

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>درآمد عملیاتی</b>
۶۰۲,۰۴۸	۱,۰۹۴,۱۱۴	۵ درآمد سود سهام
۲۲,۹۰۹	۷۴,۹۴۶	۶ درآمد سود تضمین شده
۶۲۱,۱۴۰	۴,۹۹۰,۰۷۱	۷ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۲۳,۳۱۹	۵۳,۰۵۵	۸ سایر درآمدها
<b>۱,۲۶۹,۴۱۶</b>	<b>۶,۲۱۲,۱۸۷</b>	<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>
(۴۳,۶۳۰)	(۵۴,۱۱۷)	۹ هزینه های عمومی و اداری
<b>۱,۲۲۵,۷۸۶</b>	<b>۶,۱۵۸,۰۷۰</b>	<b>سود عملیاتی</b>
۲۷۱,۹۸۱	۱۶,۰۹۵	۱۰ سایر درآمدهای غیرعملیاتی
<b>۱,۴۹۷,۷۶۷</b>	<b>۶,۱۷۴,۱۶۵</b>	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۶۵,۸۱۳	۷۴۵,۲۹۹	۱۶-۶ سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
<b>۱,۵۶۳,۵۸۰</b>	<b>۶,۹۱۹,۴۶۴</b>	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		<b>هزینه مالیات بر درآمد</b>
(۲,۸۱۹)	(۱۲,۳۷۱)	۳۰ سال / دوره جاری
<b>۱,۵۶۰,۷۶۱</b>	<b>۶,۹۰۷,۰۹۳</b>	سود خالص عملیات در حال تداوم
۱۱۷,۹۷۲	.	۱۱ سود(زیان)خالص عملیات متوقف شده
<b>۱,۶۷۸,۷۳۳</b>	<b>۶,۹۰۷,۰۹۳</b>	<b>سود خالص دوره/سال</b>
		سود خالص قابل انتساب
۱,۶۷۵,۴۷۰	۶,۸۶۷,۶۶۲	مالکان شرکت اصلی
۳,۲۶۳	۳۹,۴۳۱	منافع فاقد حق کنترل
<b>۱,۶۷۸,۷۳۳</b>	<b>۶,۹۰۷,۰۹۳</b>	
		<b>سود پایه هر سهم -ریال</b>
۵۲۳	۲,۴۹۷	عملیاتی (ریال)
۱۱۰	۶	غیرعملیاتی (ریال)
۶۳۳	۲,۵۰۲	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۴۸	.	ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
۶۸۱	۲,۵۰۲	۱۲ سود پایه و تقلیل یافته هر سهم (ریال)

از آنجایی که صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص می باشد، بصورت جداگانه ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**صورت وضعیت مالی تلفیقی**

**در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>دارایی ها:</b>			
<b>دارایی های غیر جاری</b>			
۱۶,۳۶۲	۷,۵۳۲	۸,۰۹۲	۱۳
			دارایی های ثابت مشهود
۱۲۷,۸۰۳	۱۰۸,۳۲۶	۸۹,۱۸۵	۱۴
			سرقفلی
۶۲۴	۶۸۰	۶۱۴	۱۵
			دارایی های نامشهود
۱,۶۵۳,۳۴۹	۱,۹۲۹,۲۷۱	۴,۴۰۹,۴۵۰	۱۶
			سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۵,۵۱۸	۴۲,۴۸۰	۵۷,۵۱۵	۱۷
			دریافتی های بلند مدت
<b>۱,۸۲۳,۶۵۶</b>	<b>۲,۰۸۸,۲۸۹</b>	<b>۴,۵۶۴,۸۵۶</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
<b>دارایی های جاری:</b>			
۲۳,۵۰۶	۷۱,۹۱۲	۸۸,۸۷۳	۱۸
			پیش پرداخت ها
۴۸,۳۰۱	۲۸,۸۷۹	۰	۱۹
			موجودی کالا
۲۸۵,۰۴۲	۵۱۳,۲۱۳	۱,۲۹۵,۹۱۲	۱۷
			دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۹۷۲,۰۹۳	۲,۹۷۷,۶۹۳	۸,۳۶۱,۱۷۲	۱۶
			سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۱,۳۴۷	۲۰,۳۳۳	۱۱۹,۱۸۲	۲۰
			موجودی نقد
۶۶,۳۷۳	۶۶,۳۷۳	۴۱۹,۱۸۴	۲۱
			مخارج ساخت املاک
۲,۴۲۶,۶۶۲	۳,۶۷۸,۴۰۳	۱۰,۲۸۴,۳۲۳	
۱,۰۲۵,۲۱۰	۷۳۵,۴۶۷	۱,۹۹۶	۲۲
			دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
<b>۳,۴۵۱,۸۷۲</b>	<b>۴,۴۱۳,۸۷۰</b>	<b>۱۰,۲۸۶,۳۱۹</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۵,۲۷۵,۵۲۷</b>	<b>۶,۵۰۲,۱۵۸</b>	<b>۱۴,۸۵۱,۱۷۵</b>	<b>جمع داراییها</b>

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها:</b>			
<b>حقوق مالکانه</b>			
۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۳ سرمایه
۱۴,۸۴۶	۱۷,۱۵۰	۲,۶۷۷,۴۹۳	۷-۱ صرف سهام خزانه
۳۰۵,۴۴۷	۳۱۲,۲۲۹	۳۰۴,۲۰۴	۲۴ اندوخته قانونی
۱,۱۹۱,۸۲۶	۲,۴۹۵,۰۳۱	۸,۷۱۹,۴۱۴	سود انباشته
(۳۳۹,۱۸۳)	(۳۳۵,۲۵۶)	(۱۴۰,۳۲۷)	۲۵ سهام خزانه
۳,۹۲۲,۹۳۶	۵,۲۳۹,۱۵۴	۱۴,۳۱۰,۷۸۴	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۵۰,۷۸۵	۸۸,۶۵۶	۱۴۱,۱۷۴	۲۶ منافع فاقد حق کنترل
۳,۹۷۳,۷۲۱	۵,۳۲۷,۸۱۰	۱۴,۴۵۱,۹۵۸	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
<b>بدهی ها:</b>			
<b>بدهی های غیر جاری</b>			
۱,۲۴۶	۲,۴۲۳	۴,۳۹۴	۲۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۲۴۶	۲,۴۲۳	۴,۳۹۴	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
<b>بدهی های جاری</b>			
۴۷۰,۷۸۸	۴۲۲,۶۵۵	۷۶,۵۸۶	۲۸ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۹۹۹۹	۶,۴۴۷	۱۶,۰۰۰	۲۹ مالیات پرداختنی
۲۱۶,۲۲۷	۳۷۶,۷۰۴	۳۰۲,۲۳۷	۳۰ سود سهام پرداختنی
۶۹۷,۰۱۴	۸۰۵,۸۰۶	۳۹۴,۸۲۳	
۶۰۳,۵۴۶	۳۶۶,۱۱۸	۰	۲۲ بدهی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۱,۳۰۰,۵۶۰	۱,۱۷۱,۹۲۴	۳۹۴,۸۲۳	<b>جمع بدهی های جاری</b>
۱,۳۰۱,۸۰۶	۱,۱۷۴,۳۴۷	۳۹۹,۲۱۷	<b>جمع بدهی ها</b>
۵,۲۷۵,۵۲۷	۶,۵۰۲,۱۵۸	۱۴,۸۵۱,۱۷۵	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰	۳۱۲,۲۲۹	۲,۴۹۷,۰۷۰	۵,۲۴۱,۱۹۳	۸۸,۶۵۶	۵,۳۲۹,۸۴۹
اصلاح اشتباهات - (یادداشت ۳۱)	-	-	(۲,۰۳۹)	-	(۲,۰۳۹)	-	(۲,۰۳۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰	۳۱۲,۲۲۹	۲,۴۹۵,۰۳۱	۵,۲۳۹,۱۵۴	۸۸,۶۵۶	۵,۳۲۷,۸۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	۶,۸۶۷,۶۶۲	۶,۸۶۷,۶۶۲	۳۹,۴۳۱	۶,۹۰۷,۰۹۳
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	۶,۸۶۷,۶۶۲	۶,۸۶۷,۶۶۲	۳۹,۴۳۱	۶,۹۰۷,۰۹۳
سود خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	(۱۸,۴۱۹)	(۱۳۹,۵۴۷)	(۱۵۷,۹۶۶)	(۱۳,۲۱۵)	(۱۷۱,۱۸۱)
تغییرات درصد سرمایه گذاری در شرکت فرعی	-	-	(۱۸,۴۱۹)	۶,۷۲۸,۱۱۵	۶,۷۰۹,۶۹۶	۲۶,۲۱۶	۶,۷۳۵,۹۱۲
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	(۴۹۳,۳۳۸)	(۴۹۳,۳۳۸)	-	(۴۹۳,۳۳۸)
سود سهام مصوب	-	-	-	-	-	۲۶,۳۰۲	۲۶,۳۰۲
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	-	-
فروش سهام خزانه	-	-	-	۱۹۴,۹۲۹	۱۹۴,۹۲۹	-	۱۹۴,۹۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	-	۲,۶۶۰,۳۴۳	-	-	۲,۶۶۰,۳۴۳	-	۲,۶۶۰,۳۴۳
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۰,۳۹۴	(۱۰,۳۹۴)	-	-	-
مانده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۴۹۳	۳۰۴,۲۰۴	۸,۷۱۹,۴۱۴	۱۴,۳۱۰,۷۸۴	۱۴۱,۱۷۴	۱۴,۴۵۱,۹۵۸

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سرمایه	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانة	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۴,۸۴۶	۳۰۵,۴۴۷	۱,۲۲۵,۲۲۴	(۳۳۹,۱۸۳)	۳,۹۵۶,۳۳۴	۵۰,۷۸۵	۴,۰۰۷,۱۱۹
اصلاح اشتباهات - (یادداشت ۳)	-	-	(۳۳,۳۹۸)	-	(۳۳,۳۹۸)	-	(۳۳,۳۹۸)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۴,۸۴۶	۳۰۵,۴۴۷	۱,۱۹۱,۸۲۶	(۳۳۹,۱۸۳)	۳,۹۲۲,۹۳۶	۵۰,۷۸۵	۳,۹۷۳,۷۲۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	۱,۶۷۵,۴۷۰	-	۱,۶۷۵,۴۷۰	۳,۲۶۳	۱,۶۷۸,۷۳۳
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	۱,۶۷۵,۴۷۰	-	۱,۶۷۵,۴۷۰	۳,۲۶۳	۱,۶۷۸,۷۳۳
سود خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	(۱۸,۶۸۷)	-	(۱۸,۱۲۲)	۳۴,۶۰۸	۱۶,۴۸۶
تغییرات درصد سرمایه گذاری در شرکت فرعی	۲,۳۰۴	(۱,۷۳۹)	(۱,۶۵۶,۷۸۳)	-	۱,۶۵۷,۳۴۸	۳۷,۸۷۱	۱,۶۹۵,۲۱۹
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۲,۳۰۴	(۱,۷۳۹)	(۱,۶۵۶,۷۸۳)	-	۱,۶۵۷,۳۴۸	۳۷,۸۷۱	۱,۶۹۵,۲۱۹
سود سهام مصوب	-	-	(۳۴۵,۰۵۷)	-	(۳۴۵,۰۵۷)	-	(۳۴۵,۰۵۷)
فروش سهام خزانة	-	-	-	۳,۹۲۷	۳,۹۲۷	-	۳,۹۲۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۸,۵۲۱	(۸,۵۲۱)	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۷,۱۵۰	۳۱۲,۲۲۹	۲,۴۹۵,۰۳۱	(۳۳۵,۲۵۶)	۵,۲۳۹,۱۵۴	۸۸,۶۵۶	۵,۳۲۷,۸۱۰

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

**شرکت سرمایه گذاری بهمن**  
**صورت جریان های نقدی تلفیقی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال		
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:</b>		
۱۶۱,۴۰۱	(۲,۱۶۶,۳۱۹)	۳۲
(۷۶۶)	(۲,۸۱۸)	
۱۶۰,۶۳۵	(۲,۱۶۹,۱۳۷)	
نقد حاصل از عملیات پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :</b>		
۱۲۶,۰۱۲	۴,۳۹۱	
(۶,۷۸۷)	(۱,۳۳۶)	
۱۱۹,۲۲۵	۳,۰۵۵	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود و نامشهود		
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :</b>		
۶,۲۳۱	۲,۸۵۵,۲۷۲	
۱,۲۹۶,۰۰۰	-	
(۱,۳۸۴,۰۰۰)	-	
(۱۳,۸۹۳)	-	
(۱۸۲,۸۸۸)	(۶۹۵,۷۰۶)	
(۱۲,۳۲۵)	۱۰۵,۳۶۵	
(۲۹۰,۸۷۴)	۲,۲۶۴,۹۳۱	
(۱۱,۰۱۴)	۹۸,۸۴۹	
۳۱,۳۴۷	۲۰,۳۳۳	
۲۰,۳۳۳	۱۱۹,۱۸۲	
۱۲۴,۹۴۲	-	۳۲-۱
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه		
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات		
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات		
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات		
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی		
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		
مانده موجودی نقد در پایان سال		
معاملات غیر نقدی		

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>درآمد عملیاتی</b>
۶۰۲,۰۸۶	۹۱۰,۷۸۳	۵ درآمد سود سهام
۲۱,۳۶۶	۶۹,۶۶۸	۶ درآمد سود تضمین شده
۴۹۰,۴۴۷	۴,۰۷۵,۹۱۳	۷ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
<b>۱,۱۱۳,۸۹۹</b>	<b>۵,۰۵۶,۳۶۵</b>	<b>جمع درآمد های عملیاتی</b>
(۱۶,۷۵۰)	(۲۵,۰۸۹)	۹ هزینه های عمومی و اداری
<b>۱,۰۹۷,۱۴۹</b>	<b>۵,۰۳۱,۲۷۶</b>	<b>سود عملیاتی</b>
۲۶۷,۱۴۱	۴,۱۱۱	۱۰ سایر درآمدهای غیرعملیاتی
<b>۲۶۷,۱۴۱</b>	<b>۴,۱۱۱</b>	
۱,۳۶۴,۲۹۰	۵,۰۳۵,۳۸۷	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۰	۰	۳۰ هزینه مالیات بر درآمد - سال / دوره جاری
<b>۱,۳۶۴,۲۹۰</b>	<b>۵,۰۳۵,۳۸۷</b>	<b>سود خالص</b>
		<b>سود پایه هر سهم - ریال</b>
۳۹۹	۱,۸۳۰	عملیاتی (ریال)
۹۷	۱	غیرعملیاتی (ریال)
۴۹۶	۱,۸۳۱	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
<b>۴۹۶</b>	<b>۱,۸۳۱</b>	<b>سود پایه و تقلیل یافته هر سهم (ریال)</b>

از آنجایی که صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص می باشد، بصورت جداگانه ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>دارایی ها:</b>				
<b>دارایی های غیر جاری</b>				
۱۳	۱,۸۰۸	۱,۱۹۴	۹,۹۱۸	دارایی های ثابت مشهود
۱۵	۴۰۵	۴۱۰	۳۹۹	دارایی های نامشهود
۱۶	۳,۳۱۵,۹۱۸	۱,۹۳۰,۵۶۴	۱,۷۲۴,۵۶۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۷	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	دریافتنی های بلند مدت
	<b>۳,۳۲۸,۱۳۱</b>	<b>۱,۹۴۲,۱۶۸</b>	<b>۱,۷۴۴,۸۷۷</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
<b>دارایی های جاری:</b>				
۱۸	۰	۰	۹۲	پیش پرداخت ها
۱۷	۳,۶۸۳,۱۶۴	۱,۳۳۰,۴۶۰	۱,۱۸۰,۱۶۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۶	۳,۱۳۷,۳۴۰	۲,۷۴۰,۱۲۴	۱,۸۱۴,۴۰۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۰	۱۱,۳۰۳	۱۰,۸۶۵	۱۱,۳۳۸	موجودی نقد
	<b>۶,۸۳۱,۸۰۷</b>	<b>۴,۰۸۱,۴۴۹</b>	<b>۳,۰۰۶,۰۰۳</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
۲۲	۰	۸۴,۰۰۰	۲۵۴,۴۷۹	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
	<b>۶,۸۳۱,۸۰۷</b>	<b>۴,۱۶۵,۴۴۹</b>	<b>۳,۲۶۰,۴۸۲</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
	<b>۱۰,۱۵۹,۹۳۹</b>	<b>۶,۱۰۷,۶۱۷</b>	<b>۵,۰۰۵,۳۵۹</b>	<b>جمع داراییها</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها :</b>				
<b>حقوق مالکانه</b>				
۲۳	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه
۲۴	۲۷۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	اندرخته قانونی
	۶,۸۰۳,۱۰۲	۲,۳۱۷,۷۱۶	۱,۳۳۸,۴۲۶	سود انباشته
	<b>۹,۸۲۸,۱۰۲</b>	<b>۵,۳۴۲,۷۱۶</b>	<b>۴,۳۶۳,۴۲۶</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
<b>بدهی ها:</b>				
<b>بدهی های غیر جاری</b>				
۲۷	۲,۸۱۹	۱,۴۷۵	۶۰۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	<b>۲,۸۱۹</b>	<b>۱,۴۷۵</b>	<b>۶۰۸</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
<b>بدهی های جاری</b>				
۲۸	۲۸,۵۷۵	۳۱۷,۲۷۸	۳۹۷,۲۸۸	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۳۰	۳۰۰,۴۴۳	۴۴۶,۱۴۹	۲۴۴,۰۳۷	سود سهام پرداختنی
	<b>۳۲۹,۰۱۸</b>	<b>۷۶۳,۴۲۷</b>	<b>۶۴۱,۳۲۶</b>	<b>جمع بدهی های جاری</b>
	<b>۳۳۱,۸۳۷</b>	<b>۷۶۴,۹۰۲</b>	<b>۶۴۱,۹۳۴</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
	<b>۱۰,۱۵۹,۹۳۹</b>	<b>۶,۱۰۷,۶۱۷</b>	<b>۵,۰۰۵,۳۵۹</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۴۲,۷۱۶	۲,۳۱۷,۷۱۶	۲۷۵,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
-	-	-	-	اصلاح اشتباهات - (یادداشت ۳۱)
۵,۳۴۲,۷۱۶	۲,۳۱۷,۷۱۶	۲۷۵,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵,۰۳۵,۳۸۷	۵,۰۳۵,۳۸۷	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵,۰۳۵,۳۸۷	۵,۰۳۵,۳۸۷	-	-	سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۵۵۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۹,۸۲۸,۱۰۲	۶,۸۰۳,۱۰۲	۲۷۵,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	مانده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۴,۳۶۲,۰۸۳	۱,۳۳۷,۰۸۳	۲۷۵,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	اصلاح اشتباهات - (یادداشت ۳۱)
۱,۳۴۳	۱,۳۴۳	-	-	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۴,۳۶۳,۴۲۶	۱,۳۳۸,۴۲۶	۲۷۵,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱,۳۶۴,۲۹۰	۱,۳۶۴,۲۹۰	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱,۳۶۴,۲۹۰	۱,۳۶۴,۲۹۰	-	-	سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
(۳۸۵,۰۰۰)	(۳۸۵,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۵,۳۴۲,۷۱۶	۲,۳۱۷,۷۱۶	۲۷۵,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت سرمایه گذاری بهمن

صورت جریان های نقدی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:</b>		
۵۹,۴۵۴	۶۹۳,۰۸۹	۳۲ نقد حاصل از عملیات
-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۹,۴۵۴	۶۹۳,۰۸۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :</b>		
۱۲۲,۹۷۳	۴,۳۹۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۱۲)	(۱,۳۳۵)	پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۱۲۲,۹۶۱	۳,۰۵۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :</b>		
(۱۸۲,۸۸۸)	(۶۹۵,۷۰۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۸۲,۸۸۸)	(۶۹۵,۷۰۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۴۷۳)	۴۳۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۱,۳۳۸	۱۰,۸۶۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره
۱۰,۸۶۵	۱۱,۳۰۳	مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره
۱۲۴,۹۴۲	-	۳۲-۱ معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

## شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری بهمن (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری بهمن از مصدق نهاد های مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ۱ ماده ۱ قانون توسعه بازارها و نهاد های مالی جدید محسوب می گردد و در تاریخ ۱۳۸۱/۶/۲۱ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۱۹۲۱۹۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۳۴۱۵۳۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۲ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت سرمایه گذاری بهمن جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه بهمن می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، بزرگراه شهید لشگری (کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص) خیابان خاکی پلاک ۲۷۹ شرکت گروه بهمن واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت سرمایه گذاری بهمن و شرکت فرعی آن عمدتاً در زمینه سرمایه گذاری در سهام شرکتها و سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و موضوع فعالیت یک شرکت فرعی آن در زمینه ساختمانی، یک شرکت لیزینگ، یک شرکت خدمات کارگزاری بورس اوراق بهادار و یک شرکت نیز تولیدی (متوقف شده) می باشد.

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان شرکت در طی دوره و سال مورد گزارش، به شرح ذیل بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر
۸	۱۲	۱۷	۱۸
۸	۱۲	۱۷	۱۸

کارکنان موقت

#### ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

##### ۲-۱- استاندارد حسابداری ۲۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسیده و در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ می باشد، لازم الاجرا است. شرکت در زمان الزام به اجرای استاندارد مذکور آن را اعمال خواهد نمود. هدف این استاندارد تجویز نحوه حسابداری مالیات بر درآمد می باشد. موضوع اصلی در حسابداری مالیات بر درآمد، چگونگی به حساب گرفتن آثار مالیات جاری و آتی به شرح ذیل می باشد:

الف) بازیافت (تسویه) آتی مبلغ دفتری دارایی هایی (بدهی هایی) که در صورت وضعیت مالی شرکت شناسایی می شود.

ب) معاملات و سایر رویدادهای دوره جاری که در صورت های مالی شرکت شناسایی می شود.

##### ۲-۲- استاندارد حسابداری ۲۸ و ۲۹ با عناوین (ترکیب های تجاری) و (صورت های مالی تلفیقی)

استانداردهای فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده و در مورد کلیت صورت های مالی که دوره مالی آن ها از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ به بعد شروع می شود لازم الاجرا است. شرکت در زمان الزام به اجرای استانداردهای مذکور، آن ها را اعمال خواهد نمود. هدف این استانداردها بهبود مربوط بودن، قابلیت اتکا و قابلیت مقایسه اطلاعاتی است که واحد گزارشگر در صورت های مالی خود درباره ترکیب های تجاری و آثار آن ارائه می نماید و نیز بیان اصول ارائه شده در تهیه صورت های مالی تلفیقی می باشد.

#### ۳- اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری استفاده شده است.

##### ۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل جمع ارقام صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری بهمن و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها، از تاریخی که کنترل آنها بطور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی" منعکس می گردد.

۳-۲-۴- پایان سال مالی ۹ شرکت فرعی و شرکت اصلی در پایان آذر ماه و سال مالی شرکت کارگزاری بهمن پایان شهریور ماه هر سال می باشد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در ارقام صورت های مالی شرکت کارگزاری بهمن به حساب گرفته می شود.

## شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳-۲-۵- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

#### ۳-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک اقلام " ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی ها (خودرو) با بکارگیری روش میانگین تعیین می‌گردد.

#### ۳-۴- مخارج ساخت املاک

مخارج ساخت املاک که به هزینه منظور نشده است به عنوان دارایی شناسایی و به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش املاک شناسایی می‌شود. مخارج ساخت املاک شامل کلیه مخارج انجام شده (اعم از مستقیم و غیر مستقیم) مرتبط با ساخت املاک بوده که مخارج ساخت بر اساس روش شناسایی ویژه به هر یک از پروژه ها تخصیص داده می‌شود.

#### ۳-۵- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	اندازه گیری
		سرمایه گذاری های بلندمدت :
	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها		
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسرکاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
		سرمایه گذاری های جاری :
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری :
		شناخت درآمد :
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

#### ۳-۶- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۱-۶-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

## شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳-۶-۲- دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه‌گیری می‌گردد.

### ۳-۷- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلند مدت در شرکت‌های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود. همچنین سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود.

### ۳-۸- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	سه ساله	مستقیم

### ۳-۹- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۹-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۹-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	خط مستقیم
رایانه و متعلقات	۶ ساله	خط مستقیم
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۸ درصد	نزولی

۳-۹-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

### ۳-۱۰- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

۳-۱۰-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۱۰-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۱۰-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۱۰-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

## شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۵-۱۰-۳- در صورت افزایش مبلغ بازبافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازبافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

#### ۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می گردد.

#### ۱۲-۳- نحوه شناسایی درآمد ها

۱-۱۲-۳- کارمزد دریافتی بابت انجام عملیات کارگزاری خرید و فروش سهام طبق مقررات سازمان بورس اوراق بهادار تهران براساس درصدهای تعیین برای خرید و فروش سهام و اوراق بهادار محاسبه می شود.

۲-۱۲-۳- درآمد سودوزیان اجاره یا فروش اقساطی حاصل از عملیات لیزینگ با سررسید اقساط محقق شده و به عنوان درآمد تحقق یافته شناسایی می گردد. خالص حساب‌ها و اسناد دریافتی در عملیات لیزینگ متشکل از مبلغ فروش با کسر درآمد تحقق نیافته و نیز اعمال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت تسهیلات اعطایی حساب‌ها و اسناد دریافتی در عملیات لیزینگ متشکل از مبلغ فروش با کسر درآمد تحقق نیافته و نیز اعمال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت تسهیلات اعطایی به مشتریان به موجب بخشنامه بانک مرکزی می باشد.

#### ۱۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

#### ۱۴-۳- تسعیر ارز

۱-۱۴-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود.

۲-۱۴-۳- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می شود:

الف- تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به "دارایی‌های واجد شرایط"، به بهای تمام شده دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

#### ۱۵-۳- سهام خزانه

۱-۱۵-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق صاحبان سهام در ترازنامه ارائه می شود.

۲-۱۵-۳- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری تحت عنوان (صرف (کسر) سهام خزانه) شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۵-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار (صرف (کسر) سهام خزانه) به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان (صرف سهام خزانه) در ترازنامه در بخش حقوق صاحبان سهام ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۴-۱۵-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجمع سهام خزانه محاسبه می شود.

#### ۴-قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۱-۴-قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۵- درآمد سود سهام**

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰۲,۰۸۶	۹۱۰,۷۸۳	۶۰۲,۰۴۸	۱,۰۹۴,۱۱۴	۱۶-۲	درآمد سود سهام شرکت ها

**۶- درآمد سود تضمین شده**

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۵۶	۳,۲۸۸	۲,۰۹۹	۴,۸۷۹	۱۶-۲	سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
۲۰,۸۱۰	۶۶,۳۸۰	۲۰,۸۱۰	۷۰,۰۶۷	۱۶-۲	سود صندوق و اوراق
۲۱,۳۶۶	۶۹,۶۶۸	۲۲,۹۰۹	۷۴,۹۴۶		

**۷- درآمد سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها**

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۰۲۰	۰	۵,۵۶۰	۵۳,۹۲۸	۱۶-۲	اوراق خزانه و صندوق
۴۸۶,۴۲۷	۴,۰۷۵,۹۱۳	۶۱۵,۵۸۰	۴,۹۳۶,۱۴۴	۱۶-۲	سهام
۴۹۰,۴۴۷	۴,۰۷۵,۹۱۳	۶۲۱,۱۴۰	۴,۹۹۰,۰۷۱		

۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت سرمایه گذاری بهمن در شرکت های فرعی در دوره جاری به مبلغ ۲,۶۶۰,۳۴۳ میلیون ریال و در سال گذشته نیز به مبلغ ۲,۳۰۵ میلیون ریال بوده که تحت عنوان صرف سهام خزانه در صورت وضعیت مالی انعکاس یافته است.

**۸- سایر اقلام عملیاتی**

گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۵۷۲	۴۶,۵۵۳	درآمد حاصل از فروش خودرو
۴,۷۰۱	۱۵,۰۶۷	درآمد تحقق یافته فرع تسهیلات
۱,۶۴۹	۵,۵۲۳	درآمد حاصل از تسویه مشتریان (لیزینگ)
۱,۱۴۴	۱,۶۲۳	درآمد حاصل از کارمزد (لیزینگ)
۵۲۰	۳,۵۵۵	درآمد حاصل از تخفیف بیمه خودرو
(۱۹,۲۶۷)	(۱۹,۲۶۷)	استهلاک سرقفلی
۰	۱	سایر
۲۳,۳۱۹	۵۳,۰۵۵	

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۹- هزینه های عمومی واداری

اصلی	گروه			
	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۸۵۹	۱۸,۲۴۸	۱۹,۲۲۵	۳۱,۴۹۸	هزینه کارکنان
۱۰۹	۲	۷,۲۵۸	۸,۹۱۲	آب و برق و تلفن و گاز
۰	۰	۴,۱۴۷	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۷۵۹	۸۴۰	۲,۰۳۴	۲,۷۳۱	حسابرسی
۲,۰۰۰	۲,۲۴۹	۲,۰۰۰	۲,۲۴۹	پاداش هیئت مدیره و مدیر عامل
۱,۱۷۶	۰	۱,۱۷۶	۰	مالیات نقل و انتقال دارایی
۶۳۴	۱,۹۳۶	۹۳۴	۲,۲۸۰	حقوقی و بورسی و ثبتی
۱۴۷	۰	۷۴۵	۱,۹۷۰	کارمزد فروش نمایندگی ها (لیزینگ)
۴۵۷	۲۷۰	۶۴۹	۴۸۸	حق الزحمه و حق المشاوره
۴۵۲	۲۰۱	۶۲۱	۳۱۵	استهلاک
۳۸۷	۲۶۵	۴۳۹	۴۶۹	تعمیرات و نگهداری ساختمان وتاسیسات
۲۹۰	۲۸۸	۲۹۰	۶۱۲	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۱۷۷	۱۹۷	۲۲۷	۱۹۷	آگهی و تبلیغات
۱۶۳	۲۸۸	۲۱۰	۳۶۰	نرم افزارهای رایانه ای
۹۳	۵۱	۱۶۰	۲۸۱	ایاب ذهاب و حمل و نقل
۵۰	۳	۱۳۹	۲۰۶	پذیرایی و آبدارخانه
۸۵	۰	۸۵	۱۶	تکثیر و کتب و نشریات
۲۶	۲۷	۸۳	۱۵۳	بیمه داراییهای ثابت
۶۹	۷۱	۶۹	۷۱	بیمه عمر و پس انداز
۵۵	۷۸	۵۵	۷۷	بیمه تکمیلی کارکنان
۰	۷۲	۰	۷۲	ملزومات مصرفی
۱,۷۶۲	۳	۳,۰۸۴	۱,۱۶۰	سایر
۱۶,۷۵۰	۲۵,۰۸۹	۴۳,۶۳۰	۵۴,۱۱۷	



**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی**

اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱,۶۴۱	۰	تعدیل کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاریهای بلندمدت
۰	۰	۱,۳۹۶	۸۶۱	سود حاصل از سپرده های بانکی
۲۶۷,۱۴۱	۳,۸۶۶	۲۶۷,۱۴۲	۳,۸۶۶	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت و املاک ۱۰-۱
۰	۰	۲,۲۷۷	۱۱,۴۷۳	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها(لیزینگ)
۰	۲۴۵	(۴۷۵)	(۱۰۵)	سایر درآمدها و هزینه ها
<b>۲۶۷,۱۴۱</b>	<b>۴,۱۱۱</b>	<b>۲۷۱,۹۸۱</b>	<b>۱۶,۰۹۵</b>	

۱۰-۱- سود حاصل از فروش دارایی های ثابت و املاک در سال گذشته مربوط به فروش ملک لیدا به شرکت بیمه ملت بوده است.

**۱۱- سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده**

است :

(حسابرسی شده)	(حسابرسی شده)	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدهای عملیاتی
۲۱۰,۹۷۱	۰	هزینه های عملیاتی
(۷۴,۰۳۶)	۰	سود عملیاتی
۱۳۶,۹۳۵	۰	هزینه های مالی
(۱۳,۲۵۲)	۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹,۷۱۴	۰	سود عملیات متوقف شده قبل از مالیات
۱۴۳,۳۹۷	۰	اثر مالیاتی
(۲۵,۴۲۵)	۰	سود خالص عملیات متوقف شده
<b>۱۱۷,۹۷۲</b>	<b>۰</b>	

**جریانهای نقدی حاصل از عملیات متوقف شده:**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
(۹۲,۱۰۵)	۰	مالیات بر درآمد
(۷۶۶)	۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۱۷,۲۶۷	۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
(۱۰۱,۶۹۴)	۰	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
<b>(۱۷۷,۲۹۸)</b>	<b>۰</b>	

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم**

از آنجائی که شرکت فاقد سهام عادی بالقوه می باشد، لذا سود پایه هر سهم با سود تقلیل یافته برابر می باشد. محاسبات سود پایه هر سهم به شرح ذیل می باشد:

اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی با احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۱,۰۹۷,۱۴۹	۵,۰۳۱,۲۷۶	۱,۲۹۱,۵۹۹	۶,۹۰۳,۳۶۹	
.	.	(۲,۸۱۹)	(۱۲,۳۷۱)	اثر مالیاتی
.	.	(۲,۶۹۵)	(۳۹,۳۴۰)	سهم اقلیت از سود (زیان) عملیاتی
۱,۰۹۷,۱۴۹	۵,۰۳۱,۲۷۶	۱,۲۸۶,۰۸۵	۶,۸۵۱,۶۵۸	
۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۲,۴۶۱	۲,۷۴۵	میانگین موزون تعداد سهام (یادداشت ۱-۱۲)
۳۹۹	۱,۸۳۰	۵۲۳	۲,۴۹۷	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۲۶۷,۱۴۱	۴,۱۱۱	۲۷۱,۹۸۱	۱۶,۰۹۵	سود (زیان) غیر عملیاتی
.	.	(۵۶۸)	(۹۲)	سهم اقلیت از سود (زیان) غیر عملیاتی
۲۶۷,۱۴۱	۴,۱۱۱	۲۷۱,۴۱۳	۱۶,۰۰۳	
۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۲,۴۶۱	۲,۷۴۵	میانگین موزون تعداد سهام (یادداشت ۱-۱۲)
۹۷	۱	۱۱۰	۶	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال
.	.	۱۱۷,۹۷۲	.	سود (زیان) ناشی از عملیات متوقف شده
۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۲,۴۶۱	۲,۷۴۵	میانگین موزون تعداد سهام (یادداشت ۱-۱۲)
.	.	۴۸	.	سود پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۴۹۶	۱,۸۳۱	۶۸۱	۲,۵۰۲	سود هر سهم - ریال

**۱۲-۱- میانگین موزون تعداد سهام**

اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میانگین موزون (میلیون سهم)	میانگین موزون (میلیون سهم)	میانگین موزون (میلیون سهم)	میانگین موزون (میلیون سهم)	تعداد سهام
پایه	پایه	پایه	پایه	
۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	
.	.	(۲۸۹)	(۶)	سهام خزانه
۲,۷۵۰	۲,۷۵۰	۲,۴۶۱	۲,۷۴۵	میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

۱۳-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود گروه به شرح می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثانه و منصوبات	وسائط نقلیه	تاسیسات	ساختمان	زمین	
۳۳,۳۰۴	-	۳۳,۳۰۴	۷,۶۹۱	۴۷۳	۹۷۱	۱۳,۲۰۹	۱۰,۹۶۰	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :
-	-	-	-	-	-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
(۱۴,۳۸۹)	-	(۱۴,۳۸۹)	-	-	(۴۹۵)	(۸,۸۹۴)	(۵,۰۰۰)	افزایش
-	-	-	-	-	-	-	-	واگذار شده
-	-	-	-	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۸,۹۱۵	-	۱۸,۹۱۵	۷,۶۹۱	۴۷۳	۴۷۶	۴,۳۱۵	۵,۹۶۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۳۳۵	-	۱,۳۳۵	۱,۳۳۵	-	-	-	-	افزایش
(۹۸۹)	-	(۹۸۹)	(۵۲۵)	(۴۶۴)	-	-	-	واگذار شده
(۲۰۳)	-	(۲۰۳)	-	(۹)	-	(۱۹۴)	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۹,۰۵۸	-	۱۹,۰۵۸	۸,۵۰۱	۰	۴۷۶	۴,۱۲۱	۵,۹۶۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۶,۹۴۳	-	۱۶,۹۴۳	۷,۵۵۴	۴۷۳	۷۹۸	۸,۱۱۸	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۵۵۴	-	۵۵۴	۶۴	-	۶۲	۴۲۸	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
(۶,۱۱۴)	-	(۶,۱۱۴)	-	-	(۳۹۷)	(۵,۷۱۷)	-	استهلاک
-	-	-	-	-	-	-	-	واگذار شده
-	-	-	-	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۱,۳۸۳	-	۱۱,۳۸۳	۷,۶۱۸	۴۷۳	۴۶۳	۲,۸۲۹	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۲۴۸	-	۲۴۸	۱۱۷	-	۶	۱۲۵	-	استهلاک
(۴۶۴)	-	(۴۶۴)	-	(۴۶۴)	-	-	-	واگذار شده
(۲۰۱)	-	(۲۰۱)	-	(۹)	-	(۱۹۲)	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۰,۹۶۶	-	۱۰,۹۶۶	۷,۷۳۵	۰	۴۶۹	۲,۷۶۲	-	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۷,۵۳۲	-	۷,۵۳۲	۷۳	-	۱۳	۱,۴۸۶	۵,۹۶۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۸,۰۹۲	-	۸,۰۹۲	۷۶۶	-	۷	۱,۳۵۹	۵,۹۶۰	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱-۱-۱۳- داراییهای ثابت گروه و شرکت اصلی با توجه به محل فعالیت توسط شرکتهای گروه بیمه گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳-۲-جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود اصلی به شرح می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منصوبات	وسائط نقلیه	تاسیسات	ساختمان	زمین
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی :							
۲۳,۴۵۳	-	۲۳,۴۵۳	۵,۲۸۹	۴۵۶	۴۹۵	۱۲,۲۱۳	۵,۰۰۰
۰	-	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۳۸۹)	-	(۱۴,۳۸۹)	-	-	(۴۹۵)	(۸,۸۹۴)	(۵,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸							
۹,۰۶۴	-	۹,۰۶۴	۵,۲۸۹	۴۵۶	-	۳,۳۱۹	-
۱,۳۳۵	-	۱,۳۳۵	۱,۳۳۵	-	-	-	-
(۹۸۱)	-	(۹۸۱)	(۵۲۵)	(۴۵۶)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
افزایش							
واگذار شده							
سایر نقل و انتقالات و تغییرات							
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸							
۹,۴۱۸	-	۹,۴۱۸	۶,۰۹۹	-	-	۳,۳۱۹	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته :							
۱۳,۵۳۶	-	۱۳,۵۳۶	۵,۲۵۶	۴۵۶	۳۷۳	۷,۴۵۱	-
۴۴۸	-	۴۴۸	۱۳	-	۲۴	۴۱۱	-
(۶,۱۱۴)	-	(۶,۱۱۴)	-	-	(۳۹۷)	(۵,۷۱۷)	-
-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸							
۷,۸۷۰	-	۷,۸۷۰	۵,۲۶۹	۴۵۶	-	۲,۱۴۵	-
۱۹۶	-	۱۹۶	۸۹	-	-	۱۰۷	-
(۴۵۶)	-	(۴۵۶)	-	(۴۵۶)	-	-	-
افزایش							
واگذار شده							
سایر نقل و انتقالات و تغییرات							
مانده در پایان سال ۱۳۹۸							
۷,۶۱۰	-	۷,۶۱۰	۵,۳۵۸	۰	-	۲,۲۵۲	-
۱,۱۹۴	-	۱,۱۹۴	۲۰	-	-	۱,۱۷۴	-
۱,۸۰۸	-	۱,۸۰۸	۷۴۱	-	-	۱,۰۶۷	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰							
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰							

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۴- سرقفلی

گردش سرقفلی طی سال به قرار زیر است :

گروه	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸۶,۸۵۶	۳۸۶,۶۴۵
(۲۱۱)	۱۲۵
۳۸۶,۶۴۵	۳۸۶,۷۷۰
۲۵۹,۰۵۳	۲۷۸,۳۱۹
۱۹,۲۶۶	۱۹,۲۶۶
۲۷۸,۳۱۹	۲۹۷,۵۸۵
۱۰۸,۳۲۶	۸۹,۱۸۵

بهای تمام شده در ابتدای سال / دوره  
تعدیلات

بهای تمام شده در پایان سال / دوره  
استهلاک انباشته در ابتدای سال / دوره  
استهلاک سال / دوره

استهلاک انباشته در پایان سال / دوره  
مبلغ دفتری

۱۵- دارایی های نامشهود

گروه		
جمع	نرم افزار مالی	حق الامتیاز تلفن وسایر
۱,۰۵۰	۵۰۶	۵۴۴
۱۱	۱۱	.
۱,۰۶۱	۵۱۷	۵۴۴
.	.	.
۱,۰۶۱	۵۱۷	۵۴۴
۳۸۱	۳۸۱	.
.	.	.
۳۸۱	۳۸۱	.
۶۶	۶۶	.
۴۴۷	۴۴۷	.
۶۱۴	۷۰	۵۴۴
۶۸۰	۱۳۶	۵۴۴

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

شرکت اصلی

جمع	نرم افزار مالی	حق الامتیاز تلفن وسایر
۳۹۹	.	۳۹۹
۱۱	۱۱	.
۴۱۰	۱۱	۳۹۹
.	.	.
۴۱۰	۱۱	۳۹۹
.	.	.
.	.	.
.	.	.
۵	۵	.
۵	۵	.
۴۰۵	۶	۳۹۹
۴۱۰	۱۱	۳۹۹

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته :

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	افزایش(کاهش) ارزش	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	افزایش(کاهش) ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۷۵,۴۱۷	۲,۲۵۱,۱۹۴	(۷۴,۱۳۰)	۲,۳۲۵,۳۲۴	۲,۳۸۲,۸۴۰	۷,۲۸۸,۱۵۲	(۹۴,۹۵۱)	۷,۳۸۳,۱۰۳
۴۹۹,۵۹۷	۷۹۷,۴۴۱	.	۷۹۷,۴۴۱	۵۰۹,۵۹۰	۹۵۰,۴۵۰	.	۹۵۰,۴۵۰
۵۷,۵۶۹	۴۲,۰۴۲	.	۴۲,۰۴۲	۶۶,۷۰۱	۴۲,۰۴۲	.	۴۲,۰۴۲
.	.	.	.	.	۲۳,۹۴۶	.	۲۳,۹۴۶
۲,۷۳۲,۵۸۳	۳,۰۹۰,۶۷۷	(۷۴,۱۳۰)	۳,۱۶۴,۸۰۷	۲,۹۵۹,۱۳۱	۸,۳۰۴,۵۹۰	(۹۴,۹۵۱)	۸,۳۹۹,۵۴۱
۷,۵۴۱	۴۶,۶۶۳	.	۴۶,۶۶۳	۱۷,۶۶۴	۵۵,۶۸۴	.	۵۵,۶۸۴
.	.	.	.	۸۹۸	۸۹۸	.	۸۹۸
۲,۷۴۰,۱۲۴	۳,۱۳۷,۳۴۰	(۷۴,۱۳۰)	۳,۲۱۱,۴۷۰	۲,۹۷۷,۶۹۳	۸,۳۶۱,۱۷۲	(۹۴,۹۵۱)	۸,۴۵۶,۱۲۳
۱,۹۳۰,۵۶۴	۳,۳۱۵,۹۱۸	.	۳,۳۱۵,۹۱۸	۱,۹۲۹,۲۷۱	۴,۴۰۹,۴۵۰	(۳۲)	۴,۴۰۹,۴۸۲
۱,۹۳۰,۵۶۴	۳,۳۱۵,۹۱۸	.	۳,۳۱۵,۹۱۸	۱,۹۲۹,۲۷۱	۴,۴۰۹,۴۵۰	(۳۲)	۴,۴۰۹,۴۸۲
۴,۶۷۰,۶۸۸	۶,۴۵۳,۲۵۹	(۷۴,۱۳۰)	۶,۵۲۷,۳۸۹	۴,۹۰۶,۹۶۴	۱۲,۷۷۰,۶۲۲	(۹۴,۹۸۳)	۱۲,۸۶۵,۶۰۶

سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی (سبده سهام)

واحد های صندوق سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سایر اوراق بهادار

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار:

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ارزی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سهام شرکتهای

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع کل سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار بشرح ذیل است :

درصد مالکیت	مبالغ میلیون ریال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		سرمایه گذاری کوتاه مدت
	مانده در پایان دوره		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		میلنگ		
	میلنگ	تعداد	میلنگ	تعداد	میلنگ	تعداد	میلنگ	تعداد	
۰/۰۰۹	۳۴۹,۳۸۷	۴۷,۳۹۹,۶۴۹	۱۱۴,۴۲۹	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۳۱۹	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۴۹۷	۸۰,۳۹۹,۶۴۹	شرکت نفت و گاز پارسیان
۰/۰۰۲	۴۵۸,۱۷۷	۸۸,۷۵۷,۳۹۶			۴۵۸,۱۷۷	۸۸,۷۵۷,۳۹۶	.	.	صنایع ملی مس
۰/۰۰۰	۱۴,۵۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۲۳۰	۵۲,۸۱۶,۸۸۷	.	.	۱۶۷,۷۳۶	۵۷,۸۱۶,۸۸۷	شرکت مخابرات ایران
۰/۰۰۳	۲۱۴,۴۱۰	۵۲,۱۰۰,۶۶۶	۵۷,۵۹۴	.	۱۱۰,۰۹۸	۲۲,۴۸۷,۳۳۳	۱۶۱,۹۰۶	۲۹,۶۱۳,۳۳۳	شرکت صنعتی معدنی گل گهر
۰/۰۰۰	.	.	۵۷,۵۹۴	۱۸,۴۸۷,۳۳۳	۵۷,۵۹۴	۱۸,۴۸۷,۳۳۳	.	.	شرکت صنعتی معدنی گل گهر (حق تقدم)
۰/۳۲۰	۱۶۰,۱۰۷	۸۰,۷۸۳,۳۳۲	.	.	.	.	۱۶۰,۱۰۷	۸۰,۷۸۳,۳۳۲	شرکت صنایع سیمان غرب
۰/۰۳۹	۴۴,۰۷۳	۲,۴۰۱,۲۷۳	.	.	۴۴,۰۷۳	۲,۴۰۱,۲۷۳	.	.	شرکت صنایع مس شهید باهنر
۰/۰۰۶	۱۱۷,۱۸۱	۳۹,۸۲۲,۰۴۶	۳۶,۳۳۵	۸,۴۶۵,۷۸۲	.	۱۱,۷۷۸,۳۵۱	۱۵۳,۵۱۶	۳۶,۵۰۹,۴۷۷	شرکت پتروشیمی مبین
۰/۲۷۲	۲۷۱,۵۱۸	۴,۰۰۰,۰۰۰			۲۷۱,۵۱۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	پدیده شیمی قرن
۰/۰۴۵	۲۶۷,۲۸۱	۱۰,۶۰۱,۸۰۱	.	.	۱۳۶,۲۴۴	۲,۴۵۱,۸۰۱	۱۳۱,۰۳۷	۸,۱۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی پردیس
۰/۰۰۲	۹۱,۴۴۳	۲۴,۹۳۴,۱۳۶	۶۵,۹۱۷	۱۲,۴۲۸,۸۶۴	۲۷,۱۴۱	۷,۴۷۵,۰۰۰	۱۳۰,۲۱۹	۲۹,۸۸۸,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۰/۰۰۰	.	.	۲۸,۲۶۵	۷,۷۹۳,۶۳۶	۲۸,۲۶۵	۷,۷۹۳,۶۳۶	.	.	شرکت صنعتی معدنی چادرملو (حق تقدم)
۰/۰۴۱	۱۹۸,۰۵۵	۹,۱۶۴,۲۰۹	.	.	۱۹۸,۰۵۵	۹,۱۶۴,۲۰۹	.	.	شرکت سرمایه گذاری البرز
۰/۸۴۰	۱۶۸,۰۵۱	۲,۳۵۶,۰۶۱	.	.	۱۶۸,۰۵۱	۲,۳۵۶,۰۶۱	.	.	فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر
۰/۰۰۲	۱۲۶,۴۱۳	۶۷,۶۳۹,۹۹۹	.	.	.	۲۲,۲۴۹,۹۹۹	۱۲۶,۴۱۳	۴۵,۳۹۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
۰/۰۲۰	۱۳۲,۳۱۱	۱۸,۰۳۳,۷۰۶	۲۱,۲۴۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۹۶	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۵۹	۱۸,۰۳۳,۷۰۶	شرکت پتروشیمی فجر
۰/۰۷۹	۴۷۵,۶۶۳	۴,۶۶۳,۸۶۷	۳۴,۳۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۴۸۱	۲,۵۳۱,۸۶۷	۱۰۷,۵۰۷	۳,۱۳۲,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۰/۰۱۹	۸۳,۷۷۰	۲۰,۶۵۹,۳۱۲	۱,۴۸۱	۲۴۳,۵۰۱	.	۶,۸۸۶,۴۳۷	۸۵,۲۵۱	۱۴,۰۱۶,۳۷۶	شرکت دارویی تأمین (تیبیکو)
۰/۰۰۳	۵۳,۳۸۰	۷,۳۱۷,۵۵۵	۴۰,۴۹۷	۵,۵۵۱,۵۴۴	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	۸۲,۱۴۲	۱۱,۲۶۰,۴۶۲	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰/۰۲۸	۱۴۷,۲۶۲	۲۳,۶۲۵,۰۷۴	.	.	۸۱,۷۷۶	۴,۳۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۸۶	۱۹,۳۲۵,۰۷۴	شرکت آلومینیم ایران
۰/۰۰۱	۴۹,۸۸۱	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۵۹,۷۷۲	۳۰,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۰/۰۰۷	۴۱,۲۹۳	۱۴,۷۵۶,۹۳۰	۱۴,۱۸۰	۵,۰۶۷,۷۰۳	.	۱۳,۲۱۶,۴۲۲	۵۵,۴۷۳	۶,۶۰۸,۲۱۱	شرکت کالسیمین
۰/۰۰۱	۴۲,۵۷۳	۱۱,۷۲۵,۶۶۲	۸,۵۷۵	.	.	۷۲۵,۶۶۲	۵۱,۱۴۸	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۰/۰۰۲	۱۰۵,۲۹۵	۱۶,۷۵۹,۴۴۹			۱۰۵,۲۹۵	۱۶,۷۵۹,۴۴۹	.	.	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
۰/۰۱۵	۲۲۷,۰۹۰	۲۹,۸۵۴,۱۳۴	۳۶,۸۷۹	۸,۰۰۳,۰۰۸	۲۱۲,۹۴۷	۱۷,۴۲۸,۵۷۱	۵۱,۰۲۲	۲۰,۴۲۸,۵۷۱	فولاد کاوه جنوب کیش
۰/۰۰۶	۳۵,۶۹۴	۷,۲۸۷,۲۱۶	۳,۴۹۲	۷۱۲,۷۸۴	.	.	۳۹,۱۸۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت سپاهان
۰/۰۰۰	.	.	۳۵,۷۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۵,۷۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ذوب آهن اصفهان
۰/۰۰۲	۶۶,۰۵۶	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۰,۸۴۲	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۱۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰/۰۸۱	۸۰۹,۸۷۲	۷۹,۴۶۲,۲۱۱	۲۹۴,۶۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۰۷۳	۸۳,۵۸۴,۲۸۲	۳۰,۳۹۹	۱۸,۸۷۷,۹۲۹	شرکت گروه بهمن
۰/۰۰۰	۱۰,۳۲۸	۱,۲۲۳,۶۶۸	۱۷,۷۴۳	۲,۱۰۲,۴۷۶	.	.	۲۸,۰۷۱	۳,۳۲۶,۱۴۴	شرکت نفت بندرعباس
۰/۰۰۰	.	.	۲۷,۷۶۵	۲,۳۷۸,۷۴۱	.	.	۲۷,۷۶۵	۲,۳۷۸,۷۴۱	شرکت باما
۰/۰۰۲	۱۰,۵۹۵	۴۰۲,۱۵۱	۲۸,۱۶۹	۲,۰۴۱,۶۷۹	۱۲,۶۱۵	۴۷۸,۸۳۰	۲۶,۱۴۹	۱,۹۶۵,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارک
۰/۰۲۵	۲۵,۳۴۶	۸۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۵,۳۴۶	۸۱۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۰/۰۰۹	۲۱,۷۷۰	۸۴۵,۲۸۰	.	.	.	.	۲۱,۷۷۰	۸۴۵,۲۸۰	شرکت پتروشیمی زاگرس
۰/۰۰۰	.	.	۲۱,۷۰۸	۹,۹۲۳,۵۰۶	.	.	۲۱,۷۰۸	۹,۹۲۳,۵۰۶	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۰/۰۱۲	۱۶۹,۲۹۶	۶,۲۳۲,۶۴۴	.	.	۱۴۸,۴۴۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۷	۳,۲۳۲,۶۴۴	شرکت پتروشیمی جم

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار بشرح ذیل است :

درصد مالکیت	مبالغ میلیون ریال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		شرکت
	مانده در پایان دوره		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰/۰۰۱	۱۰,۳۶۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۱	۲,۸۵۰,۰۰۰	.	.	۲۰,۲۲۰	۵,۸۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی شازند
۰/۰۰۸	۱۹,۲۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۹,۲۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه معادن روی ایران
۰/۰۰۰	.	.	۱۹,۱۷۱	۳,۸۷۲,۴۸۹	.	.	۱۹,۱۷۱	۳,۸۷۲,۴۸۹	شرکت صنعتی بهشهر
۰/۲۵۵	۸۱۴,۵۴۶	۲۵,۶۴۲,۵۶۸	۳۳,۲۱۲	۶,۰۶۰,۹۲۹	۸۲۹,۰۷۷	۲۸,۲۹۴,۲۲۴	۱۸,۶۸۱	۳,۴۰۹,۲۷۳	شرکت تراکتورسازی ایران
۰/۰۰۵	۷,۲۹۰	۱,۱۸۸,۹۴۰	۴۴,۱۸۱	۷۴۲,۰۶۳	۳۳,۱۷۷	۱,۱۴۱,۰۰۳	۱۸,۲۹۴	۷۹۰,۰۰۰	شرکت کشت و دامداری فکا
۰/۰۰۰	۱,۴۶۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۴	۳۱,۷۰۰,۰۰۰	.	.	۱۵,۴۶۴	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۰/۰۲۶	۱۳,۷۳۲	۲,۴۲۰,۵۴۵	.	.	.	.	۱۳,۷۳۲	۲,۴۲۰,۵۴۵	شرکت پارس دارو
۰/۶۷۰	۶۶۹,۸۹۹	۱۸,۶۹۴,۶۲۲	۴۳۵,۲۶۵	۱۱,۱۹۰,۹۷۹	۱,۰۹۲,۰۱۱	۲۷,۹۵۵,۶۳۳	۱۳,۱۵۳	۱,۹۲۹,۹۶۸	شرکت بهمن دیزل
۰/۰۰۰	.	.	۱۴,۵۳۰	۲,۶۵۱,۶۵۶	۲,۶۵۲	.	۱۱,۸۷۸	۲,۶۵۱,۶۵۶	شرکت تراکتورسازی ایران (حق تقدم)
۰/۰۰۰	.	.	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	.	.	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	شرکت ارتباطات سیار ایران (حق تقدم)
۰/۰۱۶	۲۴,۴۰۲	۴,۷۵۵,۷۶۰	.	.	۲۴,۴۰۲	۴,۷۵۵,۷۶۰	.	.	کشت و دامداری فکا (حق تقدم)
۰/۰۰۰	.	.	۱۱,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۱,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۰/۰۰۰	.	.	۱۸,۵۵۴	۷,۴۲۸,۵۷۱	۷,۴۲۹	.	۱۱,۱۲۵	۷,۴۲۸,۵۷۱	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (حق تقدم)
۰/۰۰۱	۵۸,۵۵۲	۵,۲۰۰,۰۰۰	.	.	۵۸,۵۵۲	۵,۲۰۰,۰۰۰	.	.	بانک پاسارگاد
۰/۰۰۱	۱۰۷,۰۴۱	۱۶,۵۶۳,۴۲۸	.	.	۱۰۷,۰۴۱	۱۶,۵۶۳,۴۲۸	.	.	بانک ملت
۰/۰۰۹	۱۰,۷۷۷	۲۰۰,۰۰۰	.	.	۱۰,۷۷۷	۲۰۰,۰۰۰	.	.	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
۰/۰۲۱	۵,۱۹۵	۱۰۵,۰۰۰	.	.	۵,۱۹۵	۱۰۵,۰۰۰	.	.	شرکت کربن ایران
۰/۰۰۳	۲۴۲,۹۳۵	۴۵,۳۲۹,۵۴۴	۳,۱۶۹	۷۶۰,۸۳۳	۲۳۵,۵۰۹	۴۳,۴۹۶,۲۱۱	۱۰,۵۹۵	۲,۵۹۴,۱۶۶	شرکت پالایش نفت تهران
۰/۰۲۲	۳۹,۲۴۰	۲,۱۸۷,۵۴۴	.	.	۲۹,۳۸۱	۹۸۷,۵۴۴	۹,۸۵۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۰/۰۰۱	۸,۶۸۹	۴۵۹,۴۳۰	.	.	.	.	۸,۶۸۹	۴۵۹,۴۳۰	شرکت پتروشیمی مارون
۰/۰۰۰	.	.	۸,۱۴۷	۹۹۲,۸۷۰	.	.	۸,۱۴۷	۹۹۲,۸۷۰	شرکت لوله و تجهیزات سدید
۰/۰۰۰	.	.	۵,۷۵۲	۱,۵۴۵,۷۴۴	.	.	۵,۷۵۲	۱,۵۴۵,۷۴۴	شرکت کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
۰/۰۰۹	۵۵,۰۸۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	۵۵,۰۸۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	شرکت نیرو گاه زاگرس کوثر
۰/۰۲۴	۱۲۳,۷۶۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱۲۳,۷۶۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	پتروشیمی شیراز
۰/۰۰۱	۱۴,۱۴۵	۱,۴۲۹,۸۱۰	.	.	۹,۰۴۱	۱,۰۲۹,۸۱۰	۵,۱۰۴	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۰/۰۰۰	.	.	۲۴,۶۵۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۵۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	شرکت بهمن لیزینگ
۰/۲۵۵	۳۵,۴۱۱	۴۴۱,۴۶۹	.	.	۳۵,۴۱۱	۴۴۱,۴۶۹	.	.	شرکت قندنقش جهان
۰/۰۰۰	.	.	۱۸,۵۶۳	۳۲۸,۱۹۰	۱۸,۵۶۳	۳۲۸,۱۹۰	.	.	شرکت قند اصفهان
۰/۰۳۳	۱۱,۷۲۲	۷۲۱,۷۰۳	۲۳,۲۸۳	۱,۴۳۳,۳۸۶	۳۵,۰۰۵	۲,۱۵۵,۰۸۹	.	.	شرکت صنایع لاستیکی سهند
۰/۰۰۰	۴,۹۸۰	۲,۸۴۹,۰۰۰	.	.	.	.	۴,۹۸۰	۲,۸۴۹,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۰/۰۸۳	۸۳,۰۳۲	۶۹۰,۰۰۰	.	.	۷۹,۲۸۳	۵۶۰,۰۰۰	۳,۷۴۹	۱۳۰,۰۰۰	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان
۰/۰۰۰	.	.	۳,۴۰۵	۲۳۲,۵۰۵	.	.	۳,۴۰۵	۲۳۲,۵۰۵	شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۰/۰۰۱	۲,۴۲۶	۳۲۰,۰۰۰	۵۲۶	.	.	.	۲,۹۵۲	۳۲۰,۰۰۰	شرکت نفت پارس
۰/۰۰۰	.	.	۶۰۶	۸۰,۰۰۰	۶۰۶	۸۰,۰۰۰	.	.	شرکت نفت پارس (حق تقدم)
۰/۰۰۰	.	.	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	.	.	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	شرکت سیمان خوزستان (حق تقدم)
۰/۰۰۰	.	.	۴,۹۴۶	۱,۹۷۰,۷۶۹	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	۲,۲۹۶	۹۱۵,۰۰۰	شرکت سیمان خوزستان
۰/۰۰۶	۳,۲۸۴	۵۵۴,۶۳۱	.	.	۱,۱۲۸	۱۸۴,۸۷۷	۲,۲۵۶	۳۶۹,۷۵۴	شرکت داروسازی فارابی



شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار بشرح ذیل است :

مبالغ میلیون ریال	کاهش								مبالغ میلیون ریال	
	افزایش				کاهش					
	مانده در ابتدای دوره		خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		مانده در پایان دوره			
درصد مالکیت	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت	
۰/۰۰۰	۱۸۴,۸۷۷	۹۴۳	۰	۱۸۵	۱۸۴,۸۷۷	۱,۱۲۸	۰	۰	۰/۰۰۰	شرکت داروسازی فارابی (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۲,۶۶۰	۸۴	۵,۳۲۰	۰	۰	۰	۰	۸۴	۰/۰۰۰	شرکت پتروشیمی نوری
۰/۰۰۰	۰	۰	۳,۰۱۱,۰۶۵	۳۱,۸۶۸	۳,۰۱۱,۰۶۵	۳۱,۸۶۸	۰	۰	۰/۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۰/۰۰۲	۰	۰	۲۰۳,۱۲۸	۴,۴۳۱	۲۰۳,۱۲۸	۴,۴۳۱	۰	۰	۰/۰۰۲	دارو سازی جابر
۰/۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۲	۰	۰	۰/۰۰۰	بیمه ملت
۰/۰۰۵	۰	۰	۶۵۳,۳۵۳	۱۳,۲۹۴	۶۵۳,۳۵۳	۱۳,۲۹۴	۰	۰	۰/۰۰۵	کارت اعتباری کیش
۰/۰۰۲	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۳	۷۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۳	۰	۰	۰/۰۰۲	شرکت حفاری شمال
۰/۰۰۰	۲,۲۲۵	۵۰	۰	۰	۰	۰	۵۰	۰	۰/۰۰۰	شرکت پلی پروپیلن جم
۰/۰۰۰	۰	۰	۲۸,۰۰۰	۱۹,۳۰۸	۲۸,۰۰۰	۱۹,۳۰۸	۰	۰	۰/۰۰۰	سکه تمام بهار تحولی یک روزه رفاه
۰/۰۰۰	۰	۰	۶,۵۰۰	۴,۶۳۸	۶,۵۰۰	۴,۶۳۸	۰	۰	۰/۰۰۰	سکه تمام بهار تحولی یک روزه ملت
۰/۰۰۰	۲۴,۳۱۹,۹۱۰	۲۵۳,۴۱۸	۸۹,۲۴۷,۷۵۵	۸۹۴,۷۷۷	۷۴,۵۵۲,۸۵۷	۷۵۵,۴۳۵	۳۸,۹۲۶,۸۰۸	۳۹۲,۷۶۰	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۰/۰۰۰	۰	۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۲۶	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۲۶	۰	۰	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری پارتد پایدار سپهر
۰/۰۰۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۶۹,۴۷۳	۸۰,۰۰۰	۶۹,۴۷۳	۰	۰	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری امید لوتوس
۰/۰۰۰	۶,۲۹۰,۰۰۰	۹۴,۸۹۱	۱,۱۹۸,۰۰۰	۱۹,۹۶۱	۳,۲۱۲,۲۲۳	۴۸,۴۶۰	۴,۲۷۵,۷۷۷	۶۶,۳۹۲	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۹۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۹۵۰	۰	۰	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری معیار
۰/۰۰۰	۰	۰	۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۲۴۲	۱۳۱,۳۵۷	۱,۶۵۱	۹,۰۱۸,۶۴۳	۱۱۳,۵۹۱	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۰/۰۰۰	۷,۶۰۱,۸۳۵	۷۶,۳۶۸	۰	۰	۷,۶۰۱,۸۳۵	۷۶,۳۶۸	۰	۰	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم
۰/۰۰۰	۰	۰	۲,۴۷۹,۵۰۰	۷۳,۰۵۳	۲,۰۵۰,۰۰۰	۶۰,۳۹۹	۴۲۹,۵۰۰	۱۲,۶۵۴	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان
۰/۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۵۱	۳۳۱,۴۸۴	۳,۳۴۸	۵,۲۳۱,۴۸۴	۵۳,۱۹۹	۰	۰	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه (سپاس)
۰/۰۰۰	۲۷,۷۸۵	۲۱,۳۲۰	۳۰,۱۷۸	۲۴۹,۹۹۱	۳۰,۱۷۸	۰	۵۷,۹۶۳	۲۷۱,۳۱۱	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری بهمن گستر
۰/۰۰۰	۰	۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۸۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۸۴	۰	۰	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری یاندیشه ورزشان صبا تامین
۰/۰۰۰	۷۴۴,۸۶۵	۱۳,۵۴۲	۰	۰	۰	۰	۷۴۴,۸۶۵	۱۳,۵۴۲	۰/۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
۰/۰۰۰	۲۱,۴۳۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۳۰	۲۰۰	۰/۰۰۰	صندوق نیکو کاری تأمین سرمایه امین
۰/۰۰۰	۳۴,۱۸۶	۲۲,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۳۴,۱۸۶	۲۲,۹۸۵	۰/۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲
۰/۰۰۰	۲۶,۳۲۶	۱۶,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۲۶,۳۲۶	۱۶,۵۲۳	۰/۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳
۰/۰۰۰	۱۵,۰۷۳	۱۳,۹۲۹	۰	۰	۰	۰	۱۳,۹۲۹	۰	۰/۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۱۷/۱۰/۹۸-۷۱۷
۰/۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۹,۱۳۲	۰	۰	۰	۰	۹,۱۳۲	۰	۰/۰۰۰	اوراق خزانه دولتی ۶۱۲
۰/۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۵۳۴	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۲,۵۳۴	۰/۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱
۰/۰۰۰	۱,۷۱۲	۱,۵۹۸	۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۸	۰	۰/۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۱۶/۱۰/۹۸
	۷۲۳,۰۴۸,۵۸۳	۳,۰۵۴,۰۸۲	۶۴۰,۹۷۰,۳۱۲	۹,۰۵۳,۸۰۴	۴۳۷,۴۳۵,۳۱۷	۳,۴۹۰,۸۱۱	۹۲۶,۵۸۳,۵۷۸	۸,۳۹۹,۵۴۱		جمع سرمایه گذاری های جاری
	۰	(۹۴,۹۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۴,۹۵۱)		ذخیره کاهش ارزش
	۷۲۳,۰۴۸,۵۸۳	۲,۹۵۹,۱۳۱	۶۴۰,۹۷۰,۳۱۲	۹,۰۵۳,۸۰۴	۴۳۷,۴۳۵,۳۱۷	۳,۴۹۰,۸۱۱	۹۲۶,۵۸۳,۵۷۸	۸,۳۰۴,۵۹۰		جمع سرمایه گذاری های جاری
	۰	۱۷,۶۶۴	۰	۳۸,۰۲۰	۰	۰	۰	۵۵,۶۸۴		سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی
	۰	۸۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۸		سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ارزی
	۰	۱۸,۵۶۲	۰	۳۸,۰۲۰	۰	۰	۰	۵۶,۵۸۲		جمع سپرده های سرمایه گذاری
	۷۲۳,۰۴۸,۵۸۳	۲,۹۷۷,۶۹۳	۶۴۰,۹۷۰,۳۱۲	۹,۰۹۱,۸۲۴	۴۳۷,۴۳۵,۳۱۷	۳,۴۹۰,۸۱۱	۹۲۶,۵۸۳,۵۷۸	۸,۳۶۱,۱۷۲		جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار بشرح ذیل است :

درصد مالکیت	مبالغ میلیون ریال		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
	مانده در پایان دوره		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰/۳۱۰	۲,۱۰۳,۰۵۲	۴۹۰,۰۲۷,۷۰۹	۳۱۷,۴۸۳	۳۶,۲۳۹,۸۵۴	۲,۰۰۶,۱۳۰	۹۳,۴۹۳,۰۹۳	۴۱۴,۴۰۵	۴۳۲,۷۷۴,۴۷۰	سرمایه گذاری بلند مدت :
۰/۰۰۱	۴۰۷,۷۸۱	۳,۰۳۶,۳۶۱,۸۹۶	.	.	.	۲,۸۸۲,۳۵۷,۵۷۸	۴۰۷,۷۸۱	۱۵۴,۰۰۴,۳۱۸	شرکت گروه بهمن
۰/۰۰۲	۳۴۱,۹۱۷	۵۷۵,۶۷۹,۸۴۵	۲۸,۶۵۶	۲۴,۴۶۱,۸۸۱	.	۳۵۶,۸۰۹,۷۵۳	۳۷۰,۵۷۳	۲۴۳,۳۳۱,۹۷۳	شرکت ایران خودرو
۳/۲۳۳	۹۶۹,۸۶۹	۹۱,۷۴۸,۲۶۱	.	.	۷۳۷,۷۳۰	.	۲۳۲,۱۳۹	۹۱,۷۴۸,۲۶۱	شرکت ملی صنایع مس ایران
۰/۰۰۱	۳۰۴,۳۷۰	۲۹۵,۷۲۵,۵۰۹	.	.	۸۸,۰۹۳	۱۱۴,۸۹۱,۴۵۹	۲۱۶,۲۷۷	۱۸۰,۸۳۴,۰۵۰	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
۰/۴۰۷	۱۷۹,۱۳۷	۱۶۹,۴۹۷,۰۱۰	.	.	۷۷۹	.	۱۷۸,۳۵۸	۱۶۹,۴۹۷,۰۱۰	شرکت فولاد مبارکه (یادداشت ۱-۹)
۰/۱۵۵	۴۶,۴۶۵	۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۳	۸۸۳,۲۲۳	.	.	۵۲,۸۷۸	۷,۲۸۳,۲۲۳	شرکت گروه انرژی آریادانا
۰/۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی اصفهان
۰/۰۰۰	۷,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نیک صنعت پارسیان
۰/۰۰۷	۴,۲۵۴	۴,۲۵۴,۰۰۰	.	.	.	.	۴,۲۵۴	۴,۲۵۴,۰۰۰	شرکت رایان فن گستر دیزل
۰/۰۰۰	۲,۴۴۵	۱۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۴۴۵	۱۷۰,۰۰۰	بورس انرژی ایران
۰/۰۰۱	۱,۴۸۲	۷۸۷,۵۱۹	.	.	.	.	۱,۴۸۲	۷۸۷,۵۱۹	پالایشگاه بندر عباس (شبندر)
۰/۰۰۱	۹۹۷	۹۹۶,۵۸۲	.	.	.	.	۹۹۷	۹۹۶,۵۸۲	سپرده گذاری مرکزی بورس و اوراق بهادار
۰/۰۰۰	۴۴	۴,۴۱۰	.	.	.	.	۴۴	۴,۴۱۰	فناوا کارت
۰/۰۰۰	۲۶	۷	.	.	.	.	۲۶	۷	پنبه و الیاف نساجی
۰/۰۰۰	۱۲	۱۲,۰۰۰	.	.	.	.	۱۲	۱۲,۰۰۰	پلی اکریل ایران
۰/۰۰۰	۸	۸,۰۰۰	.	.	.	.	۸	۸,۰۰۰	سرمایه گذاری کردان امین(سیبا موتور)
۰/۰۰۰	۷	۵,۲۵۰	.	.	.	.	۷	۵,۲۵۰	توسعه سازه پای
۰/۰۰۰	۴	۴,۰۰۰	.	.	.	.	۴	۴,۰۰۰	ساسان
۰/۰۰۰	۳	۶,۲۴۷	.	.	.	۳,۲۴۷	۳	۳,۰۰۰	سرمایه گذاری پویا همگام
۰/۰۰۰	۳	۳,۰۰۰	.	.	.	.	۳	۳,۰۰۰	سرمایه گذاری وثوق امین
۰/۰۰۰	۳	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۳	۱,۰۰۰	حفاری آریادانا
۰/۰۰۰	۲	۵,۹۹۸	.	.	.	۳,۵۹۸	۲	۲,۴۰۰	کارخانجات صنعتی پیام
۰/۰۰۰	.	۲,۲۱۸	.	.	.	۱,۱۰۹	.	۱,۱۰۹	سرمایه گذاری جامی
۰/۰۰۰	.	۲۵۰	.	.	.	.	.	۲۵۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۰/۰۰۰	.	۵	.	.	.	.	.	۵	شرکت سرمایه گذاری لقمان
									شرکت کیا مهستان
	۴,۴۰۹,۴۸۲	۴,۷۱۷,۲۰۰,۷۱۶	۳۵۲,۵۵۲	۶۱,۵۸۴,۹۵۸	۲,۸۳۲,۷۳۲	۳,۴۴۷,۵۵۹,۸۳۷	۱,۹۲۹,۳۰۳	۱,۳۳۱,۲۲۵,۸۳۷	جمع سرمایه گذاری بلند مدت
	(۳۲)	.	.	.	.	.	(۳۲)	.	ذخیره کاهش ارزش
	۴,۴۰۹,۴۴۹	۴,۷۱۷,۲۰۰,۷۱۶	۳۵۲,۵۵۲	۶۱,۵۸۴,۹۵۸	۲,۸۳۲,۷۳۲	۳,۴۴۷,۵۵۹,۸۳۷	۱,۹۲۹,۲۷۱	۱,۳۳۱,۲۲۵,۸۳۷	جمع سرمایه گذاری بلند مدت
	۱۲,۷۷۰,۶۲۲	۵,۶۴۳,۷۸۴,۲۹۴	۳,۸۴۳,۳۶۳	۴۹۹,۰۲۰,۲۷۵	۱۱,۹۲۴,۵۵۶	۴,۰۸۸,۵۳۰,۱۴۹	۴,۹۰۶,۹۶۴	۲,۰۵۴,۲۷۴,۴۲۰	جمع سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار بشرح ذیل است :

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
۰/۰۶۳	۲۰۲,۹۲۰	۴۶,۵۲۰,۶۶۶	۵۵,۴۹۷	۰	۱۰۶,۰۲۱	۲۰,۵۰۷,۳۳۳	۱۵۲,۳۹۶	۲۶,۰۱۳,۳۳۳	شرکت صنعتی و معدنی گل گهر
۰/۰۴۵	۱۶۹,۲۹۶	۶,۲۳۲,۶۴۴	۰	۰	۱۴۸,۴۴۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۷	۳,۲۳۲,۶۴۴	شرکت پتروشیمی جم
۰/۱۷۲	۱۴۶,۹۲۳	۲۵,۸۵۴,۱۳۴	۳۶,۸۷۹	۸,۰۰۰,۰۰۸	۱۳۲,۷۸۰	۱۳,۴۲۸,۵۷۱	۵۱,۰۲۲	۲۰,۴۲۸,۵۷۱	فولاد کاوه جنوب کیش
۰/۰۸۱	۱۴۵,۲۰۱	۳۰,۸۴۰,۹۰۸	۰	۰	۱۳۷,۷۷۵	۲۹,۰۰۷,۵۷۵	۷,۴۲۶	۱,۸۳۳,۳۳۳	شرکت پالایش نفت تهران
۰/۳۹۵	۱۲۶,۷۹۰	۲۰,۵۵۵,۰۷۴	۰	۰	۷۲,۹۶۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۲۸	۱۶,۵۵۵,۰۷۴	شرکت آلومینیم ایران
۰/۰۸۹	۱۲۶,۴۱۳	۶۷,۶۳۹,۹۹۹	۰	۰	۰	۲۲,۲۴۹,۹۹۹	۱۲۶,۴۱۳	۴۵,۳۹۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
۰/۳۹۰	۱۱۷,۱۸۱	۳۹,۸۲۲,۰۴۶	۳۳,۴۲۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۷۷۸,۳۵۱	۱۵۰,۶۰۹	۳۶,۰۴۳,۶۹۵	شرکت پتروشیمی مبین
۰/۱۰۸	۱۱۵,۰۶۹	۵,۱۶۴,۲۰۹	۰	۰	۱۱۵,۰۶۹	۵,۱۶۴,۲۰۹	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری البرز
۰/۰۵۰	۱۰۵,۲۹۵	۱۶,۷۵۹,۴۴۹	۰	۰	۱۰۵,۲۹۵	۱۶,۷۵۹,۴۴۹	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
۰/۰۹۱	۹۷,۰۶۷	۳۶,۸۹۹,۶۴۹	۱۱۴,۴۲۹	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱۱,۴۹۶	۸۰,۳۹۹,۶۴۹	شرکت نفت و گاز پارسین
۰/۱۱۳	۹۶,۹۴۵	۶,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۹۴۵	۶,۸۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی پردیس
۰/۲۲۴	۸۸,۲۱۵	۱۴,۵۳۳,۷۰۶	۲۱,۲۴۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۹,۴۵۹	۱۸,۰۳۳,۷۰۶	شرکت پتروشیمی فجر
۰/۰۴۳	۸۵,۸۵۶	۲۳,۶۴۶,۱۳۶	۶۴,۷۹۳	۱۲,۴۲۸,۸۶۴	۲۷,۱۴۱	۷,۴۷۵,۰۰۰	۱۲۳,۵۰۸	۲۸,۶۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۰/۴۷۵	۸۳,۷۷۰	۲۰,۶۵۹,۳۱۲	۱,۴۸۱	۲۴۳,۵۰۱	۰	۶,۸۸۶,۴۳۷	۸۵,۲۵۱	۱۴,۰۱۶,۳۷۶	شرکت دارویی تأمین (تیپیکو)
۰/۰۳۶	۷۳,۱۸۲	۲,۱۳۲,۰۰۰	۳۴,۳۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۷,۵۰۷	۳,۱۳۲,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۷/۱۵۰	۷۱,۲۲۰	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۷۱,۲۲۰	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	شرکت سیمان غرب
۰/۰۷۴	۵۶,۴۲۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱,۲۱۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۱۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰/۰۳۸	۵۳,۳۸۰	۷,۳۱۷,۵۵۵	۴۰,۴۹۷	۵,۵۵۱,۵۴۴	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	۸۲,۱۴۲	۱۱,۲۶۰,۴۶۲	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰/۰۳۱	۴۹,۴۵۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۹,۳۴۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تأمین
۰/۰۱۰	۴۲,۵۷۲	۱۱,۷۲۵,۶۶۲	۸,۵۷۵	۰	۰	۷۲۵,۶۶۲	۵۱,۱۴۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۰/۲۴۶	۴۱,۲۹۳	۱۴,۷۵۶,۹۳۰	۱۴,۱۸۰	۵,۰۶۷,۷۰۳	۰	۱۳,۲۱۶,۴۲۲	۵۵,۴۷۳	۶,۶۰۸,۲۱۱	شرکت کالسیمین
۰/۱۲۲	۳۹,۲۴۰	۲,۱۸۷,۵۴۴	۰	۰	۲۹,۳۸۱	۹۸۷,۵۴۴	۹,۸۵۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۰/۱۲۱	۳۵,۶۹۵	۷,۲۸۷,۲۱۶	۳,۴۹۱	۷۱۲,۷۸۴	۰	۰	۳۹,۱۸۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت سپاهان
۰/۰۰۰	۲۵,۳۴۵	۸۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۴۵	۸۱۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۰/۰۳۵	۲۱,۷۷۰	۸۴۵,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۷۷۰	۸۴۵,۲۸۰	شرکت پتروشیمی زاگرس
۰/۲۰۷	۱۹,۲۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۲۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه معادن روی ایران
۰/۳۹۴	۱۶,۰۳۶	۵,۹۰۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۳۶	۵,۹۰۴,۰۰۰	شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار
۰/۰۰۸	۱۴,۵۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۳۰	۵۲,۸۱۶,۸۸۷	۰	۰	۱۶۷,۷۳۶	۵۷,۸۱۶,۸۸۷	شرکت مخابرات ایران

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار بشرح ذیل است :

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
۰/۴۶۱	۱۳,۷۳۲	۲,۴۲۰,۵۴۵	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۳۲	۲,۴۲۰,۵۴۵	شرکت پارس دارو
۰/۰۳۷	۱۰,۳۶۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۱	۲,۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۳۲۰	۵,۸۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی شازند
۰/۰۰۰	۱۰,۳۲۷	۱,۲۲۳,۶۶۸	۱۷,۷۴۴	۲,۱۰۲,۴۷۶	۰	۰	۲۸,۰۷۱	۳,۳۲۶,۱۴۴	شرکت نفت بندرعباس
۰/۰۰۶	۸,۶۸۹	۴۵۹,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۸۹	۴۵۹,۴۳۰	شرکت پتروشیمی مارون
۰/۰۱۰	۵,۱۰۴	۱,۰۲۹,۸۱۰	۰	۰	۰	۶۲۹,۸۱۰	۵,۱۰۴	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۰/۰۰۹	۴,۹۸۰	۲,۸۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۸۰	۲,۸۴۹,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۰/۰۹۲	۳,۳۸۴	۵۵۴,۶۳۱	۰	۰	۱,۱۲۸	۱۸۴,۸۷۷	۲,۲۵۶	۳۶۹,۷۵۴	شرکت داروسازی فارابی
۰/۰۱۳	۲,۴۲۶	۳۲۰,۰۰۰	۵۲۶	۰	۰	۰	۲,۹۵۲	۳۲۰,۰۰۰	شرکت نفت پارس
۰/۰۰۰	۱۷	۱,۵۹۶	۰	۰	۰	۱,۰۶۴	۱۷	۵۳۲	شرکت پتروشیمی نوری
۰/۰۰۰	۱۰	۴۴۵	۰	۰	۰	۰	۱۰	۴۴۵	شرکت پلی پروپیلن جم
۰/۰۰۰	۰	۰	۳۵,۷۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵,۷۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ذوب آهن اصفهان
۰/۰۰۰	۰	۰	۲۷,۷۶۵	۲,۳۷۸,۷۴۱	۰	۰	۲۷,۷۶۵	۲,۳۷۸,۷۴۱	شرکت باما
۰/۰۰۰	۰	۰	۲۶,۱۴۹	۱,۹۶۵,۰۰۰	۰	۰	۲۶,۱۴۹	۱,۹۶۵,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارک
۰/۰۰۰	۰	۰	۲۱,۷۰۸	۹,۹۳۲,۵۰۶	۰	۰	۲۱,۷۰۸	۹,۹۳۲,۵۰۶	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۹,۱۷۱	۳,۸۷۲,۴۸۹	۰	۰	۱۹,۱۷۱	۳,۸۷۲,۴۸۹	شرکت صنعتی بهشهر
۰/۰۰۰	۰	۰	۳۳,۲۱۱	۶,۰۶۰,۹۲۹	۱۴,۵۳۰	۲,۶۵۱,۶۵۶	۱۸,۶۸۱	۳,۴۰۹,۲۷۳	شرکت تراکتورسازی ایران
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۴,۵۳۰	۲,۶۵۱,۶۵۶	۲,۶۵۲	۰	۱۱,۸۷۸	۲,۶۵۱,۶۵۶	شرکت تراکتورسازی ایران (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	۰	۰	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	شرکت ارتباطات سیار ایران (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۱,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۸,۵۵۴	۷,۴۲۸,۵۷۱	۷,۴۲۹	۰	۱۱,۱۲۵	۷,۴۲۸,۵۷۱	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۸,۱۴۷	۹۹۲,۸۷۰	۰	۰	۸,۱۴۷	۹۹۲,۸۷۰	شرکت لوله و تجهیزات سدید
۰/۰۰۰	۰	۰	۳,۴۰۵	۲۳۲,۵۰۵	۰	۰	۳,۴۰۵	۲۳۲,۵۰۵	شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۰/۰۰۰	۰	۰	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	۰	۰	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	شرکت سیمان خوزستان (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۴,۹۴۶	۱,۹۷۰,۷۶۹	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	۲,۲۹۶	۹۱۵,۰۰۰	شرکت سیمان خوزستان
۰/۰۰۰	۰	۰	۱,۱۲۸	۱۸۴,۸۷۷	۱۸۵	۰	۹۴۳	۱۸۴,۸۷۷	شرکت داروسازی فارابی (حق تقدم)
۰/۰۲۰	۰	۰	۲۷,۱۴۱	۷,۴۵۷,۰۰۰	۲۷,۱۴۱	۷,۴۵۷,۰۰۰	۰	۰	شرکت صنعتی معدنی چادر ملو(حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۶۰۶	۸۰,۰۰۰	۶۰۶	۸۰,۰۰۰	۰	۰	شرکت نفت پارس (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۵۵,۴۹۷	۱۶,۵۰۷,۳۳۳	۵۵,۴۹۷	۱۶,۵۰۷,۳۳۳	۰	۰	شرکت صنعتی و معدنی گل گهر (حق تقدم)

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بازرسی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار بشرح ذیل است :

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
۰/۰۰۰	۳۴۸,۵۵۳	۳۴,۵۶۰,۰۰۰	۵۵۳,۶۲۳	۵۴,۶۵۲,۸۵۷	۶۵۸,۷۵۱	۶۵,۱۷۲,۸۵۷	۲۴۳,۴۲۵	۲۴,۰۴۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۰/۰۰۰	۲۷۱,۳۱۱	۵۷,۹۶۳	.	.	۲۴۹,۹۹۱	۳۰,۱۷۸	۲۱,۳۲۰	۲۷,۷۸۵	صندوق سرمایه گذاری بهمن گستر
۰/۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۶۹,۴۷۳	.	.	۸۰,۰۰۰	۶۹,۴۷۳	.	.	صندوق سرمایه گذاری امید لوتوس
۰/۰۰۰	۴۶,۴۳۱	۳,۰۷۷,۷۷۷	۴۸,۴۶۰	۳,۲۱۲,۲۲۳	.	.	۹۴,۸۹۱	۶,۲۹۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا
۰/۰۰۰	۲۴,۷۴۹	۱,۹۶۸,۶۴۳	۱,۶۵۱	۱۳۱,۳۵۷	۲۶,۴۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۰/۰۰۰	۱۳,۵۴۲	۷۴۴,۸۶۵	.	.	.	.	۱۳,۵۴۲	۷۴۴,۸۶۵	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
۰/۰۰۰	۱۲,۶۵۵	۴۲۹,۵۰۰	۶۰,۳۹۹	۲,۰۵۰,۰۰۰	۷۳,۰۵۴	۲,۴۷۹,۵۰۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان
۰/۰۰۰	۲۰۰	۲۱,۴۳۰	.	.	.	.	۲۰۰	۲۱,۴۳۰	صندوق نیکو کاری تأمین سرمایه امین
۰/۰۰۰	.	.	۵۳,۱۹۹	۵,۲۳۱,۴۸۴	۳,۳۴۸	۳۳۱,۴۸۴	۴۹,۸۵۱	۴,۹۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه (سپاس)
۰/۰۰۰	.	.	۷۶,۳۶۸	۷,۶۰۱,۸۳۵	.	.	۷۶,۳۶۸	۷,۶۰۱,۸۳۵	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم
۰/۰۰۰	.	.	۸۴,۱۲۷	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۲۷	۸,۳۰۰,۰۰۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری یارند پایدار سپهر
۰/۰۰۰	.	.	۱۰۰,۹۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۹۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری معیار
۰/۰۰۰	.	.	۳۶,۴۸۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۸۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	.	.	صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تأمین
۰/۰۰۰	۲۲,۹۸۵	۳۴,۱۸۶	.	.	.	.	۲۲,۹۸۵	۳۴,۱۸۶	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲
۰/۰۰۰	۱۶,۵۲۳	۲۶,۳۲۶	.	.	.	.	۱۶,۵۲۳	۲۶,۳۲۶	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳
۰/۰۰۰	۲,۵۳۴	۴,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۵۳۴	۴,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱
۰/۰۰۰	.	.	۱۳,۹۲۹	۱۵,۰۷۳	.	.	۱۳,۹۲۹	۱۵,۰۷۳	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۱۷/۱۰/۹۸-۷۱۷
۰/۰۰۰	.	.	۱,۵۹۸	۱,۷۱۲	.	.	۱,۵۹۸	۱,۷۱۲	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۱۶/۱۰/۹۸
	۳,۱۶۴,۸۰۷	۵۵۸,۴۹۷,۴۰۷	۱,۹۷۴,۶۵۰	۳۳۶,۹۵۲,۹۶۰	۲,۳۳۲,۷۴۴	۲۸۰,۴۴۶,۱۹۰	۲,۸۰۶,۷۱۳	۶۱۵,۰۰۴,۱۷۷	
	(۷۴,۱۳۰)	.	.	.	.	.	(۷۴,۱۳۰)	.	ذخیره کاهش ارزش
	۳,۰۹۰,۶۷۷	۵۵۸,۴۹۷,۴۰۷	۱,۹۷۴,۶۵۰	۳۳۶,۹۵۲,۹۶۰	۲,۳۳۲,۷۴۴	۲۸۰,۴۴۶,۱۹۰	۲,۷۳۲,۵۸۳	۶۱۵,۰۰۴,۱۷۷	جمع سرمایه گذاری های جاری
	۴۶,۶۶۳	.	.	.	۳۹,۱۲۲	.	۷,۵۴۱	.	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی
	۴۶,۶۶۳	.	.	.	۳۹,۱۲۲	.	۷,۵۴۱	.	جمع سپرده های سرمایه گذاری
	۳,۱۳۷,۳۴۰	۵۵۸,۴۹۷,۴۰۷	۱,۹۷۴,۶۵۰	۳۳۶,۹۵۲,۹۶۰	۲,۳۷۱,۸۶۶	۲۸۰,۴۴۶,۱۹۰	۲,۷۴۰,۱۲۴	۶۱۵,۰۰۴,۱۷۷	جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بازرسی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار بشرح ذیل است :

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
	مبلغ	تعداد	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
									سرمایه گذاری بلند مدت :
۴/۶۹۶	۱,۵۷۶,۱۰۱	۴۶۹,۶۱۷,۵۶۳	۲۹,۸۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۲,۸۱۸	۶۲,۶۹۳,۰۹۳	۴۰۳,۰۹۸	۴۲۶,۹۲۴,۴۷۰	شرکت گروه بهمن
۰/۹۶۵	۳۹۲,۳۱۸	۲,۹۱۱,۱۷۸,۰۰۰	.	.	.	۲,۷۶۳,۵۲۳,۰۱۱	۳۹۲,۳۱۸	۱۴۷,۶۵۴,۹۸۹	شرکت ایران خودرو
۰/۵۸۰	۳۴۱,۹۱۷	۵۷۵,۶۷۹,۸۴۵	۲۸,۶۵۶	۲۴,۴۶۱,۸۸۱	.	۳۵۶۸۰۹,۷۵۳	۳۷۰,۵۷۳	۲۴۳,۳۳۱,۹۷۳	شرکت ملی صنایع مس ایران
۰/۱۴۱	۳۰۴,۳۶۹	۲۹۵,۷۲۵,۵۰۹	.	.	۸۸,۰۹۳	۱۱۴,۸۹۱,۴۵۹	۲۱۶,۳۷۶	۱۸۰,۸۳۴,۰۵۰	شرکت فولاد مبارکه
۳۸/۵۰۵	۱۷۰,۱۱۹	۱۶۹,۴۹۸,۰۱۰	.	.	.	.	۱۷۰,۱۱۹	۱۶۹,۴۹۸,۰۱۰	شرکت گروه انرژی آریادانا
۹۹/۶۹۹	۹۹,۷۰۰	۹۹,۶۹۸,۵۰۰	.	.	۸۹,۷۲۹	۸۹,۷۲۸,۶۵۰	۹,۹۷۱	۹,۹۶۹,۸۵۰	شرکت گروه مالی ایرانیان
۹۵/۹۹۰	۹۵,۹۹۰	۹۵,۹۸۹,۸۴۲	.	.	.	.	۹۵,۹۹۰	۹۵,۹۸۹,۸۴۲	شرکت سرمایه گذاری آوین
۳۰/۰۰۰	۹۴,۸۸۱	۹۰,۹۷۱,۲۶۱	.	.	.	.	۹۴,۸۸۱	۹۰,۹۷۱,۲۶۱	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
۶۹/۴۹۵	۶۹,۴۴۳	۶۹,۴۴۳,۴۸۷	.	.	۶۹,۴۴۳	۶۹,۴۴۳,۴۸۷	.	.	شرکت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان (حق تقدم)
۲/۱۳۳	۴۶,۴۶۵	۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۳	۸۸۳,۲۲۳	.	.	۵۲,۸۷۸	۷,۲۸۳,۲۲۳	شرکت پتروشیمی اصفهان
۱۰/۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نیک صنعت پارسین
۹۸/۰۰۰	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	شرکت داد و ستد آریا
۰/۷۰۹	۱۷,۶۳۲	۴,۳۵۴,۰۰۰	.	.	.	.	۱۷,۶۳۲	۴,۲۵۴,۰۰۰	شرکت بورس انرژی ایران
۹۹/۶۰۰	۹,۹۶۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	.	.	.	.	۹,۹۶۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	شرکت اعتبار آفرین
۹۹/۶۰۰	۹,۹۶۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	.	.	.	.	۹,۹۶۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	شرکت گروه صنعتی ایرانیان
۹۸/۰۰۰	۹,۸۵۵	۹,۷۹۶,۰۰۰	.	.	.	.	۹,۸۵۵	۹,۷۹۶,۰۰۰	شرکت توسعه ساختمانی بهمن
۰/۰۰۰	۷,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت رایان فن گستر دیزل
۰/۰۱۶	۲۰۸	۶۷,۵۰۹	.	.	۱۵۶	۱۵,۵۶۸	۵۲	۵۱,۹۴۱	شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان
۰/۰۰۱	۱	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۱	۱,۰۰۰	شرکت لیزینگ آریادانا
۰/۰۰۰	.	۲,۳۱۸	.	.	.	۱,۱۰۹	.	۱,۱۰۹	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
	۳,۳۱۵,۹۱۸	۴,۸۹۳,۱۴۲,۳۴۴	۶۴,۸۸۴	۴۵,۳۴۵,۱۰۴	۱,۴۵۰,۲۳۹	۳,۴۵۷,۱۰۶,۱۳۰	۱,۹۳۰,۵۶۴	۱,۴۸۱,۳۸۱,۳۱۸	جمع سرمایه گذاری بلند مدت
	۶,۴۵۳,۲۵۹	۵,۴۵۱,۶۳۹,۷۵۱	۲,۰۳۹,۵۳۴	۳۸۲,۲۹۸,۰۶۴	۳,۸۲۲,۱۰۵	۳,۷۳۷,۵۵۲,۳۲۰	۴,۶۷۰,۶۸۸	۲,۰۹۶,۳۸۵,۴۹۵	جمع سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									
درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری					
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد به جمع		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
									کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
۳۲,۴۷۶	۴۷۸	.	۳۱,۹۹۸	۷۵۷,۸۴۶	۶۸۸,۷۰۲	.	۶۹,۱۴۴	۱,۱۱۱,۰۴۸	۲/۷۴	۲۱۱,۴۹۷	۳۴۹,۳۸۷	سرمایه گذاری کوتاه مدت :	
				.	.	.	.	۱,۴۱۳,۰۱۸	۳/۵۹	.	۴۵۸,۱۷۷	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	
۱۱,۱۵۵	.	.	۱۱,۱۵۵	۵۶۶,۴۲۲	۵۶۰,۴۱۵	.	۶,۰۰۷	۷۴,۶۰۰	۰/۱۱	۱۶۷,۷۳۶	۱۴,۵۰۵	شرکت صنایع ملی مس	
۲۳,۱۷۷	.	.	۲۳,۱۷۷	۳۰,۲۵۲	.	.	۳۰,۲۵۲	۹۶۵,۹۴۶	۱/۶۸	۱۶۱,۹۰۶	۲۱۴,۴۱۰	شرکت مخابرات ایران	
۳۰,۷۷۹	.	.	۳۰,۷۷۹	۸۸,۸۶۱	.	.	۸۸,۸۶۱	۱,۶۰۱,۹۳۴	۱/۲۵	۱۶۰,۱۰۷	۱۶۰,۱۰۶	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	
				۵,۷۹۴	.	.	۵,۷۹۴	۱۳۰,۷۲۵	۰/۳۵	.	۴۴,۰۷۳	شرکت سیمان غرب	
۵۴,۹۱۵	۱۵۰	.	۵۴,۷۶۵	۲۴۱,۶۹۷	۱۷۵,۰۱۶	.	۶۶,۶۸۱	۶۵۹,۰۵۵	۰/۹۲	۱۵۳,۵۱۶	۱۱۷,۱۸۱	شرکت صنایع مس شهید باهنر	
				۹,۳۰۰	.	.	۹,۳۰۰	۲۲۵,۵۲۰	۲/۱۳	.	۲۷۱,۵۱۸	شرکت پتروشیمی مبین	
۱۶,۹۵۲	.	.	۱۶,۹۵۲	۷۲,۰۹۲	.	.	۷۲,۰۹۲	۱,۰۸۹,۹۷۱	۲/۰۹	۱۳۱,۰۳۷	۲۶۷,۲۸۱	شرکت پدیده شیمی قرن	
۱۹,۳۲۰	.	.	۱۹,۳۲۰	۲۴۰,۶۷۱	۲۱۹,۷۴۹	.	۲۰,۹۲۲	۵۲۳,۱۱۸	۰/۷۲	۱۳۰,۲۱۹	۹۱,۴۴۳	شرکت پتروشیمی پردیس	
.	.	.	.	۶,۱۴۰	.	.	۶,۱۴۰	۱۷۹,۱۶۰	۱/۵۵	.	۱۹۸,۰۵۵	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	
.	.	.	.	۳,۸۸۱	.	.	۳,۸۸۱	۲۰۷,۰۵۱	۱/۳۲	.	۱۶۸,۰۵۱	شرکت سرمایه گذاری البرز	
۱۳,۸۴۰	.	.	۱۳,۸۴۰	۱۸,۱۵۶	.	.	۱۸,۱۵۶	۹۹۵,۶۶۱	۰/۹۹	۱۲۶,۴۱۳	۱۲۶,۴۱۳	فراورده های غذایی و قند پیرانشهر	
۲۱,۶۴۰	.	.	۲۱,۶۴۰	۱۲۲,۵۵۳	۷۹,۴۸۶	.	۴۳,۰۶۷	۵۰۳,۱۴۰	۱/۰۴	۱۰۹,۴۵۹	۱۳۲,۳۱۱	شرکت پالایش نفت اصفهان	
۲۹,۱۲۸	.	.	۲۹,۱۲۸	۱۱۳,۹۳۹	۹۳,۶۸۵	.	۲۰,۲۵۴	۷۵۱,۰۲۳	۳/۷۲	۱۰۷,۵۰۷	۴۷۵,۶۶۳	شرکت پتروشیمی فجر	
۲۷,۹۸۶	(۴۷)	.	۲۸,۰۳۳	۸۸,۴۷۳	۱۲,۰۳۴	.	۷۶,۴۳۹	۱,۱۹۸,۰۳۴	۰/۶۶	۸۵,۲۵۱	۸۳,۷۷۰	شرکت پتروشیمی پارس	
۴۶,۶۵۸	۱۴,۰۵۰	.	۳۲,۶۰۸	۱۹۱,۶۱۳	۱۷۲,۳۳۶	.	۱۹,۲۷۷	۲۴۸,۷۲۴	۰/۴۲	۸۲,۱۴۲	۵۳,۳۸۰	شرکت دارویی تامین (تیبیکو)	
۴,۳۰۲	۲,۲۷۳	.	۲,۰۲۹	۳,۵۴۴	.	.	۳,۵۴۴	۶۴۲,۳۶۶	۱/۱۵	۶۵,۴۸۶	۱۴۷,۲۶۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	
۱۳,۴۳۰	۱,۴۳۰	.	۱۲,۰۰۰	۸۳,۲۷۲	۶۴,۳۴۶	.	۱۹,۰۲۶	۳۷۳,۷۱۶	۰/۳۹	۵۹,۷۷۲	۴۹,۸۸۱	شرکت آلومینیم ایران	
۶,۶۰۸	.	.	۶,۶۰۸	۹۰,۷۵۸	۸۴,۱۵۰	.	۶,۶۰۸	۲۹۷,۳۵۲	۰/۳۲	۵۵,۴۷۳	۴۱,۲۹۲	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین	
۱۴۷,۳۰۴	۱۴۷,۳۰۴	.	.	۶,۶۰۰	.	.	۶,۶۰۰	۱۶۹,۳۱۹	۰/۳۳	۵۱,۱۴۸	۴۲,۵۷۳	شرکت کالسیمین	
.	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۲,۰۰۶	۰/۸۲	.	۱۰۵,۲۹۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
۱۱,۷۰۰	.	.	۱۱,۷۰۰	۱۱۰,۴۱۳	۱۰۱,۰۸۳	.	۹,۳۳۰	۶۷۹,۱۸۲	۱/۷۸	۵۱,۰۲۲	۲۲۷,۰۹۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	
۵,۸۸۰	.	.	۵,۸۸۰	.	.	.	.	۲۱۱,۱۸۴	۰/۲۸	۳۹,۱۸۶	۳۵,۶۹۵	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	
.	.	.	.	۳۳,۴۷۶	۳۳,۴۷۶	.	.	.	۰/۰۰	۳۵,۷۵۸	.	شرکت نفت سپاهان	
۶,۴۰۰	.	.	۶,۴۰۰	۱۷,۶۰۰	.	.	۱۷,۶۰۰	۳۴۳,۴۲۰	۰/۵۲	۳۵,۲۱۴	۶۶,۰۵۶	شرکت ذوب آهن اصفهان	
۲,۶۳۷	.	.	۲,۶۳۷	۲۳۶,۷۵۳	۲۹۸,۹۶۸	.	۳۷,۷۸۵	۲,۲۶۶,۲۶۳	۶/۳۴	۳۰,۳۹۹	۸۰,۹۸۷۲	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	
۱۰,۱۷۵	۷,۴۵۵	.	۲,۷۲۰	۳,۵۴۳	۳۰,۲۹	.	۵۱۴	۳۴,۵۵۶	۰/۰۸	۲۸,۰۷۱	۱۰,۳۲۸	گروه بهمن	
۵۸۸	.	.	۵۸۸	۴۵۱,۷۰۹	۴۵۰,۱۲۲	.	۱,۵۸۷	.	۰/۰۰	۲۷,۷۶۵	.	شرکت پالایش نفت بندرعباس	
۶,۵۵۰	.	.	۶,۵۵۰	۱۰۳,۶۴۸	۱۰۲,۰۸۳	.	۱,۵۶۵	۱۹,۳۸۴	۰/۰۸	۲۶,۱۴۹	۱۰,۵۹۵	شرکت ذوب آهن اصفهان	
۲,۳۰۴	۲۷۹	.	۲,۰۲۵	۵۶۷	.	.	۵۶۷	۹۲,۹۷۰	۰/۲۰	۲۵,۳۴۶	۲۵,۳۴۶	شرکت پالایش نفت شیراز	

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است:

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱۲,۳۴۱	.	.	۱۲,۳۴۱	۹,۲۹۸	.	.	۹,۲۹۸	۱۷۳,۳۳۹	۰/۱۷	۲۱,۷۷۰	۲۱,۷۷۰	شرکت پتروشیمی زاگرس
۳,۹۴۵	۵۲۵	.	۳,۴۲۰	۱۴۷,۱۲۴	۱۳۷,۸۸۷	.	۹,۲۳۷	.	۰/۰۰	۲۱,۷۰۸	.	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۵,۳۹۹	.	.	۵,۳۹۹	۷,۷۵۸	.	.	۷,۷۵۸	۳۰۳,۷۷۹	۱/۳۳	۲۰,۸۴۷	۱۶۹,۲۹۶	شرکت پتروشیمی جم
۹,۰۴۱	۲۶۶	.	۸,۷۷۵	۷۵,۱۶۰	۶۷,۱۴۶	.	۸,۰۱۴	۸۰,۵۸۰	۰/۰۸	۲۰,۲۲۰	۱۰,۳۶۹	شرکت پتروشیمی اراک
۱۱,۰۸۹	۷,۷۳۹	.	۳,۳۵۰	۲,۵۰۰	.	.	۲,۵۰۰	۱۷۴,۲۵۰	۰/۱۵	۱۹,۲۲۳	۱۹,۲۲۳	شرکت توسعه معادن روی ایران
۵۸۱	.	.	۵۸۱	۸۹,۴۱۵	۸۸,۲۵۳	.	۱,۱۶۲	.	۰/۰۰	۱۹,۱۷۱	.	شرکت صنعتی بهشهر
۳,۱۷۲	۱,۱۵۰	.	۲,۰۲۲	۹۹,۱۰۶	۸۷,۱۴۱	.	۱۱,۹۶۵	۷۵۹,۵۳۲	۶/۳۸	۱۸,۶۸۱	۸۱۴,۵۴۶	شرکت تراکتورسازی ایران
.	.	.	.	۲۹,۲۸۸	۲۴,۶۰۰	.	۴,۶۸۸	۱۲,۴۶۰	۰/۰۶	۱۸,۲۹۴	۷,۲۹۰	شرکت کشت و دامداری فکا
.	.	.	.	۱۵,۷۰۴	۱۵,۷۰۴	.	.	۱۱,۱۸۷	۰/۰۱	۱۵,۴۶۴	۱,۴۶۰	بانک تجارت
.	.	.	.	۲۳,۱۳۰	۲۳,۱۳۰	.	.	.	۰/۰۰	.	.	سرمایه گذاری صنعت نفت
۹,۵۶۳	۶,۳۳۳	.	۳,۲۳۰	۱۵,۵۸۸	.	.	۱۵,۵۸۸	۲۵۹,۴۵۸	۰/۱۱	۱۳,۷۳۲	۱۳,۷۳۲	شرکت پارس دارو
۷,۵۲۹	۶,۸۷۶	.	۶۵۳	۱۳۱,۶۲۷	۱۲۸,۰۷۷	.	۳,۵۵۰	۱,۰۰۴,۴۸۱	۵/۲۵	۱۳,۱۵۳	۶۶۹,۸۹۹	بهمن دیزل
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	۱۱,۸۷۸	.	شرکت تراکتورسازی ایران (حق تقدم)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	۱۱,۷۳۵	.	شرکت ارتباطات سیار ایران (حق تقدم)
.	.	.	.	.	.	.	.	۴۵,۰۸۳	۰/۱۹	.	۲۴,۴۰۲	شرکت لیزینگ رایان سایپا
.	.	.	.	۲۰۰	.	.	۲۰۰	۶۱,۷۷۶	۰/۴۶	.	۵۸,۵۵۲	بانک ملت
.	.	.	.	۱۰۴	.	.	۱۰۴	۸۰,۹۹۵	۰/۸۴	.	۱۰۷,۰۴۱	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
۱۷,۵۵۷	۱۲,۷۱۹	.	۴,۸۳۸	۱۲,۵۸۶	۱۲,۵۸۶	.	.	.	۰/۰۰	۱۱,۷۰۰	.	شرکت لیزینگ رایان سایپا
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	۱۱,۱۲۵	.	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (حق تقدم)
.	.	.	.	۲۴۰	.	.	۲۴۰	۱۱,۹۶۶	۰/۰۸	.	۱۰,۷۷۷	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
.	.	.	.	۳۱۵	.	.	۳۱۵	۸,۵۴۱	۰/۰۴	.	۵,۱۹۵	شرکت کرین ایران
۴۲۵	.	.	۴۲۵	۶,۵۴۵	۲,۰۲۴	.	۴,۵۲۱	۵۳۳,۲۹۵	۱/۹۰	۱۰,۵۹۵	۲۴۲,۹۳۵	شرکت پالایش نفت تهران
۳,۲۴۰	.	.	۳,۲۴۰	۹,۱۸۸	.	.	۹,۱۸۸	۱۵۶,۳۲۲	۰/۳۱	۹,۸۵۹	۳۹,۲۴۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۱,۸۳۸	.	.	۱,۸۳۸	۱,۸۱۵	.	.	۱,۸۱۵	۶۹,۶۱۹	۰/۰۷	۸,۶۸۹	۸,۶۸۹	شرکت پتروشیمی مارون
۵,۲۷۴	۵,۲۷۴	.	.	۴۷,۸۳۳	۴۷,۸۳۳	.	.	.	۰/۰۰	۸,۱۴۷	.	شرکت لوله و تجهیزات سدید
.	.	.	.	۱۹,۰۳۶	۷,۷۸۶	.	۱۱,۲۵۰	.	۰/۰۰	۵,۷۵۲	.	شرکت کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
.	.	.	.	.	.	.	.	۳۱,۹۶۸	۰/۴۳	.	۵۵,۰۸۹	پتروشیمی شیراز
.	.	.	.	۴۰۰	.	.	۴۰۰	۱۱۱,۰۰۰	۰/۹۷	.	۱۲۳,۷۶۵	پالایش نفت تبریز
۹۶۰	.	.	۹۶۰	۱,۰۰۱	.	.	۱,۰۰۱	۴۴,۲۳۸	۰/۱۱	۵,۱۰۴	۱۴,۱۴۵	پالایش نفت تبریز
.	.	.	.	۵۹,۲۰۸	۵۸,۳۵۷	.	۸۵۱	۳۳,۶۷۸	۰/۲۸	.	۳۵,۴۱۱	شرکت قندنقش جهان
.	.	.	.	۱۶,۴۶۲	۱۵,۳۱۰	.	۱,۱۵۲	۳۰,۷۳۰	۰/۰۹	.	۱۱,۷۲۳	شرکت صنایع لاستیکی سهند
۸۵۵	.	.	۸۵۵	۱,۴۲۴	.	.	۱,۴۲۴	۱۰۷,۹۷۷	۰/۰۴	۴,۹۸۰	۴,۹۸۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید



شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است:

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری			شرح	
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۵۶	.	.	۱۵۶	۱,۱۰۴	.	.	۱,۱۰۴	۱۳۰,۲۲۵	۰/۶۵	۳,۷۴۹		۸۳,۰۳۲
۵,۶۹۲	۳,۹۳۱	.	۱,۷۶۱	۵,۸۲۹	۵,۸۲۹	.	.	.	۰/۰۰	۳,۴۰۵	.	شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۴۶۰	.	.	۴۶۰	۶,۶۴۵	۶,۱۶۵	.	۴۸۰	۱۸,۵۳۱	۰/۰۲	۲,۹۵۲	۲,۴۲۶	شرکت نفت پارس
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	۲,۶۵۰	.	شرکت سیمان خوزستان (حق تقدم)
۱۹,۳۷۱	۱۸,۶۳۹	.	۷۳۲	۳۵,۷۷۳	۳۴,۷۱۷	.	۱,۰۵۶	.	۰/۰۰	۲,۲۹۶	.	شرکت سیمان خوزستان
۶۰۵	.	.	۶۰۵	۳,۴۰۰	.	.	۳,۴۰۰	۳۶,۵۱۱	۰/۰۳	۲,۲۵۶	۳,۳۸۴	شرکت داروسازی فارابی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	۹۴۳	.	شرکت داروسازی فارابی (حق تقدم)
۱۶	.	.	۱۶	۲۵	.	.	۲۵	۵۶۰	۰/۰۰	۸۴	۸۴	شرکت پتروشیمی نوری
.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۵۸۶	۰/۰۳	.	۴,۴۳۱	بیمه ملت
.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳,۴۵۲	۰/۱۰	.	۱۳,۲۹۴	شرکت حفاری شمال
.	.	.	.	.	.	.	.	۸,۶۵۲	۰/۰۸	.	۹,۸۶۳	شرکت پلی پروپیلن جم
۷	.	.	۷	۱۱	.	.	۱۱	۱۹۱	۰/۰۰	۵۰	۵۰	شرکت پلی پروپیلن جم
.	.	.	.	۳,۴۶۶	۳,۴۶۶	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت بهمن لیزینگ
۳,۵۷۹	۳,۵۷۹	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	۱	.	بانک پاسارگاد
۱۱,۷۷۵	۱۱,۷۷۵	.	.	۱۲,۴۸۳	۷,۰۱۸	.	۵,۴۶۵	.	۰/۰۰	.	.	شرکت سیمان سیاهان
۳,۰۸۷	۳,۰۸۷	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲,۶۷۱	۲,۶۷۱	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت پتروشیمی غدیر
(۵,۸۱۵)	(۵,۸۱۵)	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	صنایع آذر آب
۸,۱۳۷	۸,۱۰۳	.	۳۴	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	گروه مینا
۳,۰۷۴	۱,۹۴۳	.	۱,۱۳۱	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت تولید و صادرات ریشمک
۶۲۷	۶۲۷	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت لوله و ماشین سازی ایران
۱,۴۱۷	۱,۴۱۷	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	همکاران سیستم
(۲,۶۶۶)	(۲,۶۶۶)	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت سیمان شرق
۲,۱۵۰	۲,۱۵۰	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت ملی و سرب وروی ایران
۸۲۲	۸۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	سرامیک صنعتی اردکان
۹۰۳	۹۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت پتروشیمی خلیج فارس
۱۲,۶۷۳	۱۲,۶۷۳	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	فروشگاه زنجیره ای افق کوروش
۱۲,۲۲۵	۱۱,۸۱۰	.	۴۱۵	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت پخش البرز
۱۰,۴۵۴	۱۰,۱۷۴	.	۲۸۰	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت شیمی دارو پخش
۷۰۸	.	.	۷۰۸	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار
۲۱۳	۲۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت ایران یاسا
۸۰	.	.	۸۰	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین- حق تقدم

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است:

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
مبالغ به میلیون ریال												
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱	۱	۰	۰	۱,۹۱۱	۱,۹۱۱	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	شرکت بیمه ملت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۷۳	۰/۱۵	۰	۱۹,۳۰۸	سکه تمام بهار تحولی یک روزه رفاه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۹	۰/۰۴	۰	۴,۶۳۸	سکه تمام بهار تحولی یک روزه ملت
۱۶,۷۸۰	۰	۱۶,۷۸۰	۰	۴۵,۳۲۹	۸,۵۰۵	۳۶,۸۲۴	۰	۳۴۹,۵۱۱	۳/۰۸	۲۵۳,۴۱۷	۳۹۲,۷۶۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۰	۰	۰	۰	۲۲,۱۶۱	۱۶,۶۹۱	۵,۴۷۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری پارت پایداری سپهر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۱۳۴	۰/۶۳	۰	۸۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری امید لوتوس
۴۶۷	۴۶۷	۰	۰	۱۷,۵۴۵	۱۷,۵۴۵	۰	۰	۹۱,۷۹۲	۰/۵۲	۹۴,۸۹۱	۶۶,۳۹۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا
۰	۰	۰	۰	۴,۰۲۲	(۸۰۸)	۴,۸۳۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری معیار
۰	۰	۰	۰	۲۶۸	۲۶۸	۰	۰	۲۹,۹۷۱	۰/۸۹	۰	۱۱۳,۵۹۱	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۱,۳۱۵	۰	۱,۳۱۵	۰	۱۷,۹۰۲	۳,۹۶۰	۱۳,۹۴۲	۰	۰	۰/۰۰	۷۶,۳۶۸	۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم
۲,۷۱۵	۰	۲,۷۱۵	۰	۷,۶۹۴	(۴۹)	۷,۷۴۳	۰	۰	۰/۰۰	۴۹,۸۵۲	۰	صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه (سپاس)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۵,۴۷۷	۲/۱۲	۲۱,۳۲۰	۲۷۱,۳۱۱	صندوق سرمایه گذاری بهمن گستر
۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۹	۱,۸۵۹	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری یادبیشه ورژان صبا تامین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۵۳	۰/۱۱	۱۳,۵۴۲	۱۳,۵۴۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰/۰۰	۲۰۰	۲۰۰	صندوق نیکو کاری تأمین سرمایه امین
۲۸۴	۲۸۴	۰	۰	۵,۹۵۷	۵,۹۵۷	۰	۰	۱۴,۵۶۸	۰/۱۰	۰	۱۲,۶۵۴	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسینان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۸۲	۰/۱۸	۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۵	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۱۱	۰/۱۳	۱۶,۵۲۳	۱۶,۵۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳
۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۴	۰	۱,۱۴۴	۰	۰	۰/۰۰	۱۳,۹۲۹	۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۷۱۷-۹۸/۱۰/۱۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۹,۱۳۲	۰	اسناد خزانه اسلامی ۶۱۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۴۹	۰/۰۲	۲,۵۳۴	۲,۵۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱
۰	۰	۰	۰	۱۱۴	۰	۱۱۴	۰	۰	۰/۰۰	۱,۵۹۸	۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۸/۱۰/۱۶
۴,۴۹۰	۴,۴۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۷/۱۲/۲۸
۲۷۸	۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	اوراق خزانه اسلامی ۷۰۲
۴۱	۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۶/۰۹/۱۱
۷۵۷,۵۰۵	۲۰۵,۸۵۱	۲۰,۸۱۰	۴۳۰,۸۴۴	۴,۸۱۶,۱۷۳	۳,۹۶۷,۴۴۸	۷۰,۰۶۷	۷۷۸,۶۵۷	۲۲,۶۹۶,۳۸۶	۶۶	۳۰,۵۴۰,۸۲	۸,۳۹۹,۵۴۰	جمع سرمایه گذاری های جاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۴)	(۹۴,۹۵۱)	(۹۴,۹۵۱)	ذخیره کاهش ارزش
۷۵۷,۵۰۵	۲۰۵,۸۵۱	۲۰,۸۱۰	۴۳۰,۸۴۴	۴,۸۱۶,۱۷۳	۳,۹۶۷,۴۴۸	۷۰,۰۶۷	۷۷۸,۶۵۷	۲۲,۶۹۶,۳۸۶	۶۵	۲,۹۵۹,۱۳۱	۸,۳۰۴,۵۸۹	مبلغ دفتری سرمایه گذاری های جاری
۲,۰۹۹	۰	۲,۰۹۹	۰	۴,۸۷۹	۰	۴,۸۷۹	۰	۰	۰/۴۴	۱۷,۶۶۴	۵۵,۶۸۴	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۱	۸۹۸	۸۹۸	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ارزی
۷۵۹,۶۰۴	۲۰۵,۸۵۱	۲۲,۹۰۹	۴۳۰,۸۴۴	۴,۸۲۱,۰۵۲	۳,۹۶۷,۴۴۸	۷۴,۹۴۶	۷۷۸,۶۵۷	۲۲,۶۹۶,۳۸۶	۶۵	۲,۹۷۷,۶۹۴	۸,۳۶۱,۱۷۲	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰								
درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد به جمع			
									کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۹۱,۳۱۵	۸,۵۰۳	.	۸۲,۸۱۲	۶۲۲,۸۱۶	۴۴۷,۰۶۶	.	۱۷۵,۷۵۰	۱۳,۹۷۵,۵۹۰	۱۶/۴۷	۴۱۴,۴۰۵	۲,۱۰۳,۰۵۲	شرکت گروه بهمن
.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۶۵۷,۶۳۰	۳/۱۹	۴۰۷,۷۸۱	۴۰۷,۷۸۱	شرکت ایران خودرو
۳۶,۴۹۹	.	.	۳۶,۴۹۹	۳۳۳,۲۰۸	۲۶۰,۲۴۰	.	۷۲,۹۶۸	۹,۱۵۳,۳۱۰	۲/۶۸	۳۷۰,۵۷۳	۳۴۱,۹۱۷	ملی صنایع مس ایران
.	.	.	.	.	.	.	.	۹۵,۷۶۲	۷/۵۹	۲۳۲,۱۳۹	۹۶۹,۸۶۹	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
۵۱,۲۵۰	.	.	۵۱,۲۵۰	۶۵,۴۱۳	.	.	۶۵,۴۱۳	۴,۲۹۰,۹۷۷	۲/۳۸	۲۱۶,۲۷۷	۳۰۴,۳۶۹	شرکت فولاد مبارکه (یادداشت ۱-۹)
.	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۹,۴۹۷	۱/۴۰	۱۷۸,۳۵۸	۱۷۹,۱۳۷	شرکت گروه انرژی آریادانا
.	.	.	.	۹۶,۰۸۷	۹۶,۰۸۷	.	.	۷۵۳,۴۸۵	۰/۳۶	۵۲,۸۷۸	۴۶,۴۶۵	شرکت پتروشیمی اصفهان
.	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰	۰/۳۱	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	شرکت نیک صنعت پارسیان
.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۶۰۰	۰/۰۶	۷,۶۰۰	۷,۶۰۰	شرکت رایان فن گستر دیزل
۱۸۲	.	.	۱۸۲	۲۳۸	.	.	۲۳۸	۱,۴۸۵,۴۹۷	۰/۰۳	۴,۲۵۴	۴,۲۵۴	شرکت بورس انرژی ایران
.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۰۱	۰/۰۲	۲,۴۴۵	۲,۴۴۵	شرکت پالایشگاه بندر عباس
.	.	.	.	۱,۰۶۳	.	.	۱,۰۶۳	۱,۹۸۵	۰/۰۱	۱,۴۸۲	۱,۴۸۲	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
۴۶۰	.	.	۴۶۰	.	.	.	.	۹۹۶	۰/۰۱	۹۹۷	۹۹۷	فناوا کارت
.	.	.	.	.	.	.	.	۴۴	۰/۰۰	۴۴	۴۴	پنبه و الیاف نساجی
.	.	.	.	.	.	.	.	۲۶	۰/۰۰	۲۶	۲۶	پلی اکریل ایران
۱	.	.	۱	.	.	.	.	۱۲	۰/۰۰	۱۲	۱۲	سرمایه گذاری سیبا موتور
.	.	.	.	.	.	.	.	۸	۰/۰۰	۸	۸	توسعه سازه پای
.	.	.	.	.	.	.	.	۷	۰/۰۰	۷	۷	ساسان
.	.	.	.	.	.	.	.	۴	۰/۰۰	۴	۴	شرکت سرمایه گذاری پویا همگام
.	.	.	.	.	.	.	.	۸۴	۰/۰۰	۳	۳	شرکت سرمایه گذاری وثوق امین
.	.	.	.	.	.	.	.	۳	۰/۰۰	۳	۳	مدیریت حفاری آریادانا
.	.	.	.	.	.	.	.	۳۲	۰/۰۰	۳	۳	کارخانجات صنعتی پیام
.	.	.	.	.	.	.	.	۶۶	۰/۰۰	۲	۲	سرمایه گذاری جامی
۸۷,۳۳۹	۸۷,۳۳۹	.	.	۱۱۱,۵۶۶	۱۱۱,۵۶۶	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت لیزینگ آریادانا
۲۱۹,۴۴۸	۲۱۹,۴۴۸	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت بورس کالای ایران
.	.	.	.	۲۳	.	.	۲۳	.	۰/۰۰	.	.	شرکت کیا مهستان
.	.	.	.	۱۰۷,۶۶۴	۱۰۷,۶۶۴	.	.	.	۰/۰۰	.	.	شرکت کارگزاری بهمن
(۱)	(۱)	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰۰	.	.	سرمایه گذاری امین اعتماد
۴۸۶,۴۹۳	۳۱۵,۲۸۹	.	۱۷۱,۲۰۴	۱,۳۳۸,۰۸۰	۱,۰۲۲,۶۲۳	.	۳۱۵,۴۵۷	۴۰,۶۳۷,۴۱۵	۳۵	۱,۹۲۹,۳۰۳	۴,۴۰۹,۴۸۲	جمع سرمایه گذاری بلند مدت
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۲)	(۳۲)	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری بلند مدت
۴۸۶,۴۹۳	۳۱۵,۲۸۹	.	۱۷۱,۲۰۴	۱,۳۳۸,۰۸۰	۱,۰۲۲,۶۲۳	.	۳۱۵,۴۵۷	۴۰,۶۳۷,۴۱۵	۳۵	۱,۹۲۹,۲۷۰	۴,۴۰۹,۴۴۹	جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت
۱,۲۴۶,۰۹۷	۶۲۱,۱۴۰	۲۲,۹۰۹	۶۰۲,۰۴۸	۶,۱۵۹,۱۳۲	۴,۹۹۰,۰۷۱	۷۴,۹۴۶	۱,۰۹۴,۱۱۴	۶۳,۳۳۳,۸۰۲	۱۰۰	۴,۹۰۶,۹۶۴	۱۲,۷۷۰,۶۲۲	جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**  
**بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۱۶-۲- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است :

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۲۰,۲۶۱	.	.	۲۰,۲۶۱	۲۷,۰۱۲	.	.	۲۷,۰۱۲	۸۶۲,۴۹۳	۳/۱٪	۱۵۲,۳۹۶	۲۰۲,۹۲۰	شرکت صنعتی و معدنی گل گهر
۵,۳۹۹	.	.	۵,۳۹۹	۷,۷۵۸	.	.	۷,۷۵۸	۳۰۳,۷۷۹	۲/۶٪	۲۰,۸۴۷	۱۶۹,۲۹۶	شرکت پتروشیمی جم
۱۱,۷۰۰	.	.	۱۱,۷۰۰	۱۰۹,۱۳۳	۱۰۱,۰۸۳	.	۸,۰۵۰	۵۸۸,۱۸۲	۲/۳٪	۵۱,۰۲۲	۱۴۶,۹۲۳	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۰۰	.	.	۳۰۰	۳,۰۷۶	.	.	۳,۰۷۶	۳۶۳,۹۲۳	۲/۳٪	۷,۴۲۶	۱۴۵,۲۰۱	شرکت پالایش نفت تهران
۱,۷۳۸	.	.	۱,۷۳۸	۳,۰۸۳	.	.	۳,۰۸۳	۵۵۸,۸۹۲	۲/۰٪	۵۳,۸۲۸	۱۲۶,۷۹۰	شرکت آلومینیم ایران
۱۳,۸۴۰	.	.	۱۳,۸۴۰	۱۸,۱۵۶	.	.	۱۸,۱۵۶	۹۹۵,۶۶۱	۲/۰٪	۱۲۶,۴۱۳	۱۲۶,۴۱۳	شرکت پالایش نفت اصفهان
۵۴,۰۶۶	.	.	۵۴,۰۶۶	۲۳۶,۳۲۶	۱۶۹,۶۴۵	.	۶۶,۶۸۱	۶۵۹,۰۵۵	۱/۸٪	۱۵۰,۶۰۹	۱۱۷,۱۸۱	شرکت پتروشیمی مبین
.	.	.	.	۳,۴۶۰	.	.	۳,۴۶۰	۱۰۰,۹۶۰	۱/۸٪	.	۱۱۵,۰۶۹	شرکت سرمایه گذاری البرز
.	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۲,۰۰۶	۱/۶٪	.	۱۰۵,۲۹۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
۳۱,۸۵۲	.	.	۳۱,۸۵۲	۷۵۷,۸۴۶	۶۸۸,۷۰۲	.	۶۹,۱۴۴	۸۶۴,۹۲۸	۱/۵٪	۲۱۱,۴۹۶	۹۷,۰۶۷	شرکت نفت و گاز پارسیان
۱۴,۱۴۴	.	.	۱۴,۱۴۴	۴۶,۲۴۰	.	.	۴۶,۲۴۰	۶۹۹,۱۰۸	۱/۵٪	۹۶,۹۴۵	۹۶,۹۴۵	شرکت پتروشیمی پردیس
۲۱,۶۴۰	.	.	۲۱,۶۴۰	۱۱۵,۵۵۳	۷۹,۴۸۶	.	۳۶,۰۶۷	۴۰۵,۴۹۰	۱/۴٪	۱۰۹,۴۵۹	۸۸,۲۱۵	شرکت پتروشیمی فجر
۱۹,۳۲۰	.	.	۱۹,۳۲۰	۲۳۳,۸۵۷	۲۱۳,۸۳۷	.	۲۰,۰۲۰	۴۹۶,۰۹۶	۱/۳٪	۱۲۳,۵۰۸	۸۵,۸۵۶	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۲۷,۹۸۶	۴۷	.	۲۸,۰۳۳	۸۸,۴۷۳	۱۲,۰۳۴	.	۷۶,۴۳۹	۱,۱۹۸,۰۳۴	۱/۳٪	۸۵,۲۵۱	۸۳,۷۷۰	شرکت دارویی تأمین (تیپیکو)
۲۹,۱۲۸	.	.	۲۹,۱۲۸	۱۱۳,۹۳۹	۹۳,۶۸۵	.	۲۰,۲۵۴	۳۴۳,۳۱۶	۱/۱٪	۱۰۷,۵۰۷	۷۳,۱۸۲	پتروشیمی پارس
۱۳,۶۲۱	.	.	۱۳,۶۲۱	۳۹,۳۲۵	.	.	۳۹,۳۲۵	۷۰۸,۹۲۳	۱/۱٪	۷۱,۲۲۰	۷۱,۲۲۰	شرکت سیمان غرب
۶,۴۰۰	.	.	۶,۴۰۰	۱۶,۰۰۰	.	.	۱۶,۰۰۰	۳۱۲,۲۰۰	۰/۹٪	۳۵,۲۱۴	۵۶,۴۲۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۴۶,۶۵۸	۱۴,۰۵۰	.	۳۲,۶۰۸	۱۹۱,۶۱۳	۱۷۲,۳۳۶	.	۱۹,۲۷۷	۲۴۸,۷۲۴	۰/۸٪	۸۲,۱۴۲	۵۳,۳۸۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۳,۴۳۰	۱,۴۳۰	.	۱۲,۰۰۰	۸۳,۱۴۶	۶۴,۲۴۶	.	۱۸,۹۰۰	۳۷۰,۷۵۰	۰/۸٪	۵۹,۳۴۲	۴۹,۴۵۱	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تأمین
۱۴۷,۳۰۴	۱۴۷,۳۰۴	.	.	۶,۶۰۰	.	.	۶,۶۰۰	۱۶۹,۳۱۹	۰/۷٪	۵۱,۱۴۷	۴۲,۵۷۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۶,۶۰۸	.	.	۶,۶۰۸	۹۰,۷۵۸	۸۴,۱۵۰	.	۶,۶۰۸	۲۹۷,۳۵۲	۰/۶٪	۵۵,۴۷۳	۴۱,۲۹۳	شرکت کالسیمین
۳,۲۴۰	.	.	۳,۲۴۰	۹,۱۸۸	.	.	۹,۱۸۸	۱۵۶,۳۲۲	۰/۶٪	۹,۸۵۹	۳۹,۲۴۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۵,۸۸۰	.	.	۵,۸۸۰	۱۲,۴۸۳	۷,۰۱۸	.	۵,۴۶۵	۲۱۱,۱۸۴	۰/۶٪	۳۹,۱۸۶	۳۵,۶۹۵	شرکت نفت سپاهان
۲,۰۲۵	.	.	۲,۰۲۵	۵۶۷	.	.	۵۶۷	۹۲,۹۷۰	۰/۴٪	۲۵,۳۴۵	۲۵,۳۴۵	پالایش نفت شیراز
۱۲,۳۴۱	.	.	۱۲,۳۴۱	۹,۲۹۸	.	.	۹,۲۹۸	۱۷۳,۳۳۹	۰/۳٪	۲۱,۷۷۰	۲۱,۷۷۰	شرکت پتروشیمی زاگرس

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**  
**بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است :

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع			
									کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱۱,۰۸۹	۷,۷۳۹	.	۳,۳۵۰	۲,۵۰۰	.	.	۲,۵۰۰	۱۷۴,۲۵۰	۰/۳٪	۱۹,۲۲۳	۱۹,۲۲۳	شرکت توسعه معادن روی ایران
۷۰۸	.	.	۷۰۸	۱,۰۶۳	.	.	۱,۰۶۳	۱۴,۸۷۸	۰/۳٪	۱۶,۰۳۶	۱۶,۰۳۶	شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار
۱۱,۱۵۵	.	.	۱۱,۱۵۵	۵۶۶,۴۲۲	۵۶۰,۴۱۵	.	۶,۰۰۷	۷۴,۶۰۰	۰/۳٪	۱۶۷,۷۳۶	۱۴,۵۰۶	شرکت مخابرات ایران
۹,۵۶۳	۶,۳۳۳	.	۳,۲۳۰	۱۵,۵۸۸	.	.	۱۵,۵۸۸	۲۵۹,۴۵۸	۰/۳٪	۱۳,۷۳۲	۱۳,۷۳۲	شرکت پارس دارو
۹,۰۴۱	۲۶۶	.	۸,۷۷۵	۷۵,۱۶۰	۶۷,۱۴۶	.	۸,۰۱۴	۸۰,۵۸۰	۰/۳٪	۲۰,۲۲۰	۱۰,۳۶۹	شرکت پتروشیمی اراک(شازند)
۱۰,۱۷۵	۷,۴۵۵	.	۲,۷۲۰	۳,۵۴۳	۳,۰۲۹	.	۵۱۴	۳۴,۵۵۶	۰/۳٪	۲۸,۰۷۱	۱۰,۳۲۷	شرکت نفت بندرعباس
۱,۸۳۸	.	.	۱,۸۳۸	۱,۸۱۵	.	.	۱,۸۱۵	۶۹,۶۱۹	۰/۱٪	۸,۶۸۹	۸,۶۸۹	شرکت پتروشیمی مارون
۹۶۰	.	.	۹۶۰	۷۲۱	.	.	۷۲۱	۳۱,۸۶۲	۰/۱٪	۵,۱۰۴	۵,۱۰۴	پالایش نفت تبریز
۸۵۵	.	.	۸۵۵	۱,۴۲۴	.	.	۱,۴۲۴	۱۰۷,۹۷۷	۰/۱٪	۴,۹۸۰	۴,۹۸۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۶۰۵	.	.	۶۰۵	۳,۴۰۰	.	.	۳,۴۰۰	۳۶,۵۱۱	۰/۱٪	۲,۲۵۶	۳,۳۸۴	شرکت داروسازی فارابی
۴۶۰	.	.	۴۶۰	۶,۶۴۵	۶,۱۶۵	.	۴۸۰	۱۸,۵۳۱	۰/۰٪	۲,۹۵۲	۲,۴۲۶	شرکت نفت پارس
۳	.	.	۳	۵	.	.	۵	۱۱۲	۰/۰٪	۱۷	۱۷	شرکت پتروشیمی نوری
۲	.	.	۲	۲	.	.	۲	۳۸	۰/۰٪	۱۰	۱۰	شرکت پلی پروپیلن جم
۱۷,۵۵۷	۱۲,۷۱۹	.	۴,۸۳۸	۱۲,۵۸۶	۱۲,۵۸۶	.	.	.	۰/۰٪	۱۱,۷۰۰	.	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۳,۹۴۵	۵۲۵	.	۳,۴۲۰	۱۴۷,۱۲۴	۱۳۷,۸۸۷	.	۹,۲۳۷	.	۰/۰٪	۲۱,۷۰۸	.	شرکت صنایع شیمیایی ایران
.	.	.	.	۳۳,۴۷۶	۳۳,۴۷۶	.	.	.	۰/۰٪	۳۵,۷۵۸	.	شرکت ذوب آهن اصفهان
۵۸۸	.	.	۵۸۸	۴۵۱,۷۰۹	۴۵۰,۱۲۲	.	۱,۵۸۷	.	۰/۰٪	۲۷,۷۶۵	.	شرکت باما
۶,۵۵۰	.	.	۶,۵۵۰	۱۰۲,۰۹۸	۱۰۱,۸۸۰	.	۲۱۸	.	۰/۰٪	۲۶,۱۴۹	.	شرکت پتروشیمی خارک
۵۸۱	.	.	۵۸۱	۸۹,۴۱۵	۸۸,۲۵۳	.	۱,۱۶۲	.	۰/۰٪	۱۹,۱۷۱	.	شرکت صنعتی بهشهر
۲,۰۲۲	.	.	۲,۰۲۲	۸۷,۱۴۱	۸۷,۱۴۱	.	.	.	۰/۰٪	۱۸,۶۸۱	.	شرکت تراکتورسازی ایران
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰٪	۱۱,۸۷۸	.	شرکت تراکتورسازی ایران (حق تقدم)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰٪	۱۱,۷۳۵	.	شرکت ارتباطات سیار ایران (حق تقدم)
.	.	.	.	.	.	.	.	.	۰/۰٪	۱۱,۱۲۵	.	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (حق تقدم)
۵,۲۷۴	۵,۲۷۴	.	.	۴۷,۸۳۳	۴۷,۸۳۳	.	.	.	۰/۰٪	۸,۱۴۷	.	شرکت لوله و تجهیزات سدید
۵,۶۹۲	۳,۹۳۱	.	۱,۷۶۱	۵,۸۲۹	۵,۸۲۹	.	.	.	۰/۰٪	۳,۴۰۵	.	شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است :

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۲,۶۵۰	۰	شرکت سیمان خوزستان (حق تقدم)
۱۹,۳۷۱	۱۸,۶۳۹	۰	۷۳۲	۳۵,۷۷۳	۳۴,۷۱۷	۰	۱,۰۵۶	۰	۰/۰٪	۲,۲۹۶	۰	شرکت سیمان خوزستان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۹۴۳	۰	شرکت داروسازی فارابی (حق تقدم)
۳,۵۹۲	۳,۵۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	شرکت بانک پاسارگاد
۲,۶۶۶	۲,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	شرکت سیمان شرق
۷,۲۹۸	۷,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	شرکت سیمان سپاهان
۹۰۳	۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	شرکت پتروشیمی خلیج فارس
۸۲۲	۸۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	سرامیک صنعتی اردکان
۲,۶۷۱	۲,۶۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	پتروشیمی غدیر
۲,۱۵۰	۲,۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	ملی سرب وروی ایران
۱,۴۱۷	۱,۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	همکاران سیستم
۶۲۷	۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	شرکت لوله و ماشین سازی ایران
۱۲,۶۷۳	۱۲,۶۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	فروشگاه زنجیره ای افق کوروش
۳,۰۸۷	۳,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۶,۷۸۰	۰	۱۶,۷۸۰	۰	۳۹,۲۷۸	۶,۱۴۱	۳۳,۱۳۷	۰	۳۴۸,۵۰۳	۵/۴٪	۲۴۳,۴۲۵	۳۴۸,۵۵۳	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۵,۴۷۷	۴/۳٪	۲۱,۳۲۰	۲۷۱,۳۱۱	صندوق سرمایه گذاری بهمن گستر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۱۳۴	۱/۲٪	۰	۸۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری امید لوتوس
۰	۰	۰	۰	۱۷,۵۴۵	۱۷,۵۴۵	۰	۰	۶۶,۰۷۴	-۱/۷٪	۹۴,۸۹۱	۴۶,۴۳۱	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا
۰	۰	۰	۰	۲۶۸	۲۶۸	۰	۰	۲۹,۹۷۱	-۱/۴٪	۰	۲۴,۷۴۹	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۵۳	-۱/۲٪	۱۳,۵۴۲	۱۳,۵۴۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
۲۸۴	۲۸۴	۰	۰	۵,۹۵۷	۵,۹۵۷	۰	۰	۱۴,۵۶۸	-۱/۳٪	۰	۱۲,۶۵۴	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰/۰٪	۲۰۰	۲۰۰	صندوق نیکو کاری تأمین سرمایه امین
۱,۳۱۵	۰	۱,۳۱۵	۰	۱۷,۹۰۲	۳,۹۶۰	۱۳,۹۴۲	۰	۰	۰/۰٪	۷۶,۳۶۸	۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم
۲,۷۱۵	۰	۲,۷۱۵	۰	۷,۶۹۴	۴۹	۷,۷۴۳	۰	۰	۰/۰٪	۴۹,۸۵۱	۰	صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه (سپاس)

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال				درآمد سرمایه گذاری								
درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع			
									کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۰	۰	۰	۰	۲۲,۱۶۱	۱۶,۶۹۱	۵,۴۷۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری پارتد پایدار سپهر
۰	۰	۰	۰	۴,۰۲۲	۸۰۸	۴,۸۳۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری معیار
۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۹	۱,۸۵۹	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	صندوق سرمایه گذاریاندیشه ورزان صبا تامین
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۸۲	۰/۴٪	۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۵	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۱۱	۰/۳٪	۱۶,۵۲۳	۱۶,۵۲۳	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۴۹	۰/۰٪	۲,۵۳۴	۲,۵۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱
۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۴	۰	۱,۱۴۴	۰	۰	۰/۰٪	۱۳,۹۲۹	۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۸/۱۰/۱۷-۷۱۷
۰	۰	۰	۰	۱۱۴	۰	۱۱۴	۰	۰	۰/۰٪	۱,۵۹۸	۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۸/۱۰/۱۶
۳,۷۰۱	۳,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۷/۱۲/۲۸
۲۷۸	۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	اسناد خزانه ۷۰۲
۴۱	۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۶/۰۹/۱۱-۶۱۰
۶۸۴,۶۰۳	۲۶۲,۴۹۶	۲۰,۸۱۰	۴۰۱,۲۹۷	۴,۰۳۲,۱۰۹	۳,۳۷۴,۲۶۵	۶۶,۳۸۰	۵۹۱,۴۶۳	۱۳,۴۲۳,۲۰۰	۴۹٪	۲,۸۰۶,۷۱۳	۳,۱۶۴,۸۰۶	جمع سرمایه گذاری های جاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-۱/۱٪	(۷۴,۱۳۰)	(۷۴,۱۳۰)	ذخیره کاهش ارزش
۶۸۴,۶۰۳	۲۶۲,۴۹۶	۲۰,۸۱۰	۴۰۱,۲۹۷	۴,۰۳۲,۱۰۹	۳,۳۷۴,۲۶۵	۶۶,۳۸۰	۵۹۱,۴۶۳	۱۳,۴۲۳,۲۰۰	۴۷/۹٪	۲,۷۳۲,۵۸۳	۳,۰۹۰,۶۷۶	مبلغ دفتری سرمایه گذاری های جاری
۵۵۶	۰	۵۵۶	۰	۰	۰	۳,۲۸۸	۰	۰	۰/۷٪	۷,۵۴۱	۴۶,۶۶۳	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی
۶۸۵,۱۵۹	۲۶۲,۴۹۶	۲۱,۳۶۶	۴۰۱,۲۹۷	۴,۰۳۲,۱۰۹	۳,۳۷۴,۲۶۵	۶۹,۶۶۸	۵۹۱,۴۶۳	۱۳,۴۲۳,۲۰۰	۴۹٪	۲,۷۴۰,۱۲۴	۳,۱۳۷,۳۳۹	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۰,۷۷۳	۸,۵۰۳	۰	۸۲,۲۷۰	۴۷۱,۶۴۲	۲۹۷,۶۷۲	۰	۱۷۳,۹۷۰	۱۳,۳۹۳,۴۹۳	۲۴/۴٪	۴۰۳,۰۹۸	۱,۵۷۶,۱۰۱	شرکت گروه بهمن
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۱۸,۲۳۵	۶/۱٪	۳۹۲,۳۱۸	۳۹۲,۳۱۸	شرکت ایران خودرو
۳۶,۴۹۹	۰	۰	۳۶,۴۹۹	۳۳۳,۲۰۷	۲۶۰,۲۴۰	۰	۷۲,۹۶۷	۹,۱۵۳,۳۱۰	۵/۳٪	۳۷۰,۵۷۳	۳۴۱,۹۱۷	شرکت ملی صنایع مس ایران
۵۱,۲۵۰	۰	۰	۵۱,۲۵۰	۶۵,۴۱۲	۰	۰	۶۵,۴۱۲	۴,۲۹۰,۹۷۷	۴/۷٪	۲۱۶,۲۷۷	۳۰۴,۳۶۹	شرکت فولاد مبارکه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۱۱۹	۲/۶٪	۱۷۰,۱۱۹	۱۷۰,۱۱۹	شرکت گروه انرژی آریادانا
۱۱,۹۶۴	۰	۰	۱۱,۹۶۴	۰	۰	۰	۰	۹۹,۷۰۰	۱/۵٪	۹,۹۷۱	۹۹,۷۰۰	شرکت گروه مالی ایرانیان

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است :

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
مبالغ به میلیون ریال	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۵,۰۸۷	.	.	۵,۰۸۷	.	.	.	.	۹۵,۹۹۰	۱/۵٪	۹۵,۹۹۰	۹۵,۹۹۰	شرکت سرمایه گذاری آوین
۹,۰۹۷	.	.	۹,۰۹۷	۶,۷۳۲	.	.	۶,۷۳۲	۹۴,۸۸۱	۱/۵٪	۹۴,۸۸۱	۹۴,۸۸۱	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
.	.	.	.	.	.	.	.	۶۹,۴۴۳	۱/۱٪	.	۶۹,۴۴۳	شرکت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان (حق تقدم)
.	.	.	.	۹۶,۰۸۷	۹۶,۰۸۷	.	.	۷۵۳,۴۸۵	-۰/۷٪	۵۲,۸۷۸	۴۶,۴۶۵	شرکت پتروشیمی اصفهان
.	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰	-۰/۶٪	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	شرکت نیک صنعت پارسینان
۴,۴۱۰	.	.	۴,۴۱۰	.	.	.	.	۲۹,۴۰۰	-۰/۵٪	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰	شرکت داد و ستد آریا
۱۸۲	.	.	۱۸۲	۲۳۸	.	.	۲۳۸	۱,۴۸۵,۴۹۷	-۰/۳٪	۱۷,۶۳۲	۱۷,۶۳۲	شرکت بورس انرژی ایران
۳۰	.	.	۳۰	.	.	.	.	۹,۹۶۰	-۰/۳٪	۹,۹۶۰	۹,۹۶۰	شرکت اعتبارآفرین
.	.	.	.	.	.	.	.	۹,۹۶۰	-۰/۳٪	۹,۹۶۰	۹,۹۶۰	شرکت گروه صنعتی ایرانیان
.	.	.	.	.	.	.	.	۹,۸۵۵	-۰/۳٪	۹,۸۵۵	۹,۸۵۵	شرکت توسعه ساختمانی بهمن
.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۶۰۰	-۰/۱٪	۷,۶۰۰	۷,۶۰۰	شرکت رایان فن گستر دیزل
.	.	.	.	.	.	.	.	۶۷۵	-۰/۰٪	۵۲	۲۰۸	شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان
.	.	.	.	.	.	.	.	۲۴	-۰/۰٪	۱	۱	شرکت لیزینگ آریادانا
۲۱۹,۴۴۸	۲۱۹,۴۴۸	.	.	.	.	.	.	.	-۰/۰٪	.	.	شرکت بورس کالای ایران
.	.	.	.	۴۷,۶۴۹	۴۷,۶۴۹	.	.	.	-۰/۰٪	.	.	کارگزاری بهمن
۴۲۸,۷۴۰	۲۲۷,۹۵۱	.	۲۰۰,۷۸۹	۱,۰۲۰,۹۶۸	۷۰۱,۶۴۸	.	۳۱۹,۳۲۰	۳۹,۹۳۲,۶۰۲	۵۱٪	۱,۹۳۰,۵۶۴	۳,۳۱۵,۹۱۸	جمع سرمایه گذاری بلند مدت
۱,۱۱۳,۸۹۹	۴۹۰,۴۴۷	۲۱,۳۶۶	۶۰۲,۰۸۶	۵,۰۵۳,۰۷۷	۴,۰۷۵,۹۱۳	۶۹,۶۶۸	۹۱۰,۷۸۳	۵۳,۳۵۵,۸۰۲	۱۰۰٪	۴,۶۷۰,۶۸۸	۶,۴۵۳,۲۵۸	جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۳ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت بورسی و فرابورسی و خارج از بورس گروه در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کل	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۷۳,۸۳۱	۱,۸۴۹,۲۴۸	۱۶٪	شیمیایی
۸۷۳,۳۴۹	۳,۹۹۰,۶۰۶	۳۴٪	خودرو و قطعات
۸۱۳,۸۶۰	۱,۵۶۴,۱۸۲	۱۳٪	فلزات اساسی
۳۹۰,۲۶۰	۴۷۲,۹۴۴	۴٪	استخراج کانه های فلزی
۲۶۲,۹۷۵	۳۰۴,۵۸۱	۳٪	عرضه برق ، گاز ، بخار و آب گرم
۲۶۱,۶۱۳	۶۷,۸۸۶	۱٪	مخابرات
۲۴۰,۱۱۲	۴۵۹,۷۳۳	۴٪	فرآورده های نفتی
۲۳۳,۶۳۱	۱,۱۴۹,۰۶۸	۱۰٪	سرمایه گذاریها
۱۶۵,۰۵۲	۱۶۰,۱۰۷	۱٪	سیمان آهک گچ
۱۰۲,۱۸۲	۳۱۴,۱۴۹	۳٪	دارویی
۴۰,۱۹۴	۷۱,۰۳۶	۱٪	چند رشته ای صنعتی
۴۰,۰۰۳	۴۹,۸۶۳	۰٪	استخراج نفت و گاز جز اکتشاف
۳۰,۵۶۰	۸۱۴,۵۵۹	۷٪	ماشین آلات و تجهیزات
۲۴,۹۲۳	۰	۰٪	غذایی بجز قند و شکر
۱۸,۲۹۵	۳۱,۶۹۲	۰٪	زراعت
۱۵,۴۶۴	۱۶۷,۰۵۳	۱٪	بانکها و موسسات اعتباری
۱۵,۴۵۰	۵,۷۳۶	۰٪	واسطه گریهای مالی و پولی
۴,۲۵۴	۸۳,۰۳۵	۱٪	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه گری
۹۹۶	۹۹۶	۰٪	اطلاعات و ارتباطات
۰	۲۳,۹۴۶	۰٪	سرمایه گذاری در سکه
۰	۲۰۳,۴۶۲	۲٪	قند و شکر
۰	۱۱,۷۲۳	۰٪	لاستیک و پلاستیک
۵۷	۲۰,۸۹۲	۰٪	سایر
۴,۴۰۷,۰۶۱	۱۱,۸۱۶,۴۹۸	۱۰۰٪	
(۹۴,۹۵۱)	(۹۴,۹۵۱)		ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۴,۳۱۲,۱۱۰	۱۱,۷۲۱,۵۴۷		جمع سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۶۶,۷۰۱	۴۲,۰۴۲		اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادار
۵۰۹,۵۹۰	۹۵۰,۴۵۰		واحد های صندوق سرمایه گذاری
۱۸,۵۶۲	۵۶,۵۸۲		سپرده های بانکی کوتاه مدت
۴,۹۰۶,۹۶۳	۱۲,۷۷۰,۶۲۲		

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۳ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت بورسی و فرابورسی و خارج از بورس شرکت اصلی در سهام شرکتها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۳۰,۹۶۲	۶۱۲,۵۰۲	۱۰٪	شیمیایی
۸۰۳,۰۱۶	۱,۹۶۸,۴۱۹	۳۲٪	خودرو و قطعات
۸۰۲,۲۰۴	۹۶۱,۲۹۲	۱۶٪	فلزات اساسی
۴۷۸,۰۷۶	۴۴۵,۹۲۹	۷٪	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۳۷۴,۰۴۰	۴۵۵,۸۶۶	۷٪	استخراج کانه های فلزی
۲۶۱,۶۱۳	۷۵,۴۸۶	۱٪	مخابرات
۲۶۰,۰۶۷	۲۰۵,۳۹۶	۳٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۵۰,۰۹۹	۵۷۹,۶۶۱	۱۰٪	سرمایه گذاریها
۲۳۴,۴۹۸	۳۵۰,۵۱۳	۶٪	فرآورده های نفتی
۱۰۲,۱۸۳	۲۱۵,۹۵۵	۴٪	دارویی
۷۶,۱۶۶	۷۱,۲۲۰	۱٪	سیمان آهک گچ
۴۰,۱۹۴	۶۱,۴۰۸	۱٪	چند رشته ای صنعتی
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪	استخراج نفت و گاز جز اکتشافات
۳۳,۶۶۸	۳۳,۶۶۸	۱٪	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه گری
۰	۹,۸۵۵	۰٪	ساختمان
۳۰,۵۶۰	۰	۰٪	ماشین آلات و تجهیزات
۲۱,۶۷۲	۱	۰٪	واسطه گری های مالی و پولی
۱۹,۱۷۱	۰	۰٪	غذایی
۴,۶۵۸,۱۸۹	۶,۰۸۷,۱۷۲	۱۰۰٪	
(۷۴,۱۳۰)	(۷۴,۱۳۰)		ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۴,۵۸۴,۰۵۹	۶,۰۱۳,۰۴۲		جمع سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۵۷,۵۶۸	۴۲,۰۴۲		اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادار
۲۱,۵۲۰	۳۵۱,۵۱۲		واحد های صندوق سرمایه گذاری
۷,۵۴۱	۴۶,۶۶۳		سپرده های بانکی کوتاه مدت
۴,۶۷۰,۶۸۸	۶,۴۵۳,۲۵۹		

۱۶-۴ - سرمایه گذاری گروه در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی) ثبت شده (غیر بورسی و غیر فرابورسی) به شرح ذیل است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۷۵۷,۳۶۵	۱۰,۱۲۵,۷۲۶	۸۶٪	بورسی
۱۲۶,۲۰۵	۱,۱۴۳,۳۳۵	۱۰٪	فرابورسی
۵۱۵,۸۰۱	۵۱۵,۸۰۱	۴٪	ثبت شده نزد سازمان ناشر غیر بورسی و غیر فرابورسی
۷,۶۹۱	۷,۶۹۱	۰٪	غیر بورسی
۴,۴۰۷,۰۶۲	۱۱,۷۹۲,۵۵۳	۱۰۰٪	
(۹۴,۹۵۱)	(۹۴,۹۵۱)		ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۴,۳۱۲,۱۱۱	۱۱,۶۹۷,۶۰۲		جمع سرمایه گذاری ها
۶۶,۷۰۱	۶۵,۹۸۸		اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادار
۵۰۹,۵۹۰	۹۵۰,۴۵۰		واحد های صندوق سرمایه گذاری
۱۸,۵۶۲	۵۶,۵۸۲		سپرده های بانکی کوتاه مدت
۴,۹۰۶,۹۶۴	۱۲,۷۷۰,۶۲۲		

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۱۶-۴ - سرمایه گذاری شرکت اصلی در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی) ثبت شده (غیر بورسی و غیر فرابورسی) به شرح ذیل است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کل	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۹۹۰,۷۳۹	۵,۳۵۹,۰۳۹	۸۸٪	بورسی
۱۱۱,۰۰۵	۱۷۱,۶۸۷	۳٪	فرابورسی
۴۷۹,۶۴۸	۴۷۹,۶۴۸	۸٪	ثبت شده نزد سازمان ناشر غیر بورسی و غیر فرابورسی
۷۶,۷۹۷	۷۶,۷۹۸	۱٪	غیر بورسی
۴,۶۵۸,۱۸۹	۶,۰۸۷,۱۷۲	۱۰۰٪	
(۷۴,۱۳۰)	(۷۴,۱۳۰)		ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۴,۵۸۴,۰۵۹	۶,۰۱۳,۰۴۲		جمع سرمایه گذاری ها
۵۷,۵۶۸	۴۲,۰۴۲		سایر اوراق بهادار
۲۱,۵۲۰	۳۵۱,۵۱۲		واحد های صندوق سرمایه گذاری
۷,۵۴۲	۴۶,۶۶۳		سپرده های بانکی کوتاه مدت
۴,۶۷۰,۶۸۸	۶,۴۵۳,۲۵۹		

۱۶-۵ - سرمایه گذاری گروه در اوراق مشارکت به تفکیک ناشر به شرح ذیل است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	نوع اوراق	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۵	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲
۱۶,۵۲۳	۱۶,۵۲۳	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳
۲,۵۳۴	۲,۵۳۴	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱
۱۳,۹۲۹	.	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۷۱۷-۹۸/۱۰/۱۷
۹,۱۳۲	.	اسناد خزانه	اوراق خزانه دولتی ۶۱۲
۱,۵۹۸	.	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۸/۱۰/۱۶
۶۶,۷۰۱	۴۲,۰۴۲		

۱۶-۵ - سرمایه گذاری شرکت اصلی در اوراق مشارکت به تفکیک ناشر و نرخ سود به شرح ذیل است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	نوع اوراق	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۵	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲
۱۶,۵۲۳	۱۶,۵۲۳	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳
۲,۵۳۴	۲,۵۳۴	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱
۱۳,۹۲۹	.	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۷۱۷-۹۸/۱۰/۱۷
۱,۵۹۸	.	اسناد خزانه	اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۸/۱۰/۱۶
۵۷,۵۶۹	۴۲,۰۴۲		

۱-۵-۱۶- اسناد خزانه اسلامی فاقد نرخ سود ثابت بوده و نرخ سود آنها با توجه به تاریخ خرید و تازمان سررسید محاسبه و در جدول بالا اختصاص یافته است .

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶-۱۶- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته شامل اقلام زیر می باشد :

شرکت اصلی			گروه					
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع	سود سهام		افزایش (کاهش) طی سال	مانده اول دوره - سال مالی	
				دریافتنی طی سال	دریافتنی / دریافتنی طی سال			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴,۸۸۰	۹۴,۸۸۰	۲۳۲,۱۳۹	۹۶۹,۸۶۹	(۶,۷۹۰)	۷۴۴,۵۲۰	۰	۲۳۲,۱۳۹	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
۱۷۰,۱۱۹	۱۷۰,۱۱۹	۱۷۸,۳۵۸	۱۷۹,۱۳۷	۰	۷۷۹	۰	۱۷۸,۳۵۸	شرکت انرژی آریادانا
۲۶۴,۹۹۹	۲۶۴,۹۹۹	۴۱۰,۴۹۷	۱,۱۴۹,۰۰۷	(۶,۷۹۰)	۷۴۵,۲۹۹	۰	۴۱۰,۴۹۷	

۶-۱۶-۱- خلاصه اطلاعات مالی شرکتهای وابسته مشمول ارزش ویژه به شرح زیر است:

گروه انرژی آریادانا (حسابرسی شده)		سرمایه گذاری ارزش آفرینان (حسابرسی شده)		شرح
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۹,۰۸۰	۱۱۰,۶۶۵	۶۷۷,۵۲۸	۱,۷۶۷,۱۱۱	دارائیهای جاری
۳۱۳,۱۲۱	۳۵۳,۷۲۹	۱۱۰,۳۱۷	۱,۴۶۳,۲۰۴	دارائیهای غیر جاری
۴۶۲,۲۰۱	۴۶۴,۳۹۴	۷۸۷,۸۴۵	۳,۲۳۰,۳۱۵	جمع دارائیهای
۱,۲۲۷	۱,۳۹۷	۱۹,۰۶۵	۲۳,۳۲۴	بدهیهای جاری
۱,۲۲۷	۱,۳۹۷	۱۹,۰۶۵	۲۳,۳۲۴	جمع بدهیها
				منابع سرمایه ای:
۴۴۰,۲۰۰	۴۴۰,۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه
۷,۶۵۳	۷,۷۵۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۱۳,۱۲۱	۱۵,۱۴۴	۴۳۸,۷۸۰	۲,۸۷۶,۹۹۱	سود انباشته
۴۶۰,۹۷۴	۴۶۳,۰۹۸	۷۶۸,۷۸۰	۳,۲۰۶,۹۹۱	حقوق صاحبان سهام
۴۶۲,۲۰۱	۴۶۴,۴۹۵	۷۸۷,۸۴۵	۳,۲۳۰,۳۱۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
۰	۰	۲۲۱,۰۳۲	۲,۴۶۱,۶۱۱	خالص درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۵۰)	(۳۷۷)	(۱,۸۵۲)	(۱,۱۴۸)	هزینه های عمومی و اداری
(۲۵۰)	(۳۷۷)	۲۱۹,۱۸۰	۲,۴۶۰,۴۶۳	سود(زیان) عملیاتی
۰	۲,۴۰۰	۰	۱۰۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۵۳۴)	۰	۰	(۱۶۰)	مالیات
(۷۸۴)	۲,۰۲۳	۲۱۹,۱۸۰	۲,۴۶۰,۴۱۱	سود خالص
۱۳,۹۰۵	۱۳,۱۲۱	۲۴۹,۶۰۰	۴۳۸,۷۸۰	سود انباشته ابتدای سال
۰	۰	(۳۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۰۰)	سود سهام مصوب
۱۳,۱۲۱	۱۵,۱۴۴	۴۳۸,۷۸۰	۲,۸۷۶,۹۹۱	سود قابل تخصیص
۰	۰	۰	۰	اندوخته قانونی
۱۳,۱۲۱	۱۵,۱۴۴	۴۳۸,۷۸۰	۲,۸۷۶,۹۹۱	سود انباشته در پایان سال

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۷-۱۶- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	نام شرکت
	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
	اصلی	گروه	اصلی	گروه		
سرمایه گذاری	۹۸	۱۰۰	۹۸	۱۰۰	ایران	داد و ستد آریا
سرمایه گذاری	۹۹/۶	۱۰۰	۹۹/۶	۱۰۰	ایران	اعتبار آفرین
سرمایه گذاری	۹۹/۶	۱۰۰	۹۹/۶	۱۰۰	ایران	گروه صنعتی ایرانیان
سرمایه گذاری	۹۹/۷۰	۱۰۰	۹۹/۷۰	۱۰۰	ایران	گروه مالی ایرانیان
سرمایه گذاری	۹۵/۹۹	۹۹/۹۹	۹۵/۹۹	۹۹/۹۹	ایران	سرمایه گذاری آوین
لیزینگ	۰	۴۰/۱۹	۰	۳۳/۷۹	ایران	لیزینگ آریادانا
ساختمانی	۹۷/۹۶	۹۸	۹۷/۹۶	۹۸	ایران	توسعه ساختمانی بهمن
سرمایه گذاری	۵۱/۹۴	۶۵/۵۴	۶۷/۵	۷۱/۷۶	ایران	شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان
تولیدی (متوقف)	-	۹۲/۳۲	-	۹۲/۳۲	ایران	شرکت بافکار

۷-۱۶-۱- مشخصات شرکتهای وابسته به قرار زیر است :

نوع فعالیت	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	نام شرکت
	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
	اصلی	گروه		
سرمایه گذاری	۳۸/۵	۳۸/۵	ایران	انرژی آریادانا
سرمایه گذاری	۳۰/۲۶	۳۰/۲۶	ایران	سرمایه گذاری ارزش آفرینان

۷-۱۶-۲- با توجه به مندرجات یادداشت توضیحی ۲۲ در خصوص واگذاری سهام شرکت کارگزاری بهمن ، شرکت مزبور در فرآیند تلفیق لحاظ نگردیده است.

۷-۱۶-۳- شرکتهای فرعی بافکار ، گروه صنعتی ایرانیان و توسعه ساختمانی بهمن در پایان دوره مالی دارای زیان انباشته بمبلغ ۱۱۸،۷۳۹ میلیون ریال بوده و همچنین شرکتهای بافکار ، گروه صنعتی ایرانیان و توسعه ساختمانی بهمن و سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان فعالیت عملیاتی سودآور و مشخصی در چارچوب موضوع فعالیت خود نداشته اند. ضمناً در خصوص برخی از آنها برنامه های مدیریتی در حال بررسی می باشد.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
<b>تجاری:</b>					
اسناد دریافتنی:					
		۵۷,۹۳۶	۶۰,۴۸۷	۱۷-۱-۱	حصه جاری مطالبات از مشتریان عملیات لیزینگ آریادانا
		(۱۹,۶۶۱)	(۱۹,۴۵۴)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در شرکت لیزینگ آریادانا
		(۴,۸۲۳)	(۱۲,۱۶۳)		کسر میشود: درآمد انتقالی به سنوات آتی
		۳۳,۴۵۲	۲۸,۸۷۰		خالص مطالبات جاری مشتریان لیزینگ
حسابهای دریافتنی:					
۱۹۸,۶۰۹	۱۷۸,۴۴۰	۱۶۶,۹۱۴	۲۱۹,۸۶۱	۱۷-۱-۲	اشخاص وابسته-سود سهام دریافتنی
۲۵۱,۷۲۷	۴۱۱,۶۲۷	۲۷۷,۷۱۳	۵۴۶,۶۵۳	۱۷-۱-۲	سایر اشخاص-سود سهام دریافتنی
	۱,۲۶۵	۲۲۹	۱,۲۶۵		کارگزاری بهمن
	۴۶۹,۰۲۹		۴۶۹,۰۲۹		کارگزاری اقتصاد بیدار
		۲,۳۷۶	۲,۳۰۴		سایر
۴۵۰,۳۳۶	۱,۰۶۰,۳۶۱	۴۴۷,۲۳۳	۱,۲۳۹,۱۱۲		
۴۵۰,۳۳۶	۱,۰۶۰,۳۶۱	۴۸۰,۶۸۵	۱,۲۶۷,۹۸۲		
<b>غیر تجاری:</b>					
۸۵۲,۰۹۷	۲,۶۰۹,۳۵۲			۱۷-۱-۳	اشخاص وابسته
۳۱۲	۱۲,۹۶۷	۹۷۰	۱,۰۷۱	۱۷-۱-۳	سایر اشخاص
۲۷,۴۹۳		۲۷,۴۹۳			شرکت بیمه ملت - بابت فروش ملک لیدا
۱۳۳	۳۱۹	۲۵۸	۲۷۹		وام کوتاه مدت کارکنان
		۲,۷۰۷	۲,۷۰۷		بستانکاران تالار معاملات سهام (دادوستد آریا)
		۲,۲۷۲	۱۲,۵۳۶		سپرده های موقت دریافتنی
		۴۳۵	۴۱۸		عوارض و مالیات ارزش افزوده دریافتنی (لیزینگ آریادانا و بافکار)
۸۹	۱۶۵	۱,۱۰۰	۱۳,۶۲۶		سایر حسابهای دریافتنی
۸۸۰,۱۲۴	۲,۶۲۲,۸۰۳	۳۵,۲۳۵	۳۰,۶۳۷		
		(۲,۷۰۷)	(۲,۷۰۷)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (دادوستد آریا)
۸۸۰,۱۲۴	۲,۶۲۲,۸۰۳	۳۲,۵۲۸	۲۷,۹۳۰		
۱,۳۳۰,۴۶۰	۳,۶۸۳,۱۶۴	۵۱۳,۲۱۳	۱,۲۹۵,۹۱۲		

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۷- دریافتنی های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۳۳,۱۰۱	۵۴,۴۲۲
۰	۰	(۶۲۱)	(۶,۹۰۷)
۰	۰	۳۲,۴۸۰	۴۷,۵۱۵
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۲,۴۸۰	۵۷,۵۱۵

تجاری:

اسناد دریافتنی :

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بلندمدت (مربوط به شرکت لیزینگ آریادانا)

کسر میشود : درآمد انتقالی به سنوات آتی

غیر تجاری:

حق تقدم استفاده نشده نیک صنعت پارسینان

۱-۱-۱۷- حسابهای دریافتنی تجاری از مشتریان شرکت لیزینگ آریادانا بابت طلب از مشتریان ناشی از فروش خودرو بوده که طبق جدول تجزیه سنی مطالبات بر اساس بخشنامه بانک مرکزی و با توجه به وثایق و تضامین در اختیار آن شرکت ، در صورت عدم تسویه یا بازیافت مطالبات، مبلغ آن در زمان تحقق شناسایی می شود که در مقایسه با عملیات گروه کم اهمیت می باشد.

۲-۱-۱۷- سود سهام دریافتنی شامل ارقام زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۰,۵۸۸	۱۷۳,۹۷۰	۱۶۶,۹۰۷	۲۱۹,۸۵۴
۰	۰	۷	۷
۶,۳۳۵	۴,۴۷۰	۰	۰
۲۰,۹۳۷	۰	۰	۰
۱۰,۵۸۴	۰	۰	۰
۹۰	۰	۰	۰
۶۵	۰	۰	۰
۱۰	۰	۰	۰
۱۹۸,۶۰۹	۱۷۸,۴۴۰	۱۶۶,۹۱۴	۲۱۹,۸۶۱

اشخاص وابسته:

شرکت گروه بهمن

شرکت بیمه ملت

شرکت سرمایه گذاری آوین

شرکت گروه مالی ایرانیان

شرکت دادوستد آریا

شرکت اعتبار آفرین

شرکت لیزینگ آریادانا

شرکت گروه صنعتی ایرانیان

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	<b>سایر اشخاص:</b>
۱۳,۶۲۱	۳۹,۳۲۵	۳۰,۷۷۹	۸۷,۰۸۳	شرکت سیمان غرب
۲۰,۲۶۱	۲۷,۰۱۲	۲۳,۱۷۷	۳۰,۲۵۲	شرکت گل گهر
۱۴,۱۴۴	۴۶,۲۴۰	۱۶,۹۵۲	۷۲,۰۹۲	پتروشیمی پردیس
۰	۹,۲۹۸	۰	۹,۲۹۸	شرکت پتروشیمی زاگرس
۰	۰	۰	۴,۶۸۸	شرکت کشت و دامداری فکا
۵۸۸	۱,۵۸۷	۵۸۸	۱,۵۸۷	شرکت باما
۰	۰	۰	۱,۱۵۲	شرکت صنایع لاستیکی سهند
۹۲۱	۹۲۱	۹۲۱	۹۲۱	شرکت تولی پرس
۰	۰	۳۹۱	۳۹۱	شرکت فارسیت درود
۱۲,۰۰۰	۰	۱۲,۲۲۹	۱۴۹	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تأمین
۲,۰۷۳	۵۱	۲,۰۷۳	۱۲,۰۱۶	شرکت تراکتور سازی ایران
۵۱,۲۵۰	۶۵,۴۱۳	۵۱,۲۵۰	۶۵,۴۱۳	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۲۹,۲۰۰	۵۸,۳۷۴	۲۹,۲۰۰	۶۷,۳۷۴	شرکت ملی صنایع مس ایران
۲۸,۰۳۳	۷۶,۴۳۹	۲۸,۰۳۳	۷۶,۴۳۹	شرکت دارویی تأمین (تیپیکو)
۱۹,۳۲۰	۲۰,۰۲۰	۱۹,۳۲۰	۲۰,۹۲۲	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۱۱,۱۵۵	۶,۰۰۷	۱۱,۱۵۵	۶,۰۰۷	شرکت مخابرات ایران
۶,۶۰۸	۶,۶۰۸	۶,۶۰۸	۶,۶۰۸	شرکت کالسیمین
۶,۴۰۰	۱۶,۰۰۰	۶,۴۰۰	۱۷,۶۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۵,۳۹۸	۰	۵,۳۹۸	۰	شرکت پتروشیمی جم
۴,۸۳۸	۰	۴,۸۳۸	۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۰	۶,۶۰۰	۳,۳۵۰	۶,۶۰۰	شرکت سر. توسعه معادن و فلزات
۳,۲۳۰	۱۵,۵۸۸	۳,۲۳۰	۱۵,۵۸۸	شرکت پارس دارو
۳,۳۵۰	۲,۵۰۰	۰	۲,۵۰۰	شرکت توسعه و معادن روی ایران
۰	۳,۴۰۰	۰	۳,۴۰۰	شرکت داروسازی فارابی
۱۹,۳۳۷	۱۰,۲۴۴	۲۱,۸۲۱	۳۸,۵۷۳	سایر اقلام
<b>۲۵۱,۷۲۷</b>	<b>۴۱۱,۶۲۷</b>	<b>۲۷۷,۷۱۳</b>	<b>۵۴۶,۶۵۳</b>	



شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱-۳-۱۷- مطالبات غیر تجاری از اشخاص وابسته و سایر شامل اقلام زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۱,۷۱۰	۸۸۰,۸۷۷	۰	۰	اشخاص وابسته (شرکتهای فرعی):
۲۶۹,۰۸۳	۰	۰	۰	شرکت توسعه ساختمانی بهمن
۶۵,۶۰۴	۸۰۴,۳۱۲	۰	۰	شرکت داد و ستد آریا
۵,۳۳۲	۸۳۵,۴۱۲	۰	۰	شرکت گروه مالی ایرانیان
۰	۸۸,۶۷۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری آوین
۰	۸۱	۰	۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان
۰	۰	۰	۰	شرکت لیزینگ آریادانا
۳۶۸	۰	۰	۰	شرکت گروه انرژی آریادانا
۸۵۲,۰۹۷	۲,۶۰۹,۳۵۲	۰	۰	شرکت اعتبار آفرین
سایر اشخاص:				
۰	۰	۱۶۲	۱۶۲	شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس
۷۰	۷۰	۱۴۴	۱۴۴	شرکت توسعه سازه پای
۱۲۰	۰	۱۴۰	۲۰	شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم
۰	۰	۷۸	۷۸	شرکت سرمایه گذاری گنجینه شایستگان
۰	۰	۷۴	۷۴	شرکت مشاور فن آوا
۵۵	۵۵	۵۵	۵۵	شرکت حامی کیان سازه
۰	۰	۲۵	۲۵	شرکت سرمایه گذاری امین اعتماد
۰	۰	۱۷	۱۷	شرکت شیر پاستوریزه پگاه آذربایجان
۱۲	۱۲	۱۲	۱۲	شرکت شهریار مهستان
۵۵	۱۲,۸۳۰	۲۶۳	۴۸۴	سایر
۳۱۲	۱۲,۹۶۷	۹۷۰	۱,۰۷۱	

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۱۸- پیش پرداخت ها**

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۸-۱	خرید خودرو (لیزینگ آریادانا)
.	.	۷۱,۷۷۲	۸۸,۷۳۳		
.	.	۱۴۰	۱۴۰		مالیات و عوارض
.	.	۷۱,۹۱۲	۸۸,۸۷۳		

۱۸-۱- پیش پرداخت فوق مربوط به شرکت لیزینگ آریادانا بابت ۱۱ دستگاه وانت کارا دوکابین و ۱۴ دستگاه وانت کارا تک کابین و ۳ دستگاه خودروی مزدا ۳ از شرکت بهمن موتور می باشد که به دلیل وجود مسائل و مشکلات اقتصادی و تولید تعداد محدود خودرو توسط خودروسازها و همچنین تعداد کم خریداران در بازار درخصوص وانت کارا دوکابین، تحویل خودروها تاکنون انجام پذیرفته است. بدیهی است در صورت رفع مسایل موجود و امکان شرایط مساعد جهت خودروساز ، تحویل خودروها در اسرع وقت انجام می پذیرد.

**۱۹- موجودی کالا**

موجودی کالا مندرج در ترازنامه تماماً متعلق به شرکت فرعی لیزینگ آریا دانا بوده که تفکیک آن به شرح زیر است:

گروه		وانت کارا
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	کامیون فاو ۶ تن
۲,۲۵۹	.	کامیون فاو ۸ تن
۲۰,۹۲۴	.	
۵,۶۹۶	.	
۲۸,۸۷۹	.	

۱۹-۱- به استثنای موجودی کالای نزد نمایندگی ها که براساس توافق جداگانه مسئولیت نگهداری آن بر عهده نمایندگی است، موجودی کالا تحت پوشش بیمه ای قرار دارد .

**۲۰- موجودی نقد**

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		موجودی تنخواه و صندوق
.	.	۳۰	.		موجودی ریالی نزد بانک ها
۲,۰۱۰	۲,۴۴۸	۱۱,۳۳۱	۱۱۰,۲۱۰		موجودی ارزی نزد بانک ها
۸,۸۵۵	۸,۸۵۵	۸,۹۷۲	۸,۹۷۲		
۱۰,۸۶۵	۱۱,۳۰۳	۲۰,۳۳۳	۱۱۹,۱۸۲		

۲۰-۱- موجودی ارزی نزد بانکها در شرکت اصلی شامل مبلغ ۳۳,۹۱۴ یورو معادل ۳,۹۲۵ میلیون ریال، ۲۶,۸۷۰ دلار معادل ۲,۳۹۰ میلیون ریال، ۶,۲۳۷ پوند معادل ۷۸۸ میلیون ریال و ۶۶,۸۱۱ درهم امارات معادل ۱,۷۵۳ میلیون ریال نزد بانکهای خارج از کشور می باشد که تسعیر گردیده است.

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۲۱- مخارج ساخت املاک**

گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶,۳۷۳	۴۱۹,۱۸۴	۲۱-۱-۱

مخارج ساخت املاک

۲۱-۱- اطلاعات مربوط به پروژه ها و املاک در جریان ساخت به شرح زیر است:

پروژه بافکار		مخارج انباشته در ابتدای سال:
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	زمین
۱,۳۰۴	۱,۳۰۴	مطالعات و تحقیقات پروژه
۵۵,۲۱۸	۵۷,۹۶۹	تأمین مالی
۷,۲۶۲	۷,۲۶۲	تغییر کاربری
۰	۳۵۰,۰۰۰	سایر
۲,۵۸۹	۲,۶۴۹	
۶۶,۳۷۳	۴۱۹,۱۸۴	

۲۱-۱- طی سنوات مالی قبل (مورخ ۹۱/۰۴/۰۵) دو فقره قرارداد فی مابین شرکت بافکار (شرکت فرعی) و سازمان مشارکت های مردمی شهر تهران (متعلق به شهرداری تهران) جهت مشارکت در احداث پروژه مجتمع تجاری و اداری جنوبی و شمالی بافکار منعقد گردیده است. قرارداد مشارکت پروژه بافکار جهت ساخت زیر بنایی به مساحت ۷۵۸,۶۰۶ متر مربع در زمینی به مساحت ۹۶,۴۵۳ متر مربع (پس از اصلاحی) و آورده سازمان مشارکت های مردمی شامل کلیه هزینه ها و عوارض متعلقه برای صدور پروانه ساخت (به استثنای هزینه برکه ها و سازمان نظام مهندسی، هزینه های مربوط به دفاتر خدمات الکترونیک، بیمه تأمین اجتماعی بابت صدور پروانه و کلیه هزینه های آتش نشانی) مازاد تراکم، کاربرد، تبدیل باب، ایمنی و آموزش و پرورش تعیین گردیده است. ارزش کل قرارداد جمعاً مبلغ ۸,۳۴۶,۹۲۸ میلیون ریال تعیین شده که آورده شرکت مبلغ ۶,۲۱۸,۳۷۱ میلیون ریال و آورده سازمان مشارکتهای مردمی مبلغ ۲,۱۲۸,۵۵۷ میلیون ریال تعیین گردیده است. آورده شرکت بافکار شامل زمین های محل احداث پروژه، هزینه انجام مطالعات اولیه و تهیه طرح های مقدماتی، اجرائی، برکه های مورد نیاز جهت صدور پروانه ساخت اعم از سازه معماری، تاسیسات و... و یا سایر هزینه های نظام مهندسی ساختمان و مخارج مربوط به دفاتر خدمات الکترونیک شهروهمچنین مخارج ساخت و احداث کل مستحدثات موضوع قرارداد، هزینه بیمه، اخذ مجوز، تاییدیه آتش نشانی و سایر امور زیر بنایی کل مستحدثات موضوع قرارداد می باشد. مدت کل قرارداد ۶۴ ماه تعیین گردیده است. بر اساس قرارداد، درصد مشارکت به ترتیب ۲۵.۵ درصد شهرداری و ۷۴.۵ درصد شرکت تعیین شده است. با توجه به بررسی ها و کارشناسی های مجدد در هیات مدیره، به دلیل رکود در بازار معاملات املاک مقرر گردید نسبت به بررسی وضعیت بارگذاری زمین پروژه بافکار و کاهش میزان ساخت و ساز در این زمین ها اقدام لازم به عمل آید و حسب مصوبه هیات مدیره مقرر گردید با سازمان مشارکت ها در موضوع ارائه طرح جایگزین در گزینه های مختلف و اعلام کاهش متراژساخت و ساز مذاکره و مکاتبه به عمل آید. نهایتاً به دلیل بروز تغییرات بیش از اندازه در سطوح پروژه جدید و عدم دستیابی به توافق قطعی، بر اساس تصمیم هیئت مدیره شرکت مراتب لغو قرارداد فی مابین طی نامه مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ به اطلاع سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهرداری تهران رسیده و پیگیری جهت حل و فصل حسابهای فی مابین در جریان انجام می باشد. در ارتباط با مخارج انجام شده پروژه در سنوات قبل به موجب توافق های صورت گرفته مبلغ ۴۵,۰۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی (چک) به سازمان مزبور تحویل شده که تا این تاریخ سررسید گذشته و واخواست گردیده است. اضافه می نماید با توجه به ارزش روز اراضی کارخانه بازیافت مخارج انجام شده و همچنین بدهی های شرکت حداقل از طریق واگذاری املاک فوق امکان پذیر خواهد بود.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش و بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶		زمین و ساختمان
۸۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲-۱	سهام کارگزاری بهمن
۰	۰	۷۳۳,۴۷۱	۰	۲۲-۲	دارایی های نگهداری شده برای فروش - کارگزاری بهمن
۸۴,۰۰۰	۰	۷۳۵,۴۶۷	۱,۹۹۶		دارایی های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۳۶۶,۱۱۸	۰	۲۲-۲	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش - کارگزاری بهمن

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

**۲-۲۲- گروه های اصلی دارایی ها و بدهی های شرکت فرعی کارگزاری بهمن در پایان دوره گزارشگری شرکت مذکور**

حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۵,۱۲۹	۰	موجودی نقد و بانک
۱۵۶,۳۸۹	۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۰۷,۴۹۷	۰	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۸,۶۴۵	۰	دارایی های ثابت مشهود
۲,۴۲۴	۰	سرمایه گذاری های بلندمدت
۳,۳۸۷	۰	داراییهای نامشهود و سایر داراییها
۷۳۳,۴۷۱	۰	دارایی های شرکت کارگزاری بهمن
۲۲۱,۰۹۸	۰	پرداختنی تجاری و غیر تجاری
۲۵,۱۹۳	۰	مالیات پرداختنی
۴۵۰	۰	سود سهام پرداختنی
۱۱۲,۴۹۸	۰	تسهیلات بانکی کوتاه مدت
۶,۸۷۹	۰	ذخیره بازخرید خدمت کارکنان
۳۶۶,۱۱۸	۰	بدهی های شرکت کارگزاری بهمن

### شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

### سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

#### ۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۲,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۲,۷۵۰ میلیون سهم هزار ریالی عادی با نام بوده که تمام پرداخت شده می باشد.  
۱-۲۳- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۰/۷۵	۱,۱۲۰,۶۴۲,۷۱۳	۴۰/۸۲	۱,۱۲۲,۶۴۲,۷۱۳	شرکت گروه بهمن
۱۵/۶۳	۴۲۹,۸۳۱,۳۱۲	۱۴/۳۵	۳۹۴,۶۸۶,۱۹۱	شرکت سرمایه گذاری سامان مجد
۱۰/۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه ملت
۱۰/۳۹	۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۰/۲۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت داد و ستد آریا
۸/۶۳	۲۳۷,۲۱۸,۲۲۶	۶/۰۷	۱۶۶,۸۶۲,۸۵۲	شرکت گروه انرژی مهستان
۳/۱۱	۸۵,۴۵۴,۵۴۴	۳/۱۱	۸۵,۴۴۸,۳۷۴	بانک مهر اقتصاد
۳/۳۹	۹۳,۳۴۶,۵۸۵	۳/۶۱	۹۹,۳۴۶,۵۸۵	شرکت کیا مهستان
۸/۱۱	۲۲۲,۹۰۶,۶۲۰	۲۱/۸۴	۶۰۰,۵۱۳,۲۸۵	سایر سهامداران
۱۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

#### ۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۳۰۴,۲۰۴ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

#### ۲۵- سهام خزانة

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		شرکت فرعی سرمایه گذار	
بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال		میلیون ریال			
۳۳۰,۶۵۶	۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۲۷	۵,۵۰۰,۰۰۰	۰/۲۰۰	شرکت داد و ستد آریا
۴,۶۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۰/۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آوین
۳۳۵,۲۵۶	۲۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۲۷	۵,۵۰۰,۰۰۰		

#### ۲۶- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۷۰,۲۹۰	۶۶,۴۶۴	افزایش سرمایه در جریان
.	۲۶,۳۰۲	اندوخته قانونی
۶,۹۷۲	۶,۶۴۵	سود انباشته
۱۱,۳۹۴	۴۱,۷۶۳	
۸۸,۶۵۶	۱۴۱,۱۷۴	

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال / دوره
۶۰۸	۱,۴۷۵	۱,۲۴۶	۲,۴۲۳	پرداخت شده طی سال / دوره نقل و انتقال
۰	۰	(۱۴)	۰	ذخیره تامین شده
۸۶۷	۱,۳۴۴	۱,۱۹۱	۱,۹۷۱	مانده در پایان سال / دوره
۱,۴۷۵	۲,۸۱۹	۲,۴۲۳	۴,۳۹۴	

۲۸- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۲۸-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۲۱-۱-۱
۰	۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص - سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهر تهران

حساب های پرداختنی:

سایر اشخاص:

بدهی شرکت لیزینگ آریادانا به نمایندگان جهت خرید خودرو

طلب مشتریان از لیزینگ آریادانا

پیش دریافت بیمه بدنه در سالهای آتی (لیزینگ آریادانا)

سایر

۰	۰	۹,۰۱۳	۱۴,۰۲۲
۰	۰	۵۲,۵۹۵	۱,۰۸۰
۰	۰	۱۵	۴
۰	۰	۱۵۰	۶۰۲
۰	۰	۶۱,۷۷۳	۱۵,۷۰۸
۰	۰	۱۰۶,۷۷۳	۶۰,۷۰۸

غیر تجاری:

حساب های پرداختنی:

شرکتهای گروه و وابسته

وجوه ومطالبات تخصیصی جهت افزایش سرمایه سنوات قبل (باפקار)

سایر عوارض دولتی (باפקار)

مطالبات کارکنان

سپرده بیمه پرداختنی

حق بیمه پرداختنی

ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده

مالیات پرداختنی حقوق، اشخاص ثالث و ارزش افزوده

سایر

۳۱۵,۹۰۹	۲۵,۵۴۱	۲۹۷,۷۰۵	۵۷۰	۲۸-۱-۱
۰	۰	۳,۴۲۷	۳,۴۲۷	
۰	۰	۲,۶۳۸	۲,۶۳۸	
۰	۵۱۶	۹۱۵	۱,۱۷۹	
۴۲	۶۳	۲۶۷	۴۱۱	
۹۶	۱۷۵	۱۵۸	۲۷۴	
۴۰۰	۹۲۲	۱,۱۳۶	۲,۶۹۸	
۶۲	۵۵۱	۵,۱۶۶	۱,۹۲۹	
۷۶۹	۸۰۷	۴,۴۷۰	۲,۷۵۲	
۳۱۷,۲۷۸	۲۸,۵۷۵	۳۱۵,۸۸۲	۱۵,۸۷۸	
۳۱۷,۲۷۸	۲۸,۵۷۵	۳۱۵,۸۸۲	۱۵,۸۷۸	
۳۱۷,۲۷۸	۲۸,۵۷۵	۴۲۲,۶۵۵	۷۶,۵۸۶	

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

۱-۱-۲۸- حساب های پرداختنی غیر تجاری کوتاه مدت به شرکتهای گروه و وابسته شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹۷,۰۶۹	۰	۲۹۷,۰۶۹	۳	۲۸-۱-۱	شرکت گروه بهمن
۲۱۳	۲۱۳	۲۱۳	۲۱۳		شرکت سرمایه گذاری اعتصام
۱۷۶	۳۳۸	۱۸۲	۳۴۴		شرکت بیمه ملت
۵	۵	۵	۵		شرکت سرمایه گذاری حافظ اعتماد
۵	۵	۵	۵		شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۴۸	۰	۲۳۱	۰		شرکت کارگزاری بهمن
۰	۶,۱۴۹	۰	۰		شرکت دادوستد آریا
۳۲۲	۰	۰	۰		شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان
۱۰,۷۹۴	۱۰,۴۳۱	۰	۰		شرکت گروه صنعتی ایرانیان
۷,۲۷۷	۸,۳۹۹	۰	۰		شرکت اعتبار آفرین
۰	۱	۰	۰		شرکت نیرو محرکه ایران
<b>۳۱۵,۹۰۹</b>	<b>۲۵,۵۴۱</b>	<b>۲۹۷,۷۰۵</b>	<b>۵۷۰</b>		

۱-۱-۱-۲۸ - بدهی ایجاد شده عمدتاً بابت معاملات فی مابین شرکت گروه بهمن و سرمایه گذاری بهمن در سال قبل مربوط به سهام کارگزاری بهمن می باشد.

۱-۲-۲۸- رسیدگی بیمه سال گذشته شرکت اصلی و شرکتهای تابعه توسط سازمان تامین اجتماعی صورت پذیرفته است با توجه به رویه سازمانهای مذکور در تشخیص و مطالبه تفاوت مالیات و حق بیمه، اعمال هرگونه مبلغی در حسابهای شرکت موکول به رسیدگی و اعلام نظر مقامات ذیصلاح مربوط خواهد بود. وضعیت مالیات حقوق، تکلیفی، عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ و مالیات ارزش افزوده از تاریخ تسری قانون تا کنون نیز توسط مراجع ذیربط رسیدگی نشده است. با توجه به رویه سازمان های مذکور در تشخیص و مطالبه تفاوت مالیات و حق بیمه، اعمال هرگونه مبلغی در حساب های شرکت موکول به رسیدگی و اعلام نظر مقامات ذیصلاح مربوط خواهد بود.



**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۲۹- مالیات پرداختنی**

به استناد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم درآمد حاصل از سود سهام شرکت های سرمایه پذیر مشمول مالیات نمی باشد و مضافاً درآمد حاصل از فروش سهام طبق تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مزبور مشمول مالیات مقطوعی به میزان ۵/۰ درصد ارزش فروش سهام می باشد که در زمان معامله سهام پرداخت و تسویه گردیده است.

	شرکت اصلی		گروه		
	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ابتدای سال	۰	۰	۹,۹۹۹	۶,۴۴۷	
ذخیره مالیات عملکرد سال	۰	۰	۲,۸۱۹	۱۲,۳۷۱	
تأدیه شده طی سال	۰	۰	(۶,۳۷۱)	(۲,۸۱۸)	
	۰	۰	۶,۴۴۷	۱۶,۰۰۰	

۲۹-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی

شرکت اصلی									
۱۳۹۹/۰۹/۳۰									
نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مالیات				درآمد مشمول مالیات ابرازی		سود (زیان) ابرازی	سال مالی
		مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی دفاتر	۰	۰	۲۸۳	۲۸۳	۲۸۳	۰	۰	۳۰۴,۰۱۳	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
رسیدگی دفاتر	۰	۰	۳	۳	۳	۰	۰	۳۳۸,۶۰۹	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
رسیدگی دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۸,۵۳۶	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۶۴,۲۹۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۳۵,۳۸۷	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	۰	۰							

۲۹-۲- جمع مبالغ پرداختنی شامل اسناد پرداختنی و مالیات پرداختنی گروه بالغ بر ۱۷,۳۳۳ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط ادارات مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا ذخیره ای بابت آنها در حسابها منظور نشده است. دلیل اصلی مازاد مالیات مطالبه شده مربوط به احتساب برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذارینها در سالهای مالی ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ به عنوان درآمدهای مشمول مالیات توسط اداره امور مالیاتی می باشد. از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ ضمانت نامه بانکی ارائه گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات تشخیصی / قطعی	مبالغ پرداختنی شامل اسناد پرداختنی / ذخایر	مانده مالیات پرداختنی	مازاد مورد مطالبه حوزه های مالیاتی
۱۷,۳۳۳	۰	۰	۱۷,۳۳۳

شرکت سرمایه گذاری آوین

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۳۰- سود سهام پرداختنی**

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	<b>شرکت اصلی :</b>
۰	۲۰۵,۱۷۴	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۳۰۹,۴۲۷	۲۳,۳۴۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۶۷,۵۶۶	۷,۳۰۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
۶۹,۱۵۶	۶۴,۶۱۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ و ماقبل آن
۴۴۶,۱۴۹	۳۰۰,۴۴۳	
		<b>گروه:</b>
۸۷۳	۵۹,۷۱۴	شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت / تعدیلات
(۷۰,۳۱۸)	(۵۷,۹۲۰)	سود سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت های فرعی
۳۷۶,۷۰۴	۳۰۲,۲۳۷	

۳۰-۱- سود نقدی هر سهم در سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۷ مبلغ ۲۰۰ ریال و ۱۴۰ ریال است.

۳۰-۲- مانده سود سهام پرداختنی سنواتی شرکت اصلی عمدتاً مربوط به اشخاص حقیقی می باشد. با عنایت به برنامه زمان بندی پرداخت سود سهامداران حقیقی از طریق شبکه کدال و سایت شرکت و با توجه به فرآیند پرداخت مطالبات سهامداران حقیقی از طریق شبکه بانکی (بانک صادرات ایران)، مانده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶ عمدتاً متعلق به سهامداران حقوقی عمده می باشد. ضمناً زمانبندی پرداخت سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۸ برای اشخاص حقیقی از تیر ۱۳۹۸ آغاز شده است.

**۳۱- تعدیلات سنواتی**

اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعدیل مالیات عملکرد سال های قبل
۰	۰	(۵,۶۶۰)	(۲,۰۳۹)	اصلاح حق بیمه سنوات گذشته
۰	۰	(۳۱۷)	۰	اصلاح بهای ملک واگذاری سال قبل
۱,۳۴۳	۰	۱,۳۴۳	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۰	۰	(۹,۴۵۵)	۰	سایر
۰	۰	(۱۹,۳۰۹)	۰	
۱,۳۴۳	۰	(۳۳,۳۹۸)	(۲,۰۳۹)	

۳۱-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای گروه بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۳۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - گروه

مانده بعد از تجدید ارائه در سال ۱۳۹۸		تغییر طبقه بندی		تجدید ارائه شده		مانده قبل از تجدید ارائه در سال ۱۳۹۸		یادداشت	شرح یادداشت
بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۲۲,۶۵۵	۰	۰	۰	۲,۰۳۹	۰	۴۲۰,۶۱۶		۲۸	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۰	۳۳,۳۹۸	۰	۰	۰	۲,۰۳۹		۳۱,۳۵۹	۳۱	سود انباشته (تعدیلات سنواتی)
		۰	۰	۲,۰۳۹	۲,۰۳۹				

۳-۳۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ - گروه

مانده بعد از تجدید ارائه در سال ۱۳۹۷		تغییر طبقه بندی		تجدید ارائه شده		مانده قبل از تجدید ارائه در سال ۱۳۹۷		یادداشت	شرح یادداشت
بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷۰,۷۸۸	۰	۰	۰	۲,۰۳۹	۰	۴۶۸,۷۴۹		۲۸	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۰	۹۰,۲۸۱	۰	۰	۰	۲,۰۳۹		۸۸,۲۴۲	۳۱	سود انباشته (تعدیلات سنواتی)
		۰	۰	۲,۰۳۹	۲,۰۳۹				

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی**

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۶۴,۲۹۰	۵,۰۳۵,۳۸۷	۱,۶۷۸,۷۳۳	۶,۹۰۷,۰۹۳	سود خالص
۴۵۰	۲۰۱	۲,۹۷۹	۳۱۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
۰	۰	۱۹,۲۶۷	۱۹,۲۶۷	استهلاک سرقفلی
(۲۶۷,۱۴۱)	(۳,۸۶۶)	(۲۶۷,۱۴۲)	(۳,۸۶۶)	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت
۸۶۷	۱,۳۴۴	۴,۱۷۸	۱,۹۷۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۰۹۸,۴۶۶	۵,۰۳۳,۰۶۶	۱,۴۳۸,۰۱۵	۶,۹۲۴,۷۷۹	جمع تعدیلات
				تغییرات در سرمایه در گردش :
۱۲,۷۸۳	(۲,۳۵۲,۷۰۴)	(۱۵۶,۱۹۸)	(۷۹۷,۷۳۴)	افزایش در حسابهای دریافتی
۰	۰	۱۹,۴۲۲	۲۸,۸۷۹	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۹۲	۰	(۴۸,۴۰۰)	(۱۶,۹۶۱)	افزایش پیش پرداخت
(۹۰,۶۴۳)	(۲۸۸,۷۰۳)	(۲۶۹,۰۶۱)	(۴۴۱,۶۲۲)	کاهش (افزایش) پرداختنی های عملیاتی
(۱,۱۳۱,۷۲۳)	(۱,۷۸۲,۵۷۰)	(۱,۱۹۸,۹۲۰)	(۷,۸۶۳,۶۵۹)	افزایش کاهش سرمایه گذاری ها
۱۷۰,۴۷۹	۸۴,۰۰۰	۳۷۶,۵۴۳	۰	(افزایش) کاهش دارایی نگهداری شده برای فروش
(۱,۰۳۹,۰۱۲)	(۴,۳۳۹,۹۷۷)	(۱,۲۷۶,۶۱۴)	(۹,۰۹۱,۰۹۷)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۵۹,۴۵۴	۶۹۳,۰۸۹	۱۶۱,۴۰۱	(۲,۱۶۶,۳۱۹)	

**۳۲-۱- مبادلات غیر نقدی**

مبلغ مندرج در صورت جریان وجوه نقد تلفیقی و شرکت در سال مالی گذشته مربوط به تسویه بخشی از بهای فروش دارایی ثابت مشهود در قبال سود سهام پرداختنی و سایر حسابهای فی مابین می باشد.

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها**

**۳۳- مدیریت سرمایه**

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۵ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

**۱-۱-۳۳- نسبت اهرمی**

نسبت اهرمی در پایان سال / دوره به شرح زیر است :

اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی
۷۶۴,۹۰۲	۳۳۱,۸۳۷	۱,۳۰۱,۸۰۶	۳۹۹,۲۱۷	موجودی نقد
(۱۰,۸۶۵)	(۱۱,۳۰۳)	(۳۱,۳۴۷)	(۱۱۹,۱۸۲)	خالص بدهی
۷۵۴,۰۳۷	۳۲۰,۵۳۴	۱,۲۷۰,۴۵۹	۲۸۰,۰۳۵	حقوق مالکانه
۴,۳۶۳,۴۲۶	۹,۸۲۸,۱۰۲	۳,۹۷۳,۷۲۱	۱۴,۴۵۱,۹۵۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)
۱۷٪	۳٪	۳۲٪	۲٪	

**۲-۳۳- اهداف مدیریت ریسک مالی**

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق اجرای سیاستها و کنترل و نظارت های لازم است. رعایت سیاستها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

**۳-۳۳- ریسک بازار**

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد :

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

**۱-۳-۳۳- ریسک سایر قیمت ها**

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

**شرکت گروه بهمن (سهامی عام)**  
**یادداشتهای توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۳۳-۴- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - شرکت اصلی	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
سایر پرداختنی ها	۳,۰۳۴	-	۲۵,۵۴۱	۲۸,۵۷۵
سود سهام پرداختنی	-	۳۰۰,۴۴۳	-	۳۰۰,۴۴۳
<b>جمع</b>	<b>۳,۰۳۴</b>	<b>۳۰۰,۴۴۳</b>	<b>۲۵,۵۴۱</b>	<b>۳۲۹,۰۱۸</b>

**۳۴- وضعیت ارزی**

شماره یادداشت	دلار	یورو	پوند	درهم
<b>گروه</b>				
۲۰ موجودی نقد	۲۸,۱۸۸	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
جمع دارایی های پولی ارزی	۲۸,۱۸۸	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی	۲۸,۱۸۸	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
<b>شرکت</b>				
۲۰ موجودی نقد	۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
جمع دارایی های پولی ارزی	۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی	۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱

**شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**

**۳۵- معاملات با اشخاص وابسته**

۱-۳۵- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	پرداخت هزینه ها	دریافت وجه نقد	پرداخت وجه نقد	انتقال مطالبات از شرکتهای تابعه	خرید کالا	فروش کالا	معاملات و کارمزد خرید و فروش سهام
واحد تجاری اصلی و نهایی	گروه بهمن	عضو هیئت مدیره	۴,۴۹۳	۰	۰	۱۶,۴۰۱	۰	۱۹۱	۰
<b>جمع</b>			<b>۴,۴۹۳</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۱۶,۴۰۱</b>	<b>۰</b>	<b>۱۹۱</b>	<b>۰</b>
واحدهای تحت کنترل مشترک	بهمن لیزینگ	عضو هیئت مدیره مشترک	۵,۷۳۵	۷,۶۱۷	۵,۷۳۵	۰	۰	۷,۶۱۷	۰
	بهمن موتور	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	۰	۸۴,۱۱۲	۰	۷۰,۶۲۶	۱,۷۹۹	۰
	سیبا موتور	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	۳۰۶	۰	۰	۱۹۲	۰	۰
	کارگزاری بهمن	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۱۳
	توسعه اعتماد مهر	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	۰	۲,۴۶۲	۰	۳,۶۵۷	۰	۰
<b>جمع</b>			<b>۵,۷۳۵</b>	<b>۷,۹۲۳</b>	<b>۹۲,۲۹۹</b>	<b>۰</b>	<b>۷۴,۴۷۵</b>	<b>۹,۴۱۶</b>	<b>۱۸,۵۱۳</b>
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بیمه ملت	عضو هیئت مدیره	۰	۲۷,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰
<b>جمع</b>			<b>۰</b>	<b>۲۷,۶۵۶</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>
<b>جمع کل</b>			<b>۱۰,۲۲۸</b>	<b>۳۵,۵۷۹</b>	<b>۹۲,۲۹۹</b>	<b>۱۶,۴۰۱</b>	<b>۷۴,۴۷۵</b>	<b>۹,۶۰۷</b>	<b>۱۸,۵۱۳</b>

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳۵-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سود سهام پرداختنی	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پیش پرداخت ها	دریافتنی های غیر تجاری	دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص									
بدهی	طلب	بدهی	طلب								
(۳۱۱,۵۵۶)	-	-	۱۸۰,۱۰۲	-	(۱۲,۵۷۳)	(۱۸۵)	-	-	۱۹۲,۸۶۰	گروه بهمن	واحد تجاری اصلی و نهایی
(۳۱۱,۵۵۶)	-	-	۱۸۰,۱۰۲	-	(۱۲,۵۷۳)	(۱۸۵)	-	-	۱۹۲,۸۶۰	جمع	
-	۱۴۳	-	۱۵,۸۲۸	-	-	-	-	۱۵,۸۲۸	-	گروه انرژی آریادانا	شرکت های وابسته
-	۱۴۳	-	۱۵,۸۲۸	-	-	-	-	۱۵,۸۲۸	-	جمع	
-	۲۰۷	(۱,۵۰۴)	-	-	(۳,۵۹۸)	-	۸۸,۷۳۳	-	۲,۰۹۴	بهمن موتور	واحدهای تحت کنترل مشترک
-	۵۷۵	-	۷۵	-	-	-	-	-	۷۵	سیبا موتور	
(۳,۰۳۱)	-	(۴,۲۲۷)	-	-	(۴,۲۲۷)	-	-	-	-	توسعه اعتماد مهر	
(۱۱۷)	-	-	۱,۲۶۵	-	-	-	-	-	۱,۲۶۵	کارگزاری بهمن	
(۳۸۹)	-	(۳۹۹)	-	-	(۳۹۹)	-	-	-	-	بهمن لیزینگ	
(۳,۵۳۷)	۷۸۲	(۶,۱۳۰)	۱,۳۴۰	-	(۸,۲۲۴)	-	۸۸,۷۳۳	-	۳,۴۳۴	جمع	
(۱۶,۰۷۵)	-	(۵۵,۳۳۸)	-	(۵۵,۰۰۰)	-	(۳۳۸)	-	-	-	بیمه ملت	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
(۱۶,۰۷۵)	-	(۵۵,۳۳۸)	-	(۵۵,۰۰۰)	-	(۳۳۸)	-	-	-	جمع	
(۳۳۱,۱۶۸)	۹۲۵	(۶۱,۴۶۸)	۱۹۷,۲۷۰	(۵۵,۰۰۰)	(۲۰,۷۹۷)	(۵۲۳)	۸۸,۷۳۳	۱۵,۸۲۸	۱۹۶,۲۹۴	جمع کل	



شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳-۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت هزینه ها	فروش	دریافت وجه نقد	پرداخت وجه نقد	انتقال مطالبات سرمایه گذاری بهمن به شرکتهای	انتقال مطالبات از شرکتهای تابعه به سرمایه گذاری بهمن	معاملات و کارمزد خرید و فروش سهام	پرداخت بابت افزایش سرمایه شرکتهای زیر مجموعه	تهاتر طلب شرکتهای همگروه با سرمایه گذاری بهمن
شرکت های فرعی	اعتبار آفرین	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۱۳۸	۰	۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۲	۹۰
	گروه صنعتی ایرانیان	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۱۳۶	۰	۰	۱۷۵	۰	۰	۰	۴۱	۱۰
	گروه مالی ایرانیان	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۱۳۵	۰	۳۲۷,۰۸۷	۱,۱۲۵,۰۷۲	۰	۰	۰	۴۲,۱۴۶	۵۲۸,۷۹۳
	سرمایه گذاری آوین	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۱۷۹	۰	۱۷۲,۷۴۳	۹۹۵,۰۹۰	۰	۷,۴۸۹	۰	۰	۶۶
	مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۱۵۰	۰	۰	۸۸,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
	داد و ستد آریا	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۹۵	۰	۱,۰۱۸,۶۸۱	۱,۰۰۲,۰۱۲	۰	۰	۱۴۲,۵۹۳	۲,۸۶۰	۵۸,۶۷۰
	توسعه ساختمانی بهمن	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۱۹,۲۳۳	۰	۰	۳۵۰,۷۵۰	۰	۰	۶۶	۰	۰
	کارگزاری بهمن	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۰	۰	۰	۴۸	۰	۰	۴,۱۵۳	۰	۰
جمع			-	۲۰,۰۶۶	۰	۱,۵۱۸,۸۳۳	۳,۵۶۱,۹۸۹	۰	۱۵۰,۱۴۸	۴,۱۵۳	۴۶,۴۶۹	۵۹۷,۶۲۹
سایر اشخاص وابسته	واحد تجاری اصلی و نهایی	گروه بهمن	عضو هیئت مدیره	√	۴,۴۱۱	۱۹۱	۰	۱۵,۶۸۵	۰	۰	۰	۷۱۶
	جمع			-	۴,۴۱۱	۱۹۱	۰	۱۵,۶۸۵	۰	۰	۰	۷۱۶
	واحدهای تحت کنترل مشترک	بهمن موتور	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۰	۳۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع			-	۰	۳۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بیمه ملت	عضو هیئت مدیره	√	۰	۰	۲۷,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع			-	۰	۰	۲۷,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع کل			-	۲۴,۴۷۷	۵۷۲	۱,۵۴۶,۴۸۹	۳,۵۶۱,۹۸۹	۱۵,۶۸۵	۱۵۰,۱۴۸	۴,۱۵۳	۴۶,۴۶۹

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

۳۵-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سود سهام پرداختی	پرداختی های غیر تجاری	دریافتی های غیر تجاری	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح		
خالص		خالص									
بدهی	طلب	بدهی	طلب								
۶,۸۱۹	.	۸,۳۹۹	.	.	(۸,۳۹۹)	.	.	اعتبار آفرین	شرکت های فرعی	شرکت های گروه	
۱۰,۷۸۴	.	۱۰,۴۳۱	.	(۱۰,۴۳۱)	.	.	.	گروه صنعتی ایرانیان			
.	۸۶,۵۴۱	.	۸۰۴,۳۱۲	.	.	۸۰۴,۳۱۲	.	گروه مالی ایرانیان			
.	۵,۵۱۵	.	۸۵۷,۸۸۲	.	.	۸۵۳,۴۱۲	۴,۴۷۰	سرمایه گذاری آوین			
۳۲۲	.	.	۸۸,۶۷۰	.	.	۸۸,۶۷۰	.	مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان			
.	۲۱۰,۴۱۴	۶,۱۴۹	.	.	(۶,۱۴۹)	.	.	داد و ستد آریا			
.	۵۱۱,۷۱۰	.	۸۸۰,۸۷۷	.	.	۸۸۰,۸۷۷	.	توسعه ساختمانی بهمن			
۴۸	.	.	۱,۲۶۵	.	.	.	۱,۲۶۵	کارگزاری بهمن			
.	۶۵	.	۸۱	.	.	.	۸۱	لیزینگ آریادانا			
۱۷,۹۷۳	۸۱۴,۲۴۵	۲۴,۹۷۹	۲,۶۳۳,۰۸۷	(۱۰,۴۳۱)	(۱۴,۵۴۸)	۲,۶۳۷,۲۷۱	۵,۸۱۶	جمع			
۳۱۷,۸۷۲	.	.	۱۶۱,۳۹۷	.	(۱۲,۵۷۳)	.	۱۷۳,۹۷۰	گروه بهمن	واحد تجاری اصلی و نهایی	سایر اشخاص وابسته	
۳۱۷,۸۷۲	.	.	۱۶۱,۳۹۷	.	(۱۲,۵۷۳)	.	۱۷۳,۹۷۰	جمع			
.	.	.	۲۲۳	.	.	.	۲۲۳	بهمن موتور	واحدهای تحت کنترل مشترک		
.	.	.	۱۵,۶۸۵	.	.	۱۵,۶۸۵	.	گروه انرژی آریادانا			
.	.	.	۱۵,۹۰۸	.	.	۱۵,۶۸۵	۲۲۳	جمع			
۱۶,۰۸۲	.	۵۵,۳۳۸	.	(۵۵,۰۰۰)	(۳۳۸)	.	.	بیمه ملت	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه		
۱۶,۰۸۲	.	۵۵,۳۳۸	.	(۵۵,۰۰۰)	(۳۳۸)	.	.	جمع			
۳۵۱,۹۲۷	۸۱۴,۲۴۵	۸۰,۳۱۷	۲,۸۱۰,۳۹۲	(۶۵,۴۳۱)	(۲۷,۴۵۹)	۲,۶۴۲,۹۵۶	۱۸۰,۰۰۹	جمع کل			

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

### ۳۶- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۳۶-۱- د تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت اصلی و گروه فاقد تعهدات سرمایه ای عمده و حائز اهمیت و تعهدات و بدهی های موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

عمده بدهی های احتمالی شرکت های فرعی شامل موارد زیر است:

#### ۱-۱-۳۶- شرکت فرعی بافکار

شرکت فرعی بافکار با توجه به قرار گرفتن در شمول مشاغل سخت و زیان آور در سنوات گذشته، و با عنایت به قانون مشاغل سخت و زیان آور و احتمال استفاده اشخاص از مزایای این قانون به هر میزان که در مشاغل سخت و زیان آور اشتغال داشته اند، در شمول مزایای این قانون قرار می گیرد ولی بدلیل عدم امکان برآورد لازم از بابت کل بدهی مزبور، ذخیره ای در حساب های آن شرکت منظور نشده است و در ارتباط با موضوع قرارداد منعقد شده با سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران مبلغ ۱۶،۶۹۱ میلیون ریال چک تضمین حسن انجام کار نزد سازمان مزبور تودیع شده است.

### ۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت های مالی، رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا در آن باشد، رخ نداده است.