
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

بانضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۶



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

مقدمه

(۱) صورتهای مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی شش ماه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

(۲) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کار گیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مذکور در مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوق را به مدیر صندوق گزارش کند.

بند نتیجه گیری

(۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

(۴) همانگونه که در یادداشت ۱-۶ صورتهای مالی درج گردیده، در سنوات قبل مبلغ ۱,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در بانک سرمایه سپرده گذاری شده بود. در سال مالی قبل اصل و سود سپرده مذکور در مقطعی توسط بانک مذکور بدون مجوزات لازم برداشت و به حساب مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی واریز گردیده است. از این بابت صندوق مورد رسیدگی از طریق انتصاب وکیل در محاکم قضایی علیه بانک مذکور شکوائیه ای تنظیم نموده که نتایج آن تا تاریخ تنظیم این گزارش مشخص نمی باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

کدپستی: ۱۱۵۷۸۷۵۵۱۱

ایمیل: info@ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸

فاکس: ۰۲۱-۶۶۹۲۰۸۷۶

تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱-۵

وب سایت: www.ariaaudit.com

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) سود سهام دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر در برخی موارد علیرغم پیگیری های انجام شده، به موقع وصول نشده است.

۶) ضوابط، مقررات و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص نصاب های مذکور در ماده ۲۶ اساسنامه و ماده ۲-۳ امیدنامه در ارتباط با ترکیب دارائی های صندوق در موارد زیر به درستی مراعات نگردیده است.

۶-۱) نسبت اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار به کل دارایی های صندوق.

۶-۲) نسبت گواهی سپرده بانکی و سپرده های بانکی به کل دارایی های صندوق.

۶-۱) نسبت سهام و حق تقدم سهام و اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بازار اول و دوم فرابورس ایران به کل دارایی های صندوق.

۷) محاسبات خالص ارزش دارایی ها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و مورد قابل ذکری مشاهده نگردید است.

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است، به استثناء موارد مندرج در بند ۶ فوق به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۹) گزارش عملکرد میان دوره ای صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

مصطفی احمدی وسطی کلانی

شماره عضویت: ۸۰۰۰۲۵

ابوالفضل رضائی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷

۱۸ مرداد ۱۳۹۶



سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

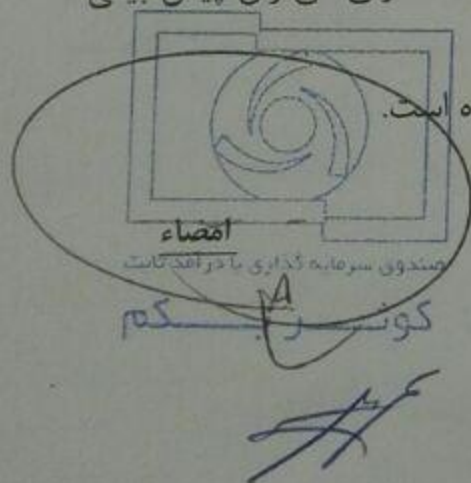
کوسر یکم
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ 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.

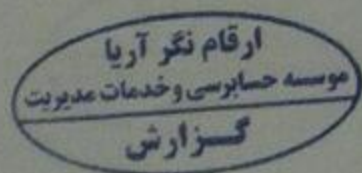
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی؛
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۲۸	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان	بابک حقیقی مهمانداری	کوسر یکم
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	علی اسلامی بیدکلی	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

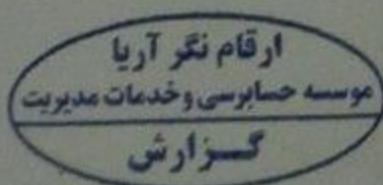
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۴,۶۱۶,۷۲۸,۰۰۸,۹۷۴	۴,۳۴۱,۵۷۰,۴۶۱,۸۲۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۶,۵۸۶,۵۵۰,۹۸۱,۳۰۱	۳۸,۶۳۴,۴۵۱,۲۳۰,۴۲۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۷۶۳,۵۱۳,۳۹۱,۳۸۲	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۰,۰۸۷,۸۳۶,۱۷۶	۱۰,۳۷۵,۵۵۶,۳۳۶	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۸۰,۵۳۴,۱۱۰,۱۷۲	۲,۷۲۵,۶۲۹,۷۹۷,۲۶۱	۹	حساب‌های دریافتی
۳۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵	۲۷,۸۴۹,۴۰۸,۳۹۱	۱۲	جاری کارگزاران
۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱	۸۴۰,۶۴۱,۹۶۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
.	۱۱۱,۹۰۰,۵۴۲	۱۱	موجودی نقد
۷۴,۳۰۸,۷۰۹,۰۱۶,۵۷۷	۴۸,۵۰۴,۳۴۲,۳۸۸,۱۲۹		جمع دارایی‌ها
۹۹,۴۸۴,۹۷۷,۱۰۳	۸۳,۳۹۸,۲۲۸,۰۲۰	۱۳	بدهی‌ها:
۱,۳۵۷,۶۸۸,۴۱۰,۳۶۴	۹۶۰,۰۳۸,۹۲۴,۴۴۹	۱۴	بدهی به ارکان صندوق
۵۵,۴۳۸,۶۷۴,۷۱۶	۸۷,۳۸۰,۰۰۳,۶۷۴	۱۵	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱,۵۱۲,۶۱۲,۰۶۲,۱۸۳	۱,۱۳۰,۸۱۷,۱۵۶,۱۴۳		سایر پرداختنی‌ها و ذخایر
۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۴۷,۳۷۳,۵۲۵,۲۳۱,۹۸۶		جمع بدهی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۵۹		خالص دارایی‌ها
			خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.



سندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر بکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۷ سود فروش اوراق بهادار	(۲۵,۱۳۶,۳۳۰,۱۱۴)	۱۵,۱۵۰,۲۷۹,۸۵۷	۵۴,۹۴۰,۶۲۴,۸۸۴
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴۶۰,۶۳۹,۲۱۴,۴۸۵)	(۳۲۸,۹۰۱,۷۶۱,۹۱۲)	(۳۶۲,۸۸۳,۲۸۵,۶۷۱)
۱۹ سود سهام	۲۵۲,۵۸۴,۲۱۵,۲۷۹	۱۰۶,۷۸۹,۵۲۸,۶۲۵	۲۲۴,۵۲۲,۹۳۳,۳۱۲
۲۰ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۱۹۶,۰۲۳,۷۰۱,۵۹۲	۳,۶۷۵,۲۶۸,۴۵۵,۹۵۱	۹,۹۸۱,۸۱۰,۶۷۷,۷۱۳
۲۱ سایر درآمدها	۲,۵۰۴,۳۲۰,۶۵۰	۳,۶۹۴,۱۱۵,۶۷۰	۴,۲۹۴,۹۲۹,۳۸۰
جمع درآمدها	۵,۹۶۵,۳۴۶,۶۹۲,۹۲۲	۳,۴۷۱,۰۰۰,۶۱۸,۱۹۱	۹,۹۰۲,۶۸۵,۸۷۸,۴۱۸
هزینه‌ها:			
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۸۲,۴۱۱,۶۷۸,۹۳۹)	(۵۲,۷۷۴,۰۸۷,۵۶۱)	(۱۱۲,۰۰۱,۹۳۱,۸۰۳)
۲۳ سایر هزینه‌ها	(۳۲,۷۹۲,۳۵۰,۳۴۰)	(۱۸,۰۴۱,۳۳۸,۶۳۳)	(۵۴,۵۰۵,۴۵۳,۱۷۵)
جمع هزینه‌ها	(۱۱۵,۲۰۳,۹۲۹,۱۷۹)	(۷۰,۸۱۵,۴۱۶,۱۹۴)	(۱۶۶,۵۰۷,۳۷۳,۹۷۷)
سود خالص	۵,۸۵۰,۱۴۲,۷۶۳,۷۴۳	۳,۴۰۰,۱۸۵,۲۹۱,۹۹۷	۹,۷۳۶,۱۷۸,۵۰۴,۴۴۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۰۰.۸	۱۰۰.۳۸	۲۰.۱۴
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۱۲۰.۴	۶.۷۷	۱۴.۳۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌های اول دوره	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۱۲,۱۴۵,۲۵۴,۴۲۰,۰۸۷	۱۲,۱۴۵,۲۵۴,۴۲۰,۰۸۷
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۹۲۳,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۹۴,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۷۲,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۶,۳۴۸,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۷۶,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۴۲۱,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۵,۸۵۰,۱۴۲,۷۶۳,۷۴۳	۳,۴۰۰,۱۸۵,۲۹۱,۹۹۷	۹,۷۳۶,۱۷۸,۵۰۴,۴۴۱
تقسیم سود	(۵,۷۰۲,۳۴۰,۷۳۷,۸۲۷)	(۳,۹۶۰,۳۰۴,۰۰۸,۲۷۲)	(۱۰,۴۲۳,۲۸۳,۳۹۴,۳۸۰)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	(۱۴۵,۰۰۹,۷۴۸,۳۲۴)	۵۴۰,۱۰۹,۵۲۶,۶۷۶	۶۸۷,۲۴۵,۴۱۴,۲۴۶
خالص دارایی‌های پایان دوره/سال	۴۷,۳۷۳,۵۲۵,۳۳۱,۹۸۶	۵۸,۴۶۲,۵۰۱	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

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

خالص دارایی‌های پایان دوره

ارقام نگر آریا

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت

گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

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 با درآمد ثابت 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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

- 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 kosarl.fund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

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 مشائر 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳/۱۱/۱۳۸۳ به شماره ثبت

۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس

عبارت است خیابان توحید نبش خیابان پرچم پلاک ۶۸ طبقه دوم

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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۴-۱-۳- 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.

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 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.

۴-۲-۲- 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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 آرایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد 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 درصد در ده هزار (۰,۰۰۰۱) 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 مینا 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 مینا 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 درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ۲ درصد 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 درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
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	سالانه تا سقف ۱۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

تبصره: در صورتیکه حاصل ضرب حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در ارزش مینا هر روز تا ۱۵ هزار میلیارد باشد، معادل ۴,۵ میلیارد ریال بوده و این سقف به ازای هر ۵ هزار میلیارد ریال حاصل ضرب فوق، معادل ۵۰۰ میلیون ریال افزایش دارد. در صورتیکه حاصل ضرب حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در ارزش مینا در هر روز ۱۵ هزار میلیارد ریال و کمتر باشد سقف کارمزد مدیر از محل سود سپرده معادل ۴,۵ میلیارد ریال بوده و در صورتیکه حاصل ضرب فوق بین ۱۵ هزار میلیارد و ۱ ریال تا ۲۰ هزار میلیارد ریال گردد معادل ۵ میلیارد ریال خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

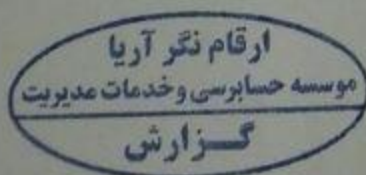
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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

گزارش مالی میان دوره ای

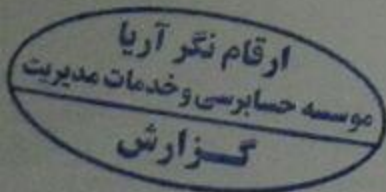
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

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		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۸۷۲,۸۹۲,۸۳۱,۷۸۱	۱.۳۰	۸۶۴,۵۸۳,۳۰۷,۵۹۱	۱.۸۳	خودرو و ساخت قطعات
۴۲۸,۳۹۵,۵۷۳,۲۴۷	۰.۵۹	۲۸۲,۹۱۲,۳۷۵,۸۵۶	۰.۶۰	محصولات شیمیایی
۳۹۹,۹۴۱,۳۵۲,۹۴۳	۰.۵۵	۳۵۲,۲۶۵,۶۹۸,۸۲۲	۰.۷۴	مخابرات
۱,۰۰۰,۵۵۸,۲۶۷,۱۸۳	۱.۳۷	۸۵۱,۹۲۹,۶۹۹,۷۱۲	۱.۸۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۴۶۸,۹۹۷,۰۰۴,۵۹۱	۰.۶۴	۳۸۹,۸۵۲,۵۷۳,۷۶۲	۰.۸۲	بانکها و موسسات اعتباری
۳۰۹,۱۵۱,۰۵۰,۸۴۰	۰.۴۲	۲۳۶,۳۳۵,۵۱۵,۶۶۹	۰.۵۰	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۹۲,۱۵۱,۸۸۱,۳۶۰	۰.۱۳	۹۱,۵۶۲,۰۳۰,۹۴۰	۰.۱۹	سرمایه گذاریها
۹۵,۴۰۹,۳۳۵,۸۴۰	۰.۱۳	۱۱۰,۷۲۰,۹۸۵,۹۸۸	۰.۲۳	مواد و محصولات دارویی
۶۱,۲۴۴,۶۰۲,۴۱۹	۰.۰۸	۶۰,۹۸۵,۹۳۰,۲۰۰	۰.۱۳	سایر واسطه گریهای مالی
۷,۰۸۷,۱۳۹,۶۸۸	۰.۰۱	۲۰,۰۷۶,۳۷۷,۴۱۶	۰.۰۴	ماشین آلات و تجهیزات
۵۵,۳۶۶,۸۱۹,۰۶۰	۰.۰۸	۶۹,۰۲۹,۷۹۸,۲۲۵	۰.۱۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱۵,۰۰۹,۳۴۹,۹۷۹	۰.۱۶	۲۵۵,۷۲۳,۶۲۸,۳۴۴	۰.۵۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۷۵,۷۶۴,۶۲۲,۰۴۹	۰.۱۰	۹۴,۵۴۸,۹۷۵,۷۲۰	۰.۲۰	استخراج کانه های فلزی
۳۵۵,۵۳۵,۱۵۶,۵۲۶	۰.۴۹	۲۴۵,۵۶۸,۴۳۰,۲۲۳	۰.۷۳	فلزات اساسی
۱۹,۷۸۴,۴۷۸,۷۰۰	۰.۰۳	۲۷,۶۶۰,۷۱۱,۹۹۳	۰.۰۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳۵,۴۸۲,۷۷۴,۰۰۵	۰.۰۵	۲۳,۳۳۷,۳۶۱,۸۰۰	۰.۰۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۲۵,۹۵۸,۸۶۹,۴۰۰	۰.۱۷	۹۶,۶۲۷,۳۶۶,۷۲۰	۰.۲۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴۱,۶۱۷,۵۴۷,۵۳۸	۰.۰۶	۹۷,۸۴۳,۲۳۵,۳۱۷	۰.۲۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۳۰,۱۴۵,۳۵۱,۰۲۵	۰.۰۴	۲۸,۸۶۵,۱۹۲,۴۰۰	۰.۰۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۲۶,۲۳۴,۰۰۰,۸۰۰	۰.۰۴	۲۷,۸۰۰,۵۵۸,۰۱۶	۰.۰۶	ساخت محصولات فلزی
.	۰.۰۰	۳,۲۷۹,۸۹۸,۹۴۰	۰.۰۱	لاستیک و پلاستیک
.	۰.۰۰	۱۰,۰۶۰,۷۹۸,۱۶۷	۰.۰۲	خدمات فنی مهندسی
۴,۶۱۶,۷۲۸,۰۰۸,۹۷۴	۶.۳۴۲	۴,۳۴۱,۵۷۰,۴۶۱,۸۲۱	۹.۱۷	جمع



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	تاریخ شروع سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۶-۱	۱۳۹۴/۰۸/۱۲	-	۱۸	۱۷,۲۷۴,۹۵۳	۰.۰۰	۱۵,۸۰۸,۰۶۱	۱۲.۰۰
بانک سرمایه شعبه مرکزی - ۱-۱۲۶۰۰۰۰۰-۱۰۱۰							
	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	-	۱۰	۵۰۸,۷۷۱,۱۳۲,۱۵۵	۱.۰۵	۷۲۷,۲۲۸,۸۶۸,۱۶۴	۰.۰۰
بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹							
	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۱	۳۵,۳۱۰,۹۹۴,۹۸۹,۲۹۱	۷۲.۸۰	۴۲,۹۸۰,۹۹۴,۹۸۹,۲۹۱	۶۵.۸۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۴.۲۲							
	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۱	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۵,۰۳۳,۰۴۶,۶۸۸,۱۳۰	۵.۲۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۰.۲۲							
	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۱	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۲۴۴,۰۵۱,۶۴۰,۲۴۹	۸.۸۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵.۲۲							
	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۱	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۹۷۹,۵۷۴,۶۷۴,۸۵۰	۶.۹۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه آبادان - ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۱۰.۲۲							
	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۱	۱,۸۰۰,۰۶۴,۳۷۹,۹۱۴	۳.۷۱	۱۴,۴۵۳,۷۸۰,۰۳۴,۷۷۲	۰.۰۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۰.۴۳							
	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۱	۳۳,۲۸۲,۴۷۰,۳۶۵	۰.۰۷	۳۷۳,۸۲۲,۶۲۵,۶۰۵	۰.۰۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۸.۲۲							
	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۱	۳,۳۱۸,۶۳۰,۲۹۶	۰.۰۱	۹۲,۴۰۰,۳۳۱,۰۶۰	۰.۰۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۴۵.۴۳							
	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۱	۲,۹۸۶,۵۱۴,۳۱۸	۰.۰۱	۲۹۶,۰۹۷,۸۸۸,۸۵۷	۰.۰۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه آبادان - ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۵۱.۴۳							
	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	-	۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۴۱۳۸۸۰۸۹۶۰۰۱							
	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	-	۱۸	۵۰,۵۵۷,۱۲۱,۳۵۹	۰.۱۰	۵,۵۳۶,۵۳۵,۶۱۵	۰.۰۰
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷							
	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	-	۱۰	۶۸۷,۹۸۵,۹۵۴	۰.۰۰	۸۹۶,۶۴۷	۰.۰۰
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴							
	۱۳۹۵/۱۱/۱۹	-	۱۰	۴,۲۳۳,۰۸۷,۷۸۴	۰.۰۱	-	۰.۰۰
بانک ملت شعبه ونک - ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳							
	۱۳۹۵/۱۱/۲۳	-	۲۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱	-	۰.۰۰
بانک ملت شعبه ونک - ۵۹۳۰۸۲۱۲۴۶							
	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	-	۱۸	۱۷,۱۶۸,۱۳۲,۰۹۰	۰.۰۴	-	۰.۰۰
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱							
	۱۳۹۵/۱۱/۰۹	-	۱۵	۲۴۱,۵۷۴,۰۵۸,۲۳۰	۰.۵۰	-	۰.۰۰
بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۲۱۰۴۵۹۸۸۸							
	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	-	۲۳	۱۶۰,۷۹۵,۳۹۳,۸۲۰	۰.۳۳	-	۰.۰۰
بانک رفاه شعبه مظفری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴							
جمع				۳۸,۶۳۴,۴۵۱,۲۳۰,۴۲۹	۷۹.۷۰	۶۶,۵۸۶,۵۵۰,۹۸۱,۳۰۱	

۱-۶ طی سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در بانک سرمایه سپرده گذاری در سال مالی گذشته اصل سپرده مذکور در مقطعی توسط بانک فوق الذکر بدون مجوزات برداشت و به حساب موسسه اعتباری کوثر مرکزی واریز گردیده است. از این رو از این بابت صندوق از خدمات مشاوره محاکم قضایی علیه بانک مذکور شکواییه تنظیم نموده که نتیجه آن تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی نامشخص می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

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:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		نرخ سود درصد	تعداد عدد	ارزش دفتری ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	خالص ارزش فروش ریال	ردیف	نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید
-	۹۸,۰۲۴,۲۷۰,۴۴۵	۰	۸۹,۳۱۳,۰۷۷,۱۲۶	۰	۱۰۰۰۰۰	۸۹,۳۱۳,۰۷۷,۱۲۶	۰	-	۹۸,۰۲۴,۲۷۰,۴۴۵	۱	اسناد خزانه اسلامی	۹۶۰۵۰۲
-	۹۶,۸۲۸,۴۹۶,۶۹۱	۰	۸۸,۲۸۰,۵۳۷,۴۲۴	۰	۱۰۰۰۰۰	۸۸,۲۸۰,۵۳۷,۴۲۴	۰	-	۹۶,۸۲۸,۴۹۶,۶۹۱	۲	اسناد خزانه اسلامی	۹۶۰۵۲۳
-	۱۰۵,۲۱۳,۰۳۲,۰۳۳	۰	۹۵,۶۵۷,۴۵۵,۲۵۸	۰	۱۱۰۰۰۰	۹۵,۶۵۷,۴۵۵,۲۵۸	۰	-	۱۰۵,۲۱۳,۰۳۲,۰۳۳	۳	اسناد خزانه اسلامی	۹۶۰۶۱۳
-	۱۰۳,۹۶۵,۹۳۸,۰۳۲	۰	۹۴,۶۲۳,۶۴۴,۴۹۳	۰	۱۱۰۰۰۰	۹۴,۶۲۳,۶۴۴,۴۹۳	۰	-	۱۰۳,۹۶۵,۹۳۸,۰۳۲	۴	اسناد خزانه اسلامی	۹۶۰۷۰۳
-	۹۳,۴۴۸,۵۱۴,۸۲۶	۰	۸۴,۶۸۵,۳۳۳,۹۱۱	۰	۱۰۰۰۰۰	۸۴,۶۸۵,۳۳۳,۹۱۱	۰	-	۹۳,۴۴۸,۵۱۴,۸۲۶	۵	اسناد خزانه اسلامی	۹۶۰۷۲۴
۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۲۶۶,۰۳۳,۱۳۹,۳۵۵	۷,۳۹۸,۰۱۸,۷۲۶	۲,۱۹۳,۸۴۷,۵۹۷,۴۳۲	۲۲	۲,۲۶۱,۲۱۰	۲,۱۹۳,۸۴۷,۵۹۷,۴۳۲	۷,۳۹۸,۰۱۸,۷۲۶	۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۲۶۶,۰۳۳,۱۳۹,۳۵۵	۶	اوراق مشارکت ملی نفت ایران	
۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۷۶۳,۵۱۳,۳۹۱,۳۸۲	۷,۳۹۸,۰۱۸,۷۲۶	۲,۶۴۶,۴۰۷,۶۴۵,۶۴۴			۲,۶۴۶,۴۰۷,۶۴۵,۶۴۴	۷,۳۹۸,۰۱۸,۷۲۶	۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۷۶۳,۵۱۳,۳۹۱,۳۸۲		جمع	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نام صندوق	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال
صندوق های سرمایه گذاری مشترک سبحان	۹,۹۹۹,۷۰۵,۸۸۰	۱۰,۳۷۵,۵۵۶,۳۳۶	۰.۰۲۱	۱۰,۰۸۷,۸۳۶,۱۷۶
جمع	۹,۹۹۹,۷۰۵,۸۸۰	۱۰,۳۷۵,۵۵۶,۳۳۶	۰.۰۲۱	۱۰,۰۸۷,۸۳۶,۱۷۶

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۶/۰۳/۳۱				۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
	تنزیل نشده	فرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	ریال
	ریال		ریال	ریال	ریال	
سود سهام دریافتنی	۱۸۵,۹۲۳,۶۰۹,۰۵۵	۲۵	(۵,۷۷۲,۳۲۶,۰۱۴)	۱۸۰,۱۵۰,۳۸۳,۰۴۱	۶۴,۴۴۰,۶۷۵,۶۵۶	
سود دریافتنی سپرده بانکی	۲,۵۴۸,۰۶۸,۳۵۷,۳۱۰	۱۰,۱۵,۱۸,۲۰,۲۱,۳۳	(۲,۶۵۲,۸۴۰,۸۲۵)	۲,۵۴۵,۴۱۵,۵۱۶,۴۸۵	۷۱۶,۰۲۹,۴۳۶,۷۸۱	
بدهی ضمانت به صندوق	۶۳,۹۹۷,۷۳۵	۰	۰	۶۳,۹۹۷,۷۳۵	۶۳,۹۹۷,۷۳۵	
جمع	۲,۷۳۴,۰۵۴,۹۶۴,۱۰۰	-	(۸,۴۲۵,۱۶۶,۸۳۹)	۲,۷۲۵,۶۲۹,۷۹۷,۲۶۱	۷۸۰,۵۳۴,۱۱۰,۱۷۲	

۹-۱- نرخ تنزیل سود سپرده های بانکی ۱۰ و ۱۵ و ۱۸ و ۲۰ و ۲۱ و ۲۳ درصد می باشد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک 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 ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می باشد.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲	۰	(۲۹,۷۹۹,۵۳۷)	۷۷,۱۸۶,۱۴۵	۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲
۰	۲۰,۸۳۲,۰۰۰	(۹,۴۳۱,۱۱۷)	۱۱,۴۰۰,۸۸۳	۰
(۳,۷۹۱)	۱,۴۹۴,۳۹۰,۰۰۰	(۷۴۲,۳۳۱,۲۷۰)	۷۵۲,۰۵۴,۹۳۹	(۳,۷۹۱)
۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱	۱,۵۱۵,۲۲۲,۰۰۰	(۷۸۱,۵۶۱,۹۲۴)	۸۴۰,۶۴۱,۹۶۷	۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱

هزینه تأسیس
هزینه برگزاری مجامع
هزینه نرم افزار
جمع

۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۹۶۰,۰۰۰	۰
۱,۲۹۰,۰۰۰	۰
۹,۶۵۰,۵۴۲	۰
۱۱۱,۹۰۰,۵۴۲	۰

۱۱- موجودی نقد

بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۲۱۲۰۰۰۰۲۰
بانک ملت شعبه میدان ونک - ۵۹۳۱۷۰۹۴۷۷
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵
بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱
جمع

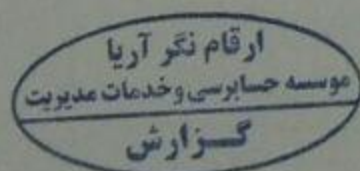
۱۲- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۰۱۲,۴۴۸,۴۲۹	۱,۵۵۹,۶۲۵,۵۳۷,۷۵۷	(۱,۵۶۵,۸۰۵,۵۱۰,۹۷۹)	۳۴,۸۳۲,۴۷۵,۲۰۷	۳۳,۰۱۲,۴۴۸,۴۲۹
۱,۸۷۵,۹۱۴,۹۵۶	۱,۲۲۳,۴۶۱	(۸۶۰,۳۰۵,۲۳۳)	۱,۰۱۶,۹۳۳,۱۸۴	۱,۸۷۵,۹۱۴,۹۵۶
۳۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵	۱,۵۵۹,۶۲۶,۷۶۱,۲۱۸	(۱,۵۶۶,۶۶۵,۷۱۶,۲۱۲)	۳۷,۸۴۹,۴۰۸,۳۹۱	۳۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵

یادداشت

۱۲-۱ جاری کارگزاران
تعدیل کارمزد کارگزار
جمع

۱۲-۱- جاری کارگزاران مربوط به کارگزاری آبان می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۲۵۳,۶۱۵,۴۸۴	۱۵,۷۲۶,۳۷۷,۱۰۲	مدیر صندوق
۵۳,۴۰۶,۲۰۰,۸۹۱	۴۷,۵۶۸,۷۶۲,۷۶۸	ضامن نقدشوندگی
۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲	۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲	ضامن سودآوری
۶۹۶,۵۸۴,۷۶۸	۳۶۹,۳۸۲,۶۰۲	متولی
۲,۹۶۰,۱۵۰,۴۰۰	۲,۴۹۰,۲۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۹,۹۹۹,۹۹۸	۱۴۴,۹۹۹,۹۸۶	حسابرس
۹۹,۴۸۴,۹۷۷,۱۰۳	۸۳,۳۹۸,۲۲۸,۰۲۰	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۷۷۱,۲۵۷,۱۲۵	۸۴۴,۹۰۳,۶۴۲,۱۳۵	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۵۶,۹۱۷,۱۵۳,۲۳۹	۱۱۵,۱۳۵,۲۸۲,۳۱۴	درخواست صدور واحد
۱,۳۵۷,۶۸۸,۴۱۰,۳۶۴	۹۶۰,۰۳۸,۹۲۴,۴۴۹	جمع

۱۵- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۴,۲۶۰,۸۲۲,۰۱۱	۸۶,۲۷۰,۷۸۱,۸۶۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۴۳,۷۰۶,۸۰۳	۱۴۲,۰۸۶,۸۰۵	سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۵۳۴,۱۴۵,۹۰۲	۹۶۷,۱۳۵,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۵,۴۳۸,۶۷۴,۷۱۶	۸۷,۳۸۰,۰۰۳,۶۷۴	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۲,۷۷۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۷۲,۷۷۶,۰۷۵	۴۷,۳۵۳,۵۲۵,۲۳۱,۹۸۶	۴۷,۳۵۰,۷۱۱	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	۴۷,۳۷۳,۵۲۵,۲۳۱,۹۸۶	۴۷,۳۷۰,۷۱۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام	(۳۱,۶۷۷,۴۰۹,۲۳۹)	۱۴,۳۸۸,۹۱۱,۰۹۳	(۳۰,۴۹۹,۴۱۴,۶۴۳)
۱۷-۲	ریال	-	(۲,۵۵۸,۲۷۹,۸۲۱)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	(۵,۲۶۶,۲۸۸,۱۴۰)	-	-
۱۷-۳	ریال	۷۶۱,۳۶۸,۷۶۴	۷۷,۹۹۸,۵۱۹,۳۴۸
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۸۱۷,۳۶۷,۲۶۵	۷۶۱,۳۶۸,۷۶۴	۷۷,۹۹۸,۵۱۹,۳۴۸
جمع	(۲۵,۱۲۶,۳۳۰,۱۱۴)	۱۵,۱۵۰,۲۷۹,۸۵۷	۵۴,۹۴۰,۶۲۴,۸۸۴

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

دوره مالی شش ماه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۲۳,۱۲۳,۶۹۰	۱۵,۳۴۸,۶۲۳,۵۷۵	۹۳,۱۰۱,۸۸۶	۹۵,۶۶۵,۶۲۰	۳,۵۹۵,۷۲۱,۶۰۹	-	-
۲	ایران ترنسکو	۱۶,۳۲۹,۵۹۹	۱۲۳,۶۷۱,۵۳۶,۵۲۶	۱۳۱,۱۸۱,۴۶۰,۴۰۲	۶۰۶,۵۴۵,۰۱۲	۶۱۸,۳۵۷,۶۸۲	(۸,۷۲۴,۸۲۶,۵۵۴)	-	-
۳	ایران ارقام	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۵۴۰,۰۰۰	۶۰۳,۳۳۶,۰۲۹	۳۲,۱۹۸,۱۵۹	۳۷,۵۲۶,۹۹۹	۱,۳۹۹,۳۲۸,۸۱۳	-	-
۴	پالک ملت	۲۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۷۲۸,۲۱۳	۹۸۷,۵۶۰	۱,۱۵۱,۰۰۰	(۱۴۳,۶۸۶,۷۷۳)	-	-
۵	پتروشیمی فناوریان	۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۳۵۲,۸۰۸	۹۱۳,۵۷۹,۰۰۹	۴۰۷,۶۵۸,۵	۴,۷۵۱,۳۶۲	۲۸,۸۴۵,۹۵۰	۵۵,۱۱۳,۸۷۵	(۱۱,۳۳۰,۹۱۳,۵۰۵)
۶	پتروشیمی مارون	۴۰۱۰,۰۰۰	۱۲۶,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۱۳۶,۱۹۱,۱۳۵	۶۲۵,۵۶۱,۶۳۰	۶۳۱,۶۶۵,۰۰۰	۴۹,۳۶۵,۰۹۹	-	۴,۷۹۱,۱۴۰,۳۷۲
۷	تراکتورسازی ایران	۲۰۵,۳۳۲	۶۳۳,۹۸۰,۳۵۴	۵۷۸,۷۲۵,۲۷۹	۲,۷۱۹,۷۷۴	۲,۱۶۹,۹۰۲	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۳	-	-
۸	خدمات فناوری مانیک	۳۷۵,۳۹۵	۹,۶۳۰,۸۷۱,۳۶۲	۸,۹۷۷,۲۳۶,۹۰۲	۵۰۶,۴۵۴,۴۵۴	۴۸,۱۵۴,۳۵۵	۴,۶۶۷,۳۴۹,۶۵۴	۲۸۷,۸۴۱,۱۸۲	۵۵۴,۹۴۴,۵۴۶
۹	ریل پرداز سیر	۱۳,۹۶۱,۶۰۷	۲۶,۹۲۳,۶۱۲,۱۹۰	۲۲,۲۰۳,۹۰۹,۱۳۲	۱۳۷,۶۲۵,۳۳۶	۱۳۴,۷۱۸,۰۶۶	۱۲۳,۶۴۰,۶۱۱	۳,۸۳۳,۹۲۵,۸۲۰	۳,۸۳۳,۹۲۳,۲۸۱
۱۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۵,۱۱۱,۷۸۰	۱۹۰,۴۷۶,۰۹	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	(۳۲۶,۹۷۰,۵۵۴)	-	(۱۵۶,۷۵۱,۳۱۰)
۱۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۰۳۲,۹۰۰	۳,۰۳۲,۷۹۶,۳۰۰	۳,۳۱۹,۵۸۹,۳۷۱	۴۹,۱۰۱,۳۲۳	۴۹,۸۰۰,۰۹۵	(۱,۰۵۶,۱۴۷,۶۷۷)	-	(۱,۷۹۲,۹۰۴,۸۲۵)
۱۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۶۴۷,۷۷۳	۹,۹۶۰,۰۱۹,۵۷۰	۱۰,۹۱۷,۳۶۵,۹۳۹	۱,۲۷۶,۳۶۵	۱,۵۵۲,۷۵۹	۴,۳۹۷,۸۲۶	-	(۱۱,۵۷۹,۲۱۶,۶۸۶)
۱۳	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۳۰۲,۲۵۰	۳۱۰,۵۵۱,۳۶۰	۳۰۳,۳۲۴,۴۱۰	۱,۸۳۷,۸۹۹	۲,۰۱۵,۱۱۲	(۲۵,۳۸۹,۹۵۰)	-	۱۴۵,۳۵۵,۱۶۰
۱۴	شرکت بیمه اتکایی امین	۳۰۵,۵۰۲	۴۰۳,۰۲۲,۳۲۸	۴۲۴,۵۵۹,۲۶۷	۸۷,۹۴۴,۸۵۷	۸۵,۳۱۸,۰۸۳	۵۲,۳۴۸,۱۶۷	-	(۹,۷۷۷,۸۶۲,۰۵۲)
۱۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۳,۶۱۶,۲۶۱	۱۶,۸۳۸,۱۰۷,۱۵۴	۱۳۴,۵۵۳,۰۵۹	۱۶۳,۶۸۸,۷۰۹	(۲,۳۵۴,۶۷۲,۳۴۴)	-	-
۱۶	صنعت روی رنگان	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۲۷,۷۲۴,۶۷۵	۳۴,۷۹۴,۱۷۶,۲۵۱	۴۰,۶۷۲,۵۶۵	۴۷,۴۰۳,۹۱۶	(۶۲۴,۸۵۶,۹۴۹)	-	۱۴,۹۹۸,۸۵۶
۱۷	عمران و توسعه فارس	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۰,۷۸۳,۶۹۷	۱۰,۰۱۷,۵۶۴,۱۶۵	۱۲,۶۵۶,۷۱۱	۱۴,۷۵۱,۳۶۶	(۱۰,۳۶۴,۰۰۵)	-	۵۷,۴۹۹,۵۲۸
۱۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰,۳۷۹,۰۸۱	۳۶۱,۷۱۸,۱۷۳	۱,۵۶۵,۵۷۸	۱,۸۲۴,۶۸۱	(۱۷۲,۳۴۹)	۷۹,۰۸۴,۵۳۲	(۱۱,۵۲۱,۷۳۴)
۱۹	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹۴,۹۱۵	۳۴۴,۹۲۶,۰۸۳	۳۶۱,۷۱۸,۱۷۳	۲۱,۸۵۶,۵۸۲	۲۷۴,۱۳۴,۴۱۶	۲۷۴,۱۳۴,۴۱۶	-	-
۲۰	مخابرات ایران	۲,۵۷۴,۸۷۶	۶۰,۴۲۰,۲۲,۱۹۳	۵,۶۸۵,۹۲۰,۹۸۵	۱,۹۶۹,۰۴۴,۳۴۸	۲,۰۰۸,۹۲۸,۸۳۰	(۱۵,۹۰۱,۳۴۱,۱۲۴)	۴,۳۵۵,۹۷۴,۴۰۹	(۱۶,۲۳۵,۷۹۱,۷۱۶)
جمع نقل به سفته بعد									

ارقام نیکو آریا
موسسه حسابداری و خدمات مدیر
گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

دوره مالی شش ماه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱						تعداد	نام سهام	ردیف
سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماه منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	سود (زیان) فروش			
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۱۶,۴۳۵,۷۹۱,۷۱۶)	۴,۲۵۵,۹۷۴,۴۰۹	(۱۵,۹۰۱,۳۳۱,۱۲۴)	۲,۰۰۸,۹۳۸,۸۳۰	۱,۹۶۹,۰۴۴,۳۴۸	۴۱۳,۷۱۱,۱۱۳,۳۴۶	۴۰۱,۷۸۷,۷۶۵,۴۰۰			نقل از صفحه قبل	
۱۳,۴۹۰,۲۰۵	-	-	-	-	-	-			۲۱ آتیه داده پرداز	
۱,۴۷۲,۴۲۳,۷۸۲	۱,۴۷۲,۴۲۳,۷۸۲	-	-	-	-	-			۲۲ ایران خودرو	
۱۵,۱۹۰,۵۳۳	۱۵,۱۹۰,۵۳۳	۳۶۷,۰۸۳,۴۷۳	۸,۳۷۱,۷۹۴	۸,۸۵۷,۳۵۳	۱,۳۹۰,۰۴۵,۸۱۱	۱,۶۷۴,۳۵۸,۴۳۱	۱,۴۱۳,۹۹۴		۲۳ پارس خودرو	
(۶۲,۵۲۰,۱۷۱)	۵۰,۳۰۵,۳۰۹	-	-	-	-	-			۲۴ بالایش نفت اصفهان	
۳,۹۷۶,۸۸۰,۳۱۶	۱,۶۸۶,۴۵۹,۰۱۵	۶,۵۰۸,۱۹۲	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۶۳۹,۷۱۰	۲۸۷,۳۵۷,۰۹۸	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۲۵ بالایش نفت بندرعباس	
(۵,۹۵۶,۸۱۳,۲۳۵)	-	-	-	-	-	-			۲۶ پتروشیمی پردیس	
۴۱,۳۱۰,۲۴۵	۴۱,۳۱۰,۲۴۵	-	-	-	-	-			۲۷ پتروشیمی فجر	
۲۹,۵۲۷,۲۲۹	-	(۸,۳۵۲,۷۰۹)	۶۸۱,۹۹۴	۷۲۱,۵۵۰	۱۴۳,۳۵۰,۰۶۵	۱۳۶,۳۹۸,۹۰۰	۸۲,۶۶۶		۲۸ توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	
۳	-	(۹,۷۴۹,۰۱۸)	۶۳۰,۰۴۴	۶۶۶,۵۸۷	۱۳۴,۴۶۱,۱۸۷	۱۳۶,۰۰۸,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۲۹ توسعه معادن و فلزات	
۴۲,۹۴۷,۲۲۸	-	-	-	-	-	-			۳۰ تولید برق ماهتاب کهنوج	
۶,۴۶۱,۶۴۲	۶,۴۶۱,۶۴۲	-	-	-	-	-			۳۱ داروسازی سبحان انکولوژی	
(۴,۳۸۸,۶۲۱)	-	-	-	-	-	-			۳۲ س. توسعه و عمران استان کرمان	
۲,۰۷۳,۰۰۵,۷۹۱	۲,۰۷۳,۰۰۵,۷۹۱	-	-	-	-	-			۳۳ سایپا	
۴۲,۱۳۶,۷۱۷	۴۲,۱۳۶,۷۱۷	-	-	-	-	-			۳۴ سرمایه گذاری مسکن الوند	
۳۵۰,۳۷۸,۰۶۲	۳۵۰,۳۷۸,۰۶۲	-	-	-	-	-			۳۵ سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	
(۱۶۰,۶۷۹,۹۷۵)	(۱۶۰,۶۷۹,۹۷۵)	-	-	-	-	-			۳۶ سرمایه گذاری سایپا	
۷۷۳,۵۷۶,۱۲۷	۲۵۴,۱۱۲,۳۳۵	-	-	-	-	-			۳۷ سرمایه گذاری صنعت نفت	
۲۳,۶۷۷,۱۷۴	-	-	-	-	-	-			۳۸ سرمایه گذاری مسکن	
(۱۳,۶۷۱,۳۷۹)	-	۲۴۴,۷۹۲,۸۵۹	۲۶۹,۳۳۴,۴۰۰	۲۸۴,۹۵۵,۷۸۵	۵۳,۰۶۷,۷۹۶,۱۲۶	۵۳,۸۶۶,۸۷۹,۱۷۰	۱۱,۶۵۳,۰۱۲		۳۹ صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۵۱۴,۴۲۹,۵۳۴	۵۱۴,۴۲۹,۵۳۴	(۱۱,۴۷۶,۹۳۴)	۳,۴۵۶,۹۶۹	۳,۶۵۷,۴۷۲	۶۹۵,۷۵۶,۲۷۹	۶۹۱,۳۹۳,۷۸۶	۵۰۰,۰۰۰		۴۰ فولاد مبارکه اصفهان	
۲,۹۷۶,۶۲۳,۲۵۱	۳,۷۹۹,۹۶۱,۴۵۳	-	-	-	-	-			۴۱ گروه بهمن	
(۹,۹۶۹,۵۷۰,۹۰۴)	۱۳,۱۹۸,۶۸۳	-	-	-	-	-			۴۲ گسترش نفت و گاز پارسیان	
۶۴,۲۸۹,۷۲۳	-	-	-	-	-	-			۴۳ مدیریت انرژی امید تلیان هور	
-	-	۲۷۴,۴۸۳,۷۱۴	۱۹۷,۵۹۶,۸۴۲	۲۰۹,۰۵۷,۳۵۰	۳۸,۸۳۸,۲۵۰,۸۶۰	۳۹,۵۱۹,۳۶۸,۸۶۶	۴,۱۶۵,۹۳۷		۴۴ پتروشیمی جم	
-	-	(۱,۴۱۶,۸۳۲,۷۱۰)	۸۲,۵۷۴,۸۴۳	۸۷,۴۴۴,۱۷۷	۱۷,۷۶۱,۸۶۱,۹۳۵	۱۶,۵۱۴,۹۶۸,۲۴۵	۴,۴۰۰,۰۰۰		۴۵ پتروشیمی مبین	
-	-	(۴,۱۲۹,۳۹۰,۳۱۴)	۸۹,۵۳۲,۱۱۸	۹۱,۵۰۱,۷۸۹	۲۱,۸۵۴,۷۷۹,۴۲۱	۱۷,۹۰۶,۴۲۳,۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰		۴۶ پتروشیمی زاگرس	
-	-	(۱۲۱,۷۷۰,۶۰۳)	۸,۵۶۹,۹۹۹	۹,۰۶۷,۰۶۰	۱,۸۱۸,۱۳۳,۵۴۴	۱,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰		۴۷ تایفو اترا خاورمیانه	
-	-	(۷۰۹,۹۹۲,۲۷۹)	۱۴,۹۹۴,۷۲۵	۱۵,۸۶۴,۴۱۳	۳,۶۷۸,۰۷۸,۶۲۳	۲,۹۹۸,۹۴۵,۴۹۲	۱,۱۶۸,۸۲۵		۴۸ تولید محو خودرو	
-	-	۱۰۴,۳۴۵,۸۰۹	۱۶,۹۵۴,۸۶۲	۱۷,۳۲۷,۸۷۰	۳,۳۵۲,۳۴۴,۳۸۱	۳,۳۹۰,۹۷۱,۹۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰		۴۹ گروه صنایع کاغذ پارس	
-	-	(۳۵,۶۶۶,۶۸۳)	۱,۰۰۲,۹۰۵	۱,۰۶۱,۰۷۴	۲۳۴,۱۸۳,۹۲۹	۲۰۰,۵۸۱,۲۲۵	۱۰۶,۵۹۷		۵۰ گروه دارویی برکت	
-	-	۱۶,۰۰۴,۵۷۷	۱۱,۳۱۱,۵۷۷	۱۱,۹۶۷,۶۴۸	۲,۳۲۳,۳۱۵,۷۷۴	۲,۲۶۲,۳۱۵,۳۷۶	۳۰۰,۰۰۰		۵۱ گروه مینا (سهامی عام)	
-	-	(۲۴۶,۰۴۳,۵۹۰)	۲۲,۵۵۴,۰۶۴	۲۳,۸۶۲,۱۸۸	۴,۸۱۰,۴۴۰,۱۷۰	۴,۵۱۰,۸۱۲,۸۲۲	۲,۰۴۴,۵۰۰		۵۲ معنی و صنعتی گل کهر	
(۳۱۲,۸۲۶,۲۰۵)	(۱۹۸,۱۲۸)	-	-	-	-	-			۵۳ واسنجاری ملت	
(۲۰,۴۹۹,۴۱۴,۶۴۳)	۱۴,۴۱۵,۴۰۸,۴۵۸	(۳۱,۶۷۷,۴۰۹,۲۳۹)	۲,۷۳۹,۰۰۰,۹۶۶	۲,۷۳۷,۶۱۶,۷۷۴	۵۶۴,۰۰۰,۹۸۳,۳۵۸	۵۴۷,۸۰۰,۱۹۱,۵۵۹		جمع		

ارقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج. پارس خودرو	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۷,۵۴۳,۵۹۱	۶,۸۲۳,۰۱۹,۷۷۰	۲۸,۱۳۱,۸۵۴	۳۲,۷۸۷,۷۲۲	(۳۲۶,۳۹۵,۷۵۵)	.	۵۶۹,۳۴۶,۱۳۵
ج. عمران و توسعه فارس	.	.	.	.	.	.	.	۸۶۰,۳۰۵,۰۲
ج. مخبرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۵۴,۶۴۶,۷۰۲)
ج. لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	.	(۶۴,۰۸۱,۳۷۹)
ج. سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۵۳,۳۹۲,۳۳۶)
ج. ایران ترانسکو	۴,۸۲۰,۴۳۷	۲۰,۶۸۶,۴۹۵,۵۱۲	۲۳,۵۷۲,۹۴۰,۱۵۲	۱۰۹,۴۳۱,۵۵۶	۱۰۳,۴۳۲,۴۷۶	(۳,۰۹۹,۳۰۸,۶۷۲)	.	.
ج. توسعه معادن و فلزات	۳,۴۵۴,۸۶۰	۸۸۴,۱۱۸,۹۷۴	۱,۰۹۸,۶۴۵,۴۸۰	۴,۶۷۶,۹۹۲	۴,۴۲۰,۵۹۹	(۲۲۳,۶۲۴,۰۹۷)	.	.
ج. صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲,۵۸۳,۶۶۶	۱,۵۴۶,۶۶۰,۸۰۳	۲,۳۳۶,۵۸۸,۷۵۶	۸,۱۸۱,۸۲۹	۷,۷۳۳,۳۰۳	(۷۰۵,۸۴۳,۰۸۵)	.	.
ج. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۷,۸۳۹,۷۸۸	۳,۰۰۹,۳۸۱,۵۸۰	۹۰,۸۵۵,۵۳۹	۱۰,۵۸۹,۳۰۰	(۹۱۱,۱۱۶,۵۳۱)	.	.
جمع		۳۱,۷۹۳,۶۵۸,۶۶۸	۳۶,۷۴۰,۴۷۵,۷۳۸	۱۵۹,۵۰۷,۷۷۰	۱۵۸,۹۶۳,۳۰۰	(۵,۲۶۶,۳۸۸,۱۴۰)	.	(۳,۵۵۸,۴۷۹,۸۲۱)

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۸۵۲	۸,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۱۲,۴۲۵,۴۸۲	-	-	۳۹,۵۷۴,۵۱۸	-	۱,۴۶۷,۹۵۲,۲۲۷
۱۰۰,۸۸۸	۱۰۰,۳۳۹,۴۸۲,۱۰۰	۹۸,۵۴۲,۹۸۵,۰۶۳	۱۸,۷۰۴,۳۹۰	-	۱,۷۷۷,۷۹۲,۷۴۷	-	-
.	.	.	.	.	.	.	۶۲۵,۲۶۸,۴۸۶
.	.	.	.	.	.	.	۵۳,۱۹۷,۱۷۸
.	.	.	.	.	.	.	۱۰۴,۹۶۱,۷۳۹
.	.	.	.	.	.	.	۲۴,۸۴۷,۴۱۸,۵۵۰
.	.	.	.	.	.	.	۱۹,۱۷۴,۸۹۶,۸۲۷
.	.	.	.	.	.	.	۵,۹۲۱,۲۰۵,۱۴۲
.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۲۵۶,۷۰۱,۱۱۷
.	.	.	.	.	.	.	۴۹۴,۳۱۸,۸۶۲
.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۵۳,۶۲۹,۲۷۴
.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۸۹۳,۳۹۰,۹۵۶
.	.	.	.	.	.	.	۱۸,۴۸۸,۵۷۸
.	.	.	.	.	.	.	۸,۵۱۷,۰۷۰
.	.	.	.	.	.	.	۵۹۸,۴۶۴,۳۱۶
.	.	.	.	.	.	.	۴۷,۰۸۰,۹۹۴
.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۷۳,۳۰۷,۵۶۸
.	.	.	.	.	.	.	(۵,۲۲۸,۵۳۶)
جمع	۱۰۹,۱۹۱,۴۸۲,۱۰۰	۱۰۷,۳۵۵,۴۱۰,۵۴۵	۱۸,۷۰۴,۳۹۰	.	۱,۸۱۷,۳۶۷,۴۶۵	.	۷۷,۹۹۸,۵۱۹,۳۲۸
							۷۶۱,۳۶۸,۷۶۶

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	(۴۷۹,۱۹۵,۷۷۰,۴۲۹)	(۴۳۹,۳۰۲,۵۹۰,۱۲۰)	(۴۵۴,۰۳۴,۴۵۶,۷۱۲)
۱۸-۲	۱۸,۵۵۶,۵۵۵,۹۴۴	۱۱۰,۴۰۰,۸۲۸,۲۰۸	۹۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰
	(۴۶۰,۶۳۹,۲۱۴,۴۸۵)	(۳۲۸,۹۰۱,۷۶۱,۹۱۲)	(۳۶۲,۸۸۳,۲۸۵,۶۷۲)

زیان تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری	نگهداری
							ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۴,۰۴۹,۱۷۱	۹۸,۸۶۰,۵۰۹,۹۶۵	۸۶,۶۹۱,۳۱۳,۰۰۶	۵۲۲,۹۷۲,۰۹۸	۴۹۴,۳۰۲,۵۵۰	۱۱,۱۵۱,۹۲۲,۳۱۲	.	(۲۴۸,۲۲۰,۵۳۲)
۲	ایران ترانسکو	۳۸,۸۷۲,۳۲۵	۳۳۸,۷۹۲,۶۹۲,۴۷۵	۳۲۹,۷۹۸,۰۳۴,۳۸۱	۱,۲۶۳,۲۱۳,۳۴۳	۱,۱۹۳,۹۶۳,۴۶۲	۶,۵۳۷,۴۸۱,۲۸۹	(۱۲,۸۳۰,۰۹۹,۲۳۶)	۸,۱۹۶,۷۵۹,۵۱۱
۳	ایران خودرو	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۳۰۴,۷۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۱۶۰,۳۳۹,۵۴۶	۱,۴۰۳,۴۶۱,۱۳۸	۱,۳۲۶,۵۲۳,۵۰۰	(۱۴,۵۸۵,۷۲۴,۱۸۴)	(۴۱,۶۸۱,۱۱۰,۹۷۳)	(۸۴,۱۶۸,۳۲۵,۲۹۰)
۴	ایران خودرو نیل	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۶۹,۳۸۹,۷۸۳	۲۷۶,۵۱۸,۸۸۰	۲۶۱,۳۶۰,۰۰۰	(۲۳,۵۳۵,۲۶۸,۶۶۳)	(۲۱,۴۸۲,۵۹۰,۱۷۱)	(۱۷,۸۷۵,۹۱۱,۸۵۵)
۵	بانک صادرات ایران	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۴۰,۰۷۴,۶۵۰	۴۴۱,۲۶۵,۳۵۰	۴۱۷,۰۷۵,۰۰۰	(۸۳,۴۱۵,۰۰۰)	(۹,۶۰۷,۴۵۰,۸۳۹)	(۷,۰۱۲,۳۹۲,۸۹۵)
۶	بانک ملت	۱۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۲۷۱,۱۵۴,۶۱۹	۵۳۵,۱۱۵,۲۴۰	۵۰۵,۷۸۰,۰۰۰	(۹۱,۱۵۶,۰۴۹,۸۵۹)	(۱۴,۳۶۵,۴۲۵,۱۹۸)	۳,۲۹۷,۴۴۱,۹۴۵
۷	پارس خودرو	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۷۳,۳۲۸,۶۷۴	۳۹۲,۳۵۸,۷۹۰	۳۷۰,۷۵۵,۰۰۰	۲,۹۱۴,۶۵۷,۵۳۶	(۱۹,۳۲۹,۲۲۰,۶۹۸)	(۹,۳۷۴,۵۱۲,۳۵۴)
۸	پالایش نفت اصفهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۴۷,۷۲۳,۲۸۴	۱۵۱,۵۰۵,۶۰۰	۱۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۷,۵۷۱,۱۱۶	(۲,۶۱۵,۰۱۴,۴۶۶)	(۱,۶۱۳,۰۶۶,۶۰۲)
۹	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۷۳۰,۶۵۳,۸۳۲	.
۱۰	پالایش نفت تبریز	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۹۵,۹۲۵,۵۱۸	۱۹۸,۵۶۵,۴۴۰	۱۸۷,۶۸۰,۰۰۰	(۴,۶۴۶,۱۷۰,۹۵۸)	.	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)
۱۱	پالایش نفت تهران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۱,۱۹۱,۸۲۸	۱۸,۸۹۳,۲۳۵	۱۷,۸۵۷,۵۰۰	(۹,۶۴۲,۵۶۳)	.	.
۱۲	پتروشیمی پردیس	۹,۲۳۴,۰۶۳	۸۸,۲۰۶,۸۹۵,۳۵۰	۸۷,۰۱۹,۷۲۲,۱۴۰	۴۶۶,۶۱۴,۴۷۶	۴۴۱,۰۳۴,۴۷۷	۲۷۹,۵۲۴,۲۵۷	.	.
۱۳	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۴	پتروشیمی زاگرس	۱۹۰,۰۰۰	۶,۲۵۶,۱۳۰,۰۰۰	۶,۵۸۶,۵۴۹,۷۸۰	۳۱,۹۶۸,۸۲۴	۳۱,۲۸۰,۶۵۰	(۳۹۳,۶۶۹,۲۵۴)	۱,۶۳۸,۰۶۴,۳۳۸	(۲,۸۵۸,۲۰۱,۹۰۳)
۱۵	پتروشیمی مارون	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۹۷۹,۰۵۷,۳۷۴	۵۱۶,۴۷۳,۲۸۰	۴۸۸,۱۶۰,۰۰۰	(۱۲,۳۵۱,۶۹۰,۶۵۴)	.	۲,۲۱۲,۰۶۸,۳۴۴
۱۶	پتروشیمی مبین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۲۲۴,۱۹۹,۴۹۰	۴۱۲,۸۳۱,۶۰۰	۳۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۲,۷۶۸,۹۱۰	(۴,۵۲۳,۵۴۵,۶۵۰)	(۱۳,۶۲۹,۶۶۸,۶۸۵)
۱۷	تاپدواتر خاورمیانه	۷,۶۱۱,۶۷۴	۲۰,۲۸۵,۱۱۱,۲۱۰	۲۰,۷۸۴,۰۷۴,۹۳۸	۱۰۷,۲۰۸,۲۳۸	۱۰۱,۴۲۵,۵۵۶	(۷۰,۷۶۷,۵۲۳)	(۱۵,۸۱۶,۹۰۳,۲۰۴)	۳۷۷,۷۵۲,۵۵۱
۱۸	تراکتورسازی ایران	۱۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۲۶,۴۵۸,۲۴۷	۱۴۷,۸۴۶,۵۰۷	۱۳۹,۷۴۱,۵۰۰	(۳,۳۶۵,۷۴۶,۲۵۴)	.	(۱,۲۸۴,۸۳۹,۳۶۸)
۱۹	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۱۱,۹۱۵,۳۶۱	۱۰۰,۲۹۸,۴۰۰	۹۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۲۷,۰۱۳,۷۶۱)	.	.
۲۰	توسعه معادن روی ایران	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۰۲,۷۶۷,۹۴۷	۲۰,۲۶۲۸,۱۶۰	۱۹۱,۵۳۰,۰۰۰	(۴,۱۹۳,۹۱۶,۱۰۷)	.	۵۴۵,۴۱۳,۴۱۶
۲۱	توسعه معادن و فلزات	۱,۸۳۱,۱۷۵	۴,۱۵۶,۷۶۷,۲۵۰	۶۰,۹۴۷,۶۰۰,۰۵۵	۲۱,۹۸۹,۲۹۹	۲۰,۷۸۳,۸۳۶	(۱,۹۸۰,۷۶۵,۹۴۰)	.	(۴۰۶,۲۵۰,۸۴۱)
۲۲	تولید محور خودرو	.	.	.	.	.	.	.	(۹۰,۱۶۲,۶۱۶)
۲۳	خدمات انفورماتیک	۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۳۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۲۰۰,۹۹۰,۲۵۵	۹۲۱,۳۸۲,۰۵۶	۹۰۱,۵۴۸,۰۰۰	۲۶,۲۸۵,۶۷۹,۶۸۹	.	(۳۹۵,۹۳۷,۵۳۲)
۲۴	ریل پردازسیر	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	ح - ایران ترانسکو	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	ح - توسعه معادن و فلزات	۷۱۴,۶۸۸,۴۰۸	۱,۵۴۳,۷۹۸,۲۰۶,۲۵۰	۱,۶۴۴,۶۰۹,۰۷۰,۸۷۵	۸,۱۳۳,۱۰۹,۹۵۵	۷,۷۱۸,۹۹۱,۰۳۱	(۱۱۶,۶۶۲,۹۶۵,۶۱۱)	(۱۴۰,۷۷۹,۷۱۰,۷۶۲)	(۱۲۶,۶۹۰,۱۱۱,۳۰۸)

نقل به صفحه بعد

ارقام تقراری

نوسه حسابرسی و خدمات

گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵ سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵

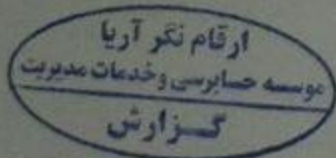
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق‌یافته نگهداری
	جمع نقل از صفحه قبل	۷۱۴,۶۸۸,۴۰۸	۱,۵۴۲,۷۹۸,۲۰۶,۲۵۰	۱,۶۴۴,۶۰۹,۰۷۰,۸۷۵	۸,۱۲۳,۱۰۹,۹۵۵	۷,۷۱۸,۹۹۱,۰۳۱	(۱۱۶,۶۶۲,۹۶۵,۶۱۱)	(۱۴۰,۷۷۹,۷۱۰,۷۶۲)	(۱۲۶,۶۹۰,۱۱۱,۳۰۸)
۲۷	زامیاد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۱۳,۱۱۵,۰۱۲	۱۲۷,۹۱۲,۲۰۰	۱۲۰,۹۰۰,۰۰۰	(۵,۴۸۱,۹۲۷,۴۱۲)	-	(۱,۳۹۸,۱۱۸,۸۹۱)
۲۸	سایپا	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۸۹۱,۰۶۵,۵۲۰	۵۴۳,۳۴۱,۱۹۰	۵۱۳,۵۵۵,۰۰۰	(۵,۷۶۳,۰۳۸,۲۹۰)	(۵,۲۵۸,۱۸۸,۰۷۸)	۳,۶۴۳,۸۰۶,۷۲۸
۲۹	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۸۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۸۳,۳۸۴,۱۲۴	۵۶۱,۱۷۰,۰۷۷	۵۳۰,۴۰۶,۵۰۰	۴,۴۰۶,۳۳۹,۲۹۹	(۱,۸۲۰,۵۹۸,۰۳۷)	(۱۰,۴۶۳,۶۱۲,۵۱۳)
۳۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۹۰,۷۶۰,۶۱۲	۸۱۱,۳۲۷,۳۰۰	۷۶۶,۸۵۰,۰۰۰	۲۷,۱۰۰,۰۶۲,۰۸۸	(۴۳۰,۲۶۰,۹۳۶)	(۷,۷۰۰,۹۶۰,۵۱۸)
۳۱	سرمایه‌گذاری رتال‌هلدینگ	۱۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۹۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۰۱,۰۵۵,۳۱۸	۷۸۲,۸۷۰,۸۰۳	۷۳۹,۹۵۳,۵۰۰	(۲۸,۰۳۳,۱۷۹,۶۲۱)	(۱۶,۲۰۵,۱۳۲,۲۶۶)	(۸۶,۸۶۶,۶۵۰,۶۵۰)
۳۲	سرمایه‌گذاری سایپا	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۳۰,۵۳۴,۹۰۴	۴۸۹,۳۹۹,۰۶۰	۴۶۲,۵۷۰,۰۰۰	(۱۵,۰۶۸,۵۰۳,۹۶۴)	(۲۳,۹۰۴,۲۰۸,۸۲۸)	(۴۰,۵۴۴,۵۷۷,۶۶۸)
۳۳	سرمایه‌گذاری مسکن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۵۷,۰۳۵,۲۶۳	۱۲۴,۷۳۸,۲۰۰	۱۱۷,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۶۱۹,۶۷۳,۶۶۳)	-	(۱,۳۹۵,۰۷۲,۱۷۴)
۳۴	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۷۹,۳۷۵,۷۵۰,۶۷۸	۳۸۱,۰۱۳,۳۰۸	۳۶۰,۱۲۶,۰۰۰	(۸,۰۹۱,۶۸۹,۹۸۶)	(۵,۴۶۲,۳۲۴,۶۲۷)	(۱۲,۰۲۲,۹۷۷,۸۳۰)
۳۵	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۲,۱۴۳,۶۸۷,۱۶۳	۳,۳۶۱,۲۲۳,۶۸۰	۳,۱۷۶,۹۶۰,۰۰۰	(۲۰۳,۲۸۹,۸۷۰,۸۲۳)	(۶۴,۲۲۰,۳۶۷,۲۴۹)	۸,۸۱۹,۲۰۸,۹۵۲
۳۶	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۵۴,۸۵۰,۳۷۳	۱,۰۶۹,۵۰۶,۶۴۸	۱,۰۴۶,۴۸۴,۰۰۰	(۶,۸۷۴,۰۴۱,۰۲۱)	-	(۳۳,۷۷۹,۷۴۰,۰۰۵)
۳۷	شرکت بیمه انکلیب امین	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۸۰,۹۲۴,۴۲۱	۱۴۹,۰۰۷,۶۰۰	۱۴۵,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۵,۷۳۲,۰۲۱)	(۳۹۰,۰۴۸,۴۶۶)	(۲,۹۸۵,۲۴۵,۷۱۷)
۳۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۷۳۳,۵۰۰,۲۴۶	۱,۲۱۹,۳۱۲,۷۵۰	۱,۱۵۲,۳۷۵,۰۰۰	(۷,۶۳۰,۰۸۷,۹۹۶)	(۶۳,۲۰۴,۹۷۹,۴۱۴)	(۱۸,۶۹۶,۳۶۵,۷۳۱)
۳۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۵۴۶,۹۸۸	۲۵,۶۹۳,۶۴۸,۴۱۶	۲۵,۳۲۹,۳۶۳,۲۱۳	۱۳۵,۹۱۹,۴۰۰	۱۲۸,۴۸۸,۲۴۲	۹۹,۸۹۷,۵۶۱	-	(۱,۰۰۷,۹۱۱,۴۲۳)
۴۰	صندوق سبحان	۷,۵۲۸	۱۰,۳۷۵,۵۵۶,۳۳۶	۱۰,۰۸۷,۸۳۶,۱۷۶	-	-	۲۸۷,۷۲۰,۱۶۰	-	۸۸,۱۳۰,۳۹۶
۴۱	فولاد خوزستان	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۶۵۸,۷۳۷,۵۷۹	۵۸۳,۷۷۷,۹۵۰	۵۵۱,۷۷۵,۰۰۰	(۶,۴۳۹,۲۹۰,۵۲۹)	-	(۸۰,۷۳۹,۹۱۹,۰۸۰)
۴۲	فولاد مبارکه اصفهان	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۴۲,۷۳۱,۵۱۰	۲۳۸,۱۹۷,۵۹۱	۲۲۵,۱۳۹,۵۰۰	(۶۷۸,۱۶۸,۶۰۱)	(۲,۵۹۰,۵۱۲,۴۵۶)	۳,۸۴۶,۶۶۲,۹۷۱
۴۳	گروه دارویی برکت	۳۰,۹۳۴,۴۰۳	۵,۷۹۰,۸۵۰,۴۱۶	۶,۷۹۵,۹۲۵,۴۵۸	۳۰,۶۳۳,۵۹۹	۲۸,۹۵۴,۲۵۲	(۱,۰۶۴,۶۶۲,۸۹۳)	-	-
۴۴	گروه صنعتی بارز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۲,۰۱۸,۵۶۰	۱۷,۵۳۱,۰۶۰	۱۶,۵۷۰,۰۰۰	(۳۲,۱۱۹,۶۲۰)	-	-
۴۵	گروه مینا (سهامی عام)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۴,۱۴۷,۳۵۰	۵۳,۷۷۴,۹۶۶	۵۰,۸۲۷,۰۰۰	(۳۱۳,۳۴۹,۳۱۶)	-	-
۴۶	گروه بهمن	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۷۲,۲۰۶,۳۶۹	۵۳۰,۱۹۰,۲۵۰	۵۰۱,۱۲۵,۰۰۰	۸,۶۲۱,۴۷۸,۳۸۱	(۹,۶۰۵,۴۵۸,۲۷۰)	(۴۰,۳۸۰,۹۹۸,۵۹۰)
۴۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۳۸۹,۶۴۱,۶۰۳	۸۷۶,۵۳۱,۸۴۰	۸۲۸,۴۸۰,۰۰۰	(۴۸,۳۹۸,۶۵۳,۴۴۳)	(۵۳,۶۸۲,۵۸۹,۳۱۱)	(۳۷,۸۸۹,۶۸۲,۳۰۰)
۴۸	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۸۰,۴۷۵,۸۱۰	۵۴۲,۶۵۴,۵۴۸	۵۱۲,۹۰۶,۰۰۰	(۲۰,۸۵۴,۸۳۶,۳۵۸)	(۲۶,۶۸۷,۱۶۹,۳۰۰)	(۱۶,۶۷۸,۳۸۶,۷۵۸)
۴۹	لیزینگ رایان سایپا	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۹۰,۱۷۳,۷۷۵	۳۲۵,۹۶۹,۸۰۰	۳۰۸,۱۰۰,۰۰۰	(۶۰۴,۲۴۳,۵۷۵)	۸,۰۶۶,۹۴۰,۲۰۶	(۱۵,۹۵۲,۶۶۸,۹۴۵)
۵۰	ماشین سازی اراک	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۵۹,۴۳۶,۵۰۹	۱۴۸,۵۹۳,۹۸۴	۱۴۰,۴۴۸,۰۰۰	(۹,۳۵۸,۸۷۸,۴۹۳)	-	۱,۶۱۷,۳۵۵,۰۷۷
۵۱	مدیریت انرژی امید تایان هور	-	-	-	-	-	-	(۱۸۲,۵۲۹,۵۰۲)	-
۵۲	مخابرات ایران	۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۳۷,۸۵۷,۵۶۳	۶۶۳,۶۴۷,۴۲۸	۶۲۷,۲۶۶,۰۰۰	(۱۸,۵۷۵,۵۷۰,۹۹۱)	(۱۸,۱۱۵,۶۳۸,۶۳۴)	(۱۱,۴۱۹,۲۴۰,۶۱۷)
۵۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۸۰,۸۲۲,۸۴۶	۲۰۲,۴۲۷,۷۲۰	۱۹۱,۳۴۰,۰۰۰	(۴,۲۰۶,۶۰۰,۵۶۶)	(۲۰,۱۸,۳۸۴,۳۲۰)	۱۰,۵۸۵,۸۷۷,۳۴۴
۵۴	ملی صنایع مس ایران	۱۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۷۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۴۶۵,۶۸۰,۳۵۱	۱,۰۳۵,۰۸۷,۷۳۶	۹۶۸,۸۹۲,۰۰۰	(۱۴,۶۸۱,۳۶۰,۰۸۷)	-	(۱۱,۹۱۴,۲۹۹,۸۳۵)
۵۵	واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	(۳۶۵,۹۱۴,۰۲۷)	-
۵۶	عمران و توسعه‌فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸۵,۸۳۷,۱۳۵)
۵۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۵۶۶,۹۴۰
۵۸	ح. پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۵۴۰,۷۸,۹۶۲
۵۹	ح. سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۳۶,۰۷۸,۲۰۶)	(۵۹۱,۴۶۵,۳۷۵)
۶۰	ح. مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۸,۳۷۶,۰۱۹,۷۲۱)	-
۶۱	ح. سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۳۳۳,۴۰۶,۸۱۶)	-
۶۲	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	-	۴,۳۹۷,۰۰۰,۷۹۶۱,۴۱۸	۴,۸۲۱,۱۴۱,۷۸۹,۱۷۹	۲۳,۱۲۸,۷۸۰,۶۴۲	۲۱,۹۳۳,۱۶۲,۰۲۵	(۴۷۹,۱۹۵,۷۷۰,۴۲۹)	(۴۳۹,۳۰۲,۵۹۰,۱۲۰)	(۴۵۴,۰۳۴,۴۵۶,۷۱۲)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰					
ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۱۳,۰۷۷,۱۳۷	۷۵,۹۲۹,۵۵۵	۰	۸,۷۱۱,۱۹۳,۳۰۸	۰	۰
۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۲۸۰,۵۳۷,۴۳۰	۷۵,۰۰۰,۳۰۹	۰	۸,۵۴۷,۹۵۹,۳۶۱	۰	۰
۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱۳	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۹۴,۵۳۰,۰۰۰	۹۵,۶۵۷,۴۵۵,۳۵۹	۸۱,۴۹۷,۹۶۶	۰	۹,۵۵۵,۵۷۴,۷۷۵	۰	۰
۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۰۳	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۴۶,۴۷۰,۰۰۰	۹۴,۶۲۳,۶۴۴,۴۹۶	۸۰,۵۳۱,۹۶۸	۰	۹,۳۴۲,۳۹۳,۵۳۶	۰	۰
۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۷۷۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۸۵,۳۳۳,۹۱۲	۷۲,۳۸۵,۱۷۷	۰	۸,۷۶۳,۱۸۰,۹۱۱	۰	۰
۶	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۲,۲۶۱,۳۱۰	۲,۲۶۰,۳۸۴,۶۵۸,۳۵۰	۲,۲۸۴,۹۹۸,۷۶۸,۴۷۲	۱,۷۴۹,۵۳۷,۷۲۶	۰	(۲۶,۳۶۳,۶۴۷,۸۲۸)	۷۹,۳۶۶,۸۰۹,۴۶۱	۹۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰
۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۶۲۱	-	-	-	-	-	-	۲۱,۶۵۰,۸۷۵,۶۹۵	-
۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۷۲۱	-	-	-	-	-	-	۳,۸۱۵,۶۲۷,۰۱۶	-
۹	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۸۲۱	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۳,۱۴۹,۴۸۲	-
۱۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵-۹۰۹	-	-	-	-	-	-	۴۵۷,۴۵۳,۶۱۹	-
۱۱	سلف موازی استاندارد نفت کوره - ۳	-	-	-	-	-	-	۷۵۷,۳۴۷,۸۰۱	-
۱۲	سلف موازی استاندارد نفت کوره - ۴	-	-	-	-	-	-	۸,۶۷۳,۹۲۷	-
۱۳	سلف موازی استاندارد نفت کوره - ۵	-	-	-	-	-	-	۳,۸۱۱,۸۴۱	-
۱۴	سلف موازی استاندارد نفت کوره - ۳۸۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۳,۴۱۷,۸۸۹	-
۱۵	اجاره رابثل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۰۴۲,۳۶۷	-
۱۶	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۳	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۶,۷۱۹,۳۱۰	-
۱۷	اوراق اجاره جویبار ۹۹-۲۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	سمتک ۹۵۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع			۲,۷۵۸,۲۵۰,۲۵۸,۳۵۰	۲,۷۲۷,۵۵۸,۸۱۶,۷۰۶	۲,۱۳۴,۸۸۵,۷۰۰	-	۱۸,۵۵۶,۵۵۵,۹۴۴	۱۱۰,۴۰۰,۸۲۸,۳۰۸	۹۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۶/۰۳/۳۱									
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱									
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰									
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گسترش نفت و	۱۳۹۵		۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری	۱۳۹۵		۵۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۹۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۴۹,۱۳۲,۲۵۶	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مارون			-	-	-	-	-	-	۲,۸۱۰,۳۳۹,۷۹۳
شرکت تایید و اترخاور میانه			-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۷۱۲,۸۸۱,۶۸۵
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳	۶۴,۶۷۴,۸۷۵	۳۳۳	۲۱,۵۳۶,۷۳۳,۳۷۵	۴۶۱,۹۱۳,۸۵۳	۲۱,۰۷۴,۸۱۹,۵۲۲	۲۰,۷۶۰,۲۲۳,۰۴۸	-
تولید محور خودرو	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲	۲,۵۹۰,۳۵۸	۱۰	۲۵,۹۰۳,۵۸۰	۲,۸۸۵,۱۸۳	۲۳,۰۱۸,۳۹۷	-	-
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۲	۴,۲۵۰,۱۷۸	۲۰۰	۸۵۰,۰۳۵,۶۰۰	۳۴,۶۲۶,۹۴۳	۸۱۵,۴۰۸,۶۵۷	-	۴۵۵,۵۵۵,۵۵۶
شرکت ایران خودرو			-	-	-	-	-	-	-
شرکت صندوق	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت سرمایه‌گذاری	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱	۱۴۳,۹۹۹,۳۶۵	۱۰۰	۱۴,۳۹۹,۹۳۶,۵۰۰	۹۹۱,۸۳۲,۳۶۱	۱۳,۴۰۸,۱۰۴,۱۳۹	-	-
شرکت ماشین سازی	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۸۸,۸۴۶	۴۷۳,۴۱۱,۱۵۴	-	-
شرکت توسعه معادن	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۷۸۸,۷۳۲	۱,۲۸۵,۲۱۱,۲۶۸	-	-
شرکت بیمه انکابی امین	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳	۲۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۸۰۶,۴۵۲	۴,۱۸۲,۱۹۳,۵۴۸	-	-
شرکت اسان پرداخت	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۴۶۴,۷۵۴	۲,۹۱۴,۵۳۵,۲۴۶	-	-
شرکت پتروشیمی	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
صنایع بهشهر (هلدینگ)			-	-	-	-	-	-	۵۵۹,۶۱۶,۷۰۱
لیزینگ رایان سایپا			-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۴۲,۰۹۴,۴۵۶
تراکتورسازی ایران			-	-	-	-	-	۹,۰۰۵,۰۷۷,۶۵۸	۱۰,۱۱۰,۳۲۸,۶۳۸
شرکت سرمایه‌گذاری	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۶۳۶,۳۶۴	۱,۶۳۶,۳۶۳,۶۳۶	-	۸,۹۶۴,۹۱۲,۲۸۱
شرکت گروه بهمن			-	-	-	-	-	-	۷,۸۶۹,۶۰۹,۸۵۶
سرمایه‌گذاری گروه			-	-	-	-	-	-	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان			-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل			-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۹,۷۷۷,۷۷۸
فولاد مبارکه اصفهان			-	-	-	-	-	-	۶۳۶,۶۲۷,۹۰۷
سرمایه‌گذاری ایران خودرو			-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۷۵۳,۲۹۷
سرمایه‌گذاری سایپا			-	-	-	-	-	-	۶,۹۹۵,۳۰۸,۷۶۱
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۷,۱۷۳,۰۰۰	۷,۰۰۰	۵۰,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۸,۸۵۰,۲۸۸	۴۶,۹۰۲,۱۴۹,۷۱۲	۴۲,۰۷۵,۰۹۵,۶۶۳	۴۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری دارویی			-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۸۳,۸۲۵,۵۰۳
اعتباری کوثر مرکزی			-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۲۵۸,۳۳۲,۶۰۹,۰۵۵	۵,۷۴۸,۳۹۳,۷۷۶	۲۵۲,۵۸۴,۲۱۵,۲۷۹	۱۰۶,۷۸۹,۵۲۸,۶۲۵	۲۲۴,۵۲۲,۹۳۲,۲۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۲- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سود سیرده بانکی به شرح زیر می‌باشد

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲-۱ سود سیرده بانکی	۵,۹۵۸,۶۲۱,۱۰۹,۶۶۷	۳,۵۲۸,۳۴۵,۱۳۹,۰۲۸	۹,۶۱۰,۹۳۵,۴۵۶,۲۵۰
۲-۲ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵	۱۲۶,۹۲۳,۳۱۶,۹۲۳	۲۷۰,۸۷۵,۲۲۱,۴۴۳
جمع	۶,۱۹۶,۰۲۳,۷۰۱,۵۹۲	۳,۶۷۵,۲۶۸,۴۵۵,۹۵۱	۹,۹۸۱,۸۱۰,۶۷۷,۷۱۳

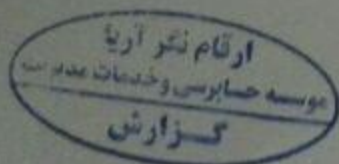
۲-۱ سود سیرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۵/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

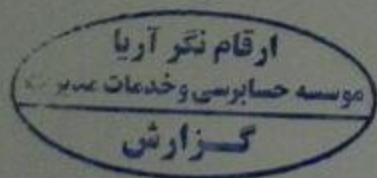
شعبه	تاریخ سررسید	مبلغ سود سیرده	نرخ سود درصد	هزینه تنزیل سود سیرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سرمایه	-	۱,۴۹۴,۰۹۸	۱۸	۱,۰۰۲	۱,۴۹۳,۰۹۶	۱,۶۸۸,۰۷۶,۲۲۶,۸۱	۱۸۳,۱۹۱,۸۱۴,۳۹۱
بانک شهر	-	۳۶,۴۴۵,۷۸۶,۶۴۹	۱۰	۱,۱۸۲,۳۰۰	۳۶,۴۴۴,۶۰۴,۳۴۹	۱۹۷,۲۷۲,۷۲۹	۴۵,۲۰۳,۵۴۰,۲۵۲
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۲۰۲۳	-	۳۸۵,۵۹۴,۳۵۴,۵۱۹	۲۲	۴۱۳,۰۰۵,۷۸۷	۳۸۵,۱۸۱,۳۴۸,۷۳۲	-	۷,۱۹۹,۵۰۵,۶۵۲,۲۷۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۸۰۴۳	-	۲۷,۳۴۳,۶۴۳,۱۶۰	۲۲	۲۲,۸۲۰,۲۰۵	۲۷,۳۲۰,۸۲۳,۹۵۵	-	۱,۰۴۱,۲۵۲,۱۳۸,۵۰۸
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۴۵,۴۳	-	۵,۱۴۱,۰۴۴,۵۱۴	۲۲	۴,۴۷۲,۶۵۰	۵,۱۳۶,۵۹۱,۸۶۴	-	۳۴۵,۶۷۱,۵۸۸,۲۸۶
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۵۱,۴۳	-	۱۴,۱۷۱,۲۳۸,۰۷۲	۲۲	۱۱,۳۲۷,۳۷۴	۱۴,۱۶۰,۱۰۰,۶۹۸	-	۲۰۹,۱۹۲,۹۴۹,۱۳۳
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۴,۲۲	-	۵,۰۴۲,۳۶۷,۶۱۳,۲۸۱	۲۲	۱,۸۹۶,۸۲۴,۹۵۳	۵,۰۴۰,۴۷۰,۷۷۸,۳۲۸	۲,۶۳۲,۰۵۹,۷۹۸,۶۲۸	۴۳۱,۷۰۴۰۰۷۵,۱۴۱
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۰۰۲۲	-	۲۷۹,۹۰۶,۳۴۲,۵۷۶	۲۲	۱۸۱,۸۲۲,۵۳۸	۲۷۹,۷۲۴,۵۱۰,۰۳۸	۵۰,۶۶۱۹,۴۱۵,۴۷۵	۱۸,۱۱۲,۹۸۸,۶۱۱
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵,۲۳	-	۵۶,۶۲۳,۵۲۷,۰۸۷	۲۲	۳۶,۶۲۹,۹۱۸	۵۶,۶۰۶,۹۱۷,۱۶۹	۱۳۳,۵۲۲,۸۹۹,۸۱۰	۴,۲۷۷,۴۹۰,۶۳۴
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۱۰۰۲۲	-	۴۴,۶۰۱,۵۱۲,۳۴۵	۲۲	۲۸,۸۵۰,۴۹۱	۴۴,۵۷۲,۶۶۱,۸۵۲	۱۰۵,۱۳۸,۱۲۷,۶۶۵	۴,۶۹۱,۹۰۷,۲۵۶
بانک ملی ۰۴۱۳۸۸۰۸۹۶۰۰۱	-	۴۳,۸۲۷,۷۷۲,۱۲۰	۳۰	۴۳,۳۰۱,۴۹۵	۴۳,۷۹۴,۵۷۰,۶۲۵	-	۷,۹۱۴,۳۲۸,۰۶۶
بانک ملی ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	-	۲,۲۵۰,۷۶۲,۹۲۲	۱۸	۳,۴۹۸,۳۳۵	۲,۲۴۷,۲۶۴,۵۹۷	-	۱۷,۰۰۶,۳۱۷
بانک ملی ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	-	۱۲,۵۶۵,۷۸۵	۱۰	۶,۱۳۵	۱۲,۵۵۹,۶۵۰	-	۷,۳۸۰
بانک رفاه ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	-	۲,۴۸۷,۷۲۰,۳۳۲	۲۲	-	۲,۴۸۷,۷۲۰,۳۳۲	-	-
بانک رفاه ۲۱۰۴۵۹۸۸۸	-	۶,۷۴۱,۰۲۹,۳۳۲	۱۵	۹۳۱,۶۹۹	۶,۷۲۰,۰۰۷,۶۳۳	-	-
بانک ملت ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳	-	۴,۱۵۰,۸۷۹,۶۵۸	۱۰	۶,۴۷۳	۴,۰۵۰,۹۷۳,۱۸۵	-	-
بانک ملت ۵۹۲۰۸۲۱۲۴۶	-	۸,۲۲۸,۲۵۲,۱۰۷	۲۲	۸,۱۰۱,۹۸۰	۸,۲۴۰,۱۵۰,۱۲۷	-	-
بانک ملت ۵۹۷۴۸۲۱۷۴۱	-	۳۳۸,۰۷۱,۷۱۳	۱۸	۱۲۷,۴۹۰	۳۳۷,۴۴۴,۲۲۳	-	-
جمع		۵,۹۶۱,۲۷۳,۹۵۰,۳۹۲	-	۲,۶۵۲,۸۴۰,۸۲۵	۵,۹۵۸,۶۲۱,۱۰۹,۶۶۷	۳,۵۴۸,۳۴۵,۱۳۹,۰۲۸	۹,۶۱۰,۹۳۵,۴۵۶,۲۵۰



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
نام ورقه بهادار	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲,۲۶۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵	۱۲۵,۱۸۲,۸۸۰,۷۹۹
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۳۱۲	-	-	۰	۰	۰	۰	۱,۰۱۵,۳۶۳,۹۴۶
اوراق اجاره رایتل ۹۹۰۳۱۳	-	-	۰	۰	۰	۰	۶۸۶,۵۴۹,۸۶۲
اوراق اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	۰	۰	۰	۰	۳۸,۵۲۲,۳۱۶
اوراق مرابحه فولاد جمع	-	-	۰	۰	۰	۰	۰
			۲,۲۶۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵	۱۲۶,۹۲۳,۳۱۶,۹۲۳



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
برگشت تنزیل سود سپرده بانکی	۱,۴۴۶,۶۵۵,۱۳۲	۷۳۱,۱۵۴,۱۰۳	۷۳۱,۱۵۴,۱۰۳
برگشت تنزیل سود سهام	۵۵۴,۱۷۴,۴۴۸	.	.
تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۰۳,۴۹۱,۰۷۰	۱,۹۶۲,۹۶۱,۵۶۷	۳,۵۶۳,۷۷۵,۱۷۷
۲۱-۱			
جمع	۲,۵۰۴,۳۲۰,۶۵۰	۲,۶۹۴,۱۱۵,۶۷۰	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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳۴,۱۱۶,۱۳۵,۵۱۴	۱۶,۳۷۹,۳۶۶,۱۳۰	۴۰,۰۰۲,۳۹۹,۳۲۹
ضامن نقدشوندگی	۴۷,۵۶۸,۷۶۲,۷۶۸	۱۸,۳۸۴,۲۸۸,۵۳۲	۵۳,۴۰۶,۲۰۰,۸۹۱
ضامن سود آوری	.	۱۷,۲۱۸,۲۴۲,۹۲۱	۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲
متولی	۶۵۱,۷۸۰,۶۶۹	۷۳۸,۱۸۴,۵۱۶	۱,۳۶۰,۹۵۰,۹۰۸
حسابرس	۷۴,۹۹۹,۹۸۸	۵۴,۰۰۵,۴۶۲	۱۳۳,۹۴۵,۱۱۲
جمع	۸۲,۴۱۱,۶۷۸,۹۳۹	۵۲,۷۷۴,۰۸۷,۵۶۱	۱۱۲,۰۰۱,۹۲۱,۸۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۵۰,۹۹۷,۲۲۱	۲۱۷,۷۶۱,۷۲۶	۷۴۲,۳۳۱,۲۷۰	هزینه نرم افزار
۵۲,۸۹۹,۱۵۷,۰۱۹	۱۷,۷۷۷,۰۰۹,۴۰۰	۳۲,۰۰۹,۹۵۹,۸۵۸	هزینه تصفیه
۵۹,۴۳۶,۲۳۵	۲۹,۶۳۶,۶۹۸	۲۹,۷۹۹,۵۳۷	هزینه تاسیس
۱۰۵,۷۳۱,۷۰۰	۱۶,۸۱۰,۸۰۹	۹,۴۳۱,۱۱۷	هزینه برگزاری مجامع
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	هزینه طرح دعوی به نفع صندوق
۱۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۷۲۸,۴۵۸	هزینه های متفرقه
۵۴,۵۰۵,۴۵۲,۱۷۵	۱۸,۰۴۱,۲۳۸,۶۳۳	۳۲,۷۹۲,۲۵۰,۲۴۰	جمع

۲۴- تقسیم سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۳,۵۸۶,۴۸۵,۴۵۲	۲۶۳,۵۸۶,۴۸۸,۴۵۲	۱,۱۰۵,۱۵۶,۳۹۰,۵۲۸	تقسیم سود دی ماه
۳۲۵,۴۱۵,۴۶۱,۴۶۴	۳۲۵,۴۱۵,۴۶۱,۴۶۴	۱,۰۱۱,۳۷۸,۶۵۳,۶۸۱	تقسیم سود بهمن ماه
۶۱۱,۳۶۲,۴۴۹,۰۹۶	۶۱۱,۶۳۲,۴۴۹,۰۹۶	۹۲۵,۹۰۹,۸۳۴,۰۷۶	تقسیم سود اسفندماه
۸۵۵,۳۰۲,۱۵۶,۶۸۵	۸۵۵,۳۰۲,۱۵۶,۶۸۵	۹۱۲,۱۴۸,۸۴۱,۴۳۴	تقسیم سود فروردین ماه
۹۶۱,۳۲۸,۰۷۶,۹۳۸	۹۶۱,۳۲۸,۰۷۶,۹۳۸	۹۰۲,۸۴۳,۰۱۶,۷۱۲	تقسیم سود اردیبهشت ماه
۹۴۳,۴۰۹,۳۷۸,۶۳۷	۹۴۳,۴۰۹,۳۷۸,۶۳۷	۸۴۴,۹۰۴,۰۰۱,۳۹۶	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	۳,۹۶۰,۵۷۴,۰۱۱,۲۷۲	۵,۷۰۲,۳۴۰,۷۳۷,۸۲۷	جمع

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۳۸,۹۰۱,۱۴۴,۴۴۳	۶۲۶,۳۹۶,۵۰۳,۴۵۵	۷۸,۹۸۲,۱۳۵,۶۶۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۵۱,۶۷۵,۷۳۰,۱۹۷)	(۶۶,۲۸۶,۹۷۶,۷۷۹)	(۲۲۳,۹۹۱,۸۸۳,۹۸۸)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۸۷,۲۲۵,۴۱۴,۲۴۶	۵۶۰,۱۰۹,۵۲۶,۶۷۶	(۱۴۵,۰۰۹,۷۴۸,۳۲۴)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

۲۶- در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱				
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۴.۴٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰۲٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی شرکت کارگزاری آریان
۰.۲٪	۱۹,۰۰۰	۰.۰۴۰٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت	ضامن و اشخاص وابسته به وی شرکت اعتباری کوثر مرکزی
۰.۴٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی آقای یلک حقیقی مهمانداری
۱۱.۵٪	۲,۶۲۰	۰.۰۰۶٪	۲,۶۲۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی آقای ملازیر حقیقی مهمانداری
۰.۰٪	-	۰.۰۰۰٪	۱۰۰		مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی آقای ملازیر حقیقی مهمانداری
۱۶.۵۳٪	۲۲,۷۲۰	۰.۰۴۸۱۷٪	۲۲,۸۲۰	عادی و ممتاز		جمع

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله		
شرکت کارگزاری آریان	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۱,۹۰۹,۴۰۴,۹۵۷,۱۹۳	طی دوره	ریال
		کارمزد مدیریت	۳۴,۱۱۶,۱۳۵,۵۱۴	طی دوره	۱۲,۱۲۳,۰۳۱,۲۸۹
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن نقد شونده و مدیر ثبت	کارمزد ضامن نقد شونده	۴۷,۵۶۸,۷۶۲,۷۶۸	طی دوره	(۵۰,۰۵۹,۰۴۲,۷۶۸)
		کارمزد مدیر ثبت	۲,۴۹۰,۲۸۰,۰۰۰	طی دوره	
بانک دی	ضامن سود آوری	کارمزد ضامن سود آوری	-	طی دوره	(۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۳)
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۶۵۱,۷۸۰,۶۶۹	طی دوره	(۳۶۹,۳۸۲,۶۰۲)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرس	۷۴,۹۹۹,۹۸۸	طی دوره	(۱۴۴,۹۹۹,۹۸۶)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل آئلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.

