶	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲		۳۳٪	۲,۲۶۰,۰۰۰	۲,۱۱۲,۶۳۶,۷۲۰,۱۷۳	۶,۱۵۸,۱۷۹,۳۸۱	۲,۲۶۲,۷۲۴,۸۴۳,۰۰۰
جمع					۲,۶۴۵,۱۹۶,۷۶۸,۴۰۷	۶,۱۵۸,۱۷۹,۳۸۱	۲,۷۲۳,۸۸۳,۳۷۴,۷۰۵

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نام صندوق	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
صندوق های سرمایه گذاری مشترک سیحان جمع	ریال	۹,۹۹۹,۷۰۵,۸۸۰	ریال	۱۰,۳۶۰,۷۶۳,۹۴۹
	درصد	۰٪	درصد	۰٪
	ریال	۹,۹۹۹,۷۰۵,۸۸۰	ریال	۱۰,۳۶۰,۷۶۳,۹۴۹

۹- حساب های دریافتنی
حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
	توزیل نشده	نرخ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
سود سهام دریافتنی سود دریافتنی سپرده بانکی بدهی ضامن به صندوق سایر بدهی ها	ریال	۲۵	ریال	ریال
	۱۵۴,۴۱۳,۹۷۲,۱۰۰	۲۳,۸۸۱,۰۲۰	۱۴۹,۸۷۱,۷۳۳,۴۰۵	۶۴,۴۴۰,۶۷۵,۶۵۶
	۱,۵۴۰,۳۳۸,۸۴۶,۳۴۸	۰	۱,۵۳۱,۱۴۸,۹۶۰,۷۱۷	۷۱۶,۰۲۹,۴۳۶,۷۸۱
	۶۳,۹۹۷,۷۳۵	۰	۶۳,۹۹۷,۷۳۵	۶۳,۹۹۷,۷۳۵
	۱,۶۹۴,۸۱۶,۸۱۶,۵۸۹	۲۵	۱,۶۸۱,۰۸۴,۶۹۱,۸۵۷	۷۸۰,۵۳۴,۱۱۰,۱۷۲

نرخ توزیل سود سپرده های بانکی ۰.۱۸.۲۲ و ۲۳ درصد می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال 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.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲	۹۲,۳۳۰,۱۷۲	(۱۶,۶۵۵,۵۱۰)	۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲
.	۱۷,۲۲۶,۵۸۹	(۳۶۰,۵۴۱)	۲۰,۸۳۲,۰۰۰
(۳,۷۹۱)	۱,۱۳۴,۲۴۸,۴۸۳	(۳۶۰,۱۳۷,۷۲۶)	۱,۴۹۴,۳۹۰,۰۰۰
۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱	۱,۲۴۳,۸۰۵,۲۴۴	(۳۷۸,۳۹۸,۶۴۷)	۱,۵۱۵,۲۲۲,۰۰۰
			۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱
			جمع
			هزینه تأسیس
			هزینه برگزاری مجامع
			هزینه نرم افزار
			جمع
			۱۱- موجودی نقد
			بانک رفاه شعبه پارک ساحلی - ۲۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰
			بانک ملت شعبه میدان ونک - ۵۹۳۱۷۰۹۴۷۷
			جمع
			۱۲- جاری کارگزاران
			یادداشت ۱-۱۲
			جاری کارگزاران
			تبدیل کارمزدها کارگزار
			جمع
			۱۳- جاری کارگزاران مربوط به کارگزاری آبان می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۲۵۳,۶۱۵,۴۸۴	۲۰,۴۳۳,۰۶۴,۹۳۱	مدیر صندوق
۵۳,۴۰۶,۲۰۰,۸۹۱	۲۳,۴۰۳,۴۰۴,۷۱۶	ضامن نقدشوندگی
۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲	۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲	ضامن سودآوری
۶۹۶,۵۸۴,۷۶۸	۳۲۶,۶۴۲,۸۸۶	متولی
۲,۹۶۰,۱۵۰,۴۰۰	۱,۴۷۳,۷۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۹,۹۹۹,۹۹۸	۱۰۶,۸۸۵,۲۳۸	حسابرس
۹۹,۴۸۴,۹۷۷,۱۰۳	۶۲,۸۴۲,۱۶۳,۳۳۳	جمع

۱۴- پرداختنی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۷۷۱,۲۵۷,۱۲۵	۹۲۵,۹۰۹,۸۳۴,۰۷۶	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
.	۲۲۸,۳۳۱,۷۸۹,۲۶۱	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
.	۳۳۰,۲۶۹,۲۸۷	بابت تنمیه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۵۶,۹۱۷,۱۵۳,۲۳۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور واحد
۱,۳۵۷,۶۸۸,۴۱۰,۳۶۴	۱,۱۵۴,۶۷۱,۸۹۲,۶۲۴	جمع

۱۵- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۴,۲۶۰,۸۲۲,۰۱۱	۷۱,۵۵۶,۲۷۴,۹۴۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۴۳,۷۰۶,۸۰۳	۱۷۹,۸۰۶,۸۰۵	سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
.	۹۱,۴۷۰,۴۰۶	مالیات تکلیفی پرداختنی
۵۳۴,۱۴۵,۹۰۲	۹۶۷,۱۳۵,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۵,۴۳۸,۶۷۴,۷۱۶	۷۲,۷۹۴,۶۸۷,۱۵۵	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۲,۷۷۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۷۲,۷۷۶,۰۷۵	۵۶,۳۵۱,۶۱۸,۱۲۴,۶۵۵	۵۶,۳۰۷,۴۰۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۷۲,۷۹۶,۰۷۵	۵۶,۳۷۱,۶۱۸,۱۲۴,۶۵۵	۵۶,۳۲۷,۴۰۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

ریال	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۹۴/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۹۴/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۴۹۹,۴۱۴,۶۴۳)	۸,۱۹۲,۷۸۸,۷۲۴	(۲۰,۵۷۸,۰۴۳,۴۰۴)	۱۷-۱	سود حاصل از فروش سهام
(۳,۵۵۸,۴۷۹,۸۲۱)	.	(۱,۳۳۷,۵۱۲,۳۸۶)	۱۷-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۷۷,۹۹۸,۵۱۹,۳۴۸	۱۰۴,۵۶۱,۷۳۹	۱,۸۱۷,۳۶۷,۱۸۷	۱۷-۳	سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۵۴,۹۴۰,۶۴۴,۸۸۴	۸,۲۹۷,۷۵۰,۴۶۳	(۱۹,۹۹۸,۱۸۸,۵۰۳)		جمع

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۸۲۶۸۱۸۶۵۳	.	۳۶۲,۶۴۷,۱۶۷	(۵,۳۳۰,۵۹۶,۵۹۹)
.	.	۴,۱۳۳,۸۲۲	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۳
.	.	۲۶۲,۳۸۷	(۱,۴۲۶,۵۸۶,۷۷۳)
.	.	۲۸۸,۴۵۰,۹۵۰	۲۸۸,۴۵۰,۹۵۰
(۱۱,۳۳۰,۹۱۳,۵۰۵)	(۱۳,۶۵۰,۹۹۸,۷۸۷)	(۱۳,۶۵۰,۹۹۸,۷۸۷)	(۱۳,۶۵۰,۹۹۸,۷۸۷)
۴,۷۹۱,۱۴۰,۳۷۲	۴,۷۹۱,۱۴۰,۳۷۲	۴,۷۹۱,۱۴۰,۳۷۲	۴,۷۹۱,۱۴۰,۳۷۲
۵۵۴,۹۴۴,۵۴۶	۵۵۴,۹۴۴,۵۴۶	۵۵۴,۹۴۴,۵۴۶	۵۵۴,۹۴۴,۵۴۶
۳,۸۲۹,۶۲۳,۲۸۱	۳,۸۲۹,۶۲۳,۲۸۱	۳,۸۲۹,۶۲۳,۲۸۱	۳,۸۲۹,۶۲۳,۲۸۱
(۱۵۶,۷۵۱,۳۱۰)	(۱۵۶,۷۵۱,۳۱۰)	(۱۵۶,۷۵۱,۳۱۰)	(۱۵۶,۷۵۱,۳۱۰)
(۱,۷۹۲,۹۰۴,۸۲۵)	(۱,۷۹۲,۹۰۴,۸۲۵)	(۱,۷۹۲,۹۰۴,۸۲۵)	(۱,۷۹۲,۹۰۴,۸۲۵)
(۱۱,۵۷۹,۲۱۶,۶۸۶)	(۱۱,۵۷۹,۲۱۶,۶۸۶)	(۱۱,۵۷۹,۲۱۶,۶۸۶)	(۱۱,۵۷۹,۲۱۶,۶۸۶)
۱۴۵,۳۵۵,۱۶۰	۱۴۵,۳۵۵,۱۶۰	۱۴۵,۳۵۵,۱۶۰	۱۴۵,۳۵۵,۱۶۰
(۹,۷۷۷,۸۶۴,۰۵۲)	(۹,۷۷۷,۸۶۴,۰۵۲)	(۹,۷۷۷,۸۶۴,۰۵۲)	(۹,۷۷۷,۸۶۴,۰۵۲)
۱۴,۹۹۸,۸۵۶	۱۴,۹۹۸,۸۵۶	۱۴,۹۹۸,۸۵۶	۱۴,۹۹۸,۸۵۶
۵۷,۹۹۹,۵۲۸	۵۷,۹۹۹,۵۲۸	۵۷,۹۹۹,۵۲۸	۵۷,۹۹۹,۵۲۸
(۱۱۸,۵۲۱,۷۳۴)	(۱۱۸,۵۲۱,۷۳۴)	(۱۱۸,۵۲۱,۷۳۴)	(۱۱۸,۵۲۱,۷۳۴)
۷۹۰,۸۴۵۲۳	۷۹۰,۸۴۵۲۳	۷۹۰,۸۴۵۲۳	۷۹۰,۸۴۵۲۳
۷۹۰,۸۴۵۲۳	۷۹۰,۸۴۵۲۳	۷۹۰,۸۴۵۲۳	۷۹۰,۸۴۵۲۳

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسان پراخت پرشین	۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۱۲,۳۲۲,۴۲۰	۷,۶۷۲,۳۱۱,۷۹۰	۳۳۸,۰۱۶۰	۴,۰۵۶,۱۶۳	۳۶۲,۶۴۷,۱۶۷	.
۲	ایران ترانسکو	۳,۶۹۷,۰۸۷	۴۷,۷۷۷,۴۹۸,۱۲۷	۵۲,۶۶۴,۱۴۱,۶۲۶	۲۰,۵۰۰,۶۵۰,۵۹۸	۳۳۸,۸۸۷,۴۹۲	(۵,۳۳۰,۵۹۶,۵۹۹)	.
۳	ایران قلم	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۶,۰۳۶,۳۳۶,۰۲۹	۳۲,۱۹۸,۱۵۹	۳۷,۵۲۶,۹۹۹	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۳	.
۴	پانک ملت	۲۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۷۲۸,۲۱۳	۹۸۷,۵۶۰	۱,۱۵۱,۰۰۰	(۱,۴۲۶,۵۸۶,۷۷۳)	.
۵	پتروشیمی فناوری	۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۳۵۲,۸۰۸	۹۱۲,۵۷۹,۰۰۹	۴۰,۷۶۵,۵۵۵	۴,۷۵۱,۳۶۴	۲۸۸,۴۵۰,۹۵۰	.
۶	پتروشیمی مارون	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۹۲,۱۳۸,۷۸۷	۶۶۳,۸۶۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۵۰,۹۹۸,۷۸۷)	.
۷	ترانکو ساری ایران	۲۰۵,۳۲۲	۶۲۳,۹۸۰,۳۵۴	۵۷۸,۷۲۵,۴۷۹	۲,۷۱۹,۷۷۴	۳,۱۶۹,۹۰۲	۴,۷۹۱,۱۴۰,۳۷۲	.
۸	خدمات انفورماتیک	۱۷,۷۱۲	۳۴۲,۳۶۸,۱۶۰	۳۳۵,۰۱۳,۲۲۹	۱,۵۰۹,۲۶۸	۱,۷۱۱,۸۴۱	۴,۱۳۳,۸۲۲	.
۹	ریل پودر سیر	۳۳,۱۰۰	۴۶,۵۲۸,۶۰۰	۴۵,۸۵۲,۳۴۵	۱۹۱,۳۷۵	۲۲۲,۶۹۳	۲۶۲,۳۸۷	.
۱۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۱۱۱,۷۸۰	۱۹,۰۴۷,۶۰۹	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۴۰,۶۱۱	.
۱۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۳۳,۹۰۰	۹۲۷,۰۹۶,۳۰۰	۱,۰۳۳,۵۵۶,۵۷۴	۳,۹۷۷,۲۴۴	۴,۶۳۵,۴۸۲	(۱۱۵,۴۷۳,۰۰۰)	.
۱۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۳۴۷,۷۷۳	۹,۵۱۳,۴۴۹,۳۴۰	۱۰,۳۴۶,۲۶۲,۶۲۹	۴۶,۷۲۸,۸۷۵	۴۷,۵۶۷,۲۴۲	(۹۳۷,۱۱۹,۴۰۶)	.
۱۳	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۳۰,۲۵۰	۳۱۰,۵۵۱,۳۶۰	۳۰,۳۲۲,۴۱۰	۱,۲۷۶,۳۶۵	۱,۵۵۲,۷۵۹	۴,۳۹۷,۸۲۶	.
۱۴	شرکت بیمه اتکالی امین	۱۷۰,۶۵۲	۲۲۱,۵۳۷,۸۲۸	۳۳۸,۶۷۰,۷۵۹	۹۱۰,۵۱۸	۱,۱۰۷,۶۸۹	(۱۹,۱۵۱,۱۳۸)	.
۱۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۷۰,۷۱۷	۲,۵۳۹,۹۹۷,۴۱۰	۲,۳۸۱,۴۸۰,۸۴۸	۱۱۱,۱۲۰,۹۲۱	۱۱,۶۹۹,۹۸۸	۱۳۳,۷۰۰,۳۶۵۳	.
۱۶	صنعت روی رنگان	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۳۷,۲۴۲,۶۷۵	۲۲,۷۹۴,۱۷۲,۵۵۱	۱۳۴,۵۵۲,۰۵۹	۱۶۳,۶۸۸,۷۰۹	(۲,۳۵۴,۶۷۲,۳۴۴)	.
۱۷	عمارت توسعه فارس	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۰,۷۸۳,۶۹۷	۱۰,۰۱۷,۵۶۴,۱۶۵	۴۰,۶۷۲,۵۶۵	۴۷,۴۰۳,۹۱۶	(۶۲۲,۵۵۶,۴۴۹)	.
۱۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۳۷۹,۰۸۱	۳,۰۳۶,۵۱۹,۹۷۹	۱۲,۵۵۶,۷۱۱	۱۲,۷۵۱,۳۱۶	(۱۰,۳۶۴,۰۰۵)	.
۱۹	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹۴,۹۱۵	۳۶۴,۹۳۶,۰۸۳	۳۶۱,۷۱۸,۱۷۳	۱,۵۶۵,۵۷۸	۱,۸۲۴,۶۸۱	(۱۷۲,۳۴۹)	۷۹۰,۸۴۵۲۳
۲۰	مخابرات ایران	۱	۲,۳۸۲	۲,۳۸۲	-	-	(۲,۳۸۱)	.
جمع نقل به صفحه بعد			۲۵۵,۰۸۴,۹۳۴,۱۵۴	۲۷۳,۱۸۹,۶۲۲,۳۶۸	۱,۱۹۷,۹۲۰,۵۲۴	۱,۲۷۵,۴۴۴,۶۶۶	(۲۰,۵۷۸,۰۴۳,۴۰۴)	۷۹۰,۸۴۵۲۳
								(۱۶,۴۳۵,۷۹۱,۷۱۶)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

دوره مالی سه ماه

سال مالی منتهی به
۹۵/۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهام	دیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۱۶,۴۳۵,۷۹۱,۷۱۶)	۷۹۰,۸۴۵,۵۳۲	(۲۰,۵۷۸,۰۴۳,۴۰۴)	۱,۲۷۵,۴۲۴,۶۶۶	۱,۱۹۷,۹۲۰,۵۲۴	۲۷۳,۱۸۹,۶۳۲,۳۶۸	۲۵۵,۰۸۴,۹۳۴,۱۵۴		نقل از صفحه قبل	
۱۳,۲۹۰,۲۰۵	-	-	-	-	-	-		آئیه داده پرداز	
۱,۴۷۲,۴۲۳,۷۸۳	۱,۴۷۲,۴۲۳,۷۸۳	-	-	-	-	-		ایران خودرو	
۱۵,۱۹۰,۵۳۳	۱۵,۱۹۰,۵۳۳	-	-	-	-	-		پارس خودرو	
(۶۲,۵۴۰,۱۷۱)	۹,۲۰۹,۷۲۴	-	-	-	-	-		پالایش نفت اصفهان	
۳,۹۷۶,۸۸۰,۳۱۶	۱,۶۸۶,۴۵۹,۰۳۳	-	-	-	-	-		پالایش نفت بندرعباس	
(۵,۹۵۶,۸۱۳,۳۳۵)	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی پردیس	
۴۱,۲۱۰,۳۴۵	۴۱,۲۱۰,۳۴۵	-	-	-	-	-		پتروشیمی فیچر	
۲۹,۵۴۷,۲۲۹	-	-	-	-	-	-		توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	
۳	-	-	-	-	-	-		توسعه سعادن و فازات	
۴۲,۹۴۷,۲۲۸	-	-	-	-	-	-		تولید برق ماهتاب کهنوج	
۶,۴۶۱,۶۴۲	۶,۴۶۱,۶۴۲	-	-	-	-	-		داروسازی سبحان انکولوژی	
(۴,۳۸۸,۶۲۱)	-	-	-	-	-	-		س. توسعه و عمران استان کرمان	
۲,۰۷۴,۰۰۵,۷۹۱	۲۳۰,۹۰۹,۱۳۷	-	-	-	-	-		سایپا	
۴۲,۱۳۶,۷۱۷	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری مسکن الوند	
۳۵۰,۳۷۸,۰۶۲	۳۵۰,۳۷۸,۰۶۲	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	
(۱۶۰,۶۷۹,۹۷۵)	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری بهادین	
۷۷۳,۵۷۶,۱۲۷	۳۳۰,۶۹۷	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری صنعت نفت	
۲۳,۶۷۷,۱۷۴	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری مسکن	
(۱۳,۶۷۱,۳۷۹)	-	-	-	-	-	-		صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۵۱۴,۳۲۹,۵۳۴	۵۱۴,۴۶۸,۵۸۶	-	-	-	-	-		فولاد مبارکه اصفهان	
۲,۹۷۶,۶۳۳,۲۵۱	۳,۷۹۹,۹۶۱,۴۵۳	-	-	-	-	-		گروه بهمن	
(۹,۹۶۹,۵۷۰,۹۰۴)	(۱۳,۱۹۸,۶۸۳)	-	-	-	-	-		گسترش نفت و گاز پارسیان	
۶۴,۲۸۹,۷۳۳	-	-	-	-	-	-		مدیریت انرژی امید تابان هور	
(۳۱۲,۸۲۶,۲۰۵)	-	-	-	-	-	-		واسپاری ملت	
(۳۰,۴۹۹,۴۱۴,۶۴۳)	۸,۱۹۲,۷۸۸,۷۳۴	(۲۰,۵۷۸,۰۴۳,۴۰۴)	۱,۲۷۵,۴۲۴,۶۶۶	۱,۱۹۷,۹۲۰,۵۲۴	۲۷۳,۱۸۹,۶۳۲,۳۶۸	۲۵۵,۰۸۴,۹۳۴,۱۵۴		جمع	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مبایات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۹			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۹,۳۴۶,۱۳۵	۰	ج - پارس خودرو	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۷,۵۳۳,۵۹۱	۶,۸۱۳,۰۱۹,۷۷۰	۲۸,۱۳۱,۸۵۴	۳۲,۷۸۷,۷۲۳	۳۲۶,۳۹۵,۷۵۵	۰
۸۶۰,۳۵۰,۰۰۰	۰	ج - عمران و توسعه فارس	۱۰۰,۵۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۲,۶۴۶,۷۰۲)	۰	ج - مخدرات ایران	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۲۰,۸۱۳,۳۷۹)	۰	ج - انترنگ رایان سایپا	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲,۸۵۳,۳۳۲,۳۳۶)	۰	ج - سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۶,۴۹۲,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۶۴۳,۰۰۰,۴۱۱)	۰	ج - سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۱۷,۸۳۹,۷۸۸	۳,۰۰۹,۲۸۱,۵۸۰	۹,۰۸۵,۵۳۹	۱۰,۵۸۹,۲۰۰	(۱۱,۱۱۶,۵۳۱)	۰
(۳,۵۵۸,۴۷۹,۸۱۱)	۰	جمع		۸,۶۷۵,۳۸۳,۳۷۹	۹,۸۳۳,۳۰۱,۳۵۰	۳۷,۲۱۷,۳۹۳	۴۴,۳۷۶,۹۱۲	(۱,۱۳۷,۵۱۲,۲۸۶)	۰

۱۷-۳ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مبایات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۹			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۶۷,۸۵۳,۲۲۷	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵/۱۲/۲۵	۸,۸۵۲	۸,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۱۲,۴۳۵,۴۸۲	-	-	۳۹,۵۷۴,۵۱۸	-
۶۳۵,۲۶۸,۴۸۶	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵/۱۱/۱۹	۱۰۰,۸۸۸	۱۰۰,۳۳۹,۳۸۲,۱۰۰	۹۸,۵۳۲,۸۵۱,۴۳۱	۱۸,۷۰۴,۳۹۰	-	۱,۷۷۷,۷۹۲,۶۶۹	۰
۵۳,۱۱۷,۱۷۸	۰	اجاره و ریل مله ۲۱	۰	-	-	-	-	۰	۰
۱۰,۴۹۶,۱۳۹	۱۰,۴۹۶,۱۳۹	اجاره هواپیمای شهاب ۹۹۰۳	۰	-	-	-	-	۰	۰
۴۲,۸۳۷,۴۱۸,۵۵۰	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۹/۱۲/۲۳	۰	-	-	-	-	۰	۰
۱۹,۱۷۶,۸۱۶,۸۲۷	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶/۲۱	۰	-	-	-	-	۰	۰
۵,۹۶۱,۲۰۵,۱۲۳	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷/۲۲	۰	-	-	-	-	۰	۰
۱۰,۲۵۶,۷۰۰,۱۱۷	۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹/۰۹	۰	-	-	-	-	۰	۰
۴۴,۳۳۱,۸۶۳	۰	گواهی اجاره جبار ۹۹۰۳/۲۱۲	۰	-	-	-	-	۰	۰
۱,۲۵۳,۶۲۹,۲۷۴	۰	سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱	۰	-	-	-	-	۰	۰
۱۰,۸۶۳,۰۰۰,۵۵۶	۰	سلف موزی استاندارد نفت کوره ۳	۰	-	-	-	-	۰	۰
۱۸,۴۶۸,۵۷۸	۰	سلف موزی استاندارد نفت کوره ۴	۰	-	-	-	-	۰	۰
۸,۵۱۷,۰۰۰	۰	سلف موزی استاندارد نفت کوره ۵	۰	-	-	-	-	۰	۰
۵۹۸,۴۶۴,۳۱۶	۰	سلف موزی استاندارد نفت کوره ۲۸۰	۰	-	-	-	-	۰	۰
۳۷۰,۸۰۰,۹۹۴	۰	سلف موزی استاندارد نفت کوره ۳۸۰	۰	-	-	-	-	۰	۰
۱,۳۷۳,۰۰۰,۷۵۹	۰	سلف موزی برق سندج جبار ۹۶	۰	-	-	-	-	۰	۰
(۵,۳۲۸,۵۳۶)	۰	مراجعه فولاد مبارک ۹۷۰۴/۲۹	۰	-	-	-	-	۰	۰
۷۷,۹۹۸,۵۱۸,۳۴۸	۱۰,۴۹۶,۱۳۹	جمع		۱۰۹,۱۹۱,۶۸۲,۱۰۰	۱۰۷,۲۵۵,۴۱۰,۶۲۳	۱۸,۷۰۴,۳۹۰	۰	۱,۸۱۷,۳۶۷,۱۸۷	۰

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	پایان است
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	منتهی به	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۸-۱
(۲۵۳,۵۸۲,۲۵۵,۵۳۲)	۷۸,۹۵۲,۳۶۶,۷۱۴	(۴۲۰,۶۰۳,۵۵۳,۶۳۴)	
۹۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۰۰	۷۳۸,۸۱۱,۱۳۶	(۸,۶۳۲,۷۴۴,۱۳۹)	۱۸-۲
(۳۶۲,۳۹۷,۱۸۵,۵۳۲)	۷۸,۶۳۲,۱۲۷,۹۵۰	(۴۴۹,۳۶۶,۳۰۷,۷۶۳)	

دوره مالی سه ماهه منتهی به
تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تحقق یافته نگهداری
ردیف	نام سهام	تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۸۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۱,۰۵۵,۹۱۱	۱۸۵,۳۵۰,۲۰۰	۱۷۵,۱۹۰,۰۰۰	۳,۹۴۶,۳۶۳,۵۶۹	۰	(۳,۹۴۶,۳۶۳,۵۶۹)
۲	ایران ترانسکو	۲۹,۵۰۷,۷۶۴	۱۷۰,۹۰۸,۵۷۵,۰۰۰	۱۸۰,۶۵۴,۶۰۵,۷۶۹	۹۰,۴۰۱,۸۳۸,۵۰۰	۸۵۴,۵۴۳,۷۸۸	(۱۱,۵۰۴,۳۰۱,۴۸۸)	۲۶,۶۶۴,۹۵۰,۶۰۰	۸۰,۱۹۶,۷۵۵,۵۱۱
۳	ایران خودرو	۱۰,۱۳۰,۰۰۰	۲۶۴,۹۸۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۱۶۰,۳۴۹,۵۶۶	۱,۳۹۶,۴۵۹,۶۶۲	۱,۳۱۹,۹۳۹,۰۰۰	(۱۵,۸۸۹,۰۷۳,۰۰۰)	۵۲,۳۲۲,۸۷۵,۳۴۴	(۸۶,۶۸۳,۳۴۰,۰۰۰)
۴	ایران خودروپل	۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۹۱,۱۵۹,۹۵۳	۳۳۸,۳۶۷,۴۰۰	۲۳۵,۳۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۴۴۸,۸۷۷,۷۳۲)	۱,۱۳۰,۸۰۱,۳۴۵	(۱۷,۸۷۵,۱۱۱,۸۵۵)
۵	پتک صادرات ایران	۸۳,۰۰۰	۸۳,۴۱۵,۰۰۰	۸۳,۶۴۰,۰۷۶,۶۵۰	۴۴۱,۳۵۳,۳۵۰	۴۱۷,۰۷۵,۰۰۰	(۸۳,۴۱۵,۰۰۰)	(۱,۳۷۸,۳۴۰,۰۱۶)	(۷۰,۱۳,۳۳۳,۸۵۵)
۶	پتک ملت	۱۰۳,۰۰۰	۱۱۲,۷۱۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۹۲,۹۸۰,۷۰۰	۵۶۳,۳۳۵,۹۰۰	۵۶۳,۵۵۰,۰۰۰	(۷۶,۲۰۵,۴۷۳,۳۶۹)	۳,۲۹۷,۴۴۱,۹۷۵	۳,۲۹۷,۴۴۱,۹۷۵
۷	پارس خودرو	۷۸,۴۱۳,۹۹۴	۶۸,۵۳۳,۸۳۰,۷۵۶	۷۱,۶۵۲,۳۷۳,۴۵۵	۳۶۱,۵۴۲,۳۶۵	۳۲۶,۶۶۹,۱۵۴	(۳,۹۳۲,۷۵۶,۴۳۸)	۱۱,۴۶۶,۶۶۹,۲۶۱	(۳,۲۶۶,۵۱۲,۳۵۴)
۸	پالایش نفت اصفهان	۱۰,۰۰۰	۲۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۵۴۷,۷۳۳,۲۸۴	۱۴۱,۵۰۷,۵۰۰	۱۳۲,۷۵۰,۰۰۰	(۲۲,۹۸۰,۷۸۴)	۳۶۶,۶۰۱,۹۳۴	(۱,۶۱۳,۰۶۶,۰۰۰)
۹	پالایش نفت بندر عباس	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۸,۷۵۷,۰۹۸	۲,۶۵۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۷,۹۰۰	۶,۰۱۶,۴۶۸,۱۳۳	۰
۱۰	پالایش نفت تبریز	۸۰,۰۰۰	۲۶,۱۳۶,۰۰۰	۳۹,۲۸۷,۵۵۵,۷۶۰	۱۹۱,۱۵۹,۴۴۰	۱۸۰,۶۸۰,۰۰۰	(۳,۵۳۳,۳۵۵,۲۰۰)	۰	(۲,۶۶۶,۰۳۵,۰۰۰)
۱۱	پالایش نفت تهران	۱,۵۰۰	۳,۵۷۶,۰۰۰	۳,۶۶۱,۹۱۹,۸۲۸	۱۸,۹۱۷,۰۴۰	۱۷,۸۸۰,۰۰۰	(۹۱,۹۸۸,۶۶۸)	۰	۰
۱۲	پتروشیمی جم	۱۳,۵۰۰	۱۳۰,۰۷۵,۰۰۰	۱۳۵,۸۵۷,۸۷۳,۰۰۰	۶۸۸,۷۷۶,۶۷۵	۶۵۱,۰۳۷,۵۰۰	۳,۰۰۹,۶۹۱,۸۲۵	۰	۰
۱۳	پتروشیمی اگروس	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۷۶,۰۰۰	۲۱,۸۵۴,۷۷۹,۴۲۱	۱۱۲,۸۰۸,۸۳۶,۰۰۰	۱۱۰,۳۸۰,۰۰۰	(۱,۱۵۹,۷۸۱)	۰	۰
۱۴	پتروشیمی مارون	۲۰,۰۰۰	۵,۹۷۸,۰۰۰	۶,۹۶۱,۰۳۰,۱۲۷	۳۰,۵۴۸,۶۰۲	۲۹,۸۹۱,۰۰۰	(۱,۱۳۳,۳۶۹,۷۳۴)	۰	(۲,۵۵۸,۲۰۱,۰۰۰)
۱۵	پتروشیمی مین	۳۱,۴۰۰	۱۲۳,۱۳۱,۰۰۰	۱۱۶,۷۴۰,۹۱۹,۳۰۹	۶۸۸,۹۷۴,۰۴۸	۶۶۰,۶۵۶,۰۰۰	۴,۰۳۰,۶۵۰,۶۴۳	۰	۲,۶۱۳,۰۶۸,۳۴۴
۱۶	تالیات خاورمیانه	۱۶,۵۰۰	۵۴,۳۵۱,۰۰۰	۶۰,۳۵۰,۸۰۳,۰۰۶	۲۸۷,۵۱۶,۷۹۰	۳۷۱,۷۵۵,۰۰۰	(۶,۵۵۰,۸۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۳,۶۱۳,۶۶۸,۵۵۵)
۱۷	تراکتوری ایران	۶۳۰,۰۰۰	۱۶,۰۳۹,۰۰۰	۱۷,۳۸۰,۳۸,۶۶۴	۸۴,۸۵۰,۵۲۲	۸۰,۱۹۹,۰۰۰	(۱,۳۳۳,۳۸۸,۰۰۶)	(۱,۷۵۸,۰۰۵,۷۶۸)	۳۷۷,۵۲۵,۵۵۱
۱۸	توسعه صنایع پتروشیمی	۱۲,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۳,۵۵۸,۳۳۰,۳۲۲	۱۳۱,۶۹۱,۱۱۶,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	(۷۹,۰۳۴,۵۹۲)	۰	(۱,۲۸۸,۸۳۳,۳۶۸)
۱۹	توسعه مناطق روستایی	۹,۵۰۰	۲۴,۷۱۹,۰۰۰	۲۹,۱۵۸,۸۳۸,۵۱۲	۱۳۰,۷۶۳,۵۱۰	۱۱۳,۵۵۰,۰۰۰	(۴,۶۹۴,۱۹۰,۰۰۰)	۰	۰
۲۰	توسعه مناطق آزاد	۳۱,۴۰۰	۱۲۳,۱۳۱,۰۰۰	۱۲۳,۳۲۷,۳۲۹,۱۲۴	۲۱۴,۸۰۵,۷۹۰	۲۰۳,۰۳۰,۰۰۰	(۲,۰۴۹,۰۶۴,۷۴۴)	۰	۵,۴۵۸,۴۱۳,۴۱۶
۲۱	تولیدکننده خودرو	۳۰,۰۰۰	۷,۵۶۰,۰۰۰	۹,۷۳۳,۸۲۸,۶۸۸	۳۹,۹۲۲,۴۰۰	۳۷۸۰,۰۰۰	(۲,۲۶۰,۳۶۱,۰۸۸)	۰	(۵۰,۶۵۵,۰۸۹۱)
۲۲	خدمات خودرویی	۲۵۷,۶۸۳	۸,۷۰۰,۱۱۱,۵۱۳	۸,۶۳۲,۳۳۳,۶۷۳	۴۶۰,۲۸۸,۳۵۱	۳۳۵,۰۰۰,۵۸	(۳۰,۸۴۵,۵۶۸)	۰	۰
۲۳	ریل پرادانسیس	۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۶۶,۰۰۰	۶۵,۶۳۲,۳۳۳,۹۳۲	۳۳۶,۶۸۲,۰۰۰	۳۵۶,۸۳۰,۰۰۰	۴,۹۵۱,۴۷۷,۷۵۴	(۴,۹۰۸,۵۵۱)	۰
۲۴	ح. ایران ترانسکو	۱۵,۵۵۷,۱۷۹	۷۵,۰۳۹,۰۰۱,۷۶۸	۷۶,۵۷۹,۶۶۲,۴۸۹	۳۶۹,۰۴۰,۶۷۷	۳۷۵,۱۴۶,۰۰۹	(۲,۳۳۲,۱۱۱,۰۰۰)	۰	۰
۲۵	ح. توسعه مناطق آزاد	۳,۲۵۲,۴۶۰	۹۸,۶۳۵,۱۰۰	۱۰,۰۹۸,۶۳۵,۳۸۰	۵۰۰,۸۰۷,۲۰۰	۴,۹۲۳,۱۷۶	(۱۷۲,۱۴۲,۳۷۵)	۰	۰
نقل به صفحه بعد									
			۶۶۷,۵۹۱,۲۷۸	۱,۴۵۹,۲۶۹,۵۳۶,۶۶۱	۱,۵۵۶,۷۱۱,۵۳۲,۳۷۳	۷,۷۰۲,۱۶۹,۱۶۱	۷,۲۹۶,۸۴۲,۶۸۳	۹۲,۵۶۶,۴۴۳,۹۱۳	(۷۶,۲۰۶,۰۱۱,۱۶۰)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه
منتهی به
۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۰	۳,۳۲۳,۸۶۶,۳۲۹	۰	۷۱,۷۵۶,۵۲۴	۸۹,۳۱۳,۰۷۷,۱۲۷	۹۲,۷۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۰	۰	۳,۳۷۷,۹۶۳,۹۳۷	۰	۷۰,۹۹۸,۶۳۳	۸۸,۲۸۰,۵۳۷,۴۳۰	۹۱,۷۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۰	۰	۴,۳۴۶,۵۷۹,۱۲۲	۰	۷۷,۳۸۵,۶۱۹	۹۵,۶۵۷,۴۵۵,۲۵۹	۹۹,۹۸۱,۴۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۰	۰	۳,۹۴۲,۸۳۵,۹۵۴	۰	۷۶,۳۴۹,۵۵۰	۹۴,۶۲۳,۶۴۴,۴۹۶	۹۸,۶۴۲,۸۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۰	۰	۳,۷۰۷,۷۹۶,۸۱۰	۰	۶۸,۴۶۹,۲۷۸	۸۴,۶۸۵,۳۳۳,۹۱۲	۸۸,۴۶۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۹۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰	(۱,۰۰۱,۷۷۳,۶۹۷)	(۳۷,۲۲۱,۷۸۶,۳۸۰)	۰	۱,۷۴۷,۹۳۵,۰۶۷	۲,۲۸۳,۷۸۷,۸۹۱,۲۱۳	۲,۲۵۸,۳۱۴,۰۴۰,۰۰۰	۲,۲۶۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۰	۱,۱۴۵,۹۵۵,۵۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۰	۷۴,۸۶۰,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۰	(۱۶,۴۰۰,۳۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۰	۴۶,۲۹۴,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۰	۱۴۹,۴۹۱,۶۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳-
۰	۱,۹۳۱,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۴-
۰	۱,۰۶۵,۰۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۵-
۰	۲۳۰,۵۶,۹۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سلف موازی استاندارد نفت کوره ۳۸۰-
۰	۳۰۴,۳۲۹,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	سمانک ۹۵۲۱
۹۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰	۷۲۸,۸۱۱,۳۲۵	۰ (۸,۶۲۲,۷۴۴,۱۲۹)	۰	۲,۱۱۲,۸۹۴,۶۸۲	۲,۷۲۶,۳۴۷,۹۳۹,۴۴۷	۲,۷۲۹,۸۳۸,۰۹۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل جمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	سهم	ریال	ریال		
۳۳۴,۵۳۲,۹۳۲,۲۱۲	۳۴,۳۳۲,۷۴۵,۴۴۴	۱۴۷,۰۰۰,۵۹۴,۸۵۱	۴۵۰,۸۰۳,۲۴۹	۱۵۱,۵۱۳,۹۷۲,۱۰۰				شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
					۲۴۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۸		شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
					۲۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۹		شرکت عمران و توسعه فارس
					۱۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۴		شرکت سرمایه‌گذاری رنانه‌لندینگ
					۱۶۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۵		شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
					۶۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴		شرکت سرمایه‌گذاری مسکن
					۵۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		شرکت ماشین سازی اراک
					۲۵۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		شرکت شرکت بیمه اتکایی امین
					۲۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		شرکت پتروشیمی مارون
								شرکت تالیدواتر خاورمیانه
								شرکت مخبرات ایران
								شرکت ایران خودرو
								صنایع بهشهر (هلدینگ)
								لیرینگ رایان سایپا
								تراکتورسازی ایران
								شرکت ایران ترانسفو
								شرکت گروه بهمن
								سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
								پالایش نفت اصفهان
								معدنی و صنعتی گل گهر
								فولاد مبارکه اصفهان
								سرمایه‌گذاری ایران خودرو
								سرمایه‌گذاری سایپا
								ارتباطات سیار ایران
								سرمایه‌گذاری دارویی تامین
								اعتباری کوثر مرکزی
								جمع
۳۳۴,۵۳۲,۹۳۲,۲۱۲	۳۴,۳۳۲,۷۴۵,۴۴۴	۱۴۷,۰۰۰,۵۹۴,۸۵۱	۴۵۰,۸۰۳,۲۴۹	۱۵۱,۵۱۳,۹۷۲,۱۰۰				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
برگشت تنزیل سود سپرده بانکی	۵۵۴,۱۷۴,۴۴۸		۷۳۱,۱۵۴,۱۰۳
برگشت تنزیل سود سهام	۱,۴۳۶,۳۷۷,۹۲۴		
تعدیل کارمزد کارگزاری‌ها ۲۱-۱	۲۸۹,۳۰۴,۵۱۵		۳,۵۶۳,۷۷۵,۱۷۷
جمع	۲,۲۷۹,۸۵۶,۸۸۷	۰	۴,۲۹۴,۹۲۹,۲۸۰

۲۱-۱- درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری:

براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری طی ماه به صورت علی‌الحساب محاسبه و ثبت می‌گردد و در پایان هر ماه تقویمی رقم دقیق آن محاسبه و به حساب کارگزاری‌های طرف معامله صندوق اعمال می‌گردد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۲۰,۴۳۳,۰۶۴,۹۳۱	۵۹۲۰,۵۴۷,۱۹۵	۴۰,۰۰۲,۳۹۹,۳۲۹
ضامن نقدشوندگی	۲۳,۴۰۳,۴۰۴,۷۱۶	۲۸۳۹۲۵۰۱۸۱	۵۳,۴۰۶,۲۰۰,۸۹۱
ضامن سود آوری	۰	۲۸۳۹۲۵۰۱۸۱	۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲
متولی	۳۲۰,۵۴۷,۸۷۰	۴۴۸۴۵۴۲۶۳	۱,۳۶۰,۹۵۰,۹۰۸
حسابرس	۳۶,۸۸۵,۲۴۰	۲۶۵۷۸۰۷۰	۱۳۳,۹۴۵,۱۱۲
جمع	۴۴,۱۹۳,۹۰۲,۷۵۷	۱۲,۰۷۴,۰۷۹,۸۹۰	۱۱۲,۰۰۱,۹۲۱,۸۰۲

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۲۰ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳,۴۲۶,۴۵۶,۲۰۹,۸۰۳	۸۶۷,۴۹۶,۴۳۳,۹۷۰	۹,۶۱۰,۹۳۵,۴۵۶,۳۵۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۱۶,۸۴۵,۶۱۸,۸۸۳	۴,۹۱۶,۸۰۴,۷۹۴	۳۷۰,۸۷۵,۳۳۱,۴۶۳
جمع	۳,۵۴۳,۳۰۱,۸۲۸,۶۸۶	۸۷۲,۴۱۳,۲۳۸,۷۶۴	۹,۹۸۱,۸۱۰,۶۷۷,۷۱۳

۲۰-۱- سود سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

شعبه	تاریخ سررسید	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سرمایه	مرکزی	۷۱۸,۱۷۹	۱۸	۹۰۷	۷۱۷,۲۷۲	۱۱۸,۶۰۳,۰۳۵,۸۱۶	۱۸۳,۱۹۱,۸۱۴,۳۹۱
بانک شهر	ملاصدرا	۲۸,۲۷۳,۹۲۴,۰۴۱	۱۰	۲,۶۸۱	۲۸,۲۷۳,۹۲۱,۳۶۰	۱۶,۳۴۲,۸۱۱	۴۵,۳۰۳,۵۴۰,۲۵۲
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب سپرده	کیش	۲,۶۵۱,۷۵۰,۷۵۳,۸۸۶	۳۰	۷,۱۳۴,۱۱۹,۳۸۱	۲,۶۴۴,۶۱۶,۶۳۴,۵۱۵	۴۴۲,۶۰۵,۰۹۷,۳۷۲	۷,۱۹۹,۵۰۵,۶۵۲,۲۷۵
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب سپرده	قشم	۲۷۹,۹۰۶,۳۴۱,۴۵۶	۳۰	۱,۳۹۴,۹۶۴,۷۴۵	۲۷۸,۵۱۱,۳۷۶,۷۱۱	۲۰۲,۱۳۴,۳۵۵,۱۳۳	۱,۰۴۱,۳۵۲,۱۲۸,۵۰۸
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب سپرده	جلفا	۵۶,۶۴۳,۵۴۵,۹۶۷	۲۰	۲۸۱,۰۱۳,۷۴۵	۵۶,۳۶۲,۵۳۲,۲۲۲	۵۸,۲۶۱,۳۸۳,۶۰۰	۲۶۵,۶۷۱,۵۸۸,۲۸۶
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب سپرده	آبادان	۴۴,۶۰۱,۵۱۱,۲۳۵	۲۰	۲۲۱,۳۳۲,۳۱۳	۴۴,۳۸۰,۱۷۸,۹۱۲	۴۵,۸۷۶,۳۱۹,۲۳۸	۲۰۹,۱۹۲,۹۹۹,۱۳۳
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب شتابی	کیش	۳۰۲,۳۵۸,۲۶۳,۸۲۸	۲۰	۹۵,۵۰۰,۹۷۴	۳۰۲,۱۶۲,۷۶۲,۸۵۴	-	۶۳۱,۷۰۴,۰۷۵,۱۴۱
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب شتابی	قشم	۲۵,۳۸۹,۱۰۰,۳۹۸	۲۰	۵,۶۷۹,۰۱۶	۲۵,۳۸۳,۴۲۱,۳۸۲	-	۱۸,۱۱۲,۹۶۸,۹۱۱
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب شتابی	جلفا	۴,۹۴۶,۱۷۵,۰۳۴	۲۰	۱,۱۵۱,۹۶۳	۴,۹۴۵,۰۲۳,۰۷۱	-	۴,۲۷۷,۲۹۰,۶۳۴
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب شتابی	آبادان	۱۳,۹۹۶,۰۵۲,۴۰۹	۲۰	۲,۹۸۵,۸۸۷	۱۳,۹۹۳,۰۶۶,۵۲۲	-	۴,۶۹۱,۹۰۷,۲۵۶
بانک ملی	هفت تیر	۲۱,۶۷۸,۸۸۸,۰۲۶	۲۲	۴۲,۴۶۷,۵۱۷	۲۱,۶۳۶,۴۰۰,۵۰۹	-	۷,۹۱۴,۳۲۸,۰۶۶
بانک ملی	هفت تیر	۶۷۷,۸۷۹,۹۸۲	۱۸	۲,۶۹۷,۰۱۲	۶۷۵,۲۰۰,۹۷۰	-	۱۷,۰۰۶,۳۱۷
بانک ملی	هفت تیر	۱,۶۸۲,۰۵۰	۱۰	۱,۰۳۶	۱,۶۸۱,۰۱۴	-	۷,۳۸۰
بانک رفاه	پارک ساحلی	۲,۱۲۶,۵۷۱,۲۶۱	۱۰	۵۸۰,۸۷۲	۲,۱۲۵,۹۹۰,۳۸۹	-	*
بانک ملت	ونک	۱,۰۰۵,۳۳۴,۵۹۷	۱۸	۲۰۵,۶۱۹	۱,۰۰۵,۱۲۸,۹۷۸	-	*
بانک ملت	ونک	۲,۳۸۹,۳۵۵,۴۸۵	۲۳	۷,۱۸۲,۳۶۳	۲,۳۸۲,۱۷۳,۱۲۲	-	*
جمع		۳,۴۳۵,۶۴۶,۰۹۵,۸۳۴	-	۹,۱۸۹,۸۸۶,۰۳۱	۳,۴۲۶,۴۵۶,۲۰۹,۸۰۳	۸۶۷,۴۹۶,۴۳۳,۹۷۰	۹,۶۱۰,۹۳۵,۴۵۶,۳۵۰

۲۰-۲- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

نام ورقه بهادار	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	*	۱۱۶,۸۴۵,۶۱۸,۸۸۳	۴,۹۱۶,۸۰۴,۷۹۴	۳۶۲,۱۴۱,۲۱۴,۱۹۴
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	-	-	*	*	*	*	*	۴,۶۱۴,۳۸۸,۸۷۲
اوراق اجاره رایتل	-	-	*	*	*	*	*	۳,۱۳۶,۸۹۰,۰۲۳
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	*	*	*	*	*	۳۳۴,۶۶۳,۱۵۶
اوراق مراپحه فولاد	-	-	*	*	*	*	*	۶۴۸,۲۰۵,۲۱۹
جمع			۱,۰۰۰,۰۰۰	*	*	۱۱۶,۸۴۵,۶۱۸,۸۸۳	۴,۹۱۶,۸۰۴,۷۹۴	۳۷۰,۸۷۵,۳۳۱,۴۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری با باز استناد به صورتی نیم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۵۰,۹۹۷,۲۲۱	۱۰۶,۴۸۷,۸۷۷	۳۶۰,۱۳۷,۷۲۶	هزینه نرم افزار
۵۲,۸۹۹,۱۵۷,۰۱۹	۴,۵۳۰,۱۷۷,۲۶۱	۱۷,۲۹۵,۴۵۲,۹۳۳	هزینه تصفیه
۵۹,۴۳۶,۲۳۵	۱۴,۴۹۲,۶۷۱	۱۴,۶۵۵,۵۱۰	هزینه تانسیس
۱۰۵,۷۳۱,۷۰۰	۴,۰۶۵,۲۳۹	۳,۶۰۵,۴۱۱	هزینه برگزاری مجامع
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	هزینه طرح دعوی به نفع صندوق
۱۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰	هزینه های متفرقه
۵۴,۵۰۵,۴۵۲,۱۷۵	۴,۶۵۵,۲۴۳,۰۴۸	۱۷,۶۷۴,۰۸۶,۵۸۰	جمع

۲۴- تقسیم سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۳,۵۸۶,۴۸۵,۴۵۲	۲۶۳,۵۸۶,۴۸۵,۴۵۲	۱,۱۰۵,۱۵۶,۳۹۰,۵۲۸	تقسیم سود دی‌ماه
۳۲۵,۴۱۵,۴۶۱,۴۶۴	۳۲۵,۴۱۵,۴۶۱,۴۶۴	۱,۰۱۱,۳۷۸,۶۵۳,۶۸۱	تقسیم سود بهمن‌ماه
۶۱۱,۳۶۲,۴۴۹,۰۹۶	۶۱۱,۳۶۲,۴۴۹,۰۹۶	۹۲۵,۹۰۹,۸۳۴,۰۷۶	تقسیم سود اسفندماه
۸۵۵,۳۰۲,۱۵۶,۶۸۵	.	.	تقسیم سود فروردین‌ماه
۹۶۱,۳۲۸,۰۷۶,۹۳۸	.	.	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
۹۴۳,۴۰۹,۳۷۸,۶۳۷	.	.	تقسیم سود خردادماه
۱,۰۰۸,۳۱۳,۷۷۷,۶۶۰	.	.	تقسیم سود تیرماه
۱,۰۱۶,۰۸۳,۷۲۰,۳۴۵	.	.	تقسیم سود مردادماه
۱,۰۴۷,۵۰۷,۲۶۸,۷۹۷	.	.	تقسیم سود شهریورماه
۱,۰۶۸,۰۹۷,۰۶۷,۱۸۰	.	.	تقسیم سود مهر ماه
۱,۱۲۲,۳۰۶,۲۹۵,۰۰۱	.	.	تقسیم سود آبان ماه
۱,۲۰۰,۷۷۱,۲۵۷,۱۲۵	.	.	تقسیم سود آذرماه
۱۰,۴۲۳,۳۸۳,۳۹۴,۳۸۰	۱,۲۰۰,۶۳۴,۳۹۹,۰۱۲	۳,۰۴۲,۴۴۴,۸۷۸,۲۸۵	جمع

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۳۸,۹۰۱,۱۴۴,۴۴۳	۳۳۱,۹۹۷,۵۳۶,۱۷۹	۳۴,۷۲۶,۸۲۱,۰۰۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۵۱,۶۷۵,۷۳۰,۱۹۷)	(۲۵,۴۵۴,۷۰۷,۲۳۹)	(۱۰۹,۵۸۲,۹۱۵,۲۷۸)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۸۷,۲۲۵,۴۱۴,۲۴۶	۳۰۶,۵۴۲,۸۲۸,۹۴۰	(۷۴,۸۵۶,۰۹۴,۲۷۶)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۴۴٪	۱,۰۰۰	۰,۰۰۱۸٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۳٪	۱۹,۰۰۰	۰,۰۳۳۷٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰,۴٪	۱۰۰	۰,۰۰۰۳٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای بابک حقیقی مهندانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۱۱,۵٪	۲,۶۲۰	۰,۰۰۴۷٪	۲,۶۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مازیار حقیقی مهندانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰,۰٪	-	۰,۰۰۰۳٪	۱۰۰		مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مازیار حقیقی مهندانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۱۶,۵۳٪	۲۲,۷۲۰	۰,۰۴۰۵۱٪	۲۲,۸۲۰	عادی و ممتاز		جمع	

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

مانده بدهکاری/بستانکاری	تاریخ معامله	شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	ریال			
ریال						
	طی دوره		۲,۱۲۶,۴۸۷,۲۵۶,۰۷۳	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان
۴۸,۰۸۴,۵۶۴,۳۷۹	طی دوره		۲۰,۴۳۳,۰۶۴,۹۳۱	کارمزد مدیریت		
	طی دوره		۲۳,۴۰۳,۴۰۴,۷۱۶	کارمزد ضامن نقد شوندگی	ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
(۳۴,۸۷۷,۱۴۴,۷۱۶)	طی دوره		۱,۴۷۳,۷۴۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت	ضامن سود آوری	بانک دی
(۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۳)	طی دوره			کارمزد سود آوری	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
(۳۲۶,۴۴۲,۸۸۶)	طی دوره		۳۲۰,۵۴۷,۸۷۰	کارمزد متولی	حسابرس	بنیاد حسابداری ارقام نگر آریا
(۱۰۶,۸۸۵,۲۳۸)	طی دوره		۳۶,۸۸۵,۲۴۰	کارمزد حسابرس		