



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق سرمایه گذاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴) به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم را در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶ و نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵) همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۶ منعکس گردیده، در سنوات قبل مبلغ ۱.۵۰۰ میلیارد ریال در بانک سرمایه سپرده گذاری شده است. در سال مالی قبل اصل و سود سپرده مذکور در مقطعی توسط بانک مذکور بدون مجوزات لازم برداشت و مبلغ ۲/۵ میلیارد ریال آن به حساب جدید ایجاد شده توسط آن بانک منتقل و مابقی به حساب مؤسسه مالی و اعتباری کوثر مرکزی واریز گردیده است. لذا موضوع از طریق طرح دعوی در محاکم قضایی علیه بانک مذکور در حال پیگیری بوده که تا کنون منجر به نتیجه نهایی نشده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

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

۷) کدینگ حساب ها در نرم افزار صندوق با کدینگ تعیین شده طبق دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق های سرمایه گذاری مطابقت ندارد.

۸) این موسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و بخشنامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

۱-۸) 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 دارایی های صندوق بابت سرمایه گذاری در اوراق مشارکت، سپرده بانکی، گواهی سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت (حداقل ۹۰٪ از کل دارایی های صندوق)، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار (حداقل ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق) و سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده های بانکی (حداکثر ۶۰

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

درصد از کل دارایی های صندوق) طبق موضوع ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۶۵ مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار به طور کامل.

۸-۲) بند ۴ ماده ۵۸ اساسنامه مبنی بر انتشار NAV هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد در تارنمای صندوق.

۸-۳) تبصره ۴ ماده ۵۸ اساسنامه و بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مبنی بر انتشار صورت های مالی حسابرسی شده سال گذشته و شش ماهه سال مورد گزارش ظرف مهلت مقرر.

۸-۴) ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۰-۳ امید نامه مبنی بر ثبت مالیات بر ارزش افزوده طبق قوانین، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی با توجه به بخشنامه ابلاغی توسط مراجع مالیاتی.

۸-۵) بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ در خصوص گزارش موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات صندوق توسط متولی حداکثر تا ۲۰ روز پس از پایان دوره مالی سه ماهه و ارائه توضیحات توسط مدیر صندوق به متولی ظرف مدت ۱۰ روز از تاریخ دریافت نامه.

۸-۶) بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ در خصوص انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بابت دریافت سود با نرخ مازاد بر نرخهای سود معمول بانکی (نرخهای سود ترجیحی).

۸-۷) ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مبنی بر افشای مانده حسابهای سرمایه گذاری صورت گرفته تا پایان ماه و ترکیب درآمدهای صندوق به تفکیک محل ایجاد به صورت ماهانه حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل در سامانه اطلاع رسانی ناشران (کدال).

۸-۸) عدم تسویه بدهی به ارکان صندوق (ضامن سودآوری-بانک دی) در موعد مقرر.

۹) محاسبات خالص ارزش دارایی ها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و به استثناء مورد مندرج در بند ۶ فوق، مورد قابل ذکری مشاهده نگردید.

۱۰) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است. به استثنای مورد مندرج در بند ۷ فوق و محاسبه سود اوراق مشارکت غیر بورسی به صورت دستی (محدودیت نرم افزار)، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

(۱۱) گزارش عملکرد مدیر صندوق که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صندوق تنظیم گردیده است، 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.

(۱۲) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان به عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه بند اظهار نظر گزارش حسابرس مستقل شرکت کارگزاری آبان (مدیر صندوق) مورخ ۲۵ آذر ۱۳۹۶ در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوط حاکی از آن است که موسسه حسابرسی مزبور، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۸ بهمن ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

قاسم شیخانی

شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۵

ابوالفضل رضائی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت‌های مالی
سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۶



کوثر یکم

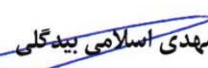
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

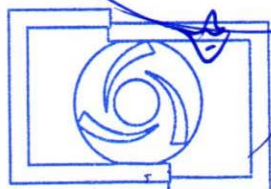
با سلام؛

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 تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۶۳۶,۸۱۵,۸۴۵,۱۵۰	۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۶,۵۸۶,۵۵۰,۹۸۱,۳۰۱	۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۲۷۹,۸۱۲,۷۳۴,۶۷۸	۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	۸ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۷۸۰,۵۳۴,۱۱۰,۱۷۲	۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	۹ حساب های دریافتنی
۳۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵	.	۱۰ جاری کارگزاران
۱۰۶,۹۸۱,۸۹۱	۴۷,۳۸۳,۲۴۸	۱۱ سایر دارایی ها
.	۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۱۲ موجودی نقد
۷۴,۳۰۸,۷۰۹,۰۱۶,۵۷۷	۸۲,۶۵۸,۱۹۹,۶۷۰,۰۵۵	جمع دارایی ها

بدهی ها :		
جاری کارگزاران	۱۰	۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶
بایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹
جمع بدهی ها		۲,۵۰۵,۸۴۲,۱۶۳,۰۵۴
خالص دارایی ها	۱۶	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
درآمدها:		
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴,۴۳۳,۳۸۲,۸۱۱	۵۴,۹۴۰,۶۳۴,۸۸۴
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۰,۳۳۰,۷۷۲,۱۳۵)	(۳۲,۸۸۳,۲۸۵,۶۷۱)
۱۹ سود سهام	۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۳۲	۲۳۴,۵۲۳,۹۳۲,۳۱۲
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۳۵	۹,۹۸۱,۸۱۰,۶۷۷,۷۱۳
سایر درآمدها	۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰	۴,۳۹۴,۹۲۹,۲۸۰
جمع درآمدها	۱۲,۷۰۶,۸۸۴,۷۲۴,۹۷۱	۹,۹۰۲,۶۸۵,۸۷۸,۴۱۸
هزینه‌ها:		
۲۲ هزینه کاربرد ارباب کلن	(۱۵۷,۷۹۳,۳۶۸,۸۵۶)	(۱۱۲,۰۰۱,۹۲۱,۸۰۲)
سایر هزینه‌ها	(۵۷,۶۱۰,۰۴۰,۹۹۰)	(۵۴,۵۰۵,۴۵۲,۱۷۵)
جمع هزینه‌ها	(۲۱۵,۴۰۳,۳۰۹,۸۴۶)	(۱۶۶,۵۰۷,۳۷۳,۹۷۷)
سود (زیان) خالص	۱۲,۴۹۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵	۹,۷۳۶,۱۷۸,۵۰۴,۴۴۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۲۰/۷۸	۲۰/۱۳
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۱۵/۸۸	۱۳/۳۱

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌های اول دوره	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۱۲,۱۴۵,۲۵۳,۴۳۰,۰۸۷
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۶۸,۵۴۵,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۷۲,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۶۱,۱۸۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۴۲۱,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	۱۲,۴۹۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵	۹,۷۳۶,۱۷۸,۵۰۴,۴۴۱
تقسیم سود	(۱۲,۶۵۱,۰۳۳,۵۵۹,۸۰۸)	(۱۰,۴۲۳,۳۸۳,۳۹۴,۳۸۰)
تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	-	-
خالص دارایی‌های پایان دوره/سال	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جالی تأیید صورت مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
میانگین موزون (ریال) اوجوه استفاده شده	خالص دارایی‌های پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

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 بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه 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 واقع شده است.

۱-۲ 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
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه 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 مشاوره 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 بالاتر از میرداماد کوچه قبادیان پلاک ۳۳ طبقه اول.

ضامن صندوق، شرکت مالی و اعتباری کوثر مرکزی (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۷ با شماره ثبت ۴۳۴۲۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از تهران، بلوار کشاورز، ابتدای خیابان وصال شیرازی، شماره ۱۲۱.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

مدیر ثبت، شرکت مالی و اعتباری کوثر مرکزی (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۷ با شماره ثبت ۴۳۴۲۵۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ثبت عبارت است از تهران، بلوار کشاورز، ابتدای خیابان وصال شیرازی، شماره ۱۲۱.

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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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.

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 بازخريد 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

فعلي 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 حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس

می‌شود.



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه دو در هزار (۰,۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی معتبر نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده*.
کارمزد متولی	سالانه یک 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 ۱۳۰۰ 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 حق تقدم و دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ۲ در هزار از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز 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 مثبته و با تصویب مجمع صندوق

*تبصره: در صورتیکه حاصل ضرب 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 حاصل ضرب فوق، معادل ۵۰۰ میلیون ریال افزایش دارد. در صورتیکه

حاصل ضرب حداکثر تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در ارزش مبنا در هر روز ۱۵ هزار میلیارد ریال و کمتر باشد سقف کارمزد مدیر از

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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.

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 همراه صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

د- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

د-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۹/۳۰					۱۳۹۶/۹/۳۰				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	صنعت	
درصد				درصد					
۱/۷۵	۸۷۲,۸۹۲,۳۱۷,۷۸۱	۱,۱۲۲,۳۴۴,۱۲۱,۳۰۹	۷۱۰۱	۸۳۱,۴۹۵,۲۹۸,۶۷۹	۱,۱۴۰,۳۴۹,۰۷۸,۳۳۵	خودرو و ساخت قطعات			
۰/۵۷۷	۴۲۸,۳۹۵,۵۷۳,۴۴۷	۴۵۰,۳۵۱,۳۹۹,۸۰۲	۰/۳۷	۲۱۹,۴۴۱,۷۸۴,۲۹۵	۲۲۶,۵۴۴,۴۲۴,۲۵۲	محصولات شیمیایی			
۰/۵۳۸	۳۹۹,۹۴۱,۳۵۲,۹۴۳	۴۳۰,۰۵۷,۰۶۴,۳۹۱	۰/۵۲	۴۳۳,۴۵۰,۲۴۹,۵۰۰	۴۳۰,۹۸۰,۵۹۰,۸۹۵	مخابرات			
۰/۶۳۱	۱,۰۰۰,۵۵۸,۲۶۷,۱۸۳	۱,۰۱۱,۹۰۵,۹۰۱,۲۷۲	۱/۰۳	۸۴۴,۲۸۹,۳۶۳,۶۰۵	۹۲۸,۳۹۳,۹۹۱,۷۸۹	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی			
۰/۶۳۱	۴۶۸,۹۹۷,۰۰۴,۵۹۱	۵۱۶,۴۹۲,۶۹۶,۵۴۹	۰/۸۹	۶۵۵,۴۱۰,۱۹۵,۶۸۹	۸۰۳,۳۷۴,۹۲۸,۳۹۳	بانکها و موسسات اعتباری			
۰/۴۱۶	۳۰۹,۱۵۱,۰۵۰,۸۴۰	۳۰۰,۹۵۴,۳۹۶,۳۰۶	۰/۲۰	۱۶۴,۸۱۰,۶۷۴,۳۵۰	۱۷۹,۱۰۵,۷۳۱,۰۷۲	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی			
۰/۱۲۴	۹۳,۱۵۱,۸۸۱,۳۶۰	۱۳۲,۶۹۶,۴۵۹,۰۲۸	۰/۱۰	۸۵,۱۹۸,۱۳۹,۲۵۰	۱۵۷,۳۷۲,۶۳۵,۲۶۹	سرمایه‌گذاریها			
۰/۱۷۸	۹۵,۴۰۹,۳۳۵,۸۴۰	۱۰۵,۸۷۲,۹۴۸,۲۵۳	۰/۱۱	۹۳,۵۵۷,۷۸۴,۰۰۰	۱۱۶,۹۲۹,۳۳۷,۶۴۸	مواد و محصولات دارویی			
۰/۸۲	۶۱,۲۴۴,۰۲۴,۴۱۹	۷۷,۱۹۷,۳۷۱,۳۶۴	۰/۰۶	۴۶,۳۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۶۱,۲۸۷,۷۵۱	سایر واسطه‌گرهای مالی			
۰/۱۰	۷۰,۸۷,۱۳۹,۶۸۸	۶۷,۰۹,۳۸۷,۱۳۷	۰/۰۴	۳۱,۷۱۹,۶۸۸,۰۰۰	۲۸,۳۹۷,۱۳۷,۲۵۱	ماشین آلات و تجهیزات			
۰/۷۵	۵۵,۳۶۶,۸۱۹,۰۶۰	۵۹,۳۴۱,۹۲۱,۲۶۳	۰/۲۹	۲۳۷,۸۴۹,۳۹۰,۶۳۹	۱۹۴,۷۲۴,۴۵۶,۰۰۴	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای			
۰/۱۵۵	۱۱۵,۰۰۹,۳۴۹,۹۷۹	۱۲۹,۰۳۴,۹۵۶,۱۹۶	۰/۳۴	۲۸۳,۴۹۵,۲۷۸,۶۸۸	۳۱۶,۱۴۳,۹۸۱,۳۰۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات			
۰/۱۰۲	۷۵,۷۶۴,۶۲۲,۰۴۹	۶۴,۳۳۳,۳۳۱,۲۸۹	۰/۱۳	۱۱۰,۰۹۴,۰۱۴,۵۰۰	۸۱,۳۷۹,۲۸۴,۵۶۷	استخراج کانه‌های فلزی			
۰/۳۷۸	۳۵۵,۵۳۵,۱۵۶,۵۲۶	۳۷۱,۶۷۶,۹۱۲,۴۹۹	۱/۴۲	۱,۱۶۹,۷۷۷,۶۵۳,۶۲۵	۹۷۶,۰۰۴,۱۰۶,۵۶۸	فلزات اساسی			
۰/۱۲۷	۱۹,۷۸۴,۴۷۸,۷۰۰	۲۱,۰۶۹,۳۱۸,۰۶۸	۰/۰۳	۲۸۵,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۲۵,۵۵۳,۵۶۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر			
۰/۲۸	۲۵,۴۸۲,۷۷۴,۰۰۵	۳۷,۱۶۲,۶۸۲,۳۱۴	۰/۰۲	۱۸,۶۸۰,۰۷۶,۰۰۰	۲۳,۴۸۱,۶۸۵,۹۴۹	انبوه‌سازی، املاک و مستملات			
۰/۱۴	۱۰۰,۸۷۸,۸۳۶,۱۷۶	۹,۹۹۹,۷۰۵,۸۸۰	۰/۰۰			واسطه‌گرهای مالی			
۰/۱۷۰	۱۲۵,۹۵۸,۸۶۹,۴۰۰	۱۲۳,۷۴۵,۸۰۱,۰۵۶	۰/۲۰	۱۶۸,۴۸۶,۴۰۰,۴۲۴	۱۵۳,۶۵۶,۶۷۴,۱۳۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم			
۰/۵۶	۴۱,۶۱۷,۵۴۷,۵۳۸	۴۱,۹۵۵,۹۳۰,۶۸۶	۰/۳۹	۳۱۸,۸۷۹,۷۱۰,۸۵۰	۲۹۰,۸۳۳,۳۷۷,۴۳۸	رسانه و فعالیت‌های وابسته به آن			
۰/۴۱	۳۰,۱۴۵,۳۵۱-۲۵	۳۳,۱۳۰,۵۹۶,۷۴۲	۰/۰۴	۳۳,۲۵۵,۴۶۶,۷۲۵	۳۹,۹۹۳,۶۷۹,۷۹۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی			
۰/۰۰۰			۰/۰۰	۷۳,۰۴۱,۳۳۵,۱۲۵	۶۴,۰۷۲,۵۹۱,۴۶۰	سایر محصولات کلنی غیر فلزی			
۰/۱۵	۲۶,۲۳۴,۰۰۰,۸۰۰	۲۴,۶۱۶,۶۲۵,۵۵۱	۰/۰۳	۲۱,۷۶۱,۷۳۴,۰۰۰	۴۲,۴۹۷,۸۸۴,۰۰۱	ساخت محصولات فلزی			
-	-		۰/۰۰	۴,۹۲۲,۷۳۱	۴,۹۹۴,۳۶۷	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه			
۶	۴,۶۲۶,۸۱۵,۸۴۵,۱۵۰	۵,۰۸۰,۸۵۰,۴۱۸,۰۲۵	۷/۰۱	۵۸۹,۹۳۱,۵۶۰,۶۷۵	۶,۳۶۶,۰۰۷,۸۱۲,۷۱۶	جمع			

د-۲- سهام شرکت‌هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه‌پذیر	ارزش تالیف هر سهام	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهام	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۵۰	۵/۹٪	۱۳۷۰	۶۶۶,۵۳۷,۲۷۵,۰۰۰	تحلیل گروه مدیران سرمایه‌گذاری
بانک صادرات ایران	۱۰۰۰۵	۲٪	۸۰۴	۶۶,۰۸۱,۲۶۳,۰۰۰	تحلیل گروه مدیران سرمایه‌گذاری
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۹۸۴	۱۷٪	۸۱۷	۱۷۳,۰۸۱,۵۸۴,۹۷۵	تحلیل گروه مدیران سرمایه‌گذاری
اوراق مشارکت ملی نفت ایران	۱۰,۵۳۸۵۱	۵٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۳۱,۳۳۳,۲۵۰	تحلیل گروه مدیران سرمایه‌گذاری



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

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۵/۰۹/۳۰					۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد	ریال	بهای تمام شده
درصد	ریال			درصد	ریال			ریال	
۰/۰	۰		۰/۰٪	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	۹,۹۹۹,۷۰۵,۸۸۰				
۰/۰	۰		۰/۰٪	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	۲۴,۹۹۹,۱۳۸,۵۸۸				
۰/۰	۰		۰/۰٪	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	۲۴,۹۹۹,۸۴۳,۰۵۷				
۰/۰۰۰	۰		۰/۰٪	۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	۵۹,۹۹۸,۶۸۷,۵۷۵				

صندوق های سرمایه گذاری مشترک سبحان
صندوق صبا
صندوق سرمایه گذاری سهام آشنا
جمع

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰					۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	ذخیره تنزیل	ریال	نرخ تنزیل	درصد	تنزیل نشده	ریال	
ریال	ریال		ریال						
۶۴,۴۴۰,۷۷۵,۶۵۶	۱۶۹,۰۴۸,۸۷۷,۳۹۸		(۳,۱۴۷,۶۰۰,۷۸۲)		۲۵		۱۷۲,۱۹۶,۴۷۸,۰۸۰		سود سهام دریافتی
۷۱۶,۰۳۹,۴۳۶,۷۸۱	۶۱۳,۸۱۹,۳۶۶,۶۷۲		(۳,۵۱۳,۴۰۳,۶۱۹)		۱۰,۱۵۱,۸۲۰,۲۱,۳۳		۶۱۷,۳۳۲,۷۷۰,۲۹۱		سود دریافتی سبده بانکی
۰	۱,۳۹۵,۲۸۷,۹۰۴		۰		۰		۱,۳۹۵,۲۸۷,۹۰۴		سود دریافتی اوراق دولتی
۶۳,۹۹۷,۷۳۵	۶۳,۹۹۷,۷۴۱		۰		۰		۶۳,۹۹۷,۷۴۱		بدهی ضامن به صندوق
۰	۲,۴۵۱		۰		۰		۲,۴۵۱		سایر دریافتی ها
۷۸۰,۵۳۴,۱۱۰,۱۷۲	۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶		(۶,۶۶۱,۰۰۴,۴۰۱)				۷۹۰,۹۸۸,۵۳۶,۴۶۷		جمع



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

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
مانده پایان سال	مانده ابتدای سال
ریال	ریال
۳۳۰,۱۲,۴۴۸,۴۲۹	۳۳۰,۱۲,۴۴۸,۴۲۹
۱,۸۷۵,۹۱۴,۹۵۶	۱,۸۷۵,۹۱۴,۹۵۶
۲۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵	۲۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵
مانده پایان سال	مانده پایان سال
ریال	ریال
(۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱)	(۴,۴۶۴,۵۴۸,۷۸۳,۸۰۴)
۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴	(۳,۴۵۲,۸۱۷,۱۲۱)
(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)	(۴,۴۶۹,۰۰۱,۶۰۰,۹۱۵)
گردش پست‌انکار	گردش بدهکار
ریال	ریال
(۴,۴۶۴,۵۴۸,۷۸۳,۸۰۴)	۴,۴۲۱,۵۶۶,۹۸,۳۶۴
(۳,۴۵۲,۸۱۷,۱۲۱)	۴,۳۹۳,۴۵۵,۸۵۹
(۴,۴۶۹,۰۰۱,۶۰۰,۹۱۵)	۴,۴۲۵,۹۶۰,۱۵۴,۲۲۳
گردش پست‌انکار	گردش بدهکار
ریال	ریال
(۴,۴۶۴,۵۴۸,۷۸۳,۸۰۴)	۳۳۰,۱۲,۴۴۸,۴۲۹
(۳,۴۵۲,۸۱۷,۱۲۱)	۱,۸۷۵,۹۱۴,۹۵۶
(۴,۴۶۹,۰۰۱,۶۰۰,۹۱۵)	۲۴,۸۸۸,۳۶۳,۳۸۵

جاری کارگزاری آبان
تعمیل کاربرد کارگزار

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ روزنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال مالی اتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف یکسال هر کدام کمتر باشند به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
مانده پایان سال مالی	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال
۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲	۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲
(۳,۷۹۱)	(۳,۷۹۱)
۴۷,۳۸۶,۶۰۸	۴۵,۲۸۴,۰۰۰
(۳,۷۹۱)	۱,۴۹۴,۳۹۰,۰۰۰
۴۷,۳۸۳,۳۴۸	۱,۵۳۹,۷۷۴,۰۰۰
استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال
(۵۹,۵۹۹,۰۷۴)	۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲
(۴۵,۳۸۴,۰۳۵)	۴۵,۲۸۴,۰۰۰
(۱,۴۹۴,۳۸۹,۵۳۴)	۱,۴۹۴,۳۹۰,۰۰۰
(۱,۵۵۹,۳۷۲,۶۴۳)	۱,۵۳۹,۷۷۴,۰۰۰
استهلاك سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال
(۵۹,۵۹۹,۰۷۴)	۱۰۶,۹۸۵,۶۸۲
(۴۵,۳۸۴,۰۳۵)	۴۵,۲۸۴,۰۰۰
(۱,۴۹۴,۳۸۹,۵۳۴)	۱,۴۹۴,۳۹۰,۰۰۰
(۱,۵۵۹,۳۷۲,۶۴۳)	۱,۵۳۹,۷۷۴,۰۰۰

مخارج تأسیس

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار

جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
۲۱,۵۳۷,۶۸۳,۳۷۵	۲۱,۵۳۷,۶۸۳,۳۷۵
۸,۹۲۰,۵۴۲	۸,۹۲۰,۵۴۲
۴,۴۸۸,۶۷۱,۲۳۳	۴,۴۸۸,۶۷۱,۲۳۳
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۸,۶۶۵	۵۰۸,۶۶۵
۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵

بانک ملت شعبه میدان ونگ - ۵۹۳۱۷۰۹۴۷۷

بانک ملت شعبه جهان کوک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵

بانک رفاه شعبه مطهری - ۳۱۸۵۷۲۱۴۱

بانک مسکن شعبه مستقل مهری تهران - ۷۱۰۱۳۳۲۰۳۳۳۵

بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۴۱۲۰۲۹۶

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۷۸۱۶

بانک سپه شعبه مهری - ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴

جمع



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

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

پرداختی 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 سرمایه گذاران:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۷۷۱,۲۵۷,۱۲۵	۱,۹۶۲,۱۰۳,۲۲۱,۴۴۱	بابت سود پرداختی به سرمایه گذاران
.	۲۰۲,۴۳۱,۸۸۲,۸۶۳	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۶,۵۰۵,۸۳۲	بابت تئمه صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۶,۹۱۷,۱۵۳,۲۳۹	۷۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	درخواست صدور واحد
۱,۳۵۷,۶۸۸,۴۱۰,۳۶۴	۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶	جمع

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

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۴,۲۶۰,۸۲۲,۰۱۱	۱۲۰,۲۶۹,۲۲۹,۹۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۴۳,۷۰۶,۸۰۳	۴۵,۰۹۶,۸۱۹	واریزی های نامشخص
۵۳۴,۱۴۵,۹۰۲	۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۲۳,۳۳۸,۰۰۰	سایر
۵۵,۴۳۸,۶۷۴,۷۱۶	۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

الص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

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 سرمایه گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۷۲,۷۹۶,۰۷۵	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری یادآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۳۰,۴۹۹,۴۱۴,۶۴۳)	(۷۰,۵۰۴,۱۰۲,۱۵۶)	۱۷-۱
(۳,۵۵۸,۴۷۹,۸۳۱)	(۳,۳۷۸,۶۹۴,۸۹۲)	۱۷-۲
۷۷,۹۹۸,۵۱۹,۳۴۸	۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۳۷	۱۷-۳
۵۴,۹۴۰,۶۳۴,۸۸۴	(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)	

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۹/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۹/۳۰

۱۷-۱- زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۳۳,۱۳۲,۶۹۰	۱۵,۳۶۲,۱۶۲,۸۹۱	۹۳,۱۰۱,۸۸۶	۹۵,۶۵۵,۶۰۰	۳,۵۸۲,۱۹۲,۲۹۳	۳,۵۸۲,۱۹۲,۲۹۳	۳,۵۸۲,۱۹۲,۲۹۳
۲	آسیا سیر ارس	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۱,۰۸۳,۵۵۷	۲,۴۴۶,۷۳۳,۸۰۹	۹,۹۸۰,۱۴۰	۱۰,۵۰۵,۴۱۰	(۳,۵۶۰,۱۳۵,۵۰۲)	(۳,۵۶۰,۱۳۵,۵۰۲)	(۳,۵۶۰,۱۳۵,۵۰۲)
۳	ایران ترانسکو	۲۴,۸۳۶,۴۳۱	۱۷۰,۵۴۴,۴۹۹,۱۷۹	۱۸۰,۱۹۶,۴۵۵,۹۷۲	۸۳۹,۰۱۴,۰۹۱	۸۵۲,۷۲۲,۱۴۶	(۱۱,۳۴۳,۷۶۳,۰۳۰)	(۱۱,۳۴۳,۷۶۳,۰۳۰)	(۱۱,۳۴۳,۷۶۳,۰۳۰)
۴	ایران ارقام	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۶۳,۳۶۰,۰۲۷	۳۳,۱۹۸,۱۵۹	۳۷,۵۳۶,۹۹۹	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۵	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۵	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۵
۵	به پرداخت ملت	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۸,۹۹۲,۳۰۵	۲۷,۹۹۳,۲۱۹,۵۰۱	۱۰,۶۹۱,۴۰۸	۱۱۲,۵۴۱,۴۶۱	(۵,۷۰۴,۳۸۳,۱۳۷)	(۵,۷۰۴,۳۸۳,۱۳۷)	(۵,۷۰۴,۳۸۳,۱۳۷)
۶	بانک ملت	۲۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۸۸۳,۱۴۲	۹۸۷,۵۵۰	۱,۱۵۱,۰۰۰	(۱,۴۳۰,۱۲۱,۷۰۲)	(۱,۴۳۰,۱۲۱,۷۰۲)	(۱,۴۳۰,۱۲۱,۷۰۲)
۷	پتروشیمی خاوران	۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۲۵۳,۸۰۸	۹۱۳,۵۷۹,۰۰۹	۴۰,۷۶۵,۵۵۰	۴,۷۵۱,۲۶۴	۲,۸۸۴,۵۵۰	۲,۸۸۴,۵۵۰	۲,۸۸۴,۵۵۰
۸	پتروشیمی مارون	۴۳۰,۰۰۰	۱۳۲,۲۴۸,۵۵۵,۵۹۳	۱۴۴,۷۲۳,۱۶۸,۹۴۱	۶۷۵,۷۹۰,۲۶۸	۶۶۱,۲۴۲,۹۲۸	(۱۳,۸۱۱,۶۱۶,۵۴۴)	(۱۳,۸۱۱,۶۱۶,۵۴۴)	(۱۳,۸۱۱,۶۱۶,۵۴۴)
۹	ترانکورتساز ایران	۲۵۰,۵۳۳	۶,۸۴۳,۵۵۵,۹۸۲	۶,۴۳۸,۸۹۹,۷۵۶	۳۳,۱۱۱,۹۳۰	۳۴,۲۱۴,۲۸۶	۳۳۷,۳۴۰,۰۲۰	۳۳۷,۳۴۰,۰۲۰	۳۳۷,۳۴۰,۰۲۰
۱۰	خدمات نفورماتیک	۴۷۵,۳۹۵	۹,۶۳۰,۸۷۱,۲۶۴	۸,۹۷۷,۲۳۶,۹۰۳	۵۰,۶۴۵,۲۵۴	۴۸,۱۵۴,۳۵۵	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۲	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۲	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۲
۱۱	داده گستر عصر نوین- جلی وب	۳,۶۶۲	۱۶,۴۷۹,۰۰۰	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۸۴,۳۰۸	۸۲,۳۹۵	۵,۸۲۵,۱۸۳	۵,۸۲۵,۱۸۳	۵,۸۲۵,۱۸۳
۱۲	ریل پرداز سیر	۱۴,۴۴۵,۴۰۷	۲۷,۸۴۶,۰۱۷,۱۴۵	۲۳,۰۶۹,۸۳۹,۱۴۳	۱۴۱,۱۵۳,۰۸۶	۱۳۹,۲۳۰,۰۹۱	۴,۴۹۴,۷۹۵,۸۲۵	۴,۴۹۴,۷۹۵,۸۲۵	۴,۴۹۴,۷۹۵,۸۲۵
۱۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۵,۱۱۱,۷۸۳	۱۹,۰۴۷,۶۰۹	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۶۴۰,۶۰۸	۱۳۲,۶۴۰,۶۰۸	۱۳۲,۶۴۰,۶۰۸
۱۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۴,۷۲۲,۹۰۰	۳۶,۰۷۸,۵۵۱,۴۱۴	۴۰,۳۷۸,۴۱۱,۲۳۳	۱۸۳,۳۰۰,۶۴۴	۱۸۰,۳۹۴,۲۵۳	(۴,۶۶۲,۳۴۴,۶۰۶)	(۴,۶۶۲,۳۴۴,۶۰۶)	(۴,۶۶۲,۳۴۴,۶۰۶)
۱۵	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۱,۶۴۷,۷۷۳	۷۳,۵۷۹,۰۶۰,۲۸۴	۸۷,۸۹۸,۹۹۶,۴۴۴	۲۵۷,۹۹۲,۱۵۲	۳۶۲,۸۹۹,۰۲۰	(۱,۶۰۴,۰۰۸,۱۵۵۲)	(۱,۶۰۴,۰۰۸,۱۵۵۲)	(۱,۶۰۴,۰۰۸,۱۵۵۲)
۱۶	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۳۰۰,۲۵۰	۳۱۰,۵۵۱,۳۶۰	۳۰,۴۲۹,۲۱۲	۱,۳۷۶,۳۶۵	۱,۵۵۲,۷۵۹	۳,۴۵۳,۰۲۴	۳,۴۵۳,۰۲۴	۳,۴۵۳,۰۲۴
۱۷	شرکت بیمه انکائی اسمن	۱,۰۶۶,۷۵۳	۱,۳۹۶,۱۶۷,۹۹۱	۱,۳۴۳,۸۵۴,۱۵۹	۶,۱۷۴,۳۳۰	۶,۴۸۳,۸۴۲	(۱,۴۸,۷۴۴,۳۶۰)	(۱,۴۸,۷۴۴,۳۶۰)	(۱,۴۸,۷۴۴,۳۶۰)
۱۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۳,۹۱۶,۲۶۱	۱۶,۸۳۸,۱۰۷,۲۱۳	۸۷,۹۴۳,۸۵۷	۸۵,۳۳۸,۰۸۳	۵۲,۳۴۸,۱۰۸	۵۲,۳۴۸,۱۰۸	۵۲,۳۴۸,۱۰۸
۱۹	صنعت روی رنگان	۵۱۰,۰۰۰	۳۳,۷۹۴,۱۷۴,۲۶۵	۳۳,۷۹۴,۱۷۴,۲۶۵	۱۳۳,۵۵۳,۰۵۹	۱۶۳,۶۸۸,۷۰۹	(۲,۳۵۴,۶۷۲,۳۵۸)	(۲,۳۵۴,۶۷۲,۳۵۸)	(۲,۳۵۴,۶۷۲,۳۵۸)
۲۰	عمروان و توسعه فارس	۴۵۰,۰۰۰	۹,۴۸۰,۷۸۳,۶۹۷	۴,۷۲۴,۵۰۴,۱۵۷	۴۰,۶۷۲,۵۶۵	۴۷,۴۰۰,۳۰۹	(۶,۴۴۰,۸۵۶,۸۵۴)	(۶,۴۴۰,۸۵۶,۸۵۴)	(۶,۴۴۰,۸۵۶,۸۵۴)
۲۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۱۸,۶۷۳,۹۴۵	۲۱۰,۸۴۰,۲۷۸	۲۳,۶۳۲,۵۲۱	(۱,۲۳۰,۶۹۰,۹۳۷)	(۱,۲۳۰,۶۹۰,۹۳۷)	(۱,۲۳۰,۶۹۰,۹۳۷)
۲۲	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹۴,۹۱۵	۳۶۴,۹۳۶,۰۸۳	۳۶۷,۵۱۷,۷۶۶	۱,۵۵۵,۵۷۸	۱,۸۱۴,۶۸۱	(۵,۹۷۱,۹۴۲)	(۵,۹۷۱,۹۴۲)	(۵,۹۷۱,۹۴۲)
۲۳	مخابرات ایران	۲,۵۷۴,۸۷۶	۶۰,۳۲۰,۴۲۳,۱۹۳	۵,۶۸۹,۲۳۳,۴۹۸	۳۱,۸۵۵,۵۸۴	۳۰,۱۱۰,۰۲۰	۳۷۰,۸۵۱,۹۰۳	۳۷۰,۸۵۱,۹۰۳	۳۷۰,۸۵۱,۹۰۳
	جمع نقل به صفحه بعد		۵۸۴,۶۵۷,۹۱۰,۱۸	۶۲۳,۳۳۶,۴۸۸,۳۶۶	۲,۸۷۱,۷۱۱,۶۲۷	۲,۹۲۳,۲۸۵,۹۶۸	(۴,۴۶۴,۲۹۴,۹۲۳)	(۴,۴۶۴,۲۹۴,۹۲۳)	(۴,۴۶۴,۲۹۴,۹۲۳)

ارقام تکراری
در حاشیه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش
(۱۶,۴۳۰,۹۱۰,۷۱۶)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۲۴	نقل از صفحه قبل							
۲۵	اتیه داده بردار							
۲۶	ایران خودرو	۷۳۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۳۹۳,۳۱۹	۹۳۰,۳۹۳,۳۱۹	۹۷,۹۷۵,۴۹۹	(۵۷۸,۹۱۷,۰۳۵)	۱,۴۷۲,۴۳۳,۷۸۳
۲۷	پارس خودرو	۶,۱۱۳,۹۹۴	۵,۷۴۰,۹۹۸,۵۵۳	۵,۵۹۱,۴۱۰,۸۳۹	۲۸,۱۷۳,۸۹۳	۷۸,۷۰۴,۹۹۶	۹۲,۷۰۰,۸۸۲۶	۱۵,۱۹۰,۵۳۳
۲۸	پالایش نفت اصفهان							(۶۲,۵۴۰,۱۷۱)
۲۹	پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۳۵۷,۰۹۸	۲,۶۳۹,۷۱۰	۲,۴۹۵,۰۰۰	۶۵۰,۸۰۱۹۲	۳,۱۹۶,۸۸۰,۳۱۶
۳۰	پتروشیمی پردیس							(۵,۹۵۶,۸۱۳,۳۳۵)
۳۱	پتروشیمی قم							۴۱,۳۱۰,۳۴۵
۳۲	توسعه منابع بهشهر (طلدینگ)							۲۹,۵۳۷,۳۲۹
۳۳	توسعه منابع و فولاد	۱,۳۸۲,۶۶۶	۲,۱۰۱,۷۳۳,۹۰۰	۲,۳۳۹,۱۲۹,۶۶۵	۷۳,۲۳۵,۴۴۱	۱۰,۰۵۶,۸۴۳	(۳۵۷,۹۱۷,۳۳۶)	۳
۳۴	تولید برق مهاباد گنوج	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۳,۴۵۶,۸۷۰	۱۳,۸۳۱,۵۶۳,۳۷۷		۷۵,۸۱۷,۳۸۶	۲,۱۸۲,۸۵۰,۸۶۶	۴۲,۹۴۷,۳۷۸
۳۵	داروسازی سبحان الکترونی							۶,۴۶۱,۶۴۲
۳۶	س. توسعه و عمران استان کرمان							(۴,۳۸۸,۶۲۱)
۳۷	سلیا							۲,۰۷۴,۰۰۵,۷۹۱
۳۸	سرمایه گذاری مسکن الوند	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۰,۷۴۱,۵۹۵	۱,۳۰۳,۱۲۹,۳۸۲		۵,۰۵۸,۷۰۹	(۳۰۱,۳۵۲,۳۶۶)	۴۲,۱۳۶,۷۱۷
۳۹	سرمایه گذاری ربا (هلدینگ)							۳۵۰,۳۷۸,۰۶۲
۴۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۴,۹۸۴,۹۷۶	۱۷,۴۳۹,۱۵۴		(۱,۳۳۶,۳۳۶,۰۸۲)	(۱۶۰,۶۷۹,۹۷۵)
۴۱	سرمایه گذاری مسکن							۷۷۳,۵۷۶,۱۲۷
۴۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۵,۵۳۴,۶۴۸	۵,۵۹۱,۴۰۷,۰۴۶	۲۴,۵۷۱,۷۶۸	۲۴,۰۷۷,۷۷۱	(۸۲۴,۵۰۲,۹۳۷)	۲۳,۶۷۷,۱۷۴
۴۳	فولاد کوه جنوب کیش	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۲۱,۷۷۷,۹۸۶	۷۸,۳۹۷,۱۵۹,۳۱۳	۴۱۹,۰۸۲,۹۳۱	۳۹۱,۰۸۰,۶۴۴	۹,۳۷۷,۰۹۸	(۱۳,۶۷۱,۳۷۹)
۴۴	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۵,۵۵۳,۱۴۸	۶,۹۳۳,۹۶۳,۶۲۲	۳۶,۷۴۳,۸۷۸	۳۸,۶۷۷,۷۶۰	۷۲۶,۱۶۶,۸۳۸	۵۱۴,۳۲۹,۵۳۴
۴۵	گروه پهن	۲,۲۵۱,۲۷۸	۴,۶۹۳,۱۱۳,۵۵۸	۴,۵۱۰,۳۴۰,۷۰۸	۲۴,۷۶۱,۳۹۵	۲۳,۴۵۵,۴۶۹	۱۳۴,۵۵۵,۴۶۶	۲,۹۷۶,۶۲۳,۷۵۱
۴۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱,۸۳۲,۰۶۳	۱۱,۹۸۶,۷۰۲,۰۱۳	۱۱,۴۳۹,۱۲۶,۰۳۳	۵۸,۳۲۶,۱۶۷	۵۹,۹۳۳,۵۱۱	۴۲۹,۶۲۶,۳۱۲	(۹,۶۶۹,۵۷۰,۹۰۴)
۴۷	مدیریت انرژی امید تالان هور	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۹۴,۷۷۴,۵۸۴	۲۴,۹۹۹,۸۷۹,۸۳۳	۱۰۹,۰۵۶,۴۹۹	۱۰۳,۴۷۱,۳۸۴	(۴,۵۱۸,۰۸۱,۱۲۱)	۶۴,۲۸۹,۷۳۳
۴۸	پتروشیمی جم	۱۲,۰۰۲,۴۳۲	۱۰,۶۰۵,۴۱۱,۵۹۳۴	۱۱,۱۸۹,۴۲۶,۸۵۸	۵۳۷,۹۵۳,۳۸۶	۵۳۰,۳۷۰,۵۷۷	(۶,۹۱۰,۵۳۴,۸۸۷)	
۴۹	پتروشیمی مبین	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۷,۴۵۱,۴۹۰	۲۱,۷۹۶,۳۰۹,۰۴۱	۱۰۷,۰۸۸,۴۷۰	۱۰۳,۳۳۷,۲۵۹	(۱,۳۳۹,۱۸۳,۳۸۰)	
۵۰	پتروشیمی زاگرس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۶,۴۲۳,۱۱۴	۲۱,۸۵۴,۷۷۹,۴۲۱	۹۱,۵۰۱,۷۸۹	۸۹,۵۳۳,۱۱۸	(۴,۱۲۹,۳۹۰,۳۱۴)	
۵۱	کانلواتر خاورمیانه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۱,۸۸۱,۶۵۶	۹,۲۵۲,۶۵۰,۳۵۸	۳۷,۷۲۹,۹۲۵	۳۸,۵۰۹,۴۰۷	(۱,۶۳۷,۰۰۸,۰۵۴)	
۵۲	تولید خودرو خودرو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۰,۸۳۳,۰۴۱	۹,۷۷۲,۸۳۸,۶۵۰	۳۶,۲۹۳,۷۹۹	۳۴,۳۰۴,۱۵۵	(۲,۹۸۲,۶۰۴,۶۱۳)	
۵۳	گروه صنایع کانداز پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۹۷۱,۹۱۲	۳,۲۵۲,۳۴۳,۳۷۹	۱۷,۳۲۷,۸۷۰	۱۶,۹۵۴,۸۶۲	۱۰۴,۳۴۵,۸۱۱	
۵۴	گروه دارویی بوکت	۳,۳۰۰,۰۰۰	۵,۹۶۳,۸۱۰,۶۳۹	۷,۰۳۰,۰۱۰,۹۳۹۴	۳۱,۵۴۳,۳۶۸	۲۹,۸۱۴,۰۵۱	(۱,۱۲۸,۶۵۶,۰۷۳)	
۵۵	گروه مینا (سپاهی عالم)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۸۲,۳۸۴,۱۵۴	۱۳,۵۹۱,۷۸۸,۹۱۸	۶۶,۰۳۱,۸۱۰	۶۲,۴۱۱,۹۲۱	(۳۳۲,۳۲۸,۴۹۵)	
۵۶	صنعتی و صنعتی گل گهر	۵۰,۴۴۰,۰۰۰			۶۲,۱۳۵,۹۷۵	۶۲,۸۳۱,۳۸۴	۶۴۰,۴۹۸,۳۸۴	
۵۷	واستار ملت							(۳۱۲,۸۲۶,۳۰۵)
۵۸	ملی صنایع مس ایران	۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۳۰,۶۶۹,۸۳۳	۱۶,۲۸۹,۴۷۶,۴۹۸	۸۱,۰۹۴,۰۱۳	۷۷,۶۵۳,۳۴۹	(۹۱۷,۵۵۴,۰۲۷)	
۵۹	ایران خودرو و ایران	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۴,۵۶۴,۷۴۵	۴,۶۷۵,۸۲۵,۷۱۶	۱۵,۸۱۳,۳۳۰	۱۵,۴۷۲,۸۳۳	(۱,۶۱۲,۵۴۷,۰۲۳)	
۶۰	توسعه منابع روی ایران	۴,۰۱۱,۶۹۱	۱۰,۱۲۵,۵۶۰,۸۳۳	۱۲,۰۰۳,۰۹۰,۹۷۷	۵۰,۶۴۴,۱۳۱	۵۰,۶۳۸,۲۵۳	(۳۰۰,۵۴۳,۱۵۳)	
۶۱	لیبرینگ رانان سلیا	۵۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۶۲۲,۴۴۷	۳,۸۰۸,۸۷۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۶۷,۰۲۱,۳۲۶)	
۶۲	گروه صنعتی بارز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۳,۶۰۰,۰۲۶	۳,۳۱۲,۰۱۸,۵۶۲	۱۷,۶۴۲,۹۹۸	۱۶,۶۴۲,۹۹۸	(۱۳,۷۱۰,۷۷۹)	
۶۳	پالایش نفت تهران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۵,۴۷۶,۳۳۱	۳,۶۳۱,۱۹۱,۸۳۳	۱۸,۸۰۸,۴۷۱	۱۷,۷۷۷,۳۸۱	(۱۱۲,۳۰۱,۳۵۳)	
۶۴	گروه صنعتی پاکسو	۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۸,۹۶۴,۹۱۰	۲۶,۵۳۶,۵۳۵	۲۴,۵۳۶,۵۰۰	۵۴۰,۰۲۶,۰۴۵	
	جمع		۹۴۲,۵۹۷,۴۱۶,۸۳۳	۱,۰۱۱,۹۴۲,۳۷۸,۱۹۵	۴,۷۶۱,۱۲۰,۶۱۵	۴,۷۷۵,۸۱۸,۸۶۸	(۷۰,۵۰۴,۰۲۰,۹۵۶)	

ارقام نگر آریا
گروه سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت
گزارش

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

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		
۵۶۹,۴۴۶,۱۳۵	(۲۲۶,۳۹۵,۵۱۶)	(۳۲,۷۸۷,۷۲۲)	(۲۸,۱۳۱,۸۵۴)	۶,۸۲۳,۰۱۹,۵۳۱	۶,۵۵۷,۵۴۳,۵۹۱	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	ح. پارس خودرو
۸۶۰,۳۰۵۰۲	.	.	.	.	.	.	ح. عمران و توسعه فارس
(۵۴,۴۴۶,۷۰۲)	.	.	.	.	.	.	ح. مخبرات ایران
(۶۴,۰۸۱,۳۷۹)	.	.	.	.	.	.	ح. لبرینگ رمان سانی
(۲,۸۵۳,۳۹۲,۳۳۶)	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
.	(۳,۰۹۹,۳۰۸,۶۷۲)	(۱۰۳,۴۲۲,۴۷۶)	(۱۰۹,۴۳۱,۵۵۶)	۷۷,۳۱۷,۷۴۶,۹۲۳	۷۴,۴۳۱,۳۰۲,۳۸۳	۱۵,۸۵۰,۹۷۷	ح. ایران ترانسفو
.	(۲۲۶,۶۲۴,۰۹۷)	(۴,۴۲۰,۵۹۹)	(۴,۶۷۶,۹۹۲)	۱۰,۹۸۶,۴۵,۴۸۰	۸۸۴,۱۱۸,۹۷۴	۳,۴۵۴,۸۶۰	ح. توسعه معادن و فلزات
.	(۷۰۵,۸۴۳,۰۸۵)	(۷,۷۳۳,۳۰۳)	(۸,۱۸۱,۸۲۹)	۲,۳۳۶,۵۸۸,۷۵۶	۱,۵۴۶,۶۶۰,۸۰۳	۲,۵۸۲,۶۶۶	ح. صنایع پتروشهر (هلدینگ)
(۱۶۴,۳۰۹,۰۴۱)	(۳۸۵,۳۶۹,۶۱۲)	(۱۰,۵۸۹,۲۰۰)	(۹,۰۸۵,۵۳۹)	۲۷,۰۸۳,۴۳۴,۶۷۶	۲۶,۷۱۷,۸۳۹,۸۰۳	۶۷,۵۰۰,۰۰۱	ح. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	.	.	.	۱۴۳,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۹۸۰۰,۰۰۰	ح. شرکت ارتباطات سیار ایران
.	(۳۳۴,۸۲۷,۸۶۴)	(۵۷۵,۹۷۴)	(۵۴۷,۱۷۶)	۲,۳۹۵,۹۳۹,۶۶۰	۱,۹۶۳,۲۳۴,۶۴۶	۵,۵۱۹,۰۸۵	ح. شرکت بیمه اتکالی 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
(۲,۵۵۸,۴۷۹,۸۲۱)	(۳,۲۷۸,۶۹۴,۸۹۳)	(۲۴۲,۸۰۶,۴۹۴)	(۲۳۹,۱۵۸,۸۰۷)	۲۷۵,۱۴۹,۲۷۶,۷۲۶	۲۷۲,۳۵۲,۵۴۵,۱۳۵		جمع

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

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		
۱,۴۶۷,۹۵۲,۲۲۷	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	۱۰۰,۳۳۹,۴۸۳,۱۰۰	۱۰۰,۸۸۸	اسناد خزانه اسلامی ک مدت ۹۵۱۲۳۵
.	۱۱,۷۱۹,۴۶۲,۵۷۶	.	.	۸۸,۲۸۰,۵۳۷,۴۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۳۳
.	۱۰,۶۸۶,۹۲۲,۸۶۳	.	.	۸۹,۳۱۳,۰۷۷,۱۳۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
.	۱۴,۳۲۲,۵۴۴,۷۴۱	.	.	۹۵,۶۵۲,۴۵۵,۳۵۹	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	۱۲,۵۲۳,۰۹۶,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	اوراق مشارکت
۶۲۵,۲۶۸,۴۸۶	.	.	.	.	.	.	اجاره رانل ماهانه ۲۱٪
۵۳,۱۹۷,۱۷۸	.	.	.	.	.	.	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۱۰۴,۹۶۱,۷۳۹	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۳۳
۴۴,۸۴۷,۴۱۸,۵۵۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۱۹,۱۷۴,۸۹۶,۸۲۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۵,۹۲۱,۲۰۵,۱۴۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۱۰,۲۵۶,۷۰۰,۱۱۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۴۹۴,۳۱۸,۸۶۲	.	.	.	.	.	.	اوراق اجاره جوبار ۹۹۰۲۱۲
۱,۲۵۳,۶۲۹,۲۷۴	.	.	.	.	.	.	سلف بنزین سناره خلیج فارس ۹۶۱
۱۰,۸۹۳,۳۹۰,۹۵۶	.	.	.	.	.	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره-۳
۱۸,۴۶۸,۵۷۸	.	.	.	.	.	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره-۴
۸۵۱۷,۰۷۰	.	.	.	.	.	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره-۵
۵۹۸,۴۴۴,۳۱۶	.	.	.	.	.	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره-۳۸۰
۴۷,۰۸۰,۹۹۴	.	.	.	.	.	.	سلف موزی استاندارد نفت کوره-۳۸۰
۱,۲۷۳,۳۰۷,۵۶۸	.	.	.	.	.	.	سلف موزی برق سهندج مینا 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 یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰		یادداشت
ریال		ریال		
(۴۵۴,۳۴۵,۶۷۱)		۱۲۱,۰۶۴,۱۳۲,۳۸۵		۱۸-۱
۹۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰		(۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۳۰)		۱۸-۲
(۳۶۲,۸۸۳,۲۸۵,۶۷۱)		(۳,۳۳۲,۷۷۲,۱۳۵)		

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰		سود (زیان) تحقق یافته		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰		سود (زیان) تحقق یافته		ردیف	
ریال		ریال		ریال		ریال			
(۳۸۸,۳۲۰,۵۳۳)	۴۹,۵۷۰,۳۹۸,۸۶۹	(۱,۳۱۹,۸۹۷,۰۰۰)	(۱,۱۵۸,۹۰۲,۱۵۰)	۱۹۲,۰۳۰,۳۰۱,۹۸۱	۲۴۳,۹۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	اسان براداشت بر نشین
۸,۱۹۶,۷۵۹,۵۱۱	(۱۷,۵۵۲,۳۴۳,۴۹۳)	(۸۳۲,۱۶۷,۰۰۰)	(۷۹۰,۵۵۸,۶۵۰)	۱۸۳,۴۳۰,۱۷۸,۴۳۰	۱۶۶,۴۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۲	ایران ترانسکو
(۸۴,۳۶۸,۳۴۵,۳۹۰)	۳۱,۱۵۵,۳۰۵,۷۶۱	(۱,۴۵۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۳,۳۵۷,۰۰۰)	۲۵۱,۱۸۷,۳۷۷,۳۳۹	۲۹۱,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	ایران خودرو
(۱۷,۸۷۵,۹۱۱,۸۵۵)	(۲۵,۴۱۷,۱۳۷,۵۹۵)	(۳۲۸,۴۷۰,۰۰۰)	(۳۱۷,۰۴۶,۵۰۰)	۷۰,۶۶۵,۶۱۱,۰۹۵	۴۵,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	ایران خودرو و تیل
	(۱,۵۶۰,۰۰۰)	-	(۸۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۷۶۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	اختیاری قتیعی بانک ملت ۷۰۷
	۸۰۸,۹۳۶,۱۶۴	-	(۴۷۰,۰۰۰)	۳۶۱,۳۷۳,۷۶۶	۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶	اختیاری قتیعی ریل سیر کوثر ۹۷۸۰۸
	(۴۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰۰,۰۰۰)	۵۰,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	اختیاری قتیعی فولاد خورستان
(۷۰,۱۳۳,۹۲۸,۸۵۵)	(۱۶,۵۵۸,۷۱۱,۶۵۰)	(۳۳۳,۶۶۰,۰۰۰)	(۳۱۶,۹۷۷,۰۰۰)	۸۲,۶۰۰,۷۴۶,۶۵۰	۶۶,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	بانک صادرات ایران
۳,۳۹۷,۴۴۱,۹۴۵	(۳,۵۱۳,۶۰۳,۰۴۷)	(۲,۰۶۴,۷۱۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۹,۵۷۴,۵۰۰)	۴۵۱,۳۳۳,۱۸۵,۴۷۰	۴۱۲,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۹	بانک ملت
	۱۷۰,۶۵۰,۳۶۹	(۲۳,۰۶۱,۵۱۱)	(۴۰,۹۰۸,۴۳۵)	۸,۳۵۶,۶۸۱,۸۴۵	۸,۶۱۲,۳۰۲,۱۶۰	۴,۱۵۵,۰۰۰	۴,۱۵۵,۰۰۰	۱۰	بانک خاورمیانه
(۹,۳۲۴,۵۱۲,۳۵۴)	(۶۰,۲۳۶,۴۰۷)	(۳۳۳,۹۷۵,۰۰۰)	(۳۱۷,۱۷۶,۳۵۰)	۶۶,۷۷۵,۹۷۵,۱۵۷	۶۶,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	پارس خودرو
(۱,۶۱۳,۰۶۶,۶۰۲)	۳۱,۸۳۸,۱۶۷,۱۳۷	(۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۴,۶۵۰,۰۰۰)	۶۰,۶۵۱,۱۸۲,۸۶۳	۹۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پالایش نفت اصفهان
	(۱,۸۳۳,۱۹۳,۷۷۵)	(۳۷۷,۶۲۶,۸۹۲)	(۳۵۸,۷۴۵,۵۴۷)	۷۶,۶۲۲,۱۹۸,۷۴۰	۷۵,۵۲۵,۳۷۸,۴۰۴	۱۰,۹۸۰,۷۱۸	۱۰,۹۸۰,۷۱۸	۱۳	پالایش نفت بندر عباس
(۳,۳۶۲,۰۳۵,۶۰۱)	۱۷,۳۶۸,۰۴۶,۱۰۷	(۳۹۸,۷۳۲,۵۰۰)	(۳۸۳,۷۹۵,۸۷۵)	۴۱,۷۷۵,۹۲۵,۵۱۸	۵۹,۷۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	پالایش نفت تبریز
	(۳,۶۱۶,۷۷۶)	(۷۸۴,۸۸۵)	(۷۴۵,۶۴۱)	۱۵۸,۰۶۲,۲۲۵	۱۵۶,۹۷۶,۹۷۵	۴۰,۶۱۵	۴۰,۶۱۵	۱۵	پالایش نفت تهران
	(۳۷,۰۳۶,۸۵۵)	(۵۶,۸۱۲,۰۰۰)	(۵۳,۹۷۱,۴۰۰)	۱۱,۵۳۱,۹۸۳,۴۵۵	۱۱,۳۶۱,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۶	پتروشیمی لاوان
	(۴۸۷,۳۱۰,۵۹۷)	(۶۸,۰۳۴,۵۱۴)	(۶۴,۶۳۲,۷۸۹)	۱۳,۹۶۱,۵۴۶,۱۴۲	۱۳,۶۰۶,۰۱۸,۴۸۴	۱,۴۹۷,۵۶۸	۱,۴۹۷,۵۶۸	۱۷	پتروشیمی جم
(۳,۸۵۸,۳۰۱,۹۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	۱۸	پتروشیمی مازون
۲,۳۱۳,۰۶۸,۳۴۴	۹,۸۸۴,۶۷۹,۷۳۳	(۵۷۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۸۱۰,۰۰۰)	۱۰,۴۰۹,۴۴۷,۱۰۳,۶۸۸	۱۱۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	پتروشیمی مبین
(۱,۴۶۹,۳۶۹,۶۸۵)	(۱۳,۷۷۳,۱۹۶,۰۰۰)	(۳۱۰,۹۹۶,۰۰۰)	(۳۹۵,۴۴۶,۳۰۰)	۷۵,۳۴۴,۹۵۳,۸۰۸	۶۲,۱۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰	تالوارو کلو میناله
	(۷۱,۵۳۶)	(۳۴,۸۵۶)	(۳۳,۶۱۳)	۴,۹۴۲,۲۶۷	۴,۹۷۱,۳۰۰	۳۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۲۱	تالین سرمایه اسید
۳۷۷,۷۵۳,۵۵۱	۳,۱۳۱,۶۸۹,۸۳۵	(۱۶۰,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۵۳,۱۵۳,۰۰۰)	۲۸,۵۹۷,۹۹۸,۱۷۵	۳۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۲	تراکتور ساز کابلان
(۱,۲۸۴,۸۳۹,۳۶۸)	(۵,۲۰۶,۸۳۵,۳۶۰)	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰)	۳۳,۲۷۶,۰۳۵,۲۶۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	توسعه منابع پتروشیمی (تالینک)
	(۱,۴۶۵,۳۸۹,۵۱۷)	(۱۱,۹۷۶,۵۰۰)	(۱۱,۳۷۶,۷۵۰)	۲۵,۱۸۴,۸۴۷,۷۶۷	۲۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	توسعه منابع روی ایران
۵۴۵,۴۱۳,۴۱۶	۹,۱۵۴,۶۶۹,۱۴۳	(۱۹۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۸۴,۹۶۵,۰۰۰)	۲۹,۴۰۵,۶۶۵,۸۵۷	۳۸,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	توسعه منابع فولاد
(۴۰,۶۲۵,۰۸۴۱)	-	-	-	-	-	-	-	۲۶	تولید خودرو
(۹۰,۱۶۲,۶۱۶)	۱	-	-	(۱)	-	-	-	۲۷	خدمات انفورماتیک
(۳۹۵,۹۳۷,۵۳۳)	(۳,۵۸۱,۷۹۳,۷۳۳)	(۳۳۰,۰۴۵,۰۰۰)	(۳۳۲,۰۴۲,۷۵۰)	۶۹,۹۳۷,۷۰۴,۹۷۳	۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵۰,۰۰۰	۲۳۵۰,۰۰۰	۲۸	ریل سیر کوثر
	(۳,۳۳۶,۵۸۱,۶۶۵)	(۷۷۴,۴۸۲,۷۵۰)	(۷۳۵,۷۵۸,۶۱۳)	۱۵۸,۱۱۹,۹۶۶,۸۰۲	۱۵۴,۸۹۶,۵۵۰,۰۰۰	۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۲۹	ریل پردر سیر
(۱,۳۰۲,۰۴۳,۱۳۵)	(۱,۳۰۲,۰۴۳,۱۳۵)	(۴۷۰,۸۸۰,۰۰۰)	(۴۷۰,۳۲۶,۰۰۰)	۱۰۶,۴۴۵,۷۱۵,۱۳۵	۹۴,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	سرمایه گذاری دارایی تسلیس

تقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری یادآرد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به
۱۳۹۵/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱	جمع نقل از صفحه قبل	۱,۳۹۴,۶۲۷,۰۹۸	۲,۱۷۶,۹۱۳,۹۸۱,۵۸۷	۲,۱۴۸,۰۸۹,۱۸۴,۳۴۵	۱۰,۳۳۵,۸۵۲,۶۶۳	(۱۰,۸۷۳,۸۴۴,۹۰۸)	۶,۸۹۵,۰۹۹,۶۷۱	(۱۲۷,۱۵۲,۷۲۳,۸۲۱)
۳۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷,۵۲۸	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	۱۰,۰۸۷,۸۳۶,۱۷۶	۲۵,۴۳۶,۲۵۰	۳۶,۷۷۵,۰۰۰	۲,۷۶۱,۲۲۵,۲۳۳	(۱۰,۰۷۹,۹۱۱,۴۳۳)
۳۳	صندوق سبحان	۱۵,۸۵۳,۵۴۰	۵۲,۶۹۵,۹۳۹,۹۸۰	۵۰,۵۴۴,۴۴۰,۸۶۳	۸۹,۶۰۴,۰۰۰	۴۴,۳۲۰,۰۰۰	۳,۱۱۲,۵۶۹,۵۶۳	۸۸,۱۳۰,۰۲۹۶
۳۴	صندوق صبا	۸,۷۷۲	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	۲۴,۹۹۹,۱۳۸,۵۸۸	۱۵۹,۵۱۸,۷۷۵	۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰	۱,۷۱۹,۹۰۸,۴۹۶	۰
۳۵	صندوق سرمایه‌گذاری سهام آشنا	۲۴,۶۵۳	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	۲۴,۹۹۹,۸۴۳,۰۵۷	۲۰,۳۷۷,۵۰۰	۲۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۸,۳۲۷,۶۰۵	۰
۳۶	عمران توسعه فارس	-	-	-	۱۸۹,۷۷۷,۷۸۵	۲۴۱,۴۲۵,۰۰۰	۰	(۷۸۵,۸۳۷,۱۳۵)
۳۷	C تولیدی شیشه‌سازی	۱۸,۵۰۰	۲۰,۳۶۸,۵۰۰	۱۶,۹۳۸,۶۷۲,۶۳۷	۲۵,۰۹۰,۳۷۱,۳۰۳	۲۴۱,۴۲۵,۰۰۰	۳,۲۳۱,۲۲۴,۴۸۸	۰
۳۸	C ملی صنایع مس ایران	۳,۰۰۰	۳,۹۸۴,۰۰۰	۲,۶۸۸,۰۰۰	۲۳۹	۱۹,۹۳۰,۰۰۰	۱,۳۵۷,۱۵۶,۰۰۰	۰
۳۹	C پارس خودرو	-	-	-	۱۸,۵۲۵,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۵۴۰,۷۸۰,۹۶۳
۴۰	C سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	۱۸,۵۲۵,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	(۵۹۱,۴۶۵,۳۷۵)
۴۱	C لبرینگ رانان سایپا	۳۹,۰۰۰	-	-	۱۸,۵۲۵,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۹,۵۶۶,۹۴۰
۴۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	۲۵,۴۳۶,۲۵۰	۳۶,۷۷۵,۰۰۰	۰	۰
۴۳	نیرو محرکه	۳۰,۰۰۰	۵,۳۵۵,۰۰۰	۶,۷۰۰,۲۰۹,۱۵,۳۳۴	۸۹,۶۰۴,۰۰۰	۴۴,۳۲۰,۰۰۰	۰	۰
۴۴	سرمایه‌گذاری مسکن	۲۴,۰۰۰	۱۸,۸۶۴,۰۰۰	۲۲,۳۶۵,۶۲۸,۲۱۷	۱۰۷,۳۰۲,۰۵۰	۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰	۰	(۱,۳۹۸,۱۱۸,۸۹۱)
۴۵	زامیاد	۳۰,۰۰۰	۲۲,۵۹۰,۰۰۰	۲۹,۴۱۳,۱۱۵,۰۱۲	۱۵۹,۵۱۸,۷۷۵	۱۱۲,۹۵۰,۰۰۰	۰	(۳,۹۸۹,۲۴۵,۷۱۷)
۴۶	شرکت بیمه اتکالی امنیت	۷۸,۳۴۰	۲۳,۵۸۲,۹۰۰	۳۷,۱۳۵,۴۰۸,۰۰۳	۱۰۴,۳۸۶,۰۰۰	۱۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۰	(۱,۶۱۷,۳۵۵,۰۷۷)
۴۷	ماشین‌سازی راک	۳۰,۵۰۰	۲۱,۹۷۶,۰۰۰	۲۴,۱۱۵,۳۳۹,۰۷۸	۲۰,۳۷۷,۵۰۰	۲۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	(۱۵,۵۵۲,۶۶۸,۹۴۵)
۴۸	لبرینگ رانان سایپا	۳۹,۰۰۰	۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۵۱,۵۵۱,۳۲۸	۱۸۹,۷۷۷,۷۸۵	۱۹۹,۷۶۶,۱۰۰	۰	(۱۲,۰۲۲,۹۷۷,۸۳۰)
۴۹	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲۵,۹۱۰	۳۹,۵۳۲,۲۲۰	۴۲,۳۱۶,۹۱۸,۸۱۶	۲۲۹,۳۵۳,۷۵۰	۲۴۱,۴۲۵,۰۰۰	۰	۰
۵۰	مدنی و صنعتی گل گهر	۱۵,۰۰۰	۴۸,۳۸۵,۰۰۰	۲۵,۰۹۰,۳۷۱,۳۰۳	۲۵,۰۹۰,۳۷۱,۳۰۳	۲۴۱,۴۲۵,۰۰۰	۰	۰
۵۱	فولاد مبارک اصفهان	۱۸۲,۶۰۰	۵۷۷,۷۱۴,۰۰۰	۴۵۱,۴۵۱,۶۹۱,۶۳۳	۲۵,۰۹۰,۳۷۱,۳۰۳	۲۴۱,۴۲۵,۰۰۰	۰	۰
۵۲	سرمایه‌گذاری سایپا	۱۰,۲۰۰	۷۷,۸۸۸,۰۰۰	۱۰,۶۶۳,۰۵۳۳,۹۰۴	۳۶۰,۴۶۸,۰۰۰	۳۶۹,۴۶۰,۰۰۰	۰	۰
۵۳	سایپا	۷۴,۷۰۰	۷۷,۳۸۹,۴۰۰	۹۷,۳۴۳,۷۶۵,۰۸۰	۳۶۹,۴۶۰,۰۰۰	۳۶۹,۴۶۰,۰۰۰	۰	۰
۵۴	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱,۷۰۰	۱۰,۱۴۹,۰۰۰	۱۰,۱۹۷,۵۲۲,۶۹۷	۴۸,۳۰۷,۷۵۰	۵۰,۷۴۵,۰۰۰	۰	۰
۵۵	گروه بیمین	۸۲,۰۰۰	۹۱,۵۱۲,۰۰۰	۷۹,۳۹۱,۴۵۱,۷۸۸	۴۳۴,۶۸۲,۰۰۰	۴۵۷,۵۶۰,۰۰۰	۰	۰
۵۷	به پرداخت ملت	۳,۶۰۰	۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۹۷,۳۷۸,۹۸۳	۳۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۵۸	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۳۳,۵۰۰	۱۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۴۷,۱۳۳,۹۱۸,۸۱۳	۵۲۳,۷۶۱,۲۵۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۵۹	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۶۵,۰۰۰	۱۹۷,۲۹۰,۰۰۰	۱۲۵,۸۴۰,۳۳۴,۳۳۴	۵۲۳,۷۶۱,۲۵۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۶۰	مخابرات ایران	۷۰,۰۰۰	۱۳۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۹۶,۰۷۸,۹۵۶	۶۹۹,۶۳۷,۵۰۰	۷۳۶,۴۵۰,۰۰۰	۰	۰
۶۱	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴,۰۰۰	۱۳۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۹۶,۰۷۸,۹۵۶	۶۹۹,۶۳۷,۵۰۰	۷۳۶,۴۵۰,۰۰۰	۰	۰
۶۲	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴,۰۰۰	۱۳۹,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۹۶,۰۷۸,۹۵۶	۶۹۹,۶۳۷,۵۰۰	۷۳۶,۴۵۰,۰۰۰	۰	۰
۶۳	فولاد خورشید	۸۶,۰۰۰	۴۰,۶۳۴,۰۰۰	۳۳,۰۵۹,۳۶۴,۷۸۷	۱۹۲۹,۷۵۴,۰۰۰	۲۰,۳۱۰,۳۷۰,۰۰۰	۰	۰
۶۴	فولاد کاوه جوب کیش	۱,۵۰۰	۲,۹۴۳,۵۰۰	۲,۹۹۱,۶۹۹,۷۳۴	۱۸,۸۷۲,۶۲۵	۱۹,۷۱۷,۵۰۰	۰	۰
۶۵	به پرداخت ملت	۵۵,۰۰۰	۲۰,۷۰۹,۵۰۰	۱۸,۷۹۵,۸۳۶,۳۷۷	۹۸۷,۹۹۹,۲۵۰	۱۰,۳۹۰,۹۷۵,۰۰۰	۰	۰
۶۶	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۱۲,۷۰۰	۱۷۳,۷۷۵,۹۰۰	۲۱۴,۰۵۳,۰۵۵,۵۷۱	۸۲۵,۴۲۵,۵۷۵	۸۶۸,۸۷۹,۵۰۰	۰	۰
۶۷	ملی صنایع مس ایران	۹۷,۰۰۰	۲۳۷,۸۵۳,۰۰۰	۱۷۲,۹۷۹,۷۰۲,۹۵۳	۱,۰۸۳,۳۰۱,۷۵۰	۱,۱۳۹,۳۵۰,۰۰۰	۰	۰
۶۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۷,۰۰۰	۲۹۰,۴۲۸,۰۰۰	۲۴۸,۹۵۲,۹۹۱,۵۰۰	۱,۳۷۹,۲۲۵,۰۰۰	۱,۴۵۰,۱۴۰,۰۰۰	۰	۰
۶۹	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۳,۰۰۰	۶۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۵۵,۶۸۷,۰۲۰,۲۵۳	۳,۱۹۷,۲۲۵,۰۰۰	۳,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۷۰	تادئیر داری ایران	۴,۰۰۰	۱۳,۳۴۰,۰۰۰	۱۸,۲۴۶,۸۱۴,۳۱۸	۶۲,۸۹۰,۰۰۰	۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰
۷۱	سیایی دپ ارض اصفهان	۱۲,۰۰۰	۱۱,۴۳۶,۰۰۰	۱۰,۳۸۷,۰۳۷,۳۹۰	۵۴,۳۳۱,۰۰۰	۵۷,۱۸۰,۰۰۰	۰	۰
	جمع	۳,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۰۰۰

ارقام تکراری
در یک نسخه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود تحقق نیافته ریال
۱	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱	۹۹,۱۷۴	۷۰,۸۸۸,۳۸۵,۱۱۳	۶۷,۴۳۸,۳۲۰,۰۰۰	.	.	۳,۴۵۰,۰۶۵,۱۱۳	.
۲	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸	۵۰,۰۰۰	۴۱,۴۰۴,۵۵۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۱۸,۲۹۹	.	۱,۲۷۴,۵۳۱,۷۰۱	.
۳	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۶	۵۰,۰۰۰	۴۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۲۲۱,۵۵۰,۰۰۰	.
۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	.	۳-	.	.	۳	.
۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۲,۳۷۶,۰۰۰	۲,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۶۲۹,۱۵۶,۶۷۵	۱,۶۵۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	(۲۶,۲۷۹,۲۵۶,۶۷۵)	۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰
۶	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۸	۲۳,۱۱۵	۱۶,۶۱۶,۳۳۳,۳۲۵	۱۵,۹۴۹,۳۵۰,۰۰۰	.	.	۶۶۶,۹۸۳,۳۲۵	.
۷	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۱۵	۱۳۴,۶۴۴	۹۷,۹۱۰,۴۲۳,۹۲۰	۹۴,۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۸۵,۰۵۷	.	۳,۵۸۸,۶۳۸,۸۶۳	.
۸	اجاره دولت - واجد شرایط خاص ۹۹۱۱۲۴	۱۱,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۷۴,۵۶۴,۰۸۱	۶,۹۳۸,۳۵۰	.	۸۸,۴۹۷,۶۶۹	.
۹	سلف مواری برق گروه مینا ۹۷۱	۸۵۰,۰۰۰	۲۴۲,۷۵۳,۳۲۰,۰۲۰	۲۴۱,۷۴۵,۱۳۸,۲۵۰	۱۷۵,۹۹۶,۱۵۷	.	۸۳۲,۱۸۵,۶۱۳	.
۱۰	مراجعه سلامت - مواجد شرایط خاص ۱۴۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	.	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	.
۱۱	اجاره رایتل ۲ - سه ماهه ۲۲ درصد	۱۸,۰۲۰	۱۹,۳۵۹,۴۶۲,۶۴۰	۱۹,۲۹۲,۵۵۸,۱۶۱	۱۴,۰۳۵,۶۱۰	.	۵۳,۸۶۸,۸۶۹	.
جمع			۲,۸۶۵,۸۲۴,۰۲۵,۰۱۷	۲,۸۷۸,۹۷۹,۸۸۷,۱۶۷	۱,۹۸۴,۳۲۳,۳۷۳	.	(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)	۱,۱۵۱,۱۷۱,۰۴۰



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۵۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۹۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۳۸	-	۹۳,۵۰۴,۰۰۰,۰۳۸	-
شرکت پتروشیمی مارون	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۳۴,۵۳۱	۴,۶۵۰	۱۶۰,۵۶۹,۱۵۰	-	۱۶۰,۵۶۹,۱۵۰	-
شرکت تایدواتر خاورمیانه	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۷۲۲,۹۰۷	۸,۹۵۳,۲۷۷,۰۹۳	۲,۸۱۰,۳۳۹,۷۹۳
شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۶۴,۶۷۴,۸۷۵	۳۳۳	۲۱,۵۳۶,۷۳۳,۳۷۵	-	۲۱,۵۳۶,۷۳۳,۳۷۵	۲۲,۷۱۲,۸۸۱,۶۸۵
تولید محور خودرو	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	۲,۵۹۰,۳۵۸	۱۰	۲۵,۹۰۳,۵۸۰	-	۲۵,۹۰۳,۵۸۰	-
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۴,۲۵۰,۱۷۸	۲۰۰	۸۵۰,۰۳۵,۶۰۰	-	۸۵۰,۰۳۵,۶۰۰	-
شرکت ایران خودرو	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵	۱,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۵۵۵,۵۵۶
شرکت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴۰,۹۶۱,۵۹۳	۲۴۰	۹,۸۳۰,۷۸۲,۳۲۰	-	۹,۸۳۰,۷۸۲,۳۲۰	-
شرکت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۱۴۳,۹۹۹,۳۶۵	۱۰۰	۱۴,۳۹۹,۹۳۶,۵۰۰	-	۱۴,۳۹۹,۹۳۶,۵۰۰	-
شرکت ماشین سازی اراک	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۱۰,۵۲۶	۱,۴۴۰,۷۸۹,۴۷۴	-
شرکت بیمه اتکالی امین	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۹۰,۰۱۴	۴,۴۳۶,۹۶۰,۹۸۶	-
شرکت آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	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
لیزیگ رایان سایا	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	-	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۰,۳۲۸,۶۳۸
شرکت سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۶۴,۹۱۲,۲۸۱
شرکت گروه بهمن	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۶۵۴,۳۲۱	۹,۰۱۲,۳۴۵,۶۷۹	۷,۸۶۹,۰۹۸,۸۵۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	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	-	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 سایا	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	-	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	-	-	-	-	-	-	-	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	-	۳۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت ایران ترانسکو	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۱۵,۸۹۹,۹۰۰	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	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۱	۹۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۹۳,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۵۲۲,۸۷۶	۱۳,۳۵۹,۴۷۷,۱۲۴	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۹,۳۶۵,۴۲۲	۱,۵۷۰	۱۴,۵۴۶,۷۱۲,۵۴۰	-	۱۴,۵۴۶,۷۱۲,۵۴۰	-
ریل پرداز سیر	۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۵,۷۷۲	۴۸۰,۱۳۴,۲۲۸	-
جمع					۴۵۲,۹۶۰,۸۱۲,۱۰۳	۳,۱۴۷,۶۰۰,۷۸۱	۴۴۹,۸۱۲,۱۰۳,۳۲۲	۲۲۴,۵۳۲,۹۳۲,۲۱۴

ارقام نگار
موسسه حسابداری و خدمات مالی
گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می‌باشد:

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

۲۰-۱ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		شعبه	نام بانک
۱۳۹۵/۹/۳۰	۱۳۹۶/۹/۳۰	۱۳۹۵/۹/۳۰	۱۳۹۶/۹/۳۰		
سود خالص	سود خالص	هزینه توزیع سود سپرده	درصد سود	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۸۳,۱۹۱,۸۱۴,۳۹۱	۲,۵۲۱,۰۶۷	۱۷۵	۱۲	۲,۵۲۱,۲۴۲	مرکزی
۴۵,۲۰۳,۵۴۰,۳۵۳	۴۳,۴۷۱,۸۹۱,۰۵۱	۴,۷۹۱	۱۰	۴۳,۴۷۱,۸۹۵,۸۴۲	ملاصدرا
۷,۱۹۹,۵۰۵,۶۵۲,۳۷۵	۵۳۴,۷۹۴,۵۸۶,۷۹۰	۱,۹۹۰,۰۲۲	۸/۵	۵۳۳,۷۹۴,۵۷۶,۸۱۲	کیش
۱,۰۴۱,۲۵۲,۱۳۸,۵۰۸	۳۰,۱۳۸,۳۹۵,۵۰۵	۵۶,۴۸۴	۸/۵	۳۰,۱۱۸,۳۵۱,۹۸۹	قشم
۲۶۵,۶۷۱,۵۸۸,۲۸۶	۵,۴۱۹,۷۲۲,۸۰۹	۵,۶۳۲	۸/۵	۵,۴۱۹,۷۲۸,۴۳۱	جلفا
۲۰۹,۱۹۲,۹۴۹,۱۳۳	۱۴,۴۲۲,۳۰۹,۳۶۸	۵۰,۶۸۸	۸/۵	۱۴,۴۲۲,۲۱۴,۴۳۶	آبادان
۶۳۱,۷۰۴,۰۷۵,۱۴۱	۶,۶۰۴,۷۹۵,۳۷۶,۴۱۴	۷۱,۰۵۲,۳۷۳	۲۰	۶,۶۰۴,۸۶۶,۴۸۸,۷۸۷	کیش
-	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۱۵	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	مستقل قشم
-	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۱۵	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	مستقل قشم
-	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۱۵	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	مستقل قشم
-	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۱۵	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	مستقل قشم
-	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰	۹۳,۰۴۴,۱۳۶	۱۵	۹۳,۲۵۳,۴۲۴,۶۳۶	مستقل قشم
-	۳۴,۲۸۰,۸۲۱,۹۰۹	۳۴,۲۸۰,۸۲۱,۹۰۹	۱۵	۳۴,۲۸۰,۸۲۱,۹۰۹	مستقل قشم
-	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱	۱۵	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱	مستقل قشم
-	۵,۳۶۱,۶۱۱,۴۴۲	۵,۳۶۱,۶۱۱,۴۴۲	۱۵	۵,۳۶۱,۶۱۱,۴۴۲	تخصصی توریس
-	۲۴۹,۶۳۲,۱۱۴	۲۴۹,۶۳۲,۱۱۴	۱۵	۲۴۹,۶۳۲,۱۱۴	احمد قنیر
-	۸,۱۷۳	۲	۱۵	۸,۱۷۴	مرکزی
۹,۵۷۵,۷۲۱,۷۲۷,۹۸۶	۷,۸۲۵,۳۹۹,۴۸۹,۹۷۸	۵۳۸,۳۲۵,۲۲۷		۷,۸۲۵,۵۷۸,۲۸۴,۲۰۵	

جمع نقل به صفحه بعد

بانک سپه شماره حساب ۱۳۴۹۶۲۸۰۰۴

بانک تجارت شماره حساب ۱۰۴۴۵۵۷۱۹

بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۶۰۹۵۰۴۶

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۶۴/۵۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۷۲/۵۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۳/۵۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۴,۲۲

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۲۲۳۱۱۰۰۵۱,۴۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۴۵,۴۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۸,۴۳

موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۰,۴۳

بانک شهر

بانک سرمایه

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

بانک شهر

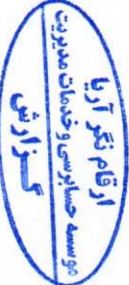
10

نام بانک	شعبه	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	قشم	۲۹,۹۰۶,۳۳۴,۵۰۱	۲۲	.	۷۸,۲۵۰,۳۹,۹۴۸,۹۷۸	۹,۵۸۷,۷۲۱,۷۴۷,۹۸۶
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	جلفا	۵۶,۶۴۳,۵۴۸,۰۱۲	۲۳	.	۲۹,۹۰۶,۳۳۴,۵۰۱	۱۸,۱۱۲,۹۶۸,۶۱۱
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	آبادان	۴۴,۶۰۱,۵۱۳,۳۷۰	۲۳	.	۵۶,۶۴۳,۵۴۸,۰۱۲	۴,۴۷۷,۴۹۰,۶۳۴
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	هفت تیر	۸۱,۸۵۱,۰۴۳,۹۳۲	۲۰	.	۴۴,۶۰۱,۵۱۳,۳۷۰	۴,۶۹۱,۹۰۷,۲۵۶
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	هفت تیر	۳,۹۹۳,۲۱۵,۹۱۰	۱۰	.	۸۱,۸۵۱,۰۴۳,۹۳۲	۷,۹۱۴,۳۷۸,۰۶۶
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	هفت تیر	۲۱,۶۵۵,۵۷۸	۱۰	.	۳,۹۹۳,۲۱۵,۹۱۰	۱۷,۰۰۶,۳۱۷
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	ملهری	۳۶,۸۸۷,۱۶۵,۵۰۶	۹	.	۲۱,۶۵۵,۵۷۸	۷,۳۸۰
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	پار ساعی	۱۴,۲۳۳,۸۴۷,۹۵۰	۱۰	.	۳۶,۸۸۷,۱۶۵,۵۰۶	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	ونک	۳,۱۶۷,۹۶۳,۵۲۷	۱۰	.	۱۴,۲۳۳,۸۴۷,۹۵۰	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	ونک	۱۷,۳۴۵,۱۲۳,۸۱۱	۱۰	.	۳,۱۶۷,۹۶۳,۵۲۱	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱,۱۹۴,۰۰۵,۹۰۳	۱۰	.	۱۷,۳۴۴,۱۳۹,۹۰۷	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۵۵۸,۵۹۵,۸۹۰,۳۸۷	۲۳	.	۱,۱۹۳,۹۷۲,۴۷۱	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۵۵۸,۵۹۵,۸۹۰,۳۸۷	۲۳	.	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۵۵۸,۵۹۵,۸۹۰,۳۸۷	۲۳	.	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۵۵۸,۵۹۵,۸۹۰,۳۸۷	۲۳	.	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۶۱,۹۲۶,۰۲۷,۳۷۶	۲۲	.	۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۶۱,۷۶۸,۶۲۹,۸۲۵	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک	۱۳۰,۳۳۹,۷۲۶,۰۰۴	۱۵	.	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	.
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب	چهارراه چکان کودک					

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲- سود اوراق با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
خالص سود اوراق	ریال	خالص سود اوراق	ریال	هزینه توزیع	ریال	نرخ سود درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۲,۱۴۱,۲۱۴,۱۹۴	۴۷۵,۳۷۲,۱۱۷,۸۸۶	۰	۲,۲۶۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۵
۰	۲۰۱,۵۱۴,۵۹۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۶/۰۹/۱۱
۰	۵۴,۱۲۰,۹۰۲	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۶/۰۹/۱۸
۰	۶۴,۲۵۲,۳۶۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۶/۰۹/۲۶
۴,۶۱۴,۲۴۸,۸۷۲	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲
۳,۱۳۶,۸۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
۳۳۴,۶۶۳,۱۵۶	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۹
۶۴۸,۲۰۵,۲۱۹	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۰۴/۲۸
۰	۵,۳۳۹,۰۹۳,۴۱۸	۰	۹۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۵/۲۱
۰	۳,۰۵۷,۵۳۴,۲۳۹	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۸
۰	۲,۸۱۰,۹۵۸,۹۱۱	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۶/۰۶
۰	۱,۰۷۳,۴۲۲,۶۰۰	۰	۲۳,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۸
۰	۱,۶۲,۷۳۹,۷۲۰	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۱۲
۰	۵۸۰,۹۰۹,۰۸۰	۰	۱۳۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۱۵
۳۷۰,۸۷۵,۲۴۱,۴۶۳	۴۹۳,۹۴۵,۸۳۵,۴۳۴	۰	۲,۶۷۲,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	جمع	جمع



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای 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	۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۴,۲۹۴,۹۲۹,۲۸۰	۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰	

۲۱-۱ درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری:

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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

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
۱۱۲,۰۰۱,۹۳۱,۸۰۲	۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶	جمع



یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای 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	.	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
۱,۳۰۰,۷۷۱,۲۵۷,۱۲۵	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	
۳۸,۹۰۱,۱۴۴,۴۴۳	۵۲۹,۵۵۶,۶۰۸,۸۴۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۵۱,۶۷۵,۳۰,۱۹۷)	(۳۶۰,۰۱۹,۰۱۱,۵۵۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۸۷,۲۲۵,۴۱۴,۲۴۶	۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۶- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.
۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰			
درصد متک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد متک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۰۰۱۶۲٪	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۳۰۷٪	۱۹,۰۰۰	۰/۰۰۳۴٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی و مدیریت	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۰۱۶٪	۱۰۰	۰/۰۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای بابک حقیقی مهنانداری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۰۴۴٪	۲,۶۲۰	۰/۰۰۰۶٪	۴,۷۵۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	آقای مازار حقیقی مهنانداری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۳۶۹٪	۲۲,۷۲۰	۰/۰۰۳۱۱٪	۲۴,۸۵۴	عادی و ممتاز	جمع		

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰

مانده طلب (بدهی)-		شرح معامله		نوع وابستگی		طرف معامله	
ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله				
ریال		ریال					
(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)	طی سال	۸,۸۹۴,۹۶۱,۷۵۵,۱۴۸	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر صندوق		شرکت کارگزاری آبان	
۱۸,۸۶۰,۱۹۰,۱۶۸	طی سال	۱۲۸,۴۲۰,۸۱۴,۳۱۴	کارمزد مدیریت				
۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷	طی سال	۱۴۹,۱۲۱,۶۸۶,۰۶۸	کارمزد ضامن نقد شوندگی	ضامن نقد شوندگی و مدیریت ثبت		شرکت اعتباری کوثر مرکزی	
۴,۸۱۶,۶۴۰,۰۰۰	طی سال	۳,۴۳۵,۲۸۰,۰۰۰	کارمزد مدیریت ثبت			بانک دی	
۱۷۰,۷۶۱,۱۲۴,۳۷۸	طی سال	۲۲,۳۰۱,۰۸۴	کارمزد ضامن سود آوری	ضامن سود آوری		شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	
۴۵۳,۹۸۵,۰۸۵	طی سال	۲,۹۰۷,۸۰۴,۶۲۳	کارمزد متولی	متولی		موسسه حسابرانی ارقام تکر آریا	
۷۹,۹۹۹,۹۷۴	طی سال	۷۸,۹۹۹,۹۷۶	کارمزد حسابرس	حسابرس			

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.