

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

بانضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۷



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

مقدمه

۱) صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

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

نتیجه گیری

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

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

۶) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

۶-۱) ضوابط، مقررات و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص نصاب های مذکور در ماده ۲۶ اساسنامه و ماده ۲-۳ امیدنامه در ارتباط با ترکیب دارائی های صندوق بابت 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 درصد از کل دارایی های صندوق) طبق موضوع ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۶۵ مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار به طور کامل.

۶-۲) ماده ۶۰ اساسنامه مبنی بر انتشار NAV هر روز تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد در تارنمای صندوق (به دلیل محدودیت نرم افزار امکان ارائه اطلاعات ساعت انتشار میسر نبوده است).

۶-۳) بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ درخصوص انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بابت سود با نرخ مازاد بر نرخ های سود معمول بانکی (نرخ های سود ترجیحی)

۶-۴) ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مبنی بر افشای مانده حساب های 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) برای دی ۱۳۹۶.

۶-۵) عدم تسویه بدهی به ارکان صندوق (ضامن سودآوری - بانک دی) در موعد مقرر.

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

۸) 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 استثناء موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ فوق و واریز سود اوراق بهادار با درآمد ثابت به حساب های بانکی صندوق اعلام شده به سازمان بورس و اوراق بهادار، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

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

۱۳ مرداد ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

محمدتقی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۰۳۴۱

ابوالفضل رضائی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۴۷



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

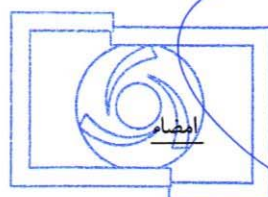
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ 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 می گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۷	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۱۲	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۳-۳۴	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۱۳۹۷۷۷۳۹

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

ارقام نگر آریا

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

خیابان ولیعصر، بالاتر از خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳

کد پستی: ۱۵۱۱۷-۱۳۳۱۱

فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

kosar1fund.com

تلفن: ۸۸۵۵۱۰-۸۸۵۵۳۰۳۰

kosarfund@abanbroker.com

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۶,۰۳۱,۴۸۴,۱۶۷,۰۱۴	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵	۷۵,۱۷۹,۷۵۱,۶۴۴,۱۶۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲	۴,۶۹۲,۷۷۶,۲۷۶,۳۷۷	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	۷۷,۶۶۴,۰۸۸,۲۰۴	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	۱,۲۰۶,۸۰۵,۲۴۶,۴۹۰	۹	حساب‌های دریافتی
۴۷,۴۸۳,۲۴۸	۴,۲۵۹,۵۶۵,۱۱۹	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۱۰۷,۰۶۰,۵۴۲	۱۱	موجودی نقد
۸۲,۶۵۸,۱۹۹,۶۷۰,۰۵۵	۸۷,۱۹۲,۸۴۸,۰۴۷,۹۱۳		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷	۱۳,۹۵۳,۹۹۵,۰۳۷	۱۲	جاری کارگزاران
۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	۷۸,۹۸۰,۵۲۶,۳۶۶	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶	۱,۹۱۴,۰۳۳,۲۰۸,۵۳۵	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران
۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹	۱۶۹,۹۸۵,۸۱۲,۰۰۵	۱۵	سایر پرداختی‌ها و ذخایر
۲,۵۰۵,۸۴۲,۱۶۳,۰۵۴	۲,۱۷۶,۹۵۳,۵۴۱,۹۴۳		جمع بدهی‌ها
۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۵,۰۱۵,۸۹۴,۵۰۵,۹۷۰		خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صورت سود و زیان

ارقام نگر آریا
جو سہ ماہی حساب رسی و خدمات مدیریت
گزارش

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

خلاصه داری‌های پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 دریا

فت 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 با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

- 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 و دوم فرابورس؛
 - حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران؛
 - واحدهای سرمایه‌گذاری "صندوق‌های سرمایه‌گذاری" غیر از اوراق بهادار از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه؛
 - اوراق بهادری 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 نموده‌اند.
- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود،



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال شمسی می‌باشد که مطابق با ماده ۶۳ اساسنامه قابل تمدید است. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳ واقع شده است.

۲-۱ اطلاع‌رسانی

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

۲-۲ 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 توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

مدیر و مدیر ثبت 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.

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.

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 توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت‌مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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 با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	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 تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام 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 و سپرده بانکی و تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری‌ها در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب مجاز 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 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 ریال باشد، حداقل ۱۳۰۰ و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۲۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر 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.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	• مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت نرم افزار • هزینه‌های متغیر به شرح زیر است: • به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۵۰۰۰ ریال،

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

• 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:			
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. 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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت
صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۸- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

ارقام ذکور آریا
سازمان حسابررسی و خدمات مدیریت
گزارش

11-10-55

[illegible]

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

۱۳۹۷/۰۳/۲۱				شرکت سرمایه پذیر
خالص ارزش فروش	تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم
تدیل معیول				۴۵۹۵
۱۳۴۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۷۶		۲۰	۶۰۱۳۹
تخلیل گروه مدیران		۴۰۹۱۱	۲۰	۱۵۵۴۴
۱۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۲۳۸۶	۱۰	
سرمایه گذاری		۵۳۳	۲۰	۶۶۷
۱۳۳۰۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰				

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

[illegible]

جمع نقل از صفحه قبل

موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳
بانک ملت شعبه جهان کودک ۸۱۴۶۱۷۹۴۳
بانک تجارت شعبه تخصصی بورس ۱۰۴۴۵۵۱۹
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۱۱۵۰۹۶
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۱۱۵۰۸۷
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۱۱۵۰۳۴
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۱۱۵۰۵۰
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۱۱۵۰۷۲
بانک کشاورزی شعبه احمد قفسیر ۸۴۶۰۹۵۰۲۶
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل کیش ۱۷۱۱۰۰۰۲۹/۹۷
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۴۴۴۱۹۵
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۴۴۴۱۶۶
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۴۴۴۱۱۷
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۴۴۴۰۷۹
بانک ملت شعبه جهان کودک ۹۶۴۴۴۰۲۶
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۷۱۱۰۰۰۴۵/۹۷
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۷
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۸۱۱۰۰۰۱۳/۹۷
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۸۱۱۰۰۰۷۱/۹۷
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷
موسسه اعتباری کوزر شعبه مستقل قشم ۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷

Wittich, P. V. - *Handbuch der Zoologie*

ارقام نگر آریا
دو دروازہ حساب رسی و خدماتت ہدیہ بیت
کزاری

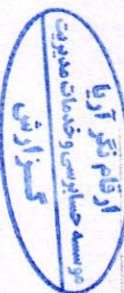
۶- طی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ مبلغ ۱۵۰۰۰۰۰ میلیون ریال در بانک سرمایه سپرده گذاری و در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ اصل سپرده مذکور در مقطعی توسط خزانه و برگر دیده است. از این رو صندوق از طریق انحصار وکیل در محاکم قضایی علیه بانک مذکور شکوائیه تنظیم نموده که نتیجه آن تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ناشخص می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک دولتی و شرکتی به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام ورقه بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۹/۲۰														
۱	اوراق مشارکت طرح های دولتی:													
۱	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت- وزارت دولت	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت- وزارت دولت	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت	۱۳۹۹/۹/۰۹	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولت	۱۳۹۹/۹/۰۹	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	اوراق مشارکت طرح های عمرانی دولتی	۱۳۹۹/۹/۰۹	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶	اوراق اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸	۷۵.۵۷	۷۰.۵۸۱۲۰.۶۲۶۷	۲۳۹۹.۵۹۷۶۷۶	۷۲.۶۵۲۰.۵۲۰.۱۶۱	۰/۰.۸	۷۲.۶۵۲۰.۵۲۰.۱۶۱	۰	۰	۰	۰	۰
۷	اوراق اجاره دولت واجد شرایط عمرانی	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵	۱۱.۰۰۰	۹.۴۲۴۵۶۴۰.۰۸۲	۴۲۷.۴۰۳.۵۶۲	۹.۴۲۴۷۲۲۴.۹۸۵	۰/۰.۱	۹.۴۲۴۷۲۲۴.۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۰
۸	استان خزان م- بودجه ۹۸-۹۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۱۵	۵۰.۰۰۰	۲۸.۷۱۵۶۳۶.۵۷۹	۰	۳۹.۲۶۲۸۱۳۸۰.۹	۰/۰.۵	۳۹.۲۶۲۸۱۳۸۰.۹	۰	۰	۰	۰	۰
۹	استان خزان م- بودجه ۹۸-۹۹	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	۱۵	۴۰.۱۵۰	۲۷.۹۳۰۲۰۴.۱۵۷	۰	۲۷.۵۲۷۱۲۲۴.۲۳۳	۰/۰.۳	۲۷.۵۲۷۱۲۲۴.۲۳۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	استان خزان م- بودجه ۹۸-۹۹	۱۳۹۸/۱۲/۱۶	۲۰	۱۱۰.۵۳۱	۷۸.۱۰۹.۳۳۸.۵۳۴	۰	۷۷.۳۱۵۶۰.۵۵۱۸	۰/۰.۹	۷۷.۳۱۵۶۰.۵۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱	اوراق متبعت دولت- با شرایط خاص	۱۴۰۰/۹/۱۵	۲۰	۱.۱۸۱.۲۳۰	۱.۱۸۵.۱۸۰.۶۵۳.۲۰۸	۶۶.۴۰۱.۷۲۴.۴۷۳	۱.۲۰۳۲۳۲۸۲۹.۹۶۶	۱/۳۸	۱.۲۰۳۲۳۲۸۲۹.۹۶۶	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	اوراق مشارکت دولت- واجد شرایط خاص	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۸	۱۰۰.۰۰۰	۸۴.۵۴۴.۴۵۰.۰۰۰	۱۸۸.۵۷۳۰.۱۸	۹۱.۱۲۲.۶۹۸۰.۱۸	۰/۱۰	۹۱.۱۲۲.۶۹۸۰.۱۸	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳	اوراق مشارکت دولت- واجد شرایط خاص	۱۳۹۹/۹/۰۹	۱۵	۲۵۶.۹۳۳	۱۹۰.۵۶۲۰۰.۷۹۹۲	۲.۳۱۱.۱۰۱.۶۲۵۷	۲۱۰.۵۷۲.۷۹۸.۴۸۳	۰/۲۴	۲۱۰.۵۷۲.۷۹۸.۴۸۳	۰	۰	۰	۰	۰
جمع														
اوراق مشارکت شرکتی:					۱.۶۵۵.۳۹۹.۰۶۰.۸۱۹	۷۲.۷۲۸.۴۲۴.۹۸۶	۱.۷۳۳.۴۸۴.۷۴۷.۲۵۳	۱/۹۸	۱.۷۳۳.۴۸۴.۷۴۷.۲۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۲/۲۱														
۱۱	اوراق مشارکت ملی نفت ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱	۲.۱۹۰.۰۰۰	۸۳۴۸۰.۲۴۳۷	۸۵۵۹.۱۵۰.۲۴۷	۲.۱۹۶.۹۶۹.۲۱۱.۸۳۲	۲/۵۱۹۷	۲.۱۹۶.۹۶۹.۲۱۱.۸۳۲	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	اجاره ریشل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۳۰.۰۰۰	۳۱.۵۹۴.۱۶۸.۲۱۶	۲۴۷.۵۸۹.۳۰۳	۳۰.۷۶۳.۱۷۵.۸۲۴	۰/۰.۴	۳۰.۷۶۳.۱۷۵.۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳	سلف شورای برق گروه مینا ۹۷۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۷	۵۵.۰۰۰	۲۴۱.۷۴۵.۱۳۸.۲۵۰	۰	۲۶۳.۵۵۳.۶۰۲.۳۴۳	۰/۳۰۲۳	۲۶۳.۵۵۳.۶۰۲.۳۴۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴	مربعه سلامت کوچاندریاسط خاص ۱۴۰۰	۱۴۰۰/۹/۲۳	۱۷	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۲.۵۵۲.۷۷۴	۴۶.۲۳۴.۱۴۸.۳۹۹	۰/۰.۵۳۰	۴۶.۲۳۴.۱۴۸.۳۹۹	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵	سلف کارمندی ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱۷	۵۰.۰۰۰	۱۳۳.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	۱۴۹.۱۷۷.۶۳۴.۵۵۰	۰/۱۷۱۱	۱۴۹.۱۷۷.۶۳۴.۵۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶	سلف نفت خام سیمک داخلی ۹۷۱	۱۳۹۷/۱۲/۰۳	۱۷	۸۰.۰۰۰	۲۳۳.۷۶۹.۴۴۰.۰۰۰	۰	۲۴۱.۸۹۷.۲۱۲.۳۲۴	۰/۳۷۷۴	۲۴۱.۸۹۷.۲۱۲.۳۲۴	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	اجاره ریشل ۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۴	۲۱	۳۰.۰۰۰	۳۰.۴۲۳.۷۰۶.۸۰۸	۳۰.۵۶۷.۳۱۹	۳۰.۶۹۶.۵۴۳.۸۵۳	۰/۰.۲۵۲	۳۰.۶۹۶.۵۴۳.۸۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
جمع														
جمع					۹.۴۹۹.۹۶۵.۵۲۳	۲.۸۴۲.۰۰۰.۹۳۳.۱۷۱	۲.۰۶۹.۹۶۹.۲۱۱.۸۳۲	۲/۳۹	۲.۰۶۹.۹۶۹.۲۱۱.۸۳۲	۰	۰	۰	۰	۰
جمع					۸۲۰.۲۸۳.۳۹۰.۵۲۹	۴.۵۲۷.۴۰۸.۳۸۲.۵۳۰	۴.۶۹۲.۷۷۶.۲۷۶.۳۷۷	۵/۳۷	۴.۶۹۲.۷۷۶.۲۷۶.۳۷۷	۰	۰	۰	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

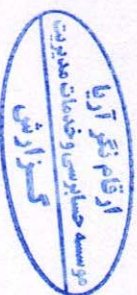
۱۳۹۶/۹/۳۰		۱۳۹۷/۳/۳۱		نام صندوق	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰/۰۳٪	۱۳,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	۰/۰۲	۱۶,۰۰۱,۹۲۳,۳۱۲	۹,۹۹۹,۷۰۵,۸۸۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان
۰/۰۳٪	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	۰/۰۴	۳۲,۱۴۵,۴۳۳,۸۲۸	۲۴,۹۹۹,۱۳۸,۵۸۸	صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
۱۳۳,۵۸۶,۹۰۹,۶۶۱,۰/۰٪	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	۰/۰۳	۲۹,۵۱۶,۷۴۱,۰۶۴	۲۴,۹۹۹,۸۴۲,۰۵۷	صندوق سرمایه گذاری سهام آشنا
۱۳۳,۵۸۶,۹۰۹,۶۶۱,۰/۰٪	۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	۰/۰۹	۷۷,۶۴۲,۰۸۸,۲۰۴	۵۹,۹۹۸,۶۸۷,۵۲۵	جمع

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۹/۳۰		۱۳۹۷/۳/۳۱		پادداشت	
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۶۹,۰۴۸,۸۷۷,۲۹۸	۲۲۱,۲۵۶,۴۰۲,۹۰۷	(۲۴,۲۵۰,۳۱۷,۶۹۳)	۲۵	۲۴۵,۶۰۶,۷۲۱,۶۰۰	سود سهام دریافتی
۶۱۳,۸۱۹,۳۶۶,۶۷۳	۹۸۵,۳۸۴,۸۳۲,۳۹۱	(۳,۸۷۰,۴۵۰,۹۳)	کوتاه مدت	۹۸۹,۲۶۱,۸۸۷,۴۸۴	سود دریافتی سپرده بانکی
۱,۳۹۵,۲۸۷,۹۰۴	.	.	.	.	سود دریافتی اوراق دولتی
۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	.	.	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	بدهی ضامن به صندوق
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	.	.	۲,۴۵۱	سایر دریافتی ها
۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	۱,۳۰۶,۸۰۵,۳۴۶,۴۹۰	(۲۸,۱۲۷,۳۶۲,۷۸۶)	-	۱,۳۳۴,۹۳۲,۶۰۹,۲۷۶	جمع

۱- نرخ توزیل سود سپرده های بانکی ۱۵ و ۱۸ و ۲۰ و ۲۳ درصد می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و پیش‌پرداخت هزینه‌ها می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه‌ها ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاك دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۳۸۶,۶۰۸	۱۷,۷۴۹,۹۱۰	(۲۹,۶۳۶,۶۹۸)	.	۴۷,۳۸۶,۶۰۸	هزینه تأسیس
(۳۵)	۴۳,۷۶۳,۹۰۴	(۲۷,۶۶۰,۰۶۱)	۷۱,۴۲۴,۰۰۰	(۳۵)	هزینه برگزاری مجامع
(۳,۳۲۵)	۱۳۶,۶۸۱,۳۶۴	(۴۰۸,۳۱۵,۳۱۱)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۵)	هزینه نرم افزار
.	۴۰,۶۱۳,۶۹۹,۹۴۱	(۱,۴۷۸,۴۲۴,۲۰۶)	۵,۵۳۹,۷۹۴,۱۴۷	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰-۱
۴۷,۳۸۳,۲۴۸	۴,۲۵۹,۵۶۵,۱۱۹	(۱,۹۴۴,۰۳۶,۲۷۶)	۶,۱۵۶,۲۱۸,۱۴۷	۴۷,۳۸۳,۲۴۸	جمع

۱-۱ مطابق بند ۵ ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۰ مورخ ۹۶/۰۷/۱۵ سازمان بورس اوراق بهادار، کارمزد متعلق به آن سازمان شناسایی شده است /

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۵۰,۰۰۰	.	بانک ملت شعبه میدان ونک - ۵۹۳۱۷۰۹۴۷۷
۲۱,۵۳۷,۶۸۳,۳۷۵	۹۵۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵
۸,۹۲۰,۵۴۲	۴۷۰,۵۴۲	بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱
۴,۴۸۸,۶۷۱,۲۳۳	۶۵۰,۰۰۰	بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی تهران - ۷۱۰۱۳۳۲۰۳۳۳۵
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۲۱۲۰۲۹۶
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶
۵۰۸,۶۶۵	.	بانک سپه شعبه مرکزی - ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴
۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۱۰۷,۰۶۰,۵۴۲	جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱)	(۱۴,۴۳۳,۰۴۷,۲۹۸)	(۳,۳۶۹,۵۱۷,۳۰۸,۷۰۹)	۳,۳۶۵,۰۵۳,۸۹۸,۴۲۲	(۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱)	۱۲-۱ جاری کارگزاران
۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴	۴۷۹,۰۰۵,۲۶۱	(۱,۴۰۱,۳۴۶,۹۶۲)	۶۳,۸۴۵,۵۳۹	۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴	تعدیل کارمزد کارگزار
(۸,۱۵۲,۰۸۳,۳۱۷)	(۱۳,۹۵۳,۹۹۵,۰۳۷)	(۳,۳۷۰,۹۱۸,۶۵۵,۶۷۱)	۳,۳۶۵,۱۱۷,۷۴۳,۹۵۱	(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)	جمع

۱۲-۱ جاری کارگزاران مربوط به کارگزاری آبان می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

حساب‌های پرداختی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۸۶۰,۱۹۰,۱۶۸	۶۰,۰۰۷,۳۳۶,۸۷۱	مدیر صندوق
۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷	.	ضامن نقدشوندگی
۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	ضامن سودآوری
۴۵۳,۹۸۵,۰۸۵	۴۰۹,۵۰۶,۸۴۹	متولی
۴,۸۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۱,۳۹۴,۹۸۲,۰۰۰	مدیر ثبت
۷۹,۹۹۹,۹۷۴	۹۲,۵۷۶,۱۶۸	حسابرس
۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	۷۸,۹۸۰,۵۲۶,۳۶۶	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۹۶۲,۱۰۳,۲۲۱,۴۴۱	۱,۵۸۴,۱۸۵,۷۹۶,۱۱۶	۱۴-۱	بابت سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۰,۲۴۳,۱۸۸,۸۶۳	۲۳۳,۶۸۸,۴۹۲,۰۳۹	۱۴-۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۶۵۰,۵۸۳,۲۲	۲۰۷,۳۲۰,۳۸۰	۱۴-۳	بابت تمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴-۴	بابت پیش‌دریافت درخواست صدور واحد
۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶	۱,۹۱۴,۰۳۳,۲۰۸,۵۳۵		جمع

- ۱- ۱۴- سود پرداختی به سرمایه‌گذاران در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۲ به حساب سرمایه‌گذاران واریز گردیده است.
۲- ۱۴- وجه حاصل از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طبق مفاد ماده ۱۹ اساسنامه، در موعد مقرر پرداخت شده است.
۳- ۱۴- تمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری طبق مفاد ماده ۱۷ اساسنامه در موعد مقرر پرداخت شده است.
۴- ۱۴- تأیید درخواست های صدور، طبق ماده ۱۷ اساسنامه، در موعد مقرر صورت پذیرفته است.

۱۵- سایر پرداختی‌ها و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۰,۲۶۹,۲۲۹,۹۰۰	۱۶۷,۶۱۲,۱۰۲,۵۳۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۵۰,۹۶۸,۱۱۹	۳۲۴,۱۹۶,۸۲۲	سایر پرداختی بابت واریزی نامشخص
۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۳۹۹,۴۱۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۳,۳۳۸,۰۰۰	۱۵۰,۵۱۳,۹۰۲	حسابهای پرداختی بابت بیمه
.	۱,۲۷۱,۵۹۹,۳۲۶	ذخیره آبونمان نرم افزار
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت اختیار معامله
۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹	۱۶۹,۹۸۵,۸۱۲,۰۰۵	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۰.۱۳۲.۳۵۷.۵۰۷.۰۰۱	۸۰.۱۳۲.۳۵۰	۸۴.۹۹۵.۸۹۴.۵۰۵.۹۷۰	۸۴.۹۹۵.۸۷۴
۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰
۸۰.۱۵۲.۳۵۷.۵۰۷.۰۰۱	۸۰.۱۵۲.۳۵۰	۸۵.۰۱۵.۸۹۴.۵۰۵.۹۷۰	۸۵.۰۱۵.۸۷۴



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
۱۳۹۶/۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۶/۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۷/۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
(۷۰۵۰۴۰۱۰۲۹۵۶)	(۲۱۰۵۷۷۰۴۰۹۳۲۹)	(۷۶۳۰۸۲۹۵۰۰۷۱)	۱۷-۱
(۳۰۳۷۸۶۴۸۹۴)	(۵۰۲۶۶۰۲۸۸۰۱۴۰)	(۵۵۵۵۵۹۰۴۱۸)	۱۷-۲
۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۳۷	۱,۸۱۷,۳۶۷,۳۶۵	۱۰,۱۴۱,۶۸۱,۰۰۴	۱۷-۳
(۴,۴۳۳,۳۸۲,۸۱۱)	(۲۵,۱۳۶,۳۳۰,۱۱۴)	(۶۶,۷۵۲,۱۷۳,۴۸۴)	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۲/۲۹

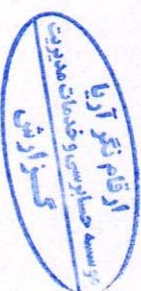
ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۶/۲/۲۹	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱	اسان پرداخت پرشین	۲۰۰۰۰۰	۲,۵۴۶,۱۳۲,۱۰۰	۳,۱۱۶,۶۹۷,۹۱۳	۱۸,۳۳۰,۷۰۲	۴۹۳,۸۸۴,۵۰۴	۳,۵۹۵,۷۳۱,۶۰۹	۳,۵۹۵,۷۳۱,۶۰۹	۳,۵۸۲,۱۹۲,۲۹۳
۲	آسیا سئو ارس	.	.	.	.	.	.	.	.
۳	ایران ترانسفو	۲۵۰,۲۱۰۰	۱۸,۹۷۹,۲۳۸,۷۰۲	۱۹,۳۲۷,۶۰۷,۲۱۳	۹۰,۸۹۶,۱۴۰	(۵۳۳,۴۳۶,۰۰۰)	(۸,۷۳۴,۸۲۶,۵۵۴)	(۸,۷۳۴,۸۲۶,۵۵۴)	(۳۵۶,۱۲۵,۵۰۲)
۴	ایران اقم	۲,۵۵۱,۷۷۲	۴۳,۴۴۰,۴۸۳,۵۳	۴۷,۳۶۶,۳۴۹,۴۱۰	۲۰,۷۳۰,۹۱۷۱	(۴۰,۴۷,۷۳۰,۴۷۴)	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۳	۱,۳۹۹,۳۳۸,۸۱۵	(۱۱,۳۳۲,۷۶۲,۰۳۰)
۵	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	.	.
۶	بانک ملت	۴,۲۵۵۰۰۰	۸,۶۳۷,۰۶۶,۲۵۰	۸,۵۲۸,۳۳۲,۱۱۳	۴۱۰,۲۶۰,۶۵	۲۴,۵۲۳,۷۴۱	(۱۴۳,۶۸۶,۷۷۳)	(۱۴۳,۶۸۶,۷۷۳)	(۵۰۷,۰۴۳,۸۱۳)
۷	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	.	.
۸	پروشیمی قنارون	.	.	.	.	.	.	.	.
۹	پروشیمی مارون	۲,۱۰۷	۵۸۱۰۰۰۰۰	۴,۹۲۲,۷۷۹	۲۸,۵۹۸	۲۹۰,۵۰	۲۸,۸۴۵,۹۵۰	۲۸,۸۴۵,۹۵۰	۲۸,۸۴۵,۹۵۰
۱۰	تامن سرمایه امید	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۰۴,۴۳۵,۹۵۷	۳۲,۲۵۵,۶۶۵,۰۵۱	۱۴۹,۱۷۱,۳۰۲	۸۳۰,۷۱۳	(۱۳,۸۱۱,۶۱۶,۵۴۴)	(۱۳,۸۱۱,۶۱۶,۵۴۴)	(۱۳,۸۱۱,۶۱۶,۵۴۴)
۱۱	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۲	خاکسازان ایرانی	۲۹,۱۳۶	۱۲۷,۱۳۵,۵۳۰	۱۲۶,۲۲۲,۳۵۵	۳۰,۵۸۰	۳۱۶,۴۰۰	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۲	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۲	۵۵۴,۸۳۴,۶۵۲
۱۳	داده پردازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۴	داده گسترصورتون های وب	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۵	رمل پردازسیر	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۶	زاسید	۸۰۰۳۳,۵۳۳	۶,۹۸۴,۴۲۷,۵۲۲	۵,۹۸۵,۶۳۶,۵۶۱	۳۳,۱۷۶,۱۳۴	۳۴,۹۲۲,۳۲۵	۴۳,۶۷۳,۶۰۲	۴۳,۶۷۳,۶۰۲	۴۳,۶۷۳,۶۰۲
۱۷	سهایی ذوب آهن اصفهان	۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۰,۸۱۹,۹۶۰	۸,۵۲۰,۴۸۴,۶۳۳	۲۸,۵۷۳,۸۸۶	۴۰,۶۰۴,۰۹۹	(۳۷۸,۸۴۲,۶۸۸)	(۳۷۸,۸۴۲,۶۸۸)	(۳۷۸,۸۴۲,۶۸۸)
۱۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۱۰,۰۰۰	۷,۸۳۷,۹۸۱,۸۴۴	۶,۱۲۴,۲۰۰,۱۱۲۸	۳۷,۱۸۲,۹۱۳	۳۹,۱۳۹,۹۱۰	۱,۶۲۷,۴۵۷,۸۹۴	۱,۶۲۷,۴۵۷,۸۹۴	۱,۶۲۷,۴۵۷,۸۹۴
۱۹	سرمایه گذاری صندوق پارسینسنگ	۱۶,۹۱۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۴,۴۰۵,۸۹۸	۲۵,۸۲۰,۹۸۶,۹۱۰	۱۲۹,۳۳۰,۹۰۳	۱۳۶,۰۲۰,۲۸	۱,۱۱۸,۱۷۶,۰۵۷	۱,۱۱۸,۱۷۶,۰۵۷	۱,۱۱۸,۱۷۶,۰۵۷
۲۰	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۰,۳۸۸,۳۱۶	۹,۸۰۰,۴۵۱,۱۵۲۵	۴۳,۰۳۲,۴۲۱	۴۴۲,۵۱۹,۴۴۰	(۱۰,۴۰۴,۲۰۶,۰۷۰)	(۱۰,۴۰۴,۲۰۶,۰۷۰)	(۱۰,۴۰۴,۲۰۶,۰۷۰)
۲۱	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۸۲,۶۶۸	۳۳۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	(۱,۵۶۷,۱۶۸)	(۱,۵۶۷,۱۶۸)	(۱,۵۶۷,۱۶۸)
۲۲	شرکت بیمه انگلیس امین	۳,۸۹۰,۰۰۰	۴۰,۳۱۱,۷۴۸,۵۹۱	۴,۵۶۷,۱۹۰,۶۴۰	۱۹,۱۵۰,۸۱۰	۲۰,۱۵۸,۴۳	(۵۷۴,۷۵۱,۶۰۲)	(۵۷۴,۷۵۱,۶۰۲)	(۵۷۴,۷۵۱,۶۰۲)
۲۳	شرکت ارتباطات سیر ایران	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۹۶۸,۹۳۰,۷۶۶	۱۷,۳۰۰,۸۱۷۷,۲۵۷	۷۵,۸۵۲,۳۹۰	۷۹,۸۴۴,۶۵۰	(۱,۳۹۴,۹۴۳,۵۳۳)	(۱,۳۹۴,۹۴۳,۵۳۳)	(۱,۳۹۴,۹۴۳,۵۳۳)
۲۴	صنعت روی زنگان	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	عمارت توسعه فارس	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۷۷۳,۵۴۰	۳۱,۵۷۱,۲۴۳	۳۳,۳۳۲,۹۹۹	(۶۲۵,۹۱۷,۸۸۳)	(۶۲۵,۹۱۷,۸۸۳)	(۶۲۵,۹۱۷,۸۸۳)
۲۷	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۱۰,۵۳۸	۱۰,۵۶۲,۸۴۷۱	۴۴۷,۴۹۸	۴۷۱,۰۵۲	(۱۳,۳۳۶,۴۸۳)	(۱۳,۳۳۶,۴۸۳)	(۱۳,۳۳۶,۴۸۳)
۲۸	ماینر سازی راک	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۴۵,۴۳۸,۸۴	۲۶,۴۷۷,۱۹۶,۱۲۷	۱۱۹,۴۴۳,۳۲۵	۱۳۵,۷۳۹,۷۱۴	(۱,۵۷۶,۴۳۶,۱۹۲)	(۱,۵۷۶,۴۳۶,۱۹۲)	(۱,۵۷۶,۴۳۶,۱۹۲)
۲۹	مخابرات ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۷,۰۰۰	۴,۸۳۷,۰۰۰	۲۳,۹۷۶,۶۹۷	۲۴,۱۸۶,۰۰۱	(۵,۱۲۵,۵۱,۴۴۳)	(۵,۱۲۵,۵۱,۴۴۳)	(۵,۱۲۵,۵۱,۴۴۳)
۳۰	نیرو محرکه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۹۲,۰۷۸,۱۵۳	۲۳,۱۳۲,۳۳۷,۳۳۱	۹۷,۸۱۲,۳۵۷	۱۰۰,۲۹۶,۰۳۹	(۳,۷۳۱,۰۳۱,۹۲۶)	(۳,۷۳۱,۰۳۱,۹۲۶)	(۳,۷۳۱,۰۳۱,۹۲۶)
۳۱	پالایش نفت اصفهان	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۰۳,۲۲۸,۶۳۹	۵۸,۱۱۹,۷۵۳,۰۱۷	۲۱۵,۶۵۵,۵۲۱	۲۲۷,۰۱۶,۲۳۳	(۱۳,۱۷۵,۱۶۶,۳۳۳)	(۱۳,۱۷۵,۱۶۶,۳۳۳)	(۱۳,۱۷۵,۱۶۶,۳۳۳)
۳۲	بلک صادرات ایران	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۲,۵۵۵,۵۰۲	۵,۸۹۳,۹۶۷,۹۸۹	۲۳,۶۶۷,۱۳۴	۲۴,۹۱۲,۷۷۴	(۹۵,۹۹۱,۴۰۵)	(۹۵,۹۹۱,۴۰۵)	(۹۵,۹۹۱,۴۰۵)
۳۳	سرمایه گذاری سایپا	۶۲۹	۲,۳۹۱,۴۵۸	۱,۷۲۵,۱۲۷	۱۱,۳۵۹	۱۱,۹۵۷	۶۲۳,۰۰۵	۶۲۳,۰۰۵	۶۲۳,۰۰۵
۳۴	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشت	.	.	.	.	.	.	.	.
	جمع نقل به صفحه بعد		۳۷۲,۵۶۰,۳۳۸,۵۳	۴۰,۳۲۰,۹۶۱,۴۹۲	۱,۷۷۰,۷۸۲,۰۳۶	۱,۸۸۶,۹۸۳,۵۴۲	(۳۳,۹۸۴,۰۲۹,۰۱۸)	(۱۵,۵۰۱,۱۳۲,۱,۱۲۲)	(۱۵,۵۰۱,۱۳۲,۱,۱۲۲)



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
(۴۴,۴۶۲,۱۹۴,۹۳۳)	(۱۵,۹۰۱,۱۳۳,۱۱۲)	(۳۳,۹۸۴,۰۳۹,۰۱۸)	۱,۴۴۲,۹۸۲,۵۴۲	۱,۷۷۰,۷۸۳,۰۳۶	۴۰,۳۰۲,۹۶۱,۱۴۹	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۵۷۸,۹۱۷,۰۲۵)	۳۶۷,۰۸۲,۴۷۳	(۴,۶۳۳,۴۹۲,۵۷۵)	۱,۴۴۲,۱۳۵,۰۳۳	۸۸۰,۷۳۶,۱۷۶	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۹۲۷,۰۸۸۴۶	۳۶۷,۰۸۲,۴۷۳	(۱,۱۵۷,۶۰۲,۳۴۹)	۳۰,۷۵۵,۰۰۴	۲۹,۳۱۷,۲۴۱	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۶۵۰,۸۰۱,۹۱۳	۶۵۰,۸۰۱,۹۱۳	۲۳,۵۱۲,۳۵۶	۱۹۳,۹۳۹,۵۴۳	۱۸۴,۳۲۴,۵۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۲,۱۸۲,۸۵۰,۸۶۶	۶۵۰,۸۰۱,۹۱۳	۳۶۴,۸۰۰,۳۶۹	۳۷,۳۳۲,۳۵۵	۳۵,۳۴۰,۰۵۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۳,۱۰۳,۱۲۶,۳۶۶)	(۸,۳۵۴,۷۰۹)	(۳,۴۶۱,۰۰۰)	۷,۱۸۰,۰۰۰	۶,۸۱۰,۰۰۰	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۱,۳۳۶,۳۳۶,۰۸۲)	(۹,۱۴۴,۰۱۸)	(۳,۴۶۱,۰۰۰)	۱۸,۳۷۹,۹۱۸	۱۷,۴۶۰,۹۳۴	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۸۴۴,۵۰۲,۹۳۷)	۲۴۴,۷۹۲,۸۵۹	(۳,۴۶۱,۰۰۰)	۱۸,۳۷۹,۹۱۸	۱۷,۴۶۰,۹۳۴	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۹,۳۷۷,۰۰۹	۲۴۴,۷۹۲,۸۵۹	(۳,۴۶۱,۰۰۰)	۱۸,۳۷۹,۹۱۸	۱۷,۴۶۰,۹۳۴	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۷۲۶,۱۶۶,۸۳۸	(۱,۱۴۷,۶۹۳)	(۹,۴۰۷,۳۴۹)	۱۹,۶۷۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۹,۹۱۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۱۳۴,۵۵۵,۸۴۶	(۱,۱۴۷,۶۹۳)	(۹,۴۰۷,۳۴۹)	۱۹,۶۷۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۹,۹۱۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲	۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲	۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲	۳۸,۶۳۳,۸۲۳	۳۶,۶۹۲,۶۲۳	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۴,۵۱۸,۰۸۱,۱۲۱)	(۱,۶۳۰,۰۸۹,۹۶۹)	(۳,۴۶۱,۰۰۰)	۱۵,۰۷۳,۵۴۴	۱۴,۳۱۵,۳۵۷	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۶,۹۱۰,۵۳۴,۸۸۷)	۲۳۴,۴۴۲,۷۱۴	۸,۹۱۷,۵۵۹	۶۸,۰۷۹,۵۹۲	۶۴,۶۷۵,۶۱۳	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۱,۳۳۹,۱۸۳,۳۸۰)	(۱,۴۱۶,۸۳۲,۷۱۰)	۳۳۷,۱۷۲,۴۴۹	۳۳,۹۵۱,۱۸۴	۳۳,۹۵۱,۱۸۴	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۴,۱۳۹,۳۴۰,۳۱۴)	(۴,۱۳۹,۳۴۰,۳۱۴)	(۴,۱۳۹,۳۴۰,۳۱۴)	۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲	۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۱,۶۳۷,۰۰۰,۸۰۵)	(۱,۳۱,۷۲۰,۶۰۳)	(۷۰,۹۹۹,۳۷۹)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۳,۹۸۲,۶۰۴,۶۱۳)	۱۰,۴۳۵,۸۱۱	(۱,۴۸۳,۵۴۱)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۱۰,۴۳۵,۸۱۱	۱۰,۴۳۵,۸۱۱	(۱,۴۸۳,۵۴۱)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۱,۱۷۸,۶۵۶,۰۷۲)	(۳۳۴,۰۴۳,۵۴۰)	(۳۳۴,۰۴۳,۵۴۰)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۶۴۰,۴۹۸,۳۸۴	۶۴۰,۴۹۸,۳۸۴	۶۴۰,۴۹۸,۳۸۴	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۹۱۷,۵۵۴,۰۱۷)	(۹۱۷,۵۵۴,۰۱۷)	(۹۱۷,۵۵۴,۰۱۷)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۱,۶۱۲,۵۷۷,۰۲۴)	(۱,۶۱۲,۵۷۷,۰۲۴)	(۱,۶۱۲,۵۷۷,۰۲۴)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۳۰۰,۵۸۳,۱,۵۳۸)	(۳۰۰,۵۸۳,۱,۵۳۸)	(۳۰۰,۵۸۳,۱,۵۳۸)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۶۷,۰۰۰,۳۱,۳۴۶)	(۶۷,۰۰۰,۳۱,۳۴۶)	(۶۷,۰۰۰,۳۱,۳۴۶)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۱۳,۷۱۰,۰۷,۷۹۹)	(۱۳,۷۱۰,۰۷,۷۹۹)	(۱۳,۷۱۰,۰۷,۷۹۹)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۱۱۳,۲۰۰,۱,۳۵۳)	(۱۱۳,۲۰۰,۱,۳۵۳)	(۱۱۳,۲۰۰,۱,۳۵۳)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۵۴۰,۴۳۶,۰۴۵	۵۴۰,۴۳۶,۰۴۵	۵۴۰,۴۳۶,۰۴۵	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
(۷۰,۵۰۴,۰۱,۰۲,۸۵۶)	(۷۰,۵۰۴,۰۱,۰۲,۸۵۶)	(۷۰,۵۰۴,۰۱,۰۲,۸۵۶)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۶۶۱,۹۸۸	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۳۳۷,۱۷۵,۶۱۷,۲۴۵	۲۸۸,۸۴۰,۰۳۸,۵۰۳	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸

ردیف	نام سهام	تعداد
۲۵	نقل از صفحه قبل	
۲۶	ایران خودرو	۱۰,۸۹۰,۲۱۶,۸
۲۷	پارس خودرو	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸	پالایش نفت تبریز	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹	پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	پالایش نفت ایران	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲	توسعه صنایع پتروشیمی	۲,۵۷۵,۹۵۵,۵۱۴
۳۳	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۳۴	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۳۵	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۳۶	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۳۷	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۳۸	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۳۹	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۰	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۱	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۲	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۳	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۴	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۵	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۶	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۷	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۸	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۴۹	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۰	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۱	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۲	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۳	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۴	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۵	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۶	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۷	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۸	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۵۹	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۰	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۱	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۲	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۳	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۴	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۵	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۶	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۷	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۸	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۶۹	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰
۷۰	س. توسعه و عمران استان کرمان	۱۰,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰



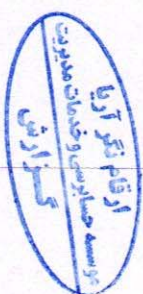
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

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

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰
ج. پارس خودرو	۲۶۹۰۰۰۰۰	۶۸۵۸۰۰۰۰۰	۲۳۱۱۳۸۱۳۹۶	۱۳۳۵۸۶۱۰۰۹۶۶	۱۵۱۹۲۵۰۴	۳۶۱۷۰۱۹۸۸۷۰	۳۶۲۹۳۹۸۷۵۵	ریال	ریال
ج. لیزینگ رایان سایپا	۹۰۱۴۴۳	۵۰۶۰۱۰۴۷۹	۲۱۵۴۴۴۸۷۷	۲۴۰۲۵۴۸	۲۵۳۰۰۵۴	۲۸۵۶۲۳۰۰	۳۰۰۹۹۳۰۸۶۷۳	ریال	ریال
ج. ایران ترانسکو	۲۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۰۰۰۰	۲۰۱۲۹۹۷۰۱۲۵	۱۳۳۵۸۸۵۹۴۵۱۴	۱۷۸۳۲۵۵۸	۱۲۵۷۱۵۶۰۰۰	۳۰۰۹۹۳۰۸۶۷۳	ریال	ریال
ج. توسعه مناطق و مناطق	۱۸۵۰۰۰۰۰	۱۶۹۹۸۵۷۳۲۷	۲۰۱۲۹۹۷۰۱۲۵	۱۳۳۵۸۸۵۹۴۵۱۴	۱۷۸۳۲۵۵۸	۱۲۵۷۱۵۶۰۰۰	۳۰۰۹۹۳۰۸۶۷۳	ریال	ریال
ج. صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۲۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۰۰۰۰	۲۰۱۲۹۹۷۰۱۲۵	۱۳۳۵۸۸۵۹۴۵۱۴	۱۷۸۳۲۵۵۸	۱۲۵۷۱۵۶۰۰۰	۳۰۰۹۹۳۰۸۶۷۳	ریال	ریال
ج. سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۰۰۰۰	۲۰۱۲۹۹۷۰۱۲۵	۱۳۳۵۸۸۵۹۴۵۱۴	۱۷۸۳۲۵۵۸	۱۲۵۷۱۵۶۰۰۰	۳۰۰۹۹۳۰۸۶۷۳	ریال	ریال
ج. شرکت بیمه اتکالی اسیت	۲۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۰۰۰۰	۲۰۱۲۹۹۷۰۱۲۵	۱۳۳۵۸۸۵۹۴۵۱۴	۱۷۸۳۲۵۵۸	۱۲۵۷۱۵۶۰۰۰	۳۰۰۹۹۳۰۸۶۷۳	ریال	ریال
ج. ملی صنایع مس ایران	۲۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۰۰۰۰	۲۰۱۲۹۹۷۰۱۲۵	۱۳۳۵۸۸۵۹۴۵۱۴	۱۷۸۳۲۵۵۸	۱۲۵۷۱۵۶۰۰۰	۳۰۰۹۹۳۰۸۶۷۳	ریال	ریال
ج. تولیدی بیمه زاری	۲۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۰۰۰۰	۲۰۱۲۹۹۷۰۱۲۵	۱۳۳۵۸۸۵۹۴۵۱۴	۱۷۸۳۲۵۵۸	۱۲۵۷۱۵۶۰۰۰	۳۰۰۹۹۳۰۸۶۷۳	ریال	ریال
جمع									

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۱۱۹	۱۰۲۰۰۰۰	۱۰۵۸۰۱۵۷۳۲۵۵	۱۰۲۰۹۹۴۰۵۰۹۳	۷۶۷۰۶۰۱۳۶	۲۰۷۷۵۴۶۲۰۳۷	۲۹۵۷۳۵۱۸	۲۹۵۷۳۵۱۸	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۳۵	۱۳۴۶۴۴	۱۰۰۷۱۵۰۵۸۴۰	۹۷۸۳۹۱۴۳۸۵۶۳	۷۶۷۰۶۰۱۳۶	۲۸۷۵۶۱۹۵۷۸	۱۰۷۷۷۷۹۲۰۲۴۷	۱۰۷۷۷۷۹۲۰۲۴۷	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲	۵۰۰۰۰۰	۴۲۳۲۵۱۰۰۰۰۰	۴۱۳۲۱۵۵۰۰۰۰	۷۶۷۰۶۰۱۳۶	۹۱۳۵۵۰۰۰۰	۱۰۷۷۷۷۹۲۰۲۴۷	۱۰۷۷۷۷۹۲۰۲۴۷	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	۹۹۱۷۴	۷۳۰۲۷۹۹۸۱۳۶	۷۰۸۸۸۳۵۵۱۱۳	۷۶۷۰۶۰۱۳۶	۲۱۵۹۶۱۳۰۲۴	۱۴۳۴۲۵۴۷۴۱	۱۴۳۴۲۵۴۷۴۱	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	۳۳۱۱۵	۱۷۰۹۸۵۵۱۴۱۰	۱۶۶۱۶۲۳۳۳۲۵	۷۶۷۰۶۰۱۳۶	۴۸۲۶۱۸۰۸۵	۱۵۳۳۶۵۵۰۴	۱۵۳۳۶۵۵۰۴	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	۵۰۰۰۰۰	۴۲۳۰۹۳۵۰۰۰۰	۴۱۳۲۴۵۳۱۸۰۱	۷۶۷۰۶۰۱۳۶	۹۳۴۸۱۸۳۹۹	۱۵۳۳۶۵۵۰۴	۱۵۳۳۶۵۵۰۴	ریال	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲									
اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت ۹۶۰۶۰۶									
اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت ۹۶۰۵۲۱									
اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت ۹۶۰۶۰۸									
اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت ۹۶۰۵۲۸									
جمع									



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

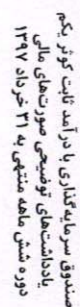
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۸-۱	۲۱۳,۳۱۶,۲۹۳,۷۹۱	۱۳۱,۰۴۱,۳۳۸,۵	ریال
۱۸-۲	۱۴,۳۲۵,۹۶۷,۳۰۹	(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۳۰)	ریال
	۲۲۷,۵۴۲,۳۶۱,۱۰۰	(۴۶,۰۶۲۹,۲۱۴,۴۸۵)	ریال

سود (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

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰
۱	آسان پرداخت پرشین	۲۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۷۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۹۷۸,۶۰۳,۱۸۸	۱۹,۸۸۰,۹۵۵,۷۵	۲۰,۹۱۶,۶۶۵,۵۰۰	۵۴,۶۷۲,۴۴۳,۳۳۷	۱۱,۱۵۱,۹۱۲,۳۱۲	ریال	۴۹,۵۷۰,۳۹۸,۵۶۹
۲	ایران ترانسپو	۳۶,۶۹۷,۹۰۰	۱۳۴,۹۰۱,۹۸۰,۴۰۰	۱۴۰,۵۳۵,۵۶۶,۶۱۵	۶۲,۰۷۸۲,۰۳۲	۶۷,۳۵۰,۷۴۰,۲	(۶۲,۹۴۹,۳۶۵,۶۵۱)	۶,۵۳۳,۳۸۱,۲۸۹	ریال	(۱۷,۱۵۵,۳۳۳,۴۹۳)
۳	ایران خودرو	۵۶۰,۰۰۰	۳۳,۷۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۰۷,۴۸۶,۴۸۴	۱۶,۰۳۳,۶۰۰	۱۶,۸۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۰	(۱۴,۵۵۵,۷۳۴,۱۸۳)	ریال	۳۱,۱۵۵,۳۰۵,۷۶۱
۴	ایران خودرو پارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۳۳,۳۵۳,۳۶۸,۶۶۳)	ریال	(۲۵,۴۱۷,۱۲۷,۵۹۵)
۵	اختیار فراهین پتک ملت ۷۰۷	۵۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	ریال	(۱,۵۶۰,۰۰۰)
۶	اختیار فراهین پتک ملت ۷۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	ریال	۸۰,۸۴۶,۳۶۴
۷	اختیار فراهین پتک ملت ۷۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۶,۶۰۹,۹۸۳	۲۵,۶۷۲,۵۰۰	۰	۰	۰	ریال	(۴۰۰,۰۰۰)
۸	بانک صادرات ایران	۳۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۳۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۶۶۶,۶۳۲,۸۴۲	۱,۸۸۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۰,۰۰۰	(۵۳۴,۸۳۲,۶۸۳)	(۸۳,۴۱۵,۰۰۰)	ریال	(۱۶,۵۵۸,۷۱۱,۵۵۰)
۹	بانک ملت	۶۵۰,۰۰۰	۴۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۹۵,۱۸,۷۴۶	۱,۸۸۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۰,۰۰۰	(۵۳۴,۸۳۲,۶۸۳)	(۸۳,۴۱۵,۰۰۰)	ریال	(۱۶,۵۵۸,۷۱۱,۵۵۰)
۱۰	بانک خاورمیانه	۶۵۰,۰۰۰	۴۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۹۵,۱۸,۷۴۶	۱,۸۸۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۰,۰۰۰	(۵۳۴,۸۳۲,۶۸۳)	(۸۳,۴۱۵,۰۰۰)	ریال	(۱۶,۵۵۸,۷۱۱,۵۵۰)
۱۱	پارس خودرو	۱۵۰,۰۰۰	۶۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۶۷,۰۱۶,۶۶۹	۳۳,۶۰۰,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۶۰۰,۲۵۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰)	۳,۹۱۴,۶۵۷,۵۳۴	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۱۲	پالایش نفت اصفهان	۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۷۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۰۵۷,۴۴۲,۴۱۷	۸۳,۴۱۵,۵۰۰	۸۳,۴۱۵,۵۰۰	۱۹,۰۵۴,۸۵۵,۵۵۵	۱,۹۷۷,۵۷۱,۱۱۶	ریال	(۱,۸۳۳,۱۹۲,۷۷۵)
۱۳	پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	۱۷,۳۶۸,۰۴۶,۱۰۷
۱۴	پالایش نفت تهران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۱۵	پالایش نفت تهران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۱۶	پتروشیمی لوان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۱۷	پتروشیمی لوان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۱۸	پتروشیمی مازون	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۱۹	پتروشیمی سین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۰	گازوار خاورمیانه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۱	تاسیس سرمایه امید	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۲	تراکتورسازی ایران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۳	توسعه صنایع بهشمار هلدینگ	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۴	توسعه صنایع رازی ایران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۵	توسعه صنایع رازی ایران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۶	تولید خودرو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۷	خودماندگار مالیاتیک	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۸	ریل سیر کوثر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۲۹	ریل پروتیسیر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)
۳۰	سرمایه گذاری دارویی تاسیس	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۶۸,۶۷۸,۱۷۳	۱۲۲,۶۷۸,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۴۰۰,۳۷۷	(۴,۶۶۶,۱۷۰,۹۵۵)	ریال	(۲۰,۳۲۶,۴۰۷)





200

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

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

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
								۱۳۹۶/۲/۲۱	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰	۷۱۱					ریال	۸,۷۱۱,۱۹۳,۳۰۸	
۲	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۵۳	۸۱۱					ریال	۸,۵۳۷,۹۵۹,۳۶۱	
۳	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۶۱	۹۱۱				۱۳۳,۵۶۱,۹۰۶		۹,۵۵۵,۵۷۶,۷۷۵	
۴	اوراق مشارکت ۹۶-۵۲	۹۰,۵۲۱							۲,۴۵۰,۰۰۰,۶۵,۱۱۲
۵	اوراق مشارکت ۹۶-۵۲	۹۰,۵۲۱							۱,۳۲۴,۵۲۱,۷۰۱
۶	اوراق مشارکت ۹۶-۵۲	۹۰,۵۲۱							۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰
۷	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲	۱۰۱							۲
۸	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۷۲	۱۰۱						۹,۳۳۲,۲۹۳,۵۳۶	
۹	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۰۱						۸,۷۲۳,۱۸۰,۹۱۱	
۱۰	اوراق مشارکت ۹۶-۶۸	۹۰,۵۲۱						(۲۶,۳۳۲,۴۲۷,۸۴۸)	
۱۱	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							(۳۶,۲۷۸,۲۵۶,۶۷۵)
۱۲	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							۶۶۶,۹۸۳,۳۲۵
۱۳	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							۳,۵۵۸,۶۳۷,۸۶۳
۱۴	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							۸,۸۴۹,۷۶۶,۶۶۹
۱۵	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)
۱۶	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							۵۳,۵۶۸,۸۶۹
۱۷	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۱۸	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۱۹	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۰	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۱	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۲	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۳	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۴	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۵	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۶	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۷	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
۲۸	اوراق مشارکت طرح های عمرانی اشتراکی دولت کوثر یکم	۹۰,۵۲۱							
جمع			۲,۴۳۵,۵۲۱,۹۱۸,۵۵۴	۲,۴۳۵,۵۲۱,۹۱۸,۵۵۴	۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۳,۵۶۱,۹۰۶	۱۸,۵۵۶,۵۵۵,۹۴۴	۱۸,۵۵۶,۵۵۵,۹۴۴	(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)



سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
۱۳۹۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۴۳,۲۵۰,۰۰۰	-	۱۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۹۰۰,۰۰۰
۱۳۹۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۲۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۳۹۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۴۹,۵۸۰,۰۰۰	-	۱۴۹,۵۸۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۸۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۹۸,۸۵۰,۰۰۰	-	۹۸,۸۵۰,۰۰۰	۹۸,۸۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۲۲,۵۳۱,۰۰۰	۴۵۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰	-	۱۰,۱۲۵,۰۰۰	۱۰,۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۸۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲	۵,۵۷۲,۸۷۵	-	۵,۵۷۲,۸۷۵	۵,۵۷۲,۸۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۰	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
۱۳۸۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۵	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
۱۳۸۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۲,۰۴۹,۱۵۳	۲۴۰	۴۰۴,۹۱۵	-	۴۰۴,۹۱۵	۴۰۴,۹۱۵	۰
۱۳۸۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۸۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۸۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۸۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۷۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۶۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۵۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۴۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۱۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۱۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۱۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۱۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰
۱۳۱۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳,۵۵۱,۷۱۸	۱۴۰	۱,۹				

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سود سپرده بانکی، به شرح زیر می باشد:

سود سپرده بانکی
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
جمع

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱

نورہ عالی شش ماہہ منتهی بہ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

مبلغ سود سپرده

شعبه

نام بانک

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۲/۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۲/۲۱	نام بانک
سود خالص	سود خالص	سود خالص	تخل از جمع صفحه قبل
۱۰,۸۸۹,۰۳۲,۹۸۱,۷۸۰	۵,۹۵۸,۶۲۱,۰۹,۴۶۷	۶,۱۵۲,۴۶۱,۵۰۹,۴۳۱	۱۷۱۱۰۰۰۳۱,۵۳ موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۰۰۹	.	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۱۷۱۱۰۰۰۴۹,۵۳ موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۰۰۹	.	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۱۷۱۱۰۰۰۵۷,۵۳ موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۰۰۹	.	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۱۷۱۱۰۰۰۶۵,۵۳ موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۰۰۹	.	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	۱۷۱۱۰۰۰۹۹,۵۳ موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب
۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	.	۶۳,۹۸۵,۶۳۰,۰۱,۳۸	۱۷۱۱۰۰۱۰۴,۵۳ موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب
۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	.	۶۳,۹۸۵,۶۳۰,۰۱,۳۸	۱۷۱۱۰۰۱۱۲,۵۳ موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب
۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	.	۶۳,۹۸۵,۶۳۰,۰۱,۳۸	۹۶۱۱۵۰۰۹۶ بانک ملت شماره حساب
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	.	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	۹۶۱۱۵۰۰۸۷ بانک ملت شماره حساب
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	.	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	۹۶۱۱۵۰۰۳۴ بانک ملت شماره حساب
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	.	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	۹۶۱۱۵۰۰۵۰ بانک ملت شماره حساب
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	.	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	۹۶۱۱۵۰۰۷۲ بانک ملت شماره حساب
۸۰,۴۸۴,۳۱۱	.	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳ بانک ملت
.	.	۱۳۰,۱۳۹۲,۱۲۹۸	۹۶۴۹۴۱۹۵ بانک ملت شماره حساب
.	.	۶۶۲,۵۷۶,۶۱۶	۹۶۴۹۴۱۶۶ بانک ملت شماره حساب
.	.	۶۶۲,۵۷۶,۶۱۶	۹۶۴۹۴۱۱۷ بانک ملت شماره حساب
.	.	۶۶۲,۵۷۶,۶۱۶	۹۶۴۹۴۰۷۹ بانک ملت شماره حساب
.	.	۶۶۲,۵۷۶,۶۱۶	۹۶۴۹۴۰۳۶ بانک ملت شماره حساب
.	.	۶۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۰۵۵	۱۷۱۱۰۰۰۳۷/۹۷ موسسه اعتباری کوثر شماره حساب
.	.	۱۶۴,۳۱۸,۳۶۵,۷۳۷	۱۷۱۱۰۰۰۴۵/۹۷ موسسه اعتباری کوثر شماره حساب
.	.	۱۶۴,۳۱۸,۳۶۵,۷۳۷	۱۷۱۱۰۰۰۵۲/۹۷ موسسه اعتباری کوثر شماره حساب
.	.	۱۶۴,۳۱۸,۳۶۵,۷۳۷	۱۸۱۱۰۰۰۱۲/۹۷ موسسه اعتباری کوثر شماره حساب
.	.	۱۶۴,۳۱۸,۳۶۵,۷۳۷	۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷ موسسه اعتباری کوثر شماره حساب
.	.	۱۶۴,۳۱۸,۳۶۵,۷۳۷	۱۷۱۱۰۰۰۶۱/۹۷ موسسه اعتباری کوثر شماره حساب
.	.	۱۶۴,۳۱۸,۳۶۵,۷۳۷	۱۸۱۱۰۰۰۴۷/۹۷ موسسه اعتباری کوثر شماره حساب
۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۴,۰۹۱	۵,۹۵۸,۶۲۱,۰۹,۴۶۷	۷,۸۲۲,۴۸۰,۲۰۴,۴۶۸	۳,۸۷۷,۰۴۵,۰۹۳
			۷,۸۲۲,۴۸۰,۲۰۴,۴۶۸
			۳,۸۷۷,۰۴۵,۰۹۳
			۷,۸۲۲,۴۸۰,۲۰۴,۴۶۸



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰						
نام ورقه بهادار	تاریخ سرمایه گذاری	ریال	مبلغ اسمی اوراق	نرخ سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۲۰,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۳,۵۸۶,۱۹۰,۹۶۶	۲۳,۵۸۶,۱۹۰,۹۶۶	۲۳,۵۸۶,۱۹۰,۹۶۶	۲۳,۵۸۶,۱۹۰,۹۶۶	۲۳,۵۸۶,۱۹۰,۹۶۶
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲		۲۰,۵۹۲,۲۵۱,۹۷۵	۲۰,۵۹۲,۲۵۱,۹۷۵	۲۰,۵۹۲,۲۵۱,۹۷۵	۲۰,۵۹۲,۲۵۱,۹۷۵
اوراق مشارکت اجاره دولت- واحدشریک خلی ۹۹۱۲۳۴	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵		۸۲۱,۳۹۷,۴۱۴	۸۲۱,۳۹۷,۴۱۴	۸۲۱,۳۹۷,۴۱۴	۸۲۱,۳۹۷,۴۱۴
اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۷۵,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱,۵۳۶,۳۵۷,۵۱۱	۱,۵۳۶,۳۵۷,۵۱۱	۱,۵۳۶,۳۵۷,۵۱۱	۱,۵۳۶,۳۵۷,۵۱۱
اوراق موابعه سلامت ۶	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷		۴,۳۴۳,۲۶۸,۹۰۷	۴,۳۴۳,۲۶۸,۹۰۷	۴,۳۴۳,۲۶۸,۹۰۷	۴,۳۴۳,۲۶۸,۹۰۷
اوراق اجاره رایتل ۲۱٪	۱۳۹۶/۱۲/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱		۷۹۱,۷۴۰,۱۴۷	۷۹۱,۷۴۰,۱۴۷	۷۹۱,۷۴۰,۱۴۷	۷۹۱,۷۴۰,۱۴۷
اوراق مشارکت شرکت ساختمانی سپهران	۱۳۹۶/۰۵/۲۱	۹۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵		۳,۳۰۱,۳۷۱,۴۷۸	۳,۳۰۱,۳۷۱,۴۷۸	۳,۳۰۱,۳۷۱,۴۷۸	۳,۳۰۱,۳۷۱,۴۷۸
اوراق مشارکت شرکت تام لوگومونیو آریا	۱۳۹۶/۰۵/۲۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰
اوراق مشارکت شرکت تام لوگومونیو آریا	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰
اوراق مشارکت شرکت مهندسین مشاور بگم	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۲۳,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵		۱,۰۷۳,۴۲۲,۶۰۰	۱,۰۷۳,۴۲۲,۶۰۰	۱,۰۷۳,۴۲۲,۶۰۰	۱,۰۷۳,۴۲۲,۶۰۰
اوراق مشارکت شرکت مهندسین مشاور فریاک	۱۳۹۶/۰۶/۱۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵		۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵	۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵	۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵	۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵
اوراق مشارکت شرکت راهسازی و عمران ایران	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱۳۴,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵		۴,۴۸۱,۹۵۵,۱۵۰	۴,۴۸۱,۹۵۵,۱۵۰	۴,۴۸۱,۹۵۵,۱۵۰	۴,۴۸۱,۹۵۵,۱۵۰
اوراق مشارکت صنعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۱,۱۸۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰		۵۶,۷۴۸,۵۶۴,۷۹۴	۵۶,۷۴۸,۵۶۴,۷۹۴	۵۶,۷۴۸,۵۶۴,۷۹۴	۵۶,۷۴۸,۵۶۴,۷۹۴
اوراق مشارکت شرکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۳۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۴,۷۳۷,۸۷۸,۴۹۶	۴,۷۳۷,۸۷۸,۴۹۶	۴,۷۳۷,۸۷۸,۴۹۶	۴,۷۳۷,۸۷۸,۴۹۶
اوراق مشارکت شرکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۲۵۶,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵		۱۰,۰۷۵۸,۱۳۰,۳۲۹	۱۰,۰۷۵۸,۱۳۰,۳۲۹	۱۰,۰۷۵۸,۱۳۰,۳۲۹	۱۰,۰۷۵۸,۱۳۰,۳۲۹
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی اوراق افاد ۱	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*					
جمع	۲,۷۶۰,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	*			۲۳۸,۱۶۵,۹۱۶,۸۱۴	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵
					۲۳۸,۱۶۵,۹۱۶,۸۱۴	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵	۲۳۷,۴۰۲,۵۹۲,۱۲۵

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	۳,۵۱۳,۴۰۳,۶۱۹	۱,۴۴۶,۶۵۵,۱۳۲	۵۵۴,۱۷۴,۴۴۸
برگشت هزینه تنزیل سود سهام	۳,۱۴۷,۶۰۱,۴۱۰	۵۵۴,۱۷۴,۴۴۸	۱,۴۷۰,۵۹۱,۸۹۱
تعدیل کارمزد کارگزاری	۰	۵۰۳,۴۹۱,۰۷۰	۶۸۶,۳۳۲,۷۳۱
جمع	۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	۲,۵۰۴,۳۲۰,۶۵۰	۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰

۱-۲۱- 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:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۸۳,۱۶۲,۴۳۲,۷۷۴	۳۴,۱۱۶,۱۳۵,۵۱۴	۶۰,۵۹۵,۳۸۱,۲۳۳
ضامن نقدشوندگی	۱۶,۴۱۶,۶۰۳,۲۳۱	۴۷,۵۶۸,۷۶۲,۷۶۸	۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷
متولی	۷۳۶,۷۱۲,۳۰۰	۶۵۱,۷۸۰,۶۶۹	۱,۳۳۲,۶۰۲,۴۷۰
حسابرس	۹۲,۵۷۶,۱۹۴	۷۴,۹۹۹,۹۸۸	۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶
جمع	۱,۰۰۴,۰۸۰,۳۲۴,۴۹۹	۸۲,۴۱۱,۶۷۸,۹۳۹	۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۹۴,۳۸۹,۵۳۴	۷۴۲,۳۳۱,۲۷۰	۲,۰۳۱,۸۷۸,۷۲۴	هزینه نرم افزار
۶۶,۰۰۸,۴۰۷,۸۸۹	۳۲,۰۰۹,۹۵۹,۸۵۸	۴۷,۳۴۲,۸۷۲,۶۳۸	هزینه تصفیه
۵۹,۵۹۹,۰۷۴	۲۹,۷۹۹,۵۳۷	۲۹,۶۳۶,۶۹۸	هزینه تاسیس
۴۵,۳۸۴,۰۳۵	۹,۴۳۱,۱۱۷	۲۷,۶۶۰,۰۶۱	هزینه برگزاری مجامع
۲,۹۶۰,۴۵۸	۷۲۸,۴۵۸	۲,۰۷۵,۰۰۰	هزینه های متفرقه-کارمزد بانکی
.	.	۱,۳۸۸,۶۳۰,۰۵۹	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰	۳۲,۷۹۲,۲۵۰,۲۴۰	۵۰,۸۲۲,۷۵۳,۱۸۰	جمع

۲۴- تقسیم سود

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
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	۹۱۲,۱۴۸,۸۴۱,۴۳۴	۱,۳۶۳,۶۹۷,۸۵۱,۰۵۰	تقسیم سود فروردین‌ماه
۹۰۲,۸۴۳,۰۱۶,۷۱۲	۹۰۲,۸۴۳,۰۱۶,۷۱۲	۱,۴۴۶,۷۶۶,۱۹۷,۱۷۶	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
۸۴۴,۹۰۴,۰۰۱,۳۹۶	۸۴۴,۹۰۴,۰۰۱,۳۹۶	۱,۵۸۴,۱۸۵,۷۹۶,۱۱۶	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	۵,۷۰۲,۳۴۰,۷۳۷,۸۲۷	۸,۶۰۷,۵۸۳,۲۰۷,۴۵۷	جمع

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۲۹,۵۵۶,۶۰۸,۸۴۶	۷۸,۹۸۲,۱۳۵,۶۶۴	۳۴۷,۶۶۰,۶۸۷,۶۰۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۳۶۰,۰۱۹,۰۱۱,۵۵۶)	(۲۲۳,۹۹۱,۸۸۳,۹۸۸)	(۲۳۱,۰۶۱,۲۴۰,۵۸۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰	(۱۴۵,۰۰۹,۷۴۸,۳۲۴)	۱۱۶,۵۹۹,۴۴۷,۰۲۳	جمع



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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰/۰۰۲۱۱٪	۱۰۰۰	۰/۰۰۱٪	۱۰۰۰	ممتاز			مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	۰٪	۰	عادی	مدیر صندوق	کارگزاری آبان	
۰/۰۴۰۱۱٪	۱۹۰۰۰	۰/۰۲۲٪	۱۹۰۰۰	ممتاز			ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	۰٪	۰	عادی	ضامن تقدس‌وندگی و مدیریت ثبت شرکت اعتباری کوثر مرکزی		
۰٪	۰	۰٪	۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	اقای بلک حقیقی مهمانلاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۰٪	۱۰۰	۰/۰۰۰٪	۱۰۹	عادی			
۰٪	۰	۰٪	۰	ممتاز	مدیر سرمایه‌گذاری	اقای ساریار حقیقی مهمانلاری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰/۰۰۰٪	۲۶۰	۰/۰۰۰٪	۰	عادی			
۰/۰۴۲۴۳٪	۲۲۷۲۰	۰/۰۲۲۶۵٪	۲۰۱۰۹	عادی و ممتاز			جمع

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال				
۱۳,۹۵۳,۹۹۵,۰۳۷	۴,۲۷۸,۰۸۰,۳۹۷,۲۰۷		خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری آبان
۶,۰۰۰,۷۰۳,۳۶۵,۸۷۱	۸۳,۱۶۲,۴۳۲,۷۷۴		کارمزد مدیریت		
۱,۳۹۴,۹۸۲,۰۰۰	۱,۳۱۷,۰۲۰,۰۰۰		کارمزد مدیر ثبت		
	۱۶,۷۶۲,۳۱۴,۷۵۸		کارمزد خالص نقد شوندگی	خالص نقد شوندگی و مدیر ثبت	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
۱۷,۰۷۶,۱۳۴,۴۷۸			کارمزد خالص سود آوری	خالص سود آوری	بانک دی
۴,۰۹۵,۰۶۸,۴۹	۷۵۸,۶۳۰,۰۸۹		کارمزد متولی	متولی	توسعه حسابرسی ارقام تگر آریا
۹۲,۵۷۶,۱۶۸	۹۲,۵۷۶,۱۹۴		کارمزد حسابرس	حسابرس	

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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