
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی سالانه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ 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:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۲۹	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 ۱۳۹۶/۱۰/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان	بابک حقیقی مهمانداری
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	مهدی اسلامی بیدگلی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها :
ریال	ریال		
۴,۶۲۶,۸۱۵,۸۴۵,۱۵۰	۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۶۶,۵۸۶,۵۵۰,۹۸۱,۳۰۱	۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
.	۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۸۰,۵۳۴,۱۱۰,۱۷۲	۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	۹	حساب‌های دریافتی
۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱	۴۷,۳۸۳,۲۴۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
.	۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۱۱	موجودی نقد
۳۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵	.	۱۲	جاری کارگزاران
۷۴,۳۰۸,۷۰۹,۰۱۶,۵۷۷	۸۲,۶۵۸,۱۹۹,۶۷۰,۰۵۵		جمع دارایی‌ها

			بدهی‌ها :
.	۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷	۱۲	جاری کارگزاران
۹۹,۴۸۴,۹۷۷,۱۰۳	۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱,۳۵۷,۶۸۸,۴۱۰,۳۶۴	۱,۶۰۶,۱۵۳,۱۳۲,۸۹۵	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران
۵۵,۴۳۸,۶۷۴,۷۱۶	۷۵۴,۵۳۳,۵۴۱,۹۶۰	۱۵	سایر پرداختنی‌ها و ذخایر
۱,۵۱۲,۶۱۲,۰۶۲,۱۸۳	۲,۵۰۵,۸۴۲,۱۶۳,۰۵۴		جمع بدهی‌ها
۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۱۶	خالص دارایی‌ها

۱,۰۰۰,۰۰۰

۱,۰۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

صورت سود و زیان			
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	ریال	۵۴,۹۴۰,۶۲۴,۸۸۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)	(۳۶۲,۸۸۳,۲۸۵,۶۷۱)
سود سهام	۱۹	۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۲۲	۲۲۴,۵۲۲,۹۳۲,۲۱۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۰	۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۲۵	۹,۹۸۱,۸۱۰,۶۷۷,۷۱۳
سایر درآمدها	۲۱	۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰	۴,۲۹۴,۹۲۹,۲۸۰
جمع درآمدها		۱۲,۷۰۶,۸۸۴,۷۲۴,۹۷۱	۹,۹۰۲,۶۸۵,۸۷۸,۴۱۸
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶)	(۱۱۲,۰۰۱,۹۲۱,۸۰۲)
سایر هزینه‌ها	۲۳	(۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰)	(۵۴,۵۰۵,۴۵۲,۱۷۵)
جمع هزینه‌ها		(۲۲۵,۴۰۴,۲۰۹,۸۴۶)	(۱۶۶,۵۰۷,۳۷۳,۹۷۷)
سود (زیان) خالص		۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵	۹,۷۳۶,۱۷۸,۵۰۴,۴۴۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۰.۷۸	۲۰.۱۴
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)		۱۵.۷۸	۱۴.۳۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۷۲,۷۹۶,۰۷۵	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۱۲,۱۴۵,۲۵۳	۱۲,۱۴۵,۲۵۴,۴۳۰,۰۸۷	خالص دارایی‌های اول دوره
(۶۱,۱۸۸,۹۱۸)	(۶۱,۱۸۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	۹۵,۰۷۲,۵۶۷	۹۵,۰۷۲,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
—	۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵	(۳۴,۴۲۱,۷۴۵)	(۳۴,۴۲۱,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
—	(۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۸۰۸)	—	—	سود خالص سال
—	۱۶۹,۵۲۷,۵۹۷,۲۹۰	—	—	تقسیم سود
۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۷۲,۷۹۶,۰۷۵	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال خالص دارایی‌های پایان دوره/سال

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

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

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش سالانه

سالانه منتهی به ۳۰ آذر 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش سالانه

سالانه منتهی به ۳۰ آذر 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، سه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش سالانه

سالانه منتهی به ۳۰ آذر 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	۱,۰۰۰	۵
۲	موسسه 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 مشاير 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 سالانه

سالانه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

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 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 بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش سالانه

سالانه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعيين 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش سالانه

سالانه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

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 ارائه 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 ۲-۳-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده‌گذاری در بانکها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی 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 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 درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد 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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار	سالانه تا سقف ۱۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

*تبصره: در صورتیکه حاصلضرب حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در ارزش مبنا هر روز تا ۱۵ هزار میلیارد باشد، معادل ۴,۵ میلیارد ریال بوده و این سقف به ازای هر ۵ هزار میلیارد ریال حاصلضرب فوق، معادل ۵۰۰ میلیون ریال افزایش دارد. در صورتیکه حاصلضرب حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در ارزش مبنا 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 حاصلضرب فوق بین ۱۵ هزار میلیارد و ۱ ریال تا ۲۰ هزار میلیارد ریال گردد معدل ۵ میلیارد ریال خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش سالانه

سالانه منتهی به ۳۰ آذر 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه 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		۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات	۱,۱۴۰,۳۴۹,۰۷۸,۳۳۵	۸۳۱,۴۹۵,۲۹۸,۶۷۹	۱۰۰	۸۷۲,۸۹۲,۸۳۱,۷۸۱	۱۰۱
محصولات شیمیایی	۲۲۶,۵۶۴,۵۲۴,۲۵۲	۲۱۹,۴۴۱,۲۸۴,۲۹۵	۰۰۲۷	۴۲۸,۳۹۵,۵۷۳,۲۴۷	۰۰۵۷۷
مخابرات	۴۲۰,۹۸۰,۵۹۰,۸۹۵	۴۳۳,۴۵۰,۲۴۹,۵۰۰	۰۰۵۲	۳۹۹,۹۴۱,۳۵۲,۹۴۳	۰۰۵۳۸
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۹۲۸,۳۹۳,۹۹۱,۷۸۹	۸۴۴,۳۸۹,۳۶۳,۶۰۵	۰۰۰۲	۱,۰۰۰,۵۵۸,۲۶۷,۱۸۳	۰۰۰۶۳۱
بانکها و موسسات اعتباری	۸۰۳,۷۲۴,۹۳۸,۳۹۳	۶۵۵,۴۱۰,۱۹۵,۶۸۹	۰۰۰۷۹	۴۶۸,۹۹۷,۰۰۴,۵۹۱	۰۰۰۶۳۱
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۷۹,۱۰۵,۷۳۱,۰۷۲	۱۶۴,۸۱۰,۶۷۴,۳۵۰	۰۰۰۲۰	۳۰۹,۱۵۱,۰۵۰,۸۴۰	۰۰۰۴۱۶
سرمایه گذاریها	۱۵۷,۳۷۲,۶۳۵,۲۶۹	۸۵,۱۹۸,۱۳۹,۲۵۰	۰۰۰۱۰	۹۲,۱۵۱,۸۸۱,۳۶۰	۰۰۰۱۲۴
مواد و محصولات دارویی	۱۱۶,۹۲۹,۳۲۷,۶۴۸	۹۳,۲۵۷,۷۸۴,۰۰۰	۰۰۰۱۱	۹۵,۴۰۹,۳۳۵,۸۴۰	۰۰۰۱۲۸
سایر واسطه گریهای مالی	۷۶,۵۶۱,۲۸۷,۷۵۱	۴۶,۳۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۰۰۰۰۶	۶۱,۲۴۴,۶۰۲,۴۱۹	۰۰۰۰۸۲
ماشین آلات و تجهیزات	۲۸,۲۹۷,۱۳۹,۲۵۱	۳۱,۷۱۹,۶۸۸,۰۰۰	۰۰۰۰۴	۷,۰۸۷,۱۳۹,۶۸۸	۰۰۰۰۱۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۹۴,۷۲۴,۴۵۶,۰۰۴	۲۳۷,۸۴۹,۳۹۰,۶۳۹	۰۰۰۰۲۹	۵۵,۳۶۶,۸۱۹,۰۶۰	۰۰۰۰۷۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۱۶,۱۴۳,۹۸۱,۳۰۴	۲۸۳,۴۹۵,۲۷۸,۶۸۸	۰۰۰۰۳۴	۱۱۵,۰۰۹,۳۴۹,۹۷۹	۰۰۰۰۱۵۵
استخراج کانه های فلزی	۸۱,۳۷۹,۳۸۴,۵۶۷	۱۱۰,۰۹۴,۰۱۴,۵۰۰	۰۰۰۰۱۳	۷۵,۷۶۴,۶۲۲,۰۴۹	۰۰۰۰۱۰۲
فلزات اساسی	۹۷۶,۰۶۴,۱۰۶,۵۶۸	۱,۱۶۹,۷۲۷,۶۵۳,۶۲۵	۰۰۰۰۴۲	۳۵۵,۵۳۵,۱۵۶,۵۲۶	۰۰۰۰۴۷۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۴,۹۲۵,۸۵۲,۵۶۵	۲۸,۵۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۰۰۰۰۰۳	۱۹,۷۸۴,۴۷۸,۷۰۰	۰۰۰۰۰۲۷
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۳,۴۸۱,۶۸۵,۹۴۹	۱۸,۶۸۰,۰۷۶,۰۰۰	۰۰۰۰۰۲	۳۵,۴۸۲,۷۷۴,۰۰۵	۰۰۰۰۰۴۸
واسطه گری های مالی	-	-	۰۰۰۰۰۰	۱۰,۰۸۷,۸۳۶,۱۷۶	۰۰۰۰۰۱۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵۳,۶۵۶,۶۷۴,۱۴۵	۱۶۸,۴۸۶,۴۰۰,۴۲۴	۰۰۰۰۰۲۰	۱۲۵,۹۵۸,۸۶۹,۴۰۰	۰۰۰۰۰۱۷۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲۹۰,۸۲۳,۲۷۷,۴۳۸	۳۱۸,۸۷۹,۷۱۰,۸۵۰	۰۰۰۰۰۳۹	۴۱,۶۱۷,۵۴۷,۵۳۸	۰۰۰۰۰۵۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳۹,۹۹۳,۶۷۹,۷۹۳	۳۳,۲۵۵,۴۶۶,۷۲۵	۰۰۰۰۰۰۴	۳۰,۱۴۵,۳۵۱,۰۲۵	۰۰۰۰۰۰۴۱
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۶۴,۰۷۲,۵۹۱,۴۶۰	۷۳,۰۴۱,۳۳۵,۱۲۵	۰۰۰۰۰۰۰	-	۰۰۰۰۰۰۰۰
ساخت محصولات فلزی	۴۲,۴۹۷,۸۸۴,۰۰۱	۲۱,۷۶۱,۷۳۴,۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۳	۲۶,۲۳۴,۰۰۰,۸۰۰	۰۰۰۰۰۰۳۵
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴,۹۹۴,۲۶۷	۴,۹۲۲,۷۳۱	۰۰۰۰۰۰۰	-	-
جمع	۶,۲۹۶,۰۴۷,۸۱۲,۷۱۶	۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۷۰۰	۴,۶۲۶,۸۱۵,۸۴۵,۱۵۰	۶۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تاریخ شروع سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
پادداشت	۶-۱	۱۳۹۴/۰۸/۱۲	-	۱۰	۱۸,۳۹۶,۲۷۳	۰.۰۰	ریال	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک سرمایه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۰۸۹-۱۲۶۰۰۰۰-۱	۱۰۱-۰۸۹-۱۲۶۰۰۰۰-۱	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	-	۱۰	۲,۱۲۸,۹۰۶,۹۶۷	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹	۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۰	۱,۲۰۱,۰۹۰,۱۲۵,۱۹۸	۰.۰۱	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۴,۲۲	۱۷۱۱۰۰۰۳۴,۲۲	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۲	.	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۰,۲۲	۱۸۱۱۰۰۰۱۰,۲۲	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۲	.	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۱۵,۲۲	۴۱۱۸۶۱۱۰۰۱۵,۲۲	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۲	.	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه آبادان - ۴۲۳۳۴۱۱۰۰۱۰,۲۲	۴۲۳۳۴۱۱۰۰۱۰,۲۲	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۲	۶,۵۳۱,۶۹۷,۶۷۳,۸۰۴	۰.۰۸	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۰,۴۳	۱۷۱۱۰۰۰۲۰,۴۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۲	۳۴,۷۳۳,۹۸۲,۸۳۳	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۸,۴۳	۱۸۱۱۰۰۰۱۸,۴۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۲	۳,۶۳۲,۳۸۰,۴۹۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۳۵,۴۳	۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۳۵,۴۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	-	۲۲	۳,۱۱۶,۷۸۰,۳۹۶	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه آبادان - ۴۲۳۳۴۱۱۰۰۰۵۱,۴۳	۴۲۳۳۴۱۱۰۰۰۵۱,۴۳	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	-	۲۰	.	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۴۱۳۸۸۰۸۹۶۰۰۱	۰۴۱۳۸۸۰۸۹۶۰۰۱	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	-	۱۰	۲,۳۷۸,۹۵۱,۲۸۶	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	-	۱۰	۱۵,۸۸۳,۵۷۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۳۱۵۸۰۸۲۶	۰۲۳۱۵۸۰۸۲۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۹	-	۱۰	۱,۳۷۱,۲۰۸,۲۶۲	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه ونک - ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳	۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳	۱۳۹۵/۱۱/۲۳	-	۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه ونک - ۵۹۲۰۸۲۱۲۴۶	۵۹۲۰۸۲۱۲۴۶	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	-	۱۰	۱۶,۳۵۲,۱۰۸,۱۲۵	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱	۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱	۱۳۹۵/۱۱/۰۹	-	۱۰	۱۳,۰۰۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک رفاه شعبه پارک ساعی - ۲۱۰۴۵۹۸۸۸	۲۱۰۴۵۹۸۸۸	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	-	۹	۱۱۸,۹۰۶,۳۵۲,۴۰۳	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک رفاه-شعبه مطهری- ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	۲۱۶۶۹۱۲۵۴	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	-	۲۲	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۷۹/۹۲	۱۷۱۱۰۰۰۷۹/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	-	۲۲	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۸۷/۹۲	۱۷۱۱۰۰۰۸۷/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	-	۲۲	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۲	۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	-	۲۲	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۱۰/۹۲	۱۷۱۱۰۰۰۱۰/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	-	۲۲	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۱۳۴/۹۲	۱۷۱۱۰۰۰۱۳۴/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۳/۵۳	۱۷۱۱۰۰۰۲۳/۵۳	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۱/۵۳	۱۷۱۱۰۰۰۳۱/۵۳	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۵۷/۵۳	۱۷۱۱۰۰۰۵۷/۵۳	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۶۵/۵۳	۱۷۱۱۰۰۰۶۵/۵۳	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۹۹/۵۳	۱۷۱۱۰۰۰۹۹/۵۳	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۱۰۴/۵۳	۱۷۱۱۰۰۰۱۰۴/۵۳	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۱۱۲/۵۳	۱۷۱۱۰۰۰۱۱۲/۵۳	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳	۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳	۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳	۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳	۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	-	۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳	۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	-	۱۰	۱۴,۵۰۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	۱۳۹۶/۰۸/۰۲	-	۱۰	۲۶۰,۶۷۱,۱۹۸,۴۶۲	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	۱۰۴۴۵۵۷۱۹	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	-	۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۹۶	۹۶۱۱۵۰۹۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	-	۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۸۷	۹۶۱۱۵۰۸۷	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	-	۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۳۴	۹۶۱۱۵۰۳۴	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	-	۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۵۰	۹۶۱۱۵۰۵۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	-	۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۷۲	۹۶۱۱۵۰۷۲	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	-	۱۰	۱۳۳,۲۱۷,۰۱۶	۰.۰۰	ریال <td>درصد</td> <td>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</td>	درصد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۶۰۹۵۰۲۶	۸۴۶۰۹۵۰۲۶								
جمع					۷۲,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵	۸۸.۳۷٪			۸۹۶۰

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 طریق انتقال وکیل در محاکم قضایی علیه بانک مذکور شکواییه تنظیم نموده که نتیجه آن تا تاریخ تهیه صورت های مالی نامشخص می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه 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		۱۳۹۶/۰۹/۳۰					نام ورقه بهادار	ردیف
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش دفتری	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	ریال	ریال		درصد			
۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۲۸۰,۵۵۲,۰۱۵,۷۱۴	۶,۲۰۲,۱۱۵,۷۱۴	۲,۲۰۹,۴۷۷,۹۸۵,۶۳۵	۲,۲۷۶,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱
.	۴۱,۳۷۴,۵۳۱,۷۰۱	.	۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت- وزارت دولت ۹۶۰۵۲۸	۲
.	۴۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	.	۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت- وزارت دولت ۹۶۰۶۰۶	۳
.	۱۹,۵۳۷,۹۸۸,۸۶۲	.	۱۵,۹۴۹,۳۵۰,۰۰۰	۲۳,۱۱۵	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت ۹۶۰۶۰۸	۴
.	۹۴,۹۱۷,۷۸۳,۳۲۵	.	۹۴,۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۶۴۴	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت ۹۶۰۶۱۵	۵
.	۷۱,۷۰۳,۵۱۳,۸۷۲	۸۱۵,۱۲۸,۷۶۰	۶۷,۴۳۸,۳۲۰,۰۰۰	۹۹,۱۷۴	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت ۹۶۰۵۲۱	۶
.	۹,۹۸۵,۰۵۱,۵۰۴	۴۲۱,۹۸۹,۷۵۴	۹,۴۷۴,۵۶۴,۰۸۱	۱۱,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۷
.	۱۹,۴۶۹,۱۴۲,۰۱۲	۱۲۳,۷۱۴,۹۸۳	۱۹,۲۹۲,۵۵۸,۱۶۱	۱۸,۰۲۰	۲۲٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۸
.	۲۴۲,۵۷۷,۳۲۳,۸۶۲	.	۲۴۱,۷۴۵,۱۳۸,۲۵۰	۸۵۰,۰۰۰	-	-	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۹
.	۵۰,۰۲۸,۱۰۲,۳۶۰	۶۴,۳۵۲,۳۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	مراجعه سلامت ۴ واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۰
۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲	۷,۶۲۷,۳۰۱,۵۷۱	۲,۷۸۷,۸۲۸,۷۱۶,۱۲۷				جمع	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۰	۰.۰	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	۰.۰۲٪
۰	۰.۰	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	۰.۰۳٪
۰	۰.۰	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	۰.۰۳٪
۰	۰.۰۰۰	۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	۰.۰۸٪

نام صندوق
صندوق های سرمایه گذاری مشترک سبحان
صندوق صبا
صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا
جمع

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴,۴۴۰,۶۷۵,۶۵۶	۱۶۹,۰۴۸,۸۷۷,۲۹۸	(۳,۱۴۷,۶۰۰,۷۸۲)	۲۵
۷۱۶,۰۲۹,۴۳۶,۷۸۱	۶۱۳,۸۱۹,۳۶۶,۶۷۲	(۳,۵۱۳,۴۰۳,۶۱۹)	۱۰,۱۵,۱۸,۲۰,۲۱,۲۳
۰	۱,۳۹۵,۲۸۷,۹۰۴	۰	۰
۶۳,۹۹۷,۷۳۵	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۰	۰
۰	۲,۴۵۱	۰	۰
۷۸۰,۵۳۴,۱۱۰,۱۷۲	۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	(۶,۶۶۱,۰۰۴,۴۰۱)	۷۹۰,۹۸۸,۵۳۶,۴۶۷

یادداشت

۹_۱

جمع

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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 سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۷ 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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲	۴۷,۳۸۶,۶۰۸	(۵۹,۵۹۹,۰۷۴)	.	۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲	مخارج تأسیس
.	(۳۵)	(۴۵,۳۸۴,۰۳۵)	۴۵,۳۸۴,۰۰۰	.	مخارج برگزاری مجامع
(۳,۷۹۱)	(۳,۳۲۵)	(۱,۴۹۴,۳۸۹,۵۳۴)	۱,۴۹۴,۳۹۰,۰۰۰	(۳,۷۹۱)	مخارج نرم افزار
۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱	۴۷,۳۸۳,۲۴۸	(۱,۵۹۹,۳۷۲,۶۴۳)	۱,۵۳۹,۷۷۴,۰۰۰	۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۹۵۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه میدان ونک - ۵۹۳۱۷۰۹۴۷۷
.	۲۱,۵۳۷,۶۸۳,۳۷۵	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵
.	۸,۹۲۰,۵۴۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱
.	۴,۴۸۸,۶۷۱,۲۳۳	بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی تهران - ۷۱۰۱۳۳۲۰۳۳۳۵
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۲۱۲۰۲۹۶
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶
.	۵۰۸,۶۶۵	بانک سپه شعبه مرکزی - ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴
.	۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				یادداشت
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۰۱۲,۴۴۸,۴۲۹	(۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱)	(۴,۴۶۴,۵۴۸,۷۸۳,۸۰۴)	۴,۴۲۱,۵۶۶,۶۹۸,۳۶۴	۳۳,۰۱۲,۴۴۸,۴۲۹	۱۲-۱ جاری کارگزاران
۱,۸۷۵,۹۱۴,۹۵۶	۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴	(۴,۴۵۳,۸۱۷,۱۲۱)	۴,۳۹۳,۴۵۵,۸۵۹	۱,۸۷۵,۹۱۴,۹۵۶	تعدیل کارمزد کارگزار
۳۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵	(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)	(۴,۴۶۹,۰۰۱,۶۰۰,۹۲۵)	۴,۴۲۵,۹۶۰,۱۵۴,۲۲۳	۳۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵	

۱۲-۱ جاری کارگزاران مربوط به کارگزاری آبان می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۲۵۳,۶۱۵,۴۸۴	۱۸,۸۶۰,۱۹۰,۱۶۸	مدیر صندوق
۵۳,۴۰۶,۲۰۰,۸۹۱	۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷	ضامن نقدشوندگی
۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲	۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	ضامن سودآوری
۶۹۶,۵۸۴,۷۶۸	۴۵۳,۹۸۵,۰۸۵	متولی
۲,۹۶۰,۱۵۰,۴۰۰	۴,۸۱۶,۶۲۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۹,۹۹۹,۹۹۸	۷۹,۹۹۹,۹۷۴	حسابرس
۹۹,۴۸۴,۹۷۷,۱۰۳	۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۷۷۱,۲۵۷,۱۲۵	۱,۳۲۸,۲۸۴,۷۴۴,۲۰۰	بابت سود پرداختنی به سرمایه‌گذاران
.	۲۰۲,۴۳۱,۸۸۲,۸۶۳	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
.	۶,۵۰۵,۸۳۲	بابت تئمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۵۶,۹۱۷,۱۵۳,۲۳۹	۷۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	درخواست صدور واحد
۱,۳۵۷,۶۸۸,۴۱۰,۳۶۴	۱,۶۰۶,۱۵۳,۱۳۲,۸۹۵	جمع

۱۴-۱ بدهی به سرمایه‌گذاران در مهلت قانونی طی اساسنامه و امید نامه صندوق پرداخت گردیده است.

۱۵- سایر پرداختنی‌ها و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۴,۲۶۰,۸۲۲,۰۱۱	۱۲۰,۲۶۹,۲۲۹,۹۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۴۳,۷۰۶,۸۰۳	۶۳۳,۸۶۳,۵۷۴,۰۶۰	سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۵۳۴,۱۴۵,۹۰۲	۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۲۳,۳۳۸,۰۰۰	یادداشت حسابهای پرداختنی بابت بیمه
۵۵,۴۳۸,۶۷۴,۷۱۶	۷۵۴,۵۳۳,۵۴۱,۹۶۰	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۲,۷۷۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۷۲,۷۷۶,۰۷۵	۸۰,۱۳۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۳۲,۳۵۰	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	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۷۰.۵۰۴,۱۰۲,۹۵۶)	(۲۰.۴۹۹,۴۱۴,۶۴۳)
۱۷-۲	(۳,۲۷۸,۶۹۴,۸۹۲)	(۳,۵۵۸,۴۷۹,۸۲۱)
۱۷-۳	۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۳۷	۷۷,۹۹۸,۵۱۹,۳۴۸
	(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)	۵۴,۹۴۰,۶۲۴,۸۸۴

سود(زیان) حاصل از فروش سهام

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۳۳,۱۲۲,۶۹۰	۱۵,۳۶۲,۱۶۲,۸۹۱	۹۳,۱۰۱,۸۸۶	۹۵,۶۶۵,۶۲۰	۳,۵۸۲,۱۹۲,۲۹۳
۲	آسیا سیر ارس	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۱,۰۸۲,۸۵۷	۲,۴۳۶,۷۳۲,۸۰۹	۹,۹۸۰,۰۱۴۰	۱۰,۵۰۵,۴۱۰	(۳۵۶,۱۳۵,۵۰۲)
۳	ایران ترانسفو	۲۴,۸۲۶,۴۳۱	۱۷۰,۵۴۴,۴۲۹,۱۷۹	۱۸۰,۱۹۶,۴۵۵,۹۷۲	۸۳۹,۰۱۴,۰۹۱	۸۵۲,۷۲۲,۱۴۶	(۱۱,۳۴۴,۷۶۲,۰۳۰)
۴	ایران ارقام	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۶,۳۳۶,۰۲۷	۳۲,۱۹۸,۱۵۹	۳۷,۵۲۶,۹۹۹	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۵
۵	به پرداخت ملت	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۸,۲۹۲,۲۰۵	۲۷,۹۹۳,۲۱۹,۵۰۱	۱۰۶,۹۱۴,۳۸۰	۱۱۲,۵۴۱,۴۶۱	(۵,۷۰۴,۳۸۴,۱۳۷)
۶	بانک ملت	۲۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۱۸۳,۱۴۲	۹۸۷,۵۶۰	۱,۱۵۱,۰۰۰	(۱۴۳,۱۲۱,۷۰۲)
۷	پتروشیمی فناوریان	۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۲۵۲,۸۰۸	۹۱۲,۵۷۹,۰۰۹	۴,۰۷۶,۵۸۵	۴,۷۵۱,۲۶۴	۲۸,۸۴۵,۹۵۰
۸	پتروشیمی مارون	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۲۴۸,۵۸۵,۵۹۳	۱۴۴,۷۲۳,۱۶۸,۹۴۱	۶۷۵,۷۹۰,۲۶۸	۶۶۱,۲۴۲,۹۲۸	(۱۳,۸۱۱,۶۱۶,۵۴۴)
۹	تراکتورسازی ایران	۲,۵۰۵,۳۳۲	۶,۸۴۲,۸۵۵,۹۸۲	۶,۴۳۸,۹۸۹,۷۵۶	۳۲,۲۱۱,۹۲۰	۳۴,۲۱۴,۲۸۶	۳۳۷,۴۴۰,۰۲۰
۱۰	خدمات انفورماتیک	۴۷۵,۳۹۵	۹,۶۳۰,۸۷۱,۳۶۴	۸,۹۷۷,۲۳۶,۹۰۳	۵۰,۶۴۵,۴۵۴	۴۸,۱۵۴,۳۵۵	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۲
۱۱	داده گستر عصر نوین- های وب	۳,۶۶۲	۱۶,۴۷۹,۰۰۰	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۸۴,۲۰۸	۸۲,۳۹۵	۵,۸۲۵,۱۸۳
۱۲	ریل پرداز سیر	۱۴,۴۴۵,۴۰۷	۲۷,۸۴۶,۰۱۷,۱۴۵	۲۳,۰۶۹,۸۳۹,۱۴۳	۱۴۲,۱۵۲,۰۸۶	۱۳۹,۳۳۰,۰۹۱	۴,۴۹۴,۷۹۵,۸۲۵
۱۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۵,۱۱۱,۷۸۳	۱۹,۰۴۷,۶۰۹	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۶۴۰,۶۰۸
۱۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۴,۷۲۲,۹۰۰	۳۶,۰۷۸,۸۵۱,۴۱۴	۴۰,۳۷۸,۴۱۱,۲۳۳	۱۸۲,۳۹۰,۶۲۴	۱۸۰,۳۹۴,۲۵۳	(۴,۶۶۲,۳۴۴,۶۹۶)
۱۵	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۱,۶۴۷,۷۷۳	۷۲,۵۷۹,۸۰۶,۲۸۴	۸۷,۸۹۸,۹۹۶,۴۴۴	۳۵۷,۹۹۲,۱۵۲	۳۶۲,۸۹۹,۰۴۰	(۱۶,۰۴۰,۰۸۱,۳۵۲)
۱۶	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۳۰۲,۲۵۰	۳۱۰,۵۵۱,۳۶۰	۳۰۴,۲۶۹,۲۱۲	۱,۲۷۶,۳۶۵	۱,۵۵۲,۷۵۹	۳,۴۵۳,۰۲۴
۱۷	شرکت بیمه اتکالی امین	۱,۰۶۶,۷۵۲	۱,۲۹۶,۷۶۷,۹۷۱	۱,۴۳۲,۸۵۴,۱۵۹	۶,۱۷۴,۲۳۰	۶,۴۸۳,۸۴۲	(۱۴۸,۷۴۴,۲۶۰)
۱۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۳,۶۱۶,۲۶۱	۱۶,۸۳۸,۱۰۷,۲۱۳	۸۷,۹۴۲,۸۵۷	۸۵,۳۱۸,۰۸۳	۵۲,۲۴۸,۱۰۸
۱۹	صنعت روی زنگان	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۳۷,۷۴۲,۶۷۵	۳۴,۷۹۴,۱۷۴,۲۶۵	۱۳۴,۵۵۲,۰۵۹	۱۶۳,۶۸۸,۷۰۹	(۲,۳۵۴,۶۷۲,۳۵۸)
۲۰	عمران و توسعه فارس	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۸۰,۷۸۳,۶۹۷	۱۰,۰۱۷,۵۶۴,۰۷۰	۴۰,۶۷۲,۵۶۵	۴۷,۴۰۳,۹۱۶	(۶۲۴,۸۵۶,۸۵۴)
۲۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۴,۵۰۴,۲۵۷	۴,۸۰۱,۸۶۷,۳۹۵	۲۱,۰۸۴,۲۷۸	۲۳,۶۲۲,۵۲۱	(۱۲۰,۰۶۹,۹۳۷)
۲۲	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹۴,۹۱۵	۳۶۴,۹۳۶,۰۸۳	۳۶۷,۵۱۷,۷۶۶	۱,۵۶۵,۵۷۸	۱,۸۲۴,۶۸۱	(۵,۹۷۱,۹۴۲)
۲۳	مخابرات ایران	۲,۵۷۴,۸۷۶	۶,۰۲۲,۰۴۲,۱۹۳	۵,۶۸۹,۲۲۳,۴۹۸	۳۱,۸۵۶,۵۸۳	۳۰,۱۱۰,۲۰۹	۲۷۰,۸۵۱,۹۰۳
جمع نقل به صفحه بعد		۵۸۴,۶۵۷,۱۹۱,۰۱۸	۶۲۳,۳۲۶,۴۸۸,۳۴۶	۲,۸۷۱,۷۱۱,۶۳۷	۲,۹۲۳,۲۸۵,۹۶۸	(۴۴,۴۶۴,۲۹۴,۹۳۳)	(۱۶,۴۳۵,۷۹۱,۷۱۶)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری		کارمزد	مالیات		سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	نقل از صفحه قبل		۵۸۴,۶۵۷,۱۹۱,۰۱۸	۶۲۳,۳۲۶,۴۸۸,۳۴۶	۲,۸۷۱,۷۱۱,۶۳۷	۲,۹۲۳,۲۸۵,۹۶۸	(۴۴,۴۶۴,۲۹۴,۹۳۳)	(۱۶,۴۳۵,۷۹۱,۷۱۶)		
۲۴	آتیه داده پرداز	.	.	.	.	.	.	۱۳,۳۹۰,۳۰۵		
۲۵	ایران خودرو	۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۳,۰۶۲,۳۰۷	۹۳,۰۲۹,۲۱۹	۹۷,۹۳۵,۴۹۹	(۵۷۸,۹۱۷,۰۲۵)	۱,۴۷۲,۴۲۳,۷۸۳		
۲۶	پارس خودرو	۶,۱۱۳,۹۹۴	۵,۷۴۰,۹۹۸,۵۵۳	۵,۵۹۱,۴۱۰,۸۳۹	۲۸,۱۷۳,۸۹۲	۲۸,۷۰۴,۹۹۶	۹۲,۷۰۸,۸۲۶	۱۵,۱۹۰,۵۳۳		
۲۷	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۶۲,۵۴۰,۱۷۱)		
۲۸	پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۳۵۷,۰۹۸	۳,۶۳۹,۷۱۰	۳,۴۹۵,۰۰۰	۶,۵۰۸,۱۹۲	۳,۹۷۶,۸۸۰,۳۱۶		
۲۹	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	(۵,۹۵۶,۸۱۳,۲۳۵)		
۳۰	پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	۴۱,۳۱۰,۳۴۵		
۳۱	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۳۸۲,۶۶۶	۲,۱۰۱,۷۳۳,۹۰۰	۲,۳۳۹,۱۲۹,۶۶۵	۱۰,۰۵۶,۸۴۲	۱۰,۵۰۸,۶۱۹	(۳۵۷,۹۷۱,۳۲۶)	۲۹,۵۴۷,۲۲۹		
۳۲	توسعه معادن وفلزات	۹۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۳,۲۵۶,۸۷۰	۱۲,۸۳۱,۵۶۳,۲۷۷	۷۳,۳۲۵,۴۴۱	۷۵,۸۱۷,۲۸۶	۲,۱۸۲,۸۵۰,۸۶۶	۳		
۳۳	تولید برق ماهتاب کهنوج	.	.	.	.	.	.	۴۲,۹۴۷,۲۲۸		
۳۴	داروسازی سبحان انکولوژی	.	.	.	.	.	.	۶,۴۶۱,۶۴۲		
۳۵	س. توسعه و عمران استان کرمان	.	.	.	.	.	.	(۴,۳۸۸,۶۲۱)		
۳۶	سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۱,۷۴۱,۵۹۵	۱,۳۰۳,۱۲۹,۳۸۲	۴,۸۰۵,۷۷۰	۵,۰۵۸,۷۰۹	(۳۰۱,۲۵۲,۳۶۶)	۲,۰۷۴,۰۰۵,۷۹۱		
۳۷	سرمایه گذاری مسکن الوند	.	.	.	.	.	.	۴۲,۱۳۶,۷۱۷		
۳۸	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۴,۹۸۴,۹۲۶	۱۷,۴۳۹,۱۵۴	۱۸,۳۳۲,۰۰۲	(۱,۳۳۶,۳۴۶,۰۸۲)	۳۵۰,۲۷۸,۰۶۲		
۳۹	سرمایه گذاری سایپا	.	.	.	.	.	.	(۱۶۰,۶۷۹,۹۷۵)		
۴۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	۷۷۳,۵۷۶,۱۲۷		
۴۱	سرمایه گذاری مسکن	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۵,۵۵۳,۶۴۸	۵,۵۹۱,۴۰۷,۰۴۶	۲۴,۵۷۱,۷۶۸	۲۴,۰۷۷,۷۷۱	(۸۲۴,۵۰۲,۹۳۷)	۲۳,۶۷۷,۱۷۴		
۴۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۲۱,۷۲۷,۹۸۶	۷۸,۳۹۷,۱۵۹,۳۱۳	۴۱۹,۰۸۲,۹۳۱	۳۹۶,۱۰۸,۶۴۴	۹,۳۷۷,۰۹۸	(۱۳,۶۷۱,۳۷۹)		
۴۳	فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۵,۵۵۲,۱۴۸	۶,۹۳۳,۹۶۳,۶۷۲	۳۶,۷۴۳,۸۷۸	۳۸,۶۷۷,۷۶۰	۷۲۶,۱۶۶,۸۳۸	۵۱۴,۳۲۹,۵۳۴		
۴۴	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۲۵۱,۳۲۸	۴,۶۹۳,۱۲۳,۵۶۸	۴,۵۱۰,۳۴۰,۷۰۸	۲۴,۷۶۱,۳۹۵	۲۳,۴۶۵,۶۱۹	۱۳۴,۵۵۵,۸۴۶	۲,۹۷۶,۶۲۳,۳۵۱		
۴۵	گروه بهمن	۱۱,۸۳۲,۰۶۳	۱۱,۹۸۶,۷۰۲,۰۱۳	۱۱,۴۳۹,۱۲۶,۰۲۳	۵۸,۲۲۶,۱۶۷	۵۹,۹۲۳,۵۱۱	۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲	(۹,۹۶۹,۵۷۰,۹۰۴)		
۴۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۹۴,۲۷۴,۵۸۴	۲۴,۹۹۹,۸۲۷,۸۲۲	۱۰۹,۰۵۶,۴۹۹	۱۰۳,۴۷۱,۳۸۴	(۴,۵۱۸,۰۸۱,۱۲۱)	۶۴,۲۸۹,۷۲۳		
۴۷	مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	.		
۴۸	پتروشیمی جم	۱۲,۰۰۲,۴۳۲	۱۰,۶۰۰,۵۴۱,۱۵,۹۳۴	۱۱۱,۸۹۶,۴۲۶,۸۵۸	۵۳۷,۹۵۳,۳۸۶	۵۳۰,۲۷۰,۵۷۷	(۶,۹۱۰,۵۳۴,۸۸۷)	.		
۴۹	پتروشیمی مبین	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۷,۴۵۱,۴۹۰	۲۱,۷۹۶,۳۰۹,۰۴۱	۱۰۷,۰۸۸,۴۷۰	۱۰۳,۳۳۷,۲۵۹	(۱,۳۳۹,۱۸۳,۲۸۰)	.		
۵۰	پتروشیمی زاگرس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۶,۴۲۳,۱۱۴	۲۱,۸۵۴,۷۷۹,۴۲۱	۹۱,۵۰۱,۷۸۹	۸۹,۵۳۲,۱۱۸	(۴,۱۲۹,۳۹۰,۲۱۴)	.		
۵۱	تایدواتر خاورمیانه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۱,۸۸۱,۶۵۶	۹,۲۵۲,۶۵۰,۳۵۸	۳۷,۷۲۹,۹۴۵	۳۸,۵۰۹,۴۰۷	(۱,۶۲۷,۰۰۸,۰۵۴)	.		
۵۲	تولیدمحورخودرو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۰,۸۳۲,۰۴۱	۹,۷۷۲,۸۳۸,۶۹۰	۳۶,۲۹۳,۷۹۹	۳۴,۳۰۴,۱۶۵	(۲,۹۸۲,۶۰۴,۶۱۳)	.		
۵۳	گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۰,۹۷۱,۹۲۲	۳,۲۵۲,۳۴۳,۳۷۹	۱۷,۳۲۷,۸۷۰	۱۶,۹۵۴,۸۶۲	۱۰۴,۳۴۵,۸۱۱	.		
۵۴	گروه دارویی برکت	۳,۲۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۲,۸۱۰,۶۳۹	۷,۰۳۰,۱۰۹,۳۹۴	۳۱,۵۴۳,۲۶۸	۲۹,۸۱۴,۰۵۱	(۱,۱۲۸,۶۵۶,۰۷۴)	.		
۵۵	گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۲,۳۸۴,۱۵۴	۱۲,۵۹۷,۱۷۸,۹۱۸	۶۶,۰۳۱,۸۱۰	۶۲,۴۱۱,۹۲۱	(۲۴۳,۲۳۸,۴۹۵)	.		
۵۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۵۰,۴۴۵,۰۰	.	۱۱,۸۰۰,۸۹۱,۷۱۲	۶۲,۱۲۵,۹۷۵	۶۲,۸۳۱,۷۴۰	۶۴۰,۴۹۸,۳۸۴	(۳۱۲,۸۲۶,۲۰۵)		
۵۷	واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	.		
۵۸		۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۳۰,۶۶۹,۸۳۳	۱۶,۲۸۹,۴۷۶,۴۹۸	۸۱,۰۹۴,۰۱۳	۷۷,۶۵۳,۳۴۹	(۹۱۷,۵۵۴,۰۲۷)	.		
۵۹	ایران خودرو دیزل	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۴,۵۶۴,۷۴۵	۴,۶۷۵,۸۲۵,۷۱۶	۱۵,۸۱۳,۳۳۰	۱۵,۴۷۲,۸۲۳	(۱,۶۱۲,۵۴۷,۰۳۴)	.		
۶۰	توسعه معادن روی ایران	۴۰,۱۱۶,۹۱	۱۰,۱۲۵,۶۵۰,۸۲۳	۱۲,۰۳۰,۲۰۹,۹۷۷	۵۰,۶۴۴,۱۳۱	۵۰,۶۲۸,۲۵۳	(۳۰۰,۵۸۳۱,۵۳۸)	.		
۶۱	لیزینگ رایان سایپا	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۶۲۲,۴۴۷	۳,۸۰۸,۷۹۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۶۷,۰۳۱,۲۴۶)	.		
۶۲	گروه صنعتی بارز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۲,۶۰۰,۲۳۶	۳,۳۱۲,۰۱۸,۵۶۲	۱۷,۶۲۹,۴۴۵	۱۶,۶۲۹,۹۹۸	(۱۳,۷۱۰,۷۷۹)	.		
۶۳	پالایش نفت تهران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۵,۴۷۶,۳۳۱	۳,۶۳۱,۱۹۱,۸۳۲	۱۸,۸۰۸,۴۷۱	۱۷,۷۷۷,۳۸۱	(۱۱۲,۳۰۱,۳۵۳)	.		
۶۴	گروه صنعتی پاکشو	۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۸,۹۶۴,۹۱۰	۳۶,۵۵۶,۵۴۵	۳۴,۵۵۲,۵۰۰	۵۴۰,۴۲۶,۰۴۵	.		
جمع			۹۴۲,۵۹۷,۴۱۶,۸۳۳	۱,۰۱۱,۹۴۲,۳۷۸,۱۹۵	۴,۷۶۱,۱۲۰,۶۱۵	۴,۷۷۵,۸۱۸,۸۶۸	(۷۰,۵۰۴,۱۰۲,۹۵۶)	(۲۰,۴۹۹,۴۱۴,۶۴۳)		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۶۹,۳۴۶,۱۳۵	(۳۲۶,۳۹۵,۵۱۶)	۳۲,۷۸۷,۷۲۲	۲۸,۱۳۱,۸۵۴	۶,۸۲۳,۰۱۹,۵۳۱	۶,۵۵۷,۵۴۳,۵۹۱	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	ح . پارس خودرو
۸,۶۰۳,۵۰۲	.	.	.	.	.	.	ح . عمران و توسعه فارس
(۵۴,۶۴۶,۷۰۲)	.	.	.	.	.	.	ح . مخابرات ایران
(۶۴,۰۸۱,۳۷۹)	.	.	.	.	.	.	ح . لیزینگ رایان سایبا
(۳,۸۵۳,۳۹۲,۳۳۶)	.	.	.	.	.	.	ح . سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
.	(۳,۰۹۹,۳۰۸,۶۷۲)	۱۰۳,۴۳۲,۴۷۶	۱۰۹,۴۳۱,۵۵۶	۷۷,۳۱۷,۷۴۶,۹۲۳	۷۴,۴۳۱,۳۰۲,۲۸۳	۱۵,۸۵۰,۹۷۷	ح . ایران ترانسفو
.	(۲۳۳,۶۲۴,۰۹۷)	۴,۴۲۰,۵۹۹	۴,۶۷۶,۹۹۲	۱,۰۹۸,۶۴۵,۴۸۰	۸۸۴,۱۱۸,۹۷۴	۳,۴۵۴,۸۶۰	ح . توسعه معادن و فلزات
.	(۷۰۵,۸۴۳,۰۸۵)	۷,۷۳۳,۳۰۳	۸,۱۸۱,۸۱۹	۲,۲۳۶,۵۸۸,۷۵۶	۱,۵۴۶,۶۶۰,۸۰۳	۲,۵۸۲,۶۶۶	ح . صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۱۶۴,۳۰۹,۰۴۱)	(۳۸۵,۲۶۹,۶۱۲)	۱۰,۵۸۹,۲۰۰	۹,۰۸۵,۵۳۹	۲۷,۰۸۳,۳۴۶,۶۷۶	۲۶,۷۱۷,۸۳۹,۸۰۳	۶۷,۵۰۰,۰۰۱	ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	.	.	.	۱۴۳,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	ح . شرکت ارتباطات سیار ایران
.	(۳۳۴,۸۲۷,۸۶۴)	۵۷۵,۹۷۴	۵۴۷,۱۷۶	۲,۲۹۵,۹۳۹,۳۶۰	۱,۹۶۲,۲۳۴,۶۴۶	۵,۵۱۹,۰۸۵	ح . شرکت بیمه اتکایی امین
۱,۷۹۶,۶۷۳,۹۵۴		۸۳,۲۶۷,۲۲۰	۷۹,۱۰۳,۸۶۱	۱۴,۶۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۵۳,۴۴۵,۰۳۵	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	ح . ملی صنایع مس ایران
(۲,۵۵۸,۴۷۹,۸۳۱)	(۳,۲۷۸,۶۹۴,۸۹۲)	۱۵۸,۹۶۳,۳۰۰	۱۵۹,۵۰۷,۷۷۰	۱۱۴,۵۵۹,۵۳۵,۳۶۶	۱۱۰,۱۳۷,۴۶۵,۴۵۴		جمع

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۲۶۷,۹۵۲,۲۲۷	۳۹,۵۷۴,۵۱۸		-	۸,۸۱۲,۴۲۵,۴۸۲	۸,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۱۱۹
-	۱,۷۷۷,۷۹۲,۷۴۷		۱۸,۷۰۴,۲۹۰	۹۸,۵۴۲,۹۸۵,۰۶۳	۱۰۰,۳۳۹,۴۸۲,۱۰۰	۱۰۰,۸۸۸	اسناد خزانه اسلامی کمدت ۹۵۱۲۳۵
-	۱۱,۷۱۹,۴۶۲,۵۷۶		-	۸۸,۲۸۰,۵۳۷,۴۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
-	۱۰,۶۸۶,۹۲۳,۸۶۳		-	۸۹,۳۱۳,۰۷۷,۱۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
-	۱۴,۳۴۲,۵۴۴,۷۴۱		-	۹۵,۶۵۷,۴۵۵,۲۵۹	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
	۱۵,۳۷۶,۳۵۵,۵۰۴		-	۹۴,۶۲۳,۶۴۴,۴۹۶	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
	۱۵,۳۱۴,۶۶۶,۰۸۸		-	۸۴,۶۸۵,۳۳۳,۹۱۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
	۱۰۲,۰۹۶,۰۰۰		-	۱۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۲۲,۰۹۶,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	اوراق مشارکت
۶۲۵,۲۶۸,۴۸۶	.	-	-	-	-	.	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۵۳,۱۹۷,۱۷۸	.	-	-	-	-	.	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۱۰۴,۹۶۱,۷۳۹	.	-	-	-	-	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳
۴۴,۸۴۷,۴۱۸,۵۵۰	.	-	-	-	-	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۱۹,۱۷۴,۸۹۶,۸۲۷	.	-	-	-	-	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۵,۹۲۱,۲۰۵,۱۴۲	.	-	-	-	-	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۱۰,۲۵۶,۷۰,۱۱۷	.	-	-	-	-	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۴۹۴,۳۱۸,۸۶۲	.	-	-	-	-	.	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
۱,۲۵۳,۶۲۹,۲۷۴	.	-	-	-	-	.	سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱
۱۰,۸۹,۳۹۰,۹۵۶	.	-	-	-	-	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره-۳
۱۸,۴۶۸,۵۷۸	.	-	-	-	-	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره-۴
۸,۵۱۷,۰۷۰	.	-	-	-	-	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره-۵
۵۹۸,۴۶۴,۳۱۶	.	-	-	-	-	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره ۳۸۰
۴۷,۰۸۰,۹۹۴	.	-	-	-	-	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره ۳۸۰
۱,۲۷۳,۳۰۷,۵۶۸	.	-	-	-	-	.	سلف موزی برق سندج ۹۶۱
(۵,۲۲۸,۵۳۶)	.	-	-	-	-	.	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۷۷,۹۹۸,۵۱۹,۳۴۸	۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۳۷	.	۱۸,۷۰۴,۲۹۰	۵۷۲,۳۳۵,۴۵۸,۷۷۹	۶۴۱,۷۱۳,۵۷۸,۱۰۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۲,۱۰۶,۴۱۳,۳۸۵	(۴۵۴,۰۳۴,۴۵۶,۷۱۲)
۱۸-۲	(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)	۹۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰
	(۳,۰۳۲,۷۷۲,۱۳۵)	(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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته	
ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۹۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۳۰,۳۰۱,۹۸۱	۱,۱۵۸,۹۰۲,۱۵۰	۱,۲۱۹,۸۹۷,۰۰۰	۴۹,۵۷۰,۲۹۸,۸۶۹	(۲۴۸,۲۲۰,۵۳۲)	۸,۱۹۶,۷۵۹,۵۱۱	(۲۴۸,۲۲۰,۵۳۲)	۸,۱۹۶,۷۵۹,۵۱۱
۲	ایران ترانسفو	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۴۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۳۶۳,۰۱۷,۸۴۳	۷۹۰,۵۵۸,۶۵۰	۸۳۲,۱۶۷,۰۰۰	(۱۷,۵۵۲,۳۴۳,۴۹۳)	(۱۷,۵۵۲,۳۴۳,۴۹۳)	(۸۴,۱۶۸,۳۴۵,۲۹۰)	(۸۴,۱۶۸,۳۴۵,۲۹۰)	(۸۴,۱۶۸,۳۴۵,۲۹۰)
۳	ایران خودرو	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۱۸۷,۳۷۷,۲۳۹	۱,۳۸۳,۲۵۷,۰۰۰	۱,۴۵۶,۰۶۰,۰۰۰	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	(۲۵,۴۱۷,۱۲۷,۵۹۵)	(۱۷,۸۱۵,۹۱۱,۸۵۵)	(۲۵,۴۱۷,۱۲۷,۵۹۵)	(۱۷,۸۱۵,۹۱۱,۸۵۵)
۴	ایران خودرو دیزل	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۵۵,۶۱۱,۰۹۵	۲۱۷,۰۴۶,۵۰۰	۲۲۸,۴۷۰,۰۰۰	.	(۱,۵۶۰,۰۰۰)	.	(۱,۵۶۰,۰۰۰)	.
۵	اختیارف.تبعی بانک ملت ۷۰۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۷۶۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	.	۸۰۸,۹۲۶,۲۶۴	(۴۰۰,۰۰۰)	.	(۴۰۰,۰۰۰)	.
۶	اختیارف.تبعی ریل سیر کوثر ۹۷۰۸۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۳۷۳,۷۳۶	۴,۷۰۰,۰۰۰	.	.	(۴۰۰,۰۰۰)	.	(۴۰۰,۰۰۰)	.
۷	اختیارف.تبعی فولاد خوزستان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	.	.	(۴۰۰,۰۰۰)	.	(۴۰۰,۰۰۰)	.
۸	بانک صادرات ایران	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۴۰,۰۷۴,۶۵۰	۳۱۶,۹۷۷,۰۰۰	۳۳۳,۶۶۰,۰۰۰	(۱۶,۵۵۸,۷۱۱,۶۵۰)	(۱۶,۵۵۸,۷۱۱,۶۵۰)	(۷۰,۰۱۳,۳۹۳,۸۹۵)	(۷۰,۰۱۳,۳۹۳,۸۹۵)	(۷۰,۰۱۳,۳۹۳,۸۹۵)
۹	بانک ملت	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۰۳۳,۳۱۸,۵۴۷	۱,۹۵۹,۵۷۴,۵۰۰	۲,۰۶۲,۷۱۰,۰۰۰	(۴۲,۵۱۳,۶۰۳,۰۴۷)	(۴۲,۵۱۳,۶۰۳,۰۴۷)	۳,۲۷۹,۴۴۱,۹۴۵	(۴۲,۵۱۳,۶۰۳,۰۴۷)	۳,۲۷۹,۴۴۱,۹۴۵
۱۰	بانک خاورمیانه	۴,۲۵۵,۰۹۰	۸,۶۱۲,۳۰۲,۱۶۰	۸,۳۵۷,۶۸۱,۸۴۵	۴۰,۹۰۸,۴۳۵	۴۲,۰۶۱,۵۱۱	۱۷۰,۶۵۰,۳۶۹	(۶۰۲,۲۳۶,۴۰۷)	(۹,۳۷۴,۵۱۲,۳۵۴)	(۶۰۲,۲۳۶,۴۰۷)	(۹,۳۷۴,۵۱۲,۳۵۴)
۱۱	پارس خودرو	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۴۵,۹۷۵,۱۵۷	۳۱۷,۲۷۶,۲۵۰	۳۳۳,۹۷۵,۰۰۰	۳۱,۸۳۸,۱۶۷,۱۳۷	(۱,۶۱۳,۰۶۶,۶۰۳)	(۱,۶۱۳,۰۶۶,۶۰۳)	(۱,۶۱۳,۰۶۶,۶۰۳)	(۱,۶۱۳,۰۶۶,۶۰۳)
۱۲	پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۶۵۱,۱۸۲,۸۶۳	۴۴۳,۶۵۰,۰۰۰	۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۲,۱۹۲,۷۷۵)	(۱,۸۳۲,۱۹۲,۷۷۵)	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	(۱,۸۳۲,۱۹۲,۷۷۵)	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)
۱۳	پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۹۸۰,۷۱۸	۷۵,۵۲۵,۳۷۸,۴۰۴	۷۶,۶۲۲,۱۹۸,۷۴۰	۳۵۸,۷۴۵,۸۴۷	۳۷۷,۶۲۶,۸۹۲	۱۷,۳۶۸,۰۴۶,۱۰۷	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.
۱۴	پالایش نفت تبریز	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۹۵,۹۲۵,۵۱۸	۲۸۳,۷۹۵,۸۷۵	۲۹۸,۷۳۲,۵۰۰	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.
۱۵	پالایش نفت تهران	۴۰,۶۱۵	۱۵۶,۹۷۶,۹۷۵	۱۵۸,۰۶۳,۲۲۵	۷۴۵,۶۴۱	۷۸۴,۸۸۵	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.
۱۶	پتروشیمی لاوان	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۱,۹۸۳,۴۵۵	۵۳,۹۷۱,۴۰۰	۵۶,۸۱۲,۰۰۰	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.
۱۷	پتروشیمی جم	۱,۴۹۷,۵۶۸	۱۳,۶۰۶,۹۰۲,۸۴۸	۱۳,۹۶۱,۵۶۶,۱۴۲	۶۴,۶۳۲,۷۸۹	۶۸,۰۲۴,۵۱۴	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	.
۱۸	پتروشیمی مارون	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	پتروشیمی مبین	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۹۴۴,۷۱۰,۲۶۸	۵۵۰,۸۱۰,۰۰۰	۵۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۴,۶۷۹,۷۳۲	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	۲,۲۱۳,۰۶۸,۳۴۴	(۲,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	۲,۲۱۳,۰۶۸,۳۴۴
۲۰	تایداواتر خاورمیانه	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۷۵,۳۶۴,۹۵۳,۸۰۸	۲۹۵,۴۴۶,۲۰۰	۳۱۰,۹۹۶,۰۰۰	(۱۳,۶۲۹,۶۶۸,۶۸۵)	(۱۳,۶۲۹,۶۶۸,۶۸۵)	(۱۳,۶۲۹,۶۶۸,۶۸۵)	(۱۳,۶۲۹,۶۶۸,۶۸۵)	(۱۳,۶۲۹,۶۶۸,۶۸۵)
۲۱	تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۴,۹۷۱,۲۰۰	۴,۹۹۴,۲۶۷	۲۳,۶۱۳	۲۴,۸۵۶	(۷۱,۵۳۶)	(۷۱,۵۳۶)	(۷۱,۵۳۶)	(۷۱,۵۳۶)	(۷۱,۵۳۶)
۲۲	تراکتورسازی ایران	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۹۷,۹۹۸,۱۷۵	۱۵۲,۱۵۲,۰۰۰	۱۶۰,۱۶۰,۰۰۰	۳,۱۲۱,۶۸۹,۸۲۵	(۷۱,۵۳۶)	۳۷۷,۷۵۲,۵۵۱	(۷۱,۵۳۶)	۳۷۷,۷۵۲,۵۵۱
۲۳	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۲۶,۰۳۵,۴۶۰	۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۰۶,۸۳۵,۲۶۰)	(۵,۲۰۶,۸۳۵,۲۶۰)	(۱,۲۸۴,۸۳۹,۳۶۸)	(۵,۲۰۶,۸۳۵,۲۶۰)	(۱,۲۸۴,۸۳۹,۳۶۸)
۲۴	توسعه معادن روی ایران	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۸۴,۸۴۷,۷۶۷	۱۱۳,۷۷۶,۷۵۰	۱۱۹,۷۶۵,۰۰۰	(۱,۶۵۵,۳۸۹,۵۱۷)	(۱,۶۵۵,۳۸۹,۵۱۷)	.	(۱,۶۵۵,۳۸۹,۵۱۷)	.
۲۵	توسعه معادن و فلزات	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۵,۶۶۵,۸۵۷	۱۸۴,۹۶۵,۰۰۰	۱۹۴,۷۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۴,۶۶۹,۱۴۳	(۱,۶۵۵,۳۸۹,۵۱۷)	۵۴۵,۴۱۳,۴۱۶	(۱,۶۵۵,۳۸۹,۵۱۷)	۵۴۵,۴۱۳,۴۱۶
۲۶	تولیدمحور خودرو	.	.	(۲)	.	.	۲	(۲)	(۴۰,۶۲۵,۰۸۴۱)	(۲)	(۴۰,۶۲۵,۰۸۴۱)
۲۷	خدمات انفورماتیک	.	.	(۱)	.	.	۱	(۱)	(۹۰,۱۶۲,۶۱۶)	(۱)	(۹۰,۱۶۲,۶۱۶)
۲۸	ریل سیر کوثر	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۲۷,۷۰۴,۹۷۳	۳۳۳,۰۴۲,۷۵۰	۳۴۰,۰۴۵,۰۰۰	(۳,۵۸۱,۷۹۲,۷۲۳)	(۳,۵۸۱,۷۹۲,۷۲۳)	(۳۹۵,۹۳۷,۵۳۲)	(۳,۵۸۱,۷۹۲,۷۲۳)	(۳۹۵,۹۳۷,۵۳۲)
۲۹	ریل پرداز سیر	۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۸۹۶,۵۵۰,۰۰۰	۱۵۸,۱۱۹,۹۶۶,۸۰۲	۷۳۵,۷۵۸,۶۱۳	۷۷۴,۴۸۲,۷۵۰	(۴,۷۳۳,۶۵۸,۱۶۵)	(۴,۷۳۳,۶۵۸,۱۶۵)	.	(۴,۷۳۳,۶۵۸,۱۶۵)	.
۳۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۶۵,۷۱۵,۱۳۵	۴۴۷,۳۳۶,۰۰۰	۴۷۰,۸۸۰,۰۰۰	(۱۳,۲۰۷,۹۳۱,۱۳۵)	(۱۳,۲۰۷,۹۳۱,۱۳۵)	(۱۰,۴۳۶,۱۲,۵۱۳)	(۱۳,۲۰۷,۹۳۱,۱۳۵)	(۱۰,۴۳۶,۱۲,۵۱۳)
		۱,۲۹۴,۶۲۷,۰۹۸	۲,۱۷۶,۱۹۳,۹۸۱,۵۸۷	۲,۱۴۸,۰۸۹,۱۸۶,۲۴۵	۱۰,۳۳۵,۸۵۲,۶۶۳	۱۰,۸۷۳,۸۴۴,۹۰۸	۶,۸۹۵,۹۹۶,۶۷۱	(۱۳۷,۱۵۲,۷۲۳,۸۲۱)		(۱۳۷,۱۵۲,۷۲۳,۸۲۱)	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	جمع نقل از صفحه قبل	۱,۲۹۴,۶۲۷,۰۹۸	۲,۱۷۶,۱۹۳,۹۸۱,۵۸۷	۲,۱۴۸,۰۸۹,۱۸۴,۳۴۵	۱۰,۳۳۵,۸۵۲,۶۶۳	۱۰,۸۷۳,۸۴۴,۹۰۸	۶,۸۹۵,۰۹۹,۶۷۱
۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷,۵۲۸	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	۱۰,۰۸۷,۸۳۶,۱۷۶	.	.	۲,۷۶۱,۲۲۵,۳۳۲
۳۲	صندوق سبحان	۱۵,۸۵۳,۵۴۰	۵۳,۶۹۵,۹۲۹,۹۸۰	۵۰,۵۴۴,۴۴۰,۸۶۲	۳۸,۹۲۹,۵۵۶	.	۳,۱۱۲,۵۶۹,۵۶۲
۳۳	صندوق س. پروژه ارمان پرند مینا	۸,۷۷۲	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	۲۴,۹۹۹,۱۳۸,۵۸۸	.	.	۱,۷۱۹,۹۰۸,۴۹۶
۳۴	صندوق صبا	۲۴,۶۵۳	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	۲۴,۹۹۹,۸۴۳,۰۵۷	.	.	۱,۸۶۸,۳۲۷,۶۰۵
۳۵	صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا	-	-	-	.	.	.
۳۶	عمران و توسعه فارس	-	-	-	.	.	.
۳۷	ح. تولیدی شیشه رازی	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۸,۶۷۲,۶۳۷	۹۶,۷۵۰,۳۷۵	۱۰۱,۸۴۲,۵۰۰	۳,۲۳۱,۲۳۴,۴۸۸
۳۸	ح. ملی صنایع مس ایران	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۲۴,۰۰۰	۱۹,۹۲۰,۰۰۰	۱,۲۵۷,۱۵۶,۰۰۰
۳۹	ح. پارس خودرو	-	-	۲۳۹	.	.	.
۴۰	ح. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	(۵۰)	.	.	۵۰
۴۱	ح. لیزینگ رایان سایپا	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۲۵,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۸۹۷,۰۲۵,۰۰۰)
۴۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	۶	.	.	(۶)
۴۳	نیرو محرکه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۲,۹۱۵,۳۴۴	۲۵,۴۳۶,۴۵۰	۲۶,۷۷۵,۰۰۰	(۱,۴۰۰,۱۲۶,۴۸۴)
۴۴	سرمایه گذاری مسکن	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۶۵,۶۲۸,۲۱۷	۸۹,۶۰۴,۰۰۰	۹۴,۳۲۰,۰۰۰	(۳,۶۸۵,۵۵۲,۲۱۷)
۴۵	زامیاد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۱۳,۱۱۵,۰۱۲	۱۰۷,۳۰۲,۵۰۰	۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰	(۷,۴۳,۳۶۷,۵۱۲)
۴۶	شرکت بیمه اتکالی امین	۲۸,۳۴۰,۰۰۰	۳۳,۵۸۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۳۵,۴۰۸,۰۰۳	۱۵۹,۵۱۸,۷۷۵	۱۶۷,۹۱۴,۵۰۰	(۳,۸۷۹,۹۴۱,۲۷۸)
۴۷	ماشین سازی اراک	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۱۵,۳۳۹,۰۷۸	۱۰۴,۳۸۶,۰۰۰	۱۰۹,۸۸۰,۰۰۰	(۲۲,۳۵۳,۵۰۵,۰۷۸)
۴۸	لیزینگ رایان سایپا	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۵۱,۵۵۱,۳۳۸	۲۰۳,۷۷۵,۰۰۰	۲۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۱۷۳,۶۷۲
۴۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۵,۹۱۰,۰۰۰	۳۹,۹۵۳,۲۲۰,۰۰۰	۴۲,۳۱۶,۹۲۸,۸۱۶	۱۸۹,۷۷۷,۷۹۵	۱۹۹,۷۶۶,۱۰۰	(۲,۷۵۳,۲۵۲,۷۱۱)
۵۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۹۰,۳۷۱,۳۰۳	۲۴۳,۴۵۳,۷۵۰	۲۴۳,۳۴۹,۹۴۷	۱۰,۵۸۵,۸۷۷,۳۴۴
۵۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۴۵۱,۶۹۲,۶۳۶	۲,۵۰۶,۴۴۱,۵۰۰	۲,۶۳۸,۵۷۰,۰۰۰	۷۱,۱۱۷,۰۹۵,۸۶۲
۵۲	سرمایه گذاری سایپا	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۶۳۰,۵۳۴,۹۰۴	۳۶۰,۴۶۸,۰۰۰	۳۷۹,۴۴۰,۰۰۰	(۳۱,۴۸۲,۴۴۲,۹۰۴)
۵۳	سایپا	۷۴,۷۰۰,۰۰۰	۷۷,۳۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۴۳,۷۶۵,۰۸۰	۳۷۵,۵۹۸,۷۰۰	۳۸۶,۹۴۶,۰۰۰	(۲۰۷,۰۹۰,۱۰۹,۷۸۰)
۵۴	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۷,۵۲۲,۶۹۷	۴۸,۲۰۷,۷۵۰	۵۰,۷۴۵,۰۰۰	(۱۴۷,۴۷۵,۴۴۷)
۵۵	گروه بهمن	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۹۱,۴۵۱,۷۸۸	۴۳۴,۵۶۰,۰۰۰	۴۵۷,۵۶۰,۰۰۰	۱۱,۳۲۸,۰۲۰,۶۲۱۲
۵۶	به پرداخت ملت	۳,۶۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۹۷,۲۲۸,۹۸۳	۳۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۲۹,۰۲۸,۹۸۳)
۵۸	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۳۳,۹۱۸,۸۲۳	۲۵۳,۶۱۲,۰۰۰	۲۶۶,۹۶۰,۰۰۰	۵,۲۳۷,۵۰۹,۱۷۷
۵۹	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۴۰,۲۴۲,۳۲۴	۵۲۲,۷۶۱,۲۵۰	۵۵۰,۳۷۵,۰۰۰	(۱۶,۶۷۸,۳۸۶,۷۵۸)
۶۰	مخابرات ایران	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۹۶,۰۲۸,۹۵۶	۵۹۹,۶۲۷,۵۰۰	۷۲۶,۴۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۷,۸۹۳,۵۴۴
۶۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۹۰,۷۶۰,۶۰۹	۶۶۳,۳۳۷,۵۰۰	۶۹۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۹۷,۵۵۱,۸۹۱
۶۲	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۵۳۶,۰۷۰,۳۹۲	۶۱۳,۱۳۰,۰۰۰	۶۴۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۱,۷۱۴,۶۰۰,۳۹۲)
۶۳	فولاد خوزستان	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۵۹,۲۴۶,۲۸۷	۱,۹۲۹,۷۵۴,۰۰۰	۲,۰۳۱,۳۲۰,۰۰۰	۸۲,۲۴۳,۶۷۹,۷۱۳
۶۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۱,۶۹۸,۷۲۴	۱۸,۷۳۱,۶۲۵	۱۹,۷۱۷,۵۰۰	۹۳۳,۳۵۲,۱۵۱
۶۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۹۹۵,۸۳۶,۴۷۷	۱۸۷,۹۹۵,۸۳۶,۴۷۷	۹۸۷,۹۷۶,۲۵۰	۱,۰۲۹,۹۷۵,۰۰۰	۱۷,۹۷۱,۲۱۲,۲۷۳
۶۶	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۵۳,۹۰۵,۵۷۱	۸۲۵,۴۳۵,۲۵۰	۸۶۸,۸۷۹,۵۰۰	(۴۱,۹۷۲,۳۲۰,۵۹۶)
۶۷	ملی صنایع مس ایران	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۷۹,۷۰۲,۹۵۲	۱,۰۸۲,۳۰۱,۷۵۰	۱,۱۲۹,۲۶۵,۰۰۰	۵۲,۶۵۱,۷۳۰,۲۹۸
۶۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۹۵۲,۹۹۱,۵۰۰	۱,۳۷۹,۵۳۳,۰۰۰	۱,۴۵۲,۱۶۰,۰۰۰	۳۸,۶۴۳,۳۳۵,۵۰۰
۶۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۵,۶۸۷,۷۰۳,۲۵۲	۳,۱۹۷,۲۲۵,۰۰۰	۳,۳۶۵,۵۰۰,۰۰۰	(۸۹,۱۵۰,۴۲۸,۲۵۲)
۷۰	داده پردازی ایران	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۴۸,۱۱۴,۴۲۱۸	۶۲,۸۹۰,۰۰۰	۶۲,۸۹۰,۰۰۰	(۵,۱۳۵,۹۰۴,۲۱۸)
۷۱	سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۸۷,۰۳۷,۲۹۰	۵۴,۳۲۱,۰۰۰	۵۷,۱۸۰,۰۰۰	۱۰,۳۷,۴۶۱,۷۱۰
	جمع	۳,۳۸۰,۰۷۱,۵۹۱	۵,۹۹۳,۰۳۹,۲۲۰,۷۲۱	۵,۹۲۳,۶۴۱,۴۲۶,۳۱۴	۲۷,۹۳۴,۱۷۰,۰۰۴	۲۹,۲۵۷,۴۱۱,۰۰۸	۱۲,۱۰۶,۴۱۳,۳۸۵
							(۴۵۴,۰۳۴,۴۵۶,۷۱۲)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					۲-۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	
سود تحقق نیافت	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام اوراق	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۳,۴۵۰,۰۶۵,۱۱۲	.	.	۶۷,۴۳۸,۳۲۰,۰۰۰	۷۰,۸۸۸,۳۸۵,۱۱۲	۹۹,۱۷۴	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱	۱
.	۱,۲۷۴,۵۳۱,۷۰۱	.	۳۰,۰۱۸,۲۹۹	۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۰۴,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸	۲
.	۱,۲۲۱,۵۵۰,۰۰۰	.	.	۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۶	۳
.	۳	.	.	۳-	.	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۴
۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰	۲۶,۲۷۹,۲۵۶,۶۷۵-	.	۱,۶۵۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۶۲۹,۱۵۶,۶۷۵	۲,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۶,۰۰۰	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۶
	۶۶۶,۹۸۳,۳۲۵	.	.	۱۵,۹۴۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۶,۶۱۶,۳۳۳,۳۲۵	۲۳,۱۱۵	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۸	۷
	۳,۵۸۸,۶۳۸,۸۶۳	.	۷۰,۹۸۵,۰۵۷	۹۴,۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۱۰,۴۲۳,۹۲۰	۱۳۴,۶۴۴	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۱۵	۹
.	۸۸,۴۹۷,۶۶۹	.	۶,۹۳۸,۲۵۰	۹,۴۷۴,۵۶۴,۰۸۱	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۰
.	۸۳۲,۱۸۵,۶۱۳	.	۱۷۵,۹۹۶,۱۵۷	۲۴۱,۷۴۵,۱۳۸,۲۵۰	۲۴۲,۷۵۳,۳۲۰,۰۲۰	۸۵۰,۰۰۰	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۱۱
.	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	.	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مراجعه سلامت-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۲
.	۵۲,۸۶۸,۸۶۹	.	۱۴,۰۳۵,۶۱۰	۱۹,۲۹۲,۵۵۸,۱۶۱	۱۹,۳۵۹,۴۶۲,۶۴۰	۱۸,۰۲۰	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳
۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰	(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)	.	۱,۹۸۴,۳۲۳,۳۷۳	۲,۸۷۸,۹۷۹,۸۸۷,۱۶۷	۲,۸۶۵,۸۲۴,۰۲۵,۰۱۷		جمع	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهم	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
							خالص درآمد سود	خالص درآمد سود
							سهام	سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۵۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۹۳,۵۰۴,۰۰۱,۰۰۳۸	۰	۹۳,۵۰۴,۰۰۱,۰۰۳۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مارون	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۳۴,۵۳۱	۴,۶۵۰	۱۶۰,۵۶۹,۱۵۰	۰	۱۶۰,۵۶۹,۱۵۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تاپدواتر خاورمیانه	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۷۲۲,۹۰۷	۸,۹۵۳,۲۷۷,۰۹۳	۲,۸۱۰,۲۳۹,۷۹۳
شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مخاریات ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۶۴,۶۷۴,۸۷۵	۳۳۳	۲۱,۵۳۶,۷۳۳,۳۷۵	۰	۲۱,۵۳۶,۷۳۳,۳۷۵	۲۲,۷۱۲,۸۸۱,۶۸۵
تولید محور خودرو	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	۲,۵۹۰,۳۵۸	۱۰	۲۵,۹۰۳,۵۸۰	۰	۲۵,۹۰۳,۵۸۰	-
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۴,۲۵۰,۱۷۸	۲۰۰	۸۵۰,۰۳۵,۶۰۰	۰	۸۵۰,۰۳۵,۶۰۰	-
شرکت ایران خودرو	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۵۵۵,۵۵۶
شرکت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴۰,۹۶۱,۵۹۳	۲۴۰	۹,۸۳۰,۷۸۲,۳۲۰	۰	۹,۸۳۰,۷۸۲,۳۲۰	-
شرکت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۱۴۳,۹۹۹,۳۶۵	۱۰۰	۱۴,۳۹۹,۹۳۶,۵۰۰	۰	۱۴,۳۹۹,۹۳۶,۵۰۰	-
شرکت ماشین سازی اراک	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۹۰,۱۴	۴,۴۳۶,۹۶۰,۹۸۶	-
شرکت آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۷,۶۵۹	۳,۲۳۷,۷۸۲,۳۴۱	۵۵۹,۶۱۶,۷۰۱
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۷,۲۵۵	۷,۸۹۴,۵۹۲,۷۴۵	۱۱,۵۴۲,۰۹۴,۴۵۶
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۷,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۰,۳۲۸,۶۳۸
شرکت سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۴,۹۱۲,۳۸۱
شرکت گروه بهمن	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۶۵۴,۳۲۱	۹,۰۱۲,۳۴۵,۶۷۹	۷,۸۶۹,۶۰۹,۸۵۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۹,۶۹۲	۵,۰۳۶,۵۵۰,۳۰۸	۲,۶۲۹,۷۷۷,۷۷۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۶۲۷,۹۰۷
سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۷۰	۲,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۷۳,۳۳۳	۲,۱۵۹,۸۲۶,۶۶۷	۷۵۰,۷۵۳,۲۹۷
سرمایه گذاری سایپا	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۸,۱۲۸,۵۴۴	۴,۶۹۱,۸۷۱,۴۵۶	۶,۹۹۵,۲۰۸,۷۶۱
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۷,۱۷۳,۰۰۰	۷,۰۰۰	۵۰,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۱۹۲,۴۳۵	۱۶,۴۶۹,۸۰۷,۵۶۵	۱۳,۶۸۳,۸۲۵,۵۰۳
اعتباری کوثر مرکزی	۰	۰	۰	-	۰	۰	۰	۱,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گروه دارویی برکت	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۲	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۸۴۶	۲۰,۷۷۳,۱۵۴	-
شرکت سایپا	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸	۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۱۶۴	۵۸۲,۲۲۹,۸۳۶	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت ایران ترانسفو	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۱۵۸,۹۹,۹۰۰	۶۲۰	۹,۸۵۷,۹۳۸,۰۰۰	۳۷۶,۶۵۳,۷۵۷	۹,۴۸۱,۲۸۴,۲۴۳	-
شرکت توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۶۵,۶۸۰	۱,۵۱۱,۸۳۴,۳۲۰	-
شرکت پالایش نفت تبریز	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۸۵۰,۰۰۰	۱۱	۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۹۳,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۵۲۲,۸۷۶	۱۳,۳۵۹,۴۷۷,۱۲۴	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۹,۲۶۵,۴۲۲	۱,۵۷۰	۱۴,۵۴۶,۷۱۲,۵۴۰	۰	۱۴,۵۴۶,۷۱۲,۵۴۰	-
ریل پرداز سیر	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۵,۷۷۲	۴۸۰,۱۲۴,۲۲۸	-
جمع					۴۵۲,۹۶۰,۸۱۲,۱۰۳	۳,۱۴۷,۶۰۰,۷۸۱	۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۲۲	۲۲۴,۵۲۲,۹۳۲,۳۱۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۰ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

سود سپرده بانکی	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	جمع
۲۰-۱	۲۰-۲	
سود سپرده بانکی	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	جمع
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۶۱۰,۹۳۵,۴۵۶,۲۵۰	۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۴,۰۹۱	۲۰-۱
۳۷۰,۸۷۵,۲۲۱,۴۶۳	۴۹۳,۹۴۵,۸۳۵,۴۳۴	۲۰-۲
<u>۹,۹۸۱,۸۱۰,۶۷۷,۷۱۳</u>	<u>۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۲۵</u>	

۲۰-۱- سود سپرده بانکی

نام بانک	شعبه	سود خالص	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
بانک سرمایه	مرکزی	۲,۲۲۶,۸۹۱	۲,۵۲۱,۲۴۲	۱۲	۱۷۵	۲,۵۲۱,۰۶۷	۱۸۳,۱۹۱,۸۱۴,۳۹۱
بانک شهر	ملاصدرا	۴۳,۴۱۱,۳۴۳,۶۰۶	۴۳,۴۷۱,۸۹۵,۸۴۲	۱۰	۴,۷۹۱	۴۳,۴۷۱,۸۹۱,۰۵۱	۴۵,۲۰۳,۵۴۰,۲۵۲
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	کیش	۴۷۲,۴۶۱,۱۵۵,۴۴۷	۵۳۴,۷۹۶,۵۷۶,۸۱۲	۸,۵	۱,۹۹۰,۰۲۲	۵۳۴,۷۹۶,۵۸۶,۷۹۰	۷,۱۹۹,۵۰۵,۶۵۲,۲۷۵
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	قشم	۲۹,۴۱۵,۵۷۲,۵۷۶	۳۰,۱۳۸,۳۵۱,۹۸۹	۸,۵	۵۶,۴۸۴	۳۰,۱۳۸,۲۹۵,۵۰۵	۱۰,۴۱۲,۵۲۲,۱۲۸,۵۰۸
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	جلفا	۵,۳۴۷,۶۵۸,۹۷۷	۵,۴۱۹,۷۲۸,۴۴۱	۸,۵	۵,۶۳۲	۵,۴۱۹,۷۲۲,۸۰۹	۲۶۵,۶۷۱,۵۸۸,۲۸۶
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	آبادان	۱۴,۳۵۷,۳۵۷,۳۷۰	۱۴,۴۲۲,۲۱۴,۴۳۶	۸,۵	۵,۰۶۸	۱۴,۴۲۲,۲۰۹,۳۶۸	۲۰۹,۱۹۲,۹۴۹,۱۳۳
مؤسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	کیش	۶,۵۴۵,۶۳۴,۵۸۷,۰۲۳	۶,۶۰۴,۸۶۶,۴۲۸,۷۸۷	۲۰	۷۱,۰۵۲,۳۷۳	۶,۶۰۴,۷۹۵,۴۷۶,۴۱۴	۶۳۱,۷۰۴,۰۷۵,۱۴۱
مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۰۳۴,۲۲	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	۱۵	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	.
مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	۱۵	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	.
مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	۱۵	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	.
مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۰۳۲/۵۳	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	۱۵	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	.
مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	۱۵	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	.
مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳	۳۵,۹۲۴,۶۵۷,۵۲۶	۱۵	.	۳۵,۹۲۴,۶۵۷,۵۲۶	.
بانک مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۱۷۲/۵۳	۳۴,۲۸۰,۸۲۱,۹۰۹	۱۵	.	۳۴,۲۸۰,۸۲۱,۹۰۹	.
بانک مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۱۶۴/۵۳	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱	۱۵	.	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱	.
بانک مؤسسه اعتباری کوثر شماره حساب		۱۸۱۱۰۰۱۳۰/۵۳	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱	۱۵	.	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱	.
بانک تجارت شماره حساب	تخصصی بورس	۱۰۴۴۵۵۷۱۹	۵,۳۶۱,۶۱۱,۴۴۲	۱۵	.	۵,۳۶۱,۶۱۱,۴۴۲	.
بانک کشاورزی شماره حساب		۸۴۶۰۹۵۰۲۶	۲۴۹,۶۳۲,۱۱۴	۱۵	.	۲۴۹,۶۳۲,۱۱۴	.
بانک سپه شماره حساب		۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴	۸,۱۷۴	۱۵	۲	۸,۱۷۲	.
اشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.		۷,۱۱۰,۶۲۹,۹۰۱,۸۹۰	۷,۸۲۵,۵۷۸,۲۸۴,۲۰۵		۵۳۸,۳۲۵,۲۲۷	۷,۸۲۵,۰۳۹,۹۴۸,۹۷۸	۹,۵۷۵,۷۲۱,۷۴۷,۹۸۶

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

نام بانک	شعبه	سود خالص	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
نقل از جمع صفحه قبل		۷,۱۱۰,۶۲۹,۹۰۱,۸۹۰	۷,۸۲۵,۵۷۸,۲۸۴,۲۰۵		۵۳۸,۳۲۵,۲۲۷	۷,۸۲۵,۰۳۹,۹۴۸,۹۷۸	۹,۵۷۵,۷۲۱,۷۴۷,۹۸۶
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۰,۲۲	قشم	۲۷۹,۹۰۶,۳۴۳,۵۰۱	۲۷۹,۹۰۶,۳۴۳,۵۰۱	۲۲	۰	۲۷۹,۹۰۶,۳۴۳,۵۰۱	۱۸,۱۱۲,۹۶۸,۶۱۱
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵,۲۲	جلفا	۵۶,۶۴۳,۵۴۸,۰۱۲	۵۶,۶۴۳,۵۴۸,۰۱۲	۲۲	۰	۵۶,۶۴۳,۵۴۸,۰۱۲	۴,۴۷۷,۴۹۰,۶۳۴
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۱۰,۲۲	آبادان	۴۴,۶۰۱,۵۱۳,۲۷۰	۴۴,۶۰۱,۵۱۳,۲۷۰	۲۲	۰	۴۴,۶۰۱,۵۱۳,۲۷۰	۴,۶۹۱,۹۰۷,۲۵۶
بانک ملی ۰۴۱۳۸۸۰۸۹۶۰۰۱	هفت تیر	۶۴,۲۶۵,۱۶۹,۳۶۲	۸۱,۹۵۱,۰۴۳,۹۲۲	۲۰	۰	۸۱,۹۵۱,۰۴۳,۹۲۲	۷,۹۱۴,۳۲۸,۰۶۶
بانک ملی ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	هفت تیر	۳,۶۱۶,۰۵۲,۰۰۰	۳,۹۹۳,۲۱۵,۹۱۰	۱۰	۰	۳,۹۹۳,۲۱۵,۹۱۰	۱۷,۰۰۶,۳۱۷
بانک ملی ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	هفت تیر	۲۱,۳۴۶,۷۹۳	۲۱,۶۹۵,۵۷۸	۱۰	۰	۲۱,۶۹۵,۵۷۸	۷,۳۸۰
بانک رفاه ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	مطهری	۲۷,۶۳۳,۰۶۶,۷۹۲	۳۶,۸۸۷,۱۶۵,۵۰۶	۹	۰	۳۶,۸۸۷,۱۶۵,۵۰۶	۰
بانک رفاه ۲۱۰۴۵۹۸۸۸	پارک ساعی	۱۳,۳۸۸,۱۴۳,۷۹۲	۱۴,۲۳۳,۸۴۹,۰۶۳	۱۰	۱,۱۱۳	۱۴,۲۳۳,۸۴۹,۰۶۳	۰
بانک ملت ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳	ونک	۳,۰۸۸,۷۴۷,۲۱۵	۳,۱۶۷,۹۶۳,۵۳۷	۱۰	۸,۹۸۶	۳,۱۶۷,۹۵۴,۵۴۱	۰
بانک ملت ۵۹۲۰۸۲۱۲۴۶	ونک	۱۳,۵۳۳,۱۸۳,۶۱۵	۱۷,۲۴۵,۵۱۲,۳۸۱	۱۰	۱,۳۷۲,۴۷۴	۱۷,۲۴۴,۱۳۹,۹۰۷	۰
بانک ملت ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱	چهارراه جهان کودک	۱,۰۱۷,۹۰۷,۸۷۰	۱,۰۱۹۴,۰۰۵,۹۰۳	۱۰	۳۳,۴۳۲	۱,۱۹۳,۹۷۲,۴۷۱	۰
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۷۹,۹۲	کیش	۱۱۰,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۰	۵۵۸,۵۹۵,۸۹۰,۳۸۷	۲۲	۵۳۶,۵۸۲,۵۶۲	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۸۷,۹۲	کیش	۱۱۰,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۰	۵۵۸,۵۹۵,۸۹۰,۳۸۷	۲۲	۵۳۶,۵۸۲,۵۶۲	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۳,۹۲	کیش	۱۱۰,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۰	۵۵۸,۵۹۵,۸۹۰,۳۸۷	۲۲	۵۳۶,۵۸۲,۵۶۲	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۰,۹۲	کیش	۱۱۰,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۰	۵۵۸,۵۹۵,۸۹۰,۳۸۷	۲۲	۵۳۶,۵۸۲,۵۶۲	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۴,۹۲	کیش	۲۸,۴۴۹,۳۱۵,۰۶۳	۱۶۱,۷۶۸,۶۲۹,۸۲۵	۲۲	۱۵۷,۳۹۷,۵۵۱	۱۶۱,۷۶۸,۶۲۹,۸۲۵	۱۶۱,۷۶۸,۶۲۹,۸۲۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۳,۵۳	مستقل کیش	۱۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۶۶	۱۳۰,۲۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	۹۵,۹۹۴,۸۹۵	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۱,۵۳	مستقل کیش	۱۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۶۶	۱۳۰,۲۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	۹۵,۹۹۴,۸۹۵	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۹,۵۳	مستقل کیش	۱۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۶۶	۱۳۰,۲۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	۹۵,۹۹۴,۸۹۵	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۷,۵۳	مستقل کیش	۱۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۶۶	۱۳۰,۲۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	۹۵,۹۹۴,۸۹۵	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۵,۵۳	مستقل کیش	۱۷,۱۲۳,۲۸۷,۶۶۶	۱۳۰,۲۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	۹۵,۹۹۴,۸۹۵	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۹۹,۵۳	مستقل کیش	۵,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۶	۱۱۸,۹۳۸,۳۵۶,۱۴۴	۱۵	۶۲,۶۸۸,۶۴۶	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۴,۵۳	مستقل کیش	۵,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۶	۱۱۸,۹۳۸,۳۵۶,۱۴۴	۱۵	۶۲,۶۸۸,۶۴۶	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۱۲,۵۳	مستقل کیش	۵,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۶	۱۱۸,۹۳۸,۳۵۶,۱۴۴	۱۵	۶۲,۶۸۸,۶۴۶	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۹۶	چهارراه جهان کودک	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶	۳۷۶,۸۳۵	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۸۷	چهارراه جهان کودک	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶	۳۷۶,۸۳۵	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۳۴	چهارراه جهان کودک	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶	۳۷۶,۸۳۵	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰	چهارراه جهان کودک	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶	۳۷۶,۸۳۵	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۷۲	چهارراه جهان کودک	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶۶,۵۷۲,۰۴۹	۱۶	۳۷۶,۸۳۵	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴
بانک ملت ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	چهارراه جهان کودک	۸۷,۳۹۷,۲۴۴	۸۰۴,۸۴۹,۳۱۱	۱۰	۰	۸۰۴,۸۴۹,۳۱۱	۰
جمع		۸,۱۹۲,۱۵۵,۶۰۸,۹۶۷	۱۱,۷۷۱,۳۸۵,۱۲۷,۷۱۰	-	۲,۵۱۳,۴۰۳,۶۱۹	۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۴,۰۹۱	۹,۶۱۰,۹۳۵,۴۵۶,۲۵۰

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی اوراق	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۳۶۲,۱۴۱,۳۱۴,۱۹۴	۴۷۵,۳۷۲,۱۱۷,۸۸۶	۰	۲۱	۲,۴۶۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۵
۰	۲۰۱,۵۱۴,۵۹۰	۰	۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۶/۰۹/۱۱
۰	۵۴,۱۲۰,۹۰۲	۰	۱۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۶/۰۹/۱۸
۰	۶۴,۳۵۲,۳۶۰	۰	۱۷	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۶/۰۹/۲۶
۴,۶۱۴,۲۴۸,۸۷۲	۰	۰	۰	۰	-	-
۳,۱۳۶,۸۹۰,۰۲۲	۰	۰	۰	۰	-	-
۳۳۴,۶۶۳,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	-	-
۶۴۸,۲۰۵,۲۱۹	۰	۰	۰	۰	-	-
۰	۵,۳۳۹,۰۹۳,۴۱۸	۰	۱۵	۹۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۵/۲۱
۰	۳,۰۵۷,۵۳۴,۲۳۹	۰	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۸
۰	۲,۸۱۰,۹۵۸,۹۱۱	۰	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۶/۰۶
۰	۱,۰۷۳,۴۲۲,۶۰۰	۰	۱۵	۲۳,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۸
۰	۱۶۲,۷۳۹,۷۲۰	۰	۱۵	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۱۲
۰	۵,۸۰۹,۹۸۰,۸۰۸	۰	۱۵	۱۳۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۱۵
۳۷۰,۸۷۵,۲۲۱,۴۶۳	۴۹۳,۹۴۵,۸۳۵,۴۳۴	۰	۰	۲,۶۷۲,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۹-۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۳۱,۱۵۴,۱۰۳	۵۵۴,۱۷۴,۴۴۸	سود سپرده بانکی
.	۱,۴۷۰,۵۹۱,۸۹۱	درآمد سود سهام
۳,۵۶۳,۷۷۵,۱۷۷	۶۸۶,۳۳۲,۷۳۱	تعدیل کارمزد کارگزاری ۲۱-۱
۴,۲۹۴,۹۲۹,۲۸۰	۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰	جمع

۲۱-۱- درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری:

براساس دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری، محاسبات تعدیل کارمزد کارگزاری طی ماه به صورت علی الحساب 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰,۰۰۲,۳۹۹,۳۲۹	۶۰,۵۹۵,۳۸۱,۲۳۳	مدیر صندوق
۵۳,۴۰۶,۲۰۰,۸۹۱	۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷	ضامن نقدشوندگی
۱۷,۰۹۸,۴۲۵,۵۶۲	.	ضامن سود آوری
۱,۳۶۰,۹۵۰,۹۰۸	۱,۳۳۲,۶۰۲,۴۷۰	متولی
۱۳۳,۹۴۵,۱۱۲	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶	حسابرس
۱۱۲,۰۰۱,۹۲۱,۸۰۲	۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۵۰,۹۹۷,۲۲۱	۱,۴۹۴,۳۸۹,۵۳۴	هزینه نرم افزار
۵۲,۸۹۹,۱۵۷,۰۱۹	۶۶,۰۰۸,۴۰۷,۸۸۹	هزینه تصفیه
۵۹,۴۳۶,۲۳۵	۵۹,۵۹۹,۰۷۴	هزینه تاسیس
۱۰۵,۷۳۱,۷۰۰	۴۵,۳۸۴,۰۳۵	هزینه برگزاری مجامع
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه طرح دعوی به نفع صندوق
۱۳۰,۰۰۰	۲,۹۶۰,۴۵۸	هزینه های متفرقه-کارمزد بانکی
۵۴,۵۰۵,۴۵۲,۱۷۵	۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰	جمع

۲۴- تقسیم سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۳,۵۸۶,۴۸۵,۴۵۲	۱,۱۰۵,۱۵۶,۳۹۰,۵۲۸	تقسیم سود دی‌ماه
۳۲۵,۴۱۵,۴۶۱,۴۶۴	۱,۰۱۱,۳۷۸,۶۵۳,۶۸۱	تقسیم سود بهمن‌ماه
۶۱۱,۳۶۲,۴۴۹,۰۹۶	۹۲۵,۹۰۹,۸۳۴,۰۷۶	تقسیم سود اسفندماه
۸۵۵,۳۰۲,۱۵۶,۶۸۵	۹۱۲,۱۴۸,۸۴۱,۴۳۴	تقسیم سود فروردین‌ماه
۹۶۱,۲۲۸,۰۷۶,۹۳۸	۹۰۲,۸۴۳,۰۱۶,۷۱۲	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
۹۴۳,۴۰۹,۳۷۸,۶۳۷	۸۴۴,۹۰۴,۰۰۱,۳۹۶	تقسیم سود خردادماه
۱,۰۰۸,۳۱۳,۷۷۷,۶۶۰	۸۰۰,۳۳۵,۳۵۲,۴۰۰	تقسیم سود تیرماه
۱,۰۱۶,۰۸۳,۷۲۰,۳۴۵	۷۶۲,۵۶۶,۷۴۳,۸۹۳	تقسیم سود مردادماه
۱,۰۴۷,۵۰۷,۲۶۸,۷۹۷	۱,۱۷۰,۹۳۲,۷۱۱,۹۲۸	تقسیم سود شهریورماه
۱,۰۶۸,۰۹۷,۰۶۷,۱۸۰	۱,۳۷۹,۶۵۹,۵۰۴,۲۰۰	تقسیم سود مهر ماه
۱,۱۲۲,۳۰۶,۲۹۵,۰۰۱	۱,۵۰۶,۹۱۲,۷۶۵,۳۶۰	تقسیم سود آبان ماه
۱,۲۰۰,۷۷۱,۲۵۷,۱۲۵	۱,۳۲۸,۲۸۴,۷۴۴,۲۰۰	تقسیم سود آذرماه
۱۰,۴۲۳,۳۸۳,۳۹۴,۳۸۰	۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۸۰۸	جمع

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۳۸,۹۰۱,۱۴۴,۴۴۳	۵۲۹,۵۵۶,۶۰۸,۸۴۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۵۱,۶۷۵,۷۳۰,۱۹۷)	(۳۶۰,۰۱۹,۰۱۱,۵۵۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۸۷,۲۲۵,۴۱۴,۲۴۶	۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۰.۰۰۱۶۳٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳۰۷۰٪	۱۹,۰۰۰	۰.۰۲۴٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰۱۶٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۰۴۴۸٪	۲,۶۲۰	۰.۰۰۶٪	۴,۷۵۴	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به
۰.۰۳۶۹۶٪	۲۲,۷۲۰	۰.۰۳۱۰۱٪	۲۴,۸۵۴	عادی و ممتاز		جمع

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۸,۸۹۴,۹۶۱,۷۵۵,۱۴۸	ریال
		کارمزد مدیریت	۱۲۸,۴۲۰,۸۱۴,۳۱۴	ریال
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن نقد شونده و مدیر ثبت	کارمزد ضامن نقد شونده	۱۴۹,۱۲۱,۶۸۶,۰۶۸	ریال
		کارمزد مدیر ثبت	۳,۴۳۵,۲۸۰,۰۰۰	ریال
بانک دی	ضامن سود آوری	کارمزد ضامن سود آوری	۲۲,۳۰۱,۰۸۴	ریال
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۲,۹۰۷,۸۰۴,۶۲۳	ریال
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۸۹,۹۹۹,۹۷۶	ریال

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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