شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

با احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی :	
• صورت سود و زیان تلفیقی	۲
• صورت وضعیت مالی تلفیقی	۳-۴
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۵-۶
• صورت جریان‌های نقدی تلفیقی	۷
ب- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت سرمایه گذاری بهمن :	
• صورت سود و زیان جداگانه	۸
• صورت وضعیت مالی جداگانه	۹
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه	۱۰
• صورت جریان‌های نقدی جداگانه	۱۱
ج- یادداشت‌های توضیحی	۱۲-۶۶

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری پویا همگام	آقای محمدرضا رستمی	رئیس هیأت مدیره - غیرموظف	
شرکت سرمایه گذاری کیامهستان	آقای طهمورث محمدی	نائب رئیس هیأت مدیره - غیرموظف	
شرکت سرمایه گذاری سامان مجد	آقای وحید بیگدلی	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	
شرکت گروه انرژی مهستان	آقای مهدی کشاورز بهادری	عضو هیأت مدیره - غیرموظف	
شرکت گروه بهمن	آقای کیوان قاصدی دیزجی	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل - موظف	

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۵	۶,۱۳۴,۹۶۶	۳,۹۴۷,۵۰۹
درآمد سود تضمین شده	۶	۷۰,۱۹۰	۶۴,۶۳۹
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۷	۹,۲۸۵,۴۹۲	۷,۱۸۹,۰۸۸
سایر درآمدها	۸	(۲۰۹)	۸۰۳
جمع درآمد های عملیاتی		**۱۵,۴۹۰,۴۳۸**	**۱۱,۲۰۲,۰۳۹**
هزینه های عمومی و اداری	۹	(۱۷۴,۲۸۳)	(۱۱۸,۷۳۹)
سود عملیاتی		**۱۵,۳۱۶,۱۵۵**	**۱۱,۰۸۳,۳۰۰**
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰	(۹,۷۲۲)	(۵۳,۲۶۴)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته		**۱۵,۳۰۶,۴۳۳**	**۱۱,۰۳۰,۰۳۶**
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۵-۱۶	(۱۰,۳۶۰)	۶۷۵,۰۹۴
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		**۱۵,۲۹۶,۰۷۴**	**۱۱,۷۰۵,۱۳۰**
هزینه مالیات بر درآمد	۲۷	-	-
سود خالص		**۱۵,۲۹۶,۰۷۴**	**۱۱,۷۰۵,۱۳۰**
سود خالص قابل انتساب			
مالکان شرکت اصلی		۱۵,۲۸۹,۶۹۸	۱۱,۶۹۷,۱۸۰
منافع فاقد حق کنترل		۶,۳۷۶	۷,۹۵۰
		۱۵,۲۹۶,۰۷۴	۱۱,۷۰۵,۱۳۰
سود پایه هر سهم -ریال			
عملیاتی (ریال)		۱,۱۰۱	۸۵۶
غیرعملیاتی (ریال)		(۱)	(۴)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۱	۱,۱۰۰	۸۵۲

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

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
دارایی ها:			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۳۸۷,۶۵۲	۳۸۵,۷۶۲
سرقفلی	۱۳	۲۱۰	۴۱۹
سرمایه گذاری در املاک	۱۴	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶
دارایی های نامشهود	۱۵	۵۳۲	۵۹۴
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۶	۱۶۹,۹۵۳	۲,۰۰۹,۱۸۴
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۶	۸,۸۲۷,۱۸۳	۹,۸۴۴,۹۵۲
دریافتنی های بلند مدت	۱۷	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۹,۳۹۷,۵۲۶**	**۱۲,۲۵۲,۹۰۸**
دارایی های جاری:			
پیش پرداخت ها	۱۸	۴۵۲	۱۴۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷	۵,۴۸۳,۳۶۸	۲,۱۸۸,۲۴۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶	۲۶,۰۳۱,۷۶۲	۱۴,۸۷۹,۱۳۹
موجودی نقد	۱۹	۲۹,۰۸۲	۷۹,۳۸۶
مخارج ساخت املاک	۲۰	۴,۸۷۷,۷۸۵	۲,۹۹۲,۷۳۳
جمع دارایی های جاری		**۳۶,۴۲۲,۴۴۹**	**۲۰,۱۳۹,۶۴۳**
جـــمـــع داراییها		**۴۵,۸۱۹,۹۷۶**	**۳۲,۳۹۲,۵۵۰**

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
حقوق مالکانه و بدهی ها :			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۷-۲	۲,۷۳۲,۴۲۲	۲,۶۸۸,۱۷۴
اندوخته قانونی	۲۲	۱,۴۲۰,۹۴۱	۸۰۳,۷۶۸
سود انباشته		۲۶,۴۷۱,۳۸۵	۱۳,۴۰۷,۸۳۵
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۷-۱	۳۲۰,۳۴۳	۱۶۷,۳۹۰
سهام خزانه	۲۳	(۳۲۵,۸۷۱)	(۹۰۶,۲۲۴)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۴۴,۶۱۹,۲۲۰	۳۰,۱۶۰,۹۴۳
منافع فاقد حق کنترل	۲۴	۲۴۶,۸۷۶	۵۸,۳۳۴
جمع حقوق مالکانه		**۴۴,۸۶۶,۰۹۶**	**۳۰,۲۱۹,۲۷۷**
بدهی ها:			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵	۲۹,۳۴۱	۱۳,۰۴۳
جمع بدهی های غیر جاری		**۲۹,۳۴۱**	**۱۳,۰۴۳**
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۶	۹۱,۰۶۴	۱,۸۳۲,۱۷۶
مالیات پرداختنی	۲۷	-	-
سود سهام پرداختنی	۲۸	۸۳۳,۴۷۵	۳۲۸,۰۵۲
جمع بدهی های جاری		**۹۲۴,۵۳۹**	**۲,۱۶۰,۲۲۸**
جمع بدهی ها		**۹۵۳,۸۸۰**	**۲,۱۷۳,۲۷۱**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۴۵,۸۱۹,۹۷۶**	**۳۲,۳۹۲,۵۵۰**

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	سهام خزانه	حقوق مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲									
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۱۷۴	۸۰۳,۷۶۸	۱۳,۴۰۷,۸۳۶	۱۶۷,۳۹۰	(۹۰۶,۲۲۴)	۳۰,۱۶۰,۹۴۴	۵۸,۳۳۴	۳۰,۲۱۹,۲۷۸
تغییرات حقوق مالکانه درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	-	-	۱۵,۲۸۹,۶۹۸	-	-	۱۵,۲۸۹,۶۹۸	۶,۳۷۶	۱۵,۲۹۶,۰۷۴
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۶۷۱,۸۲۷)	-	-	(۱,۶۷۱,۸۲۷)	-	(۱,۶۷۱,۸۲۷)
خرید سهام خزانه (یادداشت ۲۳)	-	-	-	-	-	(۵۷,۳۳۲)	(۵۷,۳۳۲)	-	(۵۷,۳۳۲)
فروش سهام خزانه (یادداشت ۲۳)	-	۴۴,۲۴۸	-	-	-	۶۳۷,۶۸۵	۶۸۱,۹۳۳	-	۶۸۱,۹۳۳
تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت ۲۲)	-	-	۶۱۷,۲۴۹	(۶۱۷,۲۴۹)	-	-	-	-	-
آثار ناشی از واگذاری شرکت فرعی	-	-	(۷۶)	۶۲,۹۲۷	۱۵۲,۹۵۳	-	۲۱۵,۸۰۴	۱۸۲,۱۶۶	۳۹۷,۹۷۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۲,۴۲۲	۱,۴۲۰,۹۴۱	۲۶,۴۷۱,۳۸۵	۳۲۰,۳۴۳	(۳۲۵,۸۷۱)	۴۴,۶۱۹,۲۲۰	۲۴۶,۸۷۶	۴۴,۸۶۶,۰۹۶

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	سهام خزانه	حقوق مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۴۹۳	۳۰۴,۷۴۰	۱۶,۲۵۸,۷۰۰	۱۶۷,۳۹۰	(۲۹۶,۴۵۹)	۲۱,۸۶۱,۸۶۴	۲۳۰,۷۲۴	۲۲,۰۹۲,۵۸۸
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)	-	-	-	۱۵,۱۵۳	-	-	۱۵,۱۵۳	-	۱۵,۱۵۳
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۶۷۷,۴۹۳	۳۰۴,۷۴۰	۱۶,۲۷۳,۸۵۳	۱۶۷,۳۹۰	(۲۹۶,۴۵۹)	۲۱,۸۷۷,۰۱۷	۲۳۰,۷۲۴	۲۲,۱۰۷,۷۴۱
تغییرات حقوق مالکانه درسال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	-	-	۱۱,۶۹۷,۱۸۰	-	-	۱۱,۶۹۷,۱۸۰	۷,۹۵۰	۱۱,۷۰۵,۱۳۰
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۰۹۴,۴۶۲)	-	-	(۱,۰۹۴,۴۶۲)	-	(۱,۰۹۴,۴۶۲)
خرید سهام خزانه (یادداشت ۲۳)	-	-	-	-	-	(۶۰۹,۷۶۵)	(۶۰۹,۷۶۵)	-	(۶۰۹,۷۶۵)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	-	۱۰,۶۸۱	-	-	-	-	۱۰,۶۸۱	-	۱۰,۶۸۱
تخصیص به افزایش سرمایه	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-	(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت ۲۲)	-	-	۵۱۲,۴۳۳	(۵۱۲,۴۳۳)	-	-	-	-	-
آثار ناشی از واگذاری شرکت فرعی	-	-	(۱۳,۴۰۵)	(۱,۷۰۶,۳۰۳)	-	-	(۱,۷۱۹,۷۰۸)	(۱۸۰,۳۴۰)	(۱,۹۰۰,۰۴۸)
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۱۷۴	۸۰۳,۷۶۸	۱۳,۴۰۷,۸۳۵	۱۶۷,۳۹۰	(۹۰۶,۲۲۴)	۳۰,۱۶۰,۹۴۳	۵۸,۳۳۴	۳۰,۲۱۹,۲۷۷

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۰	۲,۳۸۶,۳۳۳	۱,۲۳۴,۲۱۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	(۲۳,۸۲۳)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**۲,۳۸۶,۳۳۳**	**۱,۲۱۰,۳۸۹**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود		۲,۹۳۶	(۶,۴۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**۲,۹۳۶**	**(۶,۴۳۲)**
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		**۲,۳۸۹,۲۶۹**	**۱,۲۰۳,۹۵۷**
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه		۶۸۱,۹۳۳	۱۰,۶۸۲
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه		(۵۷,۳۳۲)	(۶۰۹,۷۶۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی		(۱,۱۷۶,۲۰۴)	(۱,۲۷۵,۰۸۱)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل		(۳,۲۰۰)	(۱۲,۸۵۱)
دریافت های نقدی از سهامدار اصلی		۶۱,۹۸۰	۹۰۵,۰۰۰
پرداخت های نقدی به سهامدار اصلی		(۱,۹۴۶,۷۵۰)	(۲۰۵,۱۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**(۲,۴۳۹,۵۷۳)**	**(۱,۱۸۷,۱۱۵)**
خالص افزایش در موجودی نقد		(۵۰,۳۰۴)	۱۶,۸۴۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۷۹,۳۸۶	۶۲,۵۴۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲۹,۰۸۲**	**۷۹,۳۸۶**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۵	۱۰,۹۲۹,۱۶۳	۶,۴۴۰,۶۶۸
درآمد سود تضمین شده	۶	۵۵,۳۴۵	۲۰,۷۶۷
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۷	۹,۱۷۹,۷۲۵	۳,۸۷۴,۷۰۶
سایر درآمدها	۸	۰	۱,۰۰۰
جمع درآمد های عملیاتی		**۲۰,۱۶۴,۲۳۴**	**۱۰,۳۳۷,۱۴۰**
هزینه های عمومی و اداری	۹	(۱۲۹,۷۱۹)	(۷۴,۱۹۲)
سود عملیاتی		**۲۰,۰۳۴,۵۱۵**	**۱۰,۲۶۲,۹۴۸**
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰	(۹,۳۴۴)	(۵۴,۵۸۳)
		(۹,۳۴۴)	**(۵۴,۵۸۳)**
سود عملیات درحال تداوم قبل از مالیات		۲۰,۰۲۵,۱۷۱	۱۰,۲۰۸,۳۶۵
هزینه مالیات بر درآمد	۲۷	-	-
سود خالص		**۲۰,۰۲۵,۱۷۱**	**۱۰,۲۰۸,۳۶۵**
سود پایه هر سهم –ریال			
عملیاتی (ریال)		۱,۴۳۹	۷۳۷
غیرعملیاتی (ریال)		(۱)	(۴)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۱	**۱,۴۳۸**	**۷۳۳**

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 جداگانه

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
دارایی ها:			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۳,۵۹۶	۱,۵۱۹
دارایی های نامشهود	۱۵	۳۹۹	۳۹۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۶	۸,۲۱۷,۰۸۴	۸,۷۷۰,۷۸۲
دریافتنی های بلند مدت	۱۷	۴,۷۲۲,۷۶۷	۳,۵۲۰,۸۷۶
جمع دارایی های غیر جاری		**۱۲,۹۴۳,۸۴۶**	**۱۲,۲۹۳,۵۷۶**
دارایی های جاری:			
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷	۱۱,۲۵۵,۸۴۳	۵,۳۰۳,۵۶۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶	۲۰,۲۶۱,۷۸۴	۹,۶۴۱,۱۸۰
موجودی نقد	۱۹	۲۸,۳۳۶	۴۶,۷۱۱
جمع دارایی های جاری		**۳۱,۵۴۵,۹۶۳**	**۱۴,۹۹۱,۴۵۴**
جـمـع داراییها		**۴۴,۴۸۹,۸۰۹**	**۲۷,۲۸۵,۰۳۰**
حقوق مالکانه و بدهی ها :			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۲	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۲-۷	۴۴,۲۴۸	۱۰,۶۸۱
اندوخته قانونی	۲۲	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۴۱۸
سود انباشته		۲۸,۲۴۲,۶۳۹	۱۰,۵۱۲,۰۵۰
سهام خزانه	۲۳	(۲۲۷,۶۷۶)	(۲۵۴,۱۴۸)
جمع حقوق مالکانه		**۴۳,۴۵۹,۲۱۱**	**۲۵,۰۵۴,۰۰۱**
بدهی ها:			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵	۲۳,۵۰۷	۹,۶۴۲
جمع بدهی های غیر جاری		**۲۳,۵۰۷**	**۹,۶۴۲**
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۶	۱۷۳,۶۱۶	۱,۸۹۳,۳۳۴
مالیات پرداختنی	۲۷	-	-
سود سهام پرداختنی	۲۸	۸۳۳,۴۷۵	۳۲۸,۰۵۲
جمع بدهی های جاری		**۱,۰۰۷,۰۹۱**	**۲,۲۲۱,۳۸۶**
جمع بدهی ها		**۱,۰۳۰,۵۹۸**	**۲,۲۳۱,۰۲۸**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۴۴,۴۸۹,۸۰۹**	**۲۷,۲۸۵,۰۳۰**

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲						
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۱	۷۸۵,۴۱۸	۱۰,۵۱۲,۰۵۰	(۲۵۴,۱۴۸)	۲۵,۰۵۴,۰۰۱
تغییرات حقوق مالکانه درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	-	-	۲۰,۰۲۵,۱۷۱	-	۲۰,۰۲۵,۱۷۱
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۶۸۰,۰۰۰)	-	(۱,۶۸۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه (یادداشت ۲۳)	-	-	-	-	(۵۷,۳۳۲)	(۵۷,۳۳۲)
فروش سهام خزانه (یادداشت ۲۳)	-	۳۳,۵۶۷	-	-	۸۳,۸۰۴	۱۱۷,۳۷۱
تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت ۲۲)	-	-	۶۱۴,۵۸۲	(۶۱۴,۵۸۲)	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۴۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۴۲,۶۳۹	(۲۲۷,۶۷۶)	۴۳,۴۵۹,۲۱۱
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	-	۲۷۵,۰۰۰	۱۳,۱۴۸,۹۵۰	-	۱۶,۱۷۳,۹۵۰
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)	-	-	-	۱۵,۱۵۳	-	۱۵,۱۵۳
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	-	۲۷۵,۰۰۰	۱۳,۱۶۴,۱۰۳	-	۱۶,۱۸۹,۱۰۳
تغییرات حقوق مالکانه درسال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	-	-	۱۰,۲۰۸,۳۶۵	-	۱۰,۲۰۸,۳۶۵
سود سهام مصوب	-	-	-	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	-		(۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	-	-
خرید سهام خزانه (یادداشت ۲۳)	-	-	-	-	(۲۵۴,۱۴۸)	(۲۵۴,۱۴۸)
فروش سهام خزانه (یادداشت ۲۳)	-	۱۰,۶۸۱	-	-	-	۱۰,۶۸۱
تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت ۲۲)	-	-	۵۱۰,۴۱۸	(۵۱۰,۴۱۸)	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۱	۷۸۵,۴۱۸	۱۰,۵۱۲,۰۵۰	(۲۵۴,۱۴۸)	۲۵,۰۵۴,۰۰۱

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۰	۲,۹۸۵,۴۹۵	۸۱۱,۴۳۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		-	-
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**۲,۹۸۵,۴۹۵**	**۸۱۱,۴۳۵**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود		(۲,۹۳۶)	(۱۰۴)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**(۲,۹۳۶)**	**(۱۰۴)**
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		**۲,۹۸۲,۵۵۹**	**۸۱۱,۳۳۱**
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
دریافت های نقدی بابت فروش سهام خزانه		**۱۱۷,۳۷۱**	(۲۴۳,۴۶۷)
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه		**(۵۷,۳۳۲)**	
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		**(۱,۱۷۶,۲۰۴)**	(۱,۲۷۵,۰۸۱)
دریافت های نقدی از سهامدار اصلی		۶۱,۹۸۰	۹۰۵,۰۰۰
پرداخت های نقدی به سهامدار اصلی		(۱,۹۴۶,۷۵۰)	(۲۰۵,۱۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**(۳,۰۰۰,۹۳۴)**	**(۸۱۸,۶۴۸)**
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۱۸,۳۷۵)	(۷,۳۱۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۴۶,۷۱۱	۵۴,۰۲۸
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۲۸,۳۳۶**	**۴۶,۷۱۱**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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 مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰و۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده ۱ قانون توسعه بازارها و نهادهای مالی جدید محسوب می گردد و درتاریخ 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 و۶شرکت فرعی آن عمدتاً در زمینه سرمایه گذاری درسهام 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

تعداد کارکنان شرکت به شرح ذیل می باشد :

	گروه		شرکت اصلی	
	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان موقت	۱۷	۱۷	۱۴	۱۳
	۱۷	۱۷	۱۴	۱۳

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار بااهمیتی داشته است :

شماره استاندارد	نام استاندارد	منافع و هدف استاندارد	برآورد آثار در صورت های مالی
۱۶	آثار تغییر در نرخ ارز	تجویز چگونگی انعکاس معاملات ارزی و عملیات خارجی در صورت های مالی و نحوه تسعیر آن در صورت های مالی	فاقد تاثیر عمده خواهد بود

۳- *اهم رویه های حسابداری*

۳-۱-مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساسا برمبنای 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 تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری بهمن وشرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس ازحذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمابین 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 درحساب ها منظور و درترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام خزانه" منعکس می گردد .

۳-۲-۴- 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- سرمایه گذاری ها

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

۱-۳-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

نتایج و دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می‌شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می‌شود. زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری گروه در شرکت وابسته می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌گردد.

سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، هر گونه مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

۴-۳- 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 بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

۵-۳- نحوه شناسائی درآمد ها

۱-۵-۳-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.

۲-۵-۳-درآمد سود و زیان اجاره یا فروش اقساطی حاصل از عملیات لیزینگ با سررسید اقساط محقق شده و به عنوان درآمد تحقق یافته شناسائی می گردد. خالص حساب ها و اسناد دریافتنی در عملیات لیزینگ متشکل از مبلغ فروش با کسر درآمد تحقق نیافته و نیز اعمال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت تسهیلات اعطایی حساب ها و اسناد دریافتنی 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.

۶-۳- مخارج تامین مالی

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

۳-۷- تسعیر ارز

۳-۷-۱- 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.

۳-۷-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به "دارایی های 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.

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.

استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

۳-۹- دارایی های ثابت مشهود

۳-۹-۱ - دارایی های ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های 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 ارزیابی‌شده 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 دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه ومنصوبات	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 دارایی های غیر جاری

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

۳-۱۰-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش ، به طور سالانه انجام می شود .

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

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 می گردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد .

۳-۱۰-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد ، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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 .

۳-۱۱- 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 ارزیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان کاهش ارزش املاک شناسایی می شود. 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 می شود.

۳-۱۲- موجودی مواد و کالا

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

۳-۱۳- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

۱-۱۳-۲-دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتا از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود 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 ازتاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است،احراز گردد.

۲-۱۳-۳- دارایی های غیرجاری(مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش ، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می گردد.

۳-۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می گردد.

۳-۱۵- سهام خزانه

۱-۱۵-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۲-۱۵-۳- هنگام فروش سهام خزانه ، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت 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 صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه 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 یر مبنای میانگین بهای تمام شده مجمع سهام خزانه محاسبه می شود .

۳-۱۶-مالیات بر درآمد

۱-۱۶-۳-هزینه مالیات بر درآمد

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق مالکانه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۶-۳-مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.
در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهشی، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴-قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴-قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۴-طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		اصلی	
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمد سود سهام شرکت ها	۱۶-۲	۶,۱۳۴,۹۶۶	۳,۹۴۷,۵۰۹	۱۰,۹۲۹,۱۶۳	۶,۴۴۰,۶۶۸

۶- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		اصلی	
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود سپرده های کوتاه مدت بانکی	۱۶-۲	۱۶۸	۲۶۲	۱۶۸	۲۴۴
سود صندوق و اوراق	۱۶-۲	۷۰,۰۲۲	۶۴,۳۷۷	۵۵,۱۷۷	۲۰,۵۲۳
		۷۰,۱۹۰	۶۴,۶۳۹	۵۵,۳۴۵	۲۰,۷۶۷

۷- درآمد سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		اصلی	
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
اوراق خزانه و صندوق	۱۶-۲	۸۷,۴۹۹	۵۲,۰۶۸	-	-
سهام	۱۶-۲	۹,۱۹۷,۹۹۳	۷,۱۳۷,۰۲۰	۹,۱۷۹,۷۲۵	۳,۸۷۴,۷۰۶
		۹,۲۸۵,۴۹۲	۷,۱۸۹,۰۸۸	۹,۱۷۹,۷۲۵	۳,۸۷۴,۷۰۶

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		اصلی	
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
استهلاک سرقفلی		(۲۰۹)	(۲۰۹)	-	-
سایر		-	۱,۰۱۲	-	۱,۰۰۰
		(۲۰۹)	۸۰۳	-	۱,۰۰۰

۹- هزینه های عمومی و اداری

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
هزینه کارکنان	۱۲۱,۵۰۷	۷۹,۲۰۷	۹۸,۵۰۱	۶۱,۱۶۶
آب وبرق وتلفن وگاز	۱۱,۴۹۵	۱۰,۰۷۴	۳۱	۹
حسابرسی	۷,۲۳۱	۵,۴۹۹	۲,۴۲۰	۲,۰۰۴
پاداش هیئت مدیره و مدیر عامل	۱,۵۴۰	۳,۶۸۰	۱,۵۴۰	۳,۶۸۰
حقوقی وبورسی و ثبتی	۵,۱۵۷	۲,۶۵۰	۳,۱۱۱	۲,۲۵۹
حق الزحمه و حق المشاوره	۹,۴۳۸	۱,۰۱۰	۹,۴۳۸	۱,۰۱۰
استهلاک	۱,۱۰۶	۸۱۶	۸۵۸	۶۸۹
تعمیرات و نگهداری ساختمان وتاسیسات	۱,۲۰۹	۱,۵۶۹	۵۵۱	۶۴
حق حضور اعضای هیئت مدیره	۷۲۰	۸۷۶	۷۲۰	۸۷۶
آگهی وتبلیغات	۱,۰۴۸	۳۱۱	۵۲۲	۲۶۰
نرم افزارهای رایانه ای	۱,۲۰۲	۳۷۶	۱,۲۰۲	۳۷۶
ایاب ذهاب وحمل ونقل	۳۹۶	۲۵۹	۳۹۶	۲۵۹
پذیرایی وآبدارخانه	۳,۷۳۵	۸۴۰	۳,۷۳۵	۸۴۰
تکثیروکتب ونشریات	-	۱۲۸	-	-
بیمه عمر و پس انداز	۲۱	۲۵	۳۰	۲۵
بیمه تکمیلی کارکنان	۳۲۷	۱۲۵	۳۲۷	۱۲۵
ملزومات مصرفی	۲۷	۳۹	۲۷	۳۹
حق تمبر	۵,۶۲۵	۰	۵,۶۲۵	۰
سایر	۲,۴۹۹	۱۱,۲۵۵	۶۸۵	۵۱۱
	۱۷۴,۲۸۳	۱۱۸,۷۳۹	۱۲۹,۷۱۹	۷۴,۱۹۲

۱-۹- افزایش هزینه ها در مقایسه با دوره مالی قبل به طور عمده ناشی از افزایش سالانه حقوق و دستمزد کارکنان طبق قوانین و مقررات وزارت کار و امور اجتماعی، افزایش کارمزد فروش نمایندگی ها با توجه به افزایش میزان فروش شرکت های فرعی، افزایش حجم عملیات شرکت های فرعی و همچنین افزایش سایر هزینه ها با توجه به افزایش سالانه بوده است.

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
هزینه مالیات پرداختی	(۹,۳۴۴)	(۵۴,۵۸۳)	(۹,۳۴۴)	(۵۴,۵۸۳)
سایر درآمدها و هزینه ها	(۳۷۸)	۱,۳۱۹	-	-
	(۹,۷۲۲)	(۵۳,۲۶۴)	(۹,۳۴۴)	(۵۴,۵۸۳)

۱۱- 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:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود عملیاتی با احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۱۵,۳۰۵,۷۹۶	۱۱,۷۵۸,۳۹۴	۲۰,۰۳۴,۵۱۵	۱۰,۲۶۲,۹۴۸
اثرمالیاتی	-	-	-	-
سهم اقلیت از سود (زیان) عملیاتی	(۶,۳۸۰)	(۷,۹۸۶)	-	-
	۱۵,۲۹۹,۴۱۶	۱۱,۷۵۰,۴۰۸	۲۰,۰۳۴,۵۱۵	۱۰,۲۶۲,۹۴۸
میانگین موزون تعداد سهام (یادداشت۱-۱۱)	۱۳,۹۱۱	۱۳,۷۳۲	۱۳,۹۳۱	۱۳,۹۲۴
سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال	۱,۱۰۱	۸۵۶	۱,۴۳۹	۷۳۷
سود(زیان) غیر عملیاتی	(۹,۷۲۲)	(۵۳,۲۶۴)	(۹,۳۴۴)	(۵۴,۵۸۳)
سهم اقلیت از سود (زیان) غیر عملیاتی	۴	۳۶	-	-
	(۹,۷۱۸)	(۵۳,۲۲۸)	(۹,۳۴۴)	(۵۴,۵۸۳)
میانگین موزون تعداد سهام (یادداشت۱-۱۱)	۱۳,۹۱۱	۱۳,۷۳۲	۱۳,۹۳۱	۱۳,۹۲۴
سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال	(۱)	(۴)	(۱)	(۴)
سود هر سهم - ریال	۱,۱۰۰	۸۵۲	۱,۴۳۸	۷۳۳

۱-۱۱- میانگین موزون تعداد سهام

	گروه		اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میانگین موزون (میلیون سهم)	میانگین موزون (میلیون سهم)	میانگین موزون (میلیون سهم)	میانگین موزون (میلیون سهم)
تعداد سهام	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰
سهام خزانه	(۸۹)	(۲۶۸)	(۶۹)	(۷۶)
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۱۳,۹۱۱	۱۳,۷۳۲	۱۳,۹۳۱	۱۳,۹۲۴

۱۲- داریی های ثابت مشهود

۱-۱۲-جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود گروه به شرح می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	ساختمان	تاسیسات	وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
بهای تمام شده :						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۳۸۸,۵۴۶	۴,۳۱۵	۸۸۱	-	۹,۳۴۲	۴۰۳,۰۸۴
افزایش	-	-	-	۱,۳۶۴	۱۰۴	۱,۴۶۸
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	(۵,۹۶۰)	(۵۰۴)	-	-	(۱,۴۳۶)	(۷,۹۰۰)
مانده در۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۸۲,۵۸۶	۳,۸۱۱	۸۸۱	۱,۳۶۴	۸,۰۱۰	۳۹۶,۶۵۲
افزایش	-	-	-	-	۲,۹۳۶	۲,۹۳۶
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۸۲,۵۸۶	۳,۸۱۱	۸۸۱	۱,۳۶۴	۱۰,۹۴۶	۳۹۹,۵۸۸
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	-	۳,۰۹۱	۵۲۷	-	۸,۱۷۷	۱۱,۷۹۵
استهلاک	-	۱۱۸	۵۱	۱۱	۵۷۲	۷۵۲
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	(۲۲۹)	(۱)	-	(۱,۴۲۷)	(۱,۶۵۷)
مانده در۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۲,۹۸۰	۵۷۷	۱۱	۷,۳۲۲	۱۰,۸۹۰
استهلاک	-	۱۱۹	۵۱	۱۳۶	۷۴۰	۱,۰۴۶
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	۳,۰۹۹	۶۲۸	۱۴۷	۸,۰۶۲	۱۱,۹۳۶
مبلغ دفتری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۸۲,۵۸۶	۸۳۱	۳۰۴	۱,۳۵۳	۶۸۸	۳۸۵,۷۶۲
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۸۲,۵۸۶	۷۱۲	۲۵۳	۱,۲۱۷	۲,۸۸۴	۳۸۷,۶۵۲

۱-۱-۱۲- داراییهای ثابت گروه و شرکت اصلی با توجه به محل فعالیت توسط شرکتهای گروه بیمه گردیده است.

۲-۱-۱۲- افزایش داراییها عمدتا اثاثه و منصوبات طی دوره مربوط به شرکت اصلی بوده است.

۲-۱۲-جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود شرکت به شرح می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	ساختمان	تاسیسات	وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع
بهای تمام شده :						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	-	۳,۳۱۹	-	-	۶,۹۴۰	۱۰,۲۵۹
افزایش	-	-	-	-	۱۰۴	۱۰۴
مانده در۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۳,۳۱۹	-	-	۷,۰۴۴	۱۰,۳۶۳
افزایش	-	-	-	-	۲,۹۳۶	۲,۹۳۶
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	۳,۳۱۹	-	-	۹,۹۸۰	۱۳,۲۹۹
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	-	۲,۳۷۰	-	-	۵,۷۸۴	۸,۱۵۴
استهلاک	-	۱۱۸	-	-	۵۷۲	۶۹۰
مانده در۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۲,۴۸۸	-	-	۶,۳۵۶	۸,۸۴۴
استهلاک	-	۱۱۹	-	-	۷۴۰	۸۵۹
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	۲,۶۰۷	-	-	۷,۰۹۶	۹,۷۰۳
مبلغ دفتری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۸۳۱	-	-	۶۸۸	۱,۵۱۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	۷۱۲	-	-	۲,۸۸۴	۳,۵۹۶

۱۳- سرقفلی

گردش سرقفلی طی دوره به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده در ابتدای سال	۴,۱۸۴	۴,۱۸۴
تعدیلات	-	-
بهای تمام شده در پایان سال	۴,۱۸۴	۴,۱۸۴
استهلاک انباشته در ابتدای سال	۳,۷۶۵	۳,۵۵۶
استهلاک سال	۲۰۹	۲۰۹
استهلاک انباشته در پایان سال	۳,۹۷۴	۳,۷۶۵
مبلغ دفتری در پایان سال	۲۱۰	۴۱۹

۱۴- *سرمایه گذاری در املاک*

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین واقع شده در پروژه تجاری عسلویه	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶
	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶

۱-۱۴- دارایی فوق متعلق به شرکت توسعه ساختمانی بهمن مربوط به بهای تمام شده ۷،۸۳۰ مترمربع عرصه ۶ دانگ یک قطعه زمین واقع در منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس می باشد.

۱۵- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		
بهای تمام شده :	حق الامتیاز تلفن وسایر	نرم افزار مالی	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۴۹۱	۳۱۷	۸۰۸
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۴۹۱	۳۱۷	۸۰۸
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۹۱	۳۱۷	۸۰۸
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	-	۲۱۴	۲۱۴
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۲۱۴	۲۱۴
افزایش	-	۶۲	۶۲
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	۲۷۶	۲۷۶
مبلغ دفتری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۴۹۱	۱۰۳	۵۹۴
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴۹۱	۴۱	۵۳۲

	شرکت اصلی		
بهای تمام شده :	حق الامتیاز تلفن وسایر	نرم افزار مالی	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۳۹۹	۱۱	۴۱۰
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۹۹	۱۱	۴۱۰
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۹۹	۱۱	۴۱۰
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	-	۱۱	۱۱
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	-	۱۱	۱۱
افزایش	-	-	-
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	۱۱	۱۱
مبلغ دفتری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۹۹	-	۳۹۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۹۹	-	۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

		گروه				شرکت اصلی			
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت :	یادداشت	بهای تمام شده	افزایش(کاهش) ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده	افزایش(کاهش) ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار:		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی وفرابورسی (سبدسهام)	۱۶-۱	۲۰,۸۰۱,۶۶۵	-	۲۰,۸۰۱,۶۶۵	۱۳,۱۱۳,۴۶۰	۱۵,۶۲۷,۰۸۲	-	۱۵,۶۲۷,۰۸۲	۷,۹۹۷,۷۰۲
واحد های صندوق سرمایه گذاری	۱۶-۱	۵,۲۲۲,۵۶۱	-	۵,۲۲۲,۵۶۱	۱,۷۶۳,۴۴۳	۴,۶۲۷,۴۶۶	-	۴,۶۲۷,۴۶۶	۱,۶۴۱,۹۵۲
سایر اوراق بهادار	۱۶-۱	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار		۲۶,۰۲۴,۲۲۶	-	۲۶,۰۲۴,۲۲۶	۱۴,۸۷۶,۹۰۴	۲۰,۲۵۴,۵۴۸	-	۲۰,۲۵۴,۵۴۸	۹,۶۳۹,۶۵۴
سایرسرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار:									
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی	۱۶-۱	۷,۵۳۶	-	۷,۵۳۶	۲,۲۳۵	۷,۲۳۶	-	۷,۲۳۶	۱,۵۲۶
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ارزی	۱۶-۱	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۲۶,۰۳۱,۷۶۲	-	۲۶,۰۳۱,۷۶۲	۱۴,۸۷۹,۱۳۹	۲۰,۲۶۱,۷۸۴	-	۲۰,۲۶۱,۷۸۴	۹,۶۴۱,۱۸۰
سرمایه گذاری های بلند مدت :									
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۱۶-۱	-	-	-	-	۷۰۴,۸۲۱	-	۷۰۴,۸۲۱	۲۲۴,۸۱۷
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۶-۱	۱۶۹,۹۵۳	-	۱۶۹,۹۵۳	۲,۰۰۹,۱۸۴	۱۷۰,۱۱۹	-	۱۷۰,۱۱۹	۲۵۴,۷۵۹
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها	۱۶-۱	۷,۲۷۳,۸۰۴	(۳۲)	۷,۲۷۳,۷۷۲	۸,۲۹۳,۰۶۵	۷,۲۸۲,۵۵۷	-	۷,۲۸۲,۵۵۷	۸,۲۹۱,۲۰۶
واحد های صندوق سرمایه گذاری	۱۶-۱	۱,۵۵۳,۴۱۱	-	۱,۵۵۳,۴۱۱	۱,۵۵۱,۸۸۷	۵۹,۵۸۷	-	۵۹,۵۸۷	-
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت		۸,۹۹۷,۱۶۸	(۳۲)	۸,۹۹۷,۱۳۶	۱۱,۸۵۴,۱۳۷	۸,۲۱۷,۰۸۴	-	۸,۲۱۷,۰۸۴	۸,۷۷۰,۷۸۲
جمع کل سرمایه گذاری ها		۳۵,۰۲۸,۹۳۰	(۳۲)	۳۵,۰۲۸,۸۹۸	۲۶,۷۳۳,۲۷۵	۲۸,۴۷۸,۸۶۸	-	۲۸,۴۷۸,۸۶۸	۱۸,۴۱۱,۹۶۲

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
سرمایه گذاری کوتاه مدت									
بیمه ملت	۱,۲۵۱,۴۶۶,۴۵۱	۱,۸۲۶,۲۶۳	۰	۰	۴۵۸,۲۱۱,۴۵۱	۵۷۹,۲۱۵	۷۹۳,۲۵۵,۰۰۰	۱,۲۴۷,۰۴۸	۲/۵۹
پتروشیمی پردیس	۹,۶۸۵,۰۰۰	۱,۵۴۸,۳۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۵۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۱۷۷	۹,۶۸۵,۰۰۰	۱,۸۰۳,۶۹۴	۰/۱۶
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۷۹,۴۰۵,۱۹۷	۹۹۴,۹۸۶	۱۸۴,۲۰۵,۱۹۷	۶۰۸,۰۳۸	۰	۴۱۳,۱۳۸	۳۶۳,۶۱۰,۳۹۴	۱,۱۸۹,۸۸۷	۳/۶۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۶,۱۱۷,۰۳۸	۸۸۷,۸۶۰	۶۸,۹۷۶,۰۷۲	۱۳۴,۲۷۶	۱۷۴,۸۹۹,۹۹۹	۱,۰۲۱,۹۸۰	۱۹۳,۱۱۱	۱۵۶	۰/۰۰
سیمان غرب	۸۰,۷۸۳,۳۳۲	۸۸۶,۶۹۹	۲,۲۴۶,۱۶۵	۹۱,۱۶۹	۰	۰	۸۳,۰۲۹,۴۹۷	۹۷۷,۸۶۸	۱۶/۶۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۹,۷۷۸,۰۸۶	۸۸۳,۸۲۶	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۳,۶۷۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۶۲۸	۱۸۹,۷۷۸,۰۸۶	۵,۵۲۳,۸۷۱	۰/۴۷
صنایع ریخته گری ایران	۱۸۱,۴۴۴,۱۷۱	۴۵۵,۸۹۹	۱۲۹,۳۷۴,۲۹۵	۵۶۹,۰۸۴	۱۰۴,۴۶۵,۷۶۹	۲۶۷,۴۵۴	۲۰۶,۳۵۲,۶۹۷	۷۵۷,۵۲۸	۶/۸۸
سرمایه گذاری غدیر	۳۱,۳۷۶,۰۰۰	۴۲۷,۷۴۵	۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۷۶,۰۰۰	۴۲۷,۷۴۵	۰/۰۴
تراکتورسازی ایران	۱۳,۷۵۸,۲۹۹	۳۵۷,۵۴۰	۴۱,۲۷۴,۸۹۷	۱	۵۳,۳۹۹,۱۶۰	۳۴۴,۹۲۱	۱,۶۳۴,۰۳۶	۱۲,۶۲۰	۰/۰۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴,۰۶۲,۰۳۲	۳۳۸,۲۷۶	۱۵,۱۹۹,۴۹۸	۰	۲۸,۷۷۰,۹۲۴	۳۳۴,۱۵۸	۴۹۰,۶۰۶	۴,۱۱۸	۰/۰۰
بهمن دیزل	۱۴۲,۳۰۴,۷۳۱	۳۳۰,۶۱۸	۱۰۰,۳۴۷	۲۰۰	۱۴۲,۲۵۷,۶۶۴	۳۳۰,۵۰۹	۱۴۷,۴۱۴	۳۰۹	۰/۰۰
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶۰,۹۲۴,۰۵۷	۳۰۶,۳۶۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۴۳	۵۵,۹۲۴,۰۵۷	۲۸۱,۲۱۷	۰/۶۲
توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد	۲۷,۳۸۵,۶۹۵	۲۹۱,۴۱۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۱۶	۰	۰	۳۰,۸۸۵,۶۹۵	۳۳۹,۴۳۰	۲/۷۲
پدیده شیمی قرن	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۵۱۸	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۹۹۳	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۶۷۹	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۸۳۳	۰/۴۰
قند پیرانشهر	۲۷,۸۹۷,۰۶۴	۲۱۷,۹۷۲	۰	۰	۸,۵۲۶,۶۰۰	۶۷,۵۸۸	۱۹,۳۷۰,۴۶۴	۱۵۰,۳۸۴	۰/۷۷
پتروشیمی پارس	۹۷,۷۴۸,۷۴۳	۲۱۴,۲۴۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۹۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۷۸	۹۷,۷۴۸,۷۴۳	۲۱۹,۵۵۶	۰/۰۲
گروه دارویی برکت	۱۸,۴۸۳,۱۶۱	۲۱۱,۹۹۲	۰	۰	۱۸,۴۸۳,۱۶۱	۲۱۱,۹۹۲	۰	۰	۰/۰۰
بهمن لیزینگ	۷۷,۰۴۹,۸۹۵	۲۱۱,۲۰۱	۳۴۲,۶۳۸,۴۶۶	۱,۴۳۳,۶۷۴	۱۵۴,۵۳۴,۳۶۵	۶۱۱,۹۳۳	۲۶۵,۱۵۳,۹۹۶	۱,۰۳۲,۹۴۲	۸/۲۹
پالایش نفت تهران	۱۴۶,۱۴۹,۵۰۱	۲۰۶,۰۳۳	۲۳۳,۳۴۰,۱۰۹	۹۷۸,۸۷۲	۱۴۶,۰۸۳,۳۲۷	۲۰۵,۹۱۱	۲۳۳,۴۰۶,۲۸۳	۹۷۸,۹۹۴	۰/۰۸
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۷,۵۱۷,۲۳۷	۱۸۷,۷۸۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۸۱۳	۰	۰	۶۲,۵۱۷,۲۳۷	۳۶۳,۶۰۱	۰/۵۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۳۷,۸۹۳,۹۳۷	۱۴۹,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۹۳,۹۳۷	۱۴۹,۷۹۳	۰/۰۰
سرمایه گذاری البرز	۲۱,۰۰۱,۰۶۲	۱۴۶,۸۱۱	۴,۷۷۲,۹۲۴	۳۷,۹۴۸	۰	۰	۲۵,۷۷۳,۹۸۶	۱۸۴,۷۵۹	۰/۱۹
حفاری شمال	۱۹,۹۵۹,۳۱۲	۱۳۱,۷۸۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۶۱	۰	۰	۲۱,۹۵۹,۳۱۲	۱۴۰,۳۴۳	۰/۲۴
فولاد کاوه جنوب کیش	۳۸,۱۲۷,۷۲۱	۱۱۶,۹۸۶	۰	۰	۰	۰	۳۸,۱۲۷,۷۲۱	۱۱۶,۹۸۶	۰/۱۲
شرکت پتروشیمی جم	۴,۷۰۶,۸۹۴	۹۹,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۶,۸۹۴	۹۹,۱۱۹	۰/۰۳
شرکت آلومینیم ایران	۱۰۹,۰۹۸,۴۴۸	۹۲,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۰۹۸,۴۴۸	۹۲,۱۳۴	۰/۲۹
پتروشیمی فجر انرژی خلیج فارس	۴,۹۰۶,۷۷۳	۹۱,۵۲۰	۰	۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۸۷	۶,۷۷۳	۳۳	۰/۰۰
شرکت پتروشیمی شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۳۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۳۵	۰/۰۲
پتروشیمی غدیر	۹۹۹,۸۳۷	۷۴,۹۵۱	۰	۰	۰	۰	۹۹۹,۸۳۷	۷۴,۹۵۱	۰/۰۸
شرکت پتروشیمی مبین	۲۳,۹۵۵,۵۵۸	۷۰,۴۹۲	۰	۰	۰	۳۱,۰۲۴	۲۳,۹۵۵,۵۵۸	۳۹,۴۶۷	۰/۰۰
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۲۸,۳۵۶,۳۴۵	۶۹,۷۸۵	۱۷,۵۱۴,۲۱۳	۰	۰	۶,۹۵۹	۴۵,۸۷۰,۵۵۸	۶۲,۸۲۶	۰/۰۲
پارس دارو	۵,۹۸۰,۲۰۹	۶۳,۳۵۸	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۱,۸۸۵	۲,۳۴۸,۸۱۵	۵۱,۷۵۳	۵,۳۸۱,۳۹۴	۱۲۳,۴۸۹	۰/۵۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۱۷۶,۰۸۵	۶۰,۲۷۱	۶,۲۰۲,۹۱۰	۰	۰	۰	۱۸,۳۷۸,۹۹۵	۶۰,۲۷۱	۰/۰۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
گروه صنعتی بارز	۲,۴۷۲,۶۶۹	۵۵,۶۲۲	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۲,۶۶۹	۵۵,۶۲۲	۰/۱۰
صنایع مس شهید باهنر	۲,۹۳۶,۳۰۳	۵۴,۸۸۰	۵۴,۵۶۲,۴۰۵	۱۶۵,۷۳۸	۰	۰	۵۷,۴۹۸,۷۰۸	۲۲۰,۶۱۸	۰/۲۳
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۱۴	۲,۵۰۵,۵۳۲	۰	۱,۴۹۴,۴۶۸	۲۰,۲۱۸	۵,۰۱۱,۰۶۴	۳۳,۸۹۶	۰/۰۳
سرمایه گذاری شفا دارو	۳,۴۵۹,۸۸۳	۵۳,۲۵۰	۶۲,۹۱۲	۱,۴۶۵	۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۸	۳,۰۲۲,۷۹۵	۴۶,۹۹۷	۰/۱۱
شرکت پالایش نفت اصفهان	۵۸,۸۵۰,۸۹۲	۴۳,۹۹۵	۱۱,۴۶۰,۴۳۶	۰	۰	۰	۷۰,۳۱۱,۳۲۸	۴۳,۹۹۵	۰/۰۳
سیمان سپاهان	۴,۲۲۷,۹۹۵	۴۱,۵۵۰	۰	۰	۳۰۹,۳۷۴	۳,۰۳۷	۳,۹۱۸,۶۲۱	۳۸,۵۱۳	۰/۱۶
پویا زرکان آق دره	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴۰,۳۵۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۱۸	۰	۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۷۷	۰/۱۳
شرکت کالسیمین	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۷۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۷۵	۰/۲۳
سرمایه گذاری البرز (حق تقدم)	۴,۷۷۲,۹۲۴	۳۷,۹۴۸	۰	۰	۴,۷۷۲,۹۲۴	۳۷,۹۴۸	۰	۰	۰/۰۰
شرکت نفت وگاز پتروشیمی تامین	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۹۲	۵,۱۵۳,۳۷۴	۹,۲۰۰	۰	۰	۲۶,۱۵۳,۳۷۴	۴۶,۶۹۲	۰/۰۳
شرکت پتروشیمی خراسان	۱,۸۰۹,۰۴۱	۳۲,۴۵۱	۰	۰	۱,۸۰۹,۰۴۱	۳۲,۴۵۱	۰	۰	۰/۰۰
کشت و دامداری فکا	۴,۶۸۸,۴۷۵	۲۸,۷۴۵	۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۸,۴۷۵	۲۸,۷۴۵	۰/۳۱
کاشی حافظ	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۹۳	۰/۱۸
شرکت نفت سپاهان	۴۹,۲۴۸,۷۷۴	۲۵,۸۴۶	۰	۰	۰	۰	۴۹,۲۴۸,۷۷۴	۲۵,۸۴۶	۰/۰۹
نیروگاه زاگرس کوثر	۲,۴۸۷,۷۴۰	۲۲,۶۱۱	۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۷,۷۴۰	۲۲,۶۱۱	۰/۰۴
فروسیلیس ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰	۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۳	۰/۱۰
گروه بهمن	۱۱,۳۶۹,۶۴۱	۲۰,۵۵۴	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۶۹,۶۴۱	۲۰,۵۵۴	۰/۰۱
کاشی و سرامیک سینا	۳۶۹,۰۸۳	۱۸,۰۰۹	۳,۴۱۹,۰۰۶	۱۶۰,۰۶۶	۰	۰	۳,۷۸۸,۰۸۹	۱۷۸,۰۷۵	۰/۷۲
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۸,۹۷۳,۱۰۰	۱۷,۴۲۱	۰	۰	۸,۹۷۳,۱۰۰	۱۷,۴۲۱	۰	۰	۰/۰۰
خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۱	۵,۵۲۷,۵۸۵	۱۰,۶۰۲	۰	۰	۸,۵۲۷,۵۸۵	۲۴,۶۷۳	۰/۰۷
تامین سرمایه نوین	۳,۶۶۰,۲۹۸	۱۳,۳۷۸	۵۹۷,۵۹۹	۰	۰	۲,۳۶۹	۴,۲۵۷,۸۹۷	۱۱,۰۰۹	۰/۰۱
قند نقش جهان	۱۶۴,۴۶۹	۱۲,۷۷۲	۰	۰	۱۶۴,۴۶۹	۱۲,۷۷۲	۰	۰	۰/۰۰
نفت لاوان	۵۲۳,۶۶۳	۱۲,۷۳۶	۰	۰	۵۲۳,۶۶۳	۱۲,۷۳۶	۰	۰	۰/۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	۶,۲۴۱,۲۹۰	۱۲,۱۱۷	۸,۹۷۳,۱۰۰	۱۷,۴۲۱	۱۵,۲۱۴,۳۹۰	۲۹,۵۳۸	۰	۰	۰/۰۰
معادن بافق	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۷	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۷	۰	۰	۰/۰۰
سرمایه گذاری سپه	۲,۳۰۱,۴۴۹	۹,۴۸۴	۹۸,۳۵۲	۰	۰	۱,۳۹۸	۲,۳۹۹,۸۰۱	۸,۰۸۶	۰/۰۱
نفت وگاز پتروشیمی تامین (حق تقدم)	۵,۱۵۳,۳۷۴	۹,۲۰۰	۰	۰	۵,۱۵۳,۳۷۴	۹,۲۰۰	۰	۰	۰/۰۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱,۴۷۱,۸۱۰	۸,۳۹۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۲۲۸	۵,۴۷۱,۸۱۰	۳۶,۹۷۶	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۴۳	۰/۰۱
کربن ایران	۲,۶۸۱,۷۵۳	۵,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۲,۶۸۱,۷۵۳	۵,۱۹۵	۰/۰۴
داروسازی جابر	۲۰۳,۱۲۸	۴,۴۳۱	۰	۰	۰	۰	۲۰۳,۱۲۸	۴,۴۳۱	۰/۰۱
پشم شیشه ایران (حق تقدم)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۵	۳۳۳,۳۳۳	۸۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۵	۳۳۳,۳۳۳	۸۶۵	۰/۰۳
شرکت داروسازی فارابی	۱,۴۷۹,۰۱۵	۴,۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۹,۰۱۵	۴,۳۰۹	۰/۰۹
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۳,۸۸۶,۶۷۶	۴,۳۰۶	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۸۴۱	۳,۸۸۶,۶۷۶	۴,۳۰۶	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۸۴۱	۰/۰۲
شرکت ارتباطات سیارایران	۱,۲۶۲,۳۱۲	۳,۷۴۶	۷۴۸,۸۲۹	۰	۲,۰۱۱,۱۴۱	۳,۷۴۶	۰	۰	۰/۰۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
پشم شیشه ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۳	۰	۰	۰	۸۶۵	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۸	۰/۰۲
شرکت نفت پارس	۲,۱۳۶,۴۶۵	۲,۴۲۶	۴۲۳,۵۳۴	۰	۰	۰	۲,۵۵۹,۹۹۹	۲,۴۲۶	۰/۰۱
ملی صنایع مس ایران	۴۷۹,۷۸۵	۱,۵۱۸	۲۳۹,۸۹۲	۱	۰	۱	۷۱۹,۶۷۷	۱,۵۱۸	۰/۰۰
بهساز کاشانه تهران	۳۰۰,۰۰۰	۴۹۶	۳۰۰,۰۰۰	۵۷۲	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸	۰/۰۰
ریخته گری تراکتور	۱۰,۰۰۰	۶۷				۴۰	۱۰,۰۰۰	۲۶	۰/۰۰
پلی پروپیلن جم	۱,۷۸۰	۴۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۰	۴۰	۰/۰۰
پتروشیمی نوری	۱,۵۹۶	۱۷	۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۶	۱۷	۰/۰۰
لیزینگ آریادانا	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱	۰/۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو (حق تقدم)	۰	۰	۱۸,۸۲۴,۷۹۹	۲۵,۷۸۳	۰	۰	۱۸,۸۲۴,۷۹۹	۲۵,۷۸۳	۰/۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)	۰	۰	۲۵,۷۳۳,۳۸۰	۱۳۴,۲۷۶	۲۵,۷۳۳,۳۸۰	۱۳۴,۲۷۶	۰	۰	۰/۰۰
بورس کالای ایران	۰	۰	۱۰۸,۵۹۶,۶۲۶	۱,۴۶۳,۱۳۸	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۲,۶۴۷	۵۴,۵۹۶,۶۲۶	۵۱۰,۴۹۱	۰/۴۰
بهمن لیزینگ (حق تقدم)	۰	۰	۲۲۳,۳۸۰,۱۰۶	۶۶۲,۹۰۵	۰	۰	۲۲۳,۳۸۰,۱۰۶	۶۶۲,۹۰۵	۱۱/۱۷
پارس مینو	۰	۰	۱۴,۳۳۶,۳۱۱	۴۶,۹۵۹			۱۴,۳۳۶,۳۱۱	۴۶,۹۵۹	۰/۱۶
پخش البرز	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۱۹	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۱۹	۰/۰۳
تامین سرمایه خلیج فارس (حق تقدم)	۰	۰	۱۸۱,۸۰۵,۱۹۷	۵۹۴,۹۴۳	۱۸۱,۸۰۵,۱۹۷	۵۹۴,۹۴۳	۰	۰	۰/۰۰
تامین سرمایه نوین (حق تقدم)	۰	۰	۱,۴۹۳,۹۹۹	۳,۸۶۳	۰	۰	۱,۴۹۳,۹۹۹	۳,۸۶۳	۰/۰۱
جنرال مکانیک	۰	۰	۶۲,۳۴۰,۹۲۱	۵۷۶,۰۵۷	۵۰,۰۰۰	۴۵۵	۶۲,۲۹۰,۹۲۱	۵۷۵,۶۰۱	۱/۹۲
دارو سازی دکتر عبیدی	۰	۰	۲۲,۵۷۸,۳۶۶	۱۸۲,۷۲۷	۰	۰	۲۲,۵۷۸,۳۶۶	۱۸۲,۷۲۷	۰/۰۹
دارویی ره آورد تامین	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۹	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۹	۰/۰۸
ریخته گری تراکتور (حق تقدم)	۰	۰	۲۴,۶۶۵	۶۵	۰	۰	۲۴,۶۶۵	۶۵	۰/۰۰
سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۰	۰	۷,۲۶۲	۱۸۶	۷,۰۰۰	۱۷۹	۲۶۲	۷	۰/۰۰
سرمایه گذاری سپه (حق تقدم)	۰	۰	۵۹۰,۱۱۵	۱,۹۸۸	۰	۰	۵۹۰,۱۱۵	۱,۹۸۸	۰/۰۱
سهامی اهرمی شتاب فارابی	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۸	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۸	۰/۰۰
شرکت پتروشیمی مبین (حق تقدم)	۰	۰	۴۷,۹۱۱,۱۱۶	۳۱,۰۲۴	۰	۰	۴۷,۹۱۱,۱۱۶	۳۱,۰۲۴	۰/۱۲
شرکت نفت بهران	۰	۰	۳,۲۷۶,۴۹۸	۹۴,۲۸۷	۰	۰	۳,۲۷۶,۴۹۸	۹۴,۲۸۷	۰/۰۳
کشت و صنعت خرمدره	۰	۰	۱۲,۲۶۱,۶۵۴	۳۵۳,۳۰۷	۴,۵۵۳,۳۰۰	۱۲۶,۶۳۵	۷,۷۰۸,۳۵۴	۲۲۶,۶۷۲	۱/۱۲
کشتیرانی دریای خزر	۰	۰	۲,۴۱۰,۷۲۸	۱۲۴,۱۲۶	۰	۸۵,۲۰۱	۲,۴۱۰,۷۲۸	۳۸,۹۲۵	۰/۰۷
کشتیرانی دریای خزر (حق تقدم)	۰	۰	۵,۶۲۵,۰۳۱	۸۵,۲۰۱		۰	۵,۶۲۵,۰۳۱	۸۵,۲۰۱	۰/۲۲
کی بی سی	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۸۶۹	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۸۶۹	۰/۰۱
کیمیدارو	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۶	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۶	۰/۰۹
گروه دارویی برکت (حق تقدم)	۰	۰	۲,۱۱۱,۶۳۶	۱۰,۰۹۶	۱,۲۹۰,۱۶۸	۵,۶۶۷	۸۲۱,۴۶۸	۴,۴۲۹	۰/۰۱
گسترش سوخت سبز زاگرس	۰	۰	۶۵,۹۰۲,۵۰۹	۱۰۰,۰۱۸	۰	۰	۶۵,۹۰۲,۵۰۹	۱۰۰,۰۱۸	۰/۲۶
گسترش سوخت سبز زاگرس(حق تقدم)	۰	۰	۶۵,۹۰۲,۵۰۹	۱۰۰,۰۱۸	۶۵,۹۰۲,۵۰۹	۱۰۰,۰۱۸	۰	۰	۰/۰۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
صندوق بازار گردانی بهمن گستر	۱۵۵,۵۴۴	۵۸۳,۸۲۰	۰		۱۵,۰۰۰	۲۵,۵۱۲	۱۴۰,۵۴۴	۵۵۸,۳۰۸	۱۸/۰۴
صندوق پالایشی یکم	۵,۹۱۲,۱۱۲	۴۴۹,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۵,۹۱۲,۱۱۲	۴۴۹,۷۹۳	۰/۰۰
صندوق س.آوای فردای زاگرس	۱۸,۰۳۸,۷۱۸	۲۶۰,۴۶۳	۹۵,۰۱۲,۷۷۳	۱,۵۶۱,۱۴۴	۱۱۳,۰۵۱,۴۹۱	۱,۸۲۱,۶۰۷	۰	۰	۰/۰۰
صندوق س. لبخند فارابی	۲۳,۴۷۸,۰۰۰	۲۴۹,۹۸۱	۶۹,۹۳۹,۴۴۹	۸۱۹,۰۹۷	۹۳,۴۱۷,۴۴۹	۱,۰۶۹,۰۷۸	۰	۰	۰/۰۰
صندوق با درآمد ثابت اعتماد هامرز	۱۱,۴۵۶,۷۸۰	۱۱۴,۹۲۴	۲۸۴,۱۱۵,۳۲۴	۲,۸۶۸,۱۰۴	۲۴۶,۵۷۲,۱۰۴	۲,۴۸۸,۵۱۵	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۴,۵۱۳	۰/۰۰
صندوق س. ثبات ویستا	۴,۲۱۱,۶۷۷	۵۳,۴۴۹	۷۹,۲۴۲,۹۰۰	۱,۱۳۱,۹۳۷	۸۳,۴۵۴,۵۷۷	۱,۱۸۵,۳۸۵	۰	۰	۰/۰۰
صندوق شکوه بامداد زاگرس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴,۹۴۹,۰۲۵	۵۰,۰۰۰	۹,۹۴۹,۰۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰/۰۰
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۴	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۴	۰	۰	۰/۰۰
صندوق اهرمی مفید	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۸۵۳	۳,۰۳۱,۵۰۰	۶۰,۸۶۲	۶,۹۶۸,۵۰۰	۱۴۵,۹۹۰	۰/۰۰
صندوق س بهین خودرو-بخشی	۰	۰	۵۰	۱	۰	۰	۵۰	۱	۰/۰۰
صندوق س ثروت افزون فاخر	۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۳۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۳۴	۰	۰	۰/۰۰
صندوق س. اعتماد ارغوان	۰	۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۸۴۴	۰	۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۸۴۴	۰/۰۰
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۱۶,۰۰۴,۰۰۰	۷۱۱,۰۰۱	۱۵,۰۷۹,۰۰۰	۶۶۶,۰۴۱	۹۲۵,۰۰۰	۴۴,۹۶۰	۰/۰۰
صندوق س. شاخصی کیان	۰	۰	۱۳,۵۱۶	۲۰۱	۰	۰	۱۳,۵۱۶	۲۰۱	۰/۰۰
صندوق س. نوع دوم سام	۰	۰	۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۶۹۲	۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۶۹۲	۰	۰	۰/۰۰
صندوق سرمایه گذاری ارزش پاداش	۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹	۰	۰/۰۰
صندوق سکه طلای کیان	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۰۱	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۰۱	۰/۰۰
صندوق نوع دوم آکام	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۳	۰	۰	۰/۰۰
صندوق همای آگاه	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۵۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۵۲	۰	۰	۰/۰۰
صندوق.س بخشی فلزات کیمیا- آذرین	۰	۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۷۵۰	۰	۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۷۵۰	۰/۰۰
نوع دوم کارا	۰	۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۸۳	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۸۳	۰	۰	۰/۰۰
جمع سرمایه گذاری های جاری	۳,۲۱۴,۱۲۷,۱۰۴	۱۴,۸۷۶,۹۰۴	۳,۲۵۸,۱۴۱,۴۴۷	۲۷,۳۶۳,۲۳۰	۲,۴۰۶,۰۷۷,۳۶۵	۱۶,۲۱۵,۹۰۸	۴,۰۶۶,۱۹۱,۱۸۶	۲۶,۰۲۴,۲۲۶	
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع سرمایه گذاری های جاری	۳,۲۱۴,۱۲۷,۱۰۴	۱۴,۸۷۶,۹۰۴	۳,۲۵۸,۱۴۱,۴۴۷	۲۷,۳۶۳,۲۳۰	۲,۴۰۶,۰۷۷,۳۶۵	۱۶,۲۱۵,۹۰۸	۴,۰۶۶,۱۹۱,۱۸۶	۲۶,۰۲۴,۲۲۶	
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی	۰	۲,۲۳۵	۰	۵,۸۹۴	۰	۵۹۳	۰	۷,۵۳۶	
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ارزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع سپرده های سرمایه گذاری	۰	۲,۲۳۵	۰	۵,۸۹۴	۰	۵۹۳	۰	۷,۵۳۶	
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۳,۲۱۴,۱۲۷,۱۰۴	۱۴,۸۷۹,۱۳۹	۳,۲۵۸,۱۴۱,۴۴۷	۲۷,۳۶۹,۱۲۴	۲,۴۰۶,۰۷۷,۳۶۵	۱۶,۲۱۶,۵۰۱	۴,۰۶۶,۱۹۱,۱۸۶	۲۶,۰۳۱,۷۶۲	

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
سرمایه گذاری بلند مدت :									
شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۸۱,۹۲۸,۷۶۰	۱,۸۲۸,۷۰۱	۰	۰	۸۱,۹۲۸,۷۶۰	۱,۸۲۸,۷۰۱	۰	۰	۰/۰٪
شرکت گروه انرژی آریادانا	۱۶۹,۴۹۷,۰۱۰	۱۸۰,۴۸۳	۶,۶۰۳,۰۰۰	۶,۶۰۳		۱۷,۱۳۳	۱۷۶,۱۰۰,۰۱۰	۱۶۹,۹۵۳	۴۰۰۰/۳٪
جمع سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۲۵۱,۴۲۵,۷۷۰	۲,۰۰۹,۱۸۴	۶,۶۰۳,۰۰۰	۶,۶۰۳	۸۱,۹۲۸,۷۶۰	۱,۸۴۵,۸۳۴	۱۷۶,۱۰۰,۰۱۰	۱۶۹,۹۵۳	
فولاد مبارکه	۱,۱۴۰,۴۵۵,۷۷۰	۲,۴۱۰,۱۳۱	۵۸۰,۹۸۶,۹۰۱		۳۴۴,۰۸۸,۰۰۲	۴۸۱,۷۴۶	۱,۳۷۷,۳۵۴,۶۶۹	۱,۹۲۸,۳۸۵	۰/۱۷
گروه بهمن	۶,۷۰۶,۲۳۵,۳۲۶	۲,۲۱۱,۳۳۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۸	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۰۴	۶,۴۷۶,۲۳۵,۳۲۶	۲,۱۴۴,۱۵۱	۴/۸۱
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۱۴,۲۶۵,۹۵۹	۱,۷۲۰,۷۵۳	۶۴۷,۱۳۲,۹۷۹	۲۹۹,۹۹۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۲۴۳	۱,۴۶۱,۳۹۸,۹۳۸	۱,۵۸۶,۵۰۶	۰/۲۴
بهمن دیزل	۲۶۰,۸۵۰,۶۹۸	۱,۴۴۴,۹۶۹	۲۸۴,۶۲۱,۵۰۲	۲۳,۵۳۲	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۴۲۹	۴۲۱,۴۷۲,۲۰۰	۱,۱۳۶,۰۷۱	۱/۲۰
ایران خودرو	۳,۰۰۴,۷۰۳,۷۸۰	۴۰۳,۹۸۲	۰	۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۱	۲,۷۹۵,۷۰۳,۷۸۰	۳۷۶,۶۸۱	۰/۹۳
پتروشیمی اصفهان	۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۵	۰	۰	۰	۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۵	۲/۱۳
نیک صنعت پارسیان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۰/۰۰
رایان فن گستر دیزل	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰	۵/۵۰
بورس انرژی ایران	۱۲,۷۶۲,۰۰۰	۴,۲۵۴	۶,۳۸۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹,۱۴۳,۰۰۰	۴,۲۵۴	۰/۷۱
فناوا کارت	۱,۹۹۳,۱۶۴	۱,۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۱,۹۹۳,۱۶۴	۱,۹۹۳	۰/۱۱
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار	۳۶,۲۱۱,۵۱۶	۱,۴۸۲	۱۲,۳۹۸,۴۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۶۰۹,۹۱۶	۱,۴۸۲	۰/۴۶
پنبه و الیاف نساجی	۴,۴۱۰	۴۴					۴,۴۱۰	۴۴	۰/۰۰
سیبا موتور	۲۵۶,۵۰۰	۳۳	۸۵,۵۰۰	۸۶	۰	۰	۳۴۲,۰۰۰	۱۱۸	۰/۰۰
پلی اکریل ایران	۷	۲۶	۰				۷	۲۶	۰/۰۰
توسعه سازه پای	۸,۰۰۰	۸	۰	۰	۰	۰	۸,۰۰۰	۸	۰/۰۰
ساسان	۵,۲۵۰	۷	۰	۰	۰	۰	۵,۲۵۰	۷	۰/۰۰
مدیریت حفاری آریادانا	۳,۰۰۰	۳	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۴,۰۰۰	۴	۰/۰۲
کارخانجات صنعتی پیام	۱,۰۰۰	۳	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۳	۰/۰۰
سرمایه گذاری وثوق امین	۶,۳۹۶	۳	۰	۰	۴,۷۹۸	۲	۱,۵۹۸	۱	۰/۰۰
لیزینگ آریا دانا	۳,۰۰۰	۲	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۱	۳,۰۰۰	۲	۰/۰۰
سرمایه گذاری جامی	۶,۱۴۴	۱	۰	۰	۰	۰	۶,۱۴۴	۱	۰/۰۰
بورس اوراق بهادار تهران	۱۰,۰۹۱	۱	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۹۱	۱	۰/۰۰
سرمایه گذاری جامی (حق تقدم)	۰	۰	۱۳,۸۳۶	۰	۱۳,۸۳۶	۰	۰	۰	۰/۰۰
سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۰	۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۱,۰۰۰	۱	۰/۰۰
شرکت سرمایه گذاری لقمان	۲۵۰	۰	۱۲۵	۰	۰	۰	۳۷۵	۰	۰/۰۰
صندوق بازار گردانی تراز وبستا	۲۷۹,۸۸۶	۳۴۸,۷۴۱	۰	۰	۴۶,۶۰۰	۵۸,۰۶۴	۲۳۳,۲۸۶	۲۹۰,۶۷۷	۰/۰۰
صندوق بازارگردانی یکم هامرز	۱,۰۶۰,۸۱۳	۱,۲۰۳,۱۴۶	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۰,۸۱۳	۱,۲۰۳,۱۴۶	۰/۰۰
صندوق بازار گردانی بهمن گستر	۰	۰	۸,۳۰۰	۵۹,۵۸۷	۰	۰	۸,۳۰۰	۵۹,۵۸۸	۱/۱۵
جمع سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۱۲,۴۳۱,۰۲۲,۹۶۰	۹,۸۴۴,۹۸۴	۱,۵۳۶,۶۳۱,۵۴۳	۳۹۳,۸۲۲	۱,۳۱۲,۱۵۴,۲۳۶	۱,۴۱۱,۵۹۱	۱۲,۶۵۵,۵۰۰,۲۶۷	۸,۸۲۷,۲۱۵	
جمع سرمایه گذاری بلند مدت	۱۲,۶۸۲,۴۴۸,۷۳۰	۱۱,۸۵۴,۱۶۹	۱,۵۴۳,۲۳۴,۵۴۳	۴۰۰,۴۲۵	۱,۳۹۴,۰۸۲,۹۹۶	۳,۲۵۷,۴۲۵	۱۲,۸۳۱,۶۰۰,۲۷۷	۸,۹۹۷,۱۶۸	
ذخیره کاهش ارزش	۰	(۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲)	
جمع سرمایه گذاری بلند مدت	۱۲,۶۸۲,۴۴۸,۷۳۰	۱۱,۸۵۴,۱۳۷	۱,۵۴۳,۲۳۴,۵۴۳	۴۰۰,۴۲۵	۱,۳۹۴,۰۸۲,۹۹۶	۳,۲۵۷,۴۲۵	۱۲,۸۳۱,۶۰۰,۲۷۷	۸,۹۹۷,۱۳۶	
جمع سرمایه گذاری ها	۱۵,۸۹۶,۵۷۵,۸۳۴	۲۶,۷۳۳,۲۷۵	۴,۸۰۱,۳۷۵,۹۹۰	۲۷,۷۶۹,۵۴۹	۳,۸۰۰,۱۶۰,۳۶۱	۱۹,۴۷۳,۹۲۶	۱۶,۸۹۷,۷۹۱,۴۶۳	۳۵,۰۲۸,۸۹۸	

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
سرمایه گذاری کوتاه مدت:									
شرکت پتروشیمی پردیس	۶,۶۸۵,۰۰۰	۱,۲۹۲,۱۷۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۵۲۱	۰	۰	۹,۶۸۵,۰۰۰	۱,۸۰۳,۶۹۴	۰/۱۶۱
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۷۳۲	۶۸,۸۹۹,۹۹۹	۱۳۴,۲۴۸	۱۷۴,۸۹۹,۹۹۹	۱,۰۲۱,۹۸۰	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت نفت وگازپارسیان	۵۹,۵۷۸,۰۸۶	۸۷۹,۰۲۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۰,۰۴۵	۰	۰	۱۸۹,۵۷۸,۰۸۶	۵,۵۱۹,۰۶۵	۰/۴۶۸
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۳۰,۹۹۲,۱۳۰	۷۲۶,۰۷۳	۱۳۵,۷۹۲,۱۳۰	۴۴۹,۳۷۵	۰	۳۰۲,۸۸۸	۲۶۶,۷۸۴,۲۶۰	۸۷۲,۵۶۱	۲/۶۶۸
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۳۰,۷۵۶,۰۰۰	۴۱۸,۶۱۵	۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۵۶,۰۰۰	۴۱۸,۶۱۵	۰/۰۴۳
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۰۷۶	۱۵,۰۹۵,۴۵۴	۰	۲۸,۷۷۰,۹۲۴	۳۳۴,۱۵۸	۳۲۴,۵۳۰	۲,۹۱۹	۰/۰۰۱
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶۰,۹۲۴,۰۵۷	۳۰۶,۳۶۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۴۳	۵۵,۹۲۴,۰۵۷	۲۸۱,۲۱۷	۰/۶۲۱
پتروشیمی پارس	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۸۲۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۹۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۷۸	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۱۴۲	۰/۰۲۰
گروه دارویی برکت	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۷۶۷	۰	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۷۶۷	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۷,۵۱۷,۲۳۷	۱۸۷,۷۸۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۸۱۳	۰	۰	۶۲,۵۱۷,۲۳۷	۳۶۳,۶۰۱	۰/۵۶۸
شرکت قند پیرانشهر	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۹۹۰	۰	۰	۸,۰۰۰,۹۳۳	۶۴,۷۰۰	۱۴,۹۹۹,۰۶۷	۱۲۱,۲۹۰	۰/۵۹۳
شرکت بهمن لیزینگ	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۲۱۹	۱۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۳۵۱	۳۰,۶۳۴,۳۶۵	۱۰۹,۸۶۴	۲۲۶,۷۶۵,۶۳۵	۸۸۲,۷۰۶	۷/۰۸۶
شرکت بیمه ملت	۱۱۲,۹۷۳,۰۷۰	۱۵۱,۹۷۵	۰	۰	۱۱۲,۹۴۳,۱۶۳	۱۵۱,۹۳۵	۲۹,۹۰۷	۴۰	۰/۰۰۰
شرکت تراکتورسازی ایران	۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۷۹۸	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۰	۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۷۹۸	۰	۰	۰/۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۳۷,۸۹۳,۹۳۷	۱۴۹,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۹۳,۹۳۷	۱۴۹,۷۹۳	۰/۰۹۳
شرکت پالایش نفت تهران	۱۱۳,۰۸۳,۳۲۷	۱۴۵,۲۰۱	۲۳۳,۳۴۰,۱۰۹	۹۷۸,۸۷۲	۱۱۳,۰۸۳,۳۲۷	۱۴۵,۲۰۱	۲۳۳,۳۴۰,۱۰۹	۹۷۸,۸۷۲	۰/۰۸۵
شرکت سرمایه گذاری البرز	۱۸,۷۳۴,۵۰۵	۱۲۹,۴۸۷	۲,۶۸۹,۶۳۵	۲۲,۰۲۵	۰	۰	۲۱,۴۲۴,۱۴۰	۱۵۱,۵۱۲	۰/۱۵۹
شرکت حفاری شمال	۱۸,۷۵۰,۲۸۷	۱۲۱,۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۱۸,۷۵۰,۲۸۷	۱۲۱,۹۱۹	۰/۲۰۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۳۸,۱۲۷,۷۲۱	۱۱۶,۹۸۶	۰	۰	۰	۰	۳۸,۱۲۷,۷۲۱	۱۱۶,۹۸۶	۰/۱۱۹
شرکت پتروشیمی جم	۴,۷۰۶,۸۹۴	۹۹,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۶,۸۹۴	۹۹,۱۱۹	۰/۰۲۶
شرکت آلومینیم ایران	۱۰۹,۰۹۸,۴۴۸	۹۲,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۰۹۸,۴۴۸	۹۲,۱۳۴	۰/۲۸۷
شرکت پتروشیمی فجر	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۸۷	۰	۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۸۷	۰	۰	۰/۰۰۰
توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد	۱۰,۷۹۰,۳۱۴	۹۰,۹۳۸	۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۹۰,۳۱۴	۹۰,۹۳۸	۰/۹۵۱
شرکت پتروشیمی شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۳۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۳۵	۰/۰۲۰
شرکت سیمان غرب	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۷۱,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۷۱,۲۲۰	۷/۱۵۰
شرکت پتروشیمی مبین	۲۳,۹۵۵,۵۵۸	۷۰,۴۹۲	۰	۰	۰	۳۱,۰۲۴	۲۳,۹۵۵,۵۵۸	۳۹,۴۶۸	۰/۱۱۸

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۲۸,۳۵۶,۳۴۵	۶۹,۷۸۵	۱۷,۵۱۴,۲۱۳	۰	۰	۶,۹۵۹	۴۵,۸۷۰,۵۵۸	۶۲,۸۲۶	۰/۰۲۴
شرکت صنایع ریخته گری ایران	۲۱,۱۱۷,۸۱۷	۵۹,۲۳۵	۵۲,۱۸۴,۴۹۲	۳۱۴,۲۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۰۰	۵۳,۳۰۲,۳۰۹	۳۱۷,۴۰۶	۱/۷۷۷
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۱۱۴	۲,۵۰۵,۵۳۲	۰	۱,۴۹۴,۴۶۸	۲۰,۲۱۸	۵,۰۱۱,۰۶۴	۳۳,۸۹۶	۰/۰۳۱
شفا دارو	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۲,۱۳۴	۶۲,۹۱۲	۱,۴۶۵	۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۸	۲,۹۶۲,۹۱۲	۴۵,۸۸۱	۰/۱۰۹
شرکت صنایع مس شهید باهنر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۲۰	۴۶,۷۳۰,۱۵۷	۱۶۵,۷۳۸	۰	۰	۴۸,۷۳۰,۱۵۷	۲۱۱,۲۵۸	۰/۱۹۸
شرکت پالایش نفت اصفهان	۵۸,۸۵۰,۸۹۲	۴۳,۹۹۵	۱۱,۴۶۰,۴۳۶	۰	۰	۰	۷۰,۳۱۱,۳۲۸	۴۳,۹۹۵	۰/۰۳۱
شرکت سیمان سپاهان	۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۲۷	۰	۰	۳۰۹,۳۷۴	۳,۰۳۷	۳,۸۹۰,۶۲۶	۳۸,۱۹۰	۰/۱۵۹
شرکت کالسیمین	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۷۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۷۵	۰/۲۳۳
شرکت نفت وگاز پتروشیمی تامین	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۹۲	۵,۱۵۳,۳۷۴	۹,۲۰۰	۰	۰	۲۶,۱۵۳,۳۷۴	۴۶,۶۹۲	۰/۰۲۶
شرکت پتروشیمی خراسان	۱,۸۰۹,۰۴۱	۳۲,۴۵۱	۰	۰	۱,۸۰۹,۰۴۱	۳۲,۴۵۱	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت نفت سپاهان	۴۹,۲۴۸,۷۷۴	۲۵,۸۴۶	۰	۰	۰	۰	۴۹,۲۴۸,۷۷۴	۲۵,۸۴۶	۰/۰۸۸
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۸,۹۷۳,۱۰۰	۱۷,۴۲۱	۰	۰	۸,۹۷۳,۱۰۰	۱۷,۴۲۱	۰	۰	۰/۰۰۰
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار	۴۱,۳۲۸,۰۰۰	۱۶,۰۳۶	۱۲,۳۹۸,۴۰۰	۰	۰	۰	۵۳,۷۲۶,۴۰۰	۱۶,۰۳۶	۰/۵۱۲
شرکت پارس دارو	۴,۲۲۶,۰۵۶	۱۳,۳۸۲	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۱,۸۸۵	۵۹۸,۸۱۵	۱,۸۹۶	۵,۳۷۷,۲۴۱	۱۲۳,۳۷۱	۰/۵۶۶
نفت لاوان	۵۲۳,۶۶۳	۱۲,۷۳۶	۰	۰	۵۲۳,۶۶۳	۱۲,۷۳۶	۰	۰	۰/۰۰۰
نیروگاه زاگرس کوثر	۱,۷۸۷,۷۴۰	۷,۱۸۶	۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۷,۷۴۰	۷,۱۸۶	۰/۰۳۰
شرکت داروسازی فارابی	۱,۴۷۹,۰۱۵	۴,۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۹,۰۱۵	۴,۳۰۹	۰/۰۹۲
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۳,۸۸۶,۶۷۶	۴,۳۰۶	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۸۴۱	۳,۸۸۶,۶۷۶	۴,۳۰۶	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۸۴۱	۰/۰۲۲
شرکت ارتباطات سیارایران	۱,۲۶۲,۳۱۲	۳,۷۴۶	۷۴۸,۸۲۹	۰	۲,۰۱۱,۱۴۱	۳,۷۴۶	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت نفت پارس	۲,۱۳۶,۴۶۵	۲,۴۲۶	۴۲۳,۵۳۴	۰	۰	۰	۲,۵۵۹,۹۹۹	۲,۴۲۶	۰/۰۱۳
شرکت پلی پروپیلن جم	۴۴۵	۱۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۵	۱۰	۰/۰۰۰
کشت و صنعت خرم دره	۰	۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۲۱۸	۰	۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۲۱۸	۰/۵۳۶
گسترش سوخت سبز زاگرس	۰	۰	۶۵,۹۰۲,۵۰۹	۱۰۰,۰۱۸	۰	۰	۶۵,۹۰۲,۵۰۹	۱۰۰,۰۱۸	۰/۲۶۴
کیمیدارو	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۶	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۶	۰/۰۸۷
پدیده شیمی قرن	۰	۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۹۹۳	۰	۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۹۹۳	۰/۲۶۷
شرکت جنرال مکانیک	۰	۰	۴۷,۶۰۶,۷۸۴	۴۳۵,۶۸۷	۵۰,۰۰۰	۴۵۵	۴۷,۵۵۶,۷۸۴	۴۳۵,۲۳۲	۱/۴۶۳
شرکت نفت بهران	۰	۰	۳,۲۷۶,۴۹۸	۹۴,۲۸۷	۰	۰	۳,۲۷۶,۴۹۸	۹۴,۲۸۷	۰/۰۲۷

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
شرکت کاشی سینا	۰	۰	۳,۴۱۹,۰۰۶	۱۶۰,۰۶۶	۰	۰	۳,۴۱۹,۰۰۶	۱۶۰,۰۶۶	۰/۶۴۶
شرکت سهامی عام بورس کالای ایران	۰	۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۶۶	۰	۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۶۶	۰/۳۹۷
سرمایه گذاری البرز (حق تقدم)	۲,۶۸۹,۶۳۵	۲۲,۰۲۵	۰	۰	۲,۶۸۹,۶۳۵	۲۲,۰۲۵	۰	۰	۰/۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	۶,۲۴۱,۲۹۰	۱۲,۱۱۷	۸,۹۷۳,۱۰۰	۱۷,۴۲۱	۱۵,۲۱۴,۳۹۰	۲۹,۵۳۸	۰	۰	۰/۰۰۰
نفت وگاز پتروشیمی تامین (حق تقدم)	۵,۱۵۳,۳۷۴	۹,۲۰۰	۰	۰	۵,۱۵۳,۳۷۴	۹,۲۰۰	۰	۰	۰/۰۰۰
گسترش سوخت سبز زاگرس(حق تقدم)	۰	۰	۶۵,۹۰۲,۵۰۹	۱۰۰,۰۱۸	۶۵,۹۰۲,۵۰۹	۱۰۰,۰۱۸	۰	۰	۰/۰۰۰
گروه دارویی برکت (حق تقدم)	۰	۰	۲,۱۱۱,۶۳۶	۱۰,۰۹۶	۱,۲۹۰,۱۶۸	۵,۶۶۷	۸۲۱,۴۶۸	۴,۴۲۹	۰/۰۰۸
معدنی و صنعتی چادرملو (حق تقدم)	۰	۰	۱۸,۸۲۴,۷۹۹	۲۵,۷۸۳	۰	۰	۱۸,۸۲۴,۷۹۹	۲۵,۷۸۳	۰/۰۲۴
شرکت بهمن لیزینگ (حق تقدم)	۰	۰	۶۲,۸۸۸,۶۷۰	۱۸۸,۶۰۶	۰	۰	۶۲,۸۸۸,۶۷۰	۱۸۸,۶۰۶	۳/۱۴۴
معدنی و صنعتی گل گهر (حق تقدم)	۰	۰	۲۵,۷۰۴,۹۹۹	۱۳۴,۲۴۸	۲۵,۷۰۴,۹۹۹	۱۳۴,۲۴۸	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت پتروشیمی مبین (حق تقدم)	۰	۰	۴۷,۹۱۱,۱۱۶	۳۱,۰۲۴	۰	۰	۴۷,۹۱۱,۱۱۶	۳۱,۰۲۴	۰/۱۱۸
تامین سرمایه خلیج فارس (حق تقدم)	۰	۰	۱۳۳,۳۹۲,۱۳۰	۴۳۶,۲۸۰	۱۳۳,۳۹۲,۱۳۰	۴۳۶,۲۸۰	۰	۰	۰/۰۰۰
سهامی اهرمی شتاب فارابی	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۸	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۸	۰/۰۰۲
صندوق س آوای فردای زاگرس	۹,۴۶۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۸۶	۹۵,۰۱۲,۷۷۳	۱,۵۶۱,۱۴۴	۱۰۴,۴۷۲,۷۷۳	۱,۷۰۱,۱۳۰	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق س. ثبات ویستا	۴,۲۱۱,۶۷۷	۵۳,۴۴۹	۷۹,۲۴۲,۹۰۰	۱,۱۳۱,۹۳۷	۸۳,۴۵۴,۵۷۷	۱,۱۸۵,۳۸۵	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق س اعتماد هامرز ثابت	۱۱,۴۵۶,۷۸۰	۱۱۴,۹۲۴	۲۲۰,۱۱۵,۳۲۴	۲,۲۲۰,۸۶۴	۲۱۷,۰۷۲,۱۰۴	۲,۱۹۰,۱۷۸	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۶۱۱	۰/۳۶۳
صندوق پالایشی یکم	۵,۹۱۲,۱۱۲	۴۴۹,۷۹۳	۰	۰	۰	۰	۵,۹۱۲,۱۱۲	۴۴۹,۷۹۳	۰/۴۴۸
صندوق س. لبخند فارابی	۲۳,۴۷۸,۰۰۰	۲۴۹,۹۸۱	۶۹,۹۳۹,۴۴۹	۸۱۹,۰۹۷	۹۳,۴۱۷,۴۴۹	۱,۰۶۹,۰۷۸	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق اهرمی مفید	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۸۳	۳,۰۳۱,۵۰۰	۶۰,۸۶۲	۱,۹۶۸,۵۰۰	۳۹,۵۲۱	۰/۰۷۹
صندوق نوع دوم آکام	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۳	۰	۰	۰/۰۰۰
نوع دوم کارا	۰	۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۸۳	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۸۳	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق شکوه بامداد زاگرس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴,۹۴۹,۰۲۵	۵۰,۰۰۰	۹,۹۴۹,۰۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق همای آگاه	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۵۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۲۵۲	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق س ثروت افزون فاخر	۰	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۳۴	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۳۴	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق س. نوع دوم سام	۰	۰	۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۶۸۷	۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۶۸۷	۰	۰	۰/۰۰۰
صندوق س. اعتماد ارغوان	۰	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۱۲	۰	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۱۱۲	۱/۴۶۰
صندوق.س بخشی فلزات کیمیا- آذرین	۰	۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۷۵۰	۰	۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۸,۷۵۰	۵/۵۰۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
صندوق سکه طلای کیان	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۰۱	۰	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۰۱	۱/۱۵۰
صندوق س. شاخصی کیان	۰	۰	۱۳,۵۱۶	۲۰۱	۰	۰	۱۳,۵۱۶	۲۰۱	۰/۰۰۱
صندوق س بهین خودرو-بخشی	۰	۰	۵۰	۱	۰	۰	۵۰	۱	۰/۰۰۰
صندوق بازار گردانی بهمن گستر	۱۵۵,۵۴۴	۵۸۳,۸۲۰	۰		۱۵,۰۰۰	۲۵,۵۱۲	۱۴۰,۵۴۴	۵۵۸,۳۰۸	۱۸/۰۳۹
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۱۶,۰۰۴,۰۰۰	۷۱۱,۰۰۱	۱۵,۰۷۹,۰۰۰	۶۶۶,۰۴۱	۹۲۵,۰۰۰	۴۴,۹۶۰	۰/۰۳۱
	۱,۵۴۹,۴۶۱,۳۲۴	۹,۶۳۹,۶۵۴	۲,۴۸۳,۵۳۹,۹۹۹	۲۲,۲۱۲,۲۸۰	۱,۴۶۰,۲۲۷,۶۲۲	۱۱,۵۹۷,۳۸۶	۲,۵۷۲,۷۷۳,۷۰۱	۲۰,۲۵۴,۵۴۸	
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع سرمایه گذاری های جاری	۱,۵۴۹,۴۶۱,۳۲۴	۹,۶۳۹,۶۵۴	۲,۴۸۳,۵۳۹,۹۹۹	۲۲,۲۱۲,۲۸۰	۱,۴۶۰,۲۲۷,۶۲۲	۱۱,۵۹۷,۳۸۶	۲,۵۷۲,۷۷۳,۷۰۱	۲۰,۲۵۴,۵۴۸	
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی	۰	۱,۵۲۶	۰	۵,۷۱۰	۰	۰	۰	۷,۲۳۶	
جمع سپرده های سرمایه گذاری	۰	۱,۵۲۶	۰	۵,۷۱۰	۰	۰	۰	۷,۲۳۶	
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۵۴۹,۴۶۱,۳۲۴	۹,۶۴۱,۱۸۰	۲,۴۸۳,۵۳۹,۹۹۹	۲۲,۲۱۷,۹۹۰	۱,۴۶۰,۲۲۷,۶۲۲	۱۱,۵۹۷,۳۸۶	۲,۵۷۲,۷۷۳,۷۰۱	۲۰,۲۶۱,۷۸۴	
سرمایه گذاری بلند مدت :									
سرمایه گذاری آوین	۹۵,۹۸۹,۸۴۲	۹۵,۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۹۵,۹۸۹,۸۴۲	۹۵,۹۹۰	۹۵/۹۹
داد و ستد آریا	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰	۹۸/۰۰
اعتبارآفرین	۹,۹۵۹,۸۰۰	۹,۹۶۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	۹,۹۶۰	۹۹/۶۰
گروه صنعتی ایرانیان	۹,۹۵۹,۸۰۰	۹,۹۶۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	۹,۹۶۰	۹۹/۶۰
توسعه ساختمانی بهمن	۹,۷۹۶,۰۰۰	۹,۸۵۵	۰	۰	۵۷	۰	۹,۷۹۶,۰۰۰	۹,۷۹۸	۹۷/۹۶
توسعه ساختمانی بهمن(حق تقدم)	۰	۰	۴۸۰,۰۰۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۶۱	۰	۰	۴۸۰,۰۰۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۶۱	۹۷/۹۶
لیزینگ آریادانا	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۱,۰۰۰	۱	۰	۰	۰/۰۰
مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	۶۹,۵۱۰,۹۹۶	۶۹,۶۵۱	۰	۰	۰	۰	۶۹,۵۱۰,۹۹۶	۶۹,۶۵۱	۶۹/۵۱
جمع سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۲۲۴,۶۱۷,۴۳۸	۲۲۴,۸۱۷	۴۸۰,۰۰۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۶۱	۱,۰۰۰	۵۸	۷۰۴,۶۲۰,۴۳۸	۷۰۴,۸۲۱	
گروه انرژی آریادانا	۱۶۹,۴۹۶,۰۱۰	۱۷۰,۱۱۹	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۴۹۶,۰۱۰	۱۷۰,۱۱۹	۳۸/۵۰
سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۸۱,۱۵۱,۷۶۰	۸۴,۶۴۰	۰	۰	۸۱,۱۵۱,۷۶۰	۸۴,۶۴۰	۰	۰	۰/۰۰
جمع سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۲۵۰,۶۴۷,۷۷۰	۲۵۴,۷۵۹	۰	۰	۸۱,۱۵۱,۷۶۰	۸۴,۶۴۰	۱۶۹,۴۹۶,۰۱۰	۱۷۰,۱۱۹	

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

(مبالغ میلیون ریال)

	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
گروه بهمن	۶,۷۰۶,۲۳۵,۳۲۶	۲,۲۱۱,۳۳۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۸	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۰۴	۶,۴۷۶,۲۳۵,۳۲۶	۲,۱۴۴,۱۵۱	۴/۸۱
فولاد مبارکه	۱,۱۴۰,۴۵۵,۷۷۰	۲,۴۱۰,۱۳۱	۵۸۰,۹۸۶,۹۰۱		۳۴۴,۰۸۸,۰۰۲	۴۸۱,۷۴۶	۱,۳۷۷,۳۵۴,۶۶۹	۱,۹۲۸,۳۸۵	۰/۱۷
ملی صنایع مس ایران	۱,۲۱۴,۲۶۵,۹۵۹	۱,۷۲۰,۷۵۳	۶۴۷,۱۳۲,۹۷۹	۲۹۹,۹۹۶	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۲۴۳	۱,۴۶۱,۳۹۸,۹۳۸	۱,۵۸۶,۵۰۶	۰/۲۴
بورس اوراق بهادار تهران	۱۰,۰۹۱	۱	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۹۱	۱	۰/۰۰
بهمن دیزل	۲۶۰,۸۵۰,۶۹۸	۱,۴۴۴,۹۶۹	۲۸۴,۶۲۱,۵۰۲	۲۳,۵۳۲	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۴۲۹	۴۲۱,۴۷۲,۲۰۰	۱,۱۳۶,۰۷۲	۱/۲۰
پتروشیمی اصفهان	۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۵	۰	۰	۰	۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۶۵	۲/۱۳
نیک صنعت پارسیان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۰/۰۰
رایان فن گستر دیزل	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰	۵/۵۰
بورس انرژی ایران	۱۲,۷۶۲,۰۰۰	۱۷,۶۳۲	۶,۳۸۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹,۱۴۳,۰۰۰	۱۷,۶۳۲	۰/۷۱
سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۰	۰	۱,۰۰۰	۱			۱,۰۰۰	۱	۰/۰۰
لیزینگ آریادانا	۰	۰	۱,۰۰۰	۱			۱,۰۰۰	۱	۰/۰۰
ایران خودرو	۲,۹۱۱,۱۷۷,۹۹۸	۳۹۲,۳۱۸	۰	۰	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۷۶	۲,۷۸۸,۱۷۷,۹۹۸	۳۷۵,۷۴۲	۰/۹۲
صندوق بازار گردانی بهمن گستر	۰	۰	۸,۳۰۰	۵۹,۵۸۷	۰	۰	۸,۳۰۰	۵۹,۵۸۷	۰/۰۰
جمع سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۱۲,۲۹۷,۶۵۷,۸۴۲	۸,۲۹۱,۲۰۶	۱,۵۲۴,۱۳۲,۶۸۲	۳۹۳,۷۳۶	۱,۲۲۶,۰۸۸,۰۰۲	۱,۳۴۲,۷۹۷	۱۲,۵۹۵,۷۰۲,۵۲۲	۷,۳۴۲,۱۴۴	
جمع سرمایه گذاری بلند مدت	۱۲,۷۷۲,۹۲۳,۰۵۰	۸,۷۷۰,۷۸۲	۲,۰۰۴,۱۳۶,۶۸۲	۸۷۳,۷۹۸	۱,۳۰۷,۲۴۰,۷۶۲	۱,۴۲۷,۴۹۵	۱۳,۴۶۹,۸۱۸,۹۷۰	۸,۲۱۷,۰۸۴	
جمع سرمایه گذاری ها	۱۴,۳۲۲,۳۸۴,۳۷۴	۱۸,۴۱۱,۹۶۲	۴,۴۸۷,۶۷۶,۶۸۱	۲۳,۰۹۱,۷۸۷	۲,۷۶۷,۴۶۸,۳۸۴	۱۳,۰۲۴,۸۸۲	۱۶,۰۴۲,۵۹۲,۶۷۱	۲۸,۴۷۸,۸۶۸	

۱-۱-۱۶- تعداد ۵،۵۵۲،۹۸۰،۱۳۳ سهم از سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام گروه بهمن (یادداشت ۱-۱-۱۶)بابت انتشار اوراق مرابحه جهت تامین سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت بهمن دیزل در وثیقه شرکت واسط مالی آذر دوم می باشد.

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری			ارزش بازار در	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه گذاری کوتاه مدت :												
بیمه ملت	۱,۲۴۷,۰۴۸	۱,۸۲۶,۲۶۳	۳/۵۶	۱,۵۴۲,۰۸۸	۹,۸۸۴	۰	۲۷۵,۱۹۲	۲۸۵,۰۷۶	۱,۴۷۲	۰	۸۹,۵۰۱	۹۰,۹۷۳
پتروشیمی پردیس	۱,۸۰۳,۶۹۴	۱,۵۴۸,۳۵۰	۵/۱۵	۱,۶۸۹,۹۳۶	۲۲۷,۵۹۸	۰	۲۵۱,۸۰۲	۴۷۹,۴۰۰	۱۳۲,۰۹۸	۰	۷۹۲,۹۵۲	۹۲۵,۰۴۹
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۱۸۹,۸۸۷	۹۹۴,۹۸۶	۳/۴۰	۱,۱۲۰,۲۸۴	۳۴,۵۴۳	۰	۴,۹۵۵	۳۹,۴۹۸	۰	۰	(۱۱,۸۸۶)	(۱۱,۸۸۶)
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۵۶	۸۸۷,۸۶۰	۰/۰۰	۱,۱۲۴	۵۸,۲۵۰	۰	۹۱,۸۵۸	۱۵۰,۱۰۸	۶۶,۱۱۳	۰	(۱۴۸,۹۷۵)	(۸۲,۸۶۳)
سیمان غرب	۹۷۷,۸۶۸	۸۸۶,۶۹۹	۲/۷۹	۳,۵۳۸,۷۱۷	۲۹۸,۸۹۹	۰	۰	۲۹۸,۸۹۹	۱۴۳,۰۶۷	۰	۷۲۰,۵۸۳	۸۶۳,۶۵۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۵۲۳,۸۷۱	۸۸۳,۸۲۶	۱۵/۷۷	۸,۲۶۲,۹۳۸	۳۰۴,۸۶۸	۰	۴۴,۵۴۳	۳۴۹,۴۱۱	۲۰۹,۵۰۰	۰	۱۴۰,۲۴۰	۳۴۹,۷۴۰
صنایع ریخته گری ایران	۷۵۷,۵۲۸	۴۵۵,۸۹۹	۲/۱۶	۱,۳۷۰,۱۸۲	۱۳,۹۱۶	۰	۳۲۷,۵۲۵	۳۴۱,۴۴۰	۴,۲۸۷	۰	۲۵,۸۴۲	۳۰,۱۲۹
سرمایه گذاری غدیر	۴۲۷,۷۴۵	۴۲۷,۷۴۵	۱/۲۲	۷۵۲,۰۸۳	۷۳,۷۳۴	۰	۰	۷۳,۷۳۴	۶۰,۵۵۶	۰	۳۵,۷۰۵	۹۶,۲۶۱
تراکتورسازی ایران	۱۲,۶۲۰	۳۵۷,۵۴۰	۰/۰۴	۱۵,۱۹۷	۱۸,۰۸۴	۰	۱۲۲,۴۵۴	۱۴۰,۵۳۸	۸,۲۳۱	۰	(۱۰۷,۶۸۸)	(۹۹,۴۵۷)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۱۱۸	۳۳۸,۲۷۶	۰/۰۱	۶,۴۱۲	۱,۱۴۳	۰	۱۷۲,۶۰۷	۱۷۳,۷۵۰	۴۴,۴۱۲	۰	۷۲,۲۴۸	۱۱۶,۶۶۰
بهمن دیزل	۳۰۹	۳۳۰,۶۱۸	۰/۰۰	۶۷۵	۱۴	۰	۹۵۹,۷۵۸	۹۵۹,۷۷۲	۳۳,۵۵۶	۰	۱,۱۳۶,۵۷۰	۱,۱۷۰,۱۲۶
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۸۱,۲۱۷	۳۰۶,۳۶۰	۰/۸۰	۲۶۶,۹۸۱	۴۲,۶۴۷	۰	۴,۲۳۸	۴۶,۸۸۵	۸۲,۲۴۷	۰	۰	۸۲,۲۴۷
توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد	۳۳۹,۴۳۰	۲۹۱,۴۱۴	۰/۹۷	۲۵۹,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۸۲۳	۰	(۳۶,۹۸۸)	(۳۶,۱۶۵)
پدیده شیمی قرن	۲۶۷,۸۳۳	۲۷۵,۵۱۸	۰/۷۶	۲۶۲,۳۲۰	۱۶,۰۰۰	۰	(۹,۲۰۵)	۶,۷۹۵	۸,۰۰۰	۰	۰	۸,۰۰۰
قند پیرانشهر	۱۵۰,۳۸۴	۲۱۷,۹۷۲	۰/۴۳	۲۳۶,۵۱۳	۹,۶۸۶	۰	۵۲,۴۶۲	۶۲,۱۴۷	۱۰,۶۰۱	۰	۶۴,۲۵۳	۷۴,۸۵۴
پتروشیمی پارس	۲۱۹,۵۵۶	۲۱۴,۲۴۲	۰/۶۳	۲۴۵,۳۴۹	۲۵,۴۱۵	۰	۷,۳۴۸	۳۲,۷۶۳	۲۶,۳۹۲	۰	۲۷,۷۹۶	۵۴,۱۸۸
گروه دارویی برکت	۰	۲۱۱,۹۹۲	۰/۰۰	۰	۸۲۱	۰	۱۶۰,۶۹۹	۱۶۱,۵۲۰	۲۹,۵۷۳	۰	(۵۱,۰۱۱)	(۲۱,۴۳۸)
بهمن لیزینگ	۱,۰۳۲,۹۴۲	۲۱۱,۲۰۱	۲/۹۵	۱,۱۲۴,۲۵۳	۲۵,۷۶۱	۰	۱۸۰,۴۹۸	۲۰۶,۲۵۹	۶,۱۳۳	۰	۶۹,۴۱۰	۷۵,۵۴۳
پالایش نفت تهران	۹۷۸,۹۹۴	۲۰۶,۰۳۳	۲/۷۹	۱,۰۵۵,۲۳۰	۳۸,۱۱۶	۰	۵۰۲,۹۵۵	۵۴۱,۰۷۱	۲۳,۶۳۱	۰	۲۳,۴۲۸	۴۷,۰۵۹
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۶۳,۶۰۱	۱۸۷,۷۸۸	۱/۰۴	۱,۹۳۲,۴۰۸	۲۴۱,۳۱۷	۰	۰	۲۴۱,۳۱۷	۱۵۸,۱۷۲	۰	۰	۱۵۸,۱۷۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۹,۷۹۳	۱۴۹,۷۹۳	۰/۴۳	۶۸۳,۶۰۷	۸۹,۰۵۱	۰	۰	۸۹,۰۵۱	۹۰,۹۴۶	۰	۳۶,۸۹۷	۱۲۷,۸۴۳
سرمایه گذاری البرز	۱۸۴,۷۵۹	۱۴۶,۸۱۱	۰/۵۳	۱۶۰,۵۷۲	۱۳,۶۶۰	۰	۰	۱۳,۶۶۰	۱۰,۱۰۳	۰	(۲۰,۴۷۷)	(۱۰,۳۷۳)
حفاری شمال	۱۴۰,۳۴۳	۱۳۱,۷۸۲	۰/۴۰	۱۴۸,۴۴۵	۱,۵۳۷	۰	۰	۱,۵۳۷	۳,۷۹۲	۰	۰	۳,۷۹۲
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۱۶,۹۸۶	۱۱۶,۹۸۶	۰/۳۳	۴۷۱,۶۴۰	۲۶,۳۰۸	۰	۰	۲۶,۳۰۸	۲۴,۴۰۲	۰	(۱۹,۸۴۳)	۴,۵۵۹
شرکت پتروشیمی جم	۹۹,۱۱۹	۹۹,۱۱۹	۰/۲۸	۲۰۱,۷۸۵	۲۴,۹۴۷	۰	۰	۲۴,۹۴۷	۲۸,۲۴۱	۰	۰	۲۸,۲۴۱
شرکت آلومینیم ایران	۹۲,۱۳۴	۹۲,۱۳۴	۰/۲۶	۸۳۳,۵۱۲	۲۷,۲۷۵	۰	۰	۲۷,۲۷۵	۳۷,۳۵۸	۰	۶۱,۲۴۳	۹۸,۶۰۱
فجر انرژی خلیج فارس	۳۳	۹۱,۵۲۰	۰/۰۰	۱۳۴	۲۲	۰	۳۱,۲۳۳	۳۱,۲۵۵	۱۷۲,۲۹۴	۰	۴۷۴,۹۲۲	۶۴۷,۲۱۶
شرکت پتروشیمی شیراز	۷۵,۶۳۵	۷۵,۶۳۵	۰/۲۲	۶۹,۸۷۰	۱۳,۵۰۰	۰	۰	۱۳,۵۰۰	۳,۷۵۰	۰	۱۳,۰۳۸	۱۶,۷۸۸
پتروشیمی غدیر	۷۴,۹۵۱	۷۴,۹۵۱	۰/۲۱	۶۸,۳۵۹	۹,۲۹۸	۰	۰	۹,۲۹۸	۱۳,۵۹۸	۰	۷,۱۲۰	۲۰,۷۱۸

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
شرکت پتروشیمی مبین	۳۹,۴۶۷	۷۰,۴۹۲	۰/۱۱	۲۱۱,۰۴۸	۱۰۲,۷۶۹	۰	۰	۱۰۲,۷۶۹	۱۶۱,۳۵۸	۰	۱۷,۵۹۳	۱۷۸,۹۵۱
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۶۲,۸۲۶	۶۹,۷۸۵	۰/۱۸	۲۶۷,۸۸۴	۴۰,۸۲۵	۰	۰	۴۰,۸۲۵	۵۳,۰۷۵	۰	۶۰,۵۵۵	۱۱۳,۶۳۱
پارس دارو	۱۲۳,۴۸۹	۶۳,۳۵۸	۰/۳۵	۳۵۴,۷۴۱	۴۰,۷۳۲	۰	۹۷,۱۰۱	۱۳۷,۸۳۳	۲۰,۷۰۸	۰	۲,۴۴۵	۲۳,۱۵۳
فولاد مبارکه اصفهان	۶۰,۲۷۱	۶۰,۲۷۱	۰/۱۷	۱۱۷,۰۷۴	۹,۱۹۰	۰	۰	۹,۱۹۰	۸۵,۱۹۱	۰	(۴۷,۱۳۲)	۳۸,۰۵۹
گروه صنعتی بارز	۵۵,۶۲۲	۵۵,۶۲۲	۰/۱۶	۹۳,۴۶۷	۱,۳۶۰	۰	۰	۱,۳۶۰	۱,۸۳۰	۰	۰	۱,۸۳۰
صنایع مس شهید باهنر	۲۲۰,۶۱۸	۵۴,۸۸۰	۰/۶۳	۲۵۱,۴۴۲	۳۲,۴۸۷	۰	۰	۳۲,۴۸۷	۱۳,۲۱۳	۰	۲۸,۷۹۹	۴۲,۰۱۲
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۳,۸۹۶	۵۴,۱۱۴	۰/۱۰	۴۶,۹۰۴	۳,۷۵۸	۰	۶,۳۳۷	۱۰,۰۹۵	۴,۴۰۰	۰	(۵,۹۰۱)	(۱,۵۰۱)
سرمایه گذاری شفا دارو	۴۶,۹۹۷	۵۳,۲۵۰	۰/۱۳	۶۶,۴۴۱	۶,۳۴۸	۰	۳,۴۷۰	۹,۸۱۸	۴,۱۵۲	۰	(۱۱,۷۴۱)	(۷,۵۸۹)
شرکت پالایش نفت اصفهان	۴۳,۹۹۵	۴۳,۹۹۵	۰/۱۳	۶۱۵,۹۲۷	۶۳,۲۸۰	۰	۰	۶۳,۲۸۰	۸۷,۲۵۱	۰	۳۷۵,۳۷۵	۴۶۲,۶۲۶
سیمان سپاهان	۳۸,۵۱۳	۴۱,۵۵۰	۰/۱۱	۸۱,۱۵۵	۹,۳۸۵	۰	۳,۹۹۰	۱۳,۳۷۵	۷,۴۸۴	۰	(۷,۶۹۱)	(۲۰۷)
پویا زرکان آق دره	۱۰۳,۳۷۷	۴۰,۳۵۹	۰/۳۰	۱۷۹,۲۱۸	۱۳,۸۶۰	۰	۰	۱۳,۸۶۰	۰	۰	۰	۰
شرکت کالسیمین	۳۹,۱۷۵	۳۹,۱۷۵	۰/۱۱	۳۰۰,۱۶۰	۵۶,۰۰۰	۰	۰	۵۶,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۰	۱۱,۶۰۹	۳۹,۶۰۹
سرمایه گذاری البرز (حق تقدم)	۰	۳۷,۹۴۸	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت نفت وگاز پتروشیمی تامین	۴۶,۶۹۲	۳۷,۴۹۲	۰/۱۳	۵۰۷,۶۳۷	۷۱,۶۶۰	۰	۰	۷۱,۶۶۰	۴۵,۱۵۰	۰	۰	۴۵,۱۵۰
شرکت پتروشیمی خراسان	۰	۳۲,۴۵۱	۰/۰۰	۰	۴۳,۳۶۲	۰	۲۴۱,۳۰۷	۲۸۴,۶۶۹	۲۷,۴۷۴	۰	۲۹,۲۴۷	۵۶,۷۲۱
کشت و دامداری فکا	۲۸,۷۴۵	۲۸,۷۴۵	۰/۰۸	۸۹,۴۵۶	۶,۴۹۴	۰	۰	۶,۴۹۴	۳,۱۵۱	۰	۰	۳,۱۵۱
کاشی حافظ	۲۶,۴۹۳	۲۶,۴۹۳	۰/۰۸	۶۸,۰۴۰	۷۰۲	۰	۰	۷۰۲	۳۲۴	۰	۰	۳۲۴
شرکت نفت سپاهان	۲۵,۸۴۶	۲۵,۸۴۶	۰/۰۷	۲۴۹,۲۹۷	۲۹,۵۴۹	۰	۰	۲۹,۵۴۹	۲۹,۵۴۹	۰	۹,۲۳۷	۳۸,۷۸۷
نیروگاه زاگرس کوثر	۲۲,۶۱۱	۲۲,۶۱۱	۰/۰۶	۱۳,۷۰۷	۲۴۹	۰	۰	۲۴۹	۲۵۰	۰	(۳۲,۴۹۷)	(۳۲,۲۴۷)
فروسیلیس ایران	۲۲,۱۲۳	۲۲,۱۲۳	۰/۰۶	۲۹,۰۱۶	۲,۵۶۰	۰	۰	۲,۵۶۰	۲,۸۰۰	۰	۰	۲,۸۰۰
گروه بهمن	۲۰,۵۵۴	۲۰,۵۵۴	۰/۰۶	۲۲,۶۱۴	۴۵۵	۰	۰	۴۵۵	۳۹۳	۰	۷۶,۶۸۶	۷۷,۰۷۹
کاشی و سرامیک سینا	۱۷۸,۰۷۵	۱۸,۰۰۹	۰/۵۱	۲۲۷,۲۴۷	۲۳,۴۸۶	۰	۰	۲۳,۴۸۶	۱,۳۵۸	۰	۰	۱,۳۵۸
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۰	۱۷,۴۲۱	۰/۰۰	۰	۰	۰	۶۷,۴۷۹	۶۷,۴۷۹	۰	۰	۰	۰
خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	۲۴,۶۷۳	۱۴,۰۷۱	۰/۰۷	۴۷,۶۶۹	۲,۵۰۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۵	۰	(۱۲)	(۷)
تامین سرمایه نوین	۱۱,۰۰۹	۱۳,۳۷۸	۰/۰۳	۹,۵۹۳	۲,۰۹۴	۰	۰	۲,۰۹۴	۱,۹۴۲	۰	۰	۱,۹۴۲
قند نقش جهان	۰	۱۲,۷۷۲	۰/۰۰	۰	۱۳۰	۰	۴۶,۸۸۹	۴۷,۰۱۹	۰	۰	۱۴,۴۵۱	۱۴,۴۵۱
نفت لاوان	۰	۱۲,۷۳۶	۰/۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۶	۲,۸۷۶	۱,۵۷۱	۰	۰	۱,۵۷۱
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	۰	۱۲,۱۱۷	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۸۰	۰	۱۲۳,۲۳۶	۱۲۷,۹۱۵
معادن بافق	۰	۱۱,۹۱۷	۰/۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۶۴	۴,۸۶۴	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سپه	۸,۰۸۶	۹,۴۸۴	۰/۰۲	۱۲,۸۱۵	۱,۸۴۱	۰	۰	۱,۸۴۱	۱,۹۸۰	۰	(۲۹۳)	۱,۶۸۷

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
نفت وگاز پتروشیمی تامین (حق تقدم)	۰	۹,۲۰۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۴۱	۱۱,۵۴۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۲۴,۶۴۳	۸,۳۹۰	۰/۰۷	۲۶,۵۰۵	۷۰۰	۰	۷,۵۷۳	۸,۲۷۳	۹۷۱	۰	۰	۹۷۱
کربن ایران	۵,۱۹۵	۵,۱۹۵	۰/۰۱	۱۷,۲۷۰	۱,۵۱۰	۰	۰	۱,۵۱۰	۹۷۱	۰	۰	۹۷۱
داروسازی جابر	۴,۴۳۱	۴,۴۳۱	۰/۰۱	۳,۵۱۴	۲۴۴	۰	۰	۲۴۴	۱۵۸	۰	۰	۱۵۸
پشم شیشه ایران (حق تقدم)	۸۶۵	۴,۳۲۵	۰/۰۰	۲,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت داروسازی فارابی	۴,۳۰۹	۴,۳۰۹	۰/۰۱	۵۰,۳۳۱	۶,۲۳۳	۰	۰	۶,۲۳۳	۲,۰۸۵	۰	۰	۲,۰۸۵
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۹۸,۸۴۱	۴,۳۰۶	۰/۸۵	۲۹۷,۳۴۸	۵,۸۳۰	۰	۶۰,۷۰۳	۶۶,۵۳۳	۴,۰۰۳	۰	۱,۲۸۱	۵,۲۸۴
شرکت ارتباطات سیارایران	۰	۳,۷۴۶	۰/۰۰	۰	۹۰۳	۰	۶,۵۶۷	۷,۴۷۰	۲,۴۳۴	۰	۱۱,۳۹۱	۱۳,۸۲۵
پشم شیشه ایران	۱,۷۹۸	۲,۶۶۳	۰/۰۱	۴,۱۴۲	۱,۱۹۰	۰	۴,۴۶۰	۵,۶۵۰	۰	۰	۰	۰
شرکت نفت پارس	۲,۴۲۶	۲,۴۲۶	۰/۰۱	۲۲,۹۳۸	۲,۱۷۶	۰	۰	۲,۱۷۶	۱,۴۱۰	۰	۰	۱,۴۱۰
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۱۸	۱,۵۱۸	۰/۰۰	۵,۵۷۷	۳۴۵	۰	۰	۳۴۵	۱۴۶,۲۸۶	۰	۴۲۶,۵۵۸	۵۷۲,۸۴۴
بهساز کاشانه تهران	۱,۰۶۸	۴۹۶	۰/۰۰	۱,۸۷۶	۱۸۰	۰	۰	۱۸۰	۰	۰	۰	۰
ریخته گری تراکتور	۲۶	۶۷	۰/۰۰	۵۱	۷	۰	۰	۷	۵	۰	۰	۵
پلی پروپیلن جم	۴۰	۴۰	۰/۰۰	۳۲۷	۳۷	۰	۰	۳۷	۵۵	۰	۴۹	۱۰۴
پتروشیمی نوری	۱۷	۱۷	۰/۰۰	۲۴۰	۲۱	۰	۰	۲۱	۱,۷۹۴	۰	۱۲۸	۱,۹۲۲
لیزینگ آریادانا	۱	۱	۰/۰۰	۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت نفت بندرعباس	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۰۰	۰	(۹,۰۹۲)	(۳,۶۹۲)
کارت اعتباری کیش	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۰	(۷,۶۹۲)	(۷,۶۷۲)
بانک ملت	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۲	۰	(۵۳,۶۸۱)	(۵۱,۹۵۹)
مدیریت سرمایه گذاری امید(حق تقدم)	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۴۲۶	۵۶,۴۲۶
بانک تجارت	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۴۱	۳,۰۴۱
کارگزاری فارابی	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۵	۰	۲۷۵
شرکت پتروشیمی مارون	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۴	۱,۴۰۴
زغال سنگ پروده طبس	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۵	۱,۳۱۵
شرکت پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۲۰۱	۵۵,۲۰۱
معدنی و صنعتی چادرملو (حق تقدم)	۲۵,۷۸۳	۰	۰/۰۷	۸۵,۴۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بورس کالای ایران	۵۱۰,۴۹۱	۰	۱/۴۶	۵۲۷,۹۴۹	۳,۳۳۲	۰	(۴۵۶,۱۵۵)	(۴۵۲,۸۲۳)	۰	۰	۰	۰
بهمن لیزینگ (حق تقدم)	۶۶۲,۹۰۵	۰	۱/۸۹	۵۲۷,۶۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پارس مینو	۴۶,۹۵۹	۰	۰/۱۳	۵۵,۸۴۰	۳,۴۸۴	۰	۰	۳,۴۸۴	۰	۰	۰	۰
پخش البرز	۲۷,۰۱۹	۰	۰/۰۸	۱۸,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
تامین سرمایه نوین (حق تقدم)	۳,۸۶۳	۰	۰/۰۱	۱,۴۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جنرال مکانیک	۵۷۵,۶۰۱	۰	۱/۶۴	۵۹۳,۰۱۰	۴۹,۸۳۳	۰	۹۰	۴۹,۹۲۳	۰	۰	۰	۰
دارو سازی دکتر عبیدی	۱۸۲,۷۲۷	۰	۰/۵۲	۳۷۸,۶۳۹	۲,۸۰۴	۰	۰	۲,۸۰۴	۰	۰	۰	۰
دارویی ره آورد تامین	۱۵,۲۶۹	۰	۰/۰۴	۱۶,۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ریخته گری تراکتور (حق تقدم)	۶۵	۰	۰/۰۰	۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۷	۰	۰/۰۰	۷	۵	۰	۱۰	۱۵	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سپه (حق تقدم)	۱,۹۸۸	۰	۰/۰۱	۲,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سهامی اهرمی شتاب فارابی	۱۰,۰۰۸	۰	۰/۰۳	۱۲,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی مبین (حق تقدم)	۳۱,۰۲۴	۰	۰/۰۹	۳۷۴,۱۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت نفت بهران	۹۴,۲۸۷	۰	۰/۲۷	۷۵,۰۳۲	۹,۹۹۳	۰	۰	۹,۹۹۳	۰	۰	۰	۰
کشت و صنعت خرمدره	۲۲۶,۶۷۲	۰	۰/۶۵	۲۲۸,۵۵۳	۸,۰۹۴	۰	۶,۳۱۴	۱۴,۴۰۸	۰	۰	۰	۰
کشتیرانی دریای خزر	۳۸,۹۲۵	۰	۰/۱۱	۴۵,۸۷۶	۱۵,۱۸۸	۰	۰	۱۵,۱۸۸	۰	۰	۰	۰
کشتیرانی دریای خزر (حق تقدم)	۸۵,۲۰۱	۰	۰/۲۴	۹۴,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کی بی سی	۸۶۹	۰	۰/۰۰	۱,۰۴۰	۱۳	۰	۰	۱۳	۰	۰	۰	۰
کیمیدارو	۱۶,۶۶۶	۰	۰/۰۵	۱۶,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۰
گروه دارویی برکت (حق تقدم)	۴,۴۲۹	۰	۰/۰۱	۴,۶۳۳	۰	۰	(۸۰)	(۸۰)	۰	۰	۰	۰
گسترش سوخت سبز زاگرس	۱۰۰,۰۱۸	۰	۰/۲۹	۱۰۰,۰۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سکه تمام بهار تحویلی یک روزه رفاه	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۶	۲,۲۹۶
سکه تمام بهار تحویلی یک روزه ملت	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۵	۲,۰۰۵
اختیار خرید پارسان (۸۰۰۶۱ ضسان)	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳	۲۵۳
اختیار خرید پارسان (ضسان ۸۰۰۵۱)	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۷	۳۶۷
صندوق بازار گردانی بهمن گستر	۵۵۸,۳۰۸	۵۸۳,۸۲۰	۱/۵۹	۱,۵۶۹,۰۳۵	۰	۰	۵۹,۲۶۱	۵۹,۲۶۱	۰	۰	۰	۰
صندوق پالایشی یکم	۴۴۹,۷۹۳	۴۴۹,۷۹۳	۱/۲۸	۸۷۰,۱۴۵	۸۷,۴۹۹	۰	۰	۸۷,۴۹۹	۰	۰	۰	۰
صندوق س.آوای فردای زاگرس	۰	۲۶۰,۴۶۳	۰/۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۴۹۶	۴۰,۴۹۶	۰	۰	۲۵,۸۲۲	۲۵,۸۲۲
صندوق س. لبخند فارابی	۰	۲۴۹,۹۸۱	۰/۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۳۵	۲۰,۲۳۵	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت اعتماد هامرز	۴۹۴,۵۱۳	۱۱۴,۹۲۴	۱/۴۱	۴۹۴,۹۰۰	۰	۶۲,۱۹۹	(۲,۹۵۱)	۵۹,۲۴۸	۰	۶۰,۵۶۱	۲,۲۰۶	۶۲,۷۶۷
صندوق س. ثبات ویستا	۰	۵۳,۴۴۹	۰/۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۰۳	۲۰,۲۰۳	۰	۰	۲۲,۶۸۳	۲۲,۶۸۳
صندوق شکوه بامداد زاگرس	۰	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	۰	۴,۷۹۵	۷۷۴	۵,۵۶۹	۰	۳,۳۳۰	۰	۳,۳۳۰
صندوق س. با درآمد ثابت کمند	۰	۱,۰۱۴	۰/۰۰	۰	۰	۱۱۷	۳	۱۲۰	۰	۲۱۱	۰	۲۱۱

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۹	۲۷۹
صندوق اهرمی مفید	۱۴۵,۹۹۰	۰	۰/۴۲	۱۳۲,۷۳۶	۰	۰	(۱۰,۱۵۹)	(۱۰,۱۵۹)	۰	۰	۰	۰
صندوق س بهین خودرو-بخشی	۱	۰	۰/۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س ثروت افزون فاخر	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۵,۹۰۷	۵,۹۰۷	۰	۰	۰	۰
صندوق س. اعتماد ارغوان	۲۲۹,۸۴۴	۰	۰/۶۶	۲۳۵,۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. با درآمد ثابت کیان	۴۴,۹۶۰	۰	۰/۱۳	۴۵,۷۷۴	۰	۰	۸,۷۵۱	۸,۷۵۱	۰	۰	۷۳۸	۷۳۸
صندوق س. شاخصی کیان	۲۰۱	۰	۰/۰۰	۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. نوع دوم سام	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۱,۵۹۵	۳,۱۰۳	۴,۶۹۸	۰	۰	۰	۰
صندوق سکه طلای کیان	۳۰۰,۲۰۱	۰	۰/۸۶	۳۰۰,۶۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق نوع دوم آکام	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۵۹۲	۴۹	۶۴۱	۰	۰	۰	۰
صندوق همای آگاه	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۷۲۴	۱,۴۲۱	۲,۱۴۵	۰	۰	۰	۰
صندوق.س بخشی فلزات کیمیا- آذرین	۲,۹۹۸,۷۵۰	۰	۸/۵۶	۲,۹۹۱,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نوع دوم کارا	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۸۶۷	۸۶۷	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری های جاری	۲۶,۰۲۴,۲۲۶	۱۴,۸۷۶,۹۰۲	۷۴	۴۰,۴۱۴,۸۲۶	۲,۴۱۳,۳۸۸	۷۰,۰۲۲	۳,۴۳۲,۶۷۵	۵,۹۱۶,۰۸۵	۲,۱۸۷,۹۵۳	۶۴,۳۷۷	۴,۵۹۳,۳۶۶	۶,۸۴۵,۶۹۵
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مبلغ دفتری سرمایه گذاری های جاری	۲۶,۰۲۴,۲۲۶	۱۴,۸۷۶,۹۰۲	۷۴	۴۰,۴۱۴,۸۲۶	۲,۴۱۳,۳۸۸	۷۰,۰۲۲	۳,۴۳۲,۶۷۵	۵,۹۱۶,۰۸۵	۲,۱۸۷,۹۵۳	۶۴,۳۷۷	۴,۵۹۳,۳۶۶	۶,۸۴۵,۶۹۵
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی	۷,۵۳۶	۲,۲۳۵	۰/۰۲	۷,۵۳۶	۰	۱۶۸	۰	۱۶۸	۰	۲۶۲	۰	۲۶۲
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۶,۰۳۱,۷۶۲	۱۴,۸۷۹,۱۳۷	۷۴	۴۰,۴۲۲,۳۶۲	۲,۴۱۳,۳۸۸	۷۰,۱۹۰	۳,۴۳۲,۶۷۵	۵,۹۱۶,۲۵۳	۲,۱۸۷,۹۵۳	۶۴,۶۳۹	۴,۵۹۳,۳۶۶	۶,۸۴۵,۹۵۷
سرمایه گذاری بلند مدت :												
شرکت گروه انرژی آریادانا	۱۶۹,۹۵۳	۱۸۰,۴۸۳	۰/۴۹	۱۸۷,۰۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۳,۲۳۳	۳۰۳,۲۳۳
شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۰	۱,۸۲۸,۷۰۱	۰/۰۰	۰	۱,۶۳۸,۵۷۵	۰	۶۴۴,۰۶۵	۲,۲۸۲,۶۴۰	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۶۹,۹۵۳	۲,۰۰۹,۱۸۴	۰	۱۸۷,۰۸۶	۱,۶۳۸,۵۷۵	۰	۶۴۴,۰۶۵	۲,۲۸۲,۶۴۰	۰	۰	۳۰۳,۲۳۳	۳۰۳,۲۳۳
فولاد مبارکه	۱,۹۲۸,۳۸۵	۲,۴۱۰,۱۳۱	۵/۵۱	۸,۷۷۳,۷۴۹	۸۶۰,۷۲۱	۰	۱,۶۶۸,۳۲۹	۲,۵۲۹,۰۵۰	۱,۰۰۱,۸۲۴	۰	۰	۱,۰۰۱,۸۲۴
گروه بهمن	۲,۱۴۴,۱۵۱	۲,۲۱۱,۳۳۷	۶/۱۲	۱۲,۸۸۱,۲۳۲	۲۶۸,۲۴۹	۰	۳۱۷,۹۰۲	۵۸۶,۱۵۱	۴۶,۶۳۰	۰	۰	۴۶,۶۳۰
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۸۶,۵۰۶	۱,۷۲۰,۷۵۳	۴/۵۳	۱۱,۳۲۵,۸۴۲	۸۷۴,۲۷۱	۰	۲,۵۴۹,۶۰۲	۳,۴۲۳,۸۷۳	۷۰۶,۳۰۰	۰	۱۲,۳۳۵	۷۱۸,۶۳۵
بهمن دیزل	۱,۱۳۶,۰۷۱	۱,۴۴۴,۹۶۹	۳/۲۴	۱,۹۲۹,۰۷۸	۷۸,۴۰۵	۰	۱۶۲,۸۸۰	۲۴۱,۲۸۵	۰	۰	۰	۰
صندوق بازارگردانی یکم هامرز	۱,۲۰۳,۱۴۶	۱,۲۰۳,۱۴۶	۳/۴۳	۱,۳۶۸,۱۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران خودرو	۳۷۶,۶۸۱	۴۰۳,۹۸۲	۱/۰۸	۷,۸۶۱,۵۱۹	۰	۰	۴۶۵,۵۷۵	۴۶۵,۵۷۵	۰	۰	۰	۰
صندوق بازار گردانی تراز ویستا	۲۹۰,۶۷۷	۳۴۸,۷۴۱	۰/۸۳	۳۵۸,۸۴۰	۰	۰	۴۴,۳۲۹	۴۴,۳۲۹	۰	۰	۰	۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
پتروشیمی اصفهان	۴۶,۴۶۵	۴۶,۴۶۵	۰/۱۳	۱,۲۹۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نیک صنعت پارسیان	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰/۱۱	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
رایان فن گستر دیزل	۷,۶۰۰	۷,۶۰۰	۰/۰۲	۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بورس انرژی ایران	۴,۲۵۴	۴,۲۵۴	۰/۰۱	۵۱۴,۹۴۷	۷۰۲	۰	۰	۷۰۲	۱,۲۷۶	۰	۰	۱,۲۷۶
فناوا کارت	۱,۹۹۳	۱,۹۹۳	۰/۰۱	۱,۹۹۳	۰	۰	۰	۰	۲۸۳	۰	۰	۲۸۳
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار	۱,۴۸۲	۱,۴۸۲	۰/۰۰	۴۸,۶۱۰	۶۲۰	۰	۰	۶۲۰	۱,۰۳۳	۰	۰	۱,۰۳۳
پنبه و الیاف نساجی	۴۴	۴۴	۰/۰۰	۴۴	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰
سیبا موتور	۱۱۸	۳۳	۰/۰۰	۱۱۸	۳۲	۰	۰	۳۲	۱۶	۰	۰	۱۶
پلی اکریل ایران	۲۶	۲۶	۰/۰۰	۲۶	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰
توسعه سازه پای	۸	۸	۰/۰۰	۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساسان	۷	۷	۰/۰۰	۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مدیریت حفاری آریادانا	۴	۳	۰/۰۰	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کارخانجات صنعتی پیام	۳	۳	۰/۰۰	۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری وثوق امین	۱	۳	۰/۰۰	۴۹	۰	۰	۱۲۲	۱۲۲	۰	۰	۱۹	۱۹
لیزینگ آریا دانا	۲	۲	۰/۰۰	۸۳	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۰	۰	۰	۱,۷۴۰
سرمایه گذاری جامی	۱	۱	۰/۰۰	۱۳	۰	۰	۱۲	۱۲	۰	۰	۱۵	۱۵
بورس اوراق بهادار تهران	۱	۱	۰/۰۰	۶۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱
صندوق بازار گردانی بهمن گستر	۵۹,۵۸۸	۰	۰/۱۷	۹۲,۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری جامی (حق تقدم)	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۱	۰	۰/۰۰	۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری لقمان	۰	۰	۰/۰۰	۱	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری گروه مالی ایرانیان	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۳	۰	۲,۲۸۰,۱۲۱	۲,۲۸۰,۵۷۴
جمع سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۸,۸۲۷,۲۱۵	۹,۸۴۴,۹۸۴	۲۵	۴۶,۵۰۰,۷۴۴	۲,۰۸۳,۰۰۲	۰	۵,۲۰۸,۷۵۲	۷,۲۹۱,۷۵۴	۱,۷۵۹,۵۵۶	۰	۲,۲۹۲,۴۹۰	۴,۰۵۲,۰۴۶
جمع سرمایه گذاری بلند مدت	۸,۹۹۷,۱۶۸	۱۱,۸۵۴,۱۶۹	۲۶	۴۶,۶۸۷,۸۳۰	۳,۷۲۱,۵۷۷	۰	۵,۸۵۲,۸۱۷	۹,۵۷۴,۳۹۴	۱,۷۵۹,۵۵۶	۰	۲,۵۹۵,۷۲۳	۴,۳۵۵,۲۷۹
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری بلند مدت	(۳۲)	(۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت	۸,۹۹۷,۱۳۶	۱۱,۸۵۴,۱۳۷	۲۶	۴۶,۶۸۷,۸۳۰	۳,۷۲۱,۵۷۷	۰	۵,۸۵۲,۸۱۷	۹,۵۷۴,۳۹۴	۱,۷۵۹,۵۵۶	۰	۲,۵۹۵,۷۲۳	۴,۳۵۵,۲۷۹
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها	۳۵,۰۲۸,۸۹۸	۲۶,۷۳۳,۲۷۵	۱۰۰	۸۷,۱۱۰,۱۹۲	۶,۱۳۴,۹۶۶	۷۰,۱۹۰	۹,۲۸۵,۴۹۲	۱۵,۴۹۰,۶۴۷	۳,۹۴۷,۵۰۹	۶۴,۶۳۹	۷,۱۸۹,۰۸۸	۱۱,۲۰۱,۲۳۶

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه گذاری کوتاه مدت :												
شرکت پتروشیمی پردیس	۱,۸۰۳,۶۹۴	۱,۲۹۲,۱۷۳	۶/۳٪	۱,۶۸۹,۹۳۶	۱۵۷,۰۹۸	۰	۰	۱۵۷,۰۹۸	۰	۰	۰	۰
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۸۸۷,۷۳۲	۰/۰٪	۰	۵۸,۱۸۶	۰	۹۱,۸۵۸	۱۵۰,۰۴۴	۰	۰	۰	۰
شرکت نفت وگازپارسیان	۵,۵۱۹,۰۶۵	۸۷۹,۰۲۰	۱۹/۴٪	۸,۲۵۴,۲۳۰	۳۰۳,۸۴۸	۰	۰	۳۰۳,۸۴۸	۱۷۳,۴۹۴	۰	۶,۶۳۴	۱۸۰,۱۲۸
تامین سرمایه خلیج فارس	۸۷۲,۵۶۱	۷۲۶,۰۷۳	۳/۱٪	۸۲۱,۹۶۲	۲۵,۳۴۵	۰	۰	۲۵,۳۴۵	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۴۱۸,۶۱۵	۴۱۸,۶۱۵	۱/۵٪	۷۳۷,۲۲۱	۷۲,۲۷۷	۰	۰	۷۲,۲۷۷	۳۰,۴۰۹	۰	۸,۱۳۶	۳۸,۵۴۶
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۹۱۹	۳۳۷,۰۷۶	۰/۰٪	۴,۲۴۲	۷۵۶	۰	۱۷۲,۶۰۷	۱۷۳,۳۶۳	۰	۰	۰	۰
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۸۱,۲۱۷	۳۰۶,۳۶۰	۱/۰٪	۲۶۶,۹۸۱	۴۲,۶۴۷	۰	۴,۲۳۸	۴۶,۸۸۵	۸۲,۲۴۷	۰	۰	۸۲,۲۴۷
پتروشیمی پارس	۲۱۸,۱۴۲	۲۱۲,۸۲۸	۰/۸٪	۲۴۳,۴۷۰	۲۵,۲۲۰	۰	۷,۳۴۸	۳۲,۵۶۸	۰	۰	۰	۰
گروه دارویی برکت	۰	۲۰۴,۷۶۷	۰/۰٪	۰	۸۲۱	۰	۱۵۹,۱۳۷	۱۵۹,۹۵۸	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۶۳,۶۰۱	۱۸۷,۷۸۸	۱/۳٪	۱,۹۳۲,۴۰۸	۲۴۱,۳۱۷	۰	۰	۲۴۱,۳۱۷	۱۵۸,۱۷۲	۰	۰	۱۵۸,۱۷۲
شرکت قند پیرانشهر	۱۲۱,۲۹۰	۱۸۵,۹۹۰	۰/۴٪	۱۸۳,۱۳۹	۷,۵۰۰	۰	۴۸,۸۹۲	۵۶,۳۹۲	۰	۰	۰	۰
شرکت بهمن لیزینگ	۸۸۲,۷۰۶	۱۷۵,۲۱۹	۳/۱٪	۹۶۱,۴۸۶	۶,۰۷۳	۰	۲۷,۳۲۴	۳۳,۳۹۷	۰	۰	۰	۰
شرکت بیمه ملت	۴۰	۱۵۱,۹۷۵	۰/۰٪	۵۸	۱,۱۳۰	۰	۷۲,۰۴۴	۷۳,۱۷۴	۰	۰	۰	۰
شرکت تراکتورسازی ایران	۰	۱۵۱,۷۹۸	۰/۰٪	۰	۹,۹۳۶	۰	۸۵,۹۳۹	۹۵,۸۷۵	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۴۹,۷۹۳	۱۴۹,۷۹۳	۰/۵٪	۶۸۳,۶۰۷	۸۹,۰۵۱	۰	۰	۸۹,۰۵۱	۸۳,۸۷۹	۰	۱۵,۴۳۲	۹۹,۳۱۱
شرکت پالایش نفت تهران	۹۷۸,۸۷۲	۱۴۵,۲۰۱	۳/۴٪	۱,۰۵۴,۹۳۱	۱۸,۲۷۶	۰	۴۱۷,۵۹۴	۴۳۵,۸۷۰	۱۶,۰۷۸	۰	۰	۱۶,۰۷۸
صندوق س آوای فردای زاگرس	۰	۱۳۹,۹۸۶	۰/۰٪	۰	۰	۰	۳۱,۶۷۹	۳۱,۶۷۹	۰	۰	۱۲,۰۹۱	۱۲,۰۹۱
شرکت سرمایه گذاری البرز	۱۵۱,۵۱۲	۱۲۹,۴۸۷	۰/۵٪	۱۳۳,۴۷۲	۱۱,۳۵۵	۰	۰	۱۱,۳۵۵	۵,۶۹۳	۰	۰	۵,۶۹۳
شرکت حفاری شمال	۱۲۱,۹۱۹	۱۲۱,۹۱۹	۰/۴٪	۱۲۶,۷۵۲	۱,۳۱۳	۰	۰	۱,۳۱۳	۳,۵۶۳	۰	۰	۳,۵۶۳
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۱۶,۹۸۶	۱۱۶,۹۸۶	۰/۴٪	۴۷۱,۶۴۰	۲۶,۳۰۸	۰	۰	۲۶,۳۰۸	۲۰,۳۰۶	۰	۱۳,۶۶۶	۳۳,۹۷۲
شرکت پتروشیمی جم	۹۹,۱۱۹	۹۹,۱۱۹	۰/۳٪	۲۰۱,۷۸۵	۲۴,۹۴۷	۰	۰	۲۴,۹۴۷	۲۸,۲۴۱	۰	۰	۲۸,۲۴۱
شرکت آلومینیم ایران	۹۲,۱۳۴	۹۲,۱۳۴	۰/۳٪	۸۳۳,۵۱۲	۲۷,۲۷۵	۰	۰	۲۷,۲۷۵	۳۷,۳۵۸		۶۱,۲۴۳	۹۸,۶۰۱
شرکت پتروشیمی فجر	۰	۹۱,۴۸۷	۰/۰٪	۰	۰	۰	۳۱,۲۳۳	۳۱,۲۳۳	۱۵۰,۹۵۰	۰	۴۰۸,۱۴۴	۵۵۹,۰۹۴

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد	۹۰,۹۳۸	۹۰,۹۳۸	۰/۳٪	۹۰,۵۳۱	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی شیراز	۷۵,۶۳۵	۷۵,۶۳۵	۰/۳٪	۶۹,۸۷۰	۱۳,۵۰۰	۰	۰	۱۳,۵۰۰	۰	۰	۰	۰
شرکت سیمان غرب	۷۱,۲۲۰	۷۱,۲۲۰	۰/۳٪	۱,۵۲۳,۶۶۵	۱۳۲,۲۷۵	۰	۰	۱۳۲,۲۷۵	۶۳,۳۱۳	۰	۰	۶۳,۳۱۳
شرکت پتروشیمی مبین	۳۹,۴۶۸	۷۰,۴۹۲	۰/۱٪	۲۱۱,۰۴۸	۱۰۲,۷۶۹	۰	۰	۱۰۲,۷۶۹	۱۶۱,۳۵۸	۰	۱۷,۵۹۳	۱۷۸,۹۵۱
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۶۲,۸۲۶	۶۹,۷۸۵	۰/۲٪	۲۶۷,۸۸۴	۴۰,۸۲۵	۰	۰	۴۰,۸۲۵	۴۸,۶۸۴	۰	۳۹,۹۷۲	۸۸,۶۵۷
شرکت صنایع ریخته گری ایران	۳۱۷,۴۰۶	۵۹,۲۳۵	۱/۱٪	۳۵۳,۹۲۷	۱۴۵	۰	۵۸,۴۰۷	۵۸,۵۵۳	۰	۰	۰	۰
صنایع و معادن احیاء سپاهان	۳۳,۸۹۶	۵۴,۱۱۴	۰/۱٪	۴۶,۹۰۴	۳,۷۵۸	۰	۶,۳۳۷	۱۰,۰۹۵	۰	۰	۰	۰
شفا دارو	۴۵,۸۸۱	۵۲,۱۳۴	۰/۲٪	۶۵,۱۲۵	۶,۲۲۲	۰	۳,۴۷۰	۹,۶۹۲	۰	۰	۰	۰
شرکت صنایع مس شهید باهنر	۲۱۱,۲۵۸	۴۵,۵۲۰	۰/۷٪	۲۱۳,۰۹۷	۲۷,۵۳۳	۰	۰	۲۷,۵۳۳	۰	۰	۰	۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	۴۳,۹۹۵	۴۳,۹۹۵	۰/۲٪	۶۱۵,۹۲۷	۶۳,۲۸۰	۰	۰	۶۳,۲۸۰	۸۷,۲۵۱	۰	۳۷۵,۳۷۵	۴۶۲,۶۲۶
شرکت سیمان سپاهان	۳۸,۱۹۰	۴۱,۲۲۷	۰/۱٪	۸۰,۵۷۵	۹,۳۱۸	۰	۳,۹۹۰	۱۳,۳۰۸	۰	۰	۰	۰
شرکت کالسیمین	۳۹,۱۷۵	۳۹,۱۷۵	۰/۱٪	۳۰۰,۱۶۰	۵۶,۰۰۰	۰	۰	۵۶,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۰	۱۱,۶۰۹	۳۹,۶۰۹
شرکت نفت وگاز پتروشیمی تامین	۴۶,۶۹۲	۳۷,۴۹۲	۰/۲٪	۵۰۷,۶۳۷	۷۱,۶۶۰	۰	۰	۷۱,۶۶۰	۴۵,۱۵۰			۴۵,۱۵۰
شرکت پتروشیمی خراسان	۰	۳۲,۴۵۱	۰/۰٪	۰	۴۳,۳۶۲	۰	۲۴۱,۳۰۷	۲۸۴,۶۶۹	۲۷,۳۵۲	۰	۳۱,۹۳۴	۵۹,۲۸۶
شرکت نفت سپاهان	۲۵,۸۴۶	۲۵,۸۴۶	۰/۱٪	۲۴۹,۲۹۷	۲۹,۵۴۹	۰	۰	۲۹,۵۴۹	۲۹,۵۴۹	۰	۹,۲۳۷	۳۸,۷۸۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۰	۱۷,۴۲۱	۰/۰٪	۰	۰	۰	۶۷,۴۷۹	۶۷,۴۷۹	۴,۶۸۰	۰	۱۲۳,۲۳۶	۱۲۷,۹۱۵
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار	۱۶,۰۳۶	۱۶,۰۳۶	۰/۱٪	۶,۰۶۱	۶۲۰	۰	۰	۶۲۰	۱,۰۳۳	۰	۰	۱,۰۳۳
شرکت پارس دارو	۱۲۳,۳۷۱	۱۳,۳۸۲	۰/۴٪	۳۵۴,۴۶۸	۲۷,۴۵۵	۰	۳۶,۱۸۱	۶۳,۶۳۶	۱۴,۷۴۴	۰	۲,۴۴۵	۱۷,۱۸۹
نفت لاوان	۰	۱۲,۷۳۶	۰/۰٪	۰	۰	۰	۲,۸۷۶	۲,۸۷۶	۱,۵۷۱	۰	۰	۱,۵۷۱
نیروگاه زاگرس کوثر	۷,۱۸۶	۷,۱۸۶	۰/۰٪	۹,۸۵۰	۱۷۹	۰	۰	۱۷۹	۰	۰	۰	۰
شرکت داروسازی فارابی	۴,۳۰۹	۴,۳۰۹	۰/۰٪	۵۰,۳۳۱	۶,۲۳۳	۰		۶,۲۳۳	۲,۰۸۵	۰	۰	۲,۰۸۵
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۹۸,۸۴۱	۴,۳۰۶	۱/۰٪	۲۹۷,۳۴۸	۵,۸۳۰	۰	۶۰,۷۰۳	۶۶,۵۳۳	۴,۰۰۳	۰	۱,۲۸۱	۵,۲۸۴
شرکت ارتباطات سیارایران	۰	۳,۷۴۶	۰/۰٪	۰	۹۰۳	۰	۶,۵۶۷	۷,۴۷۰	۲,۴۳۴	۰	۱۱,۳۹۱	۱۳,۸۲۵
شرکت نفت پارس	۲,۴۲۶	۲,۴۲۶	۰/۰٪	۲۲,۹۳۸	۲,۱۷۶	۰	۰	۲,۱۷۶	۱,۴۱۰	۰	۰	۱,۴۱۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
شرکت پلی پروپیلن جم	۱۰	۱۰	۰/۰٪	۸۲	۹	۰	۰	۹	۱۱	۰	۰	۱۱
شرکت پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۲۰۱	۵۵,۲۰۱
شرکت پتروشیمی مارون	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۴	۱,۴۰۴
کشت و صنعت خرم دره	۱۰۶,۲۱۸	۰	۰/۴٪	۱۰۹,۷۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گسترش سوخت سبز زاگرس	۱۰۰,۰۱۸	۰	۰/۴٪	۹۹,۷۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کیمیدارو	۱۶,۶۶۶	۰	۰/۱٪	۱۶,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۱,۲۰۰	۰	۰	۰	۰
پدیده شیمی قرن	۱۷۵,۹۹۳	۰	۰/۶٪	۱۷۴,۸۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت جنرال مکانیک	۴۳۵,۲۳۲	۰	۱/۵٪	۴۵۲,۷۴۱	۳۸,۰۴۵	۰	۹۰	۳۸,۱۳۶	۰	۰	۰	۰
شرکت نفت بهران	۹۴,۲۸۷	۰	۰/۳٪	۷۵,۰۳۲	۹,۹۹۳	۰	۰	۹,۹۹۳	۰	۰	۰	۰
شرکت کاشی سینا	۱۶۰,۰۶۶	۰	۰/۶٪	۲۰۵,۱۰۶	۲۱,۱۹۸	۰	۰	۲۱,۱۹۸	۰	۰	۰	۰
شرکت سهامی عام بورس کالای ایران	۴۹۹,۹۶۶	۰	۱/۸٪	۵۲۲,۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری البرز (حق تقدم)	۰	۲۲,۰۲۵	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	۰	۱۲,۱۱۷	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت نفت وگاز پتروشیمی تامین (حق تقدم)	۰	۹,۲۰۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۴۱	۱۱,۵۴۱
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید(حق تقدم)	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۴۲۶	۵۶,۴۲۶
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو (حق تقدم)	۲۵,۷۸۳	۰	۰/۱٪	۸۵,۴۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت بهمن لیزینگ (حق تقدم)	۱۸۸,۶۰۶	۰	۰/۷٪	۱۴۸,۵۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه دارویی برکت (حق تقدم)	۴,۴۲۹	۰	۰/۰٪	۱۱,۹۰۹	۰	۰	۸۰	۸۰	۰	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی مبین (حق تقدم)	۳۱,۰۲۴	۰	۰/۱٪	۳۷۴,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. ثبات ویستا	۰	۵۳,۴۴۹	۰/۰٪	۰	۰	۰	۲۰,۲۰۳	۲۰,۲۰۳	۰	۰	۱۲,۲۵۴	۱۲,۲۵۴
صندوق س اعتماد هامرز ثابت	۱۴۵,۶۱۱	۱۱۴,۹۲۴	۰/۵٪	۱۴۶,۴۵۰	۰	۴۸,۶۳۱	۲,۲۰۵	۴۶,۴۲۶	۰	۱۷,۱۹۳	۱,۶۹۹	۱۵,۴۹۴
صندوق پالایشی یکم	۴۴۹,۷۹۳	۴۴۹,۷۹۳	۱/۶٪	۸۷۰,۱۴۵	۸۷,۴۹۹	۰	۰	۸۷,۴۹۹	۰	۰	۰	۰
صندوق س. لبخند فارابی	۰	۲۴۹,۹۸۱	۰/۰٪	۰	۰	۰	۲۰,۲۳۵	۲۰,۲۳۵	۰	۰	۰	۰
صندوق اهرمی مفید	۳۹,۵۲۱	۰	۰/۱٪	۳۷,۴۹۶	۰	۰	۱۰,۱۵۹	۱۰,۱۵۹	۰	۰	۰	۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن(سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
صندوق نوع دوم آکام	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۵۹۲	۴۹	۶۴۱	۰	۰	۰	۰
نوع دوم کارا	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۸۶۷	۸۶۷	۰	۰	۰	۰
صندوق شکوه بامداد زاگرس	۰	۵۰,۰۰۰	۰/۰٪	۰	۰	۴,۷۹۵	۷۷۴	۵,۵۶۹	۰	۳,۳۳۰	۰	۳,۳۳۰
صندوق همای آگاه	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۷۲۴	۱,۴۲۱	۲,۱۴۵	۰	۰	۰	۰
صندوق س ثروت افزون فاخر	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۵,۹۰۷	۵,۹۰۷				۰
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام (سام)	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۴۳۵	۲,۹۰۲	۳,۳۳۷	۰	۰	۰	۰
صندوق س. اعتماد ارغوان	۸۰,۱۱۲	۰	۰/۳٪	۸۲,۵۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق.س بخشی فلزات کیمیا- آذرین	۲,۹۹۸,۷۵۰	۰	۱۰/۵٪	۲,۹۹۱,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سکه طلای کیان	۳۰۰,۲۰۱	۰	۱/۱٪	۳۰۰,۶۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س. شاخصی کیان	۲۰۱	۰	۰/۰٪	۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق س بهین خودرو-بخشی	۱	۰	۰/۰٪	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق بازار گردانی بهمن گستر	۵۵۸,۳۰۸	۵۸۳,۸۲۰	۲/۰٪	۱,۵۶۹,۰۳۵	۰	۰	۵۹,۲۶۱	۵۹,۲۶۱	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان	۴۴,۹۶۰	۰	۰/۲٪	۴۵,۷۷۴	۰	۰	۸,۷۵۱	۸,۷۵۱	۰	۰	۷۳۸	۷۳۸
سهامی اهرمی شتاب فارابی	۱۰,۰۰۸	۰	۰/۰٪	۱۲,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اختیار خرید پارسان (ضسان ۸۰۰۵۱)	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۷	۳۶۷
اختیار خرید پارسان (۸۰۰۶۱ ضسان)	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳	۲۵۳
جمع سرمایه گذاری های جاری	۲۰,۲۵۴,۵۴۸	۹,۶۳۹,۶۵۴	۷۱٪	۳۲,۲۶۹,۷۴۹	۱,۹۵۲,۲۱۳	۵۵,۱۷۷	۱,۷۴۵,۲۲۴	۳,۷۵۲,۶۱۴	۱,۳۱۳,۰۲۰	۲۰,۵۲۳	۱,۲۸۵,۹۰۳	۲,۶۱۹,۴۴۶
ذخیره کاهش ارزش	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مبلغ دفتری سرمایه گذاری های جاری	۲۰,۲۵۴,۵۴۸	۹,۶۳۹,۶۵۴	۷۱/۱٪	۳۲,۲۶۹,۷۴۹	۱,۹۵۲,۲۱۳	۵۵,۱۷۷	۱,۷۴۵,۲۲۴	۳,۷۵۲,۶۱۴	۱,۳۱۳,۰۲۰	۲۰,۵۲۳	۱,۲۸۵,۹۰۳	۲,۶۱۹,۴۴۶
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی	۷,۲۳۶	۱,۵۲۶	۰/۰٪	۷,۲۳۶	۰	۱۶۸	۰	۱۶۸	۰	۲۴۴	۰	۲۴۴
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۰,۲۶۱,۷۸۴	۹,۶۴۱,۱۸۰	۷۱٪	۳۲,۲۷۶,۹۸۵	۱,۹۵۲,۲۱۳	۵۵,۳۴۵	۱,۷۴۵,۲۲۴	۳,۷۵۲,۷۸۲	۱,۳۱۳,۰۲۰	۲۰,۷۶۷	۱,۲۸۵,۹۰۳	۲,۶۱۹,۶۹۰
سرمایه گذاری بلند مدت :												
شرکت سرمایه گذاری آوین	۹۵,۹۹۰	۹۵,۹۹۰	۰/۳٪	۹۵,۹۹۰	۷۳۵,۲۸۲	۰	۰	۷۳۵,۲۸۲	۱,۲۷۸,۵۸۵	۰	۰	۱,۲۷۸,۵۸۵
شرکت داد و ستد آریا	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰	۰/۱٪	۲۹,۴۰۰	۴,۵۲۷,۶۰۰	۰	۰	۴,۵۲۷,۶۰۰	۲,۰۵۸,۰۰۰	۰	۰	۲,۰۵۸,۰۰۰

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)

	بهای تمام شده سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
شرکت گروه مالی ایرانیان	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۳,۲۳۵	۲,۲۷۳,۲۳۵
شرکت اعتبارآفرین	۹,۹۶۰	۹,۹۶۰	۰/۰٪	۹,۹۶۰	۲,۵۹۰	۰	۰	۲,۵۹۰	۷۴۷	۰	۰	۷۴۷
شرکت گروه صنعتی ایرانیان	۹,۹۶۰	۹,۹۶۰	۰/۰٪	۹,۹۶۰	۹۹۶	۰	۰	۹۹۶	۲۰۹	۰	۰	۲۰۹
شرکت توسعه ساختمانی بهمن	۹,۷۹۸	۹,۸۵۵	۰/۰٪	۹,۷۹۸	۱,۱۷۶	۰	۰	۱,۱۷۶	۱۹۶	۰	۰	۱۹۶
توسعه ساختمانی بهمن(حق تقدم)	۴۸۰,۰۶۱	۰	۱/۷٪	۴۸۰,۰۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت لیزینگ آریادانا	۰	۱	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	۶۹,۶۵۱	۶۹,۶۵۱	۰/۲٪	۶۹,۶۵۱	۳,۷۵۴	۰	۰	۳,۷۵۴	۲,۷۸۰	۰	۰	۲,۷۸۰
جمع سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۷۰۴,۸۲۱	۲۲۴,۸۱۷	۲/۵٪	۷۰۴,۸۲۱	۵,۲۷۱,۳۹۷	۰	۰	۵,۲۷۱,۳۹۷	۳,۳۴۰,۵۱۷	۰	۲,۲۷۳,۲۳۵	۵,۶۱۳,۷۵۳
شرکت گروه انرژی آریادانا	۱۷۰,۱۱۹	۱۷۰,۱۱۹	۰/۶٪	۱۷۰,۱۱۹	۱۶۹	۰	۰	۱۶۹	۱۶۹	۰	۰	۱۶۹
شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۰	۸۴,۶۴۰	۰/۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۹۳۰	۰	۳۰۳,۲۳۳	۳۳۴,۱۶۳
جمع سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۷۰,۱۱۹	۲۵۴,۷۵۹	۰/۶٪	۱۷۰,۱۱۹	۱۶۹	۰	۰	۱۶۹	۳۱,۰۹۹	۰	۳۰۳,۲۳۳	۳۳۴,۳۳۲
شرکت گروه بهمن	۲,۱۴۴,۱۵۱	۲,۲۱۱,۳۳۷	۷/۵٪	۱۲,۸۸۱,۲۳۲	۲۶۸,۲۴۹	۰	۳۱۷,۹۰۲	۵۸۶,۱۵۱	۴۶,۶۳۰	۰	۰	۴۶,۶۳۰
شرکت فولاد مبارکه	۱,۹۲۸,۳۸۵	۲,۴۱۰,۱۳۱	۶/۸٪	۸,۷۷۳,۷۴۹	۸۶۰,۷۲۱	۰	۱,۶۶۸,۳۲۹	۲,۵۲۹,۰۵۱	۱,۰۰۱,۸۲۵	۰	۰	۱,۰۰۱,۸۲۵
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۵۸۶,۵۰۶	۱,۷۲۰,۷۵۳	۵/۶٪	۱۱,۳۲۵,۸۴۲	۸۷۴,۲۷۱	۰	۲,۵۴۹,۶۰۲	۳,۴۲۳,۸۷۳	۷۰۶,۳۰۰	۰	۱۲,۳۳۵	۷۱۸,۶۳۵
شرکت بورس اوراق بهادار تهران	۱	۱	۰/۰٪	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱
شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۱	۰	۰/۰٪	۲۶	۱,۶۲۳,۰۳۵	۰	۲,۴۵۷,۸۳۶	۴,۰۸۰,۸۷۱	۰	۰	۰	۰
شرکت لیزینگ آریادانا	۱	۰	۰/۰٪	۲۸				۰	۰	۰	۰	۰
بهمن دیزل	۱,۱۳۶,۰۷۲	۱,۴۴۴,۹۶۹	۴/۰٪	۱,۹۲۹,۰۷۸	۷۸,۴۰۵	۰	۱۶۲,۸۸۰	۲۴۱,۲۸۵	۰	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی اصفهان	۴۶,۴۶۵	۴۶,۴۶۵	۰/۲٪	۱,۲۹۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت نیک صنعت پارسیان	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰/۱٪	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت رایان فن گستر دیزل	۷,۶۰۰	۷,۶۰۰	۰/۰٪	۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت بورس انرژی ایران	۱۷,۶۳۲	۱۷,۶۳۲	۰/۱٪	۵۱۴,۹۴۷	۷۰۲	۰	۰	۷۰۲	۱,۲۷۶	۰	۰	۱,۲۷۶
صندوق بازار گردانی بهمن گستر	۵۹,۵۸۷	۰	۰/۲٪	۹۲,۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت ایران خودرو	۳۷۵,۷۴۲	۳۹۲,۳۱۸	۱/۳٪	۷,۸۴۰,۳۵۷	۰	۰	۲۷۷,۹۵۲	۲۷۷,۹۵۲	۰	۰	۰	۰
جمع سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۷,۳۴۲,۱۴۴	۸,۲۹۱,۲۰۶	۲۵/۸٪	۴۴,۷۰۱,۵۲۱	۳,۷۰۵,۳۸۵	۰	۷,۴۳۴,۵۰۱	۱۱,۱۳۹,۸۸۶	۱,۷۵۶,۰۳۱	۰	۱۲,۳۳۵	۱,۷۶۸,۳۶۶
جمع سرمایه گذاری بلند مدت	۸,۲۱۷,۰۸۴	۸,۷۷۰,۷۸۲	۲۸/۹٪	۴۵,۵۷۶,۴۶۰	۸,۹۷۶,۹۵۰	۰	۷,۴۳۴,۵۰۱	۱۶,۴۱۱,۴۵۱	۵,۱۲۷,۶۴۸	۰	۲,۵۸۸,۸۰۳	۷,۷۱۶,۴۵۱
جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها	۲۸,۴۷۸,۸۶۸	۱۸,۴۱۱,۹۶۲	۱۰۰٪	۷۷,۸۵۳,۴۴۵	۱۰,۹۲۹,۱۶۳	۵۵,۳۴۵	۹,۱۷۹,۷۲۵	۲۰,۱۶۴,۲۳۴	۶,۴۴۰,۶۶۸	۲۰,۷۶۷	۳,۸۷۴,۷۰۶	۱۰,۳۳۶,۱۴۰

۳-۱۶- 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 :

	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری	(مبالغ به میلیون ریال) ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری
شیمیایی	۲۹٪	۸,۲۶۳,۰۸۶	۳,۳۰۲,۵۰۰
فلزات اساسی	۱۴٪	۴,۰۶۷,۷۱۵	۴,۵۱۷,۹۷۲
خودرو و قطعات	۱۶٪	۴,۴۴۳,۱۰۳	۴,۸۶۷,۴۵۹
استخراج کانه های فلزی	۲٪	۵۳۱,۵۷۳	۱,۳۳۰,۸۷۱
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰٪	۹۳,۱۳۶	۱۸۴,۶۲۲
مخابرات	۰٪	۰	۳,۷۴۶
فرآورده های نفتی	۴٪	۱,۱۴۵,۵۴۹	۲۹۱,۰۳۸
سرمایه گذاریها	۱٪	۳۱۵,۹۴۳	۲,۱۶۳,۱۷۷
سیمان آهک گچ	۴٪	۱,۰۱۶,۳۸۱	۹۲۸,۲۴۹
دارویی	۳٪	۹۷۴,۵۶۶	۷۰۹,۸۸۶
چند رشته ای صنعتی	۳٪	۸۷۶,۳۷۹	۵۸۱,۸۴۵
استخراج نفت و گاز جز اکتشاف	۰٪	۱۴۰,۳۴۷	۱۳۱,۷۸۲
ماشین آلات و تجهیزات	۰٪	۱۲,۶۱۹	۳۵۷,۵۴۰
بیمه و بازنشستگی	۴٪	۱,۲۴۷,۰۴۸	۱,۸۲۶,۲۶۳
کاشی و سرامیک	۱٪	۲۰۴,۵۶۹	۴۴,۵۰۲
زراعت و خدمات وابسته	۱٪	۲۵۵,۴۱۷	۲۸,۷۴۵
واسطه گریهای مالی و پولی	۰٪	۰	۲۶۵,۳۲۰
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه گری	۱۲٪	۳,۴۵۰,۷۳۴	۱,۰۱۴,۱۰۰
فنی و مهندسی	۲٪	۵۷۵,۶۰۱	۰
غذایی بجز قند وشکر	۰٪	۴۶,۹۶۶	۰
اطلاعات و ارتباطات	۰٪	۱,۹۹۷	۱,۹۹۷
قند و شکر	۱٪	۱۵۰,۳۸۴	۲۳۰,۷۴۳
لاستیک و پلاستیک	۰٪	۵۵,۶۲۲	۵۵,۶۲۲
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۱٪	۱۵۲,۹۱۸	۳۵۲,۳۴۷
کانی غیر فلزی	۰٪	۲,۶۶۳	۰
انبوه سازی املاک و مستغلات	۰٪	۱,۰۶۸	۰
سایر	۱٪	۲۲۰,۰۴۰	۲۲۵,۴۱۳
	۱۰۰٪	۲۸,۲۴۵,۴۲۳	۲۳,۴۱۵,۷۴۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری		(۳۲)	(۳۲)
جمع سرمایه گذاری در سهام شرکت ها		۲۸,۲۴۵,۳۹۱	۲۳,۴۱۵,۷۰۸
اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادار		-	-
واحد های صندوق سرمایه گذاری		۶,۷۷۵,۹۷۲	۳,۳۱۵,۳۳۰
سپرده های بانکی کوتاه مدت		۷,۵۳۶	۲,۲۳۵
		۳۵,۰۲۸,۸۹۸	۲۶,۷۳۳,۲۷۵

۳-۱۶- 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 :

(مبالغ به میلیون ریال)

	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری
شیمیایی	۳۴٪	۸,۰۸۴,۸۳۵	۲,۶۸۴,۳۹۲
خودرو و قطعات	۱۷٪	۳,۹۸۰,۹۷۲	۴,۱۱۵,۴۵۹
فلزات اساسی	۱۷٪	۳,۹۷۴,۴۴۵	۴,۴۲۴,۷۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۰٪	۰	۱۵۱,۷۹۸
استخراج کانه های فلزی	۱٪	۱۷۹,۵۴۸	۱,۰۷۷,۹۹۳
قند و شکر	۱٪	۱۲۱,۲۹۰	۱۸۵,۹۹۰
بیمه و بازنشستگی	۰٪	۴۰	۱۵۱,۹۷۵
مخابرات	۰٪	۰	۳,۷۴۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰٪	۷۷,۶۷۸	۱۶۹,۱۶۴
سرمایه گذاری ها	۴٪	۹۸۶,۰۳۹	۷۸۵,۹۳۵
فرآورده های نفتی	۵٪	۱,۱۴۵,۴۲۷	۲۳۰,۲۰۶
دارویی	۳٪	۷۱۴,۶۱۵	۶۱۳,۸۹۲
سیمان آهک گچ	۰٪	۱۰۹,۴۱۰	۱۱۲,۴۴۷
چند رشته ای صنعتی	۴٪	۸۶۷,۲۴۹	۵۷۲,۷۱۵
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۰٪	۲,۹۱۹	۳۳۷,۰۷۶
استخراج نفت و گاز جز اکتشافات	۱٪	۳۳۲,۰۳۶	۱۶۱,۹۱۹
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه گری	۶٪	۱,۴۰۶,۱۹۴	۷۵۹,۷۴۳
زراعت و خدمات وابسته	۰٪	۱۰۶,۲۱۸	۰
فنی و مهندسی	۲٪	۴۳۵,۲۳۲	۰
کاشی و سرامیک	۱٪	۱۶۰,۰۶۶	۰
واسطه گری های مالی و پولی	۵٪	۱,۱۰۰,۳۶۶	۲۲۹,۳۳۴
	۱۰۰٪	۲۳,۷۸۴,۵۷۹	۱۶,۷۶۸,۴۸۴
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری		-	-
جمع سرمایه گذاری در سهام شرکت ها		۲۳,۷۸۴,۵۷۹	۱۶,۷۶۸,۴۸۴
واحد های صندوق سرمایه گذاری		۴,۶۸۷,۰۵۳	۱,۶۴۱,۹۵۲
سپرده های بانکی کوتاه مدت		۷,۲۳۶	۱,۵۲۶
		۲۸,۴۷۸,۸۶۸	۱۸,۴۱۱,۹۶۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)

	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری
بورسی	۸۰٪	۲۲,۴۵۷,۹۷۵	۱۸,۰۲۶,۲۱۵
فرابورسی	۲۰٪	۵,۵۶۹,۶۸۶	۵,۳۳۹,۸۱۱
غیر بورسی	۱٪	۲۱۷,۷۶۱	۴۹,۷۱۶
	۱۰۰٪	۲۸,۲۴۵,۴۲۲	۲۳,۴۱۵,۷۴۲
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری		(۳۲)	(۳۲)
جمع سرمایه گذاری ها		۲۸,۲۴۵,۳۹۰	۲۳,۴۱۵,۷۱۰
واحد های صندوق سرمایه گذاری		۶,۷۷۵,۹۷۲	۳,۳۱۵,۳۳۰
سپرده های بانکی کوتاه مدت		۷,۵۳۶	۲,۲۳۵
		۳۵,۰۲۸,۸۹۸	۲۶,۷۳۳,۲۷۵

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

(مبالغ به میلیون ریال)

	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری
بورسی	۸۰٪	۱۹,۰۵۰,۹۶۶	۱۵,۱۵۹,۰۰۴
فرابورسی	۱۶٪	۳,۸۱۵,۹۱۹	۱,۱۶۶,۹۴۴
غیر بورسی	۴٪	۹۱۷,۶۹۴	۴۴۲,۵۳۵
	۱۰۰٪	۲۳,۷۸۴,۵۷۹	۱۶,۷۶۸,۴۸۴
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری		-	-
جمع سرمایه گذاری ها		۲۳,۷۸۴,۵۷۹	۱۶,۷۶۸,۴۸۴
واحد های صندوق سرمایه گذاری		۴,۶۸۷,۰۵۳	۱,۶۴۱,۹۵۲
سپرده های بانکی کوتاه مدت		۷,۲۳۶	۱,۵۲۶
		۲۸,۴۷۸,۸۶۸	۱۸,۴۱۱,۹۶۲

۵-۱۶- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته شامل اقلام زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه									شرکت اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	مانده اول سال مالی	افزایش (کاهش) طی سال	سهم از سود شرکتهای وابسته	سود سهام دریافتنی طی سال	جمع	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	-	-	۱,۸۲۸,۷۰۱	(۱,۸۲۸,۷۰۱)			۰	۱,۸۲۸,۷۰۱	۰	۸۴,۶۴۰
شرکت انرژی آریادانا	۱۷۶,۱۰۰,۰۱۰	۴۰٪	۱۸۰,۴۸۳	-	(۱۰,۳۶۰)	(۱۶۹)	۱۶۹,۹۵۴	۱۸۰,۴۸۳	۱۷۰,۱۱۹	۱۷۰,۱۱۹
			۲,۰۰۹,۱۸۴	(۱,۸۲۸,۷۰۱)	(۱۰,۳۶۰)	(۱۶۹)	۱۶۹,۹۵۴	۲,۰۰۹,۱۸۳	۱۷۰,۱۲۰	۲۵۴,۷۶۰

۲-۵-۱۶- خلاصه اطلاعات مالی شرکتهای وابسته مشمول ارزش ویژه به شرح زیر است:

شرح	(مبالغ به میلیون ریال) سرمایه گذاری ارزش آفرینان(حسابرسی شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	(مبالغ به میلیون ریال) گروه انرژی آریادانا (حسابرسی شده) ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
داراییهای غیر جاری	۰	۴,۰۶۵,۴۸۴	۱۱۰,۶۷۷	۱۱۲,۱۰۰
داراییهای جاری	۰	۲,۲۸۵,۱۵۲	۳۳۰,۸۰۹	۳۵۵,۹۴۷
جمع داراییها	۰	۶,۳۵۰,۶۳۶	۴۴۱,۴۸۶	۴۶۸,۰۴۷
بدهیهای جاری	۰	۵,۴۴۷	۱,۳۳۴	۱,۵۵۹
جمع بدهیها	۰	۵,۴۴۷	۱,۳۳۴	۱,۵۵۹
منابع سرمایه ای:				
سرمایه	۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۲۰۰	۴۴۰,۲۰۰
اندوخته قانونی	۰	۳۰,۰۰۰	۷,۹۷۲	۷,۹۷۲
سود انباشته	۰	۶,۰۱۵,۱۸۹	(۸,۰۲۰)	۱۸,۳۱۵
حقوق مالکانه	۰	۶,۳۴۵,۱۸۹	۴۴۰,۱۵۲	۴۶۶,۴۸۷
جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۰	۶,۳۵۰,۶۳۶	۴۴۱,۴۸۶	۴۶۸,۰۴۶
خالص درآمدها و هزینه های عملیاتی	۰	۲,۴۷۰,۹۸۰	۰	-
هزینه های عمومی و اداری	۰	(۲,۳۱۶)	(۱,۰۹۰)	(۸۷۶)
سود(زیان) عملیاتی	۰	۲,۴۶۸,۶۶۴	(۱,۰۹۰)	(۸۷۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	(۴۴۵)	(۲۴,۸۰۶)	۴,۱۲۴
مالیات	-	-	۰	(۵۶۳)
سود خالص	۰	۲,۴۶۸,۲۱۹	(۲۵,۸۹۶)	۲,۶۸۵

۶-۱۶- مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است :

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد سرمایه گذاری ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		فعالیت اصلی
		گروه	اصلی	گروه	اصلی	
داد و ستد آریا	ایران	۱۰۰	۹۸	۱۰۰	۹۸	سرمایه گذاری
اعتبار آفرین	ایران	۱۰۰	۹۹/۶	۱۰۰	۹۹/۶	سرمایه گذاری
گروه صنعتی ایرانیان	ایران	۱۰۰	۹۹/۶	۱۰۰	۹۹/۶	سرمایه گذاری
سرمایه گذاری آوین	ایران	۹۹/۹۹	۹۵/۹۹	۹۹/۹۹	۹۵/۹۹	سرمایه گذاری
توسعه ساختمانی بهمن	ایران	۹۸	۹۷/۹۶	۹۸	۹۷/۹۶	ساختمانی
شرکت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	ایران	۸۴/۳۰	۶۹/۵۱	۷۳/۶۷	۶۹/۵۱	سرمایه گذاری
شرکت بافکار	ایران	۹۴/۳۴	-	۹۴/۳۴	-	تولیدی (متوقف)

۱-۶-۱۶- مشخصات شرکتهای وابسته به قرار زیر است :

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		نوع فعالیت
		گروه	اصلی	
انرژی آریادانا	ایران	۴۰	۳۸/۵	سرمایه گذاری

۲-۶-۱۶- شرکت فرعی بافکار در پایان دوره مالی دارای زیان انباشته بمبلغ ۲۱۸،۳۲۸ میلیون ریال بوده و همچنین شرکت بافکار فعالیت عملیاتی سودآور و مشخصی در چارچوب موضوع فعالیت خود نداشته است. ضمناً در خصوص برنامه های مدیریتی از طریق افزایش سرمایه در حال بررسی و انجام می باشد.

۱۷- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱-۱۷- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	گروه ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرکت اصلی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	شرکت اصلی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تجاری:					
حسابهای دریافتنی:					
اشخاص وابسته-سود سهام دریافتنی	۱۷-۱-۲	۲۹۴,۵۴۹	۹۴,۹۶۲	۵,۵۴۱,۰۹۱	۳,۴۰۴,۱۹۷
سایر اشخاص-سود سهام دریافتنی	۱۷-۱-۳	۲,۹۶۹,۰۹۱	۱,۸۸۵,۹۰۱	۲,۹۳۴,۱۵۸	۱,۶۴۰,۹۶۰
کارگزاری بهمن		-	۴۰,۵۷۶	-	-
کارگزاری بانک پاسارگاد		۲,۱۳۵,۱۷۰	-	۲,۱۳۵,۱۷۰	-
شرکت توسعه نیکان زنوز-فروش شرکت گروه مالی ایرانیان		-	۱۶۱,۵۵۴	-	۱۶۱,۵۵۴
سایر		۱۲,۹۶۰	۱۴۰	۵,۵۸۶	-
		۵,۴۱۱,۷۶۹	۲,۱۸۳,۱۳۳	۱۰,۶۱۶,۰۰۵	۵,۲۰۶,۷۱۲
		۵,۴۱۱,۷۶۹	۲,۱۸۳,۱۳۳	۱۰,۶۱۶,۰۰۵	۵,۲۰۶,۷۱۲
غیر تجاری:					
اشخاص وابسته	۱۷-۱-۴	-	-	۵۶۹,۴۵۴	۹۲,۹۲۶
سایر اشخاص	۱۷-۱-۵	۶۷,۲۶۰	۵۷۷	۶۶,۸۲۴	۵۵
وام کوتاه مدت کارکنان		۳,۳۰۰	۳,۶۵۹	۳,۱۹۷	۳,۶۵۹
بستانکاران تالار معاملات سهام(دادوستد آریا)		۲,۷۰۷	۲,۷۰۷	-	-
عوارض و مالیات ارزش افزوده دریافتنی (بافکار)		۴۱۵	۴۱۵	-	-
سایر حسابهای دریافتنی		۶۲۴	۴۶۱	۳۶۳	۲۱۰
		۷۴,۳۰۶	۷,۸۱۹	۶۳۹,۸۳۸	۹۶,۸۵۰
کسر می شود: کاهش ارزش (دادوستد آریا)		(۲,۷۰۷)	(۲,۷۰۷)	-	-
		۷۱,۵۹۹	۵,۱۱۲	۶۳۹,۸۳۸	۹۶,۸۵۰
		۵,۴۸۳,۳۶۸	۲,۱۸۸,۲۴۵	۱۱,۲۵۵,۸۴۳	۵,۳۰۳,۵۶۲

۲-۱۷- دریافتنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
غیرتجاری:					
حق تقدم استفاده نشده نیک صنعت پارسیان		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
اشخاص وابسته- شرکت توسعه ساختمانی بهمن	۱-۲-۱۷	-	-	۴,۷۱۲,۷۶۷	۳,۵۱۰,۸۷۶
		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴,۷۲۲,۷۶۷	۳,۵۲۰,۸۷۶
		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴,۷۲۲,۷۶۷	۳,۵۲۰,۸۷۶

۱-۲-۱۷- مانده مزبور بابت علی الحساب های پرداختی به آن شرکت می باشد.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
اشخاص وابسته:				
شرکت گروه بهمن	۲۶۸,۷۰۴	۹۳,۷۱۶	۲۶۸,۲۴۹	۶۳,۶۸۰
شرکت بیمه ملت	۹,۹۱۹	۱,۲۴۶	۱,۱۳۰	-
شرکت بهمن لیزینگ	۱,۸۴۰	-	-	-
شرکت صنایع ریخته گری ایران	۱۳,۹۱۶	-	۱۴۵	-
شرکت گروه انرژی آریادانا	۱۶۹	-	۱۶۹	-
شرکت سرمایه گذاری آوین	-	-	۷۳۵,۲۸۲	۱,۲۷۸,۵۸۵
مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	-	-	۳,۷۵۴	۲,۷۸۰
شرکت توسعه ساختمانی بهمن	-	-	۱,۱۷۶	۱۹۶
شرکت دادوستد آریا	-	-	۴,۵۲۷,۶۰۰	۲,۰۵۸,۰۰۰
شرکت گروه صنعتی ایرانیان	-	-	۹۹۶	۲۰۹
شرکت اعتبار آفرین	-	-	۲,۵۹۰	۷۴۷
	۲۹۴,۵۴۹	۹۴,۹۶۲	۵,۵۴۱,۰۹۱	۳,۴۰۴,۱۹۷

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت اصلی	
۳-۱-۱۷-سود سهام دریافتنی شامل اقلام زیر است:	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سایر اشخاص:				
شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان	۱,۶۲۳,۰۳۵	-	۱,۶۲۳,۰۳۵	-
شرکت سیمان غرب	-	۲,۸۶۳	-	-
شرکت سرمایه گذاری غدیر	-	۴۳,۷۴۵	-	-
شرکت دارویی تأمین (تیپیکو)	۲۴۱,۳۱۷	۱۵۸,۱۷۲	۲۴۱,۳۱۷	۱۵۸,۱۷۲
شرکت سرمایه گذاری البرز	۱۳,۶۶۷	۵,۳۳۸	۱۱,۳۵۵	۳,۰۰۴
شرکت کشت و دامداری فکا	-	۳,۱۵۱	-	-
شرکت داروسازی فارابی	-	۲,۰۸۶	-	۲,۰۸۶
شرکت ملی صنایع مس ایران	-	۴,۶۴۷	-	-
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۸۶۹,۹۱۱	۱,۰۷۳,۴۱۶	۸۶۰,۷۲۱	۱,۰۰۱,۸۲۵
شرکت تولی پرس	۹۲۱	۹۲۱	۹۲۱	۹۲۱
شرکت فارسیت درود	۳۹۱	۳۹۱	-	-
شرکت نفت و گاز پتروشیمی تأمین	۱۴۹	۱۴۹	-	-
شرکت تراکتور سازی ایران	۵۱	۴,۸۰۲	۵۱	۵۱
شرکت گل گهر	۵۸,۲۵۰	۲,۶۱۳	۵۸,۱۸۶	-
شرکت پتروشیمی مبین	-	۱۶۱,۳۵۸	-	۱۶۱,۳۵۸
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۹,۸۷۴	۵۵,۳۹۹	۱۹,۸۷۴	۵۵,۳۹۹
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۲۰,۴۱۲	۲۴,۳۴۲	۲۰,۴۱۲	۲۴,۳۴۲
شرکت پارس دارو	۴۰,۷۳۲	۱۴,۷۴۴	۲۷,۴۵۵	۱۴,۷۴۴
شرکت کالسیمین	-	۲۸,۰۰۰	-	۲۸,۰۰۰
شرکت سر.توسعه معادن و فلزات	-	۴,۶۸۰	-	۴,۶۸۰
مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۴۲,۶۴۷	-	۴۲,۶۴۷	-
شرکت پتروشیمی فجر	-	۱۷۲,۲۹۴	-	۱۵۰,۹۵۰
شرکت گروه دارویی برکت	-	۲۹,۵۷۳	-	-
سایر اقلام	۳۷,۷۳۴	۹۳,۲۱۷	۲۸,۱۸۵	۳۵,۴۲۸
	۲,۹۶۹,۰۹۱	۱,۸۸۵,۹۰۱	۲,۹۳۴,۱۵۸	۱,۶۴۰,۹۶۰

۴-۱-۱۷- مطالبات غیر تجاری از اشخاص وابسته و سایر شامل اقلام زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
اشخاص وابسته (شرکتهای فرعی):					
شرکت سرمایه گذاری آوین	۱۷-۱-۴-۱	-	-	۲۲,۸۳۸	۹۲,۷۶۴
شرکت کیا مهستان		-	-	۹۰	-
شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان		-	-	۵۴۶,۵۲۶	-
شرکت لیزینگ آریادانا		-	-	-	۱۶۲
		-	-	۵۶۹,۴۵۴	۹۲,۹۲۶

۱-۴-۱-۱۷-علت کاهش مانده حساب های دریافتنی شرکت سرمایه گذاری آوین تسویه مانده حساب سنوات گذشته شرکت های مزبور در سال جاری می باشد.

۵-۱-۱۷- مطالبات غیر تجاری از سایر شامل اقلام زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت اصلی	
سایر اشخاص:	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس	۱۶۲	۱۶۲	-	-
شرکت گروه بهمن	۶۶,۷۶۹	-	۶۶,۷۶۹	-
شرکت توسعه سازه پای	۷۴	۷۴	-	-
شرکت سرمایه گذاری گنجینه شایستگان	۷۸	۷۸	-	-
شرکت مشاور فن آوا	۷۴	۷۴	-	-
شرکت حامی کیان سازه	۵۵	۵۵	۵۵	۵۵
سایر	۴۸	۱۳۴	-	-
	۶۷,۲۶۰	۵۷۷	۶۶,۸۲۴	۵۵

۱۸- پیش پرداخت ها

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مالیات و عوارض	۴۵۲	۱۴۰	-	-
	۴۵۲	۱۴۰	-	-

۱۹- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
موجودی ریالی نزد بانک ها		۲,۰۹۹	۵۲,۴۰۳	۱,۳۵۳	۱۹,۷۲۸
موجودی ارزی نزد بانک ها	۱۹-۱	۲۶,۹۸۳	۲۶,۹۸۳	۲۶,۹۸۳	۲۶,۹۸۳
		۲۹,۰۸۲	۷۹,۳۸۶	۲۸,۳۳۶	۴۶,۷۱۱

۱-۱۹- موجودی ارزی نزد بانکها در شرکت اصلی شامل مبلغ ۳۳،۹۱۴ یورو معادل ۱۱،۴۷۵ میلیون ریال ،۲۶،۸۷۰ دلار معادل ۷،۹۱۲ میلیون ریال، ۶،۲۳۷ پوند معادل ۲،۳۶۴ میلیون ریال و ۶۶،۸۱۱ درهم امارات معادل ۵،۲۳۲ میلیون ریال نزد بانکهای خارج از کشور می باشد.

۲۰- مخارج ساخت املاک

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه	
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مخارج ساخت املاک	۲۰-۱	۴,۸۷۷,۷۸۵	۲,۹۹۲,۷۳۳

۲۰-۱- اطلاعات مربوط به پروژه ها و املاک درجریان ساخت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	پروژه بافکار	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مخارج انباشته:		
زمین	۱,۳۰۴	۱,۳۰۴
مطالعات و تحقیقات پروژه	۵۷,۹۶۹	۵۷,۹۶۹
تأمین مالی	۷,۲۶۲	۷,۲۶۲
تغییر کاربری	۴,۸۰۸,۶۰۰	۲,۹۲۳,۵۴۸
سایر	۲,۶۵۰	۲,۶۵۰
	۴,۸۷۷,۷۸۵	۲,۹۹۲,۷۳۳

۲۰-۱-۱- طی سنوات قبل(مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۰۵) دو فقره قرارداد فیمابین شرکت بافکار و سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران (متعلق به شهرداری تهران) جهت مشارکت در احداث پروژه مجتمع تجاری و اداری بافکار جنوبی و شمالی به شرح زیر منعقد گردیده است:

قرارداد مشارکت پروژه بافکار جهت ساخت زیر بنایی به مساحت ۷۵۸،۶۰۶ متر مربع و آورده سازمان مشارکت های مردمی شامل کلیه هزینه ها و عوارض متعلقه برای صدور پروانه ساخت (به استثنای هزینه برگه ها و سازمان نظام مهندسی، هزینه های مرتبط به دفاتر خدمات الکترونیک، بیمه تامین اجتماعی بابت صدور پروانه و کلیه هزینه های آتش نشانی)، مازاد تراکم، کاربرد، تبدیل باب، ایمنی و آموزش و پرورش تعیین گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

ارزش کل قرارداد جمعاً مبلغ ۸،۳۴۶،۹۲۸ میلیون ریال تعیین شده که آورده شرکت مبلغ ۶،۲۱۸،۳۷۱ میلیون ریال و آورده سازمان مشارکت های مردمی ملبغ ۲،۱۲۸،۵۵۷ میلیون ریال تعیین گردیده است. آورده شرکت بافکار شامل زمینهای محل احداث پروژه، هزینه انجام مطالعات اولیه و تهیه طرح های مقدماتی، اجرائی، برگه های مورد نیاز جهت صدور پروانه ساخت اعم از سازه معماری، تاسیسات و یا سایر هزینه های نظام مهندسی ساختمان و مخارج مربوط به دفاتر خدمات الکترونیک شهر و همچنین 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 و مدت کل قرارداد ۶۴ ماه از تاریخ قرارداد تعیین گردیده بود.

بر اساس قرارداد، درصد مشارکت به ترتیب ۲۵/۵ درصد شهرداری و ۷۴/۵ درصد شرکت بافکار تعیین شده است. پیرو مصوبه هیات مدیره، شش فقره قرارداد فیمابین شرکت بافکار با شرکت های معتبر مشاور با موضوع مسابقه محدود معماری و طراحی شهری مجتمع اداری و تجاری بافکار، منعقد شد. حق الزحمه داوران مسابقه نیز طبق نظر هیات مدیره و در چهارچوب عرف معمول محاسبه و پرداخت گردید. مبلغ مندرج بابت این هزینه ها لحاظ و افشا شده است .

بر اساس برگزاری مناقصه و انعقاد قرارداد در سال ۱۳۹۱، تخریب و حمل نخاله های محوطه شرکت به اتمام رسیدو مبلغ افشا شده در این یادداشت، از این محل شناسائی و در حساب ها لحاظ گردید.

طی سال مالی ۱۳۹۱تعداد ۱۲ فقره چک به مبلغ ۵۱،۳۳۳ میلیون ریال و به سررسید سال های ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۶ در وجه سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران در رابطه با ماده ۲۲ از فصل هفت قرارداد های مشارکت پروژه مجتمع بافکار بابت هزینه های مطالعات و تحقیقات پروژه عملیات امکان سنجی که توسط سازمان مذکور صورت پذیرفته و همچنین هزینه های عامل کنترل پروژه که در طول مدت قرارداد به پروژه تعلق می گیرد، صادر گردید. در این ارتباط مبلغ ۶،۳۳۳ میلیون ریال از مبلغ مذکور پرداخت و مبلغ ۴۵،۰۰۰ میلیون ریال آن در قالب اسناد پرداختنی تعهد شده است که موعد اقساط شامل ۱۰فقره چک به سررسید های مرداد ماه ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۶بوده که در سررسید های مربوطه تسویه و پرداخت نگردیده و تحت سرفصل اسناد پرداختنی (یادداشت ۱-۲۷ صورتهای مالی) انعکاس یافته است.

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

لازم به توضیح است با توجه به بررسی ها و کارشناسی های مجدد در هیات مدیره ، 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 . نهایتا به دلیل بروز تغییرات بیش از اندازه در سطوح پروژه جدید و عدم دستیابی به توافق قطعی ، بر اساس تصمیم هیات مدیره شرکت مراتب لغو قرارداد فیمابین طی نامه مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ به اطلاع سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهرداری تهران رسیده و پیگیری جهت حل و فصل حسابهای فیمابین صورت پذیرفت و در مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ مجددا درخواست اقاله قرارداد از سازمان مزبور پیگیری گردید که طی نامه مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۹ ، هیات مدیره سازمان مشارکت های مردمی با اقاله قرارداد موافقت نمود و پیگیری جهت اخذ چک های تحویلی در سنوات گذشته از بابت موضوع قراداد در جریان می باشد.

ضمنا در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۲ با شهرداری منطقه ۱۶ جهت تغییر کاربری پروژه، تفاهم نامه ای به منظور صدور پروانه ساختمانی منعقد گردیده است و طی فرایند اجرایی براساس تفاهم بعمل آمده شرکت بافکار درمرحله اول مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۲ اقدام به پرداخت مبلغ ۳۵۰.۰۰۰ میلیون ریال و در مرحله دوم مورخ ۱۴۰۰/۰۵/۱۶مبلغ ۲۰۰.۰۰۰میلیون ریال در وجه شهرداری منطقه ۱۶ نموده است. در سال گذشته شرکت با پرداخت مبلغ ۸۹۰/۰۰۰ میلیون ریال در مرحله سوم و مبلغ ۱/۴۴۰/۰۰۰ میلیون ریال در مرحله آخر ضمن اخذ موافقت با نظریه کارگروه فنی در کمیسیون ماده ۵ مقرر گردید طرح پیشنهادی با در نظر گرفتن مفروضات کارگروه فنی به تایید معاونت شهرسازی و معماری شهرداری تهران برسد و ملاک عمل شهرداری منطقه ۱۶ قرار گیرد که موضوع در دست پیگیری می باشد . همچنین طی دوره جاری در راستای پروژه تغییر کاربری بابت صدور پروانه بهره برداری و عوارض فضای سبز ۱۴۱۰ میلیارد ریال، قراردادهای مشاوره از بابت ارائه خدمات مهندسی و طراحی فاز اول و دوم پروژه، مطالعات توجیهی شهرسازی، تهیه نقشه و گزارش برداشت های ترافیکی و ... مبلغ ۳۶۲ میلیارد ریال پرداخت شده است.

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱۴،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۴،۰۰۰ میلیون سهم هزار ریالی عادی با نام بوده که تمام پرداخت شده می باشد.

۲۱-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت گروه بهمن	۶,۵۰۰,۸۵۷,۵۶۷	۴۶/۴۳	۳,۵۵۹,۵۱۵,۳۳۹	۲۵/۴۳
شرکت سرمایه گذاری سامان مجد	۴۸,۴۰۷,۳۴۰	۰/۳۵	۲,۲۷۵,۱۵۲,۸۰۲	۱۶/۲۵
شرکت بیمه ملت	۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۰/۰۰	۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۰/۰۰
صندوق سرمایه گذاری لوتوس پارسیان	۰	۰/۰۰	۱,۱۳۱,۳۲۷,۲۷۱	۸/۰۸
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	۰	۰/۰۰	۱,۱۳۱,۳۲۷,۲۷۱	۸/۰۸
شرکت گروه انرژی مهستان	۶۸۸,۶۵۷,۷۳۱	۴/۹۲	۶۸۸,۶۵۷,۷۳۱	۴/۹۲
بانک سپه	۵۷۸,۳۰۰,۶۶۱	۴/۱۳	۵۷۸,۲۶۹,۲۵۱	۴/۱۳
صندوق بازارگردانی بهمن گستر	۳۳۷,۵۲۵,۵۶۳	۲/۴۱	۳۹۷,۷۱۲,۱۹۱	۲/۸۴
شرکت بهمن دیزل	۷۷,۳۰۵,۷۰۸	۰/۵۵	۴۳۷,۸۱۸,۱۸۱	۳/۱۳
شرکت کیا مهستان	۱۴,۰۱۸,۹۷۷	۰/۱۰	۳۶۷,۰۱۸,۹۷۷	۲/۶۲
شرکت داد و ستد آریا	۱۶,۶۸۰,۹۹۲	۰/۱۲	۱۳۷,۱۶۶,۲۷۷	۰/۹۸
شرکت مزدا یدک	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳/۱۱	۰	۰/۰۰
شرکت بازرگانی تدارکات کارآمد پویا ابریشم	۱۵۶,۹۴۵,۲۴۳	۱/۱۲	۲۹۵,۹۴۵,۲۴۳	۲/۱۱
سایر سهامداران	۳,۷۴۶,۳۰۰,۲۱۹	۲۶/۷۶	۱,۶۰۰,۰۸۹,۴۶۷	۱۱/۴۳
	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲۱-۲-طی سال مالی گذشته سرمایه شرکت از مبلغ ۲،۷۵۰ میلیارد ریال به ۱۴،۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۴ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۲۱-۳- در تاریخ ۱۴۰۲/۴/۳۱ شرکت سرمایه گذاری سامان مجد از طریق عرضه سهام به صورت مزایده در بازار بورس تعداد ۲،۲۶۱،۱۵۲،۸۰۳ سهم متعلق به خود را به شرکت گروه بهمن واگذار نموده است.

۲۱-۴- نسبتهای جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
نسبت جاری تعدیل شده	۴۹/۰۶	۱۸/۰۰
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰/۰۲	۰/۰۶

علت کاهش نسبت جاری تعدیل شده این دوره نسبت به سال گذشته، ناشی از افزایش بدهی های شرکت مرتبط با سود سهام پرداختنی می باشد.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۹۸۶،۰۳۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (در شرکت اصلی بمبلغ ۱،۴۰۰،۰۰۰ میلیون ریال) 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 فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل‌تقسیم بین سهامداران نیست.

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای دوره	۸۰۳,۷۶۸	۳۰۴,۷۴۰	۷۸۵,۴۱۸	۷۸۵,۴۱۸
انتقال از محل سود جاری	۶۱۷,۱۷۳	۴۹۹,۰۲۸	۶۱۴,۵۸۲	-
مانده پایان سال / دوره	۱,۴۲۰,۹۴۱	۸۰۳,۷۶۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۴۱۸

۲۳- سهام خزانه

شرکت فرعی سرمایه گذار	گروه				
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده
			میلیون ریال		میلیون ریال
شرکت داد و ستد آریا	۰/۱۱۹	۱۶,۶۸۰,۹۹۲	۶۱,۷۶۷	۱۳۷,۱۶۶,۲۷۷	۵۰۷,۹۰۷
شرکت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	۰/۰۵۶	۷,۷۸۴,۹۴۸	۳۶,۱۴۰	۱۱,۸۱۴,۲۸۰	۳۶,۱۴۰
شرکت سرمایه گذاری آوین	۰/۰۰۱	۱۱۴,۸۸۲	۲۸۸	۴۳,۱۳۶,۹۷۲	۱۰۸,۰۲۹
سهام خزانه شرکت	۰/۴۶۳	۶۴,۷۵۴,۷۹۰	۲۲۷,۶۷۶	۷۶,۳۰۱,۶۸۷	۲۵۴,۱۴۹
		۸۹,۳۳۵,۶۱۲	۳۲۵,۸۷۱	۲۶۸,۴۱۹,۲۱۶	۹۰۶,۲۲۴

۲۳-۱- سهام خزانه شرکت

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده
		میلیون ریال		میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۷۶,۳۰۱,۶۸۷	۲۵۴,۱۴۸	-	-
خرید طی دوره	۱۳,۱۰۴,۷۹۰	۵۷,۳۳۲	۷۶,۳۰۱,۶۸۷	۲۵۴,۱۴۹
فروش طی دوره	(۲۴,۶۵۱,۶۸۷)	(۸۳,۸۰۴)	-	-
مانده در پایان دوره	۶۴,۷۵۴,۷۹۰	۲۲۷,۶۷۶	۷۶,۳۰۱,۶۸۷	۲۵۴,۱۴۹

۲۴-منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سرمایه	۲۴۲,۳۵۸	۵۵,۴۱۰
علی الحساب افزایش سرمایه	۰	-
اندوخته قانونی	۹۴۴	۸۶۸
سود انباشته	۳,۵۷۴	۲,۰۵۶
	۲۴۶,۸۷۶	۵۸,۳۳۴

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای سال/دوره	۱۳,۰۴۳	۶,۷۸۸	۹,۶۴۲	۴,۰۷۰
پرداخت شده طی سال/دوره	۰	(۸۳۳)	-	-
ذخیره تامین شده	۱۶,۲۹۸	۷,۰۸۸	۱۳,۸۶۵	۵,۵۷۲
مانده در پایان سال/دوره	۲۹,۳۴۱	۱۳,۰۴۳	۲۳,۵۰۷	۹,۶۴۲

۲۶- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱-۲۶- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تجاری:					
اسناد پرداختنی:					
سایر اشخاص - سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهر تهران	۲۰-۱-۱	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	-	-
		۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	-	-
حساب های پرداختنی:					
سایر اشخاص:					
بدهی به کارگزاری بهمن		-	۳۸,۴۸۹	-	۳۸,۴۸۹
سایر		۶۹۶	۳۰	۶۹۶	-
		۶۹۶	۳۸,۵۱۹	۶۹۶	۳۸,۴۸۹
		۴۵,۶۹۶	۸۳,۵۱۹	۶۹۶	۳۸,۴۸۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
		۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
غیر تجاری:					
حساب های پرداختنی:					
شرکتهای گروه و وابسته	۲۶-۱-۱	۲۳,۱۲۶	۱,۷۳۱,۹۲۳	۱۶۰,۹۳۱	۱,۸۴۵,۲۷۹
سایر عوارض دولتی (بافکار)		۲,۶۳۸	۲,۶۳۸	-	-
مطالبات کارکنان		۱,۰۶۴	۹۴۴	۳,۸۸۷	۱,۴۱۱
سپرده بیمه پرداختنی		۱۰,۵۰۸	۴۷۸	۲۳۸	۱۵۰
حق بیمه پرداختنی		۱,۳۲۷	۷۲۳	۱,۰۸۴	۵۳۶
ذخیره هزینه های تعلق گرفته وپرداخت نشده		۴,۹۹۸	۳,۴۸۹	۲,۸۱۵	۲,۰۰۴
مالیات پرداختنی حقوق، اشخاص ثالث و ارزش افزوده		۶۵۶	۴,۲۵۵	۵۸۵	۴,۲۲۰
سایر		۱,۰۵۱	۴,۲۰۷	۳,۳۸۰	۱,۲۴۵
		۴۵,۳۶۸	۱,۷۴۸,۶۵۷	۱۷۲,۹۲۰	۱,۸۵۴,۸۴۵
		۹۱,۰۶۴	۱,۸۳۲,۱۷۶	۱۷۳,۶۱۶	۱,۸۹۳,۳۳۴

۱-۱-۲۶- حساب های پرداختنی غیر تجاری کوتاه مدت به شرکتهای گروه و وابسته شامل اقلام زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت گروه بهمن	۳	۱,۷۲۱,۹۷۳	-	۱,۷۲۱,۹۷۰
شرکت بیمه ملت	۲۳	۳۴۵	۱۶	۳۳۹
شرکت سرمایه گذاری آوین	-	-	-	-
شرکت داد و ستد آریا	-	-	۱۲۵,۴۴۳	۳۶,۸۶۰
سرمایه گذاری گروه مالی ایرانیان	-	۸,۸۹۸	-	۸,۸۹۸
شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	-	-	-	۴۶,۰۹۵
شرکت گروه صنعتی ایرانیان	-	-	۱۳,۰۸۱	۱۳,۸۶۸
شرکت اعتبار آفرین	-	-	۱۹,۵۰۲	۱۶,۵۴۳
سایر شرکتها	۲۳,۱۰۰	۷۰۷	۲,۸۸۹	۷۰۷
	۲۳,۱۲۶	۱,۷۳۱,۹۲۳	۱۶۰,۹۳۱	۱,۸۴۵,۲۷۹

۲۷- 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 ۰/۵ درصد ارزش فروش سهام می باشد که در زمان معامله سهام پرداخت و تسویه گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای سال	-	۲۳,۸۲۳	-	-
ذخیره مالیات عملکرد سال	-	-	-	-
تأدیه شده طی سال/ تعدیلات	-	(۲۳,۸۲۳)	-	-
	-	-	-	-

۲۷-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال/دوره مالی منتهی به	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات					مالیات پرداختنی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نحوه تشخیص
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی		
	شرکت اصلی								
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰								
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۵,۴۴۰,۳۶۳	-	-	۴,۸۱۶	۴,۸۱۶	۴,۸۱۶	-	-	رسیدگی دفاتر - قطعی
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶,۷۴۶,۷۴۲	-	-	۸۱۲	۸۱۲	۸۱۲	-	-	رسیدگی دفاتر - قطعی
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۰,۲۰۸,۳۶۵	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۰,۰۲۵,۱۷۱	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
							-	-	

۲۷-۲- جمع مبالغ پرداختی شامل اسناد پرداختنی و مالیات پرداختنی گروه بالغ بر ۵،۳۶۰ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص 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 گذاریها در سال ۱۳۹۸ به عنوان درآمدهای مشمول مالیات توسط اداره امور مالیاتی می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

	مالیات تشخیصی /قطعی	مبالغ پرداختی شامل اسناد پرداختنی/ ذخایر	مانده مالیات پرداختنی	مازاد مورد مطالبه حوزه های مالیاتی
شرکت سرمایه گذاری آوین	۵,۹۷۳	-	-	۵,۹۷۳

۲۸- *سود سهام پرداختنی*

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
شرکت اصلی :		
سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۷۳۸,۸۳۰	-
سال منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۲۰,۸۵۳	۲۵۱,۳۶۹
سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰و ماقبل آن	۷۳,۷۹۳	۷۶,۶۸۳
	۸۳۳,۴۷۵	۳۲۸,۰۵۲
گروه:		
شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت / تعدیلات	۹,۳۷۴	۱۱,۴۲۱
سود سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت های فرعی	(۹,۳۷۴)	(۱۱,۴۲۱)
	۸۳۳,۴۷۵	۳۲۸,۰۵۲

۲۸-۱- سود نقدی هر سهم در سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۰ مبلغ ۱۲۰ ریال و ۴۰۰ ریال است.

۲۸-۲- مانده سود سهام پرداختنی شرکت اصلی مربوط به اشخاص حقیقی و حقوقی که اطلاعات شماره حساب ایشان در سامانه سجام موجود نبوده می باشد. و برای آن دسته از سهامداران حقیقی که در سامانه سجام ثبت نام ننمودند پرداخت از طریق شبکه بانکی (بانک صادرات ایران)، در حال انجام بوده و سهامداران حقوقی که در سامانه سجام ثبت نام ننموده اند نیز با ارائه شماره حساب می توانند مانده مطالبات خود را اخذ نمایند.

۲۹- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود و زیان حاصل از تسعیر ارز	-	۱۵,۱۵۳	-	۱۵,۱۵۳
سهم اکثریت		۱۵,۱۵۳		۱۵,۱۵۳

۳۰-نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود خالص	۱۵,۲۹۶,۰۷۴	۱۱,۷۰۵,۱۳۰	۲۰,۰۲۵,۱۷۱	۱۰,۲۰۸,۳۶۵
تعدیلات :				
استهلاک دارایی های غیر جاری	۱,۱۰۸	۸۲۴	۸۵۹	۶۹۰
استهلاک سرقفلی	۲۰۹	۲۰۹	-	-
خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶,۲۹۸	۶,۲۵۵	۱۳,۸۶۵	۵,۵۷۲
جمع تعدیلات	۱۷,۶۱۵	۷,۲۸۸	۱۴,۷۲۴	۶,۲۶۲
تغییرات در سرمایه در گردش :				
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی	(۲,۸۹۰,۰۲۶)	(۲۴۰,۱۶۰)	(۷,۱۵۲,۵۴۶)	(۱,۰۱۵,۷۱۸)
کاهش (افزایش) موجودی موادوکالا	-	۱۹,۴۳۶	-	-
کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها	(۳۱۲)	۷۸,۴۸۰	-	-
افزایش کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت	(۸,۲۹۵,۶۲۳)	(۸,۶۰۸,۲۵۱)	(۱۰,۰۶۶,۹۰۵)	(۹,۵۲۴,۹۲۳)
کاهش (افزایش) مخارج ساخت املاک	(۱,۸۸۵,۰۵۲)	(۲,۳۶۴,۸۵۸)	-	-
(کاهش) افزایش پرداختنی های عملیاتی	۱۴۳,۶۵۸	۶۳۷,۱۴۷	۱۶۵,۰۵۲	۱,۱۳۷,۴۴۸
جمع تغییرات در سرمایه در گردش	(۱۲,۹۲۷,۳۵۵)	(۱۰,۴۷۸,۲۰۶)	(۱۷,۰۵۴,۳۹۹)	(۹,۴۰۳,۱۹۳)
نقد حاصل از عملیات	۲,۳۸۶,۳۳۳	۱,۲۳۴,۲۱۲	۲,۹۸۵,۴۹۵	۸۱۱,۴۳۵

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

-۳۱-۱

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.

۱-۱-۳۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		اصلی	
	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
جمع بدهی	۹۵۳,۸۸۰	۲,۱۷۳,۲۷۱	۱,۰۳۰,۵۹۸	۲,۲۳۱,۰۲۸
موجودی نقد	(۲۹,۰۸۲)	(۷۹,۳۸۶)	(۲۸,۳۳۶)	(۴۶,۷۱۱)
خالص بدهی	۹۲۴,۷۹۸	۲,۰۹۳,۸۸۵	۱,۰۰۲,۲۶۲	۲,۱۸۴,۳۱۷
حقوق مالکانه	۴۴,۸۶۶,۰۹۶	۳۰,۲۱۹,۲۷۷	۴۳,۴۵۹,۲۱۱	۲۵,۰۵۴,۰۰۱
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۲٪	۷٪	۲٪	۹٪

۲-۳۱- 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 ریسک‌ها از طریق اجرای سیاستها و کنترل و نظارتهای لازم است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۳-۳۱- 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 می گیرد :

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۱-۳-۳۱- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۲-۳-۳۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت در صورت انجام معاملات به ارز ، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق مدیریت زمانبندی پرداختها و تسویه حسابهای ارزی ، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۲ ارائه شده است.

۳-۳-۳۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه:

پرتفوی شرکت در معرض ریسک قیمت بازار ناشی از نامعلوم بودن ارزش آتی سهام هستند.تیم سرمایه گذاری شرکت به دلیل اهمیت این ریسک و تاثیر مستقیم آن بر سودآوری شرکت، اخبار سیاسی و اقتصادی مربوط به بازار های جهانی و قیمت های کامودیتی ها را هر روزه رصد می کند و با بهره گیری از ابزار های تحلیل تکنیکال و بنیادی و با ایجاد یک پرتفوی متنوع از سهام شرکت های مختلفی که فعالیت آنها مستقیما متاثر از نوسانات بازارهای جهانی است و خرید و فروش به موقع آنها در تلاش است تا ضمن بهره گیری هر چه بیشتر از رونق ها و پتانسیل های ایجاد شده در بازار سرمایه ریسک ناشی از نوسانات این بازار ها را برای پرتفوی تحت مدیریت خود به حداقل برساند.

۴-۳۱- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت 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 جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - شرکت اصلی	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
سایر پرداختنی‌ها	۱۲,۶۸۵	-	۱۶۰,۹۳۱	۱۷۳,۶۱۶
سود سهام پرداختنی	-	۸۳۳,۴۷۵	-	۸۳۳,۴۷۵
جمع	۱۲,۶۸۵	۸۳۳,۴۷۵	۱۶۰,۹۳۱	۱,۰۰۷,۰۹۱

۳۲- وضعیت ارزی

	شماره یادداشت	دلار	یورو	پوند	درهم
گروه					
موجودی نقد	۱-۱۹	۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
جمع دارایی‌های پولی ارزی		۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱

	شماره یادداشت	دلار	یورو	پوند	درهم
شرکت					
موجودی نقد	۱-۱۹	۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
جمع دارایی‌های پولی ارزی		۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱
خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۲۶,۸۷۰	۳۳,۹۱۴	۶,۲۳۷	۶۶,۸۱۱

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۳- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافت هزینه ها	دریافت وجه نقد	پرداخت وجه نقد	انتقال مطالبات از شرکتهای تابعه	خرید کالا	فروش کالا
واحد تجاری اصلی و نهایی	گروه بهمن	عضو هیئت مدیره	۱۳,۸۲۱	۶۱,۹۸۰	۱,۹۴۶,۷۵۰	۱۳۸,۱۳۸	۰	۰
جمع			**۱۳,۸۲۱**	**۶۱,۹۸۰**	**۱,۹۴۶,۷۵۰**	**۱۳۸,۱۳۸**	**۰**	**۰**
جمع کل			**۱۳,۸۲۱**	**۶۱,۹۸۰**	**۱,۹۴۶,۷۵۰**	**۱۳۸,۱۳۸**	**۰**	**۰**

۲-۳۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	گروه بهمن	۳۳۵,۴۷۳	(۳)	(۴۲۷,۱۴۲)	۰	(۹۱,۶۷۲)	۰	(۱,۶۶۱,۳۵۷)
جمع		**۳۳۵,۴۷۳**	**(۳)**	**(۴۲۷,۱۴۲)**	**۰**	**(۹۱,۶۷۲)**	**۰**	**(۱,۶۶۱,۳۵۷)**
شرکت های همگروه	بهمن موتور	۰	(۲,۸۸۹)	۰	۰	(۲,۸۸۹)	۰	۰
	سیبا موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۰
	صنایع ریخته گری ایران	۱۳,۹۱۶	۰	۰	۱۳,۹۱۶	۰	۰	۰
	توسعه اعتماد مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	بهمن لیزینگ	۱,۸۴۰	۰	۰	۱,۸۴۰	۰	۶,۱۰۴	۰
	سرمایه گذاری گروه مالی ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۸۹۸)
جمع		**۱۵,۷۵۶**	**(۲,۸۸۹)**	**۰**	**۱۵,۷۵۶**	**(۲,۸۸۹)**	**۶,۱۰۹**	**(۸,۸۹۸)**
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بیمه ملت	۹,۹۱۹	(۲۳)	۰	۹,۸۹۶	۰	۹۰۱	۰
جمع		**۹,۹۱۹**	**(۲۳)**	**۰**	**۹,۸۹۶**	**۰**	**۹۰۱**	**۰**
جمع کل		**۳۶۱,۱۴۹**	**(۲,۹۱۵)**	**(۴۲۷,۱۴۲)**	**۲۵,۶۵۲**	**(۹۴,۵۶۱)**	**۷,۰۱۰**	**(۱,۶۷۰,۲۵۵)**

۳-۳۳-ارزش معاملات با شرکت ها تفاوت با اهمیتی با ارزش منصفانه آن نداشته است.

۴-۳۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح		نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت هزینه ها	دریافت هزینه ها	دریافت وجه نقد فروش سهام طرف حساب	پرداخت وجه نقد خرید سهام طرف حساب	تهاتر طلب شرکتهای همگروه با سرمایه گذاری بهمن
شرکتهای گروه	شرکت های فرعی	اعتبار آفرین	شرکت های همگروه	–	۸۲	۰	۳,۸۹۰	۵۰	۵۱
		گروه صنعتی ایرانیان	شرکت های همگروه	–	۵۳۲	۰	۰	۰	۴۵
		سرمایه گذاری آوین	شرکت های همگروه	–	۳۷۱	۰	۱۰۶,۴۰۳	۶۳۵,۰۰۰	۵۹۸,۸۹۴
		مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	شرکت های همگروه	–	۴۴۷	۰	۱۳,۸۰۰	۵۵۶,۵۷۵	۴۸,۰۳۷
		داد و ستد آریا	شرکت های همگروه	–	۳۵۳	۰	۵۶۹,۲۹۰	۶۶۰,۷۰۰	۱۸۰,۳۱۱
		توسعه ساختمانی بهمن	شرکت های همگروه	–	۶۶۲	۰	۲۱۷,۶۵۶	۱,۸۸۵,۳۹۷	۱۳,۲۹۶
	جمع			–	**۲,۴۴۷**	**۰**	**۹۱۱,۰۳۹**	**۳,۷۳۷,۷۲۲**	**۸۴۰,۶۳۴**
سایر اشخاص وابسته	واحد تجاری اصلی و نهایی	گروه بهمن	عضو هیئت مدیره	√	۰	۱۳,۸۲۱	۶۱,۹۸۰	۱,۹۴۶,۷۵۰	۱۳۸,۱۳۸
	جمع			–	**۰**	**۱۳,۸۲۱**	**۶۱,۹۸۰**	**۱,۹۴۶,۷۵۰**	**۱۳۸,۱۳۸**
	شرکت های همگروه	بهمن موتور	عضو هیئت مدیره مشترک	–	۰	۲,۸۸۹		۰	۰
	جمع			–	**۰**	**۲,۸۸۹**	**۰**	**۰**	**۰**
	جمع			–	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**
جمع کل				–	**۲,۴۴۷**	**۱۶,۷۱۰**	**۹۷۳,۰۱۹**	**۵,۶۸۴,۴۷۲**	**۹۷۸,۷۷۲**

۱-۴-۳۳-مبالغ پرداختی بابت خرید سهام به شرکتهای وابسته و هزینه های آنها به صورت کوتاه مدت و عمدتا از طریق وصول ما به ازای فروش سهام آنها و بدون کارمزد و دریافت وثیقه انجام شده است.

۵-۳۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح		نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ خالص		۱۴۰۱/۰۹/۳۰ خالص	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای گروه	شرکت های فرعی	اعتبار آفرین	۲,۵۹۰	۰	(۱۹,۵۰۲)	۰	۰	۱۶,۹۱۲	۰	۱۵,۷۹۶
		گروه صنعتی ایرانیان	۹۹۶	۰	(۱۳,۰۸۱)	۰	۰	۱۲,۰۸۵	۰	۱۳,۶۵۸
		گروه مالی ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۸۹۸
		سرمایه گذاری آوین	۷۳۵,۲۸۲	۰	۰		۷۳۵,۲۸۲	۰	۱,۳۷۱,۳۴۹	۰
		مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	۳,۷۵۴	۵۴۶,۵۲۶	۰	۰	۵۵۰,۲۸۰	۰	۰	۴۳,۳۱۵
		داد و ستد آریا	۴,۵۲۷,۶۰۰	۹۰	(۱۲۵,۴۴۳)	۰	۴,۴۰۲,۲۴۷	۰	۲,۰۲۱,۱۴۰	۰
		توسعه ساختمانی بهمن	۱,۱۷۶	۴,۷۱۲,۷۶۷	۰	۰	۴,۷۱۳,۹۴۳	۰	۳,۵۱۱,۰۷۲	۰
		لیزینگ آریادانا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۲	۰
	جمع		**۵,۲۷۱,۳۹۷**	**۵,۲۵۹,۳۸۳**	**(۱۵۸,۰۲۶)**	**۰**	**۱۰,۴۰۱,۷۵۱**	**۲۸,۹۹۷**	**۶,۹۰۳,۷۲۳**	**۸۱,۶۶۷**
سایر اشخاص وابسته	واحد تجاری اصلی و نهایی	گروه بهمن	۲۶۸,۲۴۹	۶۶,۷۶۹	۰	(۴۲۷,۱۴۲)	۰	۹۲,۱۲۴	۰	۱,۶۹۱,۲۹۰
	جمع		**۲۶۸,۲۴۹**	**۶۶,۷۶۹**	**۰**	**(۴۲۷,۱۴۲)**	**۰**	**۹۲,۱۲۴**	**۰**	**۱,۶۹۱,۲۹۰**
	شرکت های همگروه	صنایع ریخته گری ایران	۱۴۵	۰	۰	۰	۱۴۵	۰	۰	۰
		بهمن موتور	۰	۰	(۲,۸۸۹)	۰	۰	۲,۸۸۹	۰	۰
	جمع		**۱۴۵**	**۰**	**(۲,۸۸۹)**	**۰**	**۱۴۵**	**۲,۸۸۹**	**۰**	**۰**
	سهامدران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بیمه ملت	۱,۱۳۰	۰	(۱۶)	۰	۱,۱۱۴	۰	۰	۳۳۹
	جمع		**۱,۱۳۰**	**۰**	**(۱۶)**	**۰**	**۱,۱۱۴**	**۰**	**۰**	**۳۳۹**
جمع کل			**۵,۵۴۰,۹۲۱**	**۵,۳۲۶,۱۵۲**	**(۱۶۰,۹۳۱)**	**(۴۲۷,۱۴۲)**	**۱۰,۴۰۳,۰۱۰**	**۱۲۴,۰۱۰**	**۶,۹۰۳,۷۲۳**	**۱,۷۷۳,۲۹۶**

۳۴- بدهی های احتمالی وتعهدات سرمایه ای

۱-۳۴- در 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:

۱-۱-۳۴-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 منعقده 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.

۲-۱-۳۴-سهم وثیقه سرمایه گذاری بهمن

تعداد ۵،۵۵۲،۹۸۰،۱۳۳ سهم از سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام گروه بهمن (یادداشت ۱-۱-۱۶) بابت انتشار اوراق مرابحه جهت تامین سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت بهمن دیزل در وثیقه شرکت واسط مالی آذر می باشد.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

در حد فاصل تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، به جز موضوع واگذاری سهام شرکت وابسته سرمایه گذاری ارزش آفرینان موضوع یادداشت (۱-۵-۱۶) صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشا در آن باشد، رخ نداده است.

۳۶- سود سهام پیشنهادی

۱-۳۶- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴،۰۱۸،۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۲۸۷ ریال برای هر سهم) است.

۲-۳۶- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال‌های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت به‌موقع آن طبق برنامه زمان‌بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال‌های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه‌های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳-۳۶- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی و بازده سرمایه‌گذاری‌ها تامین خواهد شد.