
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

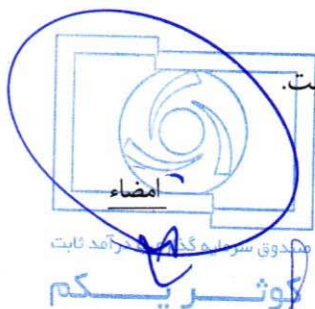
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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
۸-۱۲	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۳-۳۳	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 ۱۳۹۷/۰۱/۲۶ به تائید 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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۸۷۷,۰۳۵,۵۴۱,۳۳۵	۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸۰,۸۰۷,۵۹۰,۴۹۲,۴۱۲	۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴,۴۵۲,۵۷۶,۳۱۳,۶۷۸	۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲
۸ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶۷,۲۹۱,۷۹۱,۱۷۵	۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴
۹ حساب‌های دریافتی	۱,۰۹۲,۴۸۳,۲۴۷,۵۹۳	۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵۶۴,۵۳۹,۱۵۳	۴۷,۳۸۳,۲۴۸
۱۱ موجودی نقد	۴,۱۳۸,۸۹۸,۰۷۹	۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵
جمع دارایی‌ها	۹۲,۳۰۱,۶۸۰,۸۲۳,۴۲۵	۸۲,۶۵۸,۱۹۹,۶۷۰,۰۵۵
بدهی‌ها:		
۱۲ جاری کارگزاران	۷۰,۳۸۰,۳۶۲,۷۱۶	۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۱۶۱,۱۲۱,۷۵۷,۸۲۱	۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲
۱۴ بدهی به سرمایه‌گذاران	۱,۸۷۶,۴۲۱,۵۵۳,۷۷۶	۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶
۱۵ سایر پرداختی‌ها و ذخایر	۱۴۸,۴۲۳,۳۴۴,۰۶۱	۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹
جمع بدهی‌ها	۲,۲۵۶,۳۴۷,۰۱۸,۳۷۴	۲,۵۰۵,۸۴۲,۱۶۳,۰۵۴
خالص دارایی‌ها	۹۰,۰۴۵,۳۳۳,۸۰۵,۰۵۱	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

صورت سود و زیان			
یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱,۳۲۳,۷۷۸,۸۸۶	(۱۹,۹۹۸,۱۸۸,۵۰۳)	(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹۲,۲۸۱,۴۴۱,۴۵۸)	(۴۴۹,۲۲۶,۳۰۷,۷۶۳)	(۳۰۰۳۳,۷۷۲,۱۳۵)
سود سهام	۱۲۸,۶۹۹,۵۴۴,۲۱۳	۱۴۷,۰۰۵,۹۴۲,۸۵۱	۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۲۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴,۰۸۵,۲۳۸,۵۵۸,۳۴۵	۳,۵۴۳,۳۰۱,۸۲۸,۶۸۶	۱۲,۳۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۲۵
سایر درآمدها	۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	۲,۲۷۹,۸۵۶,۸۸۷	۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰
جمع درآمدها	۴,۱۳۹,۶۴۱,۴۴۵,۰۱۵	۳,۲۲۳,۲۶۳,۱۳۲,۱۵۹	۱۲,۷۰۶,۸۸۴,۷۲۴,۹۷۱
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۴۲,۲۶۰,۵۰۵,۹۳۳)	(۴۴,۱۹۳,۹۰۲,۷۵۷)	(۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶)
سایر هزینه‌ها	(۲۳,۱۳۰,۴۰۶,۶۱۹)	(۱۷,۶۷۴,۰۸۶,۵۸۰)	(۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰)
جمع هزینه ها	(۶۵,۳۹۰,۹۱۲,۵۵۲)	(۶۱,۸۶۷,۹۸۹,۳۳۷)	(۲۲۵,۴۰۴,۲۰۹,۸۴۶)
سود (زیان) خالص	۴,۰۷۴,۲۵۰,۵۳۲,۴۶۳	۳,۱۶۱,۴۹۵,۱۴۲,۸۲۲	۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۴,۹۲	۴,۹۵	۲۰,۷۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره(۲)	۴,۶۰	۵,۴۷	۱۵,۷۸

صورت گردش خالص دارایی‌ها					
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌های اول دوره	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۷۲,۷۹۶,۰۷۵	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۷,۱۷۲,۸۸۰	۵,۵۳۲,۲۳۹	۵,۵۳۲,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۴۵,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۴۵,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۷,۲۷۹,۸۸۱)	(۲۲,۰۰۰,۹۰۲)	(۲۲,۰۰۰,۹۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۱۸۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۱۸۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	-	۳,۱۶۱,۴۹۵,۱۴۲,۸۲۲	-	۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵
تقسیم سود	-	-	(۳,۰۴۲,۴۴۴,۸۷۸,۲۸۵)	-	(۱۲,۶۵۱,۰۰۳,۵۵۹,۸۰۸)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	-	-	(۷۴,۸۵۶,۰۹۴,۲۷۶)	-	۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰
خالص دارایی‌های پایان دوره/سال	۹۰,۰۴۵,۳۴۹	۵۶,۳۲۷,۴۱۲	۵۶,۳۷۱,۶۱۸,۱۲۴,۶۵۵	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱

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

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری(۱)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدوروابطال ± سود (زیان)خالص
 خالص دارایی‌های پایان دوره

=بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره(۲)

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- سهام پذیرفته در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از سهام پذیرفته شده در بازار؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس ایران و آن دسته از حق تقدم سهام پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس ایران که به تشخیص سبا شرایط لازم را دارند؛
- واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛
- اوراق بهاداری که صندوق در تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۱ دارای خصوصیات زیر باشد:
 - الف: حداقل سود تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار و باز پرداخت اصل اوراق بهادار در موعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛
 - ب: بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از پیش بینی یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده یا پیش بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهاداری که در مالکیت صندوق است و خصوصیات مندرج در بند الف را دارد، کمتر نباشد،
- اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی سهام در بازار معاملات بورس اوراق بهادار تهران، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت سهام موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی سهام صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی سهام اتخاذ نموده اند.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 kosarlfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری آبان	۱۰,۰۰۰	۵
۲	موسسه مالی و اعتباری کوثر	۱۹,۰۰۰	۹۵
۳	جمع	۲۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 با لاتر از میرداماد کوچه قبادیان پلاک ۳۳ طبقه همکف.

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.

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

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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

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 سهم؛ 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.

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 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 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 سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب سرمایه‌گذاری در آنها.
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 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 حسابرسان	مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

• مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار • هزینه های متغیر به شرح زیر است: • به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۵۰۰۰ ریال، • به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۸۰۰ ریال، • ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها:				هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از ۵۰۰۰۰ به بالا	
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱	

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده 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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های همراه گزارش مالی میان‌دوره‌ای

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		بهای تمام شده	صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها		
ریال	درصد	ریال	درصد		
۸۳۱,۴۹۵,۲۹۸,۶۷۹	۱۰۰۱	۷۳۶,۳۱۱,۴۷۸,۳۰۰	۰۸۰	۱,۱۲۶,۹۳۷,۵۳۰,۱۶۸	خودرو و ساخت قطعات
۲۱۹,۴۴۱,۲۸۴,۲۹۵	۰۲۷	۱۹۶,۶۸۴,۴۴۵,۲۵۰	۰۲۱	۲۱۷,۲۶۵,۷۶۴,۰۸۴	محصولات شیمیایی
۴۳۳,۴۵۰,۲۴۹,۵۰۰	۰۵۲	۴۵۹,۴۹۵,۲۱۰,۸۵۰	۰۵۰	۴۳۳,۳۵۸,۴۹۴,۴۷۲	مخابرات
۸۴۴,۳۸۹,۳۶۳,۶۰۵	۱۰۰۲	۷۹۸,۷۶۶,۳۴۷,۷۵۰	۰۸۷	۸۹۹,۱۳۱,۴۷۱,۵۳۱	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۶۵۵,۴۱۰,۱۹۵,۶۸۹	۰۷۹	۶۱۹,۵۰۴,۸۱۷,۸۲۵	۰۶۷	۸۲۳,۸۰۴,۶۶۷,۸۹۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱۶۴,۸۱۰,۶۷۴,۳۵۰	۰۲۰	۲۰۳,۴۰۳,۰۰۵,۹۱۲	۰۲۲	۲۲۰,۰۹۰,۴۷۸,۵۶۴	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۸۵,۱۹۸,۱۳۹,۲۵۰	۰۱۰	۷۹,۷۰۴,۴۳۰,۴۳۰	۰۰۹	۱۶۱,۸۶۸,۲۹۹,۰۹۵	سرمایه گذارینها
۹۳,۳۵۷,۷۸۴,۰۰۰	۰۱۱	۸۶,۴۱۸,۱۲۷,۲۵۰	۰۰۹	۱۱۷,۸۶۷,۶۶۱,۴۰۸	مواد و محصولات دارویی
۴۶,۳۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۰۰۶	۵۸,۳۶۱,۳۷۴,۰۰۰	۰۰۶	۷۵,۳۲۲,۲۸۷,۷۵۱	سایر واسطه گریهای مالی
۳۱,۷۱۹,۶۸۸,۰۰۰	۰۰۴	۱۷,۳۵۹,۵۷۷,۶۲۵	۰۰۲	۱۶,۴۲۲,۴۴۶,۸۸۴	ماشین آلات و تجهیزات
۲۳۷,۸۴۹,۳۹۰,۶۳۹	۰۲۹	۲۹۴,۶۶۵,۰۳۹,۲۲۰	۰۳۲	۲۶۳,۲۴۴,۹۶۳,۲۲۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۸۳,۴۹۵,۲۷۸,۶۸۸	۰۳۴	۲۵۳,۸۷۴,۸۶۵,۰۰۶	۰۲۸	۳۱۶,۸۴۵,۲۶۵,۹۱۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۱۰,۰۹۴,۰۱۴,۵۰۰	۰۱۳	۸۹,۸۴۹,۷۷۸,۶۰۴	۰۱۰	۵۳,۵۵۵,۸۱۴,۲۸۹	استخراج کانه های فلزی
۱,۱۶۹,۷۲۷,۶۵۳,۶۲۵	۱۰۴۲	۱,۲۲۰,۹۳۶,۲۵۳,۸۲۵	۱۰۳۲	۹۹۳,۵۶۶,۲۱۵,۴۹۱	فلزات اساسی
۲۸,۵۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۰۰۳	۲۹,۸۴۶,۱۳۵,۰۰۰	۰۰۳	۳۴,۹۲۵,۸۵۲,۵۶۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۸,۶۸۰,۰۰۷,۶۰۰	۰۰۲	۱۷,۰۰۴,۰۲۲,۰۰۰	۰۰۲	۲۳,۴۸۱,۶۸۵,۹۴۹	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱۶۸,۴۸۶,۴۰۰,۴۲۴	۰۲۰	۱۷۲,۱۸۵,۹۱۱,۹۰۱	۰۱۹	۱۵۳,۶۵۶,۶۷۴,۱۴۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳۱۸,۸۷۹,۷۱۰,۸۵۰	۰۳۹	۴۱۶,۲۲۲,۶۹۶,۴۸۵	۰۴۵	۳۳۸,۵۱۰,۷۹۲,۳۲۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۳۳,۲۵۵,۴۶۶,۷۲۵	۰۰۴	۳۱,۶۷۲,۹۴۲,۱۹۹	۰۰۳	۳۹,۶۰۵,۹۴۰,۹۰۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۷۳,۰۰۴۱,۳۳۵,۱۲۵	۰۰۰	۷۳,۱۶۵,۱۱۶,۳۷۵	۰۰۸	۸۲,۷۸۰,۵۵۱,۹۴۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲۱,۷۶۱,۷۳۴,۰۰۰	۰۰۳	۲۰,۹۱۳,۰۸۹,۷۵۰	۰۰۲	۴۶,۰۲۷,۸۳۴,۹۰۵	ساخت محصولات فلزی
۴,۹۲۲,۷۳۱	۰۰۰	-	-	-	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
-	-	۶۵۴,۶۷۵,۷۷۸	-	۶۶۷,۱۵۵,۷۴۷	سیمان، آهک و گچ
۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۷۰۱	۵,۸۷۷,۰۰۳۵,۵۴۱,۳۳۵	۶۰۳۷	۶,۴۳۷,۹۳۷,۸۴۹,۲۵۵	جمع

۱-۵ سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹					
شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
اف مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱,۰۵۴,۸۵۱	۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۶۳۱,۴۳۳,۲۵۰	تحلیل گروه مدیران
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۹۸۴	۱۷٪	۸۱۷	۱۷۲,۰۸۱,۵۸۴,۹۷۵	سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید سود	نرخ	درصد از کل دارایی ها
مبلغ		مبلغ					
ریال	درصد	ریال	درصد				
۶۵,۲۱۵,۱۷۳,۷۶۲,۶۰۷	۰.۷۹	۳۹,۵۸۱,۶۱۸,۰۰۲,۰۵۶	۰.۴۳				
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	.	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	۱۵	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	.	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	۱۵	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	.	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	۱۵	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳
۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۱۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۰	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳
۲۶۰,۶۷۱,۱۹۸,۲۶۲	۰.۰۰	۱۶۱,۳۴۶,۶۰۹,۳۹۶	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۰۲	۱۰	ندارد	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۹۶
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۸۷
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۳۴
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۵۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	۱۶	۱۳۹۷/۰۸/۲۴	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۷۲
۱۲۳,۲۱۷,۰۱۶	۰.۰۰	۱۲۵,۸۸۰,۰۹۶۰	۰.۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	۱۰	ندارد	بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۶۰۹۵۰۲۶
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۱۱/۹۷
.	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۹/۹۷
.	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۲	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۴۹۴۱۹۵
.	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۲	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۴۹۴۱۶۶
.	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۲	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۴۹۴۱۱۷
.	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۲	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۴۹۴۰۷۹
.	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۰۲	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۴۹۴۰۳۶
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۷۱۱۰۰۰۳۷/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۷۱۱۰۰۰۴۵/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۳/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۲۱/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۷۱۱۰۰۰۶۱/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۰۴۷/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۱۹۴/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۲۰۹/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۲۱۷/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۲۲۵/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۲۳۳/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۲۴۱/۹۷
.	۰.۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۲۵۹/۹۷
۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵	۰.۸۸	۸۰,۸۰۷,۵۹۰,۴۹۲,۴۱۲	۸۷.۵۵%				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

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

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹							
ردیف	نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص	خالص ارزش فروش
			درصد	عدد	ریال	ریال	ریال		ریال
اوراق مشارکت طرح‌های دولتی:									
۱	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت- وزارت دو	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۷۴,۵۳۱,۷۰۱
۲	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی دولت- وزارت دو	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰
۳	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت ۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۵۳۷,۹۸۸,۸۶۲
۴	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت ۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴,۹۱۷,۷۸۳,۳۲۵
۵	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت ۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۷۰۳,۵۱۳,۸۷۲
۶	اوراق اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵٪	۱۱,۰۰۰	۹,۴۷۴,۵۶۴,۰۸۲	۲۰,۹۴۸,۸۶۹	۹,۰۸۹,۳۶۹,۴۹۵	۰.۰۰۰۱	۹,۰۸۵,۰۵۱,۵۰۴
۷	اسناد خزانه-۸م بودجه ۹۸۰۴۱۱-۹۶	۱۳۹۸/۰۴/۱۱		۲۷,۷۹۴	۲۱,۱۵۳,۰۶۵,۸۶۱	۰	۲۱,۵۹۵,۰۸۴,۴۰۶	۰.۰۰۰۲	۰
۸	اسناد خزانه-۱۲م بودجه ۹۸۱۱۱۴-۹۶	۱۳۹۸/۱۱/۱۴		۲۵,۳۹۰	۱۷,۴۶۶,۱۴۸,۲۱۳	۰	۱۷,۷۸۴,۶۴۸,۹۰۴	۰.۰۰۰۲	۰
۹	اسناد خزانه-۴م بودجه ۹۸۱۰۱۶-۹۶	۱۳۹۸/۱۰/۱۶		۱۰۰,۰۶۸	۷۰,۶۰۰,۵۶۲,۴۳۸	۰	۷۱,۱۴۷,۶۶۳,۱۱۹	۰.۰۰۰۸	۰
۱۰	اوراق منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۵۸,۶۰۴,۵۰۷	۱,۰۰۶,۲۳۳,۶۰۴,۵۰۷	۰.۰۱۰۹	۰
۱۱	اوراق مشارکت دولت-۷ شرایط خاص ۱۳۹۸۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۴۴,۴۵۰,۰۰۰	۹۴,۲۴۱,۰۹۵	۹۶,۰۲۴,۶۴۱,۰۹۵	۰.۰۰۱۰	۰
۱۲	اوراق مشارکت دولت-۹ شرایط خاص ۱۳۹۹۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵٪	۲۵۶,۹۳۳	۱۹۰,۸۶۲,۰۰۷,۹۹۲	۱۱,۴۱۳,۴۶۴,۹۶۴	۲۳۰,۸۹۱,۶۰۴,۳۸۵	۰.۰۰۲۵	۰
جمع					۱,۳۹۴,۱۰۰,۷۹۸,۵۸۶	۱۸,۴۸۷,۲۵۹,۴۳۵	۱,۴۵۲,۷۶۶,۶۱۵,۹۱۱	۰.۰۱۵۷	۲۷۸,۸۴۰,۴۱۹,۲۶۴
اوراق مشارکت شرکتی:									
۱۳	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	۲,۲۹۱,۳۰۴	۲,۲۲۵,۳۰۲,۶۶۴,۳۱۶	۶,۳۸۰,۰۰۵,۸۱۱	۲,۲۹۶,۰۲۲,۸۱۰,۴۱۲	۰.۰۲۴۹	۲,۲۸۰,۵۵۲,۰۱۵,۷۱۴
۱۴	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲٪	۲۰,۰۰۰	۲۱,۳۵۵,۲۳۲,۵۱۷	۱۳۸,۸۰۲,۹۹۸	۳۰,۹۶۰,۴۵۶,۳۴۷	۰.۰۰۰۲	۱۹,۴۶۹,۱۴۲,۰۱۲
۱۵	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱		۸۵۰,۰۰۰	۲۴۱,۷۴۵,۱۳۸,۲۵۰	۰	۲۵۲,۸۳۴,۹۵۴,۵۴۰	۰.۰۰۲۷	۲۴۲,۵۷۷,۳۲۳,۸۶۲
۱۶	مراجعه سلامت عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۹,۳۳۲,۷۲۴	۵۱,۶۳۳,۳۹۵,۲۶۰	۰.۰۰۰۶	۵۰,۰۲۸,۱۰۲,۳۶۰
۱۷	سلف گاز مایع ۹۷۱			۵۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۵,۵۴۰,۴۳۸,۱۲۲	۰.۰۰۱۵	۰
۱۸	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱			۸۰,۰۰۰	۲۳۳,۷۶۹,۴۴۰,۰۰۰	۰	۲۳۹,۶۱۹,۱۵۶,۱۸۲	۰.۰۰۲۶	۰
۱۹	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۳,۰۰۰	۲۸,۱۳۰,۵۶۲,۰۰۰	۲۵,۶۶۳,۸۷۰	۳,۱۹۸,۴۸۶,۹۰۴	۰.۰۰۰۰	۰
جمع					۲,۹۳۳,۴۵۳,۰۳۷,۰۸۳	۸,۷۱۳,۸۰۵,۴۰۳	۲,۹۹۹,۸۰۹,۶۹۷,۷۶۷	۰.۰۳۲۵	۲,۵۹۲,۶۲۵,۵۸۳,۹۴۸
جمع					۴,۳۲۷,۵۵۳,۸۳۵,۶۶۹	۲۷,۲۰۱,۰۶۴,۸۳۸	۴,۴۵۲,۵۷۶,۳۱۳,۶۷۸	۰.۰۴۸۲	۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

نام صندوق	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صندوق های سرمایه گذاری مشترک سبحان	۹,۹۹۹,۷۰۵,۸۸۰	۱۳,۷۶۰,۲۲۷,۹۴۴	۰.۰۱۰	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	۰.۰۲٪
صندوق صبا	۲۴,۹۹۹,۱۳۸,۵۸۸	۲۷,۵۹۵,۰۵۴,۰۹۲	۰.۰۳۰	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	۰.۰۳٪
صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا	۲۴,۹۹۹,۸۴۳,۰۵۷	۲۵,۹۳۶,۵۰۹,۱۳۹	۰.۰۳۰	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	۰.۰۳٪
جمع	۵۹,۹۹۸,۶۸۷,۵۲۵	۶۷,۲۹۱,۷۹۱,۱۷۵	۰.۰۷۰	۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	۰.۰۸٪

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال		ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۱۷۸,۷۳۷,۳۴۱,۵۸۰	۲۵	(۳,۷۹۵,۴۵۵,۷۸۷)	۱۷۴,۹۴۱,۸۸۵,۷۹۳	۱۶۹,۰۴۸,۸۷۷,۲۹۸
سود دریافتنی سپرده بانکی	۹۲۱,۰۸۵,۱۲۹,۲۱۹	۱۰,۱۵,۱۸,۲۰,۲۱,۲۳	(۳,۵۴۳,۷۶۹,۸۷۰)	۹۱۷,۵۴۱,۳۵۹,۳۴۹	۶۱۳,۸۱۹,۳۶۶,۶۷۲
سود دریافتنی اوراق دولتی	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۵,۲۸۷,۹۰۴
بدهی ضامن به صندوق	۰	۰	۰	۰	۶۳,۹۹۷,۷۴۱
سایر دریافتنی ها	۲,۴۵۱	۰	۰	۲,۴۵۱	۲,۴۵۱
جمع	۱,۰۹۹,۸۲۲,۴۷۳,۲۵۰	-	(۷,۳۳۹,۲۲۵,۶۵۷)	۱,۰۹۲,۴۸۳,۲۴۷,۵۹۳	۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶

۹-۱- 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
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷,۳۸۶,۶۰۸	۳۲,۸۹۳,۹۳۷	(۱۴,۴۹۲,۶۷۱)	۰	۴۷,۳۸۶,۶۰۸
(۳۵)	۵۳,۰۳۲,۴۷۰	(۶,۴۸۷,۴۹۵)	۵۹,۵۲۰,۰۰۰	(۳۵)
(۳,۳۲۵)	۴۷۸,۶۱۲,۷۴۶	(۶۶,۳۸۳,۹۲۹)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۵)
۴۷,۳۸۳,۲۴۸	۵۶۴,۵۳۹,۱۵۳	(۸۷,۳۶۴,۰۹۵)	۶۰۴,۵۲۰,۰۰۰	۴۷,۳۸۳,۲۴۸

جمع

هزینه تأسیس

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۵۰,۰۰۰	۰
۲۱,۵۳۷,۶۸۳,۳۷۵	۹۵۰,۰۰۰
۸,۹۲۰,۵۴۲	۸,۴۷۰,۵۴۲
۴,۴۸۸,۶۷۱,۲۳۳	۶۵۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۳,۳۱۶,۳۳۲
۵۰۸,۶۶۵	۵۲۱,۳۰۵
۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۴,۱۳۸,۸۹۸,۰۷۹

بانک ملت شعبه میدان ونک - ۵۹۳۱۷۰۹۴۷۷

بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵

بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱

بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی تهران - ۷۱۰۱۳۳۲۰۳۳۳۵

بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۲۱۲۰۲۹۶

بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶

بانک سپه شعبه مرکزی - ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱)	(۷۱,۷۴۴,۸۰۰,۳۸۵)	(۲,۲۰۷,۲۵۴,۸۴۶,۰۴۲)	۲,۱۴۵,۴۷۹,۶۸۲,۶۶۸	(۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱)
۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴	۱,۳۶۴,۴۳۷,۶۶۹	(۵۱۵,۹۶۱,۵۵۴)	۶۳,۸۴۵,۵۳۹	۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴
(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)	(۷۰,۳۸۰,۳۶۲,۷۱۶)	(۲,۲۰۷,۷۷۰,۸۰۷,۵۹۶)	۲,۱۴۵,۵۴۳,۵۲۸,۱۹۷	(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)

یادداشت

جاری کارگزاران ۱۲-۱

تعدیل کارمزد کارگزار

جمع

۱-۱۲- جاری کارگزاران مربوط به کارگزاری آبان می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۸,۸۶۰,۱۹۰,۱۶۸	۲۵,۴۴۲,۳۵۷,۲۹۱	مدیر صندوق
۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷	۱۱۲,۱۳۲,۰۸۸,۴۰۸	ضامن نقدشوندگی
۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	ضامن سودآوری
۴۵۳,۹۸۵,۰۸۵	۳۶۳,۵۶۱,۶۱۲	متولی
۴,۸۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۶,۰۶۹,۶۴۲,۲۵۹	مدیر ثبت
۷۹,۹۹۹,۹۷۴	۳۷,۹۸۳,۷۷۳	حسابرس
۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	۱۶۱,۱۲۱,۷۵۷,۸۲۱	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۹۶۲,۱۰۳,۲۲۱,۴۴۱	۱,۴۷۸,۸۱۴,۷۶۶,۶۲۷	بابت سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۲۰۲,۴۳۱,۸۸۲,۸۶۳	۳۹۴,۳۷۹,۷۹۵,۵۰۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۶,۵۰۵,۸۳۲	۳,۲۲۶,۹۹۱,۶۴۷	بابت تمه صدور واحدهای سرمایه گذاری
۷۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	درخواست صدور واحد
۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶	۱,۸۷۶,۴۲۱,۵۵۳,۷۷۶	جمع

۱۵- سایر پرداختنی ها و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۰,۲۶۹,۲۲۹,۹۰۰	۱۴۲,۳۷۹,۶۴۶,۲۱۷	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۵,۰۹۶,۸۱۹	۴,۴۸۷,۱۳۶,۸۲۲	سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۳,۳۳۸,۰۰۰	۱۵۰,۵۱۳,۹۰۲	حسابهای پرداختنی بابت بیمه
۰	۳۰۶,۱۴۷,۱۲۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت اختیار معامله
۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹	۱۴۸,۴۲۳,۳۴۴,۰۶۱	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۰,۱۳۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۳۲,۳۵۰	۹۰,۰۲۵,۳۳۳,۸۰۵,۰۵۱	۹۰,۰۲۵,۳۴۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۹۰,۰۴۵,۳۳۳,۸۰۵,۰۵۱	۹۰,۰۴۵,۳۴۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام	۴,۸۲۸,۷۵۱,۵۱۲	(۲۰,۵۷۸,۰۴۳,۴۰۴)	(۷۰,۵۰۴,۱۰۲,۹۵۶)
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	(۸۷۱,۱۹۱,۶۱۳)	(۱,۳۳۷,۵۱۳,۳۸۶)	(۳,۲۷۸,۶۹۴,۸۹۲)
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷,۳۶۶,۳۱۸,۹۸۶	۱,۸۱۷,۳۶۷,۱۸۷	۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۲۷
جمع	۱۱,۳۲۳,۷۷۸,۸۸۶	(۱۹,۹۹۸,۱۸۸,۵۰۳)	(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)

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

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۲,۱۹۲,۲۹۳	ریال
۲	آسیا سیر ارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۶,۱۳۵,۵۰۲)
۳	ایران ترانسفو	۱,۷۳۳,۴۰۰	۹,۳۴۷,۰۵۴,۷۸۱	۹,۳۱۹,۷۸۶,۷۳۳	۴۴,۴۹۳,۵۰۳	۴۶,۸۳۵,۲۷۴	(۴۴,۰۶۰,۷۲۹)	(۵,۳۳۰,۵۹۶,۵۹۹)	(۱۱,۳۴۳,۷۶۳,۰۳۰)
۴	ایران ارقام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۳	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۵
۵	به پرداخت ملت	۷۴۶,۴۷۹	۱۳,۱۸۸,۱۴۷,۸۳۵	۱۳,۳۰۵,۶۱۴,۹۳۵	۶۲,۶۴۳,۷۰۳	۶۵,۹۴۰,۷۳۵	(۲۴۶,۰۵۱,۵۳۸)	۰	(۵,۷۰۴,۳۸۳,۱۳۷)
۶	بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۳,۱۲۱,۷۰۲)
۷	بانک خاورمیانه	۱,۳۵۵,۰۹۰	۲,۶۶۷,۰۶۶,۳۵۰	۲,۵۱۵,۵۳۴,۲۰۴	۱۳,۶۶۸,۵۶۵	۱۳,۳۳۵,۳۳۱	۱۳۵,۵۲۸,۱۵۰	۰	۰
۸	پتروشیمی فنلوران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۸۴۵,۹۵۰	۲۸,۸۴۵,۹۵۰
۹	پتروشیمی مارون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۰۶۵,۹۹۸,۷۸۷)	(۱۳,۸۱۱,۱۶۵,۵۴۴)
۱۰	تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵,۸۱۰,۰۰۹,۰۹۰	۴,۹۲۲,۷۲۹	۲۷,۵۹۸	۲۹,۰۵۰	۸۳۰,۷۱۳	۰	۰
۱۱	تراکتورسازی ایران	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۸,۲۴۴,۴۶۵	۱۳,۳۱۰,۹۴۰,۳۸۴	۶۰,۶۰۱,۶۵۲	۶۳,۷۹۱,۳۲۱	(۶۷۷,۰۸۸,۷۹۲)	۴۹,۳۶۵,۰۹۹	۳۳۷,۴۴۰,۰۲۰
۱۲	خدمات انفورماتیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۳۳,۸۲۲	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۲
۱۳	داده پردازی ایران	۳۹,۱۳۶	۱۲۷,۱۲۵,۵۳۰	۱۲۶,۲۷۲,۳۵۵	۳۰۰,۵۸۰	۳۱۶,۴۰۰	۲۳۶,۱۹۵	۰	۰
۱۴	داده گستر عصر نوین-های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۲۵,۱۸۳
۱۵	ریل پرداز سیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۲,۳۸۷	۴,۴۹۴,۷۹۵,۸۲۵
۱۶	زامیاد	۷,۶۲۳,۸۵۳	۶,۶۶۳,۳۴۷,۵۲۲	۵,۶۸۸,۹۱۳,۱۹۸	۳۱,۶۵۰,۴۲۴	۳۳,۳۱۶,۲۳۵	۹۰۹,۳۶۷,۶۶۵	۰	۰
۱۷	سهامی ذوب آهن اصفهان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۰,۱۳۵,۰۰۰	۴,۱۵۹,۶۹۶,۶۵۷	۱۸,۶۶۸,۱۴۰	۱۹,۶۵۰,۶۷۵	(۳۶۷,۸۸۰,۴۷۲)	۰	۰
۱۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۳,۶۴۰,۶۱۱	۱۲۳,۶۴۰,۶۰۸
۱۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۲,۳۱۰,۰۰۰	۱۹,۸۴۸,۶۹۸,۳۷۶	۱۸,۷۹۶,۹۴۵,۶۰۷	۹۴,۲۸۱,۲۹۷	۹۹,۲۴۳,۴۹۱	۸۵۸,۲۲۷,۹۸۱	(۱۱۵,۴۷۳,۰۰۰)	(۴,۶۶۲,۳۴۴,۶۹۶)
۲۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۵۸,۴۱۲,۰۷۳	۱۱,۹۴۷,۳۶۶,۴۹۶	۶۱,۵۵۲,۴۳۵	۶۴,۷۹۲,۰۵۹	۸۸۴,۷۰۱,۰۸۳	(۹۲۷,۱۱۹,۴۰۶)	(۱۶,۰۴۰,۰۸۱,۳۵۲)
۲۱	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۹۷,۸۲۶	۳,۵۳۳,۰۲۴
۲۲	شرکت بیمه اتکایی امین	۱,۲۰۹,۸۲۰	۱,۳۸۹,۶۹۰,۳۸۰	۱,۴۲۰,۴۳۱,۵۲۳	۶,۱۲۶,۰۲۷	۶,۴۴۸,۴۵۲	(۱۴۳,۳۱۵,۶۴۲)	(۱۹,۱۵۱,۱۳۸)	(۱۴۸,۷۴۴,۲۶۰)
۲۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۰,۰۰۰	۹۰,۹۱۲,۱۸۸,۰۰۰	۸۴۵,۸۷۱,۵۵۰	۴,۳۱۸,۳۲۷	۴,۵۴۵,۶۰۹	۵۴,۳۸۶,۳۹۴	۱۳۴,۷۰۳,۶۵۳	۵۲,۳۴۸,۰۱۸
۲۴	صنعت روی زنگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۵۴,۶۷۲,۳۵۸)
۲۵	عمران و توسعه فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۲۴,۸۵۶,۹۴۹)
۲۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۲,۰۶۹,۹۳۷)
۲۷	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۲,۹۱۰,۸۵۰	۲۹,۳۴۵,۴۹۳	۳۰,۸۸۹,۹۹۹	(۴۶۵,۱۴۶,۳۴۲)	(۱۲۳,۴۴۹)	(۵,۸۷۱,۹۴۲)
۲۸	ماشین سازی اراک	۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۲۱۰,۵۳۱	۱۰۰۵,۶۲۸,۴۷۱	۴۴۷,۴۹۸	۴۷۱,۰۵۲	(۱۲,۳۳۶,۴۰۰)	۰	۰
۲۹	مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۸۱)	۲۷۰,۸۵۱,۹۰۳
۳۰	نیرو محرکه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۲,۷۸۸,۷۴۴	۲۲,۹۷۶,۶۹۷	۲۴,۱۸۶,۰۰۱	(۵۱۳,۷۵۱,۴۴۲)	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد		۹۴,۸۲۲,۱۶۴,۷۱۳	۹۳,۴۲۳,۶۲۴,۴۴۶	۴۵۰,۱۰۱,۴۹۹	۴۷۳,۷۹۱,۵۸۴	۴۶۴,۶۴۶,۷۴۴	(۲۰,۵۷۸,۰۴۳,۴۰۴)	(۲۴,۶۴۴,۹۳۳,۹۳۳)	(۲۴,۶۴۴,۹۳۳,۹۳۳)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	نقل از صفحه قبل		۹۴,۸۲۲,۱۶۴,۷۱۳	۹۳,۴۲۳,۶۲۴,۴۴۶	۴۵۰,۱۰۱,۹۴۹	۴۷۳,۷۹۱,۵۸۴	۴۶۴,۶۴۶,۷۳۴	(۲۰,۵۷۸,۰۴۳,۴۰۴)	(۴۴,۴۶۴,۲۹۴,۹۳۳)
۳۱	ایران خودرو	۱۰۲,۴۶۸	۲۸۰,۷۶۴,۷۸۸	۳۱۴,۳۵۰,۷۶۷	۱,۳۳۳,۶۳۳	۱,۴۰۳,۸۲۴	(۳۶,۳۲۳,۴۳۶)	-	(۵۷۸,۹۱۷,۰۲۵)
۳۲	پارس خودرو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۶,۰۷۸,۷۵۱	۴,۱۲۲,۹۹۷	۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴۶,۵۴۱,۷۴۸)	-	۹۲,۷۰۸,۸۲۶
۳۳	پالایش نفت تبریز	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۷,۳۶۴,۸۷۱	۱۷,۴۰۱,۱۶۸,۱۱۸	۹۱,۶۶۲,۴۷۰	۹۶,۴۸۶,۸۲۲	۱,۷۰۸,۰۴۷,۴۶۱	-	-
۳۴	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۶,۵۰۸,۱۹۲
۳۵	پالایش نفت لاوان	۱۸,۴۷۰	۲۸۲,۹۷۶,۴۵۶	۲۶۲,۹۹۹,۲۹۹	۱,۳۴۴,۱۴۰	۱,۴۱۴,۸۸۱	۱۷,۲۱۸,۱۳۶	-	-
۳۶	پتروشیمی جم	۱,۴۹۷,۵۶۸	۱۳,۶۱۵,۹۱۸,۴۲۵	۱۳,۴۷۴,۲۳۵,۵۶۱	۶۴,۶۷۵,۶۱۳	۶۸۰,۷۹۰,۵۹۲	۸,۹۲۷,۶۵۹	-	-
۳۷	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۷,۹۷۱,۲۲۶)
۳۸	توسعه معادن و فلزات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۷۵,۹۸۵,۵۱۴	۳,۵۰۵,۴۸۴,۹۹۷	۱۷,۴۶۰,۹۳۴	۱۸,۳۷۹,۹۲۸	۱۳۴,۶۵۹,۶۵۵	-	۲,۱۸۲,۸۵۰,۸۶۶
۳۹	س. توسعه و عمران استان کرمان	۳,۱۵۵	۱۵,۳۹۰,۰۹۰	۱۸,۵۱۴,۷۹۲	۷۳,۱۰۲	۷۶,۹۵۱	(۳,۲۷۴,۷۵۵)	-	-
۴۰	سایپا	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰۱,۲۵۲,۲۶۶)
۴۱	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۶,۳۴۶,۰۸۲)
۴۲	سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	(۸۲۴,۵۰۲,۹۳۷)
۴۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۹,۳۷۷,۰۹۸
۴۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۵,۰۵۰,۸۵۲	۱۸,۶۸۶,۴۹۷	۱۹,۶۷۰,۰۰۰	(۹,۴۰۷,۳۴۹)	-	۷۲۶,۱۶۶,۸۳۸
۴۵	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۵۵۵,۸۴۶
۴۶	فولاد خوزستان	۱,۲۴۰,۵۹۵	۵,۹۶۶,۱۸۷,۹۸۸	۵,۸۰۳,۴۳۰,۱۷۹	۲۸,۳۳۹,۳۸۵	۲۹,۸۳۰,۹۳۹	۱۰۴,۵۸۷,۴۸۵	-	۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲
۴۷	گروه بهمن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۴۸۴,۹۶۸	۱,۱۰۵,۱۱۹,۰۰۴	۵,۳۹۸,۵۵۳	۵,۵۷۷,۴۲۴	(۵۱۰,۰۱۳)	-	(۴,۵۱۸,۰۸۱,۱۳۱)
۴۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۲۹	۲,۳۹۱,۴۵۸	۱,۷۲۵,۱۳۷	۱۱,۳۵۹	۱۱,۹۵۷	۶۴۳,۰۰۵	-	-
۵۰	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۹۱۰,۵۳۴,۸۸۷)
۵۱	پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۹,۱۸۳,۴۸۰)
۵۲	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۲۹,۳۹۰,۳۱۴)
۵۳	تایدواتر خاورمیانه	۳۰۹,۶۹۹	۹۳۲,۳۹۷,۷۱۹	۹۳۸,۱۳۲,۲۵۲	۴,۴۲۸,۸۹۶	۴,۶۶۱,۹۸۸	(۱۴,۸۲۵,۴۱۷)	-	(۱,۶۲۷,۰۰۸,۰۵۴)
۵۴	تولیدمحور خودرو	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۸۲,۶۰۴,۶۱۳)
۵۵	گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۳۴۵,۸۱۱
۵۶	گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۸,۶۵۶,۰۷۴)
۵۷	گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۳,۲۳۸,۴۹۵)
۵۸	معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۰,۴۹۸,۳۸۴
۵۹	ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۹۱۷,۵۵۴,۰۲۷)
۶۰	ایران خودرو دیزل	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۴,۲۹۳,۹۸۳	۱,۴۵۹,۶۲۸,۵۹۸	۷,۸۱۰,۳۹۸	۸,۲۲۱,۴۷۲	۱۶۸,۳۳۳,۵۱۵	-	(۱,۶۱۲,۵۴۷,۰۲۴)
۶۱	توسعه معادن روی ایران	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۸,۲۳۴,۱۰۴	۲۳,۷۱۹,۴۵۸,۲۶۱	۱۲۴,۹۶۴,۱۰۰	۱۳۱,۵۴۱,۱۶۳	۲,۳۲۲,۲۷۰,۵۸۰	-	(۲,۰۰۵,۸۳۱,۵۳۸)
۶۲	لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	(۶۷,۰۳۱,۳۴۶)
۶۳	گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۷۱۰,۷۷۹)
۶۴	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۳۰۱,۳۵۳)
۶۵	گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۴۲۶,۰۴۵
جمع			۱۷۲,۷۶۱,۵۵۵,۰۷۷	۱۶۶,۲۴۹,۰۰۱,۰۱۴	۸۲۰,۳۱۴,۰۲۶	۸۶۳,۴۸۸,۵۲۵	۴,۸۲۸,۷۵۱,۵۱۲	(۲۰,۵۷۸,۰۴۳,۴۰۴)	(۷۰,۵۰۴,۱۰۲,۹۵۶)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

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

نام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . پارس خودرو	۲۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۸,۴۰۰,۵۲۹	۳,۲۱۱,۳۸۱,۲۹۶	۱۴,۵۲۷,۸۵۳	۱۵,۲۹۲,۵۰۴	۳,۶۱۷,۱۹۸,۸۷۶	(۳۲۶,۳۹۵,۵۱۶)	.	(۳۲۶,۳۹۵,۵۱۶)
ح . لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۹۹,۳۰۸,۶۷۲)
ح . ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	.	.	(۲۲۳,۶۲۴,۰۹۷)
ح . توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	.	(۷۰۵,۸۴۳,۰۸۵)
ح . صنایع بهشهر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۸۵,۳۶۹,۶۱۲)
ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۹۱۱,۱۱۶,۵۳۱)	.	(۳۳۴,۸۲۷,۸۶۴)
ح . شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۹۶,۶۷۳,۹۵۴
ح . ملی صنایع مس ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۰۰	.	.	(۱,۲۵۷,۱۵۶,۰۰۰)	.	.	.
ح . تولیدی شیشه رازی	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۸,۶۷۲,۶۳۷	۲۰,۱۶۹,۹۰۷,۱۲۵	.	.	(۳,۲۳۱,۲۳۴,۴۸۸)	.	.	.
جمع		۲۶,۴۸۵,۰۷۳,۱۶۶	۲۷,۳۲۶,۴۴۴,۴۲۱	۱۴,۵۲۷,۸۵۳	۱۵,۲۹۲,۵۰۴	(۸۷۱,۱۹۱,۶۱۲)	(۱,۲۳۷,۵۱۲,۲۸۶)	(۳,۲۷۸,۶۹۴,۸۹۲)	

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

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۱۱۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۵۷۴,۵۱۸
اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۱۲۲۵	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۷۷,۷۹۲,۷۴۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۱,۷۱۹,۴۶۲,۵۷۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۶۸۶,۹۲۲,۸۶۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۳۴۲,۵۴۴,۷۴۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵,۳۷۶,۳۵۵,۵۰۴
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵,۳۱۴,۶۶۶,۰۸۸
اوراق مشارکت	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲,۰۹۶,۰۰۰
اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت	۱۳۴,۶۴۴	۱۰۰,۷۱۵,۰۵۸,۴۴۰	۹۷,۸۳۹,۴۳۸,۸۶۲	.	.	۲,۸۷۵,۶۱۹,۵۷۸	.	.	.
اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت-وزارت ۹۶۰۶۰۶	۵۰,۰۰۰	۴۲,۲۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	.	.	۹۱۳,۵۵۰,۰۰۰	.	.	.
اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱ طرح های عمرانی انتفاعی دولت-موضوع بند ب	۹۹,۱۷۴	۷۳,۰۴۷,۹۹۸,۱۳۶	۷۰,۸۸۸,۳۸۵,۱۱۲	.	.	۲,۱۵۹,۶۱۳,۰۲۴	.	.	.
اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت ۹۶۰۶۰۸	۲۳,۱۱۵	۱۷,۰۹۸,۹۵۱,۴۱۰	۱۶,۶۱۶,۳۳۳,۳۲۵	.	.	۴۸۲,۶۱۸,۰۸۵	.	.	.
اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸ طرح های عمرانی دولت-وزارت نیرو	۵۰,۰۰۰	۴۲,۳۰۹,۳۵۰,۰۰۰	۴۱,۳۷۴,۵۳۱,۷۰۱	.	.	۹۳۴,۸۱۸,۲۹۹	.	.	.
جمع		۲۷۵,۴۰۶,۴۵۷,۹۸۶	۲۶۸,۰۴۰,۲۳۹,۰۰۰	.	.	۷,۳۶۶,۲۱۸,۹۸۶	۱,۸۱۷,۳۴۷,۱۸۷	۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۳۷	.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	(۱۴۹,۳۹۸,۳۴۹,۱۲۳)	(۴۴۰,۶۰۳,۵۶۳,۶۳۴)	۱۲,۱۰۶,۴۱۳,۳۸۵
۱۸-۲	۵۷,۱۱۶,۹۰۷,۶۶۵	(۸,۶۲۲,۷۴۴,۱۲۹)	(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)
	(۹۲,۲۸۱,۴۴۱,۴۵۸)	(۴۴۹,۲۲۶,۲۰۷,۷۶۳)	(۳۰,۲۳۳,۷۷۲,۱۳۵)

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
			ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۹۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۳۳۱,۰۰۸,۸۵۰	۱,۶۸۱,۰۷۴,۸۷۵
۲	ایران ترانسفو	۳۸,۵۶۶,۶۰۰	۲۰۵,۴۰۵,۷۱۱,۶۰۰	۲۰۶,۵۴۳,۳۷۷,۱۰۵	۹۷۵,۶۷۷,۱۳۰
۳	ایران خودرو	۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۸۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۸۰۰,۳۰۴,۲۳۵	۱,۳۴۴,۲۶۱,۰۰۰
۴	ایران خودرودیزل	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۷۸۸,۸۵۴,۹۰۲	۲۰۳,۲۰۵,۰۰۰
۵	اختیارف.تبعی بانک ملت۷۰	.	.	.	.
۶	اختیارف.تبعی ریل سیرکوثر۸۰	.	.	.	.
۷	اختیارف.تبعی فولاد خوزستان	.	.	.	.
۸	بانک صادرات ایران	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۸۱,۳۶۳,۰۰۰	۲۳۲,۲۱۳,۲۵۰
۹	بانک ملت	۳۸۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۷۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۶۴,۶۴۳,۸۴۲	۱,۸۸۴,۵۱۶,۹۰۰
۱۰	بانک خاورمیانه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۲,۷۹۸,۰۰۹	۲۸,۵۰۰,۰۰۰
۱۱	پارس خودرو	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۳۷,۶۶۹,۹۹۹	۲۸۱,۴۶۶,۰۰۰
۱۲	پالایش نفت اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۴۸۹,۳۵۰,۰۰۰	۴۰۶,۶۹۵,۰۰۰
۱۳	پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۵۱۲,۶۲۱,۲۱۰	۶۸۰,۳۹۰,۰۰۰
۱۴	پالایش نفت تبریز	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۷۶۲,۸۰۳,۵۰۷	۱۹۴,۹۱۱,۵۰۰
۱۵	پالایش نفت لاوان	۱,۲۸۱,۵۳۰	۱۷,۰۱۲,۳۱۰,۷۵۰	۱۸,۲۴۸,۰۵۰,۲۷۷	۸۰,۸۰۸,۴۷۶
۱۶	پالایش نفت تهران	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۷,۳۸۱,۶۵۳	۵۰,۶۳۵,۰۰۰
۱۷	پتروشیمی لاوان	.	.	.	.
۱۸	پتروشیمی جم	.	.	۱۶	.
۱۹	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.
۲۰	پتروشیمی مارون	.	.	.	.
۲۱	پتروشیمی مبین	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۸۲۹,۳۹۰,۰۰۰	۵۶۶,۱۲۴,۰۰۰
۲۲	تایداوتر خاورمیانه	۲۰,۶۹۰,۳۰۱	۵۷,۳۱۲,۱۳۳,۷۷۰	۶۲,۶۷۴,۵۲۷,۷۴۸	۲۷۲,۲۳۲,۶۳۵
۲۳	تامین سرمایه امید	.	.	۱	.
۲۴	تراکتورسازی ایران	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۰۸,۷۴۷,۶۱۶	۸۳,۲۶۹,۸۷۵
۲۵	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۱۶۵,۰۰۰
۲۶	توسعه معادن روی ایران	.	.	۱۱	.
۲۷	توسعه معادن وفلزات	۲۱,۱۱۰,۴۲۰	۳۵,۳۸۱,۰۶۳,۹۲۰	۳۴,۸۳۹,۴۰۵,۱۱۶	۱۶۸,۰۶۰,۰۵۴
۲۸	تولیدمحور خودرو	.	.	.	.
۲۹	خدمات انفورماتیک	.	.	.	.
۳۰	ریل سیر کوثر	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۹۱,۷۱۰,۰۰۰	۶۷,۳۴۵,۹۱۲,۲۵۰	۳۵۳,۸۳۵,۶۲۳
۳۱	ریل پردازسیر	۹۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۲۳,۳۸۸,۸۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۸۶,۳۰۸,۶۳۷	۵۸۶,۰۹۷,۰۳۸
۳۲	ح. ایران ترانسفو	.	.	.	.
۳۳	ح. توسعه معادن وفلزات	۹۰۱,۴۴۳	۶۰۹,۳۷۵,۴۶۸	۲۱۵,۴۴۴,۸۷۷	۲,۸۹۴,۵۳۳
۳۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.
نقل به صفحه بعد		۱۰,۲۸۸,۷۰۰,۴۹۴	۲,۳۰۱,۰۳۹,۴۴۴,۸۷۱	۱۰,۱۵۲,۸۱۹,۸۳۹	۱۰,۶۸۷,۱۷۸,۷۷۸
		(۱۴۲,۲۴۱,۲۳۳,۵۵۶)	(۸۴,۴۴۳,۴۸۵,۹۲۶)	(۱۳,۲۰۷,۹۳۱,۱۳۵)	۶,۸۹۵,۰۹۹,۶۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	جمع نقل از صفحه قبل	۱,۰۲۸,۷۰۰,۲۹۴	*	۲,۲۰۱,۰۳۹,۲۴۲,۸۷۱	۱۰,۱۵۲,۸۱۹,۸۳۹	۱۰,۶۸۷,۱۷۸,۷۷۸	(۸۴,۴۴۳,۴۸۵,۹۳۶)	(۱۴۲,۳۴۱,۳۳۳,۵۵۶)	۶,۸۹۵,۰۹۹,۶۷۱
۳۵	به پرداخت ملت	۲,۸۵۳,۵۲۱	۵۰,۳۴۷,۵۲۴,۵۲۴	۵۰,۸۶۲,۵۸۵,۰۶۵	۲۳۹,۱۵۰,۷۴۱	۲۵۱,۷۳۷,۶۳۳	(۱,۰۰۵,۹۴۸,۹۰۵)	.	(۱۶,۲۲۹,۰۲۸,۹۸۳) (۲۳۹)
۳۶	ح . پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۳۱,۲۳۴,۴۸۸
۳۷	ح . تولیدی شیشه‌رازی	.	.	.	.	.	.	.	۵۰
۳۸	ح . سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۵۷,۱۵۶,۰۰۰
۳۹	ح . ملی صنایع مس ایران	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۵۹۳,۷۰۴	۱۱,۷۲۴,۹۰۰	۱۲,۳۴۲,۰۰۰	۱,۷۹۳,۷۳۹,۳۹۶	.	(۱۴,۸۹۷,۰۲۵,۰۰۰)
۴۰	ح.لیزینگ رایان سایپا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۶۴,۰۰۰	۳۳,۱۲۰,۰۰۰	۴,۵۳۱,۴۱۶,۰۰۰	.	.
۴۱	ح.معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۷۷,۲۲۳,۳۹۰	۷۶,۲۹۸,۳۰۰	۸۰,۳۱۴,۰۰۰	(۸۷۱,۰۳۵,۶۹۰)	.	(۵,۱۳۵,۹۰۴,۳۱۸)
۴۲	داده‌پردازای ایران	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۸,۷۸۰,۷۲۹	۹۱,۰۸۶,۰۰۰	۹۵,۸۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰,۲۵۳,۲۷۱	.	(۷,۰۴۳,۳۶۷,۵۱۲)
۴۳	زامیاد	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۵,۹۳۷,۴۶۰	۶۴,۴۹۱,۷۰۰	۶۷,۸۸۶,۰۰۰	(۱,۱۰۱,۱۱۵,۱۶۰)	.	(۱۴۷,۴۷۵,۴۴۷)
۴۴	س. توسعه و عمران استان کرمان	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۹۲۰,۹۷۷,۶۹۷	۳۰۴,۳۲۷,۵۰۰	۳۲۰,۲۵۰,۰۰۰	(۱۳,۴۹۵,۴۶۵,۱۹۷)	(۱۲,۰۸۲,۹۱۶,۳۵۶)	(۳۰,۷۰۹,۱۰۹,۷۸۰)
۴۵	سایپا	۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۹۶,۱۱۷,۷۶۰	۴۱۴,۵۲۷,۷۵۰	۴۳۶,۳۴۵,۰۰۰	(۷,۷۷۷,۹۹۰,۵۱۰)	۶۲۶,۲۴۰,۹۲۵	.
۴۶	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۲۸۸,۴۱۲,۵۰۰	۷۵۱,۴۵۰,۰۰۰	۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۶۹,۱۳۷,۵۰۰	۱۲,۷۶۰,۱۶۴,۱۸۸	۱۳,۵۹۷,۶۵۱,۸۹۱
۴۷	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۸۲۱,۴۷۰,۰۰۰	۵۴۸,۶۲۵,۰۰۰	۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۴۷,۵۹۵,۰۰۰)	(۳۲,۱۵۰,۹۷۲,۸۱۹)	(۴۱,۷۱۴,۶۰۰,۳۹۲)
۴۸	سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۱۴۸,۰۹۲,۰۰۰	۳۱۷,۸۳۲,۰۰۰	۳۳۴,۵۶۰,۰۰۰	(۸,۸۸۸,۴۸۴,۰۰۰)	(۱۹,۸۹۵,۵۰۱,۸۶۱)	(۳۱,۴۸۲,۴۴۲,۹۰۴)
۴۹	سرمایه‌گذاری سایپا	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۰,۰۷۶,۰۰۰	۸۱,۷۳۸,۰۰۰	۸۶,۰۴۰,۰۰۰	(۱,۶۳۹,۸۵۴,۰۰۰)	(۵,۷۱۸,۲۵۱,۵۶۳)	(۳,۶۸۵,۵۵۲,۲۱۷)
۵۰	سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۶۶,۷۳۰,۴۹۸	۱۰۴,۰۰۶,۰۰۰	۱۰۹,۴۸۰,۰۰۰	۹۱۵,۷۸۳,۵۰۲	(۵,۹۴۸,۵۶۸,۴۷۵)	(۲,۷۵۳,۳۵۲,۷۱۱)
۵۱	سرمایه‌گذاری‌صندوق بازنشستگی	۵۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۱,۷۵۹,۱۱۸,۷۴۹	۲,۹۷۶,۰۴۱,۲۵۰	۳,۱۳۲,۶۷۵,۰۰۰	(۴۱,۳۳۲,۸۳۴,۹۹۹)	(۱۸۱,۴۵۱,۴۶۴,۴۳۹)	(۸۹,۱۵۰,۴۲۸,۲۵۲)
۵۲	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۴۶۱,۳۵۵	۶۶۱,۱۲۱,۷۱۵	۶۶۷,۱۵۵,۷۴۷	۳,۱۴۰,۳۲۸	۳,۳۰۵,۶۰۹	(۱۲,۴۷۹,۹۶۹)	.	.
۵۳	سیمان تهران	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۵,۸۵۸,۵۶۳	۴۵,۸۸۵,۰۰۰	۴۸,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۰,۰۴۳,۵۳۳)	.	۱,۰۳۷,۴۶۱,۷۱۰
۵۴	سهامی ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	(۴۱,۹۷۲,۳۲۰,۵۹۶)
۵۵	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۸,۲۳۰,۱۸۰	۳۱,۹۸۴,۷۹۳,۹۴۰	۳۳,۱۴۴,۶۳۰,۸۴۴	۱۵۱,۹۲۷,۷۷۱	۱۵۹,۹۲۳,۹۷۰	(۱,۴۷۱,۶۸۸,۴۶۵)	(۲,۲۱۴,۲۸۹,۷۹۷)	(۳,۸۷۹,۹۴۱,۲۷۸)
۵۶	شرکت بیمه اتکایی امین	۱۷,۴۵۰,۰۰۰	۳۱۶,۱۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۵,۸۷۷,۹۶۳,۷۵۲	۱,۵۰۱,۵۸۹,۹۵۰	۱,۵۸۰,۶۲۱,۰۰۰	۱۷,۱۶۴,۰۲۵,۲۹۸	۱۸,۸۲۰,۷۱۹,۵۶۱	۳۸,۶۴۳,۳۳۵,۵۰۰
۵۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۵,۸۵۳,۵۴۰	۵۴,۲۰۳,۲۵۳,۲۶۰	۵۳,۶۵۷,۰۱۰,۴۲۳	۳۹,۲۹۷,۳۵۹	۵۰۶,۹۴۵,۴۷۸	۵۰۶,۹۴۵,۴۷۸	.	۳,۱۱۲,۵۶۹,۵۶۲
۵۹	صندوق س. پروژه ارمان پرند مینا	۷,۵۲۸	۱۳,۷۶۰,۳۲۷,۹۴۴	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	.	۹۱۱,۱۶۶,۵۴۶	۹۱۱,۱۶۶,۵۴۶	۲۷۲,۹۲۷,۶۴۰	۲,۷۶۱,۲۲۵,۳۳۲
۶۰	صندوق سبحان	۲۴,۶۵۳	۲۵,۹۳۶,۵۰۹,۱۳۹	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	.	(۹۳۱,۶۶۱,۵۳۳)	(۹۳۱,۶۶۱,۵۳۳)	.	۱,۸۶۸,۳۲۷,۶۰۵
۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری سهم آشنا	۸,۷۷۲	۲۷,۵۹۵,۵۴۴,۰۹۲	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	.	۸۷۶,۰۰۷,۰۰۸	۸۷۶,۰۰۷,۰۰۸	.	۱,۷۱۹,۹۰۸,۴۹۶
۶۲	صندوق صبا	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۶۶۴,۱۶۶,۶۳۴	۱,۹۵۱,۳۲۳,۷۵۰	۲,۰۵۴,۰۲۵,۰۰۰	۹,۱۳۵,۴۸۴,۶۱۶	(۲,۲۶۵,۹۴۰,۳۸۰)	۸۲,۲۴۳,۶۷۹,۷۱۳
۶۳	فولاد خوزستان	.	.	۲۳	.	(۲۳)	(۲۳)	.	۹۳۳,۳۵۲,۱۵۱
۶۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۳۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۴۴,۰۵۶,۸۰۰,۳۵۵	۲,۵۹۵,۱۲۵,۹۲۵	۲,۷۳۱,۷۱۱,۵۰۰	(۳,۰۴۱,۳۳۷,۷۸۰)	۳۵۸,۹۵۸,۳۵۹	۷۱,۱۱۷,۰۹۵,۸۶۴
۶۵	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۹۰۴,۹۹۲,۱۳۹)	.
۶۶	گروه دارویی برکت	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۲۳۹,۲۹۰	.
۶۷	گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	.	۵,۷۳۷,۵۰۹,۱۷۷
۶۸	کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی	۴۲,۱۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۱۸,۰۶۱,۱۱۷	۳۵۰,۹۵۶,۱۲۵	۳۶۹,۴۲۷,۵۰۰	(۱۵,۳۵۲,۹۴۴,۷۴۲)	.	.
۶۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	.	(۶)
۷۰	گروه بهمن	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۱۴,۶۳۸,۹۹۶	۳۸۵,۹۰۴,۲۵۰	۴۰۶,۲۱۵,۰۰۰	(۹,۰۶۳,۷۵۸,۲۴۶)	(۶,۹۸۶,۲۴۸,۳۱۹)	۱۱,۳۲۸,۳۰۶,۲۱۲
۷۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۶۲۹,۸۳۴,۷۲۴	۹۴۳,۴۴۹,۷۵۰	۹۹۳,۱۰۵,۰۰۰	(۱۳,۹۴۵,۳۸۹,۴۷۴)	(۴۱,۵۵۷,۷۷۷,۹۲۳)	۱۷,۹۷۱,۲۱۲,۲۷۳
۷۲	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۲۶,۵۷۳,۸۵۹	۴۴۰,۳۴۴,۰۰۰	۴۶۳,۵۲۰,۰۰۰	(۱۳,۵۲۶,۴۳۷,۸۵۹)	(۱۱,۸۱۲,۷۹۲,۸۹۱)	(۱۶,۸۵۸,۲۷۸,۵۷۴)
۷۳	لیزینگ رایان سایپا	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۸۱,۶۲۵,۰۰۰	۲۶۸,۲۲۱,۱۰۰	۲۸۲,۳۳۸,۰۰۰	۱,۷۳۵,۴۱۵,۹۰۰	۶۷,۰۶۰,۱۶۰,۲۲	۴۲۰,۱۷۳,۶۷۲
۷۴	ماشین سازی اراک	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۸۷,۳۲۸,۳۷۵	۱۰۰,۳۱۵,۲۵۰	۱۰۵,۵۹۵,۰۰۰	(۴,۴۷۴,۲۳۸,۶۲۵)	(۶,۶۳۱,۰۳۶,۹۲۱)	(۲۲,۲۵۳,۵۰۵,۰۷۸)
۷۵	مخابرات ایران	۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۸۷,۸۵۶,۰۸۶	۷۰,۲۵۰,۲۰۲,۰۰۰	۷۳۹,۴۷۶,۰۰۰	(۳,۴۳۴,۶۲۴,۲۸۶)	۵,۲۸۶,۳۹۲,۳۱۴	۲,۲۵۷,۸۹۳,۵۴۴
۷۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۸۶,۲۲۱,۲۵۰	۲۲۸,۵۷۰,۰۰۰	۲۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۴,۶۰۸,۷۵۰	۲,۱۴۸,۸۷۱,۴۴۳	۱۲,۷۳۳,۸۴۹,۹۴۷
۷۷	ملی صنایع مس ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۳۱۹,۴۳۳,۲۵۰	۱,۲۶۳,۹۷۵,۰۰۰	۱,۳۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۱۸۶,۰۹۱,۲۵۰	۲,۴۹۸,۱۲۶,۵۷۰	۵۲,۶۵۱,۷۳۰,۳۹۸
۷۸	نیرو محرکه	.	.	۶	.	.	(۶)	.	(۱,۴۰۰,۱۲۶,۴۸۴)
۷۹	ارزشیابی اوراق اختیارخرفخوز-۵۰۰۰-۱۸/۱۰/۱۳۹۷	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
جمع		۲,۸۹۱,۴۸۹,۸۴۳	۳,۶۸۹,۰۵۳,۶۸۴,۶۱۴	۵,۹۲۰,۲۲۴,۷۹۶,۵۸۱	۲۷,۱۳۸,۰۲۰,۷۳۸	۲۸,۵۲۴,۹۷۱,۹۸۰	(۱۴۹,۲۹۸,۳۴۹,۱۳۳)	(۴۴۰,۶۰۳,۵۶۳,۶۳۴)	۱۲,۱۰۶,۴۱۳,۳۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲-۱۸- سودتحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲ اخزا۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۲۳,۸۶۶,۳۲۹	۰
۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳ اخزا۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۷۷,۹۶۳,۹۳۷	۰
۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳ اخزا۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۶,۵۷۹,۱۲۲	۰
۴	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱ طرح های عمرانی انتفاعی دولت-موضوع بند ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۵۰,۰۶۵,۱۱۲
۵	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸ طرح های عمرانی دولت-وزارت نیرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۴,۵۳۱,۷۰۱
۶	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت-وزارت ۹۶۰۶۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰
۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳ اخزا۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۴۲,۸۳۵,۹۵۴	۳
۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴ ذخا۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۷,۷۹۶,۸۱۰	۰
۹	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۳۲۱,۷۸۶,۳۸۰)	(۳۶,۲۷۹,۳۵۶,۶۷۵)
۱۰	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۸ مهندسین مشاور یکم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۶,۹۸۳,۳۲۵
۱۱	اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۸,۶۳۸,۸۶۳
۱۶	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۱,۰۰۰	۹۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۶۳۰,۶۱,۷۵۰	۶,۵۷۹,۳۷۵	۰	(۴۹۶,۶۴۱,۱۲۵)	۰	۸۸,۴۹۷,۶۶۹
۱۷	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۳,۱۸۵,۶۱۳
۱۸	مراجعه سلامت-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۵,۸۸۷,۴۶۴	۰	(۴۹۹,۶۸۷,۴۶۴)	۰	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)
۱۹	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۸۶۸,۸۶۹
۲۰	اسنادخزانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱-۸	۲۷,۷۹۴	۲۱,۶۱۰,۷۵۳,۲۰۲	۲۱,۱۵۳,۰۶۵,۸۶۱	۱۵,۶۶۷,۷۹۵	۰	۴۴۲,۰۱۸,۵۴۶	۰	۰
۲۱	اسنادخزانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۲۵,۳۹۰	۱۷,۷۹۷,۵۵۳,۱۳۰	۱۷,۴۶۶,۱۴۸,۳۱۳	۱۲,۹۰۳,۲۲۵	۰	۳۱۸,۵۰۰,۶۹۲	۰	۰
۲۲	اسنادخزانه-م-بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۱۰۰,۰۶۸	۷۱,۱۹۹,۲۸۳,۶۱۲	۷۰,۶۰۰,۵۶۲,۴۳۸	۵۱,۶۱۹,۴۸۰	۰	۵۴۷,۱۰۰,۶۹۴	۰	۰
۲۴	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۲۵	مشارکت دولت-۷ شرایط خاص ۱۳۹۸۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۴۸,۰۳۸,۹۹۸	۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۴۸۲,۳۶۱,۰۰۲	۰	۰
۲۶	مشارکت دولت-۹ شرایط خاص ۱۳۹۹۰۹	۲۵۶,۹۳۳	۲۱۹,۶۳۷,۳۷۶,۵۱۹	۱۹۰,۸۶۲,۰۰۷,۹۹۲	۱۵۹,۳۲۷,۰۹۸	۰	۲۸,۶۱۶,۱۳۱,۴۲۳	۰	۰
۲۷	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۳۰,۰۰۰	۲۰,۸۳۶,۷۶۰,۰۰۰	۲۱,۴۰۸,۱۰۱,۳۸۵	۱۵,۱۰۶,۶۵۱	۰	(۵۸۶,۴۴۸,۰۳۶)	۰	۰
۲۸	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۳,۴۹۱,۳۰۴	۳,۳۹۱,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۰,۱۷۴,۵۷۸,۹۸۰	۱,۶۶۱,۱۹۵,۴۰۰	۰	(۵۳۱,۷۷۴,۰۸۰)	۰	۰
۳۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۳,۰۰۰	۳,۱۷۵,۱۲۵,۰۰۰	۳,۱۲۲,۲۶۲,۰۰۴	۲,۳۰۱,۹۶۶	۰	۵۰,۵۶۱,۰۳۰	۰	۰
۳۲	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	۸۵۰,۰۰۰	۲۵۳,۰۱۸,۳۹۲,۸۷۵	۲۴۲,۵۷۷,۲۳۳,۸۶۲	۱۸۳,۴۴۸,۳۳۵	۰	۱۰,۲۵۷,۶۳۰,۶۷۸	۰	۰
۳۳	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۸۰,۰۰۰	۲۳۹,۷۹۳,۰۰۶,۱۱۲	۲۳۳,۷۶۹,۴۴۰,۰۰۰	۱۷۳,۸۴۹,۹۲۹	۰	۵,۸۴۹,۷۱۶,۱۸۳	۰	۰
۳۴	سلف گازمابع ۹۷۱	۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۶۳۸,۷۷۶,۳۳۵	۱۳۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۳۸,۱۱۳	۰	۲,۳۹۰,۴۴۸,۱۱۲	۰	۰
جمع		۴,۸۶۵,۴۸۹	۴,۴۲۸,۵۸۵,۹۷۳,۶۸۵	۴,۳۶۸,۳۵۸,۳۴۱,۱۸۳	۳,۳۱۰,۷۴۴,۸۳۱	۰	۵۷,۱۱۶,۹۰۷,۶۶۵	(۸,۶۳۲,۷۴۴,۱۲۹)	(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۱۹- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهم	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰	-	-	-	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۳,۸۸۰,۰۴۹	۲۰,۵۰۶,۱۱۹,۹۵۱	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۵۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰	-	-	-	۹۱,۶۲۱,۳۶۹,۱۲۸
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۵۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۹۸,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۸,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۳۴,۵۳۱	۴,۶۵۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۸۵۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۶۴,۶۷۴,۸۷۵	۳۳۳	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۴	۲,۵۹۰,۳۵۸	۱۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۴,۲۵۰,۱۷۸	۲۰۰	-	-	-	۷۶۸,۴۵۳,۲۳۶
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۰۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۵	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۴۰,۹۶۱,۵۹۳	۲۴۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۰	-	-	-	۱۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۱۴۳,۹۹۹,۳۶۵	۱۰۰	-	-	-	۱۲,۶۵۷,۳۷۹,۴۶۴
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۷۲,۹۹۳	۳,۷۲۹,۹۲۷,۰۰۷	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	-	-	-	۴۴۶,۴۸۳,۱۸۰
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	-	-	-	۳,۹۴۵,۴۶۵,۶۱۲
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۷,۵۹۱,۲۴۱	۴,۶۶۲,۴۰۸,۷۵۹	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۷,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	-	-	-	۱,۵۴۶,۷۹۲,۲۳۱
۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۳۹,۰۰۷	۱,۰۳۵,۴۶۰,۹۹۳	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۸	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۷۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۰۵	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	-	۱۲۹,۳۷۲,۴۹۷	(۱۲۹,۳۷۲,۴۹۷)	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۷,۱۷۳,۰۰۰	۷,۰۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۸	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۱۵,۸۹۹,۹۰۰	۶۲۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۸	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۱	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۹,۲۶۵,۴۲۲	۱,۵۷۰	-	-	-	-
۱۳۹۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵	-	-	-	-
				۱۳۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۵,۴۵۵,۷۸۷	۱۲۸,۶۹۹,۵۴۴,۲۱۳	۱۴۷,۰۰۵,۹۴۲,۸۵۱
							۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۳,۹۴۰,۸۹۱,۰۳۶,۹۷۰	۳,۴۲۶,۴۵۶,۲۰۹,۸۰۳	۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۴,۰۹۱
۲۰-۲	۱۴۴,۳۴۷,۵۲۱,۳۷۵	۱۱۶,۸۴۵,۶۱۸,۸۸۳	۴۹۳,۹۴۵,۸۳۵,۴۳۴
	۴,۰۸۵,۲۳۸,۵۵۸,۳۴۵	۳,۵۴۳,۳۰۱,۸۲۸,۶۸۶	۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۲۵

۲۰-۱- سود سپرده بانکی

نام بانک	شعبه	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سرمایه	مرکزی	۳۰۷,۸۰۰	۱۲	۱۴۸	۳۰۷,۶۵۲	۷۱۷,۲۷۲	۲,۵۲۱,۰۶۷
بانک شهر ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹	ملاصدرا	۵۲,۷۴۸,۵۴۳	۱۰	۴,۷۴۷	۵۲,۷۴۳,۷۹۶	۲۸,۲۷۳,۹۲۱,۳۶۰	۴۳,۴۷۱,۸۹۱,۰۵۱
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۲۰۲۰۴۳	کیش	۳۷۴,۲۷۷,۷۲۲,۰۵۸	۸.۵	۳۳۰,۰۶۲	۳۷۴,۲۷۷,۳۹۱,۹۹۶	۳۰۲,۱۶۲,۷۶۲,۸۵۴	۵۳۴,۷۹۴,۵۸۶,۷۹۰
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۸.۴۳	قشم	۱۵۰,۰۰۶۱۷,۹۱۵	۸.۵	۰	۱۵۰,۰۰۶۱۷,۹۱۵	۲۵,۳۸۳,۴۲۱,۳۸۲	۳۰,۱۳۸,۳۹۵,۵۰۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۴۵.۴۳	جلفا	۲,۸۳۳,۷۴۱,۵۴۶	۸.۵	۰	۲,۸۳۳,۷۴۱,۵۴۶	۴,۹۴۵,۰۲۳,۰۷۱	۵,۴۱۹,۷۲۲,۸۰۹
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۵۱.۴۳	آبادان	۷,۰۰۹,۲۰۶,۵۱۵	۸.۵	۱۷۳	۷,۰۰۹,۲۰۶,۳۴۲	۱۳,۹۹۳,۰۶۶,۵۲۲	۱۴,۴۲۲,۳۰۹,۳۶۸
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۴.۲۲	کیش	۱۷۰,۶۸۹,۴۳۹,۸۶۹	۲۰	۶۷,۸۲۲,۷۲۰	۱۷۰,۶۲۱,۶۱۷,۱۴۹	۲,۶۴۴,۶۱۶,۳۴۴,۵۱۵	۶,۶۰۴,۷۹۵,۳۷۶,۴۱۴
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳	مستقل قشم	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۰	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۰	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۰	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۰	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۷۲/۵۳	مستقل قشم	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۹۲۴,۶۵۷,۵۲۶
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۶۴/۵۳	مستقل قشم	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۳۸۰,۸۲۱,۹۰۹
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۲۰/۵۳	مستقل قشم	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱
۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷ ملی	هفت تیر	۰	۰	۰	۰	۲۱,۶۳۶,۴۰۰,۵۰۹	۰
۰۴۱۳۸۸۰۸۹۶۰۰۱ ملی	هفت تیر	۰	۰	۰	۰	۶۷۵,۲۰۰,۹۷۰	۰
بانک ملی	هفت تیر	۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۱,۰۰۱۴	۰
بانک رفاه ۲۱۰۴۵۹۸۸۸	پارک ساعی	۳,۳۲۲	۱۰	۱	۳,۳۲۱	۲,۱۲۵,۹۹۰,۳۸۹	۰
بانک ملت ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳	ونک	۲۶,۲۵۳,۷۹۹	۱۰	۰	۲۶,۲۵۳,۷۹۹	۱,۰۰۵,۱۲۸,۹۷۸	۰
بانک ملت	ونک	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۲,۱۷۳,۱۲۲	۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	۰	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۰	۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۷۲/۵۳	مستقل قشم	۲۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۱۵	۰	۲۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۰	۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۶۴/۵۳	مستقل قشم	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۱۵	۰	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۰	۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۳۰/۵۳	مستقل قشم	۳۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۱۵	۰	۳۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۰	۰
بانک تجارت شماره حساب ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	تخصصی بورس	۳,۶۲۳,۸۷۱,۱۳۸	۱۰	۰	۳,۶۲۳,۸۷۱,۱۳۸	۰	۵,۳۶۱,۶۱۱,۴۴۲
بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۶۰۹۵۰۲۶	احمد قصیر	۳۰,۴۸,۶۸۷	۱۰	۰	۳۰,۴۸,۶۸۷	۰	۲۴۹,۶۳۲,۱۱۴
جمع		۹۹۴,۶۱۸,۸۵۱,۶۲۳		۶۸,۱۵۷,۸۵۱	۹۹۴,۵۵۰,۶۹۳,۷۷۲	۳,۰۴۷,۲۰۲,۱۲۱,۹۵۸	۷,۸۲۵,۰۳۹,۹۴۰,۸۰۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی به
دوره مالی سه ماهه منتهی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰							دوره مالی سه ماهه منتهی	سال مالی منتهی به
نام بانک	شعبه	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
نقل از جمع صفحه قبل		۳,۲۰۸,۱۸۴,۶۵۹,۰۴۴		۳,۰۷۳,۲۳۶,۴۸۵	۳,۲۰۵,۱۱۱,۴۲۲,۵۵۹	۳,۴۲۶,۴۵۶,۲۰۹,۸۰۳	۱۰,۸۸۹,۰۳۳,۹۸۱,۷۸۰	
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۱.۵۳	مستقل کیش	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۱۵	۰	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۰	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۹.۵۳	مستقل کیش	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۱۵	۰	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۰	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۷.۵۳	مستقل کیش	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۱۵	۰	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۰	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۵.۵۳	مستقل کیش	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۱۵	۰	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۰	۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۹۹.۵۳	مستقل کیش	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	۱۵	۰	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	۰	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۴.۵۳	مستقل کیش	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	۱۵	۰	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	۰	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۱۲.۵۳	مستقل کیش	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	۱۵	۰	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	۰	۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۹۶	چهارراه جهان کودک	۲۵۶,۹۸۹,۷۲۱	۲۰	۴۱۸,۷۰۵	۲۵۶,۵۷۱,۰۱۶	۰	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۸۷	چهارراه جهان کودک	۲۵۶,۹۸۹,۷۲۱	۲۰	۴۱۸,۷۰۵	۲۵۶,۵۷۱,۰۱۶	۰	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۳۴	چهارراه جهان کودک	۲۵۶,۹۸۹,۷۲۱	۲۰	۴۱۸,۷۰۵	۲۵۶,۵۷۱,۰۱۶	۰	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰	چهارراه جهان کودک	۲۵۶,۹۸۹,۷۲۱	۲۰	۴۱۸,۷۰۵	۲۵۶,۵۷۱,۰۱۶	۰	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	
بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۷۲	چهارراه جهان کودک	۲۵۶,۹۸۹,۷۲۱	۲۰	۴۱۸,۷۰۵	۲۵۶,۵۷۱,۰۱۶	۰	۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	
بانک ملت ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳	جهان کودک	۶۳۶,۴۱۰,۹۵۷	۱۰	۰	۶۳۶,۴۱۰,۹۵۷	۰	۸۰۴,۸۴۹,۳۱۱	
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۹۵	جهان کودک	۱۵۳,۴۲۸,۹۰۴	۲۰	۱۶۵,۵۹۶	۱۵۳,۲۶۳,۳۰۸	۰	۰	
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۶۶	جهان کودک	۱۵۳,۴۲۸,۹۰۴	۲۰	۱۶۵,۵۹۶	۱۵۳,۲۶۳,۳۰۸	۰	۰	
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۱۷	جهان کودک	۱۵۳,۴۲۸,۹۰۴	۲۰	۱۶۵,۵۹۶	۱۵۳,۲۶۳,۳۰۸	۰	۰	
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۷۹	جهان کودک	۱۵۳,۴۲۸,۹۰۴	۲۰	۱۶۵,۵۹۶	۱۵۳,۲۶۳,۳۰۸	۰	۰	
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۳۶	جهان کودک	۱۵۳,۴۲۸,۹۰۴	۲۰	۱۶۵,۵۹۶	۱۵۳,۲۶۳,۳۰۸	۰	۰	
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۷/۹۷	مستقل قشم	۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۳۸	۲۰	۵۸,۴۵۱,۴۸۵	۳۵,۵۵۷,۹۸۶,۸۵۳	۰	۰	
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۵/۹۷	مستقل قشم	۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۳۸	۲۰	۵۸,۴۵۱,۴۸۵	۳۵,۵۵۷,۹۸۶,۸۵۳	۰	۰	
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۷	مستقل قشم	۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۳۸	۲۰	۵۸,۴۵۱,۴۸۵	۳۵,۵۵۷,۹۸۶,۸۵۳	۰	۰	
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۱/۹۷	مستقل قشم	۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۳۸	۲۰	۵۸,۴۵۱,۴۸۵	۳۵,۵۵۷,۹۸۶,۸۵۳	۰	۰	
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۱/۹۷	مستقل قشم	۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۳۸	۲۰	۵۸,۴۵۱,۴۸۵	۳۵,۵۵۷,۹۸۶,۸۵۳	۰	۰	
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷	مستقل قشم	۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۳۸	۲۰	۵۸,۴۵۱,۴۸۵	۳۵,۵۵۷,۹۸۶,۸۵۳	۰	۰	
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۱/۹۷	مستقل قشم	۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۳۸	۲۰	۵۸,۴۵۱,۴۸۵	۳۵,۵۵۷,۹۸۶,۸۵۳	۰	۰	
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۰۴۷/۹۷	مستقل قشم	۳۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۳۸	۲۰	۵۸,۴۵۱,۴۸۵	۳۵,۵۵۷,۹۸۶,۸۵۳	۰	۰	
جمع:		۳,۹۴۴,۴۳۴,۸۰۶,۸۴۰		۳,۵۴۳,۷۶۹,۸۷۰	۳,۹۴۰,۸۹۱,۰۳۶,۹۷۰	۳,۴۲۶,۴۵۶,۲۰۹,۸۰۳	۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۴,۰۹۱	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶						سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	خالص سود اوراق	
نام ورقه بهادار	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	ریال	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲,۳۹۱,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۱۷,۶۸۴,۰۸۱,۸۹۶	۱۱۶,۸۴۵,۶۱۸,۸۸۳	۴۷۵,۳۷۲,۱۱۷,۸۸۶	ریال	ریال
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱,۰۰۳,۶۷۱,۴۲۲	۰	۲۰۱,۵۱۴,۵۹۰	ریال	ریال
اوراق مشارکت اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۴۱۴,۹۴۲,۷۲۱	۰	۵۴,۱۲۰,۹۰۲	ریال	ریال
اوراق مریحه سلامت ۶	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۲,۱۰۴,۹۸۰,۳۶۴	۰	۶۴,۳۵۲,۳۶۰	ریال	ریال
اوراق اجاره رایتل ۲۱٪	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳,۷۴۷,۸۰۸	۰	۰	ریال	ریال
اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱ طرح های عمرانی انتفاعی دولت- پند ب	۱۳۹۶/۰۵/۲۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۹۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۳,۳۰۱,۲۷۱,۴۷۸	۰	۵,۳۳۹,۰۹۳,۴۱۸	ریال	ریال
اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸ طرح های عمرانی دولت- وزارت نیرو	۱۳۹۶/۰۵/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	۰	۳,۰۵۷,۵۳۴,۲۳۹	ریال	ریال
اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت- وزارت ۹۶۰۶۰۶	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	۰	۲,۸۱۰,۹۵۸,۹۱۱	ریال	ریال
اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت ۹۶۰۶۰۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۲۳,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۰	۰	۱,۰۷۳,۴۲۲,۶۰۰	ریال	ریال
اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت	۱۳۹۶/۰۶/۱۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵	۰	۱۶۲,۷۳۹,۷۲۰	ریال	ریال
اوراق مشارکت شرکت راهسازی و عمران ایران	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۴,۴۸۱,۹۸۵,۱۵۰	۰	۵,۸۰۹,۹۸۰,۸۰۸	ریال	ریال
اوراق مشارکت منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۴۸۶,۸۶۲,۶۰۷	۰	۰	ریال	ریال
اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۵,۷۷۵,۳۴۱	۰	۰	ریال	ریال
اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۲۵۶,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۷۴۸,۹۷۷,۲۹۳	۰	۰	ریال	ریال
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق افاد ۱					۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	ریال	ریال
جمع			۲,۷۵۰,۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۴,۳۴۷,۵۲۱,۳۷۵	۱۱۶,۸۴۵,۶۱۸,۸۸۳	۴۹۳,۹۴۵,۸۳۵,۴۳۴	ریال	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳,۵۱۳,۴۰۳,۶۱۹	۵۵۴,۱۷۴,۴۴۸	۵۵۴,۱۷۴,۴۴۸
درآمد سود سهام	۳,۱۴۷,۶۰۱,۴۱۰	۱,۴۳۶,۳۷۷,۹۲۴	۱,۴۷۰,۵۹۱,۸۹۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۰	۲۸۹,۳۰۴,۵۱۵	۶۸۶,۳۳۲,۷۳۱
جمع	۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	۲,۲۷۹,۸۵۶,۸۸۷	۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰

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:

مدیر صندوق	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
ضامن نقدشوندگی	۲۵,۴۴۲,۳۵۷,۲۹۱	۲۰,۴۳۳,۰۶۴,۹۳۱	۶۰,۵۹۵,۳۸۱,۲۳۳
متولی	۱۶,۴۱۶,۶۰۳,۲۳۱	۲۳,۴۰۳,۴۰۴,۷۱۶	۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷
حسابرس	۳۶۳,۵۶۱,۶۱۲	۳۲۰,۵۴۷,۸۷۰	۱,۳۳۲,۶۰۲,۴۷۰
جمع	۳۷,۹۸۳,۷۹۹	۳۶,۸۸۵,۲۴۰	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶
	۴۲,۲۶۰,۵۰۵,۹۳۳	۴۴,۱۹۳,۹۰۲,۷۵۷	۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۹۴,۳۸۹,۵۳۴	۳۶۰,۱۳۷,۷۲۶	۹۹۶,۹۹۵,۱۳۶	هزینه نرم افزار
۶۶,۰۰۸,۴۰۷,۸۸۹	۱۷,۲۹۵,۴۵۲,۹۳۳	۲۲,۱۱۰,۴۱۶,۳۱۷	هزینه تصفیه
۵۹,۵۹۹,۰۷۴	۱۴,۶۵۵,۵۱۰	۱۴,۴۹۲,۶۷۱	هزینه تاسیس
۴۵,۳۸۴,۰۳۵	۳,۶۰۵,۴۱۱	۶,۴۸۷,۴۹۵	هزینه برگزاری مجامع
۲,۹۶۰,۴۵۸	۲۳۵,۰۰۰	۲,۰۱۵,۰۰۰	هزینه های متفرقه-کارمزد بانکی
۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰	۱۷,۶۷۴,۰۸۶,۵۸۰	۲۳,۱۳۰,۴۰۶,۶۱۹	جمع

۲۴- تقسیم سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۰۵,۱۵۶,۳۹۰,۵۲۸	۱,۱۰۵,۱۵۶,۳۹۰,۵۲۸	۱,۳۰۵,۸۴۸,۰۳۰,۳۳۶	تقسیم سود دی‌ماه
۱,۰۱۱,۳۷۸,۶۵۳,۶۸۱	۱,۰۱۱,۳۷۸,۶۵۳,۶۸۱	۱,۴۲۸,۲۷۰,۵۶۶,۱۵۲	تقسیم سود بهمن‌ماه
۹۲۵,۹۰۹,۸۳۴,۰۷۶	۹۲۵,۹۰۹,۸۳۴,۰۷۶	۱,۴۷۸,۸۱۴,۷۶۶,۶۲۷	تقسیم سود اسفندماه
۹۱۲,۱۴۸,۸۴۱,۴۳۴	.	.	تقسیم سود فروردین‌ماه
۹۰۲,۸۴۳,۰۱۶,۷۱۲	.	.	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
۸۴۴,۹۰۴,۰۰۱,۳۹۶	.	.	تقسیم سود خردادماه
۸۰۰,۳۳۵,۳۵۲,۴۰۰	.	.	تقسیم سود تیرماه
۷۶۲,۵۶۶,۷۴۳,۸۹۳	.	.	تقسیم سود مردادماه
۱,۱۷۰,۹۳۲,۷۱۱,۹۲۸	.	.	تقسیم سود شهریورماه
۱,۳۷۹,۶۵۹,۵۰۴,۲۰۰	.	.	تقسیم سود مهر ماه
۱,۵۰۶,۹۱۲,۷۶۵,۳۶۰	.	.	تقسیم سود آبان ماه
۱,۳۲۸,۲۸۴,۷۴۴,۲۰۰	.	.	تقسیم سود آذرماه
۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۸۰۸	۳,۰۴۲,۴۴۴,۸۷۸,۲۸۵	۴,۲۱۲,۹۳۳,۳۶۳,۱۱۵	جمع

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۵۲۹,۵۵۶,۶۰۸,۸۴۶	۳۴,۷۲۶,۸۲۱,۰۰۲	۲۳۵,۵۷۵,۶۹۶,۵۸۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۶۰,۰۱۹,۰۱۱,۵۵۶)	(۱۰۹,۵۸۲,۹۱۵,۲۷۸)	(۹۶,۹۱۵,۵۶۷,۸۸۴)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰	(۷۴,۸۵۶,۰۹۴,۲۷۶)	۱۳۸,۶۶۰,۱۲۸,۷۰۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۶/۱۲/۲۹			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰۰	۰.۰۰۱٪	۱۰۰۰	۰.۰۰۱۶۳٪
			عادی	۰	۰	۰	
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت	ممتاز	۱۹۰۰۰	۰.۰۲۱٪	۱۹۰۰۰	۰.۰۳۰۷۰٪
			عادی	۰	۰	۰	
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای بابک حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۰	۰	۰	۰
			عادی	۱۰۹	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰۱۶٪
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی	آقای مازیار حقیقی مهمانداری	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز	۰	۰	۰	۰
			عادی	۱۰۳۱۱	۰.۰۱۱٪	۲۷۷۰	۰.۰۰۴۴۸٪
جمع		عادی و ممتاز	۳۰۴۲۰	۰.۰۳۳۷۸٪	۲۲۸۷۰	۰.۰۳۶۹۶٪	

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
			ریال	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	۶۱,۷۷۵,۱۶۳,۳۷۴	طی دوره
		کارمزد مدیریت	۲۵,۴۴۲,۳۵۷,۲۹۱	طی دوره
		کارمزد مدیر ثبت	۱,۳۱۷,۰۲۰,۰۰۰	طی دوره
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن نقد شوندگی و مدیر ثبت	کارمزد ضامن نقد شوندگی	۱۷,۱۰۸,۰۲۶,۲۸۵	طی دوره
		کارمزد مدیر ثبت	۰	طی دوره
بانک دی	ضامن سود آوری	کارمزد ضامن سود آوری	۰	طی دوره
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۸۱۸,۶۴۲,۵۸۷	طی دوره
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۱۷,۹۸۳,۷۹۹	طی دوره

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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