
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت‌های مالی

سالانه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

کوثر یکم

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

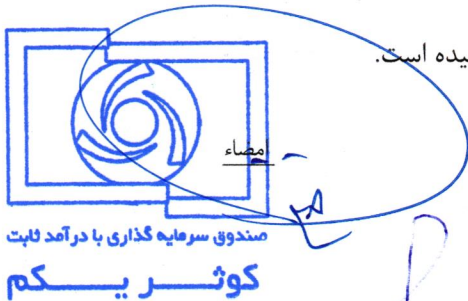
مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

با سلام؛

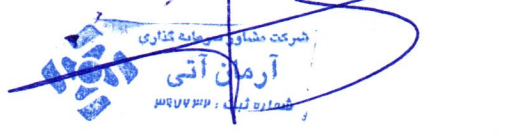
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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
۱۳-۳۷	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 ۱۳۹۷/۱۰/۲۴ 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 سرمایه گذاری آرمان آتی	مهدی اسلامی بیدگلی



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۳۴,۶۱۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵	۳۸,۴۴۵,۱۵۰,۱۲۱,۰۴۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲	۴,۸۴۲,۶۵۴,۰۰۰,۶۰۴	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	.	۸	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	۹۶۹,۸۳۹,۵۷۸,۷۳۹	۹	حساب‌های دریافتی
۴۷,۳۸۳,۲۴۸	۱,۳۲۸,۹۶۲,۶۵۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۱۱۲,۳۲۷,۵۴۲	۱۱	موجودی نقد
۸۲,۶۵۸,۱۹۹,۶۷۰,۰۵۵	۵۲,۸۶۹,۴۲۰,۰۲۵,۲۰۳		جمع دارایی‌ها

			بدهی‌ها:
۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷	۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹	۱۲	جاری کارگزاران
۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	۸۰,۱۳۵,۱۵۶,۱۰۱	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶	۹۱۵,۹۰۷,۷۵۸,۲۴۸	۱۴	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹	۱۹۰,۳۵۸,۹۴۴,۴۰۶	۱۵	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۲,۵۰۵,۸۴۲,۱۶۳,۰۵۴	۱,۲۲۱,۵۶۶,۹۶۳,۹۴۴		جمع بدهی‌ها
۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۱۶	خالص دارایی‌ها

۱,۰۰۰,۰۰۰

۱,۰۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
درآمدها:		
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۱۷,۳۰۵,۰۹۶,۶۲۰	ریال
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۴۶۸,۷۴۲,۲۰۰,۱۱۲	(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)
۱۹ سود سهام	۵۶۴,۸۵۱,۴۹۷,۱۷۶	(۳۰۳۳,۷۷۲,۱۳۵)
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۳,۸۰۹,۶۱۰,۵۳۹,۲۱۳	۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۲۲
۲۱ سایر درآمدها	۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۲۵
جمع درآمدها	۱۶,۱۶۷,۱۷۰,۳۳۸,۱۵۰	۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰
		۱۲,۷۰۶,۸۸۴,۷۲۴,۹۷۱
هزینه‌ها:		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۱۴۷,۸۱۵,۵۵۹,۸۱۰)	(۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶)
۲۳ سایر هزینه‌ها	(۸۰,۶۸۸,۳۸۸,۴۸۲)	(۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰)
جمع هزینه‌ها	(۲۲۸,۵۰۳,۹۴۸,۲۹۲)	(۲۲۵,۴۰۴,۲۰۹,۸۴۶)
سود (زیان) خالص	۱۵,۹۳۸,۶۶۶,۳۸۹,۸۵۸	۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۲۰,۸۸	۲۰,۷۸
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)	۳۰,۹۵	۱۵,۷۸

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
خالص دارایی‌های اول سال	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۷۲,۷۹۶,۰۷۵	۷۲,۷۹۶,۰۹۶,۹۵۴,۳۹۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۴۴,۶۱۴,۴۲۰	۴۴,۶۱۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۴۵,۱۹۳	۶۸,۵۴۵,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۷۳,۱۱۸,۹۰۷)	(۷۳,۱۱۸,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۱۸۸,۹۱۸)	(۶۱,۱۸۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص سال	-	۱۵,۹۳۸,۶۶۶,۳۸۹,۸۵۸	-	۱۲,۴۸۱,۴۸۰,۵۱۵,۱۲۵
تقسیم سود	۲۴	(۱۵,۳۰۴,۴۲۴,۵۹۲,۴۶۱)	-	(۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۸۰۸)
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال	۲۵	(۶۳۴,۲۵۹,۲۴۳,۱۳۹)	-	۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰
خالص دارایی‌های پایان دوره/سال	۵۱,۶۴۷,۸۶۳	۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۸۰,۱۵۲,۳۵۰	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱

= بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

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

= بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 دریافت کارمزد تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع‌آوری شده پشتوانه آن تعهد خواهد بود. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت. این اوراق بهادار باید تمامی شرایط زیر را داشته باشد؛
 - الف- مجوز انتشار آن‌ها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
 - ب- سود حداقلی برای آن‌ها مشخص شده و پرداخت اصل سرمایه‌گذاری و سود آن تضمین شده یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری وثایق کافی وجود داشته باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از مؤسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 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 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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.

۱-۲ اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 مینا 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 مینا 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.

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

<ul style="list-style-type: none"> • 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 دارایی‌ها: 	<p>هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها</p>								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 25%;">از ۵۰۰۰۰ به بالا</td> <td style="width: 25%;">از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td> </tr> <tr> <td>۰,۰۰۰۰۰۱</td> <td>۰,۰۰۰۰۰۳</td> <td>۰,۰۰۰۰۰۵</td> <td>ضریب</td> </tr> </table>	از ۵۰۰۰۰ به بالا	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از صفر تا ۳۰۰۰۰	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	۰,۰۰۰۰۰۱	۰,۰۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۰۵	ضریب	
از ۵۰۰۰۰ به بالا	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از صفر تا ۳۰۰۰۰	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال						
۰,۰۰۰۰۰۱	۰,۰۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۰۵	ضریب						

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و 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

صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۷/۰۹/۳۰			صنعت	سهام
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰.۲۷٪	۲۲۵,۶۳۱,۴۳۳,۲۵۰	۱۸۳,۹۵۴,۱۲۳,۲۷۰	۰.۶۵٪	۳۴۳,۹۹۱,۷۷۲,۵۶۳	۲۱۵,۰۱۶,۰۶۶,۹۲۰	فلزات اساسی	ملی صنایع مس ایران
۰.۰۰٪	۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۰۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی	ح. ملی صنایع مس ایران
۰.۶۳٪	۵۲۲,۵۶۸,۷۸۸,۵۰۰	۴۴۷,۹۷۹,۸۸۱,۹۱۷	۲.۳۸٪	۱,۲۶۰,۵۸۹,۳۹۱,۰۸۰	۷۷۰,۴۵۹,۲۲۴,۲۱۰	فلزات اساسی	فولاد مبارکه اصفهان
۰.۴۹٪	۴۰۲,۳۰۲,۹۲۶,۰۰۰	۳۲۸,۱۳۳,۱۶۵,۳۶۷	۰.۹۴٪	۴۹۶,۳۷۰,۱۶۵,۴۰۰	۲۹۸,۹۸۱,۰۳۶,۵۱۰	فلزات اساسی	فولاد خوزستان
۰.۰۱٪	۱۱,۳۲۴,۴۹۹,۰۰۰	۱۰,۲۸۷,۰۳۷,۲۹۰	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی	سهامی ذوب آهن اصفهان
۰.۰۰٪	۳,۹۰۵,۰۵۰,۸۷۵	۲,۹۷۱,۶۹۸,۷۲۴	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی	فولاد کاول جنوب کیش
۰.۰۰٪	۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.	فلزات اساسی	اختیاری.تبعی فولاد خوزستان
۰.۰۰٪	.	-	۰.۱۰٪	۵۱,۷۷۸,۰۵۴,۳۷۶	۷۱,۸۶۶,۲۳۵,۵۵۴	فلزات اساسی	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۰.۰۵٪	۳۹,۵۶۳,۶۷۶,۱۰۵	۴۸,۴۶۹,۱۵۶,۲۹۵	۰.۱۱٪	۶۰,۲۴۳,۵۹۶,۰۰۰	۶۷,۹۲۱,۰۵۳,۲۰۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۰.۸۱٪	۶۶۶,۵۳۷,۲۷۵,۰۰۰	۷۴۷,۷۸۷,۴۲۷,۷۲۳	۱.۳۶٪	۷۲۱,۳۲۱,۴۱۵,۲۵۰	۶۳۳,۱۰۱,۶۶۹,۵۲۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۰.۱۷٪	۱۳۸,۲۸۸,۴۱۲,۵۰۰	۱۳۲,۱۳۷,۴۰۷,۷۷۱	۰.۳۶٪	۱۸۸,۰۵۳,۴۳۹,۲۵۰	۱۲۶,۵۱۰,۶۴۷,۶۳۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۰.۰۹٪	۷۶,۶۳۴,۶۵۵,۳۰۰	۹۳,۷۴۸,۰۹۳,۱۷۳	۰.۰۴٪	۲۲,۱۹۱,۶۶۰,۰۰۰	۲۲,۵۶۸,۲۵۹,۷۶۷	خودرو و ساخت قطعات	سایپا
۰.۰۱٪	۵,۳۰۲,۷۸۸,۷۵۰	۶,۷۰۲,۹۱۵,۲۳۴	۰.۰۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات	نیرو محرکه
۰.۰۳٪	۲۲,۳۶۹,۷۴۷,۵۰۰	۳۰,۸۱۱,۲۳۳,۹۰۲	۰.۰۴٪	۲۰,۲۴۲,۹۳۰,۰۰۰	۱۹,۳۹۶,۹۵۷,۷۴۰	خودرو و ساخت قطعات	زامیاد
۰.۳۵٪	۲۸۸,۳۷۲,۶۸۳,۰۰۰	۳۳۵,۲۹۰,۲۸۴,۰۳۲	۰.۰۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات	ایران خودرو
۰.۱۵٪	۱۲۷,۸۲۱,۴۷۰,۰۰۰	۲۵۳,۹۳۱,۱۵۱,۰۱۳	۰.۰۰٪	.	.	خودرو و ساخت قطعات	سرمایه‌گذاری رنا(هلدینگ)
۰.۰۵٪	۴۵,۲۴۸,۴۸۳,۵۰۰	۸۷,۴۳۱,۰۴۹,۶۲۹	۰.۰۵٪	۲۶,۰۶۴,۲۶۳,۷۵۰	۴۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	خودرو و ساخت قطعات	ایران خودرو دیزل
۰.۰۳٪	۲۸,۵۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۲۵,۸۵۲,۵۶۵	۰.۱۰٪	۵۴,۶۳۴,۰۳۷,۵۰۰	۴۴,۷۳۶,۵۴۰,۱۶۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۰.۰۳٪	۲۱,۷۶۱,۷۳۴,۰۰۰	۴۲,۴۹۷,۸۸۴,۰۰۱	۰.۰۸٪	۴۴,۸۴۰,۶۷۵,۰۰۰	۶۱,۶۴۶,۵۷۲,۸۲۹	ساخت محصولات فلزی	ماشین سازی اراک
۰.۰۳٪	۱۸,۶۸۰,۰۷۶,۰۰۰	۲۳,۴۸۱,۶۸۵,۹۴۹	۰.۰۵٪	۲۷,۱۳۹,۰۴۸,۰۰۰	۳۱,۷۳۸,۵۳۹,۵۲۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات	سرمایه‌گذاری مسکن
۰.۰۰٪	۴,۹۲۲,۷۳۱	۴,۹۹۴,۲۶۷	۰.۰۰٪	.	.	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	تامین سرمایه امید
۰.۰۰٪	.	.	۱.۵۷٪	۸۳۲,۵۶۹,۰۴۲,۰۰۰	۷۵۲,۱۵۸,۸۸۵,۷۷۵	خدمات فنی و مهندسی	گروه مینا (سهامی عام)
۳.۲۰٪	۲,۶۴۸,۸۳۲,۷۷۸,۰۱۱	۲,۸۱۳,۲۸۳,۲۴۲,۱۲۲	۷.۸۵٪	۴,۱۵۰,۰۲۹,۴۹۰,۱۶۹	۳,۱۶۵,۱۷۱,۶۸۹,۳۶۴	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		صنعت	سهام
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش		
۳.۲۰٪	۲,۶۴۸,۸۳۲,۷۷۸,۰۱۱	۲,۸۱۳,۲۸۳,۲۴۲,۱۲۲	۷.۸۵٪	۴,۱۵۰,۰۲۹,۴۹۰,۱۶۹	۳,۱۶۵,۱۷۱,۶۸۹,۳۶۴	۷.۸۵٪	۴,۱۵۰,۰۲۹,۴۹۰,۱۶۹	نقل از صفحه قبل	
۰.۰۸٪	۶۶,۱۴۳,۷۴۸,۷۵۰	۷۵,۳۹۴,۶۱۲,۲۹۵	۰.۰۹٪	۴۵,۰۱۵,۶۶۳,۰۰۰	۵۰,۶۰۷,۳۴۲,۴۹۹	۰.۰۹٪	۴۵,۰۱۵,۶۶۳,۰۰۰	خودرو و ساخت قطعات	پارس خودرو
۰.۱۱٪	۹۰,۶۱۹,۷۵۸,۰۰۰	۱۱۴,۵۷۴,۵۹۹,۸۶۱	۰.۱۶٪	۸۲,۵۵۱,۵۸۳,۴۵۰	۱۱۰,۳۸۸,۱۸۷,۹۶۹	۰.۱۶٪	۸۲,۵۵۱,۵۸۳,۴۵۰	خودرو و ساخت قطعات	گروه بهمن
۰.۱۳٪	۱۰۸,۹۸۱,۹۶۳,۷۵۰	۱۴۲,۴۶۵,۱۳۹,۱۹۶	۰.۲۷٪	۱۴۱,۴۶۱,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۶,۳۱۷,۳۳۰,۶۰۸	۰.۲۷٪	۱۴۱,۴۶۱,۸۹۰,۰۰۰	خودرو و ساخت قطعات	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۰.۰۰٪	.	-	۰.۱۹٪	۱۰۲,۴۸۰,۹۰۹,۷۲۶	۱۷۱,۵۰۴,۴۲۶,۳۵۵	۰.۱۹٪	۱۰۲,۴۸۰,۹۰۹,۷۲۶	خودرو و ساخت قطعات	سرمایه‌گذاری رناله‌دینگ
۰.۴۹٪	۴۰۸,۵۱۹,۷۱۵,۵۰۰	۴۴۷,۷۴۲,۳۹۳,۲۸۷	۲.۳۱٪	۱,۲۱۸,۶۸۰,۰۶۴,۰۰۰	۱,۰۵۱,۳۵۸,۶۱۶,۶۳۴	۲.۳۱٪	۱,۲۱۸,۶۸۰,۰۶۴,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری	بانک ملت
۰.۰۸٪	۶۶,۰۸۱,۳۶۳,۰۰۰	۸۹,۶۵۳,۴۶۸,۵۴۵	۰.۰۶٪	۳۱,۰۱۳,۶۴۶,۰۰۰	۳۳,۴۶۱,۰۷۷,۱۰۸	۰.۰۶٪	۳۱,۰۱۳,۶۴۶,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری	بانک صادرات ایران
۰.۲۱٪	۱۷۲,۰۸۱,۵۸۴,۹۷۵	۲۵۷,۷۷۰,۶۳۴,۷۱۶	۰.۲۶٪	۱۳۶,۲۱۶,۲۲۷,۰۰۰	۲۷۱,۴۴۵,۸۳۵,۳۶۳	۰.۲۶٪	۱۳۶,۲۱۶,۲۲۷,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
۰.۰۱٪	۸,۵۲۸,۳۳۲,۲۱۴	۸,۳۵۷,۶۸۱,۸۴۵	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	بانکها و موسسات اعتباری	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۱۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۷۶۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	بانکها و موسسات اعتباری	اختیاری. تبعی بانک ملت ۷۰۷
۰.۰۰٪	.	-	۰.۱۰٪	۵۵,۰۶۵,۵۴۲,۰۰۰	۶۰,۵۷۱,۸۹۲,۷۰۴	۰.۱۰٪	۵۵,۰۶۵,۵۴۲,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰٪	.	-	۰.۰۶٪	۳۲,۳۳۷,۹۸۱,۲۵۰	۳۱,۰۸۷,۹۴۷,۲۶۸	۰.۰۶٪	۳۲,۳۳۷,۹۸۱,۲۵۰	بانکها و موسسات اعتباری	بانک تجارت
۰.۱۸٪	۱۴۵,۸۵۳,۹۲۲,۵۰۰	۱۵۴,۵۷۷,۵۶۴,۶۵۴	۰.۱۷٪	۸۹,۴۰۲,۹۶۰,۰۰۰	۹۴,۹۷۶,۹۴۵,۰۴۵	۰.۱۷٪	۸۹,۴۰۲,۹۶۰,۰۰۰	مخابرات	مخابرات ایران
۰.۳۵٪	۲۸۷,۵۹۶,۳۲۷,۰۰۰	۲۶۶,۴۰۳,۰۲۶,۲۴۱	۰.۵۳٪	۲۸۲,۲۲۷,۸۰۵,۰۰۰	۲۳۶,۱۷۲,۲۰۳,۰۵۱	۰.۵۳٪	۲۸۲,۲۲۷,۸۰۵,۰۰۰	مخابرات	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰.۰۲٪	۱۳,۱۱۰,۹۱۰,۰۰۰	۱۸,۲۴۶,۸۱۴,۲۱۸	۰.۰۳٪	۱۵,۴۶۰,۵۸۷,۳۲۰	۲۰,۲۷۱,۸۹۴,۰۴۱	۰.۰۳٪	۱۵,۴۶۰,۵۸۷,۳۲۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	داده‌پردازی ایران
۰.۲۹٪	۲۴۱,۶۰۰,۶۰۰,۸۵۰	۱۹۲,۱۷۹,۲۳۴,۲۳۷	۰.۵۳٪	۲۸۱,۱۰۰,۰۲۷,۲۲۶	۲۶۰,۰۹۶,۵۲۱,۷۹۵	۰.۵۳٪	۲۸۱,۱۰۰,۰۲۷,۲۲۶	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	آسان پرداخت پرشین
۰.۰۸٪	۶۴,۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۹۷,۲۲۸,۹۸۳	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	به پرداخت ملت
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۱٪	۷,۶۶۲,۰۸۸,۲۰۰	۶,۸۱۴,۷۶۴,۰۶۲	۰.۰۱٪	۷,۶۶۲,۰۸۸,۲۰۰	سیمان، آهک و گچ	سیمان تهران
۰.۰۷٪	۶۱,۵۹۲,۷۵۷,۸۰۰	۸۷,۳۹۲,۶۲۲,۳۴۶	۰.۱۸٪	۹۶,۲۵۳,۳۴۲,۵۰۰	۸۹,۰۲۶,۳۲۴,۵۹۷	۰.۱۸٪	۹۶,۲۵۳,۳۴۲,۵۰۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	تایدواتر خاورمیانه
۰.۱۹٪	۱۵۳۳۸۶۳۰۸۶۳۸	۱۵۸,۴۶۲,۲۸۰,۲۴۹	۰.۲۰٪	۱۰۶,۴۳۹,۴۳۳,۷۵۰	۱۴۷,۹۰۸,۳۳۵,۸۶۸	۰.۲۰٪	۱۰۶,۴۳۹,۴۳۳,۷۵۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	ریل پرداز سیر
۰.۰۸٪	۶۷۳۴۵۹۱۲۲۵۰	۶۹,۹۲۷,۷۰۴,۹۷۳	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	ریل سیر کوثر
۰.۰۰٪	۱,۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۴۷۳,۷۳۶	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	اختیاری. تبعی ریل سیر کوثر ۹۷۰۸
۰.۰۴٪	۳۳,۲۵۵,۴۶۶,۷۲۵	۳۹,۹۹۳,۶۷۹,۷۹۳	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تأمین اجتماعی	شرکت بیمه اتکالی امین
۰.۰۴٪	۳۱,۷۱۹,۶۸۸,۰۰۰	۲۸,۲۹۷,۱۳۹,۲۵۱	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	.	ماشین آلات و تجهیزات	تراکتورسازی ایران
۵.۶۵٪	۴,۶۷۰,۷۸۸,۸۳۷,۹۶۳	۵,۰۴۵,۶۸۱,۳۰۰,۵۴۸	۱۳.۰۰٪	۶,۸۷۳,۳۹۸,۲۴۰,۵۹۱	۵,۹۵۷,۰۸۱,۳۲۴,۳۳۱	۱۳.۰۰٪	۶,۸۷۳,۳۹۸,۲۴۰,۵۹۱	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	سهام
۵۶۵٪	۴,۶۷۰,۷۸۸,۸۳۷,۹۶۳	۵,۰۴۵,۶۸۱,۲۰۰,۵۴۸	۱۳۰۰٪	۶,۸۷۳,۳۹۸,۲۴۰,۵۹۱	۵,۹۵۷,۰۸۱,۳۳۴,۳۳۱	نقل از صفحه قبل	
۰۰۷٪	۵۹,۱۶۳,۹۷۱,۶۲۵	۴۴,۱۵۷,۹۶۱,۱۱۹	۰۳۱٪	۱۶۳,۸۰۳,۰۶۵,۴۹۵	۱۵۹,۵۳۵,۶۰۹,۵۲۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تبریز
۰۱۱٪	۹۳,۴۸۹,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۲۶۴,۲۴۹,۴۶۵	۰۲۰٪	۱۰۷,۹۶۷,۵۹۶,۰۰۰	۵۶,۱۷۸,۰۳۹,۱۵۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت اصفهان
۰۰۹٪	۷۴,۷۸۹,۰۰۵,۹۶۵	۷۶,۶۲۲,۱۹۸,۷۴۰	۰۳۸٪	۲۰۳,۲۸۳,۷۸۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۲۳,۹۵۷,۳۳۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت بندرعباس
۰۰۱٪	۱۱,۲۵۱,۶۱۶,۶۰۰	۱۱,۵۲۱,۹۸۳,۴۵۵	۰۰۰٪	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت لاوان
۰۰۰٪	۱۵۵,۴۴۶,۴۴۹	۱۵۸,۰۶۳,۲۲۵	۰۰۰٪	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	پالایش نفت تهران
۰۳۵٪	۲۰۵,۹۶۷,۰۴۸,۷۵۰	۲۱۲,۶۰۲,۹۷۸,۱۱۰	۰۶۱٪	۳۲۲,۵۳۶,۸۸۵,۰۰	۱۹۸,۴۲۸,۵۶۵,۲۲۲	محصولات شیمیایی	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰۰۰٪	.	.	۰۱۱٪	۶۰,۷۰۱,۴۰۸,۳۵۶	۴۰,۶۴۲,۷۹۶,۳۸۴	محصولات شیمیایی	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰۰۲٪	۱۳,۴۷۴,۲۳۵,۵۴۵	۱۳,۹۶۱,۵۴۶,۱۴۲	۰۰۰٪	.	.	محصولات شیمیایی	پتروشیمی جم
۰۱۴٪	۱۱۴,۸۲۹,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۳,۱۱۲,۲۳۳,۲۸۳	۰۳۴٪	۱۸۱,۵۸۹,۸۲۰,۰۰۰	۹۵,۱۸۰,۵۲۳,۰۲۹	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم	پتروشیمی مبین
۰۰۶٪	۵۳,۶۵۷,۰۱۰,۴۲۴	۵۰,۵۴۴,۴۴۰,۸۶۲	۰۰۰٪	.	.	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا
۰۲۰٪	۱۶۴,۸۱۰,۶۷۴,۳۵۰	۱۷۹,۱۰۵,۷۳۱,۰۷۲	۰۱۳٪	۷۰,۳۶۸,۱۴۳,۱۷۶	۵۶,۴۹۶,۹۶۲,۰۷۸	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	ایران ترانسفو
۰۰۵٪	۳۸,۵۶۰,۳۳۵,۰۰۰	۲۹,۰۲۵,۹۴۷,۶۵۹	۰۱۸٪	۹۳,۹۵۶,۶۲۵,۰۰۰	۳۰,۱۳۲,۷۵۳,۲۹۱	استخراج کانه های فلزی	توسعه معادن وفلزات
۰۰۶٪	۴۷,۸۱۴,۲۲۱,۲۵۰	۲۷,۱۶۸,۵۸۹,۱۴۱	۰۲۳٪	۱۱۸,۰۰۹,۵۲۱,۰۰۰	۳۰,۲۱۵,۶۹۷,۹۰۲	استخراج کانه های فلزی	معدنی و صنعتی گل گهر
۰۰۳٪	۲۳,۷۱۹,۴۵۸,۲۵۰	۲۵,۱۸۴,۸۴۷,۷۶۷	۰۰۰٪	.	.	استخراج کانه های فلزی	توسعه معادن روی ایران
۰۱۱٪	۹۳,۲۵۷,۷۸۴,۰۰۰	۱۱۶,۹۲۹,۳۲۷,۶۴۸	۰۳۴٪	۱۷۷,۳۷۲,۲۱۱,۵۰۰	۱۸۷,۶۴۵,۸۱۰,۲۴۴	مواد و محصولات دارویی	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰۰۹٪	۷۵,۱۴۸,۰۹۲,۰۰۰	۱۴۷,۱۷۵,۱۱۲,۵۷۲	۰۱۶٪	۸۳,۹۹۰,۲۶۳,۰۰۰	۱۳۶,۳۲۹,۳۶۴,۵۰۰	سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سایپا
۰۰۰٪	.	.	۰۰۲٪	۱۱,۲۹۸,۶۵۷,۰۰۰	۱۳,۵۵۴,۷۲۲,۸۳۴	سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری خوارزمی
۰۰۱٪	۱۰,۰۵۰,۰۴۷,۲۵۰	۱۰,۱۹۷,۵۲۲,۶۹۷	۰۰۰٪	.	.	سرمایه گذاریها	س. توسعه و عمران استان کرمان
۰۰۳٪	۲۰,۱۶۹,۹۰۷,۱۲۵	۱۶,۹۳۸,۶۷۲,۶۳۷	۰۰۰٪	.	.	سایر محصولات کانی غیرفلزی	ح. تولیدی شیشه رازی
۰۰۶٪	۵۲,۸۷۱,۴۲۸,۱۲۹	۴۷,۱۳۳,۹۱۸,۸۳۳	۰۱۶٪	۸۳,۷۹۵,۳۹۰,۰۰۰	۶۸,۸۰۴,۰۶۰,۵۲۳	سایر محصولات کانی غیرفلزی	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۰۰۰٪	۳,۸۶۱,۹۷۵,۰۰۰	۱۸,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰٪	.	.	سایر واسطه گریهای مالی	ح. لیزینگ رایان سایپا
۰۰۵٪	۴۲,۴۸۱,۷۲۵,۰۰۰	۵۷,۸۰۲,۲۸۷,۷۵۱	۰۱۱٪	۵۸,۱۶۳,۶۲۵,۰۰۰	۶۶,۶۸۶,۵۳۴,۰۸۳	سایر واسطه گریهای مالی	لیزینگ رایان سایپا
۷۰۱٪	۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵	۶,۲۹۶,۰۴۷,۸۱۲,۷۱۶	۱۶,۲۹٪	۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۳۴,۶۱۸	۷,۲۵۸,۰۳۶,۷۳۰,۳۴۱	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی بابت سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰							
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	یادداشت	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد					
۰.۰۰٪	۱۸,۳۹۶,۲۷۳	۰.۰۰٪	۰	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۸/۱۲	۶-۱-۱	بانک سرمایه شعبه مرکزی - ۱۰۱۰-۸۹۰-۱۲۶۰۰۰۰-۱
۰.۰۰٪	۲,۱۲۸,۹۰۶,۹۶۷	۰.۰۰٪	۳۳۲,۷۴۷	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۸/۲۷		بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹
۰.۰۰٪	۰	۳.۷۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۹/۱۱		بانک شهر شعبه منیریه - ۷۰۰۸۳۰۷۵۲۷۶۳
۱.۴۵٪	۱,۲۰۱,۰۹۰,۱۲۵,۱۹۸	۲.۲۷٪	۱,۲۰۱,۰۹۰,۱۲۵,۱۹۸	۲۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۴,۲۲
۷.۹۰٪	۶,۵۳۱,۶۹۷,۶۷۳,۸۰۴	۲.۷۳٪	۱,۴۳۸,۷۹۰,۲۵۸,۴۸۳	۸.۵	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲,۴۳
۰.۰۴٪	۳۴,۷۳۳,۹۸۲,۸۳۳	۰.۰۰٪	۰	۸.۵	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۸,۴۳
۰.۰۰٪	۳,۴۶۳,۳۸۰,۴۹۰	۰.۰۰٪	۰	۸.۵	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه جلفا - ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۴۵,۴۳
۰.۰۰٪	۳,۱۱۶,۷۸۰,۳۹۶	۰.۰۰٪	۰	۸.۵	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۷/۲۵		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه آبادان - ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۵۱,۴۳
۰.۰۰٪	۲,۳۷۸,۹۵۱,۲۸۶	۰.۰۰٪	۴,۱۹۷,۲۱۳	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۶		بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷
۰.۰۰٪	۱۵,۸۸۳,۵۷۰	۰.۰۰٪	۱,۸۰۵,۱۷۹	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۶		بانک ملی شعبه هفت تیر - ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴
۰.۰۰٪	۱,۲۷۱,۲۰۸,۲۶۲	۰.۰۰٪	۰	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۵/۱۱/۱۹		بانک ملت شعبه ونک - ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳
۰.۱۳٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	سپرده بلند مدت	۱۳۹۵/۱۱/۲۳		بانک ملت شعبه ونک - ۵۹۲۰۸۲۱۲۴۶
۰.۰۲٪	۱۶,۳۵۲,۱۰۸,۱۲۵	۰.۰۶٪	۳۲,۲۷۹,۷۷۴,۷۷۷	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۱/۳۱		بانک ملت شعبه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱
۰.۱۴٪	۱۱۸,۹۰۶,۳۵۲,۴۰۳	۰.۲۳٪	۱۱۹,۷۶۶,۲۱۰,۹۸۴	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۲/۰۴		بانک رفاه-شعبه مطهری - ۲۱۶۶۹۱۲۵۴
۹.۰۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۷۹/۹۲
۹.۰۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۸۷/۹۲
۹.۰۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۲
۹.۰۷٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۹٪	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۶		بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۰۰/۹۲
۴۵.۹۹٪	۳۸,۰۱۵,۱۷۳,۷۴۹,۶۰۷	۶۵.۸۱٪	۳۴,۷۹۱,۹۳۲,۷۰۴,۵۸۱						جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰					یادداشت	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده		
۴۵.۹۹٪	۳۸,۰۱۵,۱۷۳,۷۴۹,۶۰۷	۶۵.۸۱٪	۳۴,۷۹۱,۹۳۲,۷۰۴,۵۸۱				نقل از صفحه قبل	
۲.۶۶٪	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۱۶٪	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۳۴/۹۲
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۳/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۱/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۴۹/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۵۷/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۶۵/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۹۹/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۰۴/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۱۲/۵۳
۰.۰۰٪		۱.۸۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۱	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۹/۹۷
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳
۳.۰۲٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪		۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شعبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳
۰.۰۲٪	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳
۰.۳۳٪	۲۶۰,۶۷۱,۱۹۸,۲۶۲	۰.۷۴٪	۳۸۸,۷۱۶,۱۴۳,۴۷۱	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۲	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۵۷۱۹
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۹۶
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۸۷
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۳۴
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۵۰
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۷۲
۰.۰۰٪	۱۲۳,۲۱۷,۰۱۶	۰.۰۰٪	۱,۲۷۲,۹۹۷	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۶۰۹۵۰۲۶
۸۸.۳۷٪	۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۶۴,۸۸۵	۷۲.۷۲٪	۳۸,۴۴۵,۱۵۰,۱۲۱,۰۴۹					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

۷-۱ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰									
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزشیابی اوراق	سود متعلقه	بهای تمام‌شده اوراق	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام ورقه بهادار	ردیف	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد				
اوراق مشارکت طرح‌های دولتی:											
۹,۹۸۵,۰۵۱,۵۰۴	۰,۰۲٪	۹,۵۷۳,۹۹۶,۵۱۳	(۳۳۳,۷۱۳,۴۵۷)	۴۲۳,۱۴۵,۸۸۹	۹,۴۷۴,۵۶۴,۰۸۱	۱۱,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱	
.	۰,۱۴٪	۷۳,۸۰۶,۲۸۱,۷۳۶	(۴,۹۵۶,۳۶۵,۴۰۷)	۳,۵۸۵,۳۴۸,۸۴۹	۷۵,۱۷۷,۲۹۸,۲۹۴	۷۹,۹۶۸	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۲	
۸۲,۶۹۶,۰۸۱,۷۰۱	۰,۱۷٪	۸۸,۱۳۷,۵۹۳,۷۷۹	۳,۴۵۱,۷۰۶,۵۰۰	۱۴۱,۴۳۷,۲۷۹	۸۴,۵۴۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۳	
۱۸۶,۱۵۹,۲۸۶,۰۵۹	۰,۴۰٪	۲۱۲,۷۶۴,۶۱۷,۸۵۲	۱۹,۶۷۴,۳۴۴,۰۹۵	۲,۰۷۱,۱۵۳,۴۷۸	۱۹۱,۰۱۹,۱۲۰,۲۷۹	۲۵۷,۱۳۳	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۴	
.	۲,۳۸٪	۱,۲۵۹,۸۸۷,۳۰۹,۹۷۹	(۱۳۴,۹۸۹,۶۰۸,۱۱۶)	۷۴,۰۰۲,۷۶۲,۵۵۹	۱,۳۲۰,۸۷۴,۱۵۵,۵۳۶	۱,۳۲۹,۵۰۰	۲۰٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۵	
.	۰,۰۹٪	۴۷,۸۸۸,۸۷۵,۳۷۵	۵,۳۴۷,۲۹۵,۷۲۱	.	۴۲,۵۴۱,۵۷۹,۶۵۴	۶۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۶	
.	۰,۱۸٪	۹۵,۷۶۱,۸۶۲,۲۷۸	۱۲,۱۹۷,۰۱۸,۸۱۱	.	۸۳,۵۶۴,۸۴۳,۴۶۷	۱۱۸,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۷	
.	۰,۲۹٪	۱۵۵,۳۸۰,۴۰۷,۴۷۳	۲۰,۴۱۱,۴۹۸,۲۵۸	.	۱۳۴,۹۶۸,۹۰۹,۲۱۵	۲۲۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۸	
.	۰,۰۱٪	۳,۴۶۹,۴۳۲,۸۳۶	۱۴۵,۲۸۱,۱۱۸	.	۳,۳۲۴,۱۵۱,۷۱۸	۵,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۹	
.	۰,۱۳٪	۶۲,۷۶۷,۲۶۰,۷۲۰	۴,۳۷۴,۶۸۶,۳۶۷	.	۵۸,۳۹۲,۵۷۴,۳۵۳	۷۵,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱۰	
.	۰,۰۴٪	۲۳,۰۸۹,۳۰۳,۱۱۰	۱,۲۰۰,۳۸۱,۰۸۶	.	۲۱,۸۸۸,۹۲۲,۰۲۴	۳۵,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۱۱	
.	۰,۱۶٪	۸۴,۹۸۸,۵۳۸,۶۰۵	۶,۱۲۲,۱۱۶,۴۶۹	.	۷۸,۸۶۶,۴۲۲,۱۳۶	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۱۲	
.	۰,۱۵٪	۷۹,۴۸۴,۷۶۱,۷۳۸	۱,۰۰۲,۰۷۱,۵۷۹	.	۷۸,۴۸۲,۶۹۰,۱۵۹	۱۱۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۳	
.	۰,۰۹٪	۴۴,۹۴۸,۴۸۸,۷۰۲	۶,۲۳۲,۸۵۲,۱۲۵	.	۳۸,۷۱۵,۶۳۶,۵۷۷	۵۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۱۴	
.	۰,۲۹٪	۱۵۱,۱۲۰,۴۶۵,۴۰۴	۶,۶۰۵,۸۷۷,۸۰۵	.	۱۴۴,۵۱۴,۵۸۷,۵۹۹	۲۱۱,۴۲۴	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	۱۵	
۲۷۸,۸۴۰,۴۱۹,۲۶۴	۴,۵۳٪	۲,۳۹۳,۰۶۹,۱۹۶,۱۰۰	(۵۳,۵۰۴,۵۵۷,۰۴۶)	۸۰,۲۲۳,۸۴۸,۰۵۴	۲,۳۶۶,۳۴۹,۹۰۵,۰۹۲	۲,۷۶۲,۰۲۵			جمع نقل به صفحه بعد		

***اوراقی که تحت عنوان اوراق مشارکت دولتی با شرایط خاص یا سررسید ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ و ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ در یادداشت شماره ۷-۱ افشا شده است. در تاریخ صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ از نوع اوراق خارج از بازار بوده و پس از انتقال به بازار فرابورس به نام‌های مذکور تغییر یافت.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰									
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزشیابی اوراق	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام ورقه بهادار	ردیف	
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد				
۲۷۸,۸۴۰,۴۱۹,۲۶۴	۴,۵۳٪	۲,۳۹۳,۰۶۹,۱۹۶,۱۰۰	(۵۳,۵۰۴,۵۵۷,۰۴۶)	۸۰,۲۲۳,۸۴۸,۰۵۴	۲,۳۶۶,۳۴۹,۹۰۵,۰۹۲	۲,۷۶۲,۰۲۵					نقل از صفحه قبل اوراق مشارکت شرکتی:
۲۴۲,۵۷۷,۳۳۳,۸۶۲	۰,۰۰٪	.	.	.	.	.	-	-		۲۱	سلف موازی برق گروه مپنا ۹۷۱
.	۰,۳۹٪	۱۵۳,۹۱۹,۶۷۷,۳۷۱	۲۰,۷۶۹,۶۷۷,۳۷۱	.	۱۳۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	-		۲۲	سلف گازمایع ۹۷۱
.	۰,۵۱٪	۲۷۱,۰۱۶,۳۳۰,۶۰۴	۳۷,۲۴۶,۸۹۰,۶۰۴	.	۲۳۳,۷۶۹,۴۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	-	-		۲۳	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱
۵۰,۰۲۸,۱۰۲,۳۶۰	۰,۰۹٪	۴۴,۹۷۷,۹۴۸,۰۳۷	(۵,۱۹۳,۱۳۳,۵۴۷)	۱۷۱,۰۸۱,۵۸۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۲		۲۴	مراجعه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱۹,۴۶۹,۱۴۲,۰۱۲	۰,۰۶٪	۲۹,۴۷۷,۰۵۶,۵۷۱	(۱,۸۹۵,۷۴۹,۹۹۴)	۲۷۳,۸۳۱,۲۷۱	۳۱,۰۹۸,۹۷۵,۳۹۴	۳۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۸		۲۵	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۲,۳۸۰,۵۵۲,۰۱۵,۷۱۴	۳,۶۹٪	۱,۹۵۰,۱۹۳,۷۹۲,۰۲۱	(۹۵,۱۰۱,۱۵۷,۹۷۸)	۵,۷۳۸,۱۹۲,۶۲۷	۲,۰۳۹,۵۵۶,۷۵۷,۳۷۲	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵		۲۶	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
۲,۵۹۲,۶۲۶,۵۸۳,۹۴۸	۴,۶۳٪	۲,۴۴۹,۵۸۴,۸۰۴,۵۰۴	(۴۴,۱۷۳,۴۷۳,۶۴۴)	۶,۱۸۳,۱۰۵,۴۸۲	۲,۴۸۷,۵۷۵,۱۷۲,۶۶۶	۲,۳۱۰,۰۰۰					جمع
۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۳,۲۱۲	۹,۱۶٪	۴,۸۴۲,۶۵۴,۰۰۰,۶۰۴	(۹۷,۶۷۸,۰۳۰,۶۹۰)	۸۶,۴۰۶,۹۵۳,۵۳۶	۴,۸۵۳,۹۲۵,۰۷۷,۷۵۸	۵۰,۷۲۰,۰۲۵					جمع

۷-۲- اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰

ردیف	نام شرکت سرمایه‌پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۱	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۹۵۰,۰۰۰	۷,۵٪	۸۷۸,۷۵۰	۷۰,۳۷۱,۸۸۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۲	اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۸۹۹,۹۹۹	۷,۵٪	۸۳۲,۴۹۹	۹,۱۵۷,۴۸۹,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۳	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱,۰۵۳,۱۳۲	۷,۵٪	۹۷۴,۱۴۷	۲۹,۲۲۴,۴۱۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۴	مراجعه سلامت و واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۹۶۹,۵۰۰	۷,۵٪	۸۹۶,۷۸۸	۴۴,۸۳۹,۴۰۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۵	مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۹۵۲,۰۰۰	۷,۵٪	۸۸۰,۶۰۰	۸۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۶	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۸۸۶,۴۷۵	۷,۵٪	۸۱۹,۹۸۹	۲۱۰,۸۴۶,۲۳۱,۵۳۷	تصمیم گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۷	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪	۱,۰۰۱,۷۳۳	۷,۵٪	۹۲۶,۶۰۲	۱,۹۴۵,۸۶۶,۲۰۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه‌گذاری
۸	منفعت دولت-یا شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۹۶۵,۰۰۰	۷,۵٪	۸۹۲,۶۲۵	۱,۱۸۶,۷۴۴,۹۳۷,۵۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		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	
۰.۰۲٪	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	۰.۰۰٪	.	.	صندوق های سرمایه گذاری مشترک سبحان
۰.۰۳٪	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	۰.۰۰٪	.	.	صندوق صبا
۰.۰۳٪	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	۰.۰۰٪	.	.	صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا
۰.۰۸٪	۶۶,۴۳۶,۲۷۹,۱۵۴	۰.۰۰٪	.	.	جمع

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۶۹,۰۴۸,۸۷۷,۲۹۸	۲۰۵,۸۴۴,۴۷۱,۵۶۰	(۹,۳۱۶,۷۲۵,۲۰۱)	۲۵	۲۱۵,۱۶۱,۱۹۶,۷۶۱	سود سهام دریافتنی
۶۱۳,۸۱۹,۳۶۶,۶۷۲	۴۷۷,۶۶۲,۴۴۵,۹۸۷	(۲,۳۹۶,۵۳۶,۲۹۶)	۸/۵۰,۱۰۱,۱۵,۲۰,۲۲	۴۸۰,۰۵۸,۹۸۲,۲۸۳	سود دریافتنی سپرده بانکی
۱,۳۹۵,۲۸۷,۹۰۴	۲۸۶,۲۶۸,۶۶۱,۰۰۰	.	.	۲۸۶,۲۶۸,۶۶۱,۰۰۰	مطالبات بابت اوراق سلف مپنا
۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	.	.	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	بدهی ضامن به صندوق
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	.	.	۲,۴۵۱	سایر دریافتنی ها _ بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری شده در صندوق های سرمایه گذاری
۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶	۹۶۹,۸۳۹,۵۷۸,۷۳۹	(۱۱,۷۱۳,۲۶۱,۴۹۷)		۹۸۱,۵۵۲,۸۴۰,۲۳۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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 یکسال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷,۳۸۶,۶۰۸	۰	(۴۷,۳۸۶,۶۰۸)	۰	۴۷,۳۸۶,۶۰۸
(۳۵)	(۱۹۷)	(۸۳,۳۲۸,۱۶۲)	۸۳,۳۲۸,۰۰۰	(۳۵)
(۳,۳۲۵)	۵۸,۳۲۲	(۵۴۴,۹۳۸,۳۵۳)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۵)
۰	۱,۳۲۸,۹۰۴,۵۲۶	(۴,۲۱۰,۸۸۹,۶۲۱)	۵,۵۳۹,۷۹۴,۱۴۷	۰
۴۷,۳۸۳,۲۴۸	۱,۳۲۸,۹۶۲,۶۵۱	(۴,۸۸۶,۵۴۲,۷۴۴)	۶,۱۶۸,۱۲۲,۱۴۷	۴۷,۳۸۳,۲۴۸
				جمع

مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۵۰,۰۰۰	۰	حساب جاری_بانک ملت شعبه میدان ونک - ۵۹۳۱۷۰۹۴۷۷
۲۱,۵۳۷,۶۸۳,۳۷۵	۶۰۰,۰۰۰	حساب جاری_بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۰۳۰۵۵۵۰۰۵
۸,۹۲۰,۵۴۲	۴۷۰,۵۴۲	حساب جاری_بانک رفاه شعبه مطهری - ۲۱۸۵۷۲۱۴۱
۴,۴۸۸,۶۷۱,۲۳۳	۵,۲۶۷,۰۰۰	حساب جاری_بانک مسکن شعبه مستقل مرکزی تهران -
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۰,۰۰۰	حساب جاری_بانک کشاورزی شعبه احمد قصیر - ۸۴۲۱۲۰۲۹۶
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری_بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۲۲۸۱۶
۵۰۸,۶۶۵	۰	حساب جاری_بانک سپه شعبه مرکزی - ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴
۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵	۱۱۲,۳۲۷,۵۴۲	جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			یادداشت
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱)	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)	(۷,۵۴۸,۲۷۶,۳۶۵,۸۳۸)	۷,۵۲۳,۰۸۰,۸۹۷,۶۶۰	(۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱)
۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴	۰	(۱,۸۸۰,۳۹۹,۲۲۳)	۶۳,۸۴۵,۵۲۹	۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴
(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)	(۷,۵۵۰,۱۵۶,۷۶۵,۰۶۱)	۷,۵۲۳,۱۴۴,۷۴۳,۱۸۹	(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)

جاری کارگزاری آبان
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸,۸۶۰,۱۹۰,۱۶۸	۶۱,۴۲۰,۸۹۴,۸۱۹	مدیر صندوق
۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷	.	ضامن نقدشوندگی
۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	۱۷,۰۷۶,۱۲۴,۴۷۸	ضامن سودآوری
۴۵۳,۹۸۵,۰۸۵	۳۰۴,۰۵۴,۸۹۱	متولی
۴,۸۱۶,۶۲۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۰۸۲,۰۰۰	مدیر ثبت
۷۹,۹۹۹,۹۷۴	۱۹۹,۹۹۹,۹۱۳	حسابرس
۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲	۸۰,۱۳۵,۱۵۶,۱۰۱	جمع

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۶۲,۱۰۳,۲۲۱,۴۴۱	۸۷۶,۵۶۷,۵۳۰,۸۳۶	بابت سود پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲۰۲,۴۳۱,۸۸۲,۸۶۳	۳۹,۳۴۰,۲۲۷,۴۱۲	بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۶,۵۰۵,۸۳۲	.	بابت تمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۷۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	درخواست صدور واحد
۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶	۹۱۵,۹۰۷,۷۵۸,۲۴۸	جمع

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

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۰,۳۶۹,۲۲۹,۹۰۰	۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۵,۰۹۶,۸۱۹	۵۳,۹۹۶,۸۲۲	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
.	۷۸۹,۷۶۸,۸۰۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
.	۲۴۹,۸۰۰,۰۰۰	بدهی بابت اختیار معامله
۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹	۱۹۰,۳۵۸,۹۴۴,۴۰۶	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۰,۱۳۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۳۲,۳۵۰	۵۱,۶۲۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۵۱,۶۲۷,۸۶۳	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	۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۵۱,۶۴۷,۸۶۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۷۰.۵۰۴.۱۰۲.۹۵۶)	۳۷۱.۵۸۱.۳۶۵.۲۳۸
زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام	(۳.۲۷۸.۶۹۴.۸۹۲)	(۶.۷۹۰.۳۴۶.۳۴۳)
سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶۹.۳۵۹.۴۱۵.۰۳۷	۵۲.۵۱۴.۰۷۷.۷۲۵
جمع	(۴.۴۲۳.۳۸۲.۸۱۱)	۳۱۷.۳۰۵.۰۹۶.۶۲۰

۱۷-۱ 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	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۵,۴۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۷۲,۳۳۴,۹۴۹	۸۳,۶۸۱,۷۵۷,۳۳۳	۳۴۶,۷۸۱,۶۵۷	۱۰۵,۳۷۷,۹۸۰	۳,۵۸۲,۱۹۲,۲۹۳	(۳۵۶,۱۳۵,۵۰۲)
۲	آسیا سیر ارس	.	.	.	.	.	.	.
۳	ایران ترانسفو	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۵۹,۴۸۰,۴۰۸	۱۶۲,۸۴۳,۷۲۶,۶۱۵	۷۹۵,۶۶۴,۵۶۵	۳۷۷,۸۲۹,۷۲۸	۳۱۰,۴۲۲,۵۹۰,۵۰۰	(۱۱,۳۳۷,۷۶۳,۰۳۰)
۴	ایران ارقام	.	.	.	.	.	.	.
۵	ایران خودرو	۱۰۸,۹۰۲,۴۶۸	۲۸۸,۸۲۹,۰۰۶,۰۸۸	۳۲۷,۱۲۵,۶۱۷,۴۵۴	۸۸۲,۷۲۶,۱۷۶	۱,۴۴۴,۱۴۵,۰۳۲	(۵۷۸,۹۱۷,۰۳۵)	(۴۰,۶۲۳,۴۹۲,۵۷۵)
۶	به پرداخت ملت	۳,۶۰۱,۷۷۲	۵۱,۵۶۹,۸۸۲,۶۷۳	۵۷,۹۴۷,۸۳۳,۴۵۳	۳۲۸,۷۸۲,۰۶۹	۲۵۷,۸۴۹,۴۱۶	(۵۷۰,۴۳۸,۳۱۳۷)	(۶,۸۷۴,۵۸۲,۳۶۵)
۷	بانک ملت	۶,۰۳۶,۳۶۶	۸,۸۱۸,۴۶۶,۷۶۲	۶,۹۳۹,۴۵۲,۶۲۶	۳۳,۵۱۰,۱۷۵	۸,۸۱۸,۴۶۶	۱,۸۳۶,۶۸۵,۴۹۷	(۱۴۳,۱۲۱,۷۰۲)
۸	بانک خاورمیانه	۴,۲۵۵,۰۹۰	۸,۶۳۷,۰۶۶,۲۵۰	۸,۵۸۸,۳۳۲,۱۱۳	۴۱,۰۲۶,۰۶۵	۴۳,۱۸۵,۳۳۱	۲۴,۵۲۲,۷۴۱	.
۹	بانک صادرات ایران	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۰۳,۳۶۸,۶۳۹	۵۸,۱۱۹,۷۵۳,۰۱۷	۲۱۵,۶۶۵,۵۲۱	۲۲۷,۰۱۶,۳۴۳	(۱۳,۱۵۹,۱۶۶,۳۴۳)	.
۱۰	بانک اقتصاد نوین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۶,۰۰۳,۰۰۰	۴,۶۶۱,۰۵۷,۶۷۲	۲۱,۴۱۶,۸۱۱	۵,۶۳۶,۰۰۶	۹۴۷۸۹۲۵۱۱	.
۱۱	پالایش نفت تبریز	۶,۳۰۱,۰۰۰	۴۶,۶۴۳,۳۷۸,۹۶۶	۴۳,۳۰۰,۹۰۶,۳۷۸	۲۲۱,۵۵۶,۰۳۰	۲۳۳,۱۵۸,۹۵۴	۲,۸۸۷,۷۵۷,۷۰۴	.
۱۲	پالایش نفت تهران	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۵,۹۰۵,۶۳۲	۱۰,۹۴۷,۳۸۱,۶۴۹	۵۲,۵۶۳,۰۴۷	۵۵,۳۲۹,۵۲۷	۱۰,۶۳۱,۴۰۹	(۱۱۳,۳۰۱,۳۵۳)
۱۳	پالایش نفت لاوان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۵,۹۹۰,۷۹۶	۱۸,۵۱۱,۰۴۹,۵۷۶	۸۵,۲۹۰,۹۴۹	۸۹,۷۷۹,۹۵۵	(۷۳۰,۱۲۹,۶۸۴)	.
۱۴	پتروشیمی پارس	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۸۱,۳۶۸,۷۲۹	۱۰۲,۴۴۶,۴۷۳,۱۶۶	۴۶۸,۴۶۸,۸۶۳	۱۲۳,۲۸۱,۳۶۶	۲۰,۲۵۳,۰۴۵,۴۳۴	.
۱۵	پتروشیمی فناوران	.	.	.	.	.	.	.
۱۶	پتروشیمی مارون	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۷۸۶	۱۲,۷۸۷,۷۶۰	۱۱,۶۶۲,۸۶۶	۶۰,۷۴۱	۶۳,۹۳۹	۱,۰۰۰,۲۱۴	.
۱۸	تراکتورسازی ایران	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۰۴,۴۶۵,۹۵۷	۳۲,۲۵۵,۶۸۶,۰۵۱	۱۴۹,۱۷۱,۲۰۲	۱۵۷,۰۲۲,۳۲۸	(۱,۱۵۷,۴۱۳,۶۴۴)	.
۱۹	تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵,۸۱۰,۰۹۰	۴,۹۲۲,۷۲۹	۲۷,۵۹۸	۲۹,۰۵۰	۸۳۰۷۱۳	.
۲۰	خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	داده گستر عصر نوین- های وب	.	.	.	.	.	.	.
۲۲	داده پردازی ایران	۱,۷۳۹,۱۳۶	۷,۶۲۷,۵۲۵,۵۳۰	۵,۶۶۶,۹۴۱,۷۴۳	۳۲,۷۹۴,۰۰۱	۷,۸۱۶,۸۰۰	۱,۹۱۹,۹۷۲,۹۸۶	.
۲۳	ریل پرداز سیر	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۴,۹۶۱,۴۴۷	۱۰,۹۶۹,۰۸۱,۴۷۷	۴۴,۴۰۰,۸۶۳	۱۱,۶۹۴,۹۶۱	۶۶۹,۷۴۴,۱۹۶	.
۲۴	ریل سیر کوثر	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۱۶,۲۱۲,۲۵۰	.	۸۴,۱۳۰,۰۰۰	۱۵۵,۲۹۶,۵۷۰,۷۵۰	.
۲۵	زامیاد	۱۵,۵۳۳,۸۵۳	۱۴,۳۲۷,۹۴۷,۵۲۲	۱۱,۵۹۹,۱۶۰,۴۰۵	۶۲,۸۵۷,۴۴۵	۴۹,۷۴۳,۷۳۷	۲,۶۶۶,۱۸۵,۹۳۵	.
۲۶	سایپا	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۳۴,۴۵۰,۹۷۱	۵۸,۴۵۹,۹۳۳,۰۴۷	۲۲۱,۵۶۴,۰۴۰	۲۰۲,۱۶۱,۵۵۹	(۵,۴۵۹,۲۱۷,۶۷۵)	(۳۰۱,۲۵۲,۲۶۶)
۲۷	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۱۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۷,۹۸۱,۸۴۴	۶,۱۲۴,۲۰۱,۱۲۸	۳۷,۱۸۲,۹۱۲	۳۹,۱۳۹,۹۱۰	۱,۶۲۷,۴۵۷,۸۹۴	.
۲۸	سرمایه گذاری صندوق پانزشتگی	۱۶,۹۱۰,۰۰۰	۲۷,۲۰۴,۴۰۵,۸۹۸	۲۵,۸۲۰,۹۸۶,۹۱۰	۱۲۹,۲۲۰,۹۰۳	۱۳۶,۰۲۲,۰۲۸	۱,۱۱۸,۱۷۶,۰۵۷	(۴,۶۶۳,۳۴۴,۶۹۶)
۲۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۳۳,۸۰۵,۲۷۷	۱۰۸,۷۲۸,۸۵۳,۰۳۵	۴۷۷,۵۰۵,۷۲۷	۴۵۷,۳۳۹,۳۵۳	(۶,۳۳۹,۸۹۱,۸۳۸)	(۱۶۰,۴۰۰,۸۱,۳۵۳)
۳۰	سنگ آهن گهر زمین	۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۰,۰۶۴,۱۳۱	۵,۱۹۸,۰۹۲,۱۵۶	۲۳,۲۲۷,۷۹۰	۴,۸۹۰,۰۶۴	(۳۳۶,۱۴۵,۸۱۷۹)	.
۳۱	سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۲۰۴,۴۳۵,۶۹۳	۱۹۷,۸۰۷,۳۷۳,۵۹۵	۱,۳۰۵,۸۱۵,۵۸۰	۳۱۳,۶۸۷,۷۱۲	۸۱,۷۷۷,۵۵۸,۰۰۶	.
۳۲	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۱۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۸۴,۶۶۸	۳۳۲,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۳,۰۲۴	(۱۱,۵۶۷,۱۶۸)
۳۳	شرکت بیمه اتکایی امین	۲۹,۴۴۰,۰۰۰	۳۵,۴۱۱,۱۰۳,۶۸۶	۳۴,۵۶۵,۰۶۲,۸۴۳	۱۴۶,۰۷۳,۴۶۶	۷۰,۶۹۵,۶۰۱	۶۲۹,۲۷۱,۷۷۶	(۱۴۸,۷۴۴,۲۶۰)
۳۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۷۵,۰۹۴,۴۹۱	۴۲,۳۸۷,۴۷۶,۷۷۳	۱۸۲,۶۵۹,۷۷۹	۱۳۳,۴۶۷,۴۶۷	(۳۲۸,۹۰۵,۹۵۲۸)	.
۳۵	صنعت روی زنگان	.	.	.	.	.	.	(۲,۳۵۴,۶۷۲,۳۵۸)
۳۶	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۱۵,۸۵۳,۵۴۰	۶۱,۰۳۶,۱۲۹,۰۰۰	۵۳,۶۵۷,۰۱۰,۴۳۳	۳۵,۰۹۵,۷۷۴	.	۷,۳۴۴,۰۲۲,۸۰۲	.
۳۷	صندوق سبحان	۷,۵۲۸	۲۱,۸۶۳,۴۲۲,۲۷۶	۱۲,۸۹۹,۰۶۱,۴۰۸	.	.	۹۰,۱۴۳,۰۸۶۸	.
۳۸	صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا	۲۴,۶۵۳	۴۰,۹۷۳,۹۰۲,۳۲۵	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	.	.	۱۴,۱۰۵,۳۳۱,۶۶۳	.
۳۹	صندوق صبا	۸,۷۷۲	۴۲,۲۵۶,۷۵۹,۱۰۴	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	.	.	۱۵,۵۳۷,۷۱۲,۰۲۰	.
۴۰	فولاد خوزستان	۷,۹۴۰,۵۹۵	۷۲,۴۷۶,۶۹۱,۶۵۰	۳۷,۱۹۸,۵۳۳,۲۷۰	۳۰۱,۸۵۹,۳۰۱	۱۰۳,۳۷۵,۷۵۰	۳۴,۸۷۲,۹۳۳,۳۲۹	.
۴۱	عمران و توسعه فارس	.	.	.	.	.	.	(۶۲۴,۸۵۶,۸۵۴)
۴۲	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۶۵,۹۹۹,۰۰۰	۱۵,۱۳۲,۸۸۹,۶۷۹	۸۰,۴۳۰,۷۷۶	۲۱,۱۶۵,۹۹۹	۵,۹۳۱,۵۱۲,۵۵۴	.
۴۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۷,۷۱۳,۵۴۰	.	.	.	(۱۲۰,۶۹,۹۳۷)
۴۴	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۷,۷۱۳,۵۴۰	.	.	.	(۵,۹۷۱,۹۴۳)
۴۵	مخابرات ایران	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۶۹,۵۸۱,۰۷۷	۶۰,۱۳۴,۶۸۸,۸۴۶	۲۸۲,۶۷۵,۹۲۹	۱۸۳,۰۷۱,۹۰۶	(۸۳۰,۸۱۵,۶۰۴)	.
	جمع نقل به صفحه بعد		۱,۹۱۷,۶۰۵,۹۷۷,۶۲۱	۱,۷۳۲,۹۴۶,۹۴۶,۳۹۰	۶,۹۵۸,۰۲۹,۵۹۸	۶,۹۸۰,۵۰۹,۱۵۸	۱۷۲,۷۲۰,۴۹۲,۴۷۵	(۴۵,۴۵۶,۷۶۵,۵۷۷)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	نام سهام	ردیف
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش				
(۴۵,۴۵۶,۷۶۵,۵۷۷)	۱۷۲,۷۲۰,۴۹۲,۴۷۵	۴,۹۸۰,۵۰۹,۱۵۸	۶,۹۵۸,۰۲۹,۵۹۸	۱,۷۳۲,۹۴۶,۹۴۶,۳۹۰	۱,۹۱۷,۶۰۵,۹۷۷,۶۲۱	.	نقل از صفحه قبل		
.	.	.	.	.	.	.	آتیه داده پرداز	۴۶
۹۲,۷۰۸,۸۸۳,۶	(۱,۳۳۲,۸۴۳,۴۷۱)	۵۱,۰۵۷,۵۶۴	۸۹,۳۸۷,۸۴۸	۲۱,۷۴۵,۸۹۰,۱۳۹	۲۰,۶۶۳,۴۹۲,۰۸۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	پارس خودرو	۴۷	
.	(۲,۷۳۱,۰۳۱,۹۲۶)	۱۰۲,۹۶۰,۳۹۱	۹۷,۸۱۲,۳۵۷	۲۳,۱۲۲,۳۳۷,۳۳۱	۲۰,۵۹۲,۰۷۸,۱۵۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۴۸	
۶,۵۰۸,۱۹۲	۱۴,۲۵۳,۶۳۱,۸۸۳	۱۳۴,۳۴۶,۱۰۲	۲۲۹,۷۶۴,۲۲۵	۴۰,۹۲۱,۰۷۷,۶۵۵	۵۵,۵۳۸,۸۱۹,۸۶۵	۵,۷۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس	۴۹	
.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس	۵۰
.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر	۵۱
(۳۵۷,۹۷۱,۳۳۶)	(۳,۹۶۱,۰۰۳)	۷,۱۸۰,۰۰۰	۶,۸۲۱,۰۰۱	۱,۴۲۵,۹۶۰,۰۰۲	۱,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵۲	
۲,۱۸۲,۸۵۰,۸۶۶	۱,۶۳۲,۰۷۰,۱۸۴	۲۱,۷۲۵,۹۷۲	۳۰,۱۷۵,۹۰۰	۵,۳۳۸,۰۵۷,۳۵۸	۷,۰۲۲,۰۳۹,۴۱۴	۳,۱۱۰,۴۲۰	توسعه معادن و فلزات	۵۳	
.	.	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج	۵۴
.	.	.	.	.	.	.	داروسازی سبحان انکولوژی	۵۵
.	(۹۴۰,۷۷۰,۱۳۷)	۲۸,۳۴۹,۹۹۸	۷۲,۳۴۹,۵۸۰	۱۹,۳۳۷,۵۲۸,۳۷۱	۱۸,۳۹۷,۲۵۷,۸۱۲	۳,۵۹۳,۵۶۲	س. توسعه و عمران استان کرمان	۵۶	
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن الوند	۵۷
(۱,۳۳۶,۳۴۶,۰۸۲)	(۴۴۹,۰۲۹,۸۷۲)	۱۱۷,۷۱۵,۰۱۷	۱۶۵,۹۳۲,۳۷۹	۳۸,۵۷۰,۹۸۴,۱۴۴	۳۸,۴۰۵,۶۰۱,۶۶۸	۴۷,۰۰۰,۰۰۱	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۵۸	
.	(۳۸۴,۹۳۰,۸۹۱)	۲۷,۷۰۳,۸۵۸	۳۵,۱۶۱,۴۶۳	۸,۰۹۵,۶۹۶,۸۸۵	۷,۷۷۳,۶۳۱,۳۱۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا	۵۹	
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صنعت نفت	۶۰
(۸۲۴,۵۰۲,۹۳۷)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن	۶۱
۹,۳۷۷,۰۹۸	۴,۸۹۵,۴۹۴	۲۷۱,۰۹۴	۲۵۷,۵۴۰	۴۸,۷۹۴,۵۸۰	۵۴,۲۱۸,۷۰۸	۸,۴۰۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۲	
۷۲۶,۱۶۶,۸۳۸	(۹,۴۰۷,۳۴۹)	۱۹,۶۷۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۶,۴۹۷	۳,۹۰۵,۰۵۰,۸۵۲	۳,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۶۳	
۱۳۴,۵۵۵,۸۴۶	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان	۶۴
۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲	(۳۴۶,۸۸۶,۵۷۸)	۱۶,۱۰۴,۰۲۴	۱۵,۲۹۸,۸۱۶	۳,۵۳۶,۲۸۸,۷۰۶	۳,۳۲۰,۸۰۴,۹۶۸	۳,۲۰۰,۰۰۰	گروه بهمن	۶۵	
(۴,۵۱۸,۰۸۱,۱۳۱)	(۱۸۷,۶۸۷,۹۰۳)	۱۲۷,۴۰۸,۰۰۰	۱۲۱,۰۳۷,۵۹۰	۲۵,۴۲۰,۸۴۲,۱۳۴	۲۵,۴۸۱,۵۹۹,۸۲۲	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین	۶۶	
(۶,۹۱۰,۵۳۴,۸۸۷)	۸,۹۲۷,۶۵۹	۶۸,۰۷۹,۵۹۲	۶۴,۶۷۵,۶۱۳	۱۳,۴۷۴,۲۳۵,۵۶۱	۱۳,۶۱۵,۹۱۸,۴۲۵	۱,۴۹۷,۵۶۸	پتروشیمی جم	۶۷	
(۱,۳۳۹,۱۸۳,۲۸۰)	۱,۹۴۲,۹۴۵,۴۴۹	۵۴,۳۸۱,۱۸۴	۴۵,۸۸۰,۴۲۴	۸,۸۳۰,۲۹۹,۹۹۷	۱۰,۸۷۶,۲۳۷,۰۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین	۶۸	
(۴,۱۲۹,۳۹۰,۳۱۴)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس	۶۹
(۱,۶۲۷,۰۰۸,۰۵۴)	(۱۴,۸۲۵,۴۱۷)	۴,۶۶۱,۹۸۸	۴,۴۲۸,۸۹۶	۹۳۸,۱۳۲,۳۵۲	۹۳۲,۳۹۷,۷۱۹	۳۰,۹۶۹۹	تایدواتر خاورمیانه	۷۰	
(۳,۹۸۲,۶۰۴,۶۱۳)	.	.	.	.	.	.	تولیدمحور خودرو	۷۱
۱۰۴,۳۴۵,۸۱۱	.	.	.	.	.	.	گروه صنایع کاغذ پارس	۷۲
(۱,۱۲۸,۶۵۶,۰۷۴)	.	.	.	.	.	.	گروه دارویی برکت	۷۳
(۲۴۳,۲۳۸,۴۹۵)	.	.	.	.	.	.	گروه مینا (سهامی عام)	۷۴
۶۴,۴۹۸,۳۸۴	۷۰,۲۴۰,۴۸۲	۱۱۶,۱۹۸	۵۵۱,۹۴۳	۴۵,۲۸۹,۷۷۵	۱۱۶,۱۹۸,۳۹۸	۱۶,۰۳۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۷۵	
(۹۱۷,۵۵۴,۰۲۷)	۷۸,۳۳۹,۵۲۷,۴۳۶	۵۶۳,۵۷۹,۳۰۴	۱,۱۶۵,۱۶۴,۹۸۲	۱۷۹,۵۸۲,۳۴۹,۵۳۱	۲۵۹,۶۵۰,۵۲۱,۲۵۳	۷۱,۳۴۵,۵۰۱	ملی صنایع مس ایران	۷۶	
(۱,۶۱۲,۵۴۷,۰۲۴)	(۱۰,۰۰۱,۳۹۴,۲۹۰)	۵۰,۸۴۱,۶۵۵	۹۱,۳۲۲,۱۵۴	۱۰۰,۲۴۵,۹۶۱,۲۹۶	۹۰,۳۸۶,۷۳۰,۸۱۵	۷۷,۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل	۷۷	
(۳,۰۰۵,۸۳۱,۵۳۸)	۲,۳۳۲,۲۷۰,۵۸۰	۱۳۱,۵۴۱,۱۶۳	۱۲۴,۹۶۴,۱۰۰	۲۳,۷۱۹,۴۵۸,۴۶۱	۲۶,۳۰۸,۲۳۴,۱۰۴	۸۵۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران	۷۸	
(۶۷,۰۳۱,۳۴۶)	۱,۱۹۰,۵۷۹,۶۶۶	۳,۴۰۱,۹۰۰	۱۲,۹۲۷,۲۲۰	۲,۱۹۴,۹۹۱,۲۱۴	۳,۴۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا	۷۹	
(۱۳,۷۱۰,۷۷۹)	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز	۸۰
.	(۱۲,۳۳۶,۴۸۳)	۴۷۱,۰۵۲	۴۴۷,۴۹۸	۱۰,۵۶۲۸,۴۷۱	۹۴,۲۱۰,۵۳۸	۱۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک	۸۱	
.	۱۵,۹۰۲,۹۹۱,۶۰۴	۸۳,۱۱۸,۶۰۷	۳۱۵,۸۵۰,۷۰۹	۶۶,۸۱۶,۶۶۶,۹۸۰	۸۳,۱۱۸,۶۰۷,۹۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان	۸۲	
.	(۵۱۲,۷۵۱,۴۴۲)	۲۴,۱۸۶,۰۰۱	۲۲,۹۷۶,۶۹۷	۵۳۰,۲۰۷,۸۸,۷۴۴	۴,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه	۸۳	
.	۶۴۹,۰۸۷	۱۱,۹۵۷	۱۱,۳۵۹	۱,۷۲۵,۱۳۷	۲,۳۹۷,۵۴۰	۶۲۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸۴	
۵۴,۰۴۶,۰۴۵	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی پاکشو	۸۵
(۷۰,۵۰۴,۱۰۲,۹۵۶)	۲۷۱,۵۸۱,۳۶۵,۲۳۸	۶,۶۱۹,۲۹۱,۷۷۹	۹,۶۸۹,۸۱۶,۳۸۹	۲,۳۲۵,۵۷۵,۵۹۱,۷۶۶	۲,۶۱۳,۴۶۶,۰۶۵,۱۷۲		جمع		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	(۳,۵۷۹,۶۲۴,۷۶۳)	۱۳,۴۷۸,۳۵۵	۱۰,۲۹۶,۷۱۹	۶,۲۵۱,۵۲۰,۴۳۲	۲,۶۹۵,۶۷۰,۷۴۳	۴۴۷,۳۶۸	ح . به پرداخت ملت	
(۳۲۶,۳۹۵,۵۱۶)	.	.	.	.	.	.	ح . پارس خودرو
.	۵,۱۳۲,۳۵۲,۷۶۴	۱۷,۴۷۰,۷۰۴	۲۴,۸۷۴,۳۰۵	۳,۸۶۱,۹۷۵,۰۰۰	۹,۰۳۶,۶۷۲,۷۷۳	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	ح . لیزینگ رایان سایبا	
(۳,۰۹۹,۳۰۸,۶۷۲)	.	.	.	.	.	.	ح . ایران ترانسفو
(۲۲۳,۶۲۴,۰۹۷)	۲۸۵,۶۳۲,۲۰۰	۲,۵۳۰,۰۵۴	۲,۴۰۳,۵۴۸	۲۱۵,۴۴۴,۸۷۷	۵۰۶,۰۱۰,۶۷۹	۹۰۱,۴۴۳	ح . توسعه معادن و فلزات	
.	(۳,۲۳۱,۲۳۴,۴۸۸)	.	.	۲۰,۱۶۹,۹۰۷,۱۲۵	۱۶,۹۳۸,۶۷۲,۶۳۷	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	ح . تولیدی شیشه رازی	
(۷۰۵,۸۴۳,۰۸۵)	.	.	.	.	.	.	ح . صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۳۸۵,۳۶۹,۶۱۲)	.	.	.	.	.	.	ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۳۳۴,۸۲۷,۸۶۴)	.	.	.	.	.	.	ح . شرکت بیمه اتکالی امین
۱,۷۹۶,۶۷۳,۹۵۴	(۱,۲۵۷,۱۵۶,۰۰۰)	.	.	۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۰۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	ح . ملی صنایع مس ایران	
.	(۴,۱۴۰,۳۱۶,۰۵۶)	۴,۵۷۶,۸۹۶	۳,۴۷۸,۴۵۱	۵,۰۴۷,۶۴۰,۰۰۰	۹۱۵,۳۷۹,۲۹۱	۱۱,۴۲۰,۰۰۰	ح . سرمایه گذاری رناله دینگ	
(۳,۲۷۸,۶۹۴,۸۹۲)	(۶,۷۹۰,۳۴۶,۳۴۳)	۳۳,۴۷۹,۱۱۳	۳۷,۵۷۴,۵۷۲	۳۴,۴۴۴,۰۰۳,۴۳۴	۳۱,۸۶۵,۰۲۶,۸۲۲		جمع	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تعداد	نام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹,۵۷۴,۵۱۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۱۱۹
۱,۷۷۷,۷۹۲,۷۴۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ک.مدت ۹۵۱۲۲۵
۱۱,۷۱۹,۴۶۲,۵۷۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۱۰,۶۸۶,۹۲۲,۸۶۳	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۱۴,۳۴۲,۵۴۴,۷۴۱	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۱۵,۳۷۶,۳۵۵,۵۰۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۱۵,۳۱۴,۶۶۶,۰۸۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۱۰۲,۰۹۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت
.	۴۸۲,۶۱۸,۰۸۵	.	.	۱۶,۶۱۶,۳۳۳,۳۲۵	۱۷,۰۹۸,۹۵۱,۴۱۰	۲۳,۱۱۵	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۸	
.	۹۳۴,۸۱۸,۲۹۹	.	.	۴۱,۳۷۴,۵۳۱,۷۰۱	۴۲,۳۰۹,۳۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸	
.	(۱,۳۵۰,۴۳۷,۴۴۵)	.	۱۷,۴۳۰,۵۶۵	۳۱,۶۴۷,۰۳۷,۰۸۹	۳۰,۳۱۴,۰۳۰,۲۰۹	۳۰,۰۰۰	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	
.	۴۳,۶۹۱,۳۳۷,۱۳۸	.	.	۲۴۲,۵۷۷,۳۳۳,۸۶۲	۲۸۶,۲۶۸,۶۶۱,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	
.	۲,۸۷۵,۶۱۹,۵۷۸	.	.	۹۷,۸۳۹,۴۳۸,۸۶۲	۱۰۰,۷۱۵,۰۵۸,۴۴۰	۱۳۴,۶۴۴	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۱۵	
.	۹۱۳,۵۵۰,۰۰۰	.	.	۴۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	۴۲,۲۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۶	
.	۲,۱۵۹,۶۱۳,۰۲۴	.	.	۷۰,۸۸۸,۳۸۵,۱۱۲	۷۳,۰۴۷,۹۹۸,۱۳۶	۹۹,۱۷۴	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱	
.	۲,۸۰۶,۹۵۹,۰۴۶	.	۱۴۱,۹۹۴,۲۵۴	۱۹۲,۹۰۵,۱۹۵,۹۷۶	۱۹۵,۸۵۴,۱۴۹,۲۷۶	۱۹۳,۰۰۰	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪	
۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۳۷	۵۲,۵۱۴,۰۷۷,۷۲۵	.	۱۵۹,۴۲۴,۸۱۹	۷۳۵,۱۶۹,۷۹۵,۹۲۷	۷۸۷,۸۴۳,۲۹۸,۴۷۱		جمع	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۲,۱۰۶,۴۱۳,۳۸۵	۱,۶۲۵,۹۳۰,۰۵۳,۴۳۴	۱۸-۲
(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)	(۱۵۷,۱۸۷,۸۵۳,۳۲۲)	
(۳,۰۳۳,۷۷۲,۱۳۵)	۱,۴۶۸,۷۴۲,۲۰۰,۱۱۲	

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

۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) ریال
				کارمزد ریال	مالیات ریال	ارزش دفتری ریال		
۱	آسان پرداخت پرشین	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۷۲۵,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۲,۹۴۷,۰۷۵	۲۸۲,۷۲۵,۷۰۰	(۱۷,۴۹۴,۵۰۲,۷۰۰)	۴۹,۵۷۰,۳۹۸,۸۶۹	
۲	ایران ترانسفو	۹,۹۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۷۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۱۸۱,۷۲۵	۷۰,۷۷۵,۱۰۰	(۱۷,۵۵۲,۳۴۳,۴۹۳)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۳	ایران خودرو	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۴	ایران خودروبیزل	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۲۱,۲۵۰	۲۶,۲۱۵,۰۰۰	(۲۵,۴۱۷,۱۲۷,۵۹۵)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۵	اختیارف.تبعی بانک ملت ۷۰۷	.	.	.	.	(۱,۵۶۰,۰۰۰)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۶	اختیارف.تبعی ریل سیر کوثر ۹۷۰۸۰۸	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۷	اختیارف.تبعی فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۸	بانک تجارت	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۲۵,۰۰۰,۸۳۲	۱۵۴,۴۹۳,۷۵۰	۳۲,۵۲۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۳۴۸۱۴	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۹	بانک صادرات ایران	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۱۶۲,۰۰۰	۳۱,۱۹۲,۰۰۰	۳۹۱,۵۸۱,۶۳۶	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۱۰	بانک ملت	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۷۲۸,۱۶۰,۰۰۰	۵۸۲۲,۲۰۸,۰۰۰	۱,۲۲۵,۷۲۸,۰۰۰	۲۰۶,۰۲۴,۱۵۹,۱۲۸	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۱۱	بانک اقتصاد نوین	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۷۴,۰۰۰	۵۵,۳۸۴,۰۰۰	(۵,۵۰۶,۳۵۰,۷۰۴)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۱۲	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۱۳	پارس خودرو	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۶۱,۰۰۰	۴۵,۲۷۶,۰۰۰	(۶۰,۲,۲۲۶,۴۰۷)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۱۴	پالایش نفت اصفهان	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۸۴۶,۸۶۴,۷۲۰	۵۱۵,۸۱۲,۰۰۰	۷۸,۸۴۶,۸۶۴,۷۲۰	۲۹,۱۲۰,۷۳۱,۲۸۰	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۱۵	پالایش نفت بندرعباس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۱,۶۶۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۶۰,۰۰۰	۴۳,۶۴۴,۲۳۵,۱۶۰	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۱۶	پالایش نفت تبریز	۱۱,۴۵۶,۹۱۱	۱۶۴,۷۵۰,۳۸۲,۱۸۰	۷۸۲,۵۶۴,۳۰۶	۱۶۴,۷۵۰,۳۸۰	(۱۰۱,۵۴۲,۰۶۹)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۱۷	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۱۸	پتروشیمی لاوان	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۱۹	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۲۰	پتروشیمی مارون	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۲۱	پتروشیمی مبین	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۸۲,۶۴۰,۰۰۰	۷۵,۵۹۳,۴۵۹,۹۹۷	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۲۲	تایدواتر خاورمیانه	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۲۳	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۲۴	تایدواتر خاورمیانه	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۸۴۷,۵۰۰	۹۶,۸۱۰,۰۰۰	۳۲,۶۴۴,۳۹۷,۱۰۷	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۲۵	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۲۶	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۰۱۲,۵۰۰	۵۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۵,۹۸۳,۸۱۷,۲۷۴	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۲۷	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۲۸	توسعه معادن و فلزات	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۸۷۵,۰۰۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۱۲,۱۶۸,۸۱۳	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۲۹	ریل سیر کوثر	.	.	.	.	.	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱
۳۰	ریل پردازسیر	۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۵۱۱,۲۵۰	۱۰۷,۰۵۵,۰۰۰	(۳۶,۷۵۵,۴۹۹,۹۱۱)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۷,۳۹۰,۵۰۰	۱۷۸,۳۹۸,۰۰۰	۱۳,۳۹۷,۹۴۴,۹۰۴	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۳۲	سرمایه گذاری خوارزمی	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۷۹,۰۰۰	۱۱۳,۳۶۴,۰۰۰	(۲,۲۵۶,۰۶۵,۸۳۴)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۳۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۳,۷۸۷,۰۰۰	۱۱۸,۶۹۲,۰۰۰	۶۷,۱۶۶,۵۶۵,۲۹۲	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
۳۴	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۷۷,۵۰۱,۰۰۰	۲۴۷,۳۶۸,۱۲۵	۵۲,۰۷۷,۵۰۰	(۳,۰۰۸,۱۸۰,۱۷۹)	۳۱,۱۸۵,۳۰۵,۷۶۱	
		۱,۱۷۷,۶۵۶,۹۱۱	۳,۱۴۴,۲۰۹,۸۴۴,۰۱۲	۲,۶۳۸,۸۴۶,۶۹۴,۵۲۶	۱۴,۹۳۴,۹۹۵,۹۸۱	۳,۱۴۴,۲۰۹,۶۸۰	۶,۸۹۵,۰۹۹,۶۶۸	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۹/۳۰

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	جمع نقل از صفحه قبل	۱,۱۷۷,۶۵۶,۹۱۱	۳,۱۴۴,۲۰۹,۸۴۴,۰۱۲	۲,۶۳۸,۸۴۶,۶۹۴,۵۲۶	۱۴,۹۳۴,۹۹۵,۹۸۱	۳,۱۴۴,۲۰۹,۶۸۰	۴۸۷,۲۸۳,۹۴۳,۸۲۵	۶,۸۹۵,۰۹۹,۶۶۸
۳۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۲,۸۱۰,۰۰۰	۶۱,۰۵۲,۴۶۲,۰۰۰	۴۰,۶۴۲,۷۹۶,۳۸۴	۲۸۹,۹۹۹,۱۸۵	۶۱,۰۵۲,۴۶۰	۲۰,۰۵۸,۶۱۳,۹۷۱	.
۳۶	سیمان تهران	۵,۲۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۴,۷۶۴,۰۶۲	۳۶,۰۵۰,۴۰۰	۷,۷۰۶,۴۰۰	۸۴۷,۳۳۴,۱۳۸	.
۳۷	صندوق سبحان	.	.	.	.	.	.	۲,۷۶۱,۲۲۵,۲۳۲
۳۸	صندوق س. پروژه ارمان پرنده مهنا	.	.	.	.	.	.	۳,۱۱۲,۵۶۹,۵۶۲
۳۹	صندوق صبا	.	.	.	.	.	.	۱,۷۱۹,۹۰۸,۴۹۶
۴۰	صندوق سرمایه‌گذاری سهم آشنا	.	.	.	.	.	.	۱,۸۶۸,۳۲۷,۶۰۵
۴۱	ح. تولیدی شیشه‌سازی	.	.	.	.	.	.	۳,۲۳۱,۲۳۴,۴۸۸
۴۲	ح. ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۲۵۷,۱۵۶,۰۰۰
۴۳	ح. پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	(۳۳۹)
۴۴	ح. سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۵۰
۴۵	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	.	.	.	.	.	.	(۶)
۴۶	تولیدمحور خودرو	.	.	.	.	.	.	۲
۴۷	خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	۱
۴۸	ح. لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۸۹۷,۰۲۵,۰۰۰)
۴۹	نیرو محرکه	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۰۰,۱۲۶,۴۸۴)
۵۰	سرمایه‌گذاری مسکن	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۳۶,۹۲۹,۵۷۷	۱۲۹,۶۵۶,۰۰۰	۲۷,۲۹۶,۰۰۰	۲۰۲,۱۱۸,۴۲۳	(۳,۶۸۵,۵۵۲,۲۱۷)
۵۱	زامیاد	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸۰,۹۴۳,۵۲۲	۹۶,۷۱۰,۰۰۰	۲,۳۶۰,۰۰۰	۵,۴۳۳,۵۰۶,۴۷۸	(۷,۰۰۴۳,۳۶۷,۵۱۲)
۵۲	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	۴۱۴	.	.	(۴۱۴)	(۳,۸۷۹,۹۶۱,۲۷۸)
۵۳	ماشین‌سازی اراک	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۶,۰۶۶,۲۹۹	۲۱۴,۲۲۵,۰۰۰	۴۵,۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۴,۶۰۸,۷۰۱	(۲۲,۳۵۳,۵۰۵,۰۷۸)
۵۴	لیزینگ رایان سایپا	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۹۸۶,۶۳۳,۷۸۶	۲۷۷,۸۷۵,۰۰۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۶,۹۹۱,۲۱۴	۴۳۰,۱۷۳,۶۷۲
۵۵	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۲۷,۶۷۸,۸۵۷	۲۸۷,۸۱۲,۰۰۰	۶۰,۵۹۲,۰۰۰	(۴,۵۸۴,۰۸۲,۸۵۷)	(۲,۷۵۳,۲۵۲,۷۱۱)
۵۶	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۱۲,۷۲۳,۸۴۹,۹۴۷
۵۷	فولاد مبارکه اصفهان	۲۷۸,۹۶۱,۴۳۰	۱,۲۶۷,۸۷۹,۶۹۹,۳۵۰	۸۴۵,۰۴۸,۱۳۰,۷۹۶	۶,۰۲۲,۴۲۸,۵۷۲	۱,۲۶۷,۸۷۹,۶۹۹	۴۱۵,۵۴۱,۲۶۰,۲۸۵	۷۱,۱۱۷,۰۹۵,۸۶۴
۵۸	سرمایه‌گذاری سایپا	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۹۲۳,۱۴۱,۰۲۸	۴۰۱,۲۶۱,۰۰۰	۸۴,۴۷۶,۰۰۰	۱۲,۰۶۷,۱۲۱,۹۷۲	(۳۱,۴۸۲,۴۴۲,۹۰۴)
۵۹	سایپا	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۱,۰۳۴,۶۵۰	۱۰۶,۰۲۰,۰۰۰	۲۲,۳۲۰,۰۰۰	۳,۷۳۰,۶۲۵,۳۵۰	(۲۰,۷۰۹,۱۰۹,۷۸۰)
۶۰	س. توسعه و عمران استان کرمان	.	.	.	.	.	.	(۱۴۷,۴۷۵,۴۴۷)
۶۱	گروه مهنا (سهامی عام)	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۲,۱۵۸,۸۸۵,۷۷۵	۳,۹۷۷,۵۷۴,۰۰۰	۸۳۷,۳۸۴,۰۰۰	۸۰,۴۱۰,۱۵۶,۲۲۵	.
۶۲	گروه بهمن	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۶۸,۰۲۱,۶۶۴	۳۹۴,۳۸۷,۷۵۰	۸۳,۰۲۹,۰۰۰	(۴,۷۱۶,۴۳۸,۴۱۴)	۱۱,۳۲۸,۳۰۶,۲۱۲
۶۳	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۲۲۹,۰۲۸,۹۸۳)
۶۴	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۶۲,۶۵۸,۲۰۲	۴۰۰,۳۳۰,۰۰۰	۸۴,۲۸۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۷۳۱,۷۹۸	۵,۷۳۷,۵۰۹,۱۷۷
۶۵	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۶۰,۵۳۷,۶۹۷	۶۷۵,۸۳۰,۰۰۰	۱۲۴,۲۸۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۱,۳۵۲,۳۰۳	(۱۶,۸۵۸,۳۷۸,۵۷۴)
۶۶	مخابرات ایران	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۵۳,۲۰۷,۲۴۰	۴۲۷,۱۲۰,۰۰۰	۸۹,۹۲۰,۰۰۰	(۳۵۰,۲۴۷,۲۴۰)	۲,۲۵۷,۸۹۳,۵۴۴
۶۷	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۸۹,۲۵۰,۷۳۲	۸۹۸,۴۱۹,۷۵۰	۱۸۹,۱۴۱,۰۰۰	۵۵,۶۶۴,۱۸۸,۵۱۸	۱۳,۵۹۷,۶۵۱,۸۹۱
۶۸	سرمایه‌گذاری زنا (هلدینگ)	۱۱۸,۸۸۵,۳۳۲	۱۰۳,۰۷۳,۵۸۲,۸۴۴	۸۴,۲۰۲,۸۴۵,۸۵۶	۴۸۹,۵۹۹,۵۱۹	۱۰۳,۰۷۳,۵۸۲	۱۸,۲۷۸,۰۶۳,۸۸۷	(۴۱,۷۱۴,۶۰۰,۳۹۲)
۶۹	فولاد خوزستان	۷۸,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۲۴۰,۸۴۰,۰۰۰	۳۶۶,۳۱۸,۸۷۳,۵۴۳	۲,۳۷۱,۳۹۳,۸۰۰	۴۹۹,۲۴۰,۸۰۰	۱۳۰,۰۵۱,۳۳۱,۸۵۷	۸۲,۲۴۳,۶۷۹,۷۱۳
۷۰	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	۲۳	.	.	.	۹۲۳,۳۵۲,۱۵۱
۷۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۹۳,۵۲۳,۸۶۶	۱,۵۴۰,۹۰۹,۵۰۰	۳۲۴,۴۰۲,۰۰۰	۱۲۹,۹۴۳,۱۶۴,۶۳۴	۱۷,۹۷۱,۲۱۲,۲۷۳
۷۲	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۷۹۷,۰۰۰,۶۱۴	۶۵۰,۷۶۹,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۴,۰۰۰	(۴۹,۵۸۰,۷۷۳,۶۱۴)	(۴۱,۹۷۲,۳۲۰,۵۹۶)
۷۳	ملی صنایع مس ایران	۹۲,۴۰۹,۴۹۹	۳۴۵,۹۸۱,۱۶۵,۲۵۶	۲۳۸,۲۳۷,۳۷۱,۸۵۴	۱,۶۴۳,۴۱۰,۵۳۰	۳۴۵,۹۸۱,۱۶۴	۱۰۵,۷۵۴,۴۰۱,۷۰۸	۵۲,۶۵۱,۷۳۰,۲۹۸
۷۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۳۳۶,۳۵۸,۵۲۹	۱,۳۴۸,۳۳۵,۰۰۰	۲۸۳,۸۶۰,۰۰۰	۲۷,۸۹۱,۴۴۶,۴۷۱	۳۸,۶۴۳,۳۳۵,۵۰۰
۷۵	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۹۷۷,۶۳۳,۲۱۰	۳,۴۴۶,۰۹۱,۷۵۰	۷۲۵,۴۹۳,۰۰۰	۱۵۶,۳۴۳,۷۸۲,۰۴۰	(۸۹,۱۵۰,۴۲۸,۳۵۲)
۷۶	داده‌پردازی ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۴۹,۹۹۳,۶۰۸	۱۶,۵۴۵,۷۱۸,۹۳۳	۷۳,۸۶۲,۵۰۰	۱۵,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۰۸۵,۱۳۷,۸۲۵)	(۵,۱۳۵,۹۰۴,۲۱۸)
۷۷	سهامی ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱,۰۳۷,۴۶۱,۷۱۰
	جمع	۳,۲۵۱,۷۲۳,۱۷۲	۸,۶۶۰,۱۳۰,۹۸۷,۰۷۰	۶,۹۸۴,۴۰۵,۱۸۱,۶۳۷	۴۱,۱۳۵,۶۲۱,۲۳۷	۸,۶۶۰,۱۳۰,۷۸۶	۱,۶۲۵,۹۳۰,۰۵۳,۴۲۴	۱۲,۱۰۶,۴۱۳,۳۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

ردیف	نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری		کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	
				ریال	یا ریال			ریال	ریال
۱	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱	.	.	.	.	.	.	.	.
۲	اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸	.	.	.	.	.	.	.	.
۳	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۶	.	.	.	.	.	.	.	.
۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	.	.	.	.	.	.	.	.
۶	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.
۷	اوراق مشارکت ۹۶۰۶۱۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۸	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۱۱,۰۰۰	۹,۱۵۷,۴۸۹,۸۲۴	۹,۵۶۳,۰۶۱,۷۵۰	۶,۶۳۹,۱۸۰	.	.	(۴۱۲,۲۱۱,۱۰۶)	.
۹	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰	مراجعه سلامت عواجدشرایط خاص ۱۴۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۴,۸۳۹,۳۷۵,۰۰۰	۴۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۵۰۸,۵۴۷	.	.	(۵,۱۵۶,۸۸۳,۵۴۷)	.
۱۱	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	.	.	۴	.	.	.	(۴)	.
۱۲	مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۵,۸۶۶,۳۵۲,۵۰۰	۲,۰۹۸,۹۶۸,۴۵۳,۹۴۵	۱,۴۱۰,۷۵۳,۱۰۶	.	.	(۱۵۴,۵۱۲,۸۵۴,۵۵۱)	.
۱۳	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۳۰,۰۰۰	۲۹,۲۲۴,۴۱۲,۹۹۹	۳۱,۰۹۸,۹۷۵,۲۹۸	۲۱,۱۸۷,۶۹۹	.	.	(۱,۸۹۵,۷۴۹,۹۹۸)	.
۱۴	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۸۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۱۲,۹۶۰,۰۰۰	۲۳۳,۷۶۹,۴۴۰,۰۰۰	۱۹۶,۶۲۹,۳۹۶	.	.	۳۷,۲۴۶,۸۹۰,۶۰۴	.
۱۵	سلف گاز مایع ۹۷۱	۵۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۳۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۶۷۲,۷۲۹	.	.	۲۰,۷۶۹,۶۷۷,۲۷۱	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۱۱۸,۰۰۰	۹۵,۸۳۱,۳۴۰,۰۰۰	۸۳,۵۶۴,۸۴۳,۴۶۷	۶۹,۴۷۷,۷۲۲	.	.	۱۲,۱۹۷,۰۱۸,۸۱۱	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	۵۰,۰۰۰	۴۴,۹۸۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۱۵,۶۳۶,۵۷۷	۳۲,۶۱۱,۲۹۸	.	.	۶,۲۳۲,۸۵۲,۱۲۵	.
۱۸	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۶۰,۰۰۰	۴۷,۹۲۳,۶۲۰,۰۰۰	۴۲,۵۴۱,۵۷۹,۶۵۴	۳۴,۷۴۴,۶۲۵	.	.	۵,۳۴۷,۲۹۵,۷۲۱	.
۱۹	منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱,۳۲۹,۵۰۰	۱,۱۸۶,۷۴۴,۹۳۷,۵۰۰	۱,۳۲۰,۸۷۴,۱۵۵,۵۳۶	۸۶۰,۳۹۰,۰۸۰	.	.	(۱۳۴,۹۸۹,۶۰۸,۱۱۶)	.
۲۰	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۲۵۷,۱۳۳	۲۱۰,۸۴۶,۳۲۷,۹۶۲	۱۹۱,۱۶۱,۴۰۹,۶۸۳	۱۵۲,۸۶۳,۵۸۸	.	.	۱۹,۵۳۲,۰۵۴,۶۹۱	.
۲۱	مشارکت دولتی ۷-شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۱۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۴۴۸,۰۳۸,۹۹۸	۶۳,۸۴۳,۵۰۰	.	.	۲,۵۴۸,۱۱۷,۵۰۲	.
۲۲	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۷۹,۹۶۸	۷۰,۲۷۱,۸۸۰,۰۰۰	۷۵,۱۷۷,۲۹۸,۲۹۴	۵۰,۹۴۷,۱۱۳	.	.	(۴,۹۵۶,۳۶۵,۴۰۷)	.
۲۳	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۹۹۰۶۲۵	۲۲۰,۰۰۰	۱۵۵,۴۹۳,۱۴۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۶۸,۹۰۹,۲۱۵	۱۱۲,۷۳۲,۵۲۷	.	.	۲۰,۴۱۱,۴۹۸,۲۵۸	.
۲۴	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۷۸,۸۶۶,۴۲۲,۱۳۶	۶۱,۶۶۱,۳۹۵	.	.	۶,۱۲۲,۱۱۶,۴۶۹	.
۲۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۷۵,۰۰۰	۶۲,۸۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۹۲,۵۷۴,۳۵۳	۴۵,۵۳۹,۲۸۰	.	.	۴,۳۷۴,۶۸۶,۳۶۷	.
۲۶	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	۲۱۱,۴۲۴	۱۵۱,۲۳۰,۱۰۷,۲۳۲	۱۴۴,۵۱۴,۵۸۷,۵۹۹	۱۰۹,۶۴۱,۸۲۸	.	.	۶,۶۰۵,۸۷۷,۸۰۵	.
۲۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۳۵,۰۰۰	۲۳,۱۰۶,۰۵۵,۰۰۰	۲۱,۸۸۸,۹۲۲,۰۲۴	۱۶,۷۵۱,۸۹۰	.	.	۱,۲۰۰,۳۸۱,۰۸۶	.
۲۸	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۱۱۰,۰۰۰	۷۹,۵۴۲,۴۳۰,۰۰۰	۷۸,۴۸۲,۶۹۰,۱۵۹	۵۷,۶۶۸,۲۶۲	.	.	۱,۰۰۲,۰۷۱,۵۷۹	.
۲۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۵۰,۰۰۰	۳,۴۷۱,۹۵۰,۰۰۰	۳,۳۲۴,۱۵۱,۷۱۸	۲,۵۱۷,۱۶۴	.	.	۱۴۵,۲۸۱,۱۱۸	.
	جمع		۴,۷۵۹,۶۹۷,۸۲۸,۰۱۷	۴,۹۱۳,۴۳۴,۹۰۰,۴۱۰	۳,۴۵۰,۷۸۰,۹۲۹	.	.	(۱۵۷,۱۸۷,۸۵۳,۳۲۲)	(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۱۳۹۶	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۹۳,۵۰۴,۰۰۱,۰۳۸	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت سرمایه گذاری غدیر
۱۶۰,۵۶۹,۱۵۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت پتروشیمی مارون
۸,۹۵۳,۲۷۷,۰۹۳	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت تایدواتر خاورمیانه
۲۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۳۹۶	شرکت پتروشیمی مبین
۲۱,۵۳۶,۷۳۳,۳۷۵	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱۳۹۶	شرکت مخابرات ایران
۲۵,۹۰۳,۵۸۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	تولید محور خودرو
۸۵۰,۰۳۵,۶۰۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	عمران و توسعه فارس
.	۱۱,۸۸۳,۷۲۰,۹۳۰	(۷۱۶,۲۷۹,۰۷۰)	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۱۳۹۶	تایدواتر خاورمیانه
.	۱۲۷,۱۶۱,۲۹۰	(۷,۸۳۸,۷۱۰)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶	گروه مپنا (سهامی عام)
۱,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت ایران خودرو
۲۱,۹۵۰,۷۸۲,۳۲۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶	شرکت صندوق بازنشتگی کشوری
.	۹۸,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۸,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۵۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۶	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۴,۳۹۹,۹۳۶,۵۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶	شرکت سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت ماشین سازی اراک
۱,۴۴۰,۷۸۹,۴۷۴	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت توسعه معادن روی ایران
۴,۴۳۶,۹۶۰,۹۸۶	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۷۹	.	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۷۹	۲۱۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶	شرکت بیمه اتکالی امین
۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۰	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۱۳۹۶	شرکت آسان پرداخت پرشین
۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت پتروشیمی زاگرس
۳,۳۳۷,۷۸۲,۳۴۱	۳,۲۶۶,۴۴۰,۶۷۸	(۳۳,۵۵۹,۳۲۲)	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶	صنایع بهشهر (هلدینگ)
۷,۸۹۴,۵۹۲,۷۴۵	۴,۲۹۸,۴۳۰,۶۳۴	(۳۹۱,۵۶۹,۳۶۶)	۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۱۳۹۶	لیزینگ رایان سایپا
۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	تراکتورسازی ایران
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱۳۹۶	شرکت سرمایه گذاری مسکن
۹,۰۱۲,۳۴۵,۶۷۹	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت گروه بهمن
۲۵۱,۷۴۸,۲۰۹,۸۸۱	۲۱۷,۰۲۷,۷۵۳,۶۱۱	(۱,۱۴۹,۳۴۶,۴۶۸)	۲۱۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۷۹					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع				
۲۵۱,۷۴۸,۲۰۹,۸۸۱	۲۱۷,۰۲۷,۷۵۳,۶۱۱	(۱,۱۴۹,۲۴۶,۴۶۸)	۲۱۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۷۹					جمع نقل از صفحه قبل	
۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۳۰,۱۸۱,۳۴۷	(۱,۸۱۹,۸۱۸,۶۵۳)	۳۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۱۳۹۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶	پالایش نفت اصفهان	
.	۳,۳۸۲,۲۳۱,۲۶۲	(۴۴,۰۱۵,۳۳۸)	۳,۴۲۶,۲۴۶,۶۰۰	۱,۹۶۰	۱,۷۴۸,۰۸۵	۱۳۹۷/۰۲/۱۹	۱۳۹۶	به پرداخت ملت	
۵,۰۳۶,۵۵۰,۳۰۸	۹,۴۱۱,۶۵۳,۹۸۴	(۳۳۸,۳۴۶,۰۱۶)	۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۱۳۹۶	معدنی و صنعتی گل گهر	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶	فولاد مبارکه اصفهان	
۲,۱۵۹,۸۲۶,۶۶۷	۱,۵۵۷,۲۳۳,۲۳۳	(۴۲,۶۶۶,۶۶۷)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	۱۳۹۶	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	
۴,۶۹۱,۸۷۱,۴۵۶	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	سرمایه گذاری سایپا	
۵۰,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۱۳۹۶	ارتباطات سیار ایران	
۱۶,۴۶۹,۸۰۷,۵۶۵	۳۰,۰۱۳,۲۶۲,۵۹۹	(۹۸۶,۷۳۷,۴۰۱)	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۳۹۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	
.	۱۰,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	۱۳۹۶	اعتباری کوثر مرکزی	
.	۷۲,۵۰۱,۵۵۲	(۷,۴۹۸,۴۴۸)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۶	س. توسعه و عمران استان کرمان	
.	۴۸۹,۳۳۵,۷۷۱	(۶۰,۶۶۴,۲۲۹)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۱۳۹۶	سرمایه گذاری خوارزمی	
.	۲,۶۷۴,۷۴۱,۳۲۷	(۳۳۵,۳۵۸,۶۷۳)	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
.	۴۵۰,۲۶۲,۴۶۷	(۱۹,۷۳۷,۵۳۳)	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۶	ریل سیر کوثر	
.	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶	پتروشیمی پارس	
۲۰,۷۷۳,۱۵۴	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت گروه دارویی برکت	
۵۸۲,۲۲۹,۸۳۶	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت سایپا	
۳۶۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت ملی صنایع مس ایران	
۹,۴۸۱,۲۸۴,۲۴۳	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	شرکت ایران ترانسفو	
.	۱۹,۵۹۶,۵۱۹,۱۹۳	(۵۰۳,۴۸۰,۸۰۷)	۲۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶	ملی صنایع مس ایران	
.	۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶	داده پردازی ایران	
.	۸,۸۱۸,۱۲۶,۰۷۰	(۳۵۶,۳۴۸,۹۳۰)	۹,۱۷۴,۴۷۵,۰۰۰	۲۵۰	۳۶,۶۹۷,۹۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	۱۳۹۶	ایران ترانسفو	
.	۱۴,۹۳۰,۷۴۴,۳۳۷	(۸۶۹,۲۵۵,۶۶۳)	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۱۳۹۶	گروه بهمن	
.	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶	پالایش نفت بندرعباس	
.	۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	۱۳۹۶	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	
۱,۵۱۱,۸۳۴,۳۲۰	۳,۷۹۹,۹۰۹,۸۷۷	(۲۰۰,۳۹۰,۳۷۱)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۲۴۸	۲۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۹۶	شرکت توسعه معادن و فلزات	
۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۲۹,۸۸۱,۲۰۰	.	۹۲۹,۸۸۱,۲۰۰	۳۰۰	۳,۰۹۹,۶۰۴	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶	شرکت پالایش نفت تبریز	
۱۳,۳۵۹,۴۷۷,۱۲۴	۶۰,۹۷۷,۳۱۷,۵۵۴	(۲,۵۴۷,۶۸۲,۴۴۶)	۶۳,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶	شرکت فولاد خوزستان	
۱۴,۵۴۶,۷۱۲,۵۴۰	.	.	.	-	-	-	۱۳۹۶	پتروشیمی جم	
۴۸۰,۱۳۴,۲۲۸	۹۴۴,۴۲۲,۴۴۲	(۳۵,۵۷۷,۵۵۸)	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۱۳۹۶	ریل پرداز سیر	
.	۱,۲۸۸,۱۱۹,۲۵۰	.	۱,۲۸۸,۱۱۹,۲۵۰	-	-	-		سود صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا	
۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۲۲	۵۶۴,۸۵۱,۴۹۷,۱۷۶	(۹,۳۱۶,۷۲۵,۲۰۱)	۵۷۴,۱۶۸,۲۲۲,۳۷۷					جمع	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
سود سپرده بانکی	۱۳,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۶,۱۵۲	۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۴,۰۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷۴۲,۰۰۶,۲۶۳,۰۶۱	۴۹۳,۹۴۵,۸۳۵,۴۳۴
جمع	۱۳,۸۰۹,۶۱۰,۵۳۹,۲۱۳	۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۶۹,۵۲۵

۲۰-۱- سود سپرده بانکی

نام بانک	شعبه	مبلغ سود سپرده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سود خالص
			نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	
بانک سرمایه	مرکزی	۲,۶۲۶,۳۳۸,۳۷۲	۱۲	.	۲,۵۲۱,۰۶۷
بانک شهر شماره حساب ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹	ملاصدرا	۱۷۱,۹۴۰,۱۲۷	۱۰	۱	۴۳,۴۷۱,۸۹۱,۰۵۱
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۲۰۲,۴۳	کیش	۵۰۲,۵۳۶,۲۷۸,۰۰۸	۸.۵	.	۵۳۴,۷۹۴,۵۸۶,۷۹۰
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۱۸,۴۳	قشم	۱۵۰,۰۶۶,۱۷,۹۱۵	۸.۵	.	۳۰,۱۳۸,۴۹۵,۵۰۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۴۵,۴۳	جلفا	۲,۸۳۳,۷۴۱,۵۴۶	۸.۵	.	۵,۴۱۹,۷۲۲,۸۰۹
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۵۱,۴۳	آبادان	۷۰,۵۸,۶۶۷,۳۲۱	۸.۵	.	۱۴,۴۲۲,۲۰۹,۳۶۸
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۳۴,۲۲	کیش	۳۵۲,۳۳۳,۷۵۴,۶۹۴	۲۰	۷۱,۰۵۲,۳۷۳	۶,۶۰۴,۷۹۵,۳۷۶,۴۱۴
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۷/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۵/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۳۳/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۴۱/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۵۹/۵۳	مستقل قشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۷۲/۵۳	مستقل قشم	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۱۵	.	۳۵,۹۲۴,۶۵۷,۵۲۶
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۶۴/۵۳	مستقل قشم	۲۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۱۵	.	۳۴,۲۸۰,۸۲۱,۹۰۹
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۳۰/۵۳	مستقل قشم	۳۰,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۱۵	.	۵۰,۳۷۶,۷۱۲,۳۱۱
بانک تجارت شماره حساب ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	تخصصی بورس	۱۷,۷۶۱,۵۷۱,۹۹۱	۱۵	.	۵,۳۶۱,۶۱۱,۴۴۲
بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۶۰۹۵۰۲۶	احمد قصیر	۵,۴۰۶,۸۵۳	۱۵	.	۲۴۹,۶۳۲,۱۱۴
بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۲۱۲۰۲۹۶	احمد قصیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.
بانک مسکن شماره حساب ۷۱۰۱۳۲۲۰۳۳۳۵	مستقل مرکزی	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	.	.
بانک سپه شماره حساب ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴	مرکزی	۲۲,۲۹۲	۱۵	.	۸,۱۷۲
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۱/۹۷	مستقل کیش	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۲۰	.	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴
نقل به صفحه بعد		۱,۴۸۵,۸۱۹,۷۹۱,۱۹۴		۷۳,۶۸۱,۳۸۸	۷,۸۲۵,۰۳۹,۹۴۸,۹۷۸

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			مبلغ سود سپرده	شعبه	نام بانک
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود			نقل از جمع صفحه قبل
۷,۸۲۵,۰۳۹,۹۴۸,۹۷۸	۱,۴۸۵,۷۴۶,۱۰۹,۹۰۶	۷۳,۶۸۱,۲۸۸		۱,۴۸۵,۸۱۹,۷۹۱,۱۹۴		
-	۱۶۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	.	۲۰	۱۶۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۹/۹۷
۲۷۹,۹۰۶,۳۴۳,۵۰۱	.	.	۲۲	.	قسم	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۰,۲۲
۵۶,۶۴۳,۵۴۸,۰۱۲	.	.	۲۲	.	جلفا	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵,۲۲
۴۴,۶۰۱,۵۱۳,۲۷۰	.	.	۲۲	.	آبادان	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۱۰,۲۲
.	۱۱۰,۶۷۸,۶۵۲,۶۵۱	.	۲۲	۱۱۰,۶۷۸,۶۵۲,۶۵۱	قسم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۰,۲۲
.	۲۲,۳۹۶,۰۶۴,۵۴۳	.	۲۲	۲۲,۳۹۶,۰۶۴,۵۴۳	جلفا	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵,۲۲
.	۱۷,۵۶۰,۸۴۷,۸۰۳	.	۲۲	۱۷,۵۶۰,۸۴۷,۸۰۳	آبادان	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۰۱۰,۲۲
۸۱,۹۵۱,۰۴۳,۹۲۲	.	.	۲۰	.	هفت تیر	بانک ملی شماره حساب ۰۴۱۳۸۸۰۸۹۶۰۰۱
۳,۹۹۳,۲۱۵,۹۱۰	۳۳,۷۳۵,۵۶۵	.	۱۰	۳۳,۷۳۵,۵۶۵	هفت تیر	بانک ملی شماره حساب ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷
۲۱,۶۹۵,۵۷۸	۴۸,۷۸۹,۷۵۵	.	۱۰	۴۸,۷۸۹,۷۵۵	هفت تیر	بانک ملی شماره حساب ۰۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴
۳۶,۸۸۷,۱۶۵,۵۰۶	۲,۳۲۸,۹۲۱,۸۸۸	.	۹	۲,۳۲۸,۹۲۱,۸۸۸	مطهری	بانک رفاه شماره حساب ۲۱۶۶۹۱۲۵۴
۱۴,۲۳۳,۸۴۷,۹۵۰	۳,۳۲۱	۱	۱۰	۳,۳۲۲	پارک ساعی	بانک رفاه شماره حساب ۲۱۰۴۵۹۸۸۸
۳,۱۶۷,۹۵۴,۵۴۱	۲۶,۲۵۳,۷۹۹	.	۱۰	۲۶,۲۵۳,۷۹۹	ونک	بانک ملت شماره حساب ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳
۱۷,۲۴۴,۱۳۹,۹۰۷	۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	.	۱۰	۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	ونک	بانک ملت شماره حساب ۵۹۲۰۸۲۱۲۴۶
۱,۱۹۳,۹۷۲,۴۷۱	۱,۱۸۹,۵۷۰,۴۸۴	۷۰,۴۵۵	۱۰	۱,۱۸۹,۶۴۰,۹۳۹	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱
۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۵۳۶,۵۸۲,۵۶۲	۲۲	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۷۹,۹۲
۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۵۳۶,۵۸۲,۵۶۲	۲۲	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۸۷,۹۲
۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۵۳۶,۵۸۲,۵۶۲	۲۲	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۳,۹۲
۵۵۸,۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۵۳۶,۵۸۲,۵۶۲	۲۲	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۰,۹۲
۱۶۱,۷۶۸,۶۹۷,۸۲۵	۴۸۳,۸۴۶,۰۲,۴۵۰	۱۵۷,۳۹۷,۵۵۱	۲۲	۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۴,۹۲
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	.	۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۳,۵۳
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	.	۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۱,۵۳
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	.	۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۹,۵۳
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	.	۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۷,۵۳
۱۳۰,۱۴۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	.	۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۵,۵۳
۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	.	۱۵	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۹۹,۵۳
۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	.	۱۵	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۰۴,۵۳
۱۱۸,۸۷۵,۶۶۷,۴۹۸	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	.	۱۵	۶۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۸	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۱۲,۵۳
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	.	۱۶	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۹۶
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	.	۱۶	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۸۷
۱۱,۷۶۶,۵۶۸,۳۹۹,۱۳۸	۹,۴۰۳,۴۴۲,۴۸۹,۰۶۰	۲,۳۷۷,۴۷۹,۵۴۳		۹,۴۰۵,۸۱۹,۹۶۸,۶۰۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				نام بانک	شعبه	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
۱۱,۷۶۶,۵۶۸,۲۹۹,۱۳۸	۹,۴۰۳,۴۴۲,۴۸۹,۰۶۰	۲,۳۷۷,۴۷۹,۵۴۳		۹,۴۰۵,۸۱۹,۹۶۸,۶۰۳	نقل از جمع صفحه قبل						
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	.	۱۶	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۳۴					
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	.	۱۶	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰					
۱۶۶,۱۹۵,۲۱۴	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	.	۱۶	۲۱۳,۱۵۴,۱۱۱	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۷۲					
۸۰۴,۸۴۹,۳۱۱	۲۶۰,۹۹۹,۹۹۰	.	۱۰	۲,۶۰۹,۹۹۹,۹۹۰	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳					
.	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۷۲۸,۳۵۶	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۹۵					
.	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۷۲۸,۳۵۶	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۶۶					
.	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۷۲۸,۳۵۶	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۱۷					
.	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۷۲۸,۳۵۶	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۷۹					
.	۱,۶۶۵,۴۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۷۲۸,۳۵۶	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۳۶					
.	۶۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵	.	۲۰	۶۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۵	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۷/۹۷					
.	۳۵۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۳	.	۲۰	۳۵۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۳	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۵/۹۷					
.	۳۳۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۰	.	۲۰	۳۳۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۰	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۷					
.	۳۰۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۱۰	.	۲۰	۳۰۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۱۰	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۹۷					
.	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۵۹	.	۲۰	۲۸۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۵۹	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۲۱/۹۷					
.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷					
.	۲۶۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	.	۲۰	۲۶۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۱/۹۷					
.	۲۴۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۸۰	.	۲۰	۲۴۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۸۰	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۴۷/۹۷					
.	۲۳۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۶	.	۲۰	۲۳۵,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۶	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۹۴/۹۷					
.	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۷۰	.	۲۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۷۰	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۰۹/۹۷					
.	۲۲۴,۲۸۳,۵۶۱,۶۴۵	.	۲۰	۲۲۴,۲۸۳,۵۶۱,۶۴۵	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۱۷/۹۷					
.	۲۱۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۷	.	۲۰	۲۱۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۷	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۲۵/۹۷					
.	۱۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	.	۲۰	۱۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۳۳/۹۷					
.	۱۸۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۷	.	۲۰	۱۸۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۷	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۴۱/۹۷					
.	۱۹۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	.	۲۰	۱۹۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۲	مستقل قشم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۵۹/۹۷					
.	۲۴,۲۸۳,۵۶۱,۶۴۴	.	۲۰	۲۴,۲۸۳,۵۶۱,۶۴۴	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۸/۵۳					
.	۱۰	.	۲۰	۱۰	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۲۰/۵۳					
.	۲۶,۰۰۹,۵۸۲,۴۶۴	۱۷,۸۱۴,۷۸۳	۱۰	۲۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۴۷	مثنویه	بانک شهر شماره حساب ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳					
۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۴,۰۹۱	۱۳,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۶,۱۵۲	۲,۳۹۶,۵۳۶,۲۹۶	-	۱۳,۰۷۰,۰۰۰,۸۱۲,۴۴۸	جمع						

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲-۲۰- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰						تاریخ سرمایه گذاری	نام اوراق
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	نرخ سود	ارزشیابی اوراق	بهای تمام شده اوراق	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			
۴۷۵,۳۷۲,۱۱۷,۸۸۶	۴۶۷,۰۶۰,۹۲۸,۵۳۰	.	۲۱	.	۲,۲۶۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۲۰۱,۵۱۴,۵۹۰	۳,۶۸۷,۱۷۰,۵۳۴	.	۲۲	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۶/۰۹/۱۱	اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۵۴,۱۲۰,۹۰۲	۱,۶۴۸,۹۲۰,۵۶۲	.	۱۵	(۳۲۳,۷۱۳,۴۵۷)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	اوراق مشارکت اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
۶۴,۳۵۲,۳۶۰	۸,۶۰۶,۷۲۹,۲۲۳	.	۱۷	(۵,۱۹۳,۱۳۳,۵۴۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۳۹۶/۰۹/۲۶	اوراق مریحه سلامت ۶
۵,۳۳۹,۰۹۳,۴۱۸	۳,۳۰۱,۲۷۱,۴۷۸	.	۱۵	.	۹۹,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۵/۲۱	اوراق مشارکت شرکت ساختمانی سیمین سپاهان
۳,۰۵۷,۵۳۴,۲۳۹	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	.	۱۸	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۵/۲۸	اوراق مشارکت شرکت تام لوکوموتیو آریا
۲,۸۱۰,۹۵۸,۹۱۱	۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰	.	۱۸	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	اوراق مشارکت شرکت تام لوکوموتیو آریا
۱,۰۷۳,۴۲۲,۶۰۰	۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵	.	۱۵	.	۲۳,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۰۸	اوراق مشارکت شرکت مهندسین مشاور یکم
۱۶۲,۷۳۹,۷۲۰	.	.	۱۵	.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۱۲	اوراق مشارکت مهندسین مشاور فریاک
۵,۸۰۹,۹۸۰,۸۰۸	۴,۴۸۱,۹۸۵,۱۵۰	.	۱۵	.	۱۳۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	اوراق مشارکت شرکت راهسازی و عمران ایران
.	۸,۷۴۰,۹۹۶,۴۹۲	.	۱۸	(۴,۹۵۶,۳۶۵,۴۰۷)	۷۹,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	اوراق مشارکت اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
.	۳,۹۳۵,۷۸۸,۶۰۹	.	۲۱	(۱,۸۹۵,۷۴۹,۹۹۴)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
.	۱۸۶,۷۳۳,۱۳۶,۵۸۰	.	۲۰	۷۴,۰۰۲,۷۶۲,۵۵۹	۱,۳۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	اوراق مشارکت منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
.	۱۳,۷۵۴,۶۱۵,۳۵۸	.	۱۸	۱۴۱,۴۳۷,۲۷۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷
.	۳۰,۰۹۳,۴۹۵,۲۵۰	.	۱۵	۲,۰۷۱,۱۵۳,۴۷۸	۲۵۷,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	-	درآمد ناشی از تعد پذیره نویسی اوراق بهادار نماد افاد۱
۴۹۲,۹۴۵,۸۳۵,۴۳۴	۷۴۲,۰۰۶,۲۶۳,۰۶۱	.	.	۶۳,۸۴۶,۳۹۰,۹۱۱	۴,۴۹۴,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه 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.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵۴,۱۷۴,۴۴۸	۳,۵۱۳,۴۰۳,۶۱۹	برگشت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۱,۴۷۰,۵۹۱,۸۹۱	۳,۱۴۷,۶۰۱,۴۱۰	برگشت هزینه تنزیل درآمد سود سهام
۶۸۶,۳۳۲,۷۳۱	.	۲۱-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰	۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	

۲۱-۱- درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری:

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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۰,۵۹۵,۳۸۱,۲۳۳	۱۲۹,۹۲۱,۴۲۲,۳۷۵	مدیر صندوق
۹۵,۷۱۵,۴۸۵,۱۷۷	۱۶,۴۱۶,۶۰۳,۲۳۱	ضامن نقدشوندگی
۱,۳۳۲,۶۰۲,۴۷۰	۱,۲۷۷,۵۳۲,۲۶۵	متولی
۱۴۹,۹۹۹,۹۷۶	۱۹۹,۹۹۹,۹۳۹	حسابرس
۱۵۷,۷۹۳,۴۶۸,۸۵۶	۱۴۷,۸۱۵,۵۵۹,۸۱۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۸۸۴,۹۵۸,۲۹۳	۱,۴۹۴,۳۸۹,۵۳۴	هزینه نرم افزار
۶۸,۴۶۸,۲۳۵,۵۶۱	۶۶,۰۰۸,۴۰۷,۸۸۹	هزینه تصفیه
۴۷,۳۸۶,۶۰۸	۵۹,۵۹۹,۰۷۴	هزینه تاسیس
۸۳,۳۲۸,۱۶۲	۴۵,۳۸۴,۰۳۵	هزینه برگزاری مجامع
۴,۳۳۸,۰۰۰	۲,۹۶۰,۴۵۸	هزینه های متفرقه-کارمزد بانکی
۴,۱۲۱,۰۹۵,۴۷۴	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۰,۷۹۰,۴۶,۳۸۴	.	هزینه کارمزد کارگزاری
۸۰,۶۸۸,۳۸۸,۴۸۲	۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰	جمع

۲۴- تقسیم سود :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۰۵,۸۴۸,۰۳۰,۳۳۶	۱,۱۰۵,۱۵۶,۳۹۰,۵۲۸	تقسیم سود دی‌ماه
۱,۴۲۸,۲۷۰,۵۶۶,۱۵۲	۱,۰۱۱,۳۷۸,۶۵۳,۶۸۱	تقسیم سود بهمن‌ماه
۱,۴۷۸,۸۱۴,۷۶۶,۶۲۷	۹۲۵,۹۰۹,۸۳۴,۰۷۶	تقسیم سود اسفندماه
۱,۳۶۳,۶۹۷,۸۵۱,۰۵۰	۹۱۲,۱۴۸,۸۴۱,۴۳۴	تقسیم سود فروردین‌ماه
۱,۴۴۶,۷۶۶,۱۹۷,۱۷۶	۹۰۲,۸۴۳,۰۱۶,۷۱۲	تقسیم سود اردیبهشت‌ماه
۱,۵۸۴,۱۸۵,۷۹۶,۱۱۶	۸۴۴,۹۰۴,۰۰۱,۳۹۶	تقسیم سود خردادماه
۱,۳۵۴,۵۹۶,۱۷۲,۸۰۰	۸۰۰,۳۳۵,۳۵۲,۴۰۰	تقسیم سود تیرماه
۱,۳۴۰,۷۳۷,۵۵۹,۸۰۵	۷۶۲,۵۶۶,۷۴۳,۸۹۳	تقسیم سود مردادماه
۱,۱۴۵,۸۵۱,۱۴۱,۳۰۵	۱,۱۷۰,۹۳۲,۷۱۱,۹۲۸	تقسیم سود شهریورماه
۱,۰۱۰,۸۲۰,۰۷۹,۹۴۵	۱,۳۷۹,۶۵۹,۵۰۴,۲۰۰	تقسیم سود مهر ماه
۹۶۸,۲۶۸,۹۰۰,۳۱۳	۱,۵۰۶,۹۱۲,۷۶۵,۳۶۰	تقسیم سود آبان ماه
۸۷۶,۵۶۷,۵۳۰,۸۳۶	۱,۳۲۸,۲۸۴,۷۴۴,۲۰۰	تقسیم سود آذرماه
۱۵,۳۰۴,۴۲۴,۵۹۲,۴۶۱	۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۸۰۸	جمع

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸۵,۱۹۹,۲۴۱,۶۴۸	۵۲۹,۵۵۶,۶۰۸,۸۴۶	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۰۱۹,۴۵۸,۴۸۴,۷۸۷)	(۳۶۰,۰۱۹,۰۱۱,۵۵۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۶۳۴,۲۵۹,۲۴۳,۱۳۹)	۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۰.۰۰۱٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰۲٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق و مدیر ثبت	کارگزاری آبان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲۴٪	۱۹,۰۰۰	۰.۰۳۷٪	۱۹,۰۰۰	ممتاز	ضامن نقدشوندگی	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای بابک حقیقی مهمانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۶٪	۴,۷۵۴	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مازیار حقیقی مهمانداری	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰۰٪	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	آقای مهرزاد جهانی	مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳۱۰٪	۲۴,۹۵۴	۰.۰۳۹۱٪	۲۰,۲۰۰	عادی و ممتاز			جمع

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		مانده طلب (بدهی)- ریال
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری آبان	کارگزار	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	ریال	ریال	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۹,۵۳۵,۹۷۵,۸۸۷,۶۵۸	طی سال	(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	۱۲۹,۹۲۱,۴۲۲,۳۷۵	طی سال	۶۱,۴۲۰,۸۹۴,۸۱۹
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	ضامن نقد شونده	کارمزد ضامن نقد شونده	۸,۶۱۱,۳۹۸,۰۰۰	طی سال	۱,۱۳۴,۰۸۲,۰۰۰
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۱۶,۴۱۶,۶۰۳,۲۳۱	طی سال	۰
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱,۲۷۷,۵۳۴,۲۶۵	طی سال	۳۰۴,۰۵۴,۸۹۱
			۱۹۹,۹۹۹,۹۳۹	طی سال	۱۹۹,۹۹۹,۹۱۳

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.