



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

مقدمه

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرسی

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

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

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

همچنین این مؤسسه 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 مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم را در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۷، و نتایج عملیات و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

۷) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر که حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار باشد به موارد دیگری برخورد نکرده است:

۷-۱) 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 گواهی سپرده بانکی و سپرده های بانکی (حداکثر ۵۰ درصد از کل دارایی های صندوق) سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار (حداقل ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار سهام طبقه بندی شده در هر صنعت (حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق) و اطلاع موارد نقص نصاب های ترکیب دارایی های صندوق به متولی و حسابرس (در خصوص نصاب های ۵۰ و ۳۰ درصدی فوق الذکر) و انجام اقدامات لازم جهت رفع آن ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری توسط مدیر (بند ۲-۳ امیدنامه و ۲۶ اساسنامه)

۷-۲) 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)

۷-۳) ماده ۵۶ اساسنامه مبنی بر بارگذاری گزارش عملکرد و صورت های مالی حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری در کدال برای صورت های مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

۷-۴) مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت هرگونه تغییرات در اساسنامه و تصمیمات مجامع حداکثر ظرف یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۱)

۷-۵) مفاد تبصره ۱ ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص دعوت از متولی و سبا به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ مجمع توسط مدیر صندوق (مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۱)

۷-۶) عدم تسویه بدهی به ارکان صندوق (بانک دی به عنوان ضامن سود آوری) در موعد مقرر

۸) 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.

۹) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه 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 ۶ و ۷ فوق به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۱۰) گزارش عملکرد مدیر صندوق که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صندوق تنظیم گردیده است، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۱) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد توجه قرار گرفته است. در اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان به عهده مدیریت صندوق می باشد. در این رابطه بند اظهار نظر گزارش حسابرس مستقل شرکت کارگزاری آبان (مدیر صندوق) مورخ ۱۵ آذر ۱۳۹۷ در خصوص رعایت مفاد قانون، آیین نامه ها و دستورالعمل های مربوط حاکی از آن است که موسسه حسابرسی مزبور، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۹ بهمن ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نکر آریا (حسابداران رسمی)

محمدتقی رضائی

شماره عضویت: ۸۰۳۳۱

ابوالفضل رضائی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۶۷

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

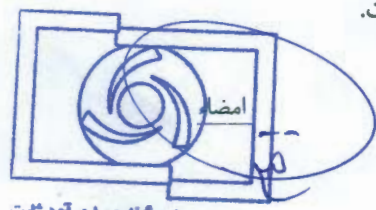
با سلام؛

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 تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت
کوثر یکم

نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

مهدی اسلامی بیدگلی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری آبان

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



شرکت مشاور سرمایه گذاری

آرمان آتی

شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

صورت خالص دارایی‌ها

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۳۴,۶۱۸	۵,۸۶۹,۳۱۱,۵۶۰,۶۷۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳۸,۴۴۵,۱۵۰,۱۲۱,۰۴۹	۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۷۷,۸۸۵
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷	۴,۸۴۲,۶۵۴,۰۰۰,۶۰۴	۲,۸۷۱,۴۶۷,۰۰۲,۲۱۲
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	.	۶۶,۴۳۶,۳۷۹,۱۵۴
حساب‌های دریافتی	۹	۹۶۹,۸۳۹,۵۷۸,۷۳۹	۷۸۴,۳۲۷,۵۳۲,۰۶۶
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۳۳۸,۹۶۲,۶۵۱	۴۷,۳۸۳,۲۴۸
موجودی نقد	۱۱	۱۱۲,۳۲۷,۵۴۲	۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵
جمع دارایی‌ها		۵۲,۸۶۹,۴۲۰,۰۲۵,۲۰۲	۸۲,۶۵۸,۱۹۹,۶۷۰,۰۵۵

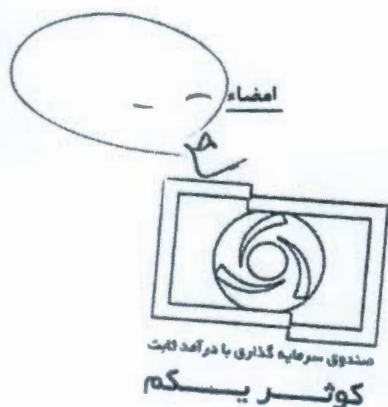
جاری کارگزاران	۱۲	۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹	۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷
پرداختی به ارکان صندوق	۱۳	۸۰,۱۳۵,۱۵۶,۱۰۱	۱۳۷,۰۰۲,۴۰۴,۸۸۲
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۹۱۵,۹۰۷,۷۵۸,۲۴۸	۲,۲۳۹,۹۷۱,۶۱۰,۱۳۶
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۱۹۰,۳۵۸,۹۴۴,۴۰۶	۱۲۰,۷۱۵,۰۶۴,۷۱۹
جمع بدهی‌ها		۱,۲۲۱,۵۶۶,۹۶۳,۹۴۴	۲,۵۰۵,۸۴۲,۱۶۲,۰۵۴
خالص دارایی‌ها	۱۶	۵۱,۶۴۷,۸۵۳,۰۶۱,۲۵۹	۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱

۱,۰۰۰,۰۰۰

۱,۰۰۰,۰۰۰

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



نماینده
بابک حلیقی مهمانداری

شخص حقوقی
شرکت کارگزاری آبان

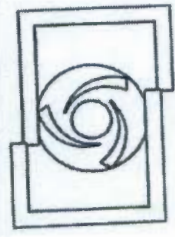
ارکان صندوق
مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶,۶۲۳,۵۸۲,۸۱۱	۳۱۷,۳۰۵,۰۹۶,۲۰۰
۳,۰۳۸,۷۲۲,۲۰۰	۱,۲۶۸,۷۲۲,۲۰۰
۳۲۹,۸۱۳,۳۱۱,۳۲۲	۵۶۹,۸۵۱,۴۹۷,۱۷۶
۱۲,۲۶۱,۸۱۷,۵۹۸,۵۲۵	۱۳۸,۰۹۶,۱۰۰,۳۳۹,۷۱۳
۲,۳۱۱,۰۰۹,۰۷۰	۶,۶۶۹,۰۵۰,۰۳۹
۱۲,۷۰۶,۸۸۴,۷۲۲,۹۷۱	۱۶,۱۶۷,۱۷۰,۳۳۸,۱۵۰
(۱,۵۷,۷۹۳,۲۶۸,۸۵۶)	(۱,۳۷,۸۱۵,۵۵۹,۸۱۰)
(۶۷,۶۱۰,۵۳۰,۹۹۰)	(۸۰,۶۸۸,۳۸۸,۶۸۲)
(۳۲۵,۴۰۴,۲۰۰,۹۸۶۶)	(۲۲۸,۵۰۳,۹۴۸,۲۹۲)
۱۲,۶۸۱,۲۸۰,۵۱۵,۱۲۵	۱۵,۱۳۸,۶۶۶,۳۸۹,۸۵۸
۲۰,۷۸	۲۰,۸۸
۱۵۷۸	۲۰,۸۵

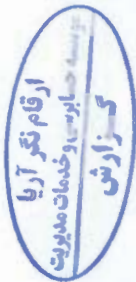
صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۷۹۶,۰۶۰,۵۸۳,۳۹۴	۷۲,۷۹۶,۰۰۷۵	۸۰,۱۵۲,۲۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۵۲,۲۵۰
۶۸,۵۵۸,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۵۸,۱۹۳	۲۴,۵۹۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۹۴,۲۲۰
(۶۱,۸۸۸,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۸۸۸,۹۱۸)	(۳۳,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۲,۶۸۱,۲۸۰,۵۱۵,۱۲۵	-	۱۵,۱۳۸,۶۶۶,۳۸۹,۸۵۸	-
(۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۰۰۸)	-	(۱۵,۲۰۰,۶۲۴,۵۹۲,۲۶۱)	-
۱۶۹,۵۳۷,۵۷۲,۳۹۰	-	(۶۳۴,۲۵۹,۲۲۲,۱۳۹)	-
۸۰,۱۵۲,۲۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۸۰,۱۵۲,۲۵۰	۵۱,۶۶۷,۸۴۳,۰۶۱,۲۵۹	۵۱,۶۶۷,۸۶۳



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت
کوثر یکم

لیله



- بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

- بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۳)

پایان حساب بررسی صورت پذیرد صورت های مالی می باشد

نماینده
بابک حقیقی مسئول حساب

شخص حقوقی
شرکت کارگزاری ایران

یادداشت

۱۷ درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۸ سود (زیان) تحقق زیان/تکلیف اوراق بهادار
۱۹ سود سهام
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱ سایر درآمدها
جمع درآمدها

۲۲ هزینه ها:
هزینه کثرتزد اوراق
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص
۲۳ بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۳)

خالص دارایی های اول سال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص سال
تقسیم سود
تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
خالص دارایی های پایان دوره / سال

سود (زیان) خالص
میانگین مؤزن اوراق / دوره استفاده شده

تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

ارکان صندوق
مدیر صندوق

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 بادرآمد 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	۱۰,۰۰۰	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 علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد 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 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 سرمایه گذاری‌ها در آنها به شرطی که از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال بیشتر نشود و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری 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
حق‌الزحمه 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

• 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:				هزینه های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰۰۰۰	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	از ۵۰۰۰۰ به بالا	
ضریب	۰,۰۰۰۰۵	۰,۰۰۰۰۳	۰,۰۰۰۰۱	

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

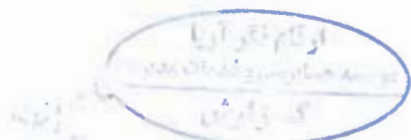
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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 توجیهی صورت‌های مالی
برای سال 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 تکنیک منتبت به شرح زیر می‌باشد:

سهام	صنعت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		درصد به کل دارایی‌ها		بهای تمام شده		خالص ارزش فروش		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
		ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
ملی صنایع مس ایران	فلزات نسبی	۲۱۵۰,۱۶۰,۶۶,۹۲۰	۰.۶۵٪	۱۸۲,۵۵۴,۱۳۳,۳۷۰	۰.۳۷٪	۲۲۵,۶۳۱,۳۳۳,۲۵۰	۰.۳۷٪	۲۲۵,۶۳۱,۳۳۳,۲۵۰	۰.۳۷٪	۲۲۵,۶۳۱,۳۳۳,۲۵۰	۰.۳۷٪	۲۲۵,۶۳۱,۳۳۳,۲۵۰	۰.۳۷٪
ح. ملی صنایع مس ایران	فلزات نسبی	.	۰.۰۰٪	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۰۰	۰.۰۰٪
فولاد مبارکه اصفهان	فلزات نسبی	۷۷۰,۴۵۹,۳۲۴,۳۱۰	۲.۳۸٪	۴۲۷,۹۷۹,۸۸۱,۹۱۷	۰.۹۲٪	۵۲۳,۵۶۸,۷۸۸,۵۰۰	۰.۹۲٪	۴۲۷,۹۷۹,۸۸۱,۹۱۷	۰.۹۲٪	۴۲۷,۹۷۹,۸۸۱,۹۱۷	۰.۹۲٪	۴۲۷,۹۷۹,۸۸۱,۹۱۷	۰.۹۲٪
فولاد خوزستان	فلزات نسبی	۳۹۸,۹۸۱,۰۳۶,۵۱۰	۰.۹۲٪	۳۳۸,۱۳۳,۱۶۵,۳۶۷	۰.۷۲٪	۴۰۲,۳۰۲,۹۲۶,۰۰۰	۰.۷۲٪	۳۳۸,۱۳۳,۱۶۵,۳۶۷	۰.۷۲٪	۳۳۸,۱۳۳,۱۶۵,۳۶۷	۰.۷۲٪	۳۳۸,۱۳۳,۱۶۵,۳۶۷	۰.۷۲٪
سپهری نوب آهن اصفهان	فلزات نسبی	.	۰.۰۰٪	۱۰,۳۸۷,۰۳۷,۲۹۰	۰.۰۱٪	۱۱,۳۳۴,۴۹۹,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰,۳۸۷,۰۳۷,۲۹۰	۰.۰۱٪	۱۱,۳۳۴,۴۹۹,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۱,۳۳۴,۴۹۹,۰۰۰	۰.۰۱٪
فولاد کوه چنوب کیس	فلزات نسبی	.	۰.۰۰٪	۲,۹۷۱,۶۹۸,۷۳۴	۰.۰۰٪	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۲,۹۷۱,۶۹۸,۷۳۴	۰.۰۰٪	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
اختیار نسبی فولاد خوزستان	فلزات نسبی	.	۰.۰۰٪	۵۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
هلدینگ صنایع معدنی غارمیان	فلزات نسبی	۷۱,۸۶۶,۳۳۵,۵۵۴	۰.۱۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
سرمایه‌گذاری صندوق‌های زیرساختی	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۶۹,۹۲۱,۰۵۳,۳۰۷	۰.۱۱٪	۴۸,۴۶۹,۱۵۶,۲۶۵	۰.۱۰٪	۳۹,۵۶۳,۶۷۶,۱۰۵	۰.۱۰٪	۴۸,۴۶۹,۱۵۶,۲۶۵	۰.۱۰٪	۳۹,۵۶۳,۶۷۶,۱۰۵	۰.۱۰٪	۳۹,۵۶۳,۶۷۶,۱۰۵	۰.۱۰٪
سرمایه‌گذاری غیرهلدینگ	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۶۳۳,۱۰۱,۶۶۹,۵۲۹	۱.۳۶٪	۷۲۷,۸۸۷,۴۳۷,۷۳۳	۱.۳۶٪	۶۶۶,۵۳۷,۲۷۵,۰۰۰	۰.۸۱٪	۷۲۷,۸۸۷,۴۳۷,۷۳۳	۱.۳۶٪	۶۶۶,۵۳۷,۲۷۵,۰۰۰	۰.۸۱٪	۶۶۶,۵۳۷,۲۷۵,۰۰۰	۰.۸۱٪
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۲۶,۵۱۰,۶۴۷,۶۳۴	۰.۳۶٪	۱۳۳,۱۳۷,۴۰۷,۷۷۱	۰.۳۶٪	۱۳۸,۲۸۸,۴۱۲,۵۰۰	۰.۱۷٪	۱۳۳,۱۳۷,۴۰۷,۷۷۱	۰.۳۶٪	۱۳۸,۲۸۸,۴۱۲,۵۰۰	۰.۱۷٪	۱۳۸,۲۸۸,۴۱۲,۵۰۰	۰.۱۷٪
سایر	خودرو و ساخت قطعات	۲۳,۵۶۸,۲۵۹,۱۶۷	۰.۰۴٪	۹۳,۷۴۸,۰۹۳,۱۷۳	۰.۰۹٪	۷۶,۶۳۳,۶۵۵,۴۰۰	۰.۰۹٪	۹۳,۷۴۸,۰۹۳,۱۷۳	۰.۰۹٪	۷۶,۶۳۳,۶۵۵,۴۰۰	۰.۰۹٪	۷۶,۶۳۳,۶۵۵,۴۰۰	۰.۰۹٪
نیوز سحر که	خودرو و ساخت قطعات	.	۰.۰۰٪	۶,۷۰۲,۹۱۵,۳۳۴	۰.۰۱٪	۵,۳۰۲,۷۸۸,۷۵۰	۰.۰۱٪	۶,۷۰۲,۹۱۵,۳۳۴	۰.۰۱٪	۵,۳۰۲,۷۸۸,۷۵۰	۰.۰۱٪	۵,۳۰۲,۷۸۸,۷۵۰	۰.۰۱٪
زاسپاد	خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۳۹۶,۱۵۷,۷۴۰	۰.۰۴٪	۳۰,۸۱۱,۱۳۳,۸۰۲	۰.۰۳٪	۲۲,۳۶۹,۱۷۷,۵۰۰	۰.۰۳٪	۳۰,۸۱۱,۱۳۳,۸۰۲	۰.۰۳٪	۲۲,۳۶۹,۱۷۷,۵۰۰	۰.۰۳٪	۲۲,۳۶۹,۱۷۷,۵۰۰	۰.۰۳٪
ایران خودرو	خودرو و ساخت قطعات	.	۰.۰۰٪	۳۳۵,۲۹۰,۲۸۴,۰۳۲	۰.۰۰٪	۲۸۸,۳۳۲,۶۸۳,۰۰۰	۰.۰۵٪	۳۳۵,۲۹۰,۲۸۴,۰۳۲	۰.۰۰٪	۲۸۸,۳۳۲,۶۸۳,۰۰۰	۰.۰۵٪	۲۸۸,۳۳۲,۶۸۳,۰۰۰	۰.۰۵٪
سرمایه‌گذاری زاپادهلدینگ	خودرو و ساخت قطعات	.	۰.۰۰٪	۲۵۳,۹۳۱,۱۵۱,۰۱۳	۰.۰۵٪	۱۱۷,۸۲۱,۴۷۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۲۵۳,۹۳۱,۱۵۱,۰۱۳	۰.۰۵٪	۱۱۷,۸۲۱,۴۷۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۱۱۷,۸۲۱,۴۷۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
ایران خودرو	خودرو و ساخت قطعات	۴۹,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۸۷,۴۳۱,۰۴۹,۶۲۹	۰.۰۵٪	۴۵,۳۴۸,۴۸۳,۵۰۰	۰.۰۵٪	۸۷,۴۳۱,۰۴۹,۶۲۹	۰.۰۵٪	۴۵,۳۴۸,۴۸۳,۵۰۰	۰.۰۵٪	۴۵,۳۴۸,۴۸۳,۵۰۰	۰.۰۵٪
توسعه صنایع به‌شهر (هلدینگ)	محصولات غذایی و آشپزی به جز قند و شکر	۴۴,۳۳۶,۵۴۰,۱۶۳	۰.۱۰٪	۳۳,۹۲۵,۸۵۲,۵۶۵	۰.۰۷٪	۲۸,۵۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۳۳,۹۲۵,۸۵۲,۵۶۵	۰.۰۷٪	۲۸,۵۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۲۸,۵۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
ملشین سازی اراک	ساخت محصولات فلزی	۶۱,۶۴۶,۵۷۲,۸۲۹	۰.۰۸٪	۴۲,۴۹۷,۸۸۴,۰۰۱	۰.۰۳٪	۲۱,۱۶۱,۱۳۳,۰۰۰	۰.۰۳٪	۴۲,۴۹۷,۸۸۴,۰۰۱	۰.۰۳٪	۲۱,۱۶۱,۱۳۳,۰۰۰	۰.۰۳٪	۲۱,۱۶۱,۱۳۳,۰۰۰	۰.۰۳٪
سرمایه‌گذاری مسکن	انبوه سازی، املاک و مستللات	۳۱,۳۳۸,۵۳۹,۵۲۶	۰.۰۵٪	۳۳,۴۸۱,۶۸۵,۴۴۹	۰.۰۵٪	۱۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۳۳,۴۸۱,۶۸۵,۴۴۹	۰.۰۵٪	۱۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۱۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
تجهیز سرمایه‌های	فصلی‌های کمکی به نهادهای ملی و است	.	۰.۰۰٪	۴,۹۹۴,۲۶۷	۰.۰۰٪	۴,۹۳۲,۳۳۱	۰.۰۰٪	۴,۹۹۴,۲۶۷	۰.۰۰٪	۴,۹۳۲,۳۳۱	۰.۰۰٪	۴,۹۳۲,۳۳۱	۰.۰۰٪
گروه بیت (سهامی عام)	خدمات فنی و مهندسی	۷۵۲,۱۵۸,۸۸۵,۷۷۵	۱.۵۲٪	۲,۸۱۳,۲۸۳,۲۶۲,۱۲۲	۰.۰۰٪	۲,۶۴۸,۴۳۲,۷۷۸,۰۱۱	۰.۰۰٪	۲,۸۱۳,۲۸۳,۲۶۲,۱۲۲	۰.۰۰٪	۲,۶۴۸,۴۳۲,۷۷۸,۰۱۱	۰.۰۰٪	۲,۶۴۸,۴۳۲,۷۷۸,۰۱۱	۰.۰۰٪
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۱۶۵,۱۷۱,۶۸۹,۳۶۴	۷.۸۵٪	۴,۱۵۰,۰۰۹,۴۹۰,۱۶۹	۰.۰۰٪	۴,۱۵۰,۰۰۹,۴۹۰,۱۶۹	۰.۰۰٪	۴,۱۵۰,۰۰۹,۴۹۰,۱۶۹	۰.۰۰٪	۴,۱۵۰,۰۰۹,۴۹۰,۱۶۹	۰.۰۰٪	۴,۱۵۰,۰۰۹,۴۹۰,۱۶۹	۰.۰۰٪



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

۱۳۹۶/۹/۳۰

۱۳۹۷/۹/۳۰

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	نقل از صفحه قبل	سهام
۳۳.۰٪	۲,۶۶۸,۸۳۲,۷۷۸.۰۱۱	۲,۸۱۳,۲۸۳,۲۴۲,۱۳۲		۲,۱۵۰,۲۹۰,۴۹۰,۱۶۹	۳,۱۶۵,۱۷۱,۶۸۹,۲۶۴			
۰.۰٪	۶۶,۱۳۳,۳۸۸,۷۵۰	۷۵,۳۲۴,۶۱۲,۲۱۵		۴۵۰,۱۵۶,۶۲۰,۰۰۰	۵۰۶,۰۷۰,۳۲۲,۴۹۹	خرود و ساخت قطعات	خرود و ساخت قطعات	پارس خودرو
۰.۱٪	۹۰,۶۱۹,۷۵۸,۰۰۰	۱۱۴,۵۷۳,۵۹۹,۸۶۱		۸۲,۵۵۱,۵۸۱,۴۵۰	۱۱۰,۳۸۸,۱۸۷,۹۶۹	خرود و ساخت قطعات	خرود و ساخت قطعات	گروه پهن
۰.۱٪	۱۰۰,۹۵۱,۹۳۳,۷۵۰	۱۲۲,۴۶۵,۱۳۹,۱۹۶		۱۴۱,۲۶۱,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۵,۳۱۷,۳۳۰,۶۰۸	خرود و ساخت قطعات	خرود و ساخت قطعات	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۰.۰٪				۱۰۰,۲۸۰,۹۰۹,۷۲۶	۱۷۱,۵۰۴,۴۲۶,۳۵۵	خرود و ساخت قطعات	خرود و ساخت قطعات	سرمایه‌گذاری رانا هلدینگ
۰.۴٪	۴۰,۸۵۱,۷۱۵,۵۰۰	۴۴,۷۴۲,۳۹۳,۲۸۷		۱,۳۱۸,۶۸۰,۰۶۴,۰۰۰	۱,۰۵۱,۳۵۸,۶۱۶,۶۴۴	پتکها و موستات اعتباری	پتکها و موستات اعتباری	پتک ملت
۰.۰٪	۶۶,۰۸۱,۳۶۳,۰۰۰	۸۹,۶۵۳,۴۶۸,۵۴۵		۳۱۰,۱۲,۶۶۶,۰۰۰	۳۳,۳۶۱,۰۷۷,۱۰۸	پتکها و موستات اعتباری	پتکها و موستات اعتباری	پتک صادرات ایران
۰.۲٪	۱۷۲,۰۸۱,۵۸۴,۹۷۵	۲۵۷,۷۷۰,۶۳۳,۷۱۶		۱۳۶,۲۱۶,۲۲۷,۰۰۰	۲۷۱,۴۴۵,۸۳۵,۳۶۳	پتکها و موستات اعتباری	پتکها و موستات اعتباری	شرکت اعتباری کوثر مرکزی
۰.۰٪	۸,۵۲۸,۳۳۲,۲۱۴	۸,۲۵۲,۶۸۱,۸۴۵				پتکها و موستات اعتباری	پتکها و موستات اعتباری	پتک خاورمیانه
۰.۰٪	۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۷۶۰,۰۰۰				پتکها و موستات اعتباری	پتکها و موستات اعتباری	اختیار فنیسی پتک ملت ۷۰۷
۰.۰٪				۵۵۰,۶۵۵,۴۲۰,۰۰۰	۶۰,۵۷۱,۸۱۲,۷۰۴	پتکها و موستات اعتباری	پتکها و موستات اعتباری	پتک لک‌قاصدین
۰.۰٪						پتکها و موستات اعتباری	پتکها و موستات اعتباری	پتک تجارت
۰.۱٪	۱۴۵,۸۵۳,۹۱۳,۵۰۰	۱۵۴,۵۷۷,۵۶۴,۶۵۴		۳۳,۳۳۷,۹۸۱,۲۵۰	۳۱۰,۸۷۹,۴۴۲,۳۶۸	پتکها و موستات اعتباری	پتکها و موستات اعتباری	مخابرات ایران
۰.۳٪	۲۸۷,۵۹۶,۳۳۷,۰۰۰	۲۶۶,۴۰۰,۲۶۰,۲۴۱		۸۹,۴۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۷۶,۹۴۵,۰۴۵	مخابرات	مخابرات	پتک تجارت
۰.۰٪	۱۳,۱۱۰,۹۱۰,۰۰۰	۱۸,۳۲۶,۸۱۴,۲۱۸		۲۸۲,۲۳۷,۸۰۵,۰۰۰	۳۳۶,۱۷۲,۲۰۰,۵۰۱	مخابرات	مخابرات	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰.۲٪	۳۴۱,۶۰۰,۶۰۰,۸۵۰	۱۹۲,۱۷۹,۳۲۴,۳۳۷		۱۵,۴۶۰,۵۸۷,۳۲۰	۲۰,۳۷۱,۸۱۴,۰۴۱	رایانه و فعلیت‌های وابسته به آن	رایانه و فعلیت‌های وابسته به آن	طیورانی ایران
۰.۰٪	۶۶,۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۹۷,۲۲۸,۹۸۳		۲۸۱,۱۰۰,۰۰۰,۲۷,۲۲۶	۳۶۰,۰۰۰,۵۶۵,۲۱,۷۹۵	رایانه و فعلیت‌های وابسته به آن	رایانه و فعلیت‌های وابسته به آن	آسان پرداخت پورشین
۰.۰٪						رایانه و فعلیت‌های وابسته به آن	رایانه و فعلیت‌های وابسته به آن	به پرداخت ملت
۰.۰٪				۷,۶۶۲,۰۸۸,۲۰۰	۶,۸۱۴,۷۶۶,۰۶۲	سیمان، آهک و گچ	سیمان، آهک و گچ	سیمان تهران
۰.۰٪	۶۱,۵۹۲,۷۵۷,۸۰۰	۸۷,۳۹۲,۶۲۲,۳۳۶		۹۶,۲۵۳,۳۴۴,۵۱۷	۸۹۰,۲۶۳,۳۴۴,۵۱۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	تایم‌ترانزیت خاورمیانه
۰.۱٪	۱۵۳,۳۶۳,۰۸۶,۳۸۰	۱۵۸,۴۶۲,۲۸۰,۲۴۹		۱۰۶,۳۳۹,۴۳۳,۷۵۰	۱۴۷,۹۰۸,۳۳۵,۸۶۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	ریل پردیس
۰.۰٪	۶۷,۳۴۵,۱۳۵,۰۰۰	۶۹,۹۲۷,۰۰۰,۴۹۳				حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	ریل سیر کوثر
۰.۰٪	۱,۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۳۳۳,۷۳۶				حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	اختیار فنیسی ریل سیر کوثر ۹۷۰.۸۰.۸
۰.۴٪	۳۳,۲۵۵,۴۶۶,۷۲۵	۳۹,۹۹۳,۶۷۹,۷۹۳				همه وسایق بازتنگی به جز زمین اجتماعی	همه وسایق بازتنگی به جز زمین اجتماعی	شرکت بیمه اتکالی اسین
۰.۴٪	۳۱,۷۱۹,۶۸۸,۰۰۰	۲۸,۳۹۷,۱۳۹,۲۵۱				ماشین آلات و تجهیزات	ماشین آلات و تجهیزات	تراکتورسازی ایران
۵.۶٪	۴,۶۷۰,۷۸۸,۳۷۰,۹۶۳	۵,۰۴۵,۶۸۱,۲۰۰,۵۴۸		۶,۸۷۲,۳۹۸,۲۴۰,۵۹۱	۵,۹۵۷,۰۸۱,۲۲۴,۳۳۱	جمع نقل به صفحه بعد	جمع نقل به صفحه بعد	



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

۱۳۹۶/۹/۳۰						۱۳۹۷/۹/۳۰					
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	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۵۵٪	۴,۶۷۰,۷۸۸,۳۷۹,۶۳۰	۵,۰۴۵,۶۸۱,۲۰۰,۵۴۸	۱۳۰٪	۶,۸۷۲,۳۹۸,۲۴۰,۵۹۱	۵,۹۵۷,۰۸۱,۲۳۴,۳۳۱	۱۳۰٪	۶,۸۷۲,۳۹۸,۲۴۰,۵۹۱	۵,۹۵۷,۰۸۱,۲۳۴,۳۳۱	۱۳۰٪	۶,۸۷۲,۳۹۸,۲۴۰,۵۹۱	۵,۹۵۷,۰۸۱,۲۳۴,۳۳۱
۰۰٪	۵۹,۱۴۲,۹۱۶,۲۵۰	۴۴,۱۵۷,۹۹۱,۱۱۹	۰,۳٪	۱۶۳,۸۰۲,۴۵۰,۴۵۵	۱۵۹,۵۴۵,۴۰۹,۵۲۹	۰,۳٪	۱۶۳,۸۰۲,۴۵۰,۴۵۵	۱۵۹,۵۴۵,۴۰۹,۵۲۹	۰,۳٪	۱۶۳,۸۰۲,۴۵۰,۴۵۵	۱۵۹,۵۴۵,۴۰۹,۵۲۹
۰,۱٪	۹۲,۴۸۹,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۴۳۹,۳۴۹,۴۶۵	۰,۳٪	۱۰۷,۶۷۵,۵۹۰,۰۰۰	۵۶,۱۷۸,۰۳۹,۱۵۴	۰,۳٪	۱۰۷,۶۷۵,۵۹۰,۰۰۰	۵۶,۱۷۸,۰۳۹,۱۵۴	۰,۳٪	۱۰۷,۶۷۵,۵۹۰,۰۰۰	۵۶,۱۷۸,۰۳۹,۱۵۴
۰۰,۹٪	۷۴,۷۸۹,۰۰۰,۵۱۴۵	۷۶,۶۳۲,۱۹۸,۷۳۰	۰,۳٪	۲۰,۳۲۸,۷۸۰,۰۰۰	۱۶,۱۱۳,۹۵۷,۳۳۷	۰,۳٪	۲۰,۳۲۸,۷۸۰,۰۰۰	۱۶,۱۱۳,۹۵۷,۳۳۷	۰,۳٪	۲۰,۳۲۸,۷۸۰,۰۰۰	۱۶,۱۱۳,۹۵۷,۳۳۷
۰۰,۱٪	۱۱,۳۵۱,۶۱۶,۶۰۰	۱۱,۵۳۱,۹۸۳,۳۵۵	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-
۰۰,۰٪	۱۵۵,۴۴۶,۴۴۹	۱۵۸,۰۴۲,۲۲۵	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-
۰,۵٪	۲۰۵,۹۵۴,۰۴۸,۷۵۰	۲۱۲,۶۰۲,۱۷۸,۱۱۰	۰,۶٪	۳۳۲,۵۳۶,۵۸۰,۵۰۰	۱۹۸,۴۳۸,۵۵۵,۲۳۲	۰,۶٪	۳۳۲,۵۳۶,۵۸۰,۵۰۰	۱۹۸,۴۳۸,۵۵۵,۲۳۲	۰,۶٪	۳۳۲,۵۳۶,۵۸۰,۵۰۰	۱۹۸,۴۳۸,۵۵۵,۲۳۲
۰,۰۰٪	-	-	۰,۱٪	۶۰,۷۰۱,۴۰۸,۳۵۶	۴۰,۶۴۲,۷۴۵,۳۸۴	۰,۱٪	۶۰,۷۰۱,۴۰۸,۳۵۶	۴۰,۶۴۲,۷۴۵,۳۸۴	۰,۱٪	۶۰,۷۰۱,۴۰۸,۳۵۶	۴۰,۶۴۲,۷۴۵,۳۸۴
۰,۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-
۰,۰٪	۱۲,۴۷۴,۳۳۵,۵۴۵	۱۲,۴۷۴,۳۳۵,۵۴۵	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-
۰,۱٪	۱۱۴,۸۲۹,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۱۲,۲۳۳,۷۸۳	۰,۳٪	۱۸۱,۵۸۹,۸۲۰,۰۰۰	۹۵,۱۸۰,۵۴۲,۰۲۹	۰,۳٪	۱۸۱,۵۸۹,۸۲۰,۰۰۰	۹۵,۱۸۰,۵۴۲,۰۲۹	۰,۳٪	۱۸۱,۵۸۹,۸۲۰,۰۰۰	۹۵,۱۸۰,۵۴۲,۰۲۹
۰,۰٪	۵۳,۵۵۷,۰۱۰,۴۲۴	۵۰,۵۴۴,۴۴۰,۵۴۲	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-
۰,۰٪	۱۶۴,۸۱۰,۶۴۴,۲۵۰	۱۷۹,۱۰۵,۷۳۱,۰۷۲	۰,۱٪	۷۰,۳۶۸,۱۳۲,۱۷۶	۵۶,۴۴۵,۹۵۳,۰۷۸	۰,۱٪	۷۰,۳۶۸,۱۳۲,۱۷۶	۵۶,۴۴۵,۹۵۳,۰۷۸	۰,۱٪	۷۰,۳۶۸,۱۳۲,۱۷۶	۵۶,۴۴۵,۹۵۳,۰۷۸
۰,۰٪	۲۸,۵۴۰,۳۳۵,۰۰۰	۲۹,۰۲۵,۹۲۷,۵۵۹	۰,۱٪	۹۳,۹۵۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۲,۷۵۳,۲۹۱	۰,۱٪	۹۳,۹۵۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۲,۷۵۳,۲۹۱	۰,۱٪	۹۳,۹۵۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۲,۷۵۳,۲۹۱
۰,۰٪	۴۷,۸۱۴,۲۲۱,۲۵۰	۴۲,۱۴۸,۵۸۹,۱۴۱	۰,۲٪	۱۱۸,۰۰۰,۹۵۲۱,۰۰۰	۳۰,۳۱۵,۶۷۹,۰۰۲	۰,۲٪	۱۱۸,۰۰۰,۹۵۲۱,۰۰۰	۳۰,۳۱۵,۶۷۹,۰۰۲	۰,۲٪	۱۱۸,۰۰۰,۹۵۲۱,۰۰۰	۳۰,۳۱۵,۶۷۹,۰۰۲
۰,۰٪	۳۳,۷۹۹,۴۵۸,۲۵۰	۳۵,۱۸۴,۴۲۷,۷۶۷	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-	۰,۰۰٪	-	-
۰,۱٪	۹۳,۳۵۷,۷۸۴,۰۰۰	۱۱۶,۴۲۹,۳۳۷,۶۶۸	۰,۳٪	۱۷۷,۳۲۲,۲۱۱,۵۰۰	۱۸۷,۶۴۵,۸۱۰,۳۴۴	۰,۳٪	۱۷۷,۳۲۲,۲۱۱,۵۰۰	۱۸۷,۶۴۵,۸۱۰,۳۴۴	۰,۳٪	۱۷۷,۳۲۲,۲۱۱,۵۰۰	۱۸۷,۶۴۵,۸۱۰,۳۴۴
۰,۰٪	۷۵,۱۴۸,۰۹۴,۰۰۰	۱۲۹,۱۷۵,۱۱۲,۵۷۳	۰,۱٪	۸۳,۴۹۹,۰۳۶۴,۰۰۰	۱۲۶,۳۲۹,۳۶۴,۵۰۰	۰,۱٪	۸۳,۴۹۹,۰۳۶۴,۰۰۰	۱۲۶,۳۲۹,۳۶۴,۵۰۰	۰,۱٪	۸۳,۴۹۹,۰۳۶۴,۰۰۰	۱۲۶,۳۲۹,۳۶۴,۵۰۰
۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	۱۱,۲۹۸,۶۵۷,۰۰۰	۱۳,۵۵۴,۷۳۲,۸۳۴	۰,۰٪	۱۱,۲۹۸,۶۵۷,۰۰۰	۱۳,۵۵۴,۷۳۲,۸۳۴	۰,۰٪	۱۱,۲۹۸,۶۵۷,۰۰۰	۱۳,۵۵۴,۷۳۲,۸۳۴
۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-
۰,۰٪	۱۰۰,۵۰۰,۴۷,۲۵۰	۱۰۰,۱۹۷,۵۲۳,۶۹۷	۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-
۰,۰٪	۳۰,۱۴۹,۰۷,۱۲۵	۱۶,۹۳۸,۶۷۲,۶۳۷	۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-
۰,۰٪	۵۳,۸۷۹,۳۲۸,۱۳۹	۴۷,۱۳۲,۹۱۸,۸۳۳	۰,۱٪	۸۳,۴۹۵,۳۹۰,۰۰۰	۶۸,۸۰۴,۰۶۰,۵۳۳	۰,۱٪	۸۳,۴۹۵,۳۹۰,۰۰۰	۶۸,۸۰۴,۰۶۰,۵۳۳	۰,۱٪	۸۳,۴۹۵,۳۹۰,۰۰۰	۶۸,۸۰۴,۰۶۰,۵۳۳
۰,۰٪	۲,۵۴۱,۹۷۵,۰۰۰	۱۸,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-	۰,۰٪	-	-
۰,۰٪	۴۴,۴۸۱,۷۳۵,۰۰۰	۵۷,۸۰۲,۲۲۸,۷۵۱	۰,۱٪	۵۸,۱۴۲,۴۵۰,۰۰۰	۶۶,۶۴۵,۵۳۴,۰۸۳	۰,۱٪	۵۸,۱۴۲,۴۵۰,۰۰۰	۶۶,۶۴۵,۵۳۴,۰۸۳	۰,۱٪	۵۸,۱۴۲,۴۵۰,۰۰۰	۶۶,۶۴۵,۵۳۴,۰۸۳
۰,۰٪	۵,۸۶۹,۳۱۵,۶۰۷۵	۶,۲۹۶,۰۴۷,۸۱۲,۷۱۶	۱,۶٪	۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۴۴,۶۱۸	۷,۲۵۸,۰۳۶,۷۳۰,۳۴۱	۱,۶٪	۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۴۴,۶۱۸	۷,۲۵۸,۰۳۶,۷۳۰,۳۴۱	۱,۶٪	۸,۶۱۰,۳۳۵,۰۴۴,۶۱۸	۷,۲۵۸,۰۳۶,۷۳۰,۳۴۱
جمع						جمع					

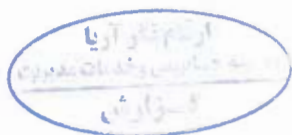


صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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:

پادداشت	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
					مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
				درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک سرمایه شمشه مرکزی - ۱-۱۲۶۰۰۰۰-۸۹۰-۱۰۱۰	۱۳۹۴/۰۸/۱۲	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۱۰	-	۰.۰۰٪	۱۸,۳۹۶,۲۷۳	۰.۰۰٪
بانک شهر شمشه ملاصدرا - ۲۷۳۴۶۱۹-۷۰۰۸	۱۳۹۴/۰۸/۲۷	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۱۰	۳۳۲,۷۴۷	۰.۰۰٪	۲,۱۲۸,۹۰۶,۹۶۷	۰.۰۰٪
بانک شهر شمشه منیره - ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۲	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۸٪	-	۰.۰۰٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۴,۲۲	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۲۰	۱,۲۰۱,۰۹۰,۱۲۵,۱۹۸	۲.۲۷٪	۱,۲۰۱,۰۹۰,۱۲۵,۱۹۸	۱.۴۵٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه کیش - ۱۷۱۱۰۰۲۰۲,۴۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۸.۵	۱,۴۳۸,۷۹۰,۲۵۸,۴۸۳	۲.۷۲٪	۶,۵۳۱,۶۹۷,۶۷۳,۸۰۴	۷.۹۰٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه قشم - ۱۸۱۱۰۰۱۸,۴۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۸.۵	-	۰.۰۰٪	۳۴,۷۳۲,۹۸۲,۸۳۳	۰.۰۴٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه جلفا - ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۴۵,۴۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۸.۵	-	۰.۰۰٪	۴,۴۶۳,۴۸۰,۴۹۰	۰.۰۰٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه آبادان - ۴۲۲۳۴۱۱۰۰۵۱,۴۳	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۸.۵	-	۰.۰۰٪	۳,۱۱۶,۷۸۰,۳۹۶	۰.۰۰٪
بانک ملی شمشه هفت تیر - ۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۱۰	۴,۱۹۷,۲۱۳	۰.۰۰٪	۲,۳۷۸,۹۵۱,۲۸۶	۰.۰۰٪
بانک ملی شمشه هفت تیر - ۲۲۱۵۸۰۰۳۱۰۰۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۱۰	۱,۸۰۵,۱۷۹	۰.۰۰٪	۱۵,۸۸۳,۵۷۰	۰.۰۰٪
بانک ملت شمشه ونک - ۵۹۱۶۱۳۶۴۰۳	۱۳۹۵/۱۱/۱۹	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۱۰	-	۰.۰۰٪	۱,۲۷۱,۲۰۸,۲۶۲	۰.۰۰٪
بانک ملت شمشه ونک - ۵۹۲۰۸۲۱۲۴۶	۱۳۹۵/۱۱/۲۳	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۱۰	-	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲٪
بانک ملت شمشه جهان کودک - ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱	۱۳۹۶/۰۱/۳۱	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۱۰	۳۲,۲۷۹,۷۷۴,۷۷۷	۰.۰۶٪	۱۶,۳۵۲,۱۰۸,۱۲۵	۰.۰۲٪
بانک رفاه-شمشه مطهری- ۲۱۶۶۹۱۲۵۴	۱۳۹۶/۰۲/۰۴	سپرده کوتاه مدت	ندارد	۱۰	۱۱۹,۷۶۶,۲۱۰,۹۸۴	۰.۲۳٪	۱۱۸,۹۰۶,۳۵۲,۰۰۳	۰.۱۴٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه کیش - ۱۷۱۱۰۰۷۹/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۲۲	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۹٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۰۷٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه کیش - ۱۷۱۱۰۰۸۷/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۲۲	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۹٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۰۷٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه کیش - ۱۷۱۱۰۰۵۳/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۲۲	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۹٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۰۷٪
بانک موسسه اعتباری کوثر شمشه کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۰۰/۹۲	۱۳۹۶/۰۶/۰۶	سپرده بلند مدت	۱۳۹۸/۰۶/۰۷	۲۲	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴.۱۹٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹.۰۷٪
جمع نقل به صفحه بعد					۳۴,۷۹۱,۹۳۲,۷۰۴,۵۸۱	۶۵.۸۱٪	۳۸,۰۱۵,۱۷۳,۷۴۹,۶۰۷	۴۵.۹۹٪



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	یادداشت
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ					
۴۵.۹۹٪	۳۸,۰۱۵,۱۷۳,۷۴۹,۶۰۷	۶۵.۸۱٪	۴۴,۷۹۱,۹۳۲,۷۰۴,۵۸۱					نقل از صفحه قبل
۳.۶۶٪	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۱۶٪	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۳۴/۹۲
۳.۰۷٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۳/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۳۱/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۴۹/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۵۷/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۶۵/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۹۹/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۱۰۴/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۶/۱۵	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۱۴	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه 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 شنبه مستقل کیش - ۱۷۱۱۰۰۰۲۹/۹۷
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۲۵/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳
۳.۰۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۱۵	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۸	بانک موسسه اعتباری کوثر شنبه مستقل قشم - ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳
۰.۰۳٪	۱۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۰	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۶/۰۹	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۳
۰.۳۳٪	۲۶۰,۶۷۱,۱۹۸,۲۶۲	۰.۷۴٪	۴۸۸,۷۱۶,۱۴۳,۴۷۱	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۸/۰۲	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۵۷۱۹
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۹۶
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۸۷
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۴۴
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۵۰
۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	سپرده بلند مدت	۱۳۹۶/۰۸/۲۳	بانک ملت شعبه جهان کودک - ۹۶۱۱۵۰۷۳
۰.۰۰٪	۱۲۳,۳۱۷,۰۰۱۶	۰.۰۰٪	۱,۲۷۲,۹۹۷	۱۰	ندارد	سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۱۵	بانک کشاورزی شعبه احمد قنبر - ۸۴۶۰۹۵۰۲۶
۸۸.۳۷٪	۷۳,۰۴۰,۴۶۸,۱۶۴,۸۸۵	۷۲.۷۳٪	۳۸,۴۴۵,۱۵۰,۱۳۱,۰۴۹					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													
ردیف	نام و رقم بهادار	تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	بهای نامشده اوراق			سود متعلقه	ارزشیابی اوراق			خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
					ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
اوراق مشارکت طرح‌های دولتی:													
۱	انباره دولت-مشارکت علی ۱۳۹۷/۱۲/۲۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۴	۱۵٪	۱۱,۰۰۰	۹,۴۷۴,۵۴۰,۸۱۱	۴۳۳,۱۴۵,۸۸۹	(۳۳۳,۷۱۳,۴۵۷)	۹,۵۳۳,۹۹۶,۵۱۳	۹,۵۳۳,۹۹۶,۵۱۳	۰.۰۷٪	۹,۹۸۵,۰۵۱,۵۰۴		
۲	انباره دولت مرحله یک-۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۵٪	۷۹,۹۶۸	۷۵,۱۷۷,۲۹۸,۲۹۴	۳,۵۵۵,۳۳۸,۸۴۹	(۴,۹۵۶,۲۶۵,۴۰۷)	۷۳,۸۰۶,۲۱۸,۱۳۶	۷۳,۸۰۶,۲۱۸,۱۳۶	۰.۱۲٪	.		
۳	مشارکت دولتی-شرایط علی ۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۱۵٪	۱۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۴۴,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۷,۳۷۹	۳,۴۵۱,۷۰۶,۵۰۰	۸۸,۱۳۷,۵۹۳,۷۷۹	۸۸,۱۳۷,۵۹۳,۷۷۹	۰.۱۲٪	۸۲,۹۶۰-۸۱,۷۰۰		
۴	مشارکت دولتی-شرایط علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۵٪	۲۵۷,۱۳۳	۱۹۱,۰۱۹,۱۳۰,۳۷۹	۲۰,۷۱۱,۱۵۳,۲۷۸	۱۹,۶۴۴,۳۴۶-۹۵	۲۱۲,۷۶۶,۶۱۷,۵۵۲	۲۱۲,۷۶۶,۶۱۷,۵۵۲	۰.۳۰٪	۱۸۶,۱۵۹,۲۸۶-۵۹		
۵	منفعت دولت-شرایط علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۲۰٪	۱,۳۲۹,۵۰۰	۱,۳۲۰,۸۷۴,۱۵۵,۳۴۶	۷۳,۰۰۲,۷۶۲,۵۵۹	(۱,۳۴,۹۸۶-۸,۱۱۶)	۱,۲۵۹,۸۸۷,۳۰۹,۷۷۹	۱,۲۵۹,۸۸۷,۳۰۹,۷۷۹	۲.۳۸٪	.		
۶	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۱۱/۱۴	۱۳۹۷/۱۱/۱۴	-	۶۰,۰۰۰	۳۲,۵۴۱,۵۷۴,۶۵۴	.	۵,۳۳۷,۲۹۵,۳۲۱	۲۷,۲۰۴,۲۷۹,۳۳۳	۲۷,۲۰۴,۲۷۹,۳۳۳	۰.۰۹٪	.		
۷	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۱۱۸,۰۰۰	۸۳,۵۴۴,۸۴۲,۴۶۷	.	۱۲,۱۹۷,۰۱۸,۸۱۱	۹۵,۳۴۷,۸۲۳,۶۵۶	۹۵,۳۴۷,۸۲۳,۶۵۶	۰.۱۸٪	.		
۸	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۳۲۰,۰۰۰	۱۳۴,۶۹۸,۹۰۹,۳۱۵	.	۲۰,۴۱۱,۴۹۸,۲۵۸	۱۵۵,۲۸۰,۹۰۷,۴۳۳	۱۵۵,۲۸۰,۹۰۷,۴۳۳	۰.۲۷٪	.		
۹	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۵۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۱۵۱,۷۱۸	.	۱۴۵,۲۸۱,۱۱۸	۲,۱۸۸,۹۱۲,۰۲۴	۲,۱۸۸,۹۱۲,۰۲۴	۰.۰۷٪	.		
۱۰	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۷۵,۰۰۰	۵۸,۳۲۴,۵۷۲,۵۴۳	.	۴,۳۷۴,۶۴۶,۳۷۹	۶۲,۷۶۷,۱۶۰-۷۲۰	۶۲,۷۶۷,۱۶۰-۷۲۰	۰.۱۲٪	.		
۱۱	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۳۵,۰۰۰	۲۱,۸۸۸,۹۱۲,۰۲۴	.	۱,۳۰۰,۳۸۱,۰۸۶	۲۲۰-۸۹۳-۳,۱۱۰	۲۲۰-۸۹۳-۳,۱۱۰	۰.۰۴٪	.		
۱۲	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۱۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۴۴,۳۳۲,۱۳۶	.	۶,۱۳۲,۱۱۶,۴۶۹	۸۴,۰۸۸,۵۳۰,۹۳۸	۸۴,۰۸۸,۵۳۰,۹۳۸	۰.۱۲٪	.		
۱۳	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۱۱۰,۰۰۰	۷۸,۴۸۲,۶۹۰,۱۵۹	.	۱,۰۰۰,۷۱,۵۷۹	۷۹,۴۸۲,۹۸۱,۵۷۹	۷۹,۴۸۲,۹۸۱,۵۷۹	۰.۱۰٪	.		
۱۴	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۵۰,۰۰۰	۳۸,۷۱۵,۴۳۴,۵۷۷	.	۶,۳۳۲,۸۵۲,۱۲۵	۴۴,۰۴۸,۸۸۷,۰۰۲	۴۴,۰۴۸,۸۸۷,۰۰۲	۰.۰۹٪	.		
۱۵	استاندارد-مشارکت علی ۱۳۹۷/۰۹-۰۹	۱۳۹۷/۰۹-۰۹	-	۳۱۱,۴۳۴	۱۳۴,۵۱۴,۵۸۷,۵۹۹	.	۶۶-۵,۸۷۷,۸۰۵	۱۵۱,۱۱۰-۳۶۵,۰۰۴	۱۵۱,۱۱۰-۳۶۵,۰۰۴	۰.۲۷٪	.		
جمع نقل به صفحه بعد					۲,۳۶۲,۰۲۵	۲,۳۶۲,۳۹۹,۰۵۰-۹۲	۸۰-۲,۳۳۸,۸۸۸-۵۴	۲,۳۶۲,۰۲۵	۲,۳۶۲,۰۲۵	۴.۵۲٪	۳۸,۸۴۰-۴۹,۷۶۴		

۵۵-اوراقی که تحت عنوان اوراق مشارکت دولتی با شرایط خاصی با سررسید ۱۳۹۷/۰۹/۰۹ و ۱۳۹۷/۱۲/۲۷ در یادداشت شماره ۷-۱ افشا شده است، در تاریخ صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۹ 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

۱۳۹۷/۹/۳۰									
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش اوراق	ارزشیابی اوراق	مردود متعلقه	مجموع	ارزش نسبی	تعداد	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	نام ورقه بهادار
۳۷۸۸۴۰۴۱۹,۲۶۴	۴۵۳٪	۲,۳۹۲,۰۶۹,۱۹۶,۱۰۰	(۵۳,۵۰۴,۵۵۷,۰۴۶)	۸۰,۳۳۲,۸۴۸,۰۵۴	۲,۳۳۶,۳۳۹,۹۰۵,۹۱۲	۲,۳۶۲,۲۵۰			نقل از منصفه قبل
۲۲۲,۵۵۷,۳۳۳,۸۶۲	۰,۰۰٪	.	.	.	.	.			اوراق مشارکت شرکتی:
.	۰,۳۶٪	۱۵۲,۹۱۹,۶۷۷,۳۷۱	۲۰,۷۶۹,۶۷۷,۳۷۱	.	.	۵۰,۰۰۰			سلف مولای برق گروه صبا ۹۷۱
.	۰,۵۱٪	۳۷۱,۰۱۶,۳۰۰,۶۰۴	۳۷,۳۶۶,۸۹۰,۶۰۴	.	.	۸۰,۰۰۰			سلف گزلباغ ۹۷۱
۵۰,۰۰۰,۲۸۱,۰۲۳۰	۰,۰۰٪	۴۴,۹۷۷,۹۲۸,۰۳۷	(۵,۱۹۳,۱۳۳,۵۴۷)	۱۷۱,۰۰۰,۸۱۵,۸۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰			سلف نفت علم سبک داخلی ۹۷۱
۱۹,۴۶۹,۱۳۲,۰۱۲	۰,۰۶٪	۲۹,۳۷۷,۰۵۶,۵۷۱	(۱,۸۵۵,۷۶۹,۹۹۴)	۲۳۳,۳۱۱,۳۷۱	۳۱,۰۹۹,۹۷۵,۳۹۴	۳۰,۰۰۰			مرایحه سلامت عوام‌نشرایط علمی ۱۴۰۰
۲,۲۸۰,۵۵۲,۰۱۵,۷۱۴	۳,۶۹٪	۱,۶۵۰,۰۱۳,۷۹۲,۰۲۱	(۹۵,۱۰۰,۱۵۷,۹۷۸)	۵,۳۷۸,۱۹۲,۶۷۷	۲۰,۳۹,۵۵۶,۵۷۵,۳۷۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰			سکوک اجاره رایتل منطقه ۲۱٪
۲,۵۹۲,۶۲۶,۵۸۳,۹۲۸	۶,۶۳٪	۲,۳۲۹,۵۸۲,۰۴۵,۰۴	(۴۴,۱۷۳,۴۳۳,۶۴۴)	۶,۱۸۳,۱۰۵,۵۸۲	۲,۳۸۷,۵۷۵,۱۷۲,۶۶۶	۲,۳۱۰,۰۰۰			مشارکت ملی نفت ایران ۳۰٪
۲,۸۷۱,۶۶۷,۰۰۲,۲۱۳	۹,۱۶٪	۴,۸۴۲,۶۵۴,۰۰۰,۶۰۴	(۹۷,۶۷۸,۰۳۰,۶۹۰)	۸۶,۴۰۹,۸۵۳,۵۴۶	۴,۸۵۳,۹۱۵,۰۷۷,۷۵۸	۵۰,۷۲۰,۲۵۰			جمع

۷-۲- اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:
۱۳۹۷/۹/۳۰

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 ۱۳۹۴-۱۳۹۶	۹۵,۰۰۰	۷۵٪	۸۷,۷۵۰	۷۰,۳۷۱,۸۸۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه گذاری
۲	اجاره دولت-عاجه‌نشرایط علمی ۱۳۹۴	۸۹۹,۹۹۹	۷۵٪	۸۳۴,۴۹۹	۹,۱۵۷,۴۸۹,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه گذاری
۳	سکوک اجاره رایتل منطقه ۲۱٪	۱,۰۵۳,۱۳۲	۷۵٪	۹۷۴,۱۲۷	۲۹,۳۲۲,۹۱۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه گذاری
۴	مرایحه سلامت عوام‌نشرایط علمی ۱۴۰۰	۹۶۹,۵۰۰	۷۵٪	۸۹۶,۷۸۸	۴۴,۸۳۹,۳۰۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه گذاری
۵	مشارکت دولتی-عاجه‌نشرایط علمی ۱۳۹۴	۹۵۲,۰۰۰	۷۵٪	۸۸۰,۶۰۰	۸۸۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه گذاری
۶	مشارکت دولتی-عاجه‌نشرایط علمی ۱۳۹۴	۸۸۶,۴۷۵	۷۵٪	۸۱۹,۹۸۹	۲۱۰,۸۴۶,۳۳۱,۵۴۷	تصمیم گروه مدیران سرمایه گذاری
۷	مشارکت ملی نفت ایران ۳۰٪	۱,۰۰۱,۷۳۳	۷۵٪	۹۲۶,۰۰۳	۱,۹۲۵,۸۶۶,۳۰۰,۰۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه گذاری
۸	منصفیت دولت-عاجه‌نشرایط علمی ۱۴۰۰	۹۵۵,۰۰۰	۷۵٪	۸۹۲,۶۲۵	۱,۱۸۶,۷۴۴,۳۳۲,۵۰۰	تصمیم گروه مدیران سرمایه گذاری

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

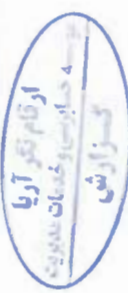
۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش ها	درصد به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۰۲٪	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	۰	۰
۰.۰۳٪	۲۶,۷۱۹,۰۴۷,۰۸۴	۰	۰
۰.۰۳٪	۲۶,۸۶۸,۱۷۰,۶۶۲	۰	۰
۰.۰۸٪	۶۶,۴۲۶,۳۷۹,۱۵۴	۰	۰

۹- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۶۹,۰۴۸,۸۷۷,۳۹۸	۲۰۵,۸۴۴,۴۷۱,۵۶۰	(۹,۳۱۶,۷۲۵,۲۰۱)	۲۵
۶۱۳,۸۱۹,۲۶۶,۶۷۲	۴۷۷,۶۶۲,۴۴۵,۹۸۷	(۲,۳۹۶,۵۳۶,۲۹۶)	۸/۵۱۰۰۱۵۲۰۰۲۲
۱,۳۹۵,۲۸۷,۹۰۴	۲۸۶,۲۶۸,۶۶۱,۰۰۰	۰	۰
۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۶۳,۹۹۷,۷۴۱	۰	۰
۲,۴۵۱	۲,۴۵۱	۰	۰
۷۸۴,۳۲۷,۵۲۳,۰۶۶	۹۶۹,۸۳۹,۵۷۸,۷۳۹	(۱۱,۷۱۳,۲۶۱,۴۹۷)	
	۹۸۱,۵۵۲,۸۴۰,۳۳۶		

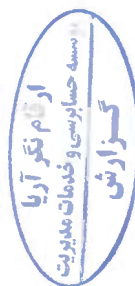


صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی‌ها
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و هزینه نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف یکسال هر کدام کمتر باشد به صورت روزه مستهکک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و هزینه نرم افزار و مجامع ۱ سال می‌باشد.

مخارج تأسیس	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
	مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷,۳۸۶,۶۰۸	۴۷,۳۸۶,۶۰۸	۰	(۴۷,۳۸۶,۶۰۸)	۰
(۳۵)	(۱۹۷)	(۱۹۷)	(۸۳,۳۲۸,۱۶۲)	۸۳,۳۲۸,۰۰۰
(۳,۳۲۵)	۵۸,۳۲۲	۵۸,۳۲۲	(۵۴۴,۹۳۸,۳۵۳)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۳۲۸,۹۰۴,۵۲۶	۱,۳۲۸,۹۰۴,۵۲۶	(۴,۲۱۰,۸۸۹,۶۲۱)	۵۵۲,۹۷۴,۱۴۷
جمع	۴۷,۳۸۲,۲۴۸	۱,۳۲۸,۹۵۲,۶۵۱	(۴,۸۸۶,۵۲۲,۷۴۴)	۶,۱۶۸,۱۳۲,۱۲۷
				۴۷,۳۸۲,۲۴۸

۱۱- موجودی نقد	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
	مانده ابتدای سال	گردش به‌دکار	گردش بست‌کار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹۵۰,۰۰۰	۲۱,۵۳۷,۶۳۲,۳۷۵	(۷,۵۴۸,۲۷۶,۳۶۵,۸۲۸)	۲۱,۵۳۷,۶۳۲,۳۷۵
۶۰۰,۰۰۰	۸,۹۲۰,۵۴۲	۴,۴۸۸,۶۷۱,۲۳۳	(۱,۸۸۰,۳۹۹,۲۳۳)	۸,۹۲۰,۵۴۲
۴۷۰,۵۴۲	۵,۹۹۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۵۰,۱۵۶,۷۶۵,۰۶۱)	۵,۹۹۰,۰۰۰
۵,۲۶۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۶۶۵		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۹۹۰,۰۰۰	۱۱۲,۳۲۷,۵۲۲			۱۱۲,۳۲۷,۵۲۲
جمع	۱۱۲,۳۲۷,۵۲۲	۲۶,۱۴۱,۷۳۳,۸۱۵		۱۱۲,۳۲۷,۵۲۲



۱۲- جاری کارگزاران	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			
	مانده ابتدای سال	گردش به‌دکار	گردش بست‌کار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱	۷,۵۲۳,۰۸۰,۸۹۷,۶۶۰	(۷,۵۴۸,۲۷۶,۳۶۵,۸۲۸)	۹,۹۶۹,۶۳۷,۰۱۱
۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴	۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴	۶۳,۸۴۵,۵۲۹	(۱,۸۸۰,۳۹۹,۲۳۳)	۱,۸۱۶,۵۵۳,۶۹۴
(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)	(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)	۷,۵۲۳,۱۴۴,۷۴۳,۱۸۹	(۷,۵۵۰,۱۵۶,۷۶۵,۰۶۱)	(۸,۱۵۳,۰۸۳,۳۱۷)

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	۱,۱۳۴,۰۰۸۲,۰۰۰	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
۶۵۰,۵۸۳,۲۲	.	بابت تسمه 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	
۱۲۰,۲۶۹,۲۲۹,۹۰۰	۱۸۸,۷۳۷,۴۶۵,۴۶۱	ذخیره کلرمزد تصفیه
۴۵,۰۹۶,۸۱۹	۵۳,۹۹۶,۸۲۲	سایر پرداختی بابت واریزی نامشخص
۳۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۳۹۹,۴۱۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۲۴,۳۳۸,۰۰۰	۱۵۰,۵۱۳,۹۰۲	حسابهای پرداختی بابت بیمه
.	۷۸۹,۷۶۸,۸۰۴	ذخیره آئینمان 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	ریال	
۸۰,۱۳۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	۵۱,۶۲۷,۸۶۳	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۸۰,۱۵۲,۳۵۷,۵۰۷,۰۰۱	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 ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱	۲۷۱,۵۸۱,۳۶۵,۲۲۸	(۷۰,۵۰۴,۱۰۲,۹۵۶)
۱۷-۲	(۶,۷۹۰,۳۴۶,۳۴۳)	(۳,۲۷۸,۶۹۴,۸۹۲)
۱۷-۳	۵۲,۵۱۴,۰۷۷,۷۲۵	۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۳۷
	۳۱۷,۳۰۵,۰۹۶,۶۱۰	(۴,۴۲۳,۳۸۲,۸۱۱)

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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	۵,۴۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۷۲,۳۳۴,۹۴۹	۸۳,۶۸۱,۷۵۷,۲۳۳	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	۷۹۵,۶۶۴,۶۵۵	۳۷۷,۸۲۹,۷۲۸	۳۱,۰۴۲,۳۵۹,۵۰۰	(۱۱,۳۴۲,۷۶۳,۰۳۰)
۴	ایران ارقام	.	.	.	.	.	.	.
۵	ایران خودرو	۱۰,۸۹۰,۲۴,۴۶۸	۲۸۸,۸۲۹,۰۰۶,۰۸۸	۳۲۷,۱۲۵,۶۱۷,۴۵۴	۸۸۲,۷۳۶,۱۷۶	۱,۴۴۴,۱۴۵,۰۳۳	(۴۰,۶۳۳,۴۹۲,۵۷۵)	(۵۷۸,۹۱۷,۰۲۵)
۶	به پرداخت ملت	۳,۶۰۱,۷۷۲	۵۱,۵۶۹,۸۸۲,۶۷۳	۵۷,۹۴۷,۸۳۳,۴۵۳	۲۲۸,۷۸۲,۰۶۹	۲۵۷,۸۴۹,۴۱۶	(۶,۸۷۴,۵۸۲,۲۶۵)	(۵,۷۰۴,۳۸۳,۱۳۷)
۷	بانک ملت	۶,۰۳۶,۲۸۶	۸,۸۱۸,۴۶۶,۷۶۲	۶,۹۳۹,۴۵۲,۶۲۶	۳۳,۵۱۰,۱۷۵	۸,۸۱۸,۴۶۴	۱,۸۳۶,۶۸۵,۴۹۷	(۱۴۳,۱۲۱,۰۰۲)
۸	بانک خاورمیانه	۴,۲۵۵,۰۹۰	۸,۶۳۷,۰۶۶,۲۵۰	۸,۵۲۸,۳۳۲,۱۱۳	۴۱,۰۲۶,۰۶۵	۴۳,۱۸۵,۳۳۱	۲۴,۵۲۲,۷۴۱	.
۹	بانک صادرات ایران	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۰۳,۲۶۸,۶۳۹	۵۸,۱۱۹,۷۵۳,۰۱۷	۲۱۵,۶۶۵,۵۲۱	۲۲۷,۰۱۶,۳۴۳	(۱۳,۱۵۹,۱۶۶,۲۴۲)	.
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	۶,۲۰۱,۰۰۰	۴۶,۶۴۳,۳۷۸,۹۶۶	۴۳,۳۰۰,۹۰۶,۲۷۸	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	(۱۱۲,۲۰۱,۳۵۳)
۱۳	پالایش نفت لارن	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۵,۹۹۰,۷۹۶	۱۸,۵۱۱,۰۴۹,۵۷۶	۸۵,۲۹۰,۹۴۹	۸۹,۷۷۹,۹۵۵	۲۰,۲۵۳,۰۴۵,۴۲۴	.
۱۴	پتروشیمی پارس	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۲۸۱,۲۶۸,۷۲۹	۱۰۲,۳۳۶,۴۷۲,۱۶۶	۴۶۸,۴۶۸,۸۶۳	۱۲۳,۲۸۱,۲۶۶	.	.
۱۵	پتروشیمی فناوران	.	.	.	.	.	.	.
۱۶	پتروشیمی مارون	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱,۷۸۶	۱۲,۷۸۷,۷۶۰	۱۱,۶۶۲,۸۶۶	۶۰,۷۴۱	۶۲,۹۳۹	۱,۰۰۰,۳۱۴	.
۱۸	تراکتورسازی ایران	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۰۴,۴۶۵,۹۵۷	۲۲,۲۵۵,۶۸۶,۰۵۱	۱۴۹,۱۷۱,۲۰۲	۱۵۷,۰۲۲,۳۲۸	(۱,۱۵۷,۴۱۲,۶۴۴)	.
۱۹	تکسین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵,۸۱۰,۰۹۰	۴,۹۲۲,۷۲۹	۲۷,۵۹۸	۲۹,۰۵۰	۸۳۰,۷۱۳	.
۲۰	خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	فاده گستر هسرنوین-حای وب	.	.	.	.	.	.	.
۲۲	فادیه پرداز ایران	۱,۷۳۹,۱۳۶	۷,۶۲۷,۵۲۵,۵۳۰	۵,۶۶۶,۹۴۱,۷۴۳	۲۲,۷۹۴,۰۰۱	۷,۸۱۶,۸۰۰	۱,۹۱۹,۹۷۲,۹۸۶	.
۲۳	ریل پرفازسیر	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۴,۹۶۱,۴۴۷	۱۰,۹۶۰,۸۱۴,۳۲۷	۴۴,۴۴۰,۸۶۳	۱۱,۶۹۴,۹۶۱	۶۶۹,۷۴۴,۱۹۶	۴,۴۹۴,۷۹۵,۸۲۵
۲۴	ریل سیر کوثر	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۵۱۶,۲۱۲,۳۵۰	.	۸۴,۱۲۰,۰۰۰	۱۵,۵۲۹,۶۵۷,۷۵۰	.
۲۵	زاسپاد	۱۵,۵۲۳,۸۵۳	۱۴,۳۲۷,۹۴۷,۵۲۲	۱۱,۵۳۹,۱۶۰,۴۰۵	۶۲,۸۵۷,۴۴۵	۴۹,۷۴۳,۳۲۷	۲۳,۶۶۷,۱۸۵,۴۳۵	.
۲۶	سایپا	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۳۴,۴۵۰,۹۷۱	۵۸,۴۵۹,۹۴۳,۰۲۷	۲۳۱,۵۶۴,۰۴۰	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	۲۹,۱۲۹,۹۱۰	۱,۶۲۷,۴۵۷,۸۹۴	۱۲۳,۶۴۰,۶۰۸
۲۸	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۶,۹۱۰,۰۰۰	۲۷,۲۰۴,۴۰۵,۸۸۸	۲۵,۸۲۰,۹۸۶,۹۱۰	۱۲۹,۲۲۰,۹۰۳	۱۳۶,۰۲۲,۰۲۸	۱,۱۱۸,۱۷۶,۰۵۷	(۴,۶۶۲,۳۴۴,۶۹۶)
۲۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۲۳,۸۰۵,۳۷۷	۱۰۸,۷۲۸,۸۵۲,۰۳۵	۴۷۷,۵۰۵,۷۲۷	۴۵۷,۳۲۹,۳۵۳	(۶,۳۳۹,۸۹۱,۸۳۸)	(۱۶,۰۴۰,۰۸۱,۳۵۲)
۳۰	سنگ آهن گهر زمین	۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۰,۰۶۴,۱۳۱	۵,۱۹۸,۰۹۲,۱۵۶	۲۳,۲۲۷,۷۹۰	۴,۸۹۰,۰۶۴	(۲۳۶,۱۴۵,۸۷۹)	.
۳۱	سهلی 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	(۱۱,۵۶۷,۱۶۸)	۳,۴۵۳,۰۲۴
۳۳	شرکت بیمه اتکایی اسیر	۲۹,۴۴۰,۰۰۰	۳۵,۴۱۱,۱۰۳,۶۸۶	۳۴,۵۵۰,۶۲۸,۸۴۳	۱۴۶,۰۷۳,۴۶۶	۷۰,۶۹۵,۶۰۱	۶۲۹,۲۷۱,۷۷۶	(۱۴۸,۷۴۴,۲۶۰)
۳۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۷۵,۰۹۴,۴۹۱	۴۲,۳۸۷,۴۷۶,۷۷۳	۱۸۲,۶۵۹,۷۷۹	۱۳۳,۴۶۷,۴۶۷	(۳۲۸,۵۰۹,۵۲۸)	۵۲,۲۴۸,۱۰۸
۳۵	صنعت روی زنجان	.	.	.	.	.	.	(۲,۲۵۴,۶۷۲,۳۵۸)
۳۶	صندوق س. پروژه آرمان پرند مینا	۱۵,۸۵۳,۵۴۰	۶۱,۰۳۶,۱۲۹,۰۰۰	۵۳,۶۵۷,۰۱۰,۴۳۳	۳۵,۰۹۵,۷۷۴	.	۷,۳۴۴,۰۲۲,۸۰۳	.
۳۷	صندوق سبحان	۷,۵۲۸	۲۱,۸۶۳,۴۲۲,۲۷۶	۱۲,۸۴۹,۰۶۱,۴۰۸	.	.	۹۰,۱۴۳۰,۸۶۸	.
۳۸	صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا	۲۴,۶۵۳	۴۰,۹۷۳,۹۰۲,۳۲۵	۲۶,۶۸۸,۱۷۰,۶۶۲	.	.	۱۴,۱۰۵,۷۲۱,۶۶۳	.
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	۳۷,۱۹۸,۵۲۳,۲۷۰	۳۰۱,۸۵۹,۳۰۱	۱۰۳,۳۷۵,۷۵۰	۳۴,۸۷۲,۹۳۳,۲۲۹	.
۴۱	عمران و توسعه فارس	.	.	.	.	.	.	(۶۲۴,۸۵۶,۸۵۴)
۴۲	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۷,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۶۵,۹۹۹,۰۰۰	۱۵,۱۳۲,۸۸۹,۶۶۹	۸۰,۴۳۰,۷۷۶	۲۱,۱۶۵,۹۹۱	۵,۹۳۱,۵۱۲,۵۵۴	.
۴۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	(۱۲۰,۰۶۹,۹۳۷)
۴۴	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۷,۷۱۳,۵۴۰	.	۳۳,۲۳۲,۹۹۹	(۶۲۵,۹۱۷,۸۸۲)	(۵,۹۷۱,۹۴۲)
۴۵	مخابرات ایران	۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۶۹,۵۸۱,۰۷۷	۶۰,۱۳۴,۶۲۸,۸۶۶	۲۸۳,۶۷۵,۲۹۹	۱۸۳,۰۷۱,۹۰۶	(۸۳۰,۸۱۵,۶۰۴)	۲۷۰,۸۵۱,۹۰۳
جمع نقل به صفحه بعد			۱,۹۱۷,۶۰۵,۹۷۷,۶۲۱	۱,۷۳۲,۹۶۶,۹۴۶,۳۹۰	۶,۹۵۸,۰۲۹,۵۹۸	۴,۹۸۰,۵۰۹,۱۵۸	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

ردیف	نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	نقل از صفحه قبل		۱,۹۱۷,۶۰۵,۹۷۷,۶۲۱	۱,۷۳۲,۹۴۶,۹۴۶,۳۹۰	۶,۹۵۸,۰۲۹,۵۹۸	۴,۹۸۰,۵۰۹,۱۵۸	۱۷۲,۷۲۰,۴۹۲,۴۷۵	(۴۵,۴۵۶,۷۴۵,۵۷۷)
۴۶	پارس خودرو	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۶۳,۴۹۲,۰۸۰	۲۱,۷۴۵,۸۱۰,۱۳۹	۸۹,۳۸۷,۸۴۸	۵۱,۰۵۷,۵۶۴	(۱,۲۲۲,۸۴۳,۴۷۱)	۹۲,۷۰۸,۸۲۶
۴۷	پالایش نفت اصفهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۹۲,۰۷۸,۱۵۳	۲۳,۱۲۲,۳۳۷,۳۳۱	۹۷,۸۱۲,۳۵۷	۱۰۲,۹۶۰,۴۹۱	(۲,۷۳۱,۰۳۱,۹۲۶)	-
۴۸	پالایش نفت بندرعباس	۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۳۸,۸۱۹,۸۶۵	۴۰,۹۲۱,۰۷۷,۶۵۵	۲۲۹,۷۶۴,۲۲۵	۱۳۴,۳۴۶,۱۰۲	۱۴,۲۵۳,۶۳۱,۸۸۳	۶۵۰۸,۱۹۲
۴۹	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵,۹۶۰,۰۰۲	۶۸۲۱,۰۰۱	۷,۱۸۰,۰۰۰	(۳,۹۶۱,۰۰۳)	(۲۵۷,۹۷۱,۲۲۶)
۵۰	توسعه معادن و فلزات	۳,۱۱۰,۴۲۰	۷,۰۲۲,۰۲۹,۴۱۴	۵,۳۳۸,۰۵۷,۳۵۸	۳۰,۱۷۵,۹۰۰	۲۱,۷۲۵,۹۷۲	۱,۶۳۲,۰۷۰,۱۸۴	۲,۱۸۲,۸۵۰,۸۶۶
۵۱	س. توسعه و عمران استان کرمان	۳,۵۹۳,۵۶۲	۱۸,۳۹۷,۲۵۷,۸۱۲	۱۹,۲۳۷,۵۲۸,۳۷۱	۷۲,۲۴۹,۵۸۰	۲۸,۲۴۹,۹۹۸	(۹۴۰,۷۷۰,۱۳۷)	-
۵۲	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۴۷,۰۰۰,۰۰۱	۳۸,۴۰۵,۶۰۱,۶۶۸	۳۸,۵۷۰,۹۸۴,۱۴۴	۱۶۵,۹۲۳,۳۷۹	۱۱۷,۷۱۵,۰۱۷	(۴۴۹,۰۲۹,۸۷۲)	(۱,۳۳۶,۳۴۶,۰۸۲)
۵۳	سرمایه گذاری سایپا	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۳,۶۳۱,۳۱۵	۸,۰۹۵,۶۹۶,۸۸۵	۳۵,۱۶۱,۴۶۳	۲۷,۷۰۳,۸۵۸	(۳۸۴,۹۳۰,۸۹۱)	-
۵۴	سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	(۸۲۴,۵۰۲,۱۳۷)
۵۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸,۴۰۴	۵۴,۲۱۸,۷۰۸	۴۸,۷۹۴,۵۸۰	۲۵۷,۵۴۰	۲۷۱,۰۹۴	۴,۸۹۵,۴۹۴	۹,۳۷۷,۰۹۸
۵۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۵,۰۵۰,۸۵۲	۱۸,۶۸۶,۴۹۷	۱۹,۶۷۰,۰۰۰	(۹,۴۰۷,۳۴۹)	۷۲۶,۱۶۶,۸۳۸
۵۷	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۵۵۵,۸۴۶
۵۸	گروه بهمن	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۰,۸۰۴,۹۶۸	۳,۵۳۶,۲۸۸,۷۰۶	۱۵,۲۹۸,۸۱۶	۱۶,۱۰۴,۰۲۴	(۳۴۶,۸۸۶,۵۷۸)	۴۲۹,۴۱۶,۳۱۲
۵۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۸۱,۵۹۹,۸۲۲	۲۵,۴۲۰,۸۴۲,۱۳۴	۱۲۱,۰۳۷,۵۹۰	۱۲۷,۴۰۸,۰۰۰	(۱۸۷,۶۸۷,۹۰۲)	(۴,۵۱۸,۰۸۱,۱۲۱)
۶۰	پتروشیمی جم	۱,۴۹۷,۵۶۸	۱۳,۶۱۵,۹۱۸,۴۲۵	۱۳,۴۷۴,۲۳۵,۵۶۱	۶۴,۶۷۵,۶۱۳	۶۸,۰۷۹,۵۹۲	۸,۸۲۷,۶۵۹	(۶,۹۱۰,۵۳۴,۸۸۷)
۶۱	پتروشیمی میمنه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۶,۲۳۷,۰۵۴	۸,۸۳۳,۰۲۹,۹۹۷	۴۵,۸۸۰,۴۴۴	۵۴,۳۸۱,۱۸۴	۱,۹۴۲,۹۴۵,۴۴۹	(۱,۳۳۹,۱۸۳,۲۸۰)
۶۲	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۲۹,۳۹۰,۲۱۴)
۶۳	تاپدواتر خاورمیانه	۳۰,۹۶۹۹	۹۳۲,۳۹۷,۷۱۹	۹۳۸,۱۳۲,۲۵۲	۴,۴۲۸,۸۱۶	۴,۶۶۱,۹۸۸	(۱۴,۸۲۵,۴۱۷)	(۱,۶۲۷,۰۰۸,۰۵۴)
۶۴	تولیدمحور خودرو	-	-	-	-	-	-	(۲,۹۸۲,۶۰۴,۶۱۳)
۶۵	گروه صنایع کافذ پارس	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۳۴۵,۸۱۱
۶۶	گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۸,۶۵۶,۰۷۴)
۶۷	گروه مینا (سهلی عام)	-	-	-	-	-	-	(۲۴۳,۲۳۸,۴۹۵)
۶۸	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۶,۰۳۴	۱۱۶,۱۹۸,۳۹۸	۴۵,۲۸۹,۷۷۵	۵۵۱,۹۴۳	۱۱۶,۱۹۸	۷۰,۲۴۰,۳۸۲	۶۴۰,۴۹۸,۳۸۴
۶۹	ملی صنایع مس ایران	۷۱,۳۴۵,۵۰۱	۲۵۹,۶۵۰,۵۲۱,۲۵۳	۱۷۹,۵۸۲,۲۴۹,۵۳۱	۱,۱۶۵,۱۶۴,۹۸۲	۵۶۳,۵۷۹,۳۰۴	۷۸,۳۳۹,۵۲۷,۴۳۶	(۹۱۷,۵۵۴,۰۲۷)
۷۰	ایران خودرو دیزل	۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۸۶,۷۳۰,۸۱۵	۱۰۰,۲۴۵,۹۶۱,۲۹۶	۹۱,۳۲۲,۱۵۴	۵۰,۸۴۱,۶۵۵	(۱۰۰,۰۰۱,۳۴۹,۲۹۰)	(۱,۶۱۲,۵۴۷,۰۲۴)
۷۱	توسعه معادن روی ایران	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۸,۲۳۴,۱۰۴	۲۳,۷۱۹,۴۵۸,۲۶۱	۱۲۴,۹۶۴,۱۰۰	۱۳۱,۵۴۱,۱۶۳	۲,۳۳۲,۷۷۰,۵۸۰	(۲۰,۰۰۵,۸۳۱,۵۳۸)
۷۲	لایزینگ رایان سایپا	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۴,۹۹۱,۲۱۴	۱۲,۹۲۷,۲۲۰	۳,۴۰۱,۹۰۰	۱,۹۰۵,۷۹۹,۶۶۶	(۶۷۰,۳۱۲,۲۴۶)
۷۳	گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۷۱۰,۷۷۹)
۷۴	ماشین سازی اراک	۱۰۰,۰۰۰	۹۴,۲۱۰,۵۳۸	۱۰۵,۶۲۸,۴۷۱	۴۴۷,۴۹۸	۴۷۱,۰۵۲	(۱۲,۳۳۶,۴۸۳)	-
۷۵	نفت سپاهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۱۱۸,۶۰۷,۹۰۰	۶۶,۸۱۶,۶۴۶,۹۸۰	۳۱۵,۸۵۰,۷۰۹	۸۳,۱۱۸,۶۰۷	۱۵,۹۰۲,۹۹۱,۶۰۴	-
۷۶	نیرو محرکه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۲,۷۸۸,۷۴۴	۲۲,۹۷۶,۶۹۷	۲۴,۱۸۶,۰۰۱	(۵۱۲,۷۵۱,۴۴۲)	-
۷۷	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۶۲۹	۲,۳۹۷,۵۴۰	۱,۷۲۵,۱۳۷	۱۱,۳۵۹	۱۱,۹۵۷	۶۴۹,۰۸۷	-
۷۸	گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۴۲۶,۰۴۵
جمع			۲,۶۱۳,۴۶۶,۰۶۵,۱۷۲	۲,۳۲۵,۵۷۵,۵۹۱,۷۶۶	۹,۶۸۹,۸۱۶,۳۸۹	۶,۶۱۹,۴۹۱,۷۷۹	۲۷۱,۵۸۱,۳۶۵,۲۳۸	(۷۰,۵۰۴,۱۰۲,۹۵۶)

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:

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . به پرداخت ملت	۴۴۷,۳۶۸	۲,۶۹۵,۶۷۰,۷۴۳	۶,۲۵۱,۵۲۰,۴۳۲	۱۰,۲۹۶,۷۱۹	۱۳,۳۷۸,۳۵۵	(۳,۵۷۹,۶۲۴,۷۶۳)	-
ح . پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۳۲۶,۳۹۵,۵۱۶)
ح . لیزینگ رایان سایپا	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۳,۶۷۲,۷۷۳	۳,۸۶۱,۹۷۵,۰۰۰	۲۴,۸۷۴,۳۰۵	۱۷,۴۷۰,۷۰۴	۵,۱۳۲,۳۵۲,۷۶۴	-
ح . ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۹۹۳,۰۸۶,۷۳۲)
ح . توسهمعادن و فلزات	۹۰۱,۴۴۳	۵۰۶,۰۱۰,۶۷۹	۲۱۵,۴۴۴,۸۷۷	۲,۴۰۳,۵۴۸	۲,۵۳۰,۰۵۴	۲۸۵,۶۳۲,۲۰۰	(۲۲۲,۶۲۴,۰۱۷)
ح . تولیدی شیشو رازی	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۸,۶۷۲,۶۳۷	۲۰,۱۶۹,۹۰۷,۱۲۵	-	-	(۳,۳۳۱,۲۳۴,۴۸۸)	-
ح . صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۷۰۵,۸۴۳,۰۸۵)
ح . سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۳۸۵,۳۶۹,۶۱۲)
ح . شرکت بیمه اتکایی امین	-	-	-	-	-	-	(۳۳۴,۸۲۷,۸۶۴)
ح . ملی صنایع مس ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۵,۱۵۶,۰۰۰	-	-	(۱,۳۵۷,۱۵۶,۰۰۰)	۱,۷۹۶,۶۷۲,۹۵۴
ح . سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۱,۴۲۰,۰۰۰	۹۱۵,۳۷۹,۲۹۱	۵۰,۲۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۸,۴۵۱	۴,۵۷۶,۸۹۶	(۴,۱۴۰,۳۱۶,۰۵۶)	-
جمع		۳۱,۸۶۵,۰۲۶,۸۳۲	۴۴,۴۴۴,۰۰۳,۴۳۴	۳۷,۵۷۴,۵۷۲	۴۴,۲۷۹,۱۱۳	(۶,۷۹۰,۳۴۶,۴۴۳)	(۳,۲۷۸,۶۹۴,۸۹۲)

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

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۱۱۹	-	-	-	-	-	-	۳۹,۵۷۴,۵۱۸
اسناد خزانه اسلامی کمدت ۹۵۱۲۲۵	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۷,۷۹۲,۷۴۷
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۱۹,۴۶۲,۵۷۶
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۸۶,۹۲۳,۸۶۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	-	۱۳,۳۴۲,۵۴۴,۷۴۱
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۷۶,۳۵۵,۵۰۴
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۱۴,۶۶۶,۰۸۸
اوراق مشارکت	-	-	-	-	-	-	۱۰۲,۰۹۶,۰۰۰
اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۸	۲۳,۱۱۵	۱۷,۰۹۸,۹۵۱,۴۱۰	۱۶,۶۱۶,۳۳۳,۳۲۵	-	-	۲۸۲,۶۱۸,۰۸۵	-
اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۸	۵۰,۰۰۰	۴۲,۳۰۹,۳۵۰,۰۰۰	۴۱,۳۷۴,۵۳۱,۷۰۱	-	-	۹۳۴,۸۱۸,۲۹۹	-
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۴ درصد	۳۰,۰۰۰	۳۰,۳۱۴,۰۳۰,۲۰۹	۳۱,۶۷۷,۰۲۷,۰۸۹	۱۷,۴۳۰,۵۶۵	-	(۱,۳۵۰,۴۲۷,۴۴۵)	-
سلف موازی برقی گروه مهنا ۹۷۱	۸۵۰,۰۰۰	۲۸۶,۲۶۸,۶۶۱,۰۰۰	۲۴۲,۵۷۷,۳۲۳,۸۶۲	-	-	۴۳,۶۹۱,۳۳۷,۱۳۸	-
اوراق مشارکت ۹۶۰۶۱۵	۱۳۴,۶۴۴	۱۰۰,۷۱۵,۰۵۸,۴۴۰	۹۷,۸۳۹,۴۳۸,۸۶۲	-	-	۲,۸۷۵,۶۱۹,۵۷۸	-
اوراق مشارکت ۹۶۰۶۰۶	۵۰,۰۰۰	۴۲,۳۴۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۲۱,۵۵۰,۰۰۰	-	-	۹۱۳,۵۵۰,۰۰۰	-
اوراق مشارکت ۹۶۰۵۲۱	۹۹,۱۷۴	۷۳,۰۴۷,۹۹۸,۱۳۶	۷۰,۸۸۸,۳۸۵,۱۱۲	-	-	۳,۱۵۹,۶۱۳,۰۲۴	-
مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪	۱۹۳,۰۰۰	۱۹۵,۸۵۴,۱۴۹,۲۷۶	۱۹۲,۹۰۵,۱۹۵,۹۷۶	۱۴۱,۹۹۴,۳۵۴	-	۲,۸۰۶,۹۵۹,۰۴۶	-
جمع		۷۸۷,۸۴۳,۲۹۸,۴۷۱	۷۳۵,۱۶۹,۷۹۵,۹۲۷	۱۵۹,۴۴۴,۸۱۹	-	۵۲,۵۱۴,۰۷۷,۷۲۵	۶۹,۳۵۹,۴۱۵,۰۳۷

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

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

۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام

ردیف	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مبالغ	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱	اسان پرداخت پرشین	۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۷۲۵,۷۰۰	۲۸۲,۷۲۵,۷۰۰	۱,۳۳۲,۳۹۷,۷۵۰	۲۸۲,۷۲۵,۷۰۰	۶۹,۵۷۰,۳۹۸,۸۵۹ (۱۷,۴۹۴,۵۰۲,۷۰۰)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲	ایران ترانسکو	۹,۹۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۷۵,۱۰۰	۵۳,۰۱۹,۴۳۷,۲۲۳	۳۳۶,۱۸۱,۷۲۵	۷۰,۷۷۵,۱۰۰	۱۷,۳۲۸,۷۰۵,۹۵۲	۱۳۹۶/۹/۳۰
۳	ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۴	ایران خودروپزل	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۱۵,۰۰۰	۱۵,۳۷۵,۷۸۴,۷۸۴	۱۳۲,۵۲۱,۲۵۰	۲۶,۲۱۵,۰۰۰	۱۰,۶۸۸,۲۹۹,۴۶۶ (۱,۵۶۰,۰۰۰)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۵	اختیاردهی یکت ملت ۷۰۷	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۶	اختیاردهی ریل سیر کوثر ۹۷۰۸۰۸	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۷	اختیاردهی فولاد خورستان	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۸	یکت تجارت	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۲۵,۰۰۰	۳۱,۰۸۷,۹۹۷,۲۶۸	۱۵۶,۳۹۳,۷۵۰	۳۲,۵۲۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۳۳۸,۱۱۴ (۱۶,۵۵۵,۷۱۱,۶۵۰)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۹	یکت صادرات ایران	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۹۲,۰۰۰	۳۰,۶۲۱,۰۶۴,۲۶۴	۱۴۸,۱۶۶,۰۰۰	۳۱,۱۹۲,۰۰۰	۳۹۱,۵۸۱,۶۳۶ (۳۱,۵۱۳,۳۰۳,۰۴۷)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۰	یکت ملت	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۳۸۱,۱۶۰	۱,۰۱۲,۶۵۶,۶۶۸,۵۲۲	۵,۸۲۲,۰۰۰	۱,۳۲۵,۳۸۱,۰۰۰	۲۰,۶۰۳,۱۵۹,۱۲۸ (۵۵۰,۶۳۵,۰۰۰)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۱	یکت قلمندون	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۸۴,۰۰۰	۶۰,۵۷۱,۸۹۲,۷۰۴	۲۶۴,۷۲۰,۰۰۰	۵۵,۳۸۴,۰۰۰	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۲	یکت خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۳	پارس خودرو	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۷۶,۰۰۰	۴۶,۳۷۶,۸۵۸,۶۱۱	۲۱۵,۰۶۱,۰۰۰	۴۵,۳۷۶,۰۰۰	۶۱۷,۸۰۴,۳۸۹ (۵۰,۲۲۶,۶۰۷)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۴	پالایش نفت اصفهان	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۹,۲۰۰	۷۸,۸۲۶,۶۶۸,۷۲۰	۵۱۵,۸۱۲,۰۰۰	۱۰,۸۵۹,۲۰۰	۲۹,۱۲۰,۳۳۱,۲۸۰ (۱,۸۳۳,۱۹۲,۷۷۵)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۵	پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۶,۰۰۰	۱۵۱,۳۳۹,۵۴۴,۸۴۰	۹۷۱,۶۶۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۶,۰۰۰	۴۳,۴۴۴,۳۵۱,۱۶۰ (۱۰۰,۵۲۲,۰۶۹)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۶	پالایش نفت تبریز	۱۱,۴۵۹,۹۱۱	۱۶۴,۷۵۰,۳۸۲,۱۸۰	۱۶۴,۹۰۴,۶۰۹,۵۶۳	۷۸۲,۵۶۴,۳۰۶	۱۶۴,۷۵۰,۳۸۰	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۷	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۸	پتروشیمی لاون	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۱۹	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۰	پتروشیمی مبین	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۶۰,۰۰۰	۱۰,۵۹۶,۳۶۰,۰۰۳	۸۶۷,۵۴۰,۰۰۰	۱۸,۲۶۰,۰۰۰	۷۵,۵۹۲,۵۵۹,۹۱۷ (۱۳,۷۷۲,۱۶۰,۰۰۸)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۱	تاییدات خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۲	تأمین سرمایه اسید	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۳	تاییدات خاورمیانه	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۱۰,۰۰۰	۶۴,۶۰۹,۹۴۵,۲۶۳	۴۵۸,۳۷۵,۰۰۰	۹۶,۸۱۰,۰۰۰	۳۲,۴۶۶,۳۷۱,۰۰۷ (۲,۵۸۱,۷۹۲,۷۲۳)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۴	تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۵	توسعه منابع پتروشیمی (مدیریت)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۵۰,۰۰۰	۲۸,۶۵۰,۳۲۰,۲۲۶	۲۶۱,۰۱۲,۵۰۰	۵۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۵,۸۸۳,۸۱۷,۲۷۴ (۱,۴۶۵,۳۸۹,۱۷۷)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۶	توسعه منابع روی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۷	توسعه منابع ریزات	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۴۴,۵۵۶,۱۸۷	۲۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۱۲,۱۶۸,۸۱۳ (۲,۵۸۱,۷۹۲,۷۲۳)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۸	ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۹/۳۰
۲۹	ریل پارس	۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۵,۰۰۰	۱۳۳,۱۹۴,۹۳۳,۶۶۱	۵۰,۸۵۱,۱۲۵۰	۱۰,۷۰۵,۰۰۰	۳۲,۷۵۵,۳۹۹,۹۱۱ (۲,۷۳۳,۵۸۱,۱۶۵)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۳۰	سرمایه گذاری طرحی تعلیم	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۳۹۸,۰۰۰	۱۶۴,۹۷۷,۲۶۶,۵۵۶	۸۴۷,۴۹۰,۵۰۰	۱۷۸,۳۹۸,۰۰۰	۱۳,۳۷۷,۹۴۴,۹۰۴ (۳,۰۷۹,۹۱۱,۱۳۵)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۳۱	سرمایه گذاری خاورمی	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰۰۰	۱۳,۵۵۴,۷۲۲,۸۲۳	۵۴,۷۹۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۴,۰۰۰	(۲,۲۵۶,۰۶۵,۸۴۴)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۳۲	معنای و معنای گل کهر	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۹۲,۰۰۰	۵۰,۸۲۲,۸۵۵,۷۰۸	۵۴۴,۷۸۷,۰۰۰	۱۱۸,۶۹۲,۰۰۰	۶۷,۱۶۶,۵۵۵,۲۹۲ (۳۰۰,۵۸۰,۱۸۰,۱۷۹)	۱۳۹۶/۹/۳۰
۳۳	مدیریت منابع معنای خاورمیانه	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۷۷,۵۰۰	۷۱,۵۶۶,۳۲۵,۵۵۴	۳۳۷,۴۶۸,۱۲۵	۵۲,۰۷۷,۵۰۰	۴۸,۷۸۳,۹۳۳,۸۲۵ (۲,۸۸۰,۹۰۵,۶۶۸)	۱۳۹۶/۹/۳۰
تقل به صفحه بعد			۳,۱۲۴,۲۰۹,۸۴۴,۱۲۰	۲,۶۲۸,۸۴۶,۹۴۵,۵۴۶	۱۹,۹۳۹,۹۵۵,۹۸۱	۳,۱۲۴,۲۰۹,۸۴۰	۲۸,۷۸۳,۹۳۳,۸۲۵	۱۳۹۶/۹/۳۰
			۱,۱۷۷,۶۵۶,۹۱۱					

ارقام تقریبی
گزارش
مجلس حسابرس و مجازات

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
۱۳۹۶/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

تگیداری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶,۸۹۵,۹۹۶,۶۸۸	۶۸۷,۲۸۲,۹۲۳,۸۲۵	۲,۱۴۲,۲۰۹,۶۸۰	۱۴,۹۳۴,۹۹۵,۹۸۱	۲,۶۳۸,۸۶۶,۵۲۶	۳,۱۴۲,۲۰۹,۸۴۴,۰۱۷	۱,۱۷۷,۶۵۶,۹۱۱	۱۲,۸۱۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل	۳۵
-	-	۶۱۰,۵۲۲,۲۶۰	۲۸,۹۹۹,۱۸۵	۴۰,۳۴۲,۷۶۳,۸۴۴	۶۱۰,۵۲۲,۲۶۰	-	۵۲۰,۰۰۰	صانع پتروشیمی خلیج فارس	۳۶
-	-	۷,۷۰۶,۶۰۰	۳۶۶,۵۰۰	۶,۸۱۴,۷۶۶,۰۶۲	۷,۷۰۶,۶۰۰	-	-	سیمان تهران	۳۷
۲,۷۶۱,۲۲۵,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سبحان	۳۸
۳,۱۱۲,۵۶۹,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	-	صندوق س. پروژه ارمان پوند مینا	۳۹
۱,۷۱۹,۹۰۸,۴۹۶	-	-	-	-	-	-	-	صندوق صبا	۴۰
۱,۸۶۸,۳۳۷,۶۰۵	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری سهام آشنا	۴۱
۳,۳۳۱,۳۳۴,۶۸۸	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی-شیرازی	۴۲
۱,۲۵۷,۱۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	ج. ملی صنایع سس ایران	۴۳
(۳۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	ج. پارس خودرو	۴۴
۵۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۵
(۶)	-	-	-	-	-	-	-	تولیدمحور خودرو	۴۶
۳	-	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک	۴۷
۱	-	-	-	-	-	-	-	ج. لیزینگ رایان سایپا	۴۸
(۱۴,۸۹۷,۰۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	کیرو محرک	۴۹
(۱,۴۰۰,۱۳۶,۳۸۴)	-	-	۱۳,۹۵۶,۰۰۰	۲۶,۳۳۶,۳۲۹,۵۷۷	۲۷,۲۹۶,۰۰۰	-	۳۲,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن	۵۰
(۳,۶۵۵,۵۵۲,۳۱۷)	۲۰,۲۰۱,۱۸,۴۳۳	۲۷,۲۹۶,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۹۳۲,۵۲۲	۱۴,۸۰۰,۹۳۲,۵۲۲	۲۰,۳۶۰,۰۰۰	-	-	زاسپاد	۵۱
(۹,۰۰۳,۳۶۷,۵۱۲)	۵,۶۳۳,۵۰۰	-	۱۶,۸۰۰,۹۳۲,۵۲۲	۴۱۴	-	-	-	شرکت بیمه انکالی اسین	۵۲
(۳,۸۷۹,۴۶۱,۳۷۸)	۳,۸۴۳,۶۰۸,۷۰۱	۴۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۳۲۵,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۶۶۰,۳۹۹	۴۵,۱۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۰۰۰	ماشین سازی اراک	۵۳
(۳۲,۲۵۳,۵۰۰,۰۷۸)	۶,۱۷۶,۹۹۱,۲۱۴	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۸۷۵,۰۰۰	۵۱,۹۸۶,۳۳۳,۷۸۶	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا	۵۴
۴۳۰,۱۳۳,۶۷۳	۳,۷۳۰,۲۵۳,۵۰۰	۶۰,۵۹۲,۰۰۰	۲۸۷,۸۱۲,۰۰۰	۶۴,۸۲۷,۶۷۸,۸۵۷	۶۰,۵۹۲,۰۰۰	-	۲۸,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق زینتسنگ	۵۵
(۲,۵۵۳,۲۵۳,۷۱۱)	(۴,۵۸۴,۰۸۲,۵۵۷)	-	-	-	-	-	-	مدنی و صنعتی گل گهر	۵۶
۱۲,۷۳۳,۸۹۹,۹۷۷	۱۲,۶۷۸,۷۹۹,۶۹۹	۱,۳۶۷,۸۷۹,۶۹۹	۶۰,۲۲۳,۸۵۷,۷۲۲	۸۴۵,۰۲۸,۱۳۰,۷۹۴	۱,۳۶۷,۸۷۹,۶۹۹,۳۵۰	-	۲۷۸,۸۶۱,۸۳۰	فولاد مبارک اصفهان	۵۷
۷۱,۱۱۷,۰۹۵,۸۶۴	۱۲,۰۶۷,۱۲۱,۹۷۲	۸۴,۳۶۶,۰۰۰	۴۰۱,۲۶۱,۰۰۰	۷۱,۳۳۳,۱۴۱,۰۰۰	۸۴,۳۶۶,۰۰۰	-	۹۸,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سایپا	۵۸
(۳۱,۹۸۲,۴۴۲,۰۰۰)	۳,۷۳۰,۲۵۳,۵۰۰	۳۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۶۱,۰۳۴,۶۵۰	۳۲,۳۲۰,۰۰۰	-	۱۸,۰۰۰	سایپا	۵۹
(۳۰,۷۰۹,۹۰۹,۷۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	س. توسعه و عمران استان کرمان	۶۰
(۱۲۷,۴۷۵,۴۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)	۶۱
-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	۶۲
۱۱,۳۳۸,۳۰۶,۳۱۲	۸۰,۴۱۰,۱۵۶,۳۲۵	۸۳۷,۳۸۴,۰۰۰	۳,۹۷۷,۵۷۶,۰۰۰	۷۵۲,۱۵۸,۸۸۵,۷۷۵	۸۳۷,۳۸۴,۰۰۰	-	۱۶۴,۰۰۰	به پرداخت ملت	۶۳
(۱۶,۳۳۹,۰۲۸,۹۸۳)	(۴,۷۱۶,۴۳۸,۴۱۴)	۸۲,۰۲۹,۰۰۰	۳۹۴,۳۸۷,۷۵۰	۸۷,۲۶۸,۰۲۱,۶۶۴	۸۲,۰۲۹,۰۰۰	-	۷۹,۰۰۰	کارخانجات تولیدی شیرازی	۶۴
۵,۷۷۷,۵۰۹,۱۷۷	۱۰,۳۳۳,۳۳۱,۷۹۸	۸۴,۲۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۳۳۰,۰۰۰	۷۳,۵۶۳,۵۸۲,۰۰۰	۸۴,۲۸۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۶۵
(۱۶,۵۵۸,۳۷۸,۵۷۴)	۱۶,۵۰۱,۳۵۳,۳۰۳	۱۴۲,۲۸۰,۰۰۰	۶۷۵,۸۳۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۶۰,۵۳۷,۶۹۷	۱۴۲,۲۸۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	مخابرات ایران	۶۶
۱۳,۲۵۷,۸۸۲,۵۴۴	(۳۵۰,۳۴۷,۳۴۰)	۸۹,۹۲۰,۰۰۰	۴۳۷,۱۲۰,۰۰۰	۸۹,۷۵۳,۲۰۷,۲۴۰	۸۹,۹۲۰,۰۰۰	-	۶۷,۰۰۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۶۷
۲,۵۷۷,۶۵۱,۸۹۱	۵۵,۶۶۴,۱۸۸,۵۱۸	۱۸۹,۱۴۱,۰۰۰	۸۸۸,۴۱۹,۷۵۰	۱۳۲,۳۸۹,۲۵۰,۷۲۲	۱۸۹,۱۴۱,۰۰۰	-	۱۱۸,۸۸۵,۲۳۲	سرمایه‌گذاری رنا (هلدینگ)	۶۸
(۳۱,۷۱۴,۰۰۰,۳۳۲)	۱۸,۳۷۸,۰۶۲,۸۸۷	۱۰۳,۷۳۵,۵۸۳	۲۸۹,۵۹۹,۵۱۹	۸۴,۲۰۲,۸۴۵,۸۵۶	۱۰۳,۷۳۵,۵۸۳	-	۷۸,۳۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۶۹
۸۲,۳۳۳,۶۷۹,۷۱۳	۱۳,۰۰۰,۵۱۳,۱۸۵۷	۴۹۹,۲۴۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۳۶۳,۰۰۰	۳۶۶,۳۱۸,۸۷۳,۵۳۳	۴۹۹,۲۴۰,۰۰۰	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۰
۹۳۳,۲۵۳,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	-	شرکت اعتباری کوثر مرکزی	۷۱
۱۷,۹۷۱,۱۲۲,۲۷۳	۱۳,۹۹۲,۱۶۶,۳۴۴	۳۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۹۰۹,۵۰۰	۱۹۲,۵۱۳,۵۲۳,۸۶۶	۳۳۴,۶۰۰,۰۰۰	-	۷۸,۰۰۰	ملی صنایع سس ایران	۷۲
(۱۰,۹۷۲,۳۳۰,۵۶۶)	(۳۹,۵۸۰,۷۷۳,۶۱۴)	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۷۶۹,۰۰۰	۱۵۵,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۳,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	۷۳
۲,۶۵۱,۷۳۰,۳۲۸	۱۰,۵۷۵,۴۰۰,۱۷۰,۰۸	۳۴۵,۹۸۱,۱۶۴	۱,۶۶۳,۶۱۰,۵۳۰	۳۳۸,۳۳۳,۳۵۸,۵۱۹	۳۴۵,۹۸۱,۱۶۵,۲۵۶	-	۹۲,۴۰۹,۶۹۹	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۷۴
۸۹,۴۴۳,۳۵۵,۰۰۰	۲۷,۸۹۱,۴۶۶,۴۷۱	۲۸۳,۸۶۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۳۳۵,۰۰۰	۵۶۴,۱۷۷,۶۳۳,۲۱۰	۲۸۳,۸۶۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰	جاده‌سازی ایران	۷۵
(۵۹,۱۵۰,۴۲۸,۲۵۳)	۱۵۶,۳۳۳,۷۸۲,۰۰۰	۷۲۵,۴۹۳,۰۰۰	۳,۴۶۶,۰۹۱,۷۵۰	۱۶,۵۴۵,۷۱۸,۳۳۳	۷۲۵,۴۹۳,۰۰۰	-	۴۴۹,۵۰۰	جمع	۷۶
(۵۹,۱۵۵,۰۰۰,۳۱۳)	(۱۰,۸۵۰,۱۳۷,۸۲۵)	۱۵,۵۵۰,۰۰۰	۷۳,۸۶۳,۵۰۰	۱۶,۵۴۵,۷۱۸,۳۳۳	۱۵,۵۴۵,۷۱۸,۳۳۳	-	۵۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان	۷۷
۱۰,۳۷۰,۶۶۱,۷۱۰	۱,۶۲۵,۹۱۳,۳۵۵	۸,۶۶۰,۱۳۰,۷۸۶	۴۱,۱۳۵,۶۲۱,۳۳۷	۶,۸۴۰,۰۱۳۰,۹۸۷,۰۷۰	۸,۶۶۰,۰۱۳۰,۹۸۷,۰۷۰	-	۳,۲۵۱,۷۳۳,۱۷۲		

ارقام تکراریا
سازمان بورس و اوراق بهادار
وزارت اقتصاد

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سود تحقق نیافته	سود	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	نام اوراق	ردیف
					ریال	ریال	ریال	ریال			
۳,۴۵۰,۰۶۵,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶-۰۵۲۱	۱
۱,۲۷۴,۵۳۱,۷۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶-۰۵۲۸	۲
۱,۲۲۱,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶-۰۶۰۶	۳
۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶-۰۷۰۳	۴
۶۶۶,۹۸۳,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶-۰۶۰۸	۶
۳,۵۸۸,۳۳۸,۸۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ۹۶-۰۶۱۵	۷
۸۸,۴۹۷,۶۶۹	(۴۱۲,۳۱۱,۱۰۶)	-	-	۶,۶۳۹,۱۸۰	۹,۱۵۷,۴۸۹,۸۲۴	-	-	-	۱۱,۰۰۰	اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۸
۸۳۲,۱۸۵,۶۱۳	-	-	-	۳۳,۵۰۸,۵۲۷	۴۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	سلف موازی برق گروه مهنا ۹۷۱	۹
(۳۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۵,۱۵۶,۸۱۳,۵۴۷)	-	-	۳۳,۵۰۸,۵۲۷	۴۹,۹۶۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	۵۰,۰۰۰	مربایه سلامت- عواجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۰
۵۲,۸۶۸,۸۶۹	(۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۱
(۲۶,۲۷۹,۲۵۶,۶۵۵)	(۱۵۴,۵۱۲,۸۵۴,۵۵۱)	-	-	۱,۴۱۰,۷۵۳,۱۰۶	۲۰,۹۸,۹۶۸,۴۵۲,۹۴۵	۴	-	-	۲,۱۰۰,۰۰۰	مشارکت ملی نفت ایران- ۳ ماهه ۲۱٪	۱۲
-	(۱,۸۹۵,۷۴۹,۹۹۸)	-	-	۲۱,۱۸۷,۶۹۹	۳۱,۰۰۰,۹۸,۹۷۵,۲۹۸	-	-	-	-	صکوک اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳
-	۳۷,۳۴۶,۸۹۰,۶۰۴	-	-	۱۹,۶۲۹,۳۹۶	۳۳,۷۶۹,۴۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۷۱	۱۴
-	۲۰,۷۶۹,۶۷۷,۳۷۱	-	-	۱۱۱,۶۷۲,۷۷۹	۱۳۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سلف گازمایع ۹۷۱	۱۵
-	۱۲,۱۹۷,۰۱۸,۸۱۱	-	-	۶۹,۴۷۷,۷۲۲	۸۳,۵۴۴,۸۴۳,۴۶۷	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۱۶
-	۶,۳۲۳,۸۵۲,۱۲۵	-	-	۳۲,۶۱۱,۲۹۸	۳۸,۷۱۵,۶۳۶,۵۷۷	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۱۷
-	۵,۳۴۷,۲۹۵,۷۲۱	-	-	۳۴,۷۴۴,۶۲۵	۴۲,۵۴۱,۵۷۹,۶۵۴	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۱۸
-	(۱۳۴,۹۸۹,۶۰۸,۱۱۶)	-	-	۸۶۰,۳۹۰,۰۸۰	۱,۳۲۰,۸۷۴,۱۵۵,۵۲۶	-	-	-	-	منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۱۹
-	۱۹,۵۳۲,۰۵۴,۶۹۱	-	-	۱۵۲,۸۶۳,۵۸۸	۱۹۱,۱۶۱,۴۰۹,۶۸۳	-	-	-	-	مشارکت دولتی- ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	۲۰
-	۳,۵۴۸,۱۱۷,۵۰۳	-	-	۶۳,۸۴۳,۵۰۰	۸۴,۴۴۸,۰۳۸,۹۹۸	-	-	-	-	مشارکت دولتی- ۷- شرایط خاص ۹۸۱۲۲۷	۲۱
-	(۴,۹۵۶,۳۶۵,۴۰۷)	-	-	۵۰,۹۴۷,۱۱۳	۷۵,۱۷۷,۲۹۸,۲۹۴	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶	۲۲
-	۲۰,۴۱۱,۴۹۸,۲۵۸	-	-	۱۱۲,۳۳۲,۵۷۷	۱۳۴,۹۶۸,۹۰۹,۲۱۵	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۲۳
-	۶,۱۲۲,۱۱۶,۴۶۹	-	-	۶۱,۶۶۱,۳۹۵	۷۸,۸۶۶,۴۲۲,۱۳۶	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۲۴
-	۴,۳۷۴,۶۸۶,۳۶۷	-	-	۴۵,۵۳۹,۲۸۰	۵۸,۳۲۲,۵۷۴,۳۵۳	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۲۵
-	۶۶۰,۵۸۷,۸۰۵	-	-	۱۰,۹۶۴,۱۲۸	۱۴۴,۱۴۴,۵۸۷,۵۹۹	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۲۶
-	۱,۲۰۰,۳۸۱,۰۸۶	-	-	۱۶,۷۵۱,۸۹۰	۲۱,۸۸۸,۹۲۲,۰۳۴	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۲۷
-	۱۰۰-۲۰۷۱,۵۷۹	-	-	۵۷,۶۶۸,۲۶۲	۷۸,۴۸۲,۶۹۰,۱۵۹	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۲۸
-	۱۴۵,۲۸۱,۱۱۸	-	-	۲,۵۱۷,۱۶۴	۳,۳۲۴,۱۵۱,۷۱۸	-	-	-	-	استاد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶-۱۶	۲۹
(۱۵,۱۴۰,۱۸۵,۵۲۰)	(۱۵۷,۱۸۷,۸۵۳,۳۲۲)	-	-	۳,۴۵۰,۷۸۰,۱۲۹	۴,۹۱۳,۹۳۴,۹۰۰,۴۱۰	-	-	-	-	جمع	
							۴,۷۵۹,۶۷۷,۸۲۸,۰۱۷				



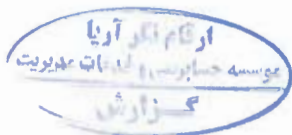
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۹۳,۵۰۴,۰۰۱,۰۳۸
شرکت پتروشیمی مارون	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۱۶۰,۵۶۹,۱۵۰
شرکت تایدواتر خاورمیانه	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۸,۹۵۳,۲۷۷,۰۹۳
شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۳۶,۷۳۲,۳۷۵
تولید محور خودرو	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۲۵,۹۰۳,۵۸۰
عمران و توسعه فارس	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۸۵۰,۰۳۵,۶۰۰
تایدواتر خاورمیانه	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۶,۲۷۹,۰۷۰)	۱۱,۸۸۳,۷۲۰,۹۳۰	۰
گروه مهنا (سهامی عام)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۳۸,۷۱۰)	۱۲۷,۱۶۱,۲۹۰	۰
شرکت ایران خودرو	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰
شرکت صندوق بازنشستگی کشوری	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۵۰,۷۸۲,۳۲۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۵۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۹۸,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۸,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۹۹,۹۳۶,۵۰۰
شرکت ماشین سازی آراک	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۱,۴۴۰,۷۸۹,۴۷۴
شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۶,۹۶۰,۹۸۶
شرکت آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۹۰	۱۳,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۵۵۹,۳۲۲)	۳,۲۶۶,۴۴۰,۶۷۸	۳,۲۳۷,۷۸۲,۳۴۱
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۱,۵۶۹,۳۶۶)	۴,۲۹۸,۴۳۰,۶۳۴	۷,۸۹۴,۵۹۲,۷۴۵
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۳,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گروه بهمن	۱۳۹۶	-	-	-	۰	۰	۰	۹۰,۱۲,۳۴۵,۶۷۹
نقل به صفحه بعد					۲۱۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۷۹	(۱,۱۴۹,۲۴۶,۴۶۸)	۲۱۷,۰۲۷,۷۵۳,۶۱۱	۲۵۱,۷۴۸,۲۰۹,۸۸۱



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل جمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل					۲۱۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۷۹	(۱,۱۴۹,۲۴۶,۴۶۸)	۲۱۷,۰۲۷,۷۵۳,۶۱۱	۲۵۱,۷۴۸,۲۰۹,۸۸۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۶۶,۹۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۹,۸۱۸,۶۵۳)	۳۱,۶۳۰,۱۸۱,۳۴۷	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
به پرداخت ملت	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱,۷۴۸,۰۸۵	۱,۹۶۰	۳,۴۲۶,۲۴۶,۶۰۰	(۲۴۰,۱۵,۳۲۸)	۳,۳۸۶,۰۹۱,۲۷۲	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۳۴۶,۰۱۶)	۹,۵۱۱,۶۵۳,۹۸۴	۵,۰۳۶,۵۵۰,۳۰۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۱۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۶۶۶,۶۶۷)	۱,۵۷۷,۳۳۳,۳۳۳	۲,۱۵۹,۸۲۶,۶۶۷
سرمایه گذاری سایپا	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۳,۶۹۱,۸۷۱,۲۵۶
ارتباطات سوار ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری فارابی تامین	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۶,۷۲۷,۴۰۱)	۳۰,۰۱۳,۲۷۲,۵۹۹	۱۶,۴۶۹,۸۰۷,۵۶۵
اعتباری کوثر مرکزی	۱۳۹۶	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	۲۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
بی توسعه و عمران استان کرمان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۹۸,۴۴۸)	۷۲۵,۰۱۵,۵۵۲	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۶۶۴,۲۲۹)	۴۸۹,۳۳۵,۷۷۱	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۵,۲۵۸,۶۷۲)	۲,۷۷۴,۷۴۱,۳۲۷	-
ریل سیر کوثر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۰۲	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۲۷,۵۲۳)	۴۵۰,۲۶۲,۴۷۷	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت گروه فارابی برکت	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۷۳,۱۵۴
شرکت سایپا	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۵۸۲,۳۲۹,۸۲۶
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۳۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ایران ترانسفو	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۹,۴۸۱,۲۸۴,۲۴۳
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۳,۴۸۰,۸۰۷)	۱۹,۵۹۶,۵۱۹,۱۹۳	-
تاندیر تازی ایران	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۵,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۵	۱,۸۵۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۵۳,۵۰۰,۰۰۰	-
ایران ترانسفو	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	۲۶,۹۷۰,۰۰۰	۲۵۰	۹,۱۷۴,۴۷۵,۰۰۰	(۳۵۶,۳۴۸,۹۳۰)	۸,۸۱۸,۱۲۶,۰۷۰	-
گروه بهمن	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۹,۲۵۵,۶۶۳)	۱۴,۹۳۰,۷۴۱,۳۳۷	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰	۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت توسعه معدن و فلزات	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۱۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۳۹۰,۳۷۱)	۳,۷۹۹,۶۰۹,۸۷۷	۱,۵۱۱,۸۳۴,۳۳۰
شرکت پالایش نفت تبریز	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲,۰۹۹,۶۰۳	۳۰۰	۹۲۹,۸۸۱,۲۰۰	-	۹۲۹,۸۸۱,۲۰۰	۹۳۵۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۸۳,۷۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۶۳,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۷,۶۸۲,۶۶۶)	۶۰,۹۷۷,۳۱۷,۵۵۴	۱۳,۳۵۹,۴۷۷,۱۲۴
پتروشیمی چم	۱۳۹۶	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۴۶,۷۱۲,۵۴۰
ریل پرداز سیر	۱۳۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۴	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۵۷۷,۵۵۸)	۹۴۴,۴۲۲,۴۴۲	۴۸۰,۱۳۴,۲۲۸
سود صندوق سرمایه گذاری سهم آشنا		-	-	-	۱,۲۸۸,۱۱۹,۲۵۰	-	۱,۲۸۸,۱۱۹,۲۵۰	-
جمع					۵۷۴,۱۶۸,۷۲۷,۳۷۷	(۹,۲۱۶,۷۲۵,۲۰۱)	۵۶۴,۹۵۱,۴۹۷,۱۷۶	۴۴۹,۸۱۳,۲۱۱,۳۳۲

ارزاقام نقر آری
حسابرسی و خدمات مدیریت
مدیران

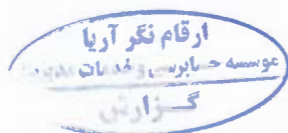
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کوثر یکم
یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود سپرده بانکی	۱۲,۰۶۷,۰۴۲,۲۶۶,۱۵۲	۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۲,۰۹۱
۲۰-۲ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۷۲۲,۰۰۶,۲۶۴,۰۶۱	۲۹۳,۹۲۵,۸۳۵,۴۳۴
جمع	۱۳,۸۰۹,۶۱۰,۵۳۰,۲۱۳	۱۲,۰۶۱,۸۱۷,۵۶۷,۵۲۵

۲۰-۱- سود سپرده بانکی

نام بانک	شعبه	مبلغ سود سپرده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			سود خالص	سود خالص
			نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	ریال	ریال
بانک سرمایه	مرکزی	۲,۶۲۶,۳۳۸,۳۷۲	۱۲	.	۲,۶۲۶,۳۳۸,۳۷۲	۲,۵۲۱,۰۶۷	
بانک شهر شماره حساب ۷۰۰۸۰۲۷۳۴۶۱۹	ملاصدرا	۱۷۱,۹۴۰,۱۲۷	۱۰	۱	۱۷۱,۹۴۰,۱۲۶	۱۷۱,۹۴۰,۱۲۶	۳۳,۴۷۱,۸۹۱,۰۵۱
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۲۰۲,۴۲	کیش	۵۰۲,۵۲۶,۲۷۸,۰۰۸	۸,۵	۲,۶۲۸,۹۱۴	۵۰۲,۵۲۳,۶۴۹,۰۹۴	۵۰۲,۵۲۳,۶۴۹,۰۹۴	۵۳۳,۷۹۴,۵۸۶,۷۹۰
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۸,۴۲	لشم	۱۵,۰۰۰,۶۶۱۷,۹۱۵	۸,۵	.	۱۵,۰۰۰,۶۶۱۷,۹۱۵	۱۵,۰۰۰,۶۶۱۷,۹۱۵	۳۰,۱۳۸,۲۹۵,۵۰۵
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۴۵,۴۲	جلنا	۲,۸۳۳,۷۴۱,۵۴۶	۸,۵	.	۲,۸۳۳,۷۴۱,۵۴۶	۲,۸۳۳,۷۴۱,۵۴۶	۵,۲۱۹,۷۲۲,۸۰۹
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۲۴۴۱۱۰۰۰۵۱,۴۲	آبادان	۷۰,۵۸۶,۶۷۳,۳۲۱	۸,۵	.	۷۰,۵۸۶,۶۷۳,۳۲۱	۷۰,۵۸۶,۶۷۳,۳۲۱	۱۴,۴۲۲,۳۰۹,۳۶۸
موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۴,۲۲	کیش	۳۵۲,۳۳۳,۷۵۴,۶۹۴	۲۰	۷۱,۰۵۲,۳۷۳	۳۵۲,۳۳۳,۷۵۴,۶۹۴	۳۵۲,۳۳۳,۷۵۴,۶۹۴	۶۶۰,۴۷۵,۳۶۶,۴۱۴
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۷/۵۲	مستقل لشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۵/۵۳	مستقل لشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۳/۵۳	مستقل لشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۴۱/۵۳	مستقل لشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۵۹/۵۳	مستقل لشم	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۱۵	.	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۶۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۹۳,۱۶۰,۳۸۰,۵۰۰
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۷۲/۵۲	مستقل لشم	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۱۵	.	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۳۵,۹۲۲,۶۵۷,۵۲۶
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۶۴/۵۲	مستقل لشم	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۱۵	.	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۲۳,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۳۳,۴۸۰,۸۲۱,۹۰۹
بانک موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۳۰/۵۳	مستقل لشم	۳۰۰۲۰۵,۴۷۹,۲۵۲	۱۵	.	۳۰۰۲۰۵,۴۷۹,۲۵۲	۳۰۰۲۰۵,۴۷۹,۲۵۲	۵۰,۳۷۶,۷۱۳,۳۱۱
بانک تجارت شماره حساب ۱۰۴۴۵۵۷۱۹	تخصصی بورس	۱۷,۷۶۱,۵۷۱,۹۹۱	۱۵	.	۱۷,۷۶۱,۵۷۱,۹۹۱	۱۷,۷۶۱,۵۷۱,۹۹۱	۵,۳۶۱,۶۱۱,۴۴۲
بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۶۰۹۵۰۲۶	احمد لهر	۵,۴۰۶,۸۵۳	۱۵	.	۵,۴۰۶,۸۵۳	۵,۴۰۶,۸۵۳	۲۴۹,۶۳۲,۱۱۴
بانک کشاورزی شماره حساب ۸۴۲۱۳۰۳۹۶	احمد لهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.
بانک مسکن شماره حساب ۷۱۰۱۲۳۳۰۳۳۳۵	مستقل مرکزی	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.
بانک سپه شماره حساب ۱۳۴۹۶۳۸۰۰۴	مرکزی	۲۲,۳۹۲	۱۵	.	۲۲,۳۹۲	۲۲,۳۹۲	۸,۱۷۲
موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۱۱/۹۷	مستقل کیش	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۲۰	.	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	.
نقل به صفحه بعد		۱,۳۸۵,۸۱۹,۷۹۱,۱۹۴			۷۳,۶۸۱,۲۸۸	۱,۳۸۵,۷۴۶,۱۰۹,۹۰۶	۷,۸۲۵,۰۳۹,۹۲۸,۹۷۸



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			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	شعبه	نام بانک
۷,۸۲۵,۰۳۹,۹۲۸,۹۷۸	۱,۲۸۵,۷۴۶,۱۰۹,۹۰۶	۷۳,۶۸۱,۲۸۸		۱,۲۸۵,۸۱۹,۷۹۱,۱۹۴		نقل از جمع صفحه قبل
	۱۶۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶		۲۰	۱۶۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۹/۹۷
۲۷۹,۹۰۶,۳۴۲,۵۰۱			۲۲		لقم	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۰,۲۲
۵۶,۶۴۲,۵۲۸,۰۱۲			۲۲		جلفا	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵,۲۲
۴۴۶۰۱۵۱۳,۲۷۰			۲۲		آبادان	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۴۲۳۳۴۱۱۰۰۰۱۰,۲۲
	۱۱۰,۶۷۸,۶۵۲,۶۵۱		۲۲	۱۱۰,۶۷۸,۶۵۲,۶۵۱	لقم	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۰,۲۲
	۲۲,۲۹۶,۰۶۴,۵۴۲		۲۲	۲۲,۲۹۶,۰۶۴,۵۴۲	جلفا	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۱۱۸۶۱۱۰۰۰۱۵,۲۲
	۱۷,۵۶۰,۸۴۷,۸۰۳		۲۲	۱۷,۵۶۰,۸۴۷,۸۰۳	آبادان	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۴۲۳۳۴۱۱۰۰۰۱۰,۲۲
۸۱,۹۵۱,۰۲۳,۹۲۲			۲۰		حفت تبر	بانک ملی شماره حساب ۰۴۱۳۸۸۰۸۹۶۰۰۱
۳,۹۹۲,۲۱۵,۹۱۰	۳۲,۷۲۵,۵۶۵		۱۰	۳۲,۷۲۵,۵۶۵	حفت تبر	بانک ملی شماره حساب ۰۲۲۱۵۷۵۰۸۲۰۰۷
۲۱,۶۹۵,۵۷۸	۲۸,۷۸۹,۷۵۵		۱۰	۲۸,۷۸۹,۷۵۵	حفت تبر	بانک ملی شماره حساب ۰۲۲۱۵۸۰۰۲۱۰۰۲
۳۶,۸۸۷,۱۶۵,۵۰۶	۲,۳۲۸,۹۲۱,۸۸۸		۹	۲,۳۲۸,۹۲۱,۸۸۸	مطهری	بانک رفاه شماره حساب ۲۱۶۶۹۱۴۵۴
۱۴,۳۳۳,۱۲۷,۹۵۰	۳,۳۲۱	۱	۱۰	۳,۳۲۲	پارک ساسی	بانک رفاه شماره حساب ۲۱۰۴۵۹۸۸۸
۳,۱۶۷,۹۵۴,۳۲۱	۲۶,۲۵۴,۷۹۹		۱۰	۲۶,۲۵۴,۷۹۹	ونک	بانک ملت شماره حساب ۵۹۱۶۱۳۶۲۰۳
۱۷,۲۴۴,۱۳۹,۹۰۷	۷۲۶۰۲۷,۳۹۸		۱۰	۷۲۶۰۲۷,۳۹۸	ونک	بانک ملت شماره حساب ۵۹۲۰۸۲۱۳۴۶
۱,۱۹۳,۱۲۳,۴۷۱	۱,۱۸۹,۵۷۰,۲۸۲	۷۰,۳۵۵	۱۰	۱,۱۸۹,۶۴۰,۰۳۹	چهارراه جهان کودک	بانک ملت شماره حساب ۵۹۷۴۸۴۱۷۴۱
۵۵۸۰۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۵۲۶,۵۸۲,۵۶۲	۲۲	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۷۹,۹۲
۵۵۸۰۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۵۲۶,۵۸۲,۵۶۲	۲۲	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۸۷,۹۲
۵۵۸۰۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۵۲۶,۵۸۲,۵۶۲	۲۲	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۲,۹۲
۵۵۸۰۰۵۹,۳۰۷,۸۲۵	۱,۶۴۹,۴۶۳,۴۱۷,۴۳۵	۵۲۶,۵۸۲,۵۶۲	۲۲	۱,۶۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۷	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۹۲
۱۶۱,۷۶۸,۳۹۲,۸۲۵	۲۸۲,۸۴۲,۶۰۲,۳۵۰	۱۵۷,۳۹۷,۵۵۱	۲۲	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۴,۹۲
۱۳۰,۱۳۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹		۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۲۳,۵۳
۱۳۰,۱۳۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹		۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۱,۵۳
۱۳۰,۱۳۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹		۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۹,۵۳
۱۳۰,۱۳۳,۷۳۱,۱۰۹	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹		۱۵	۶۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۹	مستقل کیش	موسسه اعتباری کوثر مرکزی حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۷,۵۳
۱۳۰,۱۳۳,۷۳۱,۱۰۹	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 ۱۷۱۱۰۰۱۰۲,۵۳
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
۱۱,۷۶۵,۵۸۸,۲۹۹,۱۳۸	۹,۲۰۳,۴۴۲,۳۸۹,۰۶۰	۲,۳۷۷,۴۷۹,۵۴۳		۹,۲۰۵,۸۱۹,۹۶۸,۰۰۳		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
صود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	نقل از جمع صفحه قبل	
۱۱,۷۶۶,۵۶۸,۳۹۹,۱۳۸	۹,۴۰۳,۳۳۲,۳۸۹,۰۶۰	۲,۳۷۷,۲۷۹,۵۴۲		۹,۴۰۵,۸۱۹,۹۶۸,۶۰۳		
۱۶۶,۱۹۵,۳۱۲	۲۱۳,۱۵۳,۱۱۱	.	۱۶	۲۱۳,۱۵۳,۱۱۱	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۳۴	چهارلرزه جهان کودک
۱۶۶,۱۹۵,۳۱۲	۲۱۳,۱۵۳,۱۱۱	.	۱۶	۲۱۳,۱۵۳,۱۱۱	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۵۰	چهارلرزه جهان کودک
۱۶۶,۱۹۵,۳۱۲	۲۱۳,۱۵۳,۱۱۱	.	۱۶	۲۱۳,۱۵۳,۱۱۱	بانک ملت شماره حساب ۹۶۱۱۵۰۷۲	چهارلرزه جهان کودک
۸۰۲,۸۴۹,۳۱۱	۲,۶۰۹,۹۹۹,۹۹۰	.	۱۰	۲,۶۰۹,۹۹۹,۹۹۰	بانک ملت شماره حساب ۸۱۶۴۶۱۷۹۹۲	چهارلرزه جهان کودک
.	۱,۶۶۵,۲۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۲۷۸,۲۵۶	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۹۵	چهارلرزه جهان کودک
.	۱,۶۶۵,۲۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۲۷۸,۲۵۶	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۶۶	چهارلرزه جهان کودک
.	۱,۶۶۵,۲۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۲۷۸,۲۵۶	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۱۱۷	چهارلرزه جهان کودک
.	۱,۶۶۵,۲۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۲۷۸,۲۵۶	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۷۹	چهارلرزه جهان کودک
.	۱,۶۶۵,۲۷۹,۹۶۲	۲۴۸,۳۹۴	۲۰	۱,۶۶۵,۲۷۸,۲۵۶	بانک ملت شماره حساب ۹۶۴۹۴۰۳۶	چهارلرزه جهان کودک
.	۶۵,۳۷۹,۴۵۲,۰۵۵	.	۲۰	۶۵,۳۷۹,۴۵۲,۰۵۵	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۳۷/۹۷	مستقل قسم
.	۳۵۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۳	.	۲۰	۳۵۰,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۳	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۴۵/۹۷	مستقل قسم
.	۳۳۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۰	.	۲۰	۳۳۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۰	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۵۳/۹۷	مستقل قسم
.	۳۰۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۱۰	.	۲۰	۳۰۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۱۰	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۱۳/۹۷	مستقل قسم
.	۲۸۳,۵۶۱,۶۳۳,۸۵۹	.	۲۰	۲۸۳,۵۶۱,۶۳۳,۸۵۹	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۱/۹۷	مستقل قسم
.	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲	.	۲۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۳۹/۹۷	مستقل قسم
.	۲۶۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	.	۲۰	۲۶۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۷	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۰۶۱/۹۷	مستقل قسم
.	۲۴۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۸۰	.	۲۰	۲۴۷,۸۰۸,۲۱۹,۱۸۰	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۴۷/۹۷	مستقل قسم
.	۲۳۵,۲۷۹,۴۵۲,۰۵۶	.	۲۰	۲۳۵,۲۷۹,۴۵۲,۰۵۶	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۱۹۴/۹۷	مستقل قسم
.	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۷۰	.	۲۰	۲۲۶,۸۴۹,۳۱۵,۰۷۰	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۰۴۰/۹۷	مستقل قسم
.	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۵	.	۲۰	۲۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۵	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۱۷/۹۷	مستقل قسم
.	۲۱۴,۵۲۰,۵۲۷,۹۴۷	.	۲۰	۲۱۴,۵۲۰,۵۲۷,۹۴۷	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۲۵/۹۷	مستقل قسم
.	۱۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	.	۲۰	۱۹۹,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۸	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۳۳/۹۷	مستقل قسم
.	۱۸۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۷	.	۲۰	۱۸۸,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۷	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۴۱/۹۷	مستقل قسم
.	۱۹۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۳	.	۲۰	۱۹۳,۱۵۰,۶۸۴,۹۳۳	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۸۱۱۰۰۲۵۹/۹۷	مستقل قسم
.	۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	.	۲۰	۲۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۴۴	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۳۸/۵۲	مستقل کیش
.	۱۰	.	۲۰	۱۰	موسسه اعتباری کوثر شماره حساب ۱۷۱۱۰۰۱۲۰/۵۳	مستقل کیش
.	۲۶,۰۰۹,۵۸۲,۴۶۴	۱۷,۸۱۴,۷۸۳	۱۰	۲۶,۰۲۷,۳۹۷,۲۴۷	بانک شهر شماره حساب ۷۰۰۸۳۰۷۵۳۷۶۳	منوبه
۱۱,۷۶۷,۸۷۱,۷۳۴,۰۹۱	۱۳,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۶,۱۵۲	۲,۳۹۶,۵۳۶,۲۹۶	-	۱۳,۰۷۰,۰۰۰,۸۱۴,۴۶۸	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

۲-۲ سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰									
خالص سود اوراق	ریال	خالص سود اوراق	ریال	مزین تزییل	ریال	درصد	ریال	ارزشی اوراق	ریال	بهای تمام شده اوراق	ریال
۲۷۵,۳۲۲,۱۷۸,۸۸۶		۴۶۰,۰۰۰,۹۲۸,۵۳۰		۰		۲۱		۰		۲,۲۶۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰,۱۵۱,۴۵۹		۳,۶۸۷,۱۷۰,۵۳۴		۰		۳۳		۰		۱۳۹/۱۲/۱۸	
۵۴,۱۲۰,۹۰۲		۱,۶۴۸,۹۲۰,۵۶۲		۰		۱۵		(۳۳۳,۷۱۳,۴۵۷)		۱۳۹/۹/۱۱	
۶۶,۳۵۲,۳۶۰		۸,۶۰۶,۲۲۹,۲۳۳		۰		۱۷		(۵,۱۹۳,۱۳۳,۵۴۷)		۱۳۹/۹/۱۸	
۵,۳۳۹,۰۹۳,۴۱۸		۳,۳۰۱,۱۲۱,۴۷۸		۰		۱۵		۰		۱۳۹/۹/۰۹	
۳,۰۵۷,۵۳۴,۳۳۹		۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰		۰		۱۸		۰		۱۳۹/۹/۰۹	
۲,۸۱۰,۰۵۸,۹۱۱		۲,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰		۰		۱۸		۰		۱۳۹/۹/۰۹	
۱,۰۳۳,۳۲۳,۶۰۰		۷۶۹,۴۴۴,۵۱۵		۰		۱۵		۰		۱۳۹/۹/۰۹	
۱۶۲,۳۳۹,۷۲۰		۰		۰		۱۵		۰		۱۳۹/۹/۰۹	
۵۸۰,۹۰۸,۰۸۰		۴,۴۸۱,۹۵۵,۱۵۰		۰		۱۵		۰		۱۳۹/۹/۰۹	
۰		۸,۲۴۰,۹۹۶,۴۹۲		۰		۱۸		(۲,۹۵۶,۳۶۵,۴۰۷)		۱۳۹/۹/۰۹	
۰		۳,۹۳۵,۷۸۸,۶۰۹		۰		۲۱		(۱,۸۹۵,۷۹۹,۹۹۴)		۱۳۹/۹/۰۹	
۰		۱۸۶,۳۳۲,۱۳۶,۵۸۰		۰		۲۰		۷۴,۰۰۰,۲۷۶,۵۵۹		۱۴۰/۰۶/۱۵	
۰		۱۲,۷۵۴,۶۱۵,۳۵۸		۰		۱۸		۱۴۱,۴۳۷,۲۷۹		۱۳۹/۱۲/۲۶	
۰		۳۰,۰۹۳,۴۹۵,۲۵۰		۰		۱۵		۲,۰۷۱,۱۵۳,۴۷۸		۱۳۹/۹/۰۹	
۰		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰		۰		۰		۰	
۶۹۳,۹۴۵,۳۲۵,۳۳۲		۷۲۳,۰۰۶,۲۶۳,۰۶۱		۰		۰		۶۳,۸۴۶,۳۹۰,۹۱۱		۶,۳۹۴,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	

ارقام تکر آریا
حسابداری و خدمات مدیریت
گزارش

جمع

درآمد ناشی از تعد پذیره نویسی اوراق بهادار نهاد ائلا

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	سود سپرده بانکی
۱,۴۷۰,۵۹۱,۸۹۱	۳,۱۴۷,۶۰۱,۴۱۰	درآمد سود سهام
۶۸۶,۳۳۲,۷۳۱	.	تعدیل کارمزد کارگزاری ۲۱-۱
۲,۷۱۱,۰۹۹,۰۷۰	۶,۶۶۱,۰۰۵,۰۲۹	

۲۱-۱- تعدیل کارمزد کارگزاری:

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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به 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	۱,۲۷۷,۵۳۴,۲۶۵	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
۶۸,۴۶۸,۲۳۵,۵۶۱	۶۶,۰۰۸,۴۰۷,۸۸۹
۴۷,۳۸۶,۶۰۸	۵۹,۵۹۹,۰۷۴
۸۳,۳۲۸,۱۶۲	۴۵,۳۸۴,۰۳۵
۴,۳۳۸,۰۰۰	۲,۹۶۰,۴۵۸
۴,۱۲۱,۰۹۵,۴۷۴	.
۴۰,۷۹۰,۰۴۶,۳۸۴	.
۸۰,۶۸۸,۳۸۸,۴۸۲	۶۷,۶۱۰,۷۴۰,۹۹۰

هزینه نرم افزار

هزینه تصفیه

هزینه تاسیس

هزینه برگزاری مجامع

هزینه های متفرقه-کارمزد بانکی

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

هزینه کارمزد کارگزاری

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
۱,۴۲۸,۲۷۰,۵۶۶,۱۵۲	۱,۰۱۱,۳۷۸,۶۵۳,۶۸۱
۱,۴۷۸,۸۱۴,۷۶۶,۶۲۷	۹۲۵,۹۰۹,۸۳۴,۰۷۶
۱,۳۶۳,۶۹۷,۸۵۱,۰۵۰	۹۱۲,۱۴۸,۸۴۱,۴۳۴
۱,۴۴۶,۷۶۶,۱۹۷,۱۷۶	۹۰۲,۸۴۳,۰۱۶,۷۱۲
۱,۵۸۴,۱۸۵,۷۹۶,۱۱۶	۸۴۴,۹۰۴,۰۰۱,۳۹۶
۱,۳۵۴,۵۹۶,۱۷۲,۸۰۰	۸۰۰,۳۲۵,۳۵۲,۴۰۰
۱,۳۴۰,۷۳۷,۵۵۹,۸۰۵	۷۶۲,۵۶۶,۷۴۳,۸۹۳
۱,۱۴۵,۸۵۱,۱۴۱,۳۰۵	۱,۱۷۰,۹۳۲,۷۱۱,۹۲۸
۱,۰۱۰,۸۲۰,۰۷۹,۹۴۵	۱,۳۷۹,۶۵۹,۵۰۴,۲۰۰
۹۶۸,۲۶۸,۹۰۰,۳۱۳	۱,۵۰۶,۹۱۲,۷۶۵,۳۶۰
۸۷۶,۵۶۷,۵۳۰,۸۳۶	۱,۳۲۸,۲۸۴,۷۴۴,۲۰۰
۱۵,۳۰۴,۴۲۴,۵۹۲,۴۶۱	۱۲,۶۵۱,۰۳۲,۵۵۹,۸۰۸

تقسیم سود دی‌ماه

تقسیم سود بهمن‌ماه

تقسیم سود اسفندماه

تقسیم سود فروردین‌ماه

تقسیم سود اردیبهشت‌ماه

تقسیم سود خردادماه

تقسیم سود تیرماه

تقسیم سود مردادماه

تقسیم سود شهریورماه

تقسیم سود مهر ماه

تقسیم سود آبان ماه

تقسیم سود آذرماه

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
(۱,۰۱۹,۴۵۸,۴۸۴,۷۸۷)	(۳۶۰,۰۱۹,۰۱۱,۵۵۶)
(۶۳۴,۲۵۹,۲۴۳,۱۳۹)	۱۶۹,۵۳۷,۵۹۷,۲۹۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

جمع

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

۴۶- در تاریخ صورت خلاصه دارایی ها، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.
۴۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
درصد تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰.۰۰۱٪	۱۰۰۰	۱۰۰۰	مستأجر	مدیر صندوق و مدیر ثبت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۲۲٪	۱۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	مستأجر	طین نقشونندگی	طین و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۶٪	۴,۷۵۴	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰۰٪	۱۰۰	۱۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیران سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳۹۱٪	۲۴,۹۵۴	۲۰,۲۰۰	عادی و مستأجر		جمع

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
مانده طلب (بدهی) -	شرح معامله				
	ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
ریال	ریال				طرف معامله
(۳۵,۱۶۵,۱۰۵,۱۸۹)	طی سال		۹,۵۳۵,۹۷۵,۸۸۷,۶۵۸	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار
۶۱,۴۲۰,۸۹۴,۸۱۹	طی سال		۱۲۹,۹۲۱,۴۲۲,۳۷۵	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق
۱,۱۳۴,۰۸۲,۰۰۰	طی سال		۸,۶۱۱,۳۹۸,۰۰۰	کارمزد مدیریت ثبت	مدیر ثبت
.	طی سال		۱۶,۴۱۶,۰۰۰,۳۳۱	کارمزد ضامن نقد شونده گی	ضامن نقد شونده گی
۳۰,۴۰۵,۵۸۹	طی سال		۱,۳۷۷,۵۳۴,۲۶۵	کارمزد متوالی	متوالی
۱۹۹,۹۹۹,۹۱۳	طی سال		۱۹۹,۹۹۹,۹۱۳	کارمزد حسابرس	حسابرس

۲۹- رویه های بعد از تاریخ ترازنامه
رویه هایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا الحاق در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.