

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمد عملیاتی		
۶۰۲,۰۴۸	۱,۰۹۴,۱۱۴	۵ درآمد سود سهام
۲۲,۹۰۹	۷۴,۹۴۶	۶ درآمد سود تضمین شده
۶۲۱,۱۴۰	۴,۹۹۰,۰۷۱	۷ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۲۳,۳۱۹	۵۳,۰۵۵	۸ سایر درآمدها
۱,۲۶۹,۴۱۶	۶,۲۱۲,۱۸۷	جمع درآمد های عملیاتی
(۴۳,۶۳۰)	(۵۴,۱۱۷)	۹ هزینه های عمومی و اداری
۱,۲۲۵,۷۸۶	۶,۱۵۸,۰۷۰	سود عملیاتی
۲۷۱,۹۸۱	۱۶,۰۹۵	۱۰ سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱,۴۹۷,۷۶۷	۶,۱۷۴,۱۶۵	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۶۵,۸۱۳	۷۴۵,۲۹۹	۱۶-۶ سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۱,۵۶۳,۵۸۰	۶,۹۱۹,۴۶۴	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد
(۲,۸۱۹)	(۱۲,۳۷۱)	۳۰ سال / دوره جاری
۱,۵۶۰,۷۶۱	۶,۹۰۷,۰۹۳	سود خالص عملیات در حال تداوم
۱۱۷,۹۷۲	۰	۱۱ سود(زیان)خالص عملیات متوقف شده
۱,۶۷۸,۷۳۳	۶,۹۰۷,۰۹۳	سود خالص دوره/سال
		سود خالص قابل انتساب
۱,۶۷۵,۴۷۰	۶,۸۶۷,۶۶۲	مالکان شرکت اصلی
۳,۲۶۳	۳۹,۴۳۱	منافع فاقد حق کنترل
۱,۶۷۸,۷۳۳	۶,۹۰۷,۰۹۳	
سود پایه هر سهم -ریال		
۵۲۳	۲,۴۹۷	عملیاتی (ریال)
۱۱۰	۶	غیرعملیاتی (ریال)
۶۳۳	۲,۵۰۲	ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
۴۸	۰	ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
۶۸۱	۲,۵۰۲	۱۲ سود پایه و تقلیل یافته هر سهم (ریال)

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق مالکانه و بدهی ها :			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۳	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	۷-۱	۲,۶۷۷,۴۹۳	۱۴,۸۴۶
اندوخته قانونی	۲۴	۳۰۴,۲۰۴	۳۰۵,۴۴۷
سود انباشته		۸,۷۱۹,۴۱۴	۱,۱۹۱,۸۲۶
سهام خزانه	۲۵	(۱۴۰,۳۲۷)	(۳۳۹,۱۸۳)
جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۱۴,۳۱۰,۷۸۴	۳,۹۲۲,۹۳۶
منافع فاقد حق کنترل	۲۶	۱۴۱,۱۷۴	۵۰,۷۸۵
جمع حقوق مالکانه		۱۴,۴۵۱,۹۵۸	۳,۹۷۳,۷۲۱
بدهی ها:			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷	۴,۳۹۴	۱,۲۴۶
جمع بدهی های غیر جاری		۴,۳۹۴	۱,۲۴۶
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۸	۷۶,۵۸۶	۴۷۰,۷۸۸
مالیات پرداختنی	۲۹	۱۶,۰۰۰	۹۹۹۹
سود سهام پرداختنی	۳۰	۳۰۲,۲۳۷	۲۱۶,۲۲۷
		۳۹۴,۸۲۳	۶۹۷,۰۱۴
بدهی های مرتبط با دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۳۲	۰	۶۰۳,۵۴۶
جمع بدهی های جاری		۳۹۴,۸۲۳	۱,۳۰۰,۵۶۰
جمع بدهی ها		۳۹۹,۲۱۷	۱,۳۰۱,۸۰۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۴,۸۵۱,۱۷۵	۵,۲۷۵,۵۲۷

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰	۳۱۲,۲۲۹	۲,۴۹۷,۰۷۰	۵,۲۴۱,۱۹۳	۸۸,۶۵۶	۵,۳۲۹,۸۴۹
اصلاح اشتباهات - (یادداشت ۳۱)	-	-	(۲,۰۳۹)	-	(۲,۰۳۹)	-	(۲,۰۳۹)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۰	۳۱۲,۲۲۹	۲,۴۹۵,۰۳۱	۵,۲۳۹,۱۵۴	۸۸,۶۵۶	۵,۳۲۷,۸۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	۶,۸۶۷,۶۶۲	۶,۸۶۷,۶۶۲	۳۹,۴۳۱	۶,۹۰۷,۰۹۳
سود خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	-	۶,۸۶۷,۶۶۲	۶,۸۶۷,۶۶۲	۳۹,۴۳۱	۶,۹۰۷,۰۹۳
تغییرات درصد سرمایه گذاری در شرکت فرعی	-	(۱۸,۴۱۹)	(۱۳۹,۵۴۷)	-	(۱۵۷,۹۶۶)	(۱۳,۲۱۵)	(۱۷۱,۱۸۱)
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	(۱۸,۴۱۹)	۶,۷۲۸,۱۱۵	-	۶,۷۰۹,۶۹۶	۲۶,۲۱۶	۶,۷۳۵,۹۱۲
سود سهام مصوب	-	-	(۴۹۳,۳۳۸)	-	(۴۹۳,۳۳۸)	-	(۴۹۳,۳۳۸)
افزایش سرمایه در جریان	-	-	-	-	-	۲۶,۳۰۲	۲۶,۳۰۲
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	۱۹۴,۹۲۹	-	۱۹۴,۹۲۹
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	-	۲,۶۶۰,۳۴۳	-	-	۲,۶۶۰,۳۴۳	-	۲,۶۶۰,۳۴۳
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۰,۳۹۴	(۱۰,۳۹۴)	-	-	-	-
مانده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲,۶۷۷,۴۹۳	۳۰۴,۲۰۴	۸,۷۱۹,۴۱۴	(۱۴۰,۳۲۷)	۱۴,۳۱۰,۷۸۴	۱۴۱,۱۷۴	۱۴,۴۵۱,۹۵۸

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۴,۸۴۶	۳۰۵,۴۴۷	۱,۲۲۵,۲۲۴	(۳۳۹,۱۸۳)	۳,۹۵۶,۳۳۴	۵۰,۷۸۵	۴,۰۰۷,۱۱۹
اصلاح اشتباهات - (یادداشت ۳۱)	-	-	(۳۳,۳۹۸)	-	(۳۳,۳۹۸)	-	(۳۳,۳۹۸)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۴,۸۴۶	۳۰۵,۴۴۷	۱,۱۹۱,۸۲۶	(۳۳۹,۱۸۳)	۳,۹۲۲,۹۳۶	۵۰,۷۸۵	۳,۹۷۳,۷۲۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	۱,۶۷۵,۴۷۰	-	۱,۶۷۵,۴۷۰	۳,۲۶۳	۱,۶۷۸,۷۳۳
سود خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-	-	۱,۶۷۵,۴۷۰	-	۱,۶۷۵,۴۷۰	۳,۲۶۳	۱,۶۷۸,۷۳۳
تغییرات درصد سرمایه گذاری در شرکت فرعی	۲,۳۰۴	(۱,۷۳۹)	(۱۸,۶۸۷)	-	(۱۸,۱۲۲)	۳۴,۶۰۸	۱۶,۴۸۶
سود جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۲,۳۰۴	(۱,۷۳۹)	۱,۶۵۶,۷۸۳	-	۱,۶۵۷,۳۴۸	۳۷,۸۷۱	۱,۶۹۵,۲۱۹
سود سهام مصوب	-	-	(۳۴۵,۰۵۷)	-	(۳۴۵,۰۵۷)	-	(۳۴۵,۰۵۷)
فروش سهام خزانه	-	-	-	۳,۹۲۷	۳,۹۲۷	-	۳,۹۲۷
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۸,۵۲۱	(۸,۵۲۱)	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۷,۱۵۰	۳۱۲,۲۲۹	۲,۴۹۵,۰۳۱	(۳۳۵,۲۵۶)	۵,۲۳۹,۱۵۴	۸۸,۶۵۶	۵,۳۲۷,۸۱۰

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

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن

صورت جریان های نقدی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت سرمایه گذاری بهمن و ۶ شرکت فرعی آن عمدتاً در زمینه سرمایه گذاری در سهام شرکتها و سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و موضوع فعالیت یک شرکت فرعی آن در زمینه ساختمانی، یک شرکت لیزینگ، یک شرکت خدمات کارگزاری بورس اوراق بهادار و یک شرکت نیز تولیدی (متوقف شده) می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

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

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

۱-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

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

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

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

۲-۲- استاندارد حسابداری ۳۸ و ۳۹ با عناوین (ترکیب های تجاری) و (صورتهای مالی تلفیقی)

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

۳- اهم رویه های حسابداری

۱-۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۲-۳- مبنای تلفیق

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

۲-۳-۲- 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.

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

۳-۳- موجودی مواد و کالا

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

۴-۳- مخارج ساخت املاک

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

۵-۳- سرمایه گذاری ها

تلفیقی گروه	شرکت اصلی
اندازه گیری	
سرمایه گذاری های بلندمدت :	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری :	
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	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
شناخت در آمد :	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه
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 تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده

۶-۳- دارایی های نگهداری شده برای فروش

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

۳-۷- سرقفلی

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

۳-۸- دارایی‌های نامشهود

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

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

۳-۹- دارایی‌های ثابت مشهود

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

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

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

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

۳-۱۰- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

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

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۱۲-۳- نحوه شناسایی درآمد ها

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

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

۱۳-۳- مخارج تأمین مالی

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

۱۴-۳- تسعیر ارز

۱-۱۴-۳-۱ 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.

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

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

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

۱۵-۳- سهام خزانه

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

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

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

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

۴-قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۱-۴-۴-۱ قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

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

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

۵- درآمد سود سهام

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

۶- درآمد سود تضمین شده

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

۷- درآمد سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

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

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

۸- سایر اقلام عملیاتی

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

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

۹- هزینه های عمومی واداری

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

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

۱۱- سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده

است :

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

جریانهای نقدی حاصل از عملیات متوقف شده:

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

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

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

۱۲-۱- میانگین موزون تعداد سهام

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

(مبالغ به میلیون ریال)

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۴- سرقفلی

گردش سرقفلی طی سال به قرار زیر است :

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

بهای تمام شده در ابتدای سال / دوره
تعدیلات

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

۱۵- دارایی های نامشهود

گروه		
جمع	نرم افزار مالی	حق الامتیاز تلفن وسایر
۱,۰۵۰	۵۰۶	۵۴۴
۱۱	۱۱	۰
۱,۰۶۱	۵۱۷	۵۴۴
۰	۰	۰
۱,۰۶۱	۵۱۷	۵۴۴
۳۸۱	۳۸۱	۰
۰	۰	۰
۳۸۱	۳۸۱	۰
۶۶	۶۶	۰
۴۴۷	۴۴۷	۰
۶۱۴	۷۰	۵۴۴
۶۸۰	۱۳۶	۵۴۴

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

شرکت اصلی		
جمع	نرم افزار مالی	حق الامتیاز تلفن وسایر
۳۹۹	۰	۳۹۹
۱۱	۱۱	۰
۴۱۰	۱۱	۳۹۹
۰	۰	۰
۴۱۰	۱۱	۳۹۹
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۵	۵	۰
۵	۵	۰
۴۰۵	۶	۳۹۹
۴۱۰	۱۱	۳۹۹

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته :

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	افزایش(کاهش) ارزش	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	افزایش(کاهش) ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۱۷۵,۴۱۷	۲,۲۵۱,۱۹۴	(۷۴,۱۳۰)	۲,۳۲۵,۳۲۴	۲,۳۸۲,۸۴۰	۷,۲۸۸,۱۵۲	(۹۴,۹۵۱)	۷,۳۸۳,۱۰۳
۴۹۹,۵۹۷	۷۹۷,۴۴۱	۰	۷۹۷,۴۴۱	۵۰۹,۵۹۰	۹۵۰,۴۵۰	۰	۹۵۰,۴۵۰
۵۷,۵۶۹	۴۲,۰۴۲	۰	۴۲,۰۴۲	۶۶,۷۰۱	۴۲,۰۴۲	۰	۴۲,۰۴۲
۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۹۴۶	۰	۲۳,۹۴۶
۲,۷۳۲,۵۸۳	۳,۰۹۰,۶۷۷	(۷۴,۱۳۰)	۳,۱۶۴,۸۰۷	۲,۹۵۹,۱۳۱	۸,۳۰۴,۵۹۰	(۹۴,۹۵۱)	۸,۳۹۹,۵۴۱
۷,۵۴۱	۴۶,۶۶۳	۰	۴۶,۶۶۳	۱۷,۶۶۴	۵۵,۶۸۴	۰	۵۵,۶۸۴
۰	۰	۰	۰	۸۹۸	۸۹۸	۰	۸۹۸
۲,۷۴۰,۱۲۴	۳,۱۳۷,۳۴۰	(۷۴,۱۳۰)	۳,۲۱۱,۴۷۰	۲,۹۷۷,۶۹۳	۸,۳۶۱,۱۷۲	(۹۴,۹۵۱)	۸,۴۵۶,۱۲۳
۱,۹۳۰,۵۶۴	۳,۳۱۵,۹۱۸	۰	۳,۳۱۵,۹۱۸	۱,۹۲۹,۲۷۱	۴,۴۰۹,۴۵۰	(۳۲)	۴,۴۰۹,۴۸۲
۱,۹۳۰,۵۶۴	۳,۳۱۵,۹۱۸	۰	۳,۳۱۵,۹۱۸	۱,۹۲۹,۲۷۱	۴,۴۰۹,۴۵۰	(۳۲)	۴,۴۰۹,۴۸۲
۴,۶۷۰,۶۸۸	۶,۴۵۳,۲۵۹	(۷۴,۱۳۰)	۶,۵۲۷,۳۸۹	۴,۹۰۶,۹۶۴	۱۲,۷۷۰,۶۲۲	(۹۴,۹۸۳)	۱۲,۸۶۵,۶۰۶

سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار:

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

واحد های صندوق سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت

سایر اوراق بهادار

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار:

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ارزی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت :

سهام شرکتها

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع کل سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

سرمایه گذاری کوتاه مدت	افزایش		کاهش		مبالغ میلیون ریال	
	خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		مانده در پایان دوره	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
شرکت نفت و گاز پارسیان	۸۰,۳۹۹,۶۴۹	۲۱۱,۴۹۷	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۳۱۹	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۴۲۹
صنایع ملی مس	.	.	۸۸,۷۵۷,۳۹۶	۴۵۸,۱۷۷	۴۵۸,۱۷۷	۰/۰۰۲
شرکت مخابرات ایران	۵۷,۸۱۶,۸۸۷	۱۶۷,۷۳۶	.	.	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۶
شرکت صنعتی معدنی گل گهر	۲۹,۶۱۳,۳۳۳	۱۶۱,۹۰۶	۱۱۰,۰۹۸	۲۲,۴۸۷,۳۳۳	۵۲,۱۰۰,۶۶۶	۲۱۴,۴۱۰
شرکت صنعتی معدنی گل گهر (حق تقدم)	.	.	۵۷,۵۹۴	۱۸,۴۸۷,۳۳۳	.	۰/۰۰۰
شرکت صنایع سیمان غرب	۸۰,۷۸۳,۳۳۲	۱۶۰,۱۰۷	.	.	۸۰,۷۸۳,۳۳۲	۰/۳۲۰
شرکت صنایع مس شهید باهنر	.	.	.	۴۴,۰۷۳	۲,۴۰۱,۲۷۳	۰/۰۳۹
شرکت پتروشیمی مبین	۳۶,۵۰۹,۴۷۷	۱۵۳,۵۱۶	۱۱,۷۷۸,۳۵۱	.	۳۹,۸۲۲,۰۴۶	۰/۰۰۶
پدیده شیمی قرن	.	.	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۵۱۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۷۲
شرکت پتروشیمی پردیس	۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۳۷	۲,۴۵۱,۸۰۱	۱۳۶,۲۴۴	۱۰,۶۰۱,۸۰۱	۰/۰۴۵
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۲۹,۸۸۸,۰۰۰	۱۳۰,۳۱۹	۷,۴۷۵,۰۰۰	۲۷,۱۴۱	۲۴,۹۳۴,۱۳۶	۰/۰۰۲
شرکت صنعتی معدنی چادرملو (حق تقدم)	.	.	۷,۷۹۳,۶۳۶	۲۸,۲۶۵	.	۰/۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری البرز	.	.	۱۹۸,۰۵۵	۹,۱۶۴,۲۰۹	۹,۱۶۴,۲۰۹	۰/۰۴۱
فرآورده های غذایی و قند پیرانشهر	.	.	۱۶۸,۰۵۱	۲,۳۵۶,۰۶۱	۲,۳۵۶,۰۶۱	۰/۸۴۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	۴۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۲۶,۴۱۳	.	۲۲,۲۴۹,۹۹۹	۶۷,۶۳۹,۹۹۹	۰/۰۰۲
شرکت پتروشیمی فجر	۱۸,۰۳۳,۷۰۶	۱۰۹,۴۵۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۹۶	۱۸,۰۳۳,۷۰۶	۰/۰۲۰
پتروشیمی پارس	۳,۱۳۲,۰۰۰	۱۰۷,۵۰۷	۲,۵۳۱,۸۶۷	۴۰۲,۴۸۱	۴,۶۶۳,۸۶۷	۰/۰۷۹
شرکت دارویی تأمین (تپیکو)	۱۴,۰۱۶,۳۷۶	۸۵,۲۵۱	۶,۸۸۶,۴۳۷	.	۲۰,۶۵۹,۳۱۲	۰/۰۱۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۱,۲۶۰,۴۶۲	۸۲,۱۴۲	۱,۶۰۸,۶۳۷	۱۱,۷۳۵	۷,۳۱۷,۵۵۵	۰/۰۰۳
شرکت آلومینیم ایران	۱۹,۳۲۵,۰۷۴	۶۵,۴۸۶	۴,۳۰۰,۰۰۰	۸۱,۷۷۶	۲۳,۶۲۵,۰۷۴	۰/۰۲۸
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۷۷۲	.	.	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱
شرکت کالسیمین	۶,۶۰۸,۲۱۱	۵۵,۴۷۳	۱۳,۲۱۶,۴۲۲	.	۱۴,۷۵۶,۹۳۰	۰/۰۰۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۴۸	۷۲۵,۶۶۲	.	۱۱,۷۲۵,۶۶۲	۰/۰۰۱
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	.	.	۱۶,۷۵۹,۴۴۹	۱۰۵,۲۹۵	۱۶,۷۵۹,۴۴۹	۰/۰۰۲
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۰,۴۲۸,۵۷۱	۵۱,۰۲۲	۱۷,۴۲۸,۵۷۱	۲۱۲,۹۴۷	۲۹,۸۵۴,۱۳۴	۰/۰۱۵
شرکت نفت سپاهان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۸۶	.	.	۷,۲۸۷,۲۱۶	۰/۰۰۶
شرکت ذوب آهن اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۵۸	.	.	.	۰/۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۱۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۴۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۲
شرکت گروه بهمن	۱۸,۸۷۷,۹۲۹	۳۰,۳۹۹	۸۳,۵۸۴,۲۸۲	۱,۰۷۴,۰۷۳	۷۹,۴۶۲,۲۱۱	۰/۰۸۱
شرکت نفت بندرعباس	۳,۳۲۶,۱۴۴	۲۸,۰۷۱	.	.	۱,۲۲۳,۶۶۸	۰/۰۰۰
شرکت باما	۲,۳۷۸,۷۴۱	۲۷,۷۶۵	.	.	.	۰/۰۰۰
شرکت پتروشیمی خارک	۱,۹۶۵,۰۰۰	۲۶,۱۴۹	۴۷۸,۸۳۰	۱۲,۶۱۵	۴۰۲,۱۵۱	۰/۰۰۲
پالایش نفت شیراز	۸۱۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۶	.	.	۸۱۰,۰۰۰	۰/۰۲۵
شرکت پتروشیمی زاگرس	۸۴۵,۲۸۰	۲۱,۷۷۰	.	.	۸۴۵,۲۸۰	۰/۰۰۹
شرکت صنایع شیمیایی ایران	۹,۹۳۲,۵۰۶	۲۱,۷۰۸	.	.	.	۰/۰۰۰
شرکت پتروشیمی جم	۳,۲۳۲,۶۴۴	۲۰,۸۴۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۴۴۹	۶,۲۳۲,۶۴۴	۰/۰۱۲

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

مبالغ میلیون ریال	افزایش		کاهش		مانده در ابتدای دوره			
	خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		مانده در پایان دوره		درصد مالکیت	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
شرکت پتروشیمی شازند	۲۰,۲۲۰	۵,۸۵۰,۰۰۰	۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۹,۸۵۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۹	۰/۰۰۱
شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۹,۲۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۳	۰/۰۰۸
شرکت صنعتی بهشهر	۱۹,۱۷۱	۳,۸۷۲,۴۸۹	۰	۱۹,۱۷۱	۱۹,۱۷۱	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت تراکتورسازی ایران	۱۸,۶۸۱	۳,۴۰۹,۲۷۳	۸۲۹,۰۷۷	۶,۰۶۰,۹۲۹	۳۳,۲۱۲	۲۵,۶۴۲,۵۶۸	۸۱۴,۵۴۶	۰/۲۵۵
شرکت کشت و دامداری فکا	۱۸,۲۹۴	۷۹۰,۰۰۰	۳۳,۱۷۷	۷۴۲,۰۶۳	۴۴,۱۸۱	۱,۱۸۸,۹۴۰	۷,۲۹۰	۰/۰۰۵
بانک تجارت	۱۵,۴۶۴	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۴	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰	۰/۰۰۰
شرکت پارس دارو	۱۳,۷۳۲	۲,۴۲۰,۵۴۵	۰	۰	۰	۲,۴۲۰,۵۴۵	۱۳,۷۳۲	۰/۰۲۶
شرکت بهمن دیزل	۱۳,۱۵۳	۱,۹۲۹,۹۶۸	۱,۰۹۲,۰۱۱	۱۱,۱۹۰,۹۷۹	۴۳۵,۲۶۵	۱۸,۶۹۴,۶۲۲	۶۶۹,۸۹۹	۰/۶۷۰
شرکت تراکتورسازی ایران (حق تقدم)	۱۱,۸۷۸	۲,۶۵۱,۶۵۶	۰	۲,۶۵۱,۶۵۶	۱۴,۵۳۰	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران (حق تقدم)	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	۰	۱,۶۰۸,۶۳۷	۱۱,۷۳۵	۰	۰	۰/۰۰۰
کشت و دامداری فکا (حق تقدم)	۰	۰	۲۴,۴۰۲	۴,۷۵۵,۷۶۰	۰	۴,۷۵۵,۷۶۰	۲۴,۴۰۲	۰/۰۱۶
شرکت لیزینگ رایان سایپا	۱۱,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۰۰	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (حق تقدم)	۱۱,۱۲۵	۷,۴۲۸,۵۷۱	۰	۷,۴۲۸,۵۷۱	۱۸,۵۵۴	۰	۰	۰/۰۰۰
بانک پاسارگاد	۰	۰	۵۸,۵۵۲	۵,۲۰۰,۰۰۰	۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۵۲	۰/۰۰۱
بانک ملت	۰	۰	۱۰۷,۰۴۱	۱۶,۵۶۳,۴۲۸	۰	۱۶,۵۶۳,۴۲۸	۱۰۷,۰۴۱	۰/۰۰۱
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	۰	۰	۱۰,۷۷۷	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۷	۰/۰۰۹
شرکت کربن ایران	۰	۰	۵,۱۹۵	۱۰۵,۰۰۰	۰	۱۰۵,۰۰۰	۵,۱۹۵	۰/۰۲۱
شرکت پالایش نفت تهران	۱۰,۵۹۵	۲,۵۹۴,۱۶۶	۲۳۵,۵۰۹	۷۶۰,۸۳۳	۳,۱۶۹	۴۵,۳۲۹,۵۴۴	۲۴۲,۹۳۵	۰/۰۰۳
شرکت پتروشیمی خراسان	۹,۸۵۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۸۱	۰	۰	۲,۱۸۷,۵۴۴	۳۹,۲۴۰	۰/۰۲۲
شرکت پتروشیمی مارون	۸,۶۸۹	۴۵۹,۴۳۰	۰	۰	۰	۴۵۹,۴۳۰	۸,۶۸۹	۰/۰۰۱
شرکت لوله و تجهیزات سدید	۸,۱۴۷	۹۹۲,۸۷۰	۰	۹۹۲,۸۷۰	۸,۱۴۷	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۵,۷۵۲	۱,۵۴۵,۷۴۴	۰	۱,۵۴۵,۷۴۴	۵,۷۵۲	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت نیرو گاه زاگرس کوثر	۰	۰	۵۵,۰۸۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۸۹	۰/۰۰۹
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۱۲۳,۷۶۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۶۵	۰/۰۲۴
پالایش نفت تبریز	۵,۱۰۴	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۸۱۰	۹,۰۴۱	۰	۱,۴۲۹,۸۱۰	۱۴,۱۴۵	۰/۰۰۱
شرکت بهمن لیزینگ	۰	۰	۲۴,۶۵۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۵۷	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت قندنقش جهان	۰	۰	۳۵,۴۱۱	۴۴۱,۴۶۹	۰	۴۴۱,۴۶۹	۳۵,۴۱۱	۰/۲۵۵
شرکت قند اصفهان	۰	۰	۱۸,۵۶۳	۳۲۸,۱۹۰	۱۸,۵۶۳	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت صنایع لاستیکی سهند	۰	۰	۳۵,۰۰۵	۲,۱۵۵,۰۸۹	۲۳,۲۸۳	۷۲۱,۷۰۳	۱۱,۷۲۲	۰/۰۳۳
شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۹۸۰	۲,۸۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۴۹,۰۰۰	۴,۹۸۰	۰/۰۰۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیا سپاهان	۳,۷۴۹	۱۳۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۷۹,۲۸۳	۰	۶۹۰,۰۰۰	۸۳,۰۳۲	۰/۰۸۳
شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۳,۴۰۵	۲۳۲,۵۰۵	۰	۲۳۲,۵۰۵	۳,۴۰۵	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت نفت پارس	۲,۹۵۲	۳۲۰,۰۰۰	۰	۰	۵۲۶	۳۲۰,۰۰۰	۲,۴۲۶	۰/۰۰۱
شرکت نفت پارس (حق تقدم)	۰	۰	۶۰۶	۸۰,۰۰۰	۶۰۶	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت سیمان خوزستان (حق تقدم)	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	۲,۶۵۰	۰	۰	۰/۰۰۰
شرکت سیمان خوزستان	۲,۲۹۶	۹۱۵,۰۰۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	۲,۶۵۰	۴,۹۴۶	۱,۹۷۰,۷۶۹	۰	۰/۰۰۰
شرکت داروسازی فارابی	۲,۲۵۶	۳۶۹,۷۵۴	۱,۱۲۸	۱۸۴,۸۷۷	۰	۵۵۴,۶۳۱	۳,۳۸۴	۰/۰۰۶

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

مبالغ میلیون ریال	افزایش		کاهش		مانده در ابتدای دوره			
	خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		تعداد		مبلغ	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
شرکت داروسازی فارابی (حق تقدم)	۱۸۴,۸۷۷	۹۴۳	۰	۱۸۵	۱۸۴,۸۷۷	۱,۱۲۸	۰	۰
شرکت پتروشیمی نوری	۲,۶۶۰	۸۴	۵,۳۲۰	۰	۰	۰	۷,۹۸۰	۸۴
سرمایه گذاری صنعت نفت	۰	۰	۳,۰۱۱,۰۶۵	۳۱,۸۶۸	۳,۰۱۱,۰۶۵	۳۱,۸۶۸	۰	۰
دارو سازی جابر	۰	۰	۲۰۳,۱۲۸	۴,۴۳۱	۲۰۳,۱۲۸	۴,۴۳۱	۲۰۳,۱۲۸	۴,۴۳۱
بیمه ملت	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۲	۰	۰
کارت اعتباری کیش	۰	۰	۶۵۳,۳۵۳	۱۳,۲۹۴	۰	۰	۰	۱۳,۲۹۴
شرکت حفاری شمال	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۳	۰	۰	۰	۹,۸۶۳
شرکت پلی پروپیلن جم	۲,۲۲۵	۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۵
سکه تمام بهار تحولی یک روزه رفاه	۰	۰	۲۸,۰۰۰	۱۹,۳۰۸	۰	۰	۰	۱۹,۳۰۸
سکه تمام بهار تحولی یک روزه ملت	۰	۰	۶,۵۰۰	۴,۶۳۸	۰	۰	۰	۴,۶۳۸
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	۲۴,۲۳۱,۹۱۰	۲۵۳,۴۱۸	۸۹,۲۴۷,۷۵۵	۸۹۴,۷۷۷	۷۴,۵۵۲,۸۵۷	۷۵۵,۴۳۵	۳۸,۹۲۶,۸۰۸	۳۹۲,۷۶۰
صندوق سرمایه گذاری پارانند پایدار سپهر	۰	۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۲۶	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۲۶	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری امید لوتوس	۰	۰	۶۹,۴۷۳	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۶۹,۴۷۳	۸۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت فیروزه آسیا	۶,۲۹۰,۰۰۰	۹۴,۸۹۱	۱,۱۹۸,۰۰۰	۱۹,۹۶۱	۳,۲۱۲,۲۲۳	۴۸,۴۶۰	۴,۲۷۵,۷۷۷	۶۶,۳۹۲
صندوق سرمایه گذاری معیار	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۹۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۹۵۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تصمیم	۰	۰	۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۱۵,۲۴۲	۱۳۱,۳۵۷	۱,۶۵۱	۹,۰۱۸,۶۴۳	۱۱۳,۵۹۱
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین یکم	۷,۶۰۱,۸۳۵	۷۶,۳۶۸	۰	۰	۷,۶۰۱,۸۳۵	۷۶,۳۶۸	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان	۰	۰	۲,۴۷۹,۵۰۰	۷۳,۰۵۳	۲,۰۵۰,۰۰۰	۶۰,۳۹۹	۴۲۹,۵۰۰	۱۲,۶۵۴
صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه (سپاس)	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۵۱	۳۳۱,۴۸۴	۳,۳۴۸	۵,۲۳۱,۴۸۴	۵۳,۱۹۹	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری بهمن گستر	۲۷,۷۸۵	۲۱,۳۲۰	۳۰,۱۷۸	۲۴۹,۹۹۱	۰	۰	۵۷,۹۶۳	۲۷۱,۳۱۱
صندوق سرمایه گذاریاندیشه ورزان صبا تامین	۰	۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۸۴	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۸۴	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان	۷۴۴,۸۶۵	۱۳,۵۴۲	۰	۰	۰	۰	۷۴۴,۸۶۵	۱۳,۵۴۲
صندوق نیکو کاری تأمین سرمایه امین	۲۱,۴۳۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۳۰	۲۰۰
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲	۳۴,۱۸۶	۲۲,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۳۴,۱۸۶	۲۲,۹۸۵
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳	۲۶,۳۲۶	۱۶,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۲۶,۳۲۶	۱۶,۵۲۳
اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۷۱۷-۹۸/۱۰/۱۷	۱۵,۰۷۳	۱۳,۹۲۹	۰	۰	۱۵,۰۷۳	۱۳,۹۲۹	۰	۰
اوراق خزانه دولتی ۶۱۲	۱۱,۰۰۰	۹,۱۳۲	۰	۰	۱۱,۰۰۰	۹,۱۳۲	۰	۰
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱	۴,۰۰۰	۲,۵۳۴	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰	۲,۵۳۴
اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۸/۱۰/۱۶	۱,۷۱۲	۱,۵۹۸	۰	۰	۱,۷۱۲	۱,۵۹۸	۰	۰
جمع سرمایه گذاری های جاری	۷۲۳,۰۴۸,۵۸۳	۳,۰۵۴,۰۸۲	۶۴۰,۹۷۰,۳۱۲	۹,۰۵۳,۸۰۴	۴۳۷,۴۳۵,۳۱۷	۳,۴۹۰,۸۱۱	۹۲۶,۵۸۳,۵۷۸	۸,۳۹۹,۵۴۱
ذخیره کاهش ارزش	۰	(۹۴,۹۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۴,۹۵۱)
جمع سرمایه گذاری های جاری	۷۲۳,۰۴۸,۵۸۳	۲,۹۵۹,۱۳۱	۶۴۰,۹۷۰,۳۱۲	۹,۰۵۳,۸۰۴	۴۳۷,۴۳۵,۳۱۷	۳,۴۹۰,۸۱۱	۹۲۶,۵۸۳,۵۷۸	۸,۳۰۴,۵۹۰
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ریالی	۰	۱۷,۶۶۴	۰	۳۸,۰۲۰	۰	۰	۰	۵۵,۶۸۴
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت - ارزی	۰	۸۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۸
جمع سپرده های سرمایه گذاری	۰	۱۸,۵۶۲	۰	۳۸,۰۲۰	۰	۰	۰	۵۶,۵۸۲
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۷۲۳,۰۴۸,۵۸۳	۲,۹۷۷,۶۹۳	۶۴۰,۹۷۰,۳۱۲	۹,۰۹۱,۸۲۴	۴۳۷,۴۳۵,۳۱۷	۳,۴۹۰,۸۱۱	۹۲۶,۵۸۳,۵۷۸	۸,۳۶۱,۱۷۲

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

مبالغ میلیون ریال	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		درصد مالکیت
			فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰/۲۱۰	۲,۱۰۳,۰۵۲	۴۹۰,۰۲۷,۷۰۹	۳۱۷,۴۸۳	۳۶,۲۳۹,۸۵۴	۲,۰۰۶,۱۳۰	۹۳,۴۹۳,۰۹۳	۴۱۴,۴۰۵	۴۳۲,۷۷۴,۴۷۰	سرمایه گذاری بلند مدت :
۰/۰۰۱	۴۰۷,۷۸۱	۳,۰۳۶,۳۶۱,۸۹۶	.	.	.	۲,۸۸۲,۳۵۷,۵۷۸	۴۰۷,۷۸۱	۱۵۴,۰۰۴,۳۱۸	شرکت گروه بهمن
۰/۰۰۲	۳۴۱,۹۱۷	۵۷۵,۶۷۹,۸۴۵	۲۸,۶۵۶	۲۴,۴۶۱,۸۸۱	.	۳۵۶,۸۰۹,۷۵۳	۳۷۰,۵۷۳	۲۴۳,۳۳۱,۹۷۳	شرکت ایران خودرو
۳/۲۳۳	۹۶۹,۸۶۹	۹۱,۷۴۸,۲۶۱	.	.	۷۳۷,۷۳۰	.	۲۳۲,۱۳۹	۹۱,۷۴۸,۲۶۱	شرکت ملی صنایع مس ایران
۰/۰۰۱	۳۰۴,۳۷۰	۲۹۵,۷۲۵,۵۰۹	.	.	۸۸,۰۹۳	۱۱۴,۸۹۱,۴۵۹	۲۱۶,۲۷۷	۱۸۰,۸۳۴,۰۵۰	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
۰/۴۰۷	۱۷۹,۱۳۷	۱۶۹,۴۹۷,۰۱۰	.	.	۷۷۹	.	۱۷۸,۳۵۸	۱۶۹,۴۹۷,۰۱۰	شرکت فولاد مبارکه (یادداشت ۱-۹)
۰/۱۵۵	۴۶,۴۶۵	۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۳	۸۸۳,۲۲۳	.	.	۵۲,۸۷۸	۷,۲۸۳,۲۲۳	شرکت گروه انرژی آریادانا
۰/۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی اصفهان
۰/۰۰۰	۷,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نیک صنعت پارسیان
۰/۰۰۷	۴,۲۵۴	۴,۲۵۴,۰۰۰	.	.	.	.	۴,۲۵۴	۴,۲۵۴,۰۰۰	شرکت رایان فن گستر دیزل
۰/۰۰۰	۲,۴۴۵	۱۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۴۴۵	۱۷۰,۰۰۰	بورس انرژی ایران
۰/۰۰۱	۱,۴۸۲	۷۸۷,۵۱۹	.	.	.	.	۱,۴۸۲	۷۸۷,۵۱۹	پالایشگاه بندر عباس (شبندر)
۰/۰۰۱	۹۹۷	۹۹۶,۵۸۲	.	.	.	.	۹۹۷	۹۹۶,۵۸۲	سپرده گذاری مرکزی بورس و اوراق بهادار
۰/۰۰۰	۴۴	۴,۴۱۰	.	.	.	.	۴۴	۴,۴۱۰	فناوا کارت
۰/۰۰۰	۲۶	۷	.	.	.	.	۲۶	۷	پنبه و الیاف نساجی
۰/۰۰۰	۱۲	۱۲,۰۰۰	.	.	.	.	۱۲	۱۲,۰۰۰	پلی اکریل ایران
۰/۰۰۰	۸	۸,۰۰۰	.	.	.	.	۸	۸,۰۰۰	سرمایه گذاری کاردان امین(سیبا موتور)
۰/۰۰۰	۷	۵,۲۵۰	.	.	.	.	۷	۵,۲۵۰	توسعه سازه پای
۰/۰۰۰	۴	۴,۰۰۰	.	.	.	.	۴	۴,۰۰۰	ساسان
۰/۰۰۰	۳	۶,۲۴۷	.	.	.	۳,۲۴۷	۳	۳,۰۰۰	سرمایه گذاری پویا همگام
۰/۰۰۰	۳	۳,۰۰۰	.	.	.	.	۳	۳,۰۰۰	سرمایه گذاری وثوق امین
۰/۰۰۰	۳	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۳	۱,۰۰۰	حقاری آریادانا
۰/۰۰۰	۲	۵,۹۹۸	.	.	.	۳,۵۹۸	۲	۲,۴۰۰	کارخانجات صنعتی پیام
۰/۰۰۰	.	۲,۲۱۸	.	.	.	۱,۱۰۹	.	۱,۱۰۹	سرمایه گذاری جامی
۰/۰۰۰	.	۲۵۰	.	.	.	.	.	۲۵۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۰/۰۰۰	.	۵	.	.	.	.	.	۵	شرکت سرمایه گذاری لقمان
	۴,۴۰۹,۴۸۲	۴,۷۱۷,۲۰۰,۷۱۶	۳۵۲,۵۵۲	۶۱,۵۸۴,۹۵۸	۲,۸۳۲,۷۳۲	۳,۴۴۷,۵۵۹,۸۳۷	۱,۹۲۹,۳۰۳	۱,۳۳۱,۲۲۵,۸۳۷	شرکت کیا مهستان
	(۳۲)	.	.	.	.	.	(۳۲)	.	جمع سرمایه گذاری بلند مدت
	۴,۴۰۹,۴۴۹	۴,۷۱۷,۲۰۰,۷۱۶	۳۵۲,۵۵۲	۶۱,۵۸۴,۹۵۸	۲,۸۳۲,۷۳۲	۳,۴۴۷,۵۵۹,۸۳۷	۱,۹۲۹,۲۷۱	۱,۳۳۱,۲۲۵,۸۳۷	ذخیره کاهش ارزش
	۱۲,۷۷۰,۶۲۲	۵,۶۴۳,۷۸۴,۲۹۴	۳,۸۴۳,۳۶۳	۴۹۹,۰۲۰,۲۷۵	۱۱,۹۲۴,۵۵۶	۴,۰۸۸,۵۳۰,۱۴۹	۴,۹۰۶,۹۶۴	۲,۰۵۴,۲۷۴,۴۲۰	جمع سرمایه گذاری بلند مدت
									جمع سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

درصد مالکیت	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مانده در پایان دوره		
	تعداد	مبلغ	خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		تعداد	مبلغ	
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ			
۰/۰۶۳	۲۶,۰۱۳,۳۳۳	۱۵۲,۳۹۶	۲۰,۵۰۷,۳۳۳	۱۰۶,۰۲۱	۵۵,۴۹۷	۰	۴۶,۵۲۰,۶۶۶	۲۰۲,۹۲۰	شرکت صنعتی و معدنی گل گهر
۰/۰۴۵	۳,۲۳۲,۶۴۴	۲۰,۸۴۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۴۴۹	۰	۰	۶,۲۳۲,۶۴۴	۱۶۹,۲۹۶	شرکت پتروشیمی جم
۰/۱۷۲	۲۰,۴۲۸,۵۷۱	۵۱,۰۲۲	۱۳,۴۲۸,۵۷۱	۱۳۲,۷۸۰	۸,۰۰۳,۰۰۸	۳۶,۸۷۹	۲۵,۸۵۴,۱۳۴	۱۴۶,۹۲۳	فولاد کاوه جنوب کیش
۰/۰۸۱	۱,۸۳۳,۳۳۳	۷,۴۲۶	۲۹,۰۰۷,۵۷۵	۱۳۷,۷۷۵	۰	۰	۳۰,۸۴۰,۹۰۸	۱۴۵,۲۰۱	شرکت پالایش نفت تهران
۰/۳۹۵	۱۶,۵۵۵,۰۷۴	۵۳,۸۲۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۹۶۲	۰	۰	۲۰,۵۵۵,۰۷۴	۱۲۶,۷۹۰	شرکت آلومینیم ایران
۰/۰۸۹	۴۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۲۶,۴۱۳	۲۲,۲۴۹,۹۹۹	۰	۰	۰	۶۷,۶۳۹,۹۹۹	۱۲۶,۴۱۳	شرکت پالایش نفت اصفهان
۰/۳۹۰	۳۶,۰۴۳,۶۹۵	۱۵۰,۶۰۹	۱۱,۷۷۸,۳۵۱	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۲۸	۳۹,۸۲۲,۰۴۶	۱۱۷,۱۸۱	شرکت پتروشیمی مبین
۰/۱۰۸	۰	۰	۵,۱۶۴,۲۰۹	۱۱۵,۰۶۹	۰	۰	۵,۱۶۴,۲۰۹	۱۱۵,۰۶۹	شرکت سرمایه گذاری البرز
۰/۰۵۰	۰	۰	۱۶,۷۵۹,۴۴۹	۱۰۵,۲۹۵	۰	۰	۱۶,۷۵۹,۴۴۹	۱۰۵,۲۹۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
۰/۰۹۱	۸۰,۳۹۹,۶۴۹	۲۱۱,۴۹۶	۰	۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۴۲۹	۳۶,۸۹۹,۶۴۹	۹۷,۰۶۷	شرکت نفت و گاز پارسیان
۰/۱۱۳	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۴۵	۰	۰	۰	۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۴۵	شرکت پتروشیمی پردیس
۰/۲۲۴	۱۸,۰۳۳,۷۰۶	۱۰۹,۴۵۹	۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۴۴	۱۴,۵۳۳,۷۰۶	۸۸,۲۱۵	شرکت پتروشیمی فجر
۰/۰۴۳	۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۰۸	۷,۴۷۵,۰۰۰	۲۷,۱۴۱	۱۲,۴۲۸,۸۶۴	۶۴,۷۹۳	۲۳,۶۴۶,۱۳۶	۸۵,۸۵۶	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۰/۴۷۵	۱۴۰,۱۶۳,۷۶	۸۵,۲۵۱	۶,۸۸۶,۴۳۷	۰	۲۴۳,۵۰۱	۱,۴۸۱	۲۰,۶۵۹,۳۱۲	۸۳,۷۷۰	شرکت دارویی تأمین (تیپیکو)
۰/۰۳۶	۳,۱۳۲,۰۰۰	۱۰۷,۵۰۷	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۲۵	۲,۱۳۲,۰۰۰	۷۳,۱۸۲	پتروشیمی پارس
۷/۱۵۰	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۷۱,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۷۱,۲۲۰	شرکت سیمان غرب
۰/۰۷۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۱۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۱۴	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۲۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰/۰۳۸	۱۱,۲۶۰,۴۶۲	۸۲,۱۴۲	۱,۶۰۸,۶۳۷	۱۱,۷۳۵	۵,۵۵۱,۵۴۴	۴۰,۴۹۷	۷,۳۱۷,۵۵۵	۵۳,۳۸۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۰/۰۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۴۲	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۹۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۵۱	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
۰/۰۱۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۴۷	۷۲۵,۶۶۲	۰	۸,۵۷۵	۰	۱۱,۷۲۵,۶۶۲	۴۲,۵۷۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۰/۲۴۶	۶,۶۰۸,۲۱۱	۵۵,۴۷۳	۱۳,۲۱۶,۴۲۲	۰	۵,۰۶۷,۷۰۳	۱۴,۱۸۰	۱۴,۷۵۶,۹۳۰	۴۱,۲۹۳	شرکت کالسیمین
۰/۱۲۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۹	۹۸۷,۵۴۴	۲۹,۳۸۱	۰	۰	۲,۱۸۷,۵۴۴	۳۹,۲۴۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۰/۱۲۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۸۶	۰	۰	۷۱۲,۷۸۴	۳,۴۹۱	۷,۲۸۷,۲۱۶	۳۵,۶۹۵	شرکت نفت سپاهان
۰/۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۵	۰	۰	۰	۰	۸۱۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۵	پالایش نفت شیراز
۰/۰۳۵	۸۴۵,۲۸۰	۲۱,۷۷۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۵,۲۸۰	۲۱,۷۷۰	شرکت پتروشیمی زاگرس
۰/۲۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۳	۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۲۳	شرکت توسعه معادن روی ایران
۰/۳۹۴	۵,۹۰۴,۰۰۰	۱۶,۰۳۶	۰	۰	۰	۰	۵,۹۰۴,۰۰۰	۱۶,۰۳۶	شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار
۰/۰۰۸	۵۷,۸۱۶,۸۸۷	۱۶۷,۷۳۶	۰	۰	۵۲,۸۱۶,۸۸۷	۱۵۳,۲۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۶	شرکت مخابرات ایران

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
			فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰/۴۶۱	۱۳,۷۳۲	۲,۴۲۰,۵۴۵	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۳۲	۲,۴۲۰,۵۴۵	شرکت پارس دارو
۰/۰۳۷	۱۰,۳۶۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۵۱	۲,۸۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۳۲۰	۵,۸۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی شازند
۰/۰۰۰	۱۰,۳۲۷	۱,۲۲۳,۶۶۸	۱۷,۷۴۴	۲,۱۰۲,۴۷۶	۰	۰	۲۸,۰۷۱	۳,۳۲۶,۱۴۴	شرکت نفت بندرعباس
۰/۰۰۶	۸,۶۸۹	۴۵۹,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۸,۶۸۹	۴۵۹,۴۳۰	شرکت پتروشیمی مارون
۰/۰۱۰	۵,۱۰۴	۱,۰۲۹,۸۱۰	۰	۰	۰	۶۲۹,۸۱۰	۵,۱۰۴	۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۰/۰۰۹	۴,۹۸۰	۲,۸۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۸۰	۲,۸۴۹,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۰/۰۹۲	۳,۳۸۴	۵۵۴,۶۳۱	۰	۰	۱,۱۲۸	۱۸۴,۸۷۷	۲,۲۵۶	۳۶۹,۷۵۴	شرکت داروسازی فارابی
۰/۰۱۳	۲,۴۲۶	۳۲۰,۰۰۰	۵۲۶	۰	۰	۰	۲,۹۵۲	۳۲۰,۰۰۰	شرکت نفت پارس
۰/۰۰۰	۱۷	۱,۵۹۶	۰	۰	۰	۱,۰۶۴	۱۷	۵۳۲	شرکت پتروشیمی نوری
۰/۰۰۰	۱۰	۴۴۵	۰	۰	۰	۰	۱۰	۴۴۵	شرکت پلی پروپیلن جم
۰/۰۰۰	۰	۰	۳۵,۷۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵,۷۵۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ذوب آهن اصفهان
۰/۰۰۰	۰	۰	۲۷,۷۶۵	۲,۳۷۸,۷۴۱	۰	۰	۲۷,۷۶۵	۲,۳۷۸,۷۴۱	شرکت باما
۰/۰۰۰	۰	۰	۲۶,۱۴۹	۱,۹۶۵,۰۰۰	۰	۰	۲۶,۱۴۹	۱,۹۶۵,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارک
۰/۰۰۰	۰	۰	۲۱,۷۰۸	۹,۹۳۲,۵۰۶	۰	۰	۲۱,۷۰۸	۹,۹۳۲,۵۰۶	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۹,۱۷۱	۳,۸۷۲,۴۸۹	۰	۰	۱۹,۱۷۱	۳,۸۷۲,۴۸۹	شرکت صنعتی بهشهر
۰/۰۰۰	۰	۰	۳۳,۲۱۱	۶,۰۶۰,۹۲۹	۱۴,۵۳۰	۲,۶۵۱,۶۵۶	۱۸,۶۸۱	۳,۴۰۹,۲۷۳	شرکت تراکتورسازی ایران
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۴,۵۳۰	۲,۶۵۱,۶۵۶	۲,۶۵۲	۰	۱۱,۸۷۸	۲,۶۵۱,۶۵۶	شرکت تراکتورسازی ایران (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	۰	۰	۱۱,۷۳۵	۱,۶۰۸,۶۳۷	شرکت ارتباطات سیار ایران (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۱,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱,۷۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۰/۰۰۰	۰	۰	۱۸,۵۵۴	۷,۴۲۸,۵۷۱	۷,۴۲۹	۰	۱۱,۱۲۵	۷,۴۲۸,۵۷۱	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۸,۱۴۷	۹۹۲,۸۷۰	۰	۰	۸,۱۴۷	۹۹۲,۸۷۰	شرکت لوله و تجهیزات سدید
۰/۰۰۰	۰	۰	۳,۴۰۵	۲۳۲,۵۰۵	۰	۰	۳,۴۰۵	۲۳۲,۵۰۵	شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۰/۰۰۰	۰	۰	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	۰	۰	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	شرکت سیمان خوزستان (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۴,۹۴۶	۱,۹۷۰,۷۶۹	۲,۶۵۰	۱,۰۵۵,۷۶۹	۲,۲۹۶	۹۱۵,۰۰۰	شرکت سیمان خوزستان
۰/۰۰۰	۰	۰	۱,۱۲۸	۱۸۴,۸۷۷	۱۸۵	۰	۹۴۳	۱۸۴,۸۷۷	شرکت داروسازی فارابی (حق تقدم)
۰/۰۳۰	۰	۰	۲۷,۱۴۱	۷,۴۵۷,۰۰۰	۲۷,۱۴۱	۷,۴۵۷,۰۰۰	۰	۰	شرکت صنعتی معدنی چادر ملو(حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۶۰۶	۸۰,۰۰۰	۶۰۶	۸۰,۰۰۰	۰	۰	شرکت نفت پارس (حق تقدم)
۰/۰۰۰	۰	۰	۵۵,۴۹۷	۱۶,۵۰۷,۳۳۳	۵۵,۴۹۷	۱۶,۵۰۷,۳۳۳	۰	۰	شرکت صنعتی و معدنی گل گهر (حق تقدم)

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
			فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه				
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
									سرمایه گذاری بلند مدت :
۴/۶۹۶	۱,۵۷۶,۱۰۱	۴۶۹,۶۱۷,۵۶۳	۲۹,۸۱۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۲,۸۱۸	۶۲,۶۹۳,۰۹۳	۴۰۳,۰۹۸	۴۲۶,۹۲۴,۴۷۰	شرکت گروه بهمن
۰/۹۶۵	۳۹۲,۳۱۸	۲,۹۱۱,۱۷۸,۰۰۰	.	.	.	۲,۷۶۳,۵۲۳,۰۱۱	۳۹۲,۳۱۸	۱۴۷,۶۵۴,۹۸۹	شرکت ایران خودرو
۰/۵۸۰	۳۴۱,۹۱۷	۵۷۵,۶۷۹,۸۴۵	۲۸,۶۵۶	۲۴,۴۶۱,۸۸۱		۳۵۶,۸۰۹,۷۵۳	۳۷۰,۵۷۳	۲۴۳,۳۳۱,۹۷۳	شرکت ملی صنایع مس ایران
۰/۱۴۱	۳۰۴,۳۶۹	۲۹۵,۷۲۵,۵۰۹			۸۸,۰۹۳	۱۱۴,۸۹۱,۴۵۹	۲۱۶,۲۷۶	۱۸۰,۸۳۴,۰۵۰	شرکت فولاد مبارکه
۳۸/۵۰۵	۱۷۰,۱۱۹	۱۶۹,۴۹۸,۰۱۰	.	.	.	.	۱۷۰,۱۱۹	۱۶۹,۴۹۸,۰۱۰	شرکت گروه انرژی آریادانا
۹۹/۶۹۹	۹۹,۷۰۰	۹۹,۶۹۸,۵۰۰	.	.	۸۹,۷۲۹	۸۹,۷۲۸,۶۵۰	۹,۹۷۱	۹,۹۶۹,۸۵۰	شرکت گروه مالی ایرانیان
۹۵/۹۹۰	۹۵,۹۹۰	۹۵,۹۸۹,۸۴۲	.	.	.	.	۹۵,۹۹۰	۹۵,۹۸۹,۸۴۲	شرکت سرمایه گذاری آوین
۳۰/۰۰۰	۹۴,۸۸۱	۹۰,۹۷۱,۲۶۱	.	.	.	.	۹۴,۸۸۱	۹۰,۹۷۱,۲۶۱	شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
۶۹/۴۹۵	۶۹,۴۴۳	۶۹,۴۴۳,۴۸۷	.	.	۶۹,۴۴۳	۶۹,۴۴۳,۴۸۷	.	.	شرکت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان (حق تقدم)
۲/۱۳۳	۴۶,۴۶۵	۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۳	۸۸۳,۲۲۳	.	.	۵۲,۸۷۸	۷,۲۸۳,۲۲۳	شرکت پتروشیمی اصفهان
۱۰/۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نیک صنعت پارسیان
۹۸/۰۰۰	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	شرکت داد و ستد آریا
۰/۷۰۹	۱۷,۶۳۲	۴,۳۵۴,۰۰۰	.	.	.	.	۱۷,۶۳۲	۴,۳۵۴,۰۰۰	شرکت بورس انرژی ایران
۹۹/۶۰۰	۹,۹۶۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	.	.	.	.	۹,۹۶۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	شرکت اعتبارآفرین
۹۹/۶۰۰	۹,۹۶۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	.	.	.	.	۹,۹۶۰	۹,۹۵۹,۸۰۰	شرکت گروه صنعتی ایرانیان
۹۸/۰۰۰	۹,۸۵۵	۹,۷۹۶,۰۰۰	.	.	.	.	۹,۸۵۵	۹,۷۹۶,۰۰۰	شرکت توسعه ساختمانی بهمن
۰/۰۰۰	۷,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۷,۶۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت رایان فن گستر دبزل
۰/۰۱۶	۲۰۸	۶۷,۵۰۹	.	.	۱۵۶	۱۵,۵۶۸	۵۲	۵۱,۹۴۱	شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان
۰/۰۰۱	۱	۱,۰۰۰	.	.	.	.	۱	۱,۰۰۰	شرکت لیزینگ آریادانا
۰/۰۰۰	.	۲,۳۱۸	.	.	.	۱,۱۰۹	.	۱,۱۰۹	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
	۳,۳۱۵,۹۱۸	۴,۸۹۳,۱۴۲,۳۴۴	۶۴,۸۸۴	۴۵,۳۴۵,۱۰۴	۱,۴۵۰,۲۳۹	۳,۴۵۷,۱۰۶,۱۳۰	۱,۹۳۰,۵۶۴	۱,۴۸۱,۳۸۱,۳۱۸	جمع سرمایه گذاری بلند مدت
	۶,۴۵۳,۲۵۹	۵,۴۵۱,۶۳۹,۷۵۱	۲,۰۳۹,۵۳۴	۳۸۲,۲۹۸,۰۶۴	۳,۸۲۲,۱۰۵	۳,۷۳۷,۵۵۲,۳۲۰	۴,۶۷۰,۶۸۸	۲,۰۹۶,۳۸۵,۴۹۵	جمع سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

مبالغ به میلیون ریال				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری			
درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری			
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
											سرمایه گذاری کوتاه مدت :
۳۲,۴۷۶	۴۷۸	۰	۳۱,۹۹۸	۷۵۷,۸۴۶	۶۸۸,۷۰۲	۰	۶۹,۱۴۴	۱,۱۱۱,۰۴۸	۲/۷۴	۲۱۱,۴۹۷	۳۴۹,۳۸۷
				۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۳,۰۱۸	۳/۵۹	۰	۴۵۸,۱۷۷
۱۱,۱۵۵	۰	۰	۱۱,۱۵۵	۵۶۶,۴۲۲	۵۶۰,۴۱۵	۰	۶,۰۰۷	۷۴,۶۰۰	۰/۱۱	۱۶۷,۷۳۶	۱۴,۵۰۵
۲۳,۱۷۷	۰	۰	۲۳,۱۷۷	۳۰,۲۵۲	۰	۰	۳۰,۲۵۲	۹۶۵,۹۴۶	۱/۶۸	۱۶۱,۹۰۶	۲۱۴,۴۱۰
۳۰,۷۷۹	۰	۰	۳۰,۷۷۹	۸۸,۸۶۱	۰	۰	۸۸,۸۶۱	۱,۶۰۱,۹۳۴	۱/۲۵	۱۶۰,۱۰۷	۱۶۰,۱۰۶
				۵,۷۹۴	۰	۰	۵,۷۹۴	۱۳۰,۷۲۵	۰/۳۵	۰	۴۴,۰۷۳
۵۴,۹۱۵	۱۵۰	۰	۵۴,۷۶۵	۲۴۱,۶۹۷	۱۷۵,۰۱۶	۰	۶۶,۶۸۱	۶۵۹,۰۵۵	۰/۹۲	۱۵۳,۵۱۶	۱۱۷,۱۸۱
				۹,۳۰۰	۰	۰	۹,۳۰۰	۲۲۵,۵۲۰	۲/۱۳	۰	۲۷۱,۵۱۸
۱۶,۹۵۲	۰	۰	۱۶,۹۵۲	۷۲,۰۹۲	۰	۰	۷۲,۰۹۲	۱,۰۸۹,۹۷۱	۲/۰۹	۱۳۱,۰۳۷	۲۶۷,۲۸۱
۱۹,۳۲۰	۰	۰	۱۹,۳۲۰	۲۴۰,۶۷۱	۲۱۹,۷۴۹	۰	۲۰,۹۲۲	۵۲۳,۱۱۸	۰/۷۲	۱۳۰,۲۱۹	۹۱,۴۴۳
۰	۰	۰	۰	۶,۱۴۰	۰	۰	۶,۱۴۰	۱۷۹,۱۶۰	۱/۵۵	۰	۱۹۸,۰۵۵
۰	۰	۰	۰	۳,۸۸۱	۰	۰	۳,۸۸۱	۲۰۷,۰۵۱	۱/۳۲	۰	۱۶۸,۰۵۱
۱۳,۸۴۰	۰	۰	۱۳,۸۴۰	۱۸,۱۵۶	۰	۰	۱۸,۱۵۶	۹۹۵,۶۶۱	۰/۹۹	۱۲۶,۴۱۳	۱۲۶,۴۱۳
۲۱,۶۴۰	۰	۰	۲۱,۶۴۰	۱۲۲,۵۵۳	۷۹,۴۸۶	۰	۴۳,۰۶۷	۵۰۳,۱۴۰	۱/۰۴	۱۰۹,۴۵۹	۱۳۲,۳۱۱
۲۹,۱۲۸	۰	۰	۲۹,۱۲۸	۱۱۳,۹۳۹	۹۳,۶۸۵	۰	۲۰,۲۵۴	۷۵۱,۰۲۳	۳/۷۲	۱۰۷,۵۰۷	۴۷۵,۶۶۳
۲۷,۹۸۶	(۴۷)	۰	۲۸,۰۳۳	۸۸,۴۷۳	۱۲,۰۳۴	۰	۷۶,۴۳۹	۱,۱۹۸,۰۳۴	۰/۶۶	۸۵,۲۵۱	۸۳,۷۷۰
۴۶,۶۵۸	۱۴,۰۵۰	۰	۳۲,۶۰۸	۱۹۱,۶۱۳	۱۷۲,۳۳۶	۰	۱۹,۲۷۷	۲۴۸,۷۲۴	۰/۴۲	۸۲,۱۴۲	۵۳,۳۸۰
۴,۳۰۲	۲,۲۷۳	۰	۲,۰۲۹	۳,۵۴۴	۰	۰	۳,۵۴۴	۶۴۲,۳۶۶	۱/۱۵	۶۵,۴۸۶	۱۴۷,۲۶۲
۱۳,۴۳۰	۱,۴۳۰	۰	۱۲,۰۰۰	۸۳,۲۷۲	۶۴,۳۴۶	۰	۱۹,۰۲۶	۳۷۳,۷۱۶	۰/۳۹	۵۹,۷۷۲	۴۹,۸۸۱
۶,۶۰۸	۰	۰	۶,۶۰۸	۹۰,۷۵۸	۸۴,۱۵۰	۰	۶,۶۰۸	۲۹۷,۳۵۲	۰/۳۲	۵۵,۴۷۳	۴۱,۲۹۲
۱۴۷,۳۰۴	۱۴۷,۳۰۴	۰	۰	۶,۶۰۰	۰	۰	۶,۶۰۰	۱۶۹,۳۱۹	۰/۳۳	۵۱,۱۴۸	۴۲,۵۷۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۲,۰۰۶	۰/۸۲	۰	۱۰۵,۲۹۵
۱۱,۷۰۰	۰	۰	۱۱,۷۰۰	۱۱۰,۴۱۳	۱۰۱,۰۸۳	۰	۹,۳۳۰	۶۷۹,۱۸۲	۱/۷۸	۵۱,۰۲۲	۲۲۷,۰۹۰
۵,۸۸۰	۰	۰	۵,۸۸۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۱۸۴	۰/۲۸	۳۹,۱۸۶	۳۵,۶۹۵
۰	۰	۰	۰	۳۳,۴۷۶	۳۳,۴۷۶	۰	۰	۰	۰/۰۰	۳۵,۷۵۸	۰
۶,۴۰۰	۰	۰	۶,۴۰۰	۱۷,۶۰۰	۰	۰	۱۷,۶۰۰	۳۴۳,۴۲۰	۰/۵۲	۳۵,۲۱۴	۶۶,۰۵۶
۲,۶۳۷	۰	۰	۲,۶۳۷	۲۳۶,۷۵۳	۲۹۸,۹۶۸	۰	۳۷,۷۸۵	۲,۲۶۶,۲۶۳	۶/۳۴	۳۰,۳۹۹	۸۰۹,۸۷۲
۱۰,۱۷۵	۷,۴۵۵	۰	۲,۷۲۰	۳,۵۴۳	۳,۰۲۹	۰	۵۱۴	۳۴,۵۵۶	۰/۰۸	۲۸,۰۷۱	۱۰,۳۲۸
۵۸۸	۰	۰	۵۸۸	۴۵۱,۷۰۹	۴۵۰,۱۲۲	۰	۱,۵۸۷	۰	۰/۰۰	۲۷,۷۶۵	۰
۶,۵۵۰	۰	۰	۶,۵۵۰	۱۰۳,۶۴۸	۱۰۲,۰۸۳	۰	۱,۵۶۵	۱۹,۳۸۴	۰/۰۸	۲۶,۱۴۹	۱۰,۵۹۵
۲,۳۰۴	۲۷۹	۰	۲,۰۲۵	۵۶۷	۰	۰	۵۶۷	۹۲,۹۷۰	۰/۲۰	۲۵,۳۴۶	۲۵,۳۴۶

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری				
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
جمع	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	کل	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱۲,۳۴۱	۰	۰	۱۲,۳۴۱	۹,۲۹۸	۰	۰	۹,۲۹۸	۰/۱۷	۱۷۳,۳۳۹	۲۱,۷۷۰	۲۱,۷۷۰	شرکت پتروشیمی زاگرس
۳,۹۴۵	۵۲۵	۰	۳,۴۲۰	۱۴۷,۱۲۴	۱۳۷,۸۸۷	۰	۹,۲۳۷	۰/۰۰	۰	۲۱,۷۰۸	۰	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۵,۳۹۹	۰	۰	۵,۳۹۹	۷,۷۵۸	۰	۰	۷,۷۵۸	۱/۳۳	۳۰۳,۷۷۹	۲۰,۸۴۷	۱۶۹,۲۹۶	شرکت پتروشیمی جم
۹,۰۴۱	۲۶۶	۰	۸,۷۷۵	۷۵,۱۶۰	۶۷,۱۴۶	۰	۸,۰۱۴	۰/۰۸	۸۰,۵۸۰	۲۰,۲۲۰	۱۰,۳۶۹	شرکت پتروشیمی اراک
۱۱,۰۸۹	۷,۷۳۹	۰	۳,۳۵۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۰/۱۵	۱۷۴,۲۵۰	۱۹,۲۲۳	۱۹,۲۲۳	شرکت توسعه معادن روی ایران
۵۸۱	۰	۰	۵۸۱	۸۹,۴۱۵	۸۸,۲۵۳	۰	۱,۱۶۲	۰/۰۰	۰	۱۹,۱۷۱	۰	شرکت صنعتی بهشهر
۳,۱۷۲	۱,۱۵۰	۰	۲,۰۲۲	۹۹,۱۰۶	۸۷,۱۴۱	۰	۱۱,۹۶۵	۶/۳۸	۷۵۹,۵۳۲	۱۸,۶۸۱	۸۱۴,۵۴۶	شرکت تراکتورسازی ایران
۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۸۸	۲۴,۶۰۰	۰	۴,۶۸۸	۰/۰۶	۱۲,۴۶۰	۱۸,۲۹۴	۷,۳۹۰	شرکت کشت و دامداری فکا
۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۰۴	۱۵,۷۰۴	۰	۰	۰/۰۱	۱۱,۱۸۷	۱۵,۴۶۴	۱,۴۶۰	بانک تجارت
				۲۳,۱۳۰	۲۳,۱۳۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صنعت نفت
۹,۵۶۳	۶,۳۳۳	۰	۳,۲۳۰	۱۵,۵۸۸	۰	۰	۱۵,۵۸۸	۰/۱۱	۲۵۹,۴۵۸	۱۳,۷۳۲	۱۳,۷۳۲	شرکت پارس دارو
۷,۵۲۹	۶,۸۷۶	۰	۶۵۳	۱۳۱,۶۲۷	۱۲۸,۰۷۷	۰	۳,۵۵۰	۵/۲۵	۱,۰۰۴,۴۸۱	۱۳,۱۵۳	۶۶۹,۸۹۹	بهمن دیزل
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۱۱,۸۷۸	۰	شرکت تراکتورسازی ایران (حق تقدم)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۱۱,۷۳۵	۰	شرکت ارتباطات سیار ایران (حق تقدم)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۱۹	۴۵,۰۸۳	۰	۲۴,۴۰۲	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۲۰۰	۰/۴۶	۶۱,۷۷۶	۰	۵۸,۵۵۲	بانک ملت
۰	۰	۰	۰	۱۰۴	۰	۰	۱۰۴	۰/۸۴	۸۰,۹۹۵	۰	۱۰۷,۰۴۱	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
۱۷,۵۵۷	۱۲,۷۱۹	۰	۴,۸۳۸	۱۲,۵۸۶	۱۲,۵۸۶	۰	۰	۰/۰۰	۰	۱۱,۷۰۰	۰	شرکت لیزینگ رایان سایپا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۱۱,۱۲۵	۰	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (حق تقدم)
۰	۰	۰	۰	۲۴۰	۰	۰	۲۴۰	۰/۰۸	۱۱,۹۶۶	۰	۱۰,۷۷۷	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
۰	۰	۰	۰	۳۱۵	۰	۰	۳۱۵	۰/۰۴	۸,۵۴۱	۰	۵,۱۹۵	شرکت کرین ایران
۴۲۵	۰	۰	۴۲۵	۶,۵۴۵	۲,۰۲۴	۰	۴,۵۲۱	۱/۹۰	۵۳۳,۲۹۵	۱۰,۵۹۵	۲۴۲,۹۳۵	شرکت پالایش نفت تهران
۳,۲۴۰	۰	۰	۳,۲۴۰	۹,۱۸۸	۰	۰	۹,۱۸۸	۰/۳۱	۱۵۶,۳۲۲	۹,۸۵۹	۳۹,۲۴۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۱,۸۳۸	۰	۰	۱,۸۳۸	۱,۸۱۵	۰	۰	۱,۸۱۵	۰/۰۷	۶۹,۶۱۹	۸,۶۸۹	۸,۶۸۹	شرکت پتروشیمی مارون
۵,۲۷۴	۵,۲۷۴	۰	۰	۴۷,۸۳۳	۴۷,۸۳۳	۰	۰	۰/۰۰	۰	۸,۱۴۷	۰	شرکت لوله و تجهیزات سدید
۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۳۶	۷,۷۸۶	۰	۱۱,۲۵۰	۰/۰۰	۰	۵,۷۵۲	۰	شرکت کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
				۰	۰	۰	۰	۰/۴۳	۳۱,۹۶۸	۰	۵۵,۰۸۹	پتروشیمی شیراز
				۴۰۰	۰	۰	۴۰۰	۰/۹۷	۱۱۱,۰۰۰	۰	۱۲۳,۷۶۵	پالایش نفت تبریز
۹۶۰	۰	۰	۹۶۰	۱,۰۰۱	۰	۰	۱,۰۰۱	۰/۱۱	۴۴,۲۳۸	۵,۱۰۴	۱۴,۱۴۵	پالایش نفت تبریز
				۵۹,۲۰۸	۵۸,۳۵۷	۰	۸۵۱	۰/۲۸	۳۳,۶۷۸	۰	۳۵,۴۱۱	شرکت قندنقش جهان
				۱۶,۴۶۲	۱۵,۳۱۰	۰	۱,۱۵۲	۰/۰۹	۳۰,۷۳۰	۰	۱۱,۷۲۳	شرکت صنایع لاستیکی سهند
۸۵۵	۰	۰	۸۵۵	۱,۴۲۴	۰	۰	۱,۴۲۴	۰/۰۴	۱۰۷,۹۷۷	۴,۹۸۰	۴,۹۸۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است:											
درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری			
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱۵۶	۰	۰	۱۵۶	۱,۱۰۴	۰	۰	۱,۱۰۴	۰/۶۵	۱۳۰,۲۲۵	۳,۷۴۹	۸۳,۰۳۲
۵,۶۹۲	۳,۹۳۱	۰	۱,۷۶۱	۵,۸۲۹	۵,۸۲۹	۰	۰	۰/۰۰	۰	۳,۴۰۵	۰
۴۶۰	۰	۰	۴۶۰	۶,۶۴۵	۶,۱۶۵	۰	۴۸۰	۰/۰۲	۱۸,۵۳۱	۲,۹۵۲	۲,۴۲۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۲,۶۵۰	۰
۱۹,۳۷۱	۱۸,۶۳۹	۰	۷۳۲	۳۵,۷۷۳	۳۴,۷۱۷	۰	۱,۰۵۶	۰/۰۰	۰	۲,۲۹۶	۰
۶۰۵	۰	۰	۶۰۵	۳,۴۰۰	۰	۰	۳,۴۰۰	۰/۰۳	۳۶,۵۱۱	۲,۲۵۶	۳,۳۸۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۹۴۳	۰
۱۶	۰	۰	۱۶	۲۵	۰	۰	۲۵	۰/۰۰	۵۶۰	۸۴	۸۴
				۰				۰/۰۳	۴,۵۸۶	۰	۴,۴۳۱
				۰	۰	۰	۰	۰/۱۰	۱۳,۴۵۲	۰	۱۳,۲۹۴
				۰				۰/۰۸	۸,۶۵۲	۰	۹,۸۶۳
۷	۰	۰	۷	۱۱	۰	۰	۱۱	۰/۰۰	۱۹۱	۵۰	۵۰
				۳,۴۶۶	۳,۴۶۶			۰/۰۰	۰	۰	۰
۳,۵۷۹	۳,۵۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۱	۰
۱۱,۷۷۵	۱۱,۷۷۵	۰	۰	۱۲,۴۸۳	۷,۰۱۸	۰	۵,۴۶۵	۰/۰۰	۰	۰	۰
۳,۰۸۷	۳,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۲,۶۷۱	۲,۶۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
(۵,۸۱۵)	(۵,۸۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۸,۱۳۷	۸,۱۰۳	۰	۳۴	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۳,۰۷۴	۱,۹۴۳	۰	۱,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۶۲۷	۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۱,۴۱۷	۱,۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
(۲,۶۶۶)	(۲,۶۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۲,۱۵۰	۲,۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۸۲۲	۸۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۹۰۳	۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۱۲,۶۷۳	۱۲,۶۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۱۲,۲۲۵	۱۱,۸۱۰	۰	۴۱۵	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۱۰,۴۵۴	۱۰,۱۷۴	۰	۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۷۰۸	۰	۰	۷۰۸	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۲۱۳	۲۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۸۰	۰	۰	۸۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰

شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین- حق تقدم

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

३८

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها بشرح زیر است:											
درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری			
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۹۱,۳۱۵	۸,۵۰۳	۰	۸۲,۸۱۲	۶۲۲,۸۱۶	۴۴۷,۰۶۶	۰	۱۷۵,۷۵۰	۱۶/۴۷	۱۳,۹۷۵,۵۹۰	۴۱۴,۴۰۵	۲,۱۰۳,۰۵۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳/۱۹	۱۰,۶۵۷,۶۳۰	۴۰۷,۷۸۱	۴۰۷,۷۸۱
۳۶,۴۹۹	۰	۰	۳۶,۴۹۹	۳۳۳,۲۰۸	۲۶۰,۲۴۰	۰	۷۲,۹۶۸	۲/۶۸	۹,۱۵۳,۳۱۰	۳۷۰,۵۷۳	۳۴۱,۹۱۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷/۵۹	۹۵,۷۶۲	۲۳۲,۱۳۹	۹۶۹,۸۶۹
۵۱,۲۵۰	۰	۰	۵۱,۲۵۰	۶۵,۴۱۳	۰	۰	۶۵,۴۱۳	۲/۳۸	۴,۲۹۰,۹۷۷	۲۱۶,۲۷۷	۳۰۴,۳۶۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱/۴۰	۱۶۹,۴۹۷	۱۷۸,۳۵۸	۱۷۹,۱۳۷
۰	۰	۰	۰	۹۶,۰۸۷	۹۶,۰۸۷	۰	۰	۰/۳۶	۷۵۳,۴۸۵	۵۲,۸۷۸	۴۶,۴۶۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۳۱	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۶	۷,۶۰۰	۷,۶۰۰	۷,۶۰۰
۱۸۲	۰	۰	۱۸۲	۲۳۸	۰	۰	۲۳۸	۰/۰۳	۱,۴۸۵,۴۹۷	۴,۲۵۴	۴,۲۵۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۲	۴,۸۰۱	۲,۴۴۵	۲,۴۴۵
۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۳	۰	۰	۱,۰۶۳	۰/۰۱	۱,۹۸۵	۱,۴۸۲	۱,۴۸۲
۴۶۰	۰	۰	۴۶۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۱	۹۹۶	۹۹۷	۹۹۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۴۴	۴۴	۴۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۲۶	۲۶	۲۶
۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۱۲	۱۲	۱۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۸	۸	۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۷	۷	۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۴	۴	۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۸۴	۳	۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۳	۳	۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۳۲	۳	۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۶۶	۲	۲
۸۷,۳۳۹	۸۷,۳۳۹	۰	۰	۱۱۱,۵۶۶	۱۱۱,۵۶۶	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۲۱۹,۴۴۸	۲۱۹,۴۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲۳	۰	۰	۲۳	۰/۰۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۱۰۷,۶۶۴	۱۰۷,۶۶۴	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
(۱)	(۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
۴۸۶,۴۹۳	۳۱۵,۲۸۹	۰	۱۷۱,۲۰۴	۱,۳۳۸,۰۸۰	۱,۰۲۲,۶۲۳	۰	۳۱۵,۴۵۷	۳۵	۴۰,۶۳۷,۴۱۵	۱,۹۲۹,۳۰۳	۴,۴۰۹,۴۸۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲)	(۳۲)
۴۸۶,۴۹۳	۳۱۵,۲۸۹	۰	۱۷۱,۲۰۴	۱,۳۳۸,۰۸۰	۱,۰۲۲,۶۲۳	۰	۳۱۵,۴۵۷	۳۵	۴۰,۶۳۷,۴۱۵	۱,۹۲۹,۲۷۰	۴,۴۰۹,۴۴۹
۱,۲۴۶,۰۹۷	۶۲۱,۱۴۰	۲۲,۹۰۹	۶۰۲,۰۴۸	۶,۱۵۹,۱۳۲	۴,۹۹۰,۰۷۱	۷۴,۹۴۶	۱,۰۹۴,۱۱۴	۱۰۰	۶۳,۳۳۳,۸۰۲	۴,۹۰۶,۹۶۴	۱۲,۷۷۰,۶۲۲

سرمایه گذاری بلند مدت :

شرکت گروه بهمن
شرکت ایران خودرو
ملی صنایع مس ایران
شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان
شرکت فولاد مبارکه (یادداشت ۹-۱)
شرکت گروه انرژی آریادانا
شرکت پتروشیمی اصفهان
شرکت نیک صنعت پارسیان
شرکت رایان فن گستر دیزل
شرکت بورس انرژی ایران
شرکت پالایشگاه بندر عباس
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
فناوا کارت
پنبه و الیاف نساجی
پلی اکریل ایران
سرمایه گذاری سیبا موتور
توسعه سازه پای
ساسان
شرکت سرمایه گذاری پویا همگام
شرکت سرمایه گذاری وثوق امین
مدیریت حفاری آریادانا
کارخانجات صنعتی پیام
سرمایه گذاری جامی
شرکت لیزینگ آریادانا
شرکت بورس کالای ایران
شرکت کیا مهستان
شرکت کارگزاری بهمن
سرمایه گذاری امین اعتماد

جمع سرمایه گذاری بلند مدت
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری بلند مدت

جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت

جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری			
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۲,۶۵۰	۰
۱۹,۳۷۱	۱۸,۶۳۹	۰	۷۳۲	۳۵,۷۷۳	۳۴,۷۱۷	۰	۱,۰۵۶	۰	۰/۰٪	۲,۲۹۶	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۹۴۳	۰
۳,۵۹۲	۳,۵۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۲,۶۶۶	۲,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۷,۲۹۸	۷,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۹۰۳	۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۸۲۲	۸۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۲,۶۷۱	۲,۶۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۲,۱۵۰	۲,۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۱,۴۱۷	۱,۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۶۲۷	۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۱۲,۶۷۳	۱۲,۶۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۳,۰۸۷	۳,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۱۶,۷۸۰	۰	۱۶,۷۸۰	۰	۳۹,۲۷۸	۶,۱۴۱	۳۳,۱۳۷	۰	۳۴۸,۵۰۳	۵/۴٪	۲۴۳,۴۲۵	۳۴۸,۵۵۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۵,۴۷۷	۴/۳٪	۲۱,۳۲۰	۲۷۱,۳۱۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۱۳۴	۱/۲٪	۰	۸۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۱۷,۵۴۵	۱۷,۵۴۵	۰	۰	۶۶,۰۷۴	۰/۷٪	۹۴,۸۹۱	۴۶,۴۳۱
۰	۰	۰	۰	۲۶۸	۲۶۸	۰	۰	۲۹,۹۷۱	۰/۴٪	۰	۲۴,۷۴۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۶۵۳	۰/۲٪	۱۳,۵۴۲	۱۳,۵۴۲
۲۸۴	۲۸۴	۰	۰	۵,۹۵۷	۵,۹۵۷	۰	۰	۱۴,۵۶۸	۰/۳٪	۰	۱۲,۶۵۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰/۰٪	۲۰۰	۲۰۰
۱,۳۱۵	۰	۱,۳۱۵	۰	۱۷,۹۰۲	۳,۹۶۰	۱۳,۹۴۲	۰	۰	۰/۰٪	۷۶,۳۶۸	۰
۲,۷۱۵	۰	۲,۷۱۵	۰	۷,۶۹۴	۴۹	۷,۷۴۳	۰	۰	۰/۰٪	۴۹,۸۵۱	۰

صندوق سرمایه گذاری پاداش سهامداری توسعه (سپاس)

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری		
سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	۲۲,۱۶۱	۰	۵,۴۷۰	۱۶,۶۹۱	۲۲,۱۶۱	۰/۰٪	۰	۰
۰	۰	۰	۴,۰۲۲	۰	۴,۸۳۰	۸۰۸	۴,۰۲۲	۰/۰٪	۰	۰
۰	۰	۰	۱,۸۵۹	۰	۰	۱,۸۵۹	۱,۸۵۹	۰/۰٪	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۴٪	۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۳٪	۱۶,۵۲۳	۱۶,۵۲۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۲,۵۳۴	۲,۵۳۴
۰	۰	۰	۱,۱۴۴	۰	۱,۱۴۴	۰	۱,۱۴۴	۰/۰٪	۱۳,۹۲۹	۰
۰	۰	۰	۱۱۴	۰	۱۱۴	۰	۱۱۴	۰/۰٪	۱,۵۹۸	۰
۳,۷۰۱	۳,۷۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۲۷۸	۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۴۱	۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۶۸۴,۶۰۳	۲۶۲,۴۹۶	۲۰,۸۱۰	۴۰۱,۲۹۷	۴,۰۳۲,۱۰۹	۶۶,۳۸۰	۳,۲۷۴,۲۶۵	۱۳,۴۲۳,۲۰۰	۴۹٪	۲,۸۰۶,۷۱۳	۳,۱۶۴,۸۰۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-۱/۱٪	(۷۴,۱۳۰)	(۷۴,۱۳۰)
۶۸۴,۶۰۳	۲۶۲,۴۹۶	۲۰,۸۱۰	۴۰۱,۲۹۷	۴,۰۳۲,۱۰۹	۶۶,۳۸۰	۳,۲۷۴,۲۶۵	۱۳,۴۲۳,۲۰۰	۴۷/۹٪	۲,۷۳۲,۵۸۳	۳,۰۹۰,۶۷۶
۵۵۶	۰	۵۵۶	۰	۰	۳,۲۸۸	۰	۰	۰/۷٪	۷,۵۴۱	۴۶,۶۶۳
۶۸۵,۱۵۹	۲۶۲,۴۹۶	۲۱,۳۶۶	۴۰۱,۲۹۷	۴,۰۳۲,۱۰۹	۶۹,۶۶۸	۳,۳۷۴,۲۶۵	۱۳,۴۲۳,۲۰۰	۴۹٪	۲,۷۴۰,۱۲۴	۳,۱۳۷,۳۳۹
۹۰,۷۷۳	۸,۵۰۳	۰	۸۲,۲۷۰	۴۷۱,۶۴۲	۰	۲۹۷,۶۷۲	۱۷۳,۹۷۰	۲۴/۴٪	۴۰۳,۰۹۸	۱,۵۷۶,۱۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶/۱٪	۳۹۲,۳۱۸	۳۹۲,۳۱۸
۳۶,۴۹۹	۰	۰	۳۶,۴۹۹	۳۳۳,۲۰۷	۰	۲۶۰,۲۴۰	۷۲,۹۶۷	۵/۳٪	۳۷۰,۵۷۳	۳۴۱,۹۱۷
۵۱,۲۵۰	۰	۰	۵۱,۲۵۰	۶۵,۴۱۳	۰	۰	۶۵,۴۱۳	۴/۷٪	۲۱۶,۲۷۷	۳۰۴,۳۶۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۱۱۹	۲/۶٪	۱۷۰,۱۱۹	۱۷۰,۱۱۹
۱۱,۹۶۴	۰	۰	۱۱,۹۶۴	۰	۰	۰	۹۹,۷۰۰	۱/۵٪	۹,۹۷۱	۹۹,۷۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری پارتید پایدار سپهر

صندوق سرمایه‌گذاری معیار

صندوق سرمایه‌گذاری پارتید پارسا تامین

استاد خزانه اسلامی ۷۲۲

استاد خزانه اسلامی ۷۲۳

استاد خزانه اسلامی ۷۲۱

استاد خزانه اسلامی به سررسید ۱۷/۱۰/۹۸-۷۱۷

استاد خزانه اسلامی به سررسید ۱۶/۱۰/۹۸

استاد خزانه اسلامی به سررسید ۲۸/۱۲/۹۷

استاد خزانه ۷۰۲

استاد خزانه اسلامی به سررسید ۱۱/۰۹/۹۶-۶۱۰

جمع سرمایه‌گذاری های جاری

ذخیره کاهش ارزش

مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری های جاری

سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت - ریالی

جمع سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت

شرکت گروه بهمن

شرکت ایران خودرو

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت فولاد مبارکه

شرکت گروه انرژی آریادانا

شرکت گروه مالی ایرانیان

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				بهای تمام شده سرمایه گذاری			
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵,۰۸۷	۰	۰	۵,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	۹۵,۹۹۰	۱/۵٪	۹۵,۹۹۰	۹۵,۹۹۰
۹,۰۹۷	۰	۰	۹,۰۹۷	۶,۷۳۲	۰	۰	۶,۷۳۲	۹۴,۸۸۱	۱/۵٪	۹۴,۸۸۱	۹۴,۸۸۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۴۴۳	۱/۱٪	۰	۶۹,۴۴۳
۰	۰	۰	۰	۹۶,۰۸۷	۹۶,۰۸۷	۰	۰	۷۵۳,۴۸۵	۰/۷٪	۵۲,۸۷۸	۴۶,۴۶۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰/۶٪	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۴,۴۱۰	۰	۰	۴,۴۱۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۴۰۰	۰/۵٪	۲۹,۴۰۰	۲۹,۴۰۰
۱۸۲	۰	۰	۱۸۲	۲۳۸	۰	۰	۲۳۸	۱,۴۸۵,۴۹۷	۰/۳٪	۱۷,۶۳۲	۱۷,۶۳۲
۳۰	۰	۰	۳۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۶۰	۰/۳٪	۹,۹۶۰	۹,۹۶۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۶۰	۰/۳٪	۹,۹۶۰	۹,۹۶۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۵۵	۰/۳٪	۹,۸۵۵	۹,۸۵۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۶۰۰	۰/۱٪	۷,۶۰۰	۷,۶۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۵	۰/۰٪	۵۲	۲۰۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴	۰/۰٪	۱	۱
۲۱۹,۴۴۸	۲۱۹,۴۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۴۷,۶۴۹	۴۷,۶۴۹	۰	۰	۰	۰/۰٪	۰	۰
۴۲۸,۷۴۰	۲۲۷,۹۵۱	۰	۲۰۰,۷۸۹	۱,۰۲۰,۹۶۸	۷۰۱,۶۴۸	۰	۳۱۹,۳۲۰	۳۹,۹۳۲,۶۰۲	۵۱٪	۱,۹۳۰,۵۶۴	۳,۳۱۵,۹۱۸
۱,۱۱۳,۸۹۹	۴۹۰,۴۴۷	۲۱,۳۶۶	۶۰۲,۰۸۶	۵,۰۵۳,۰۷۷	۴,۰۷۵,۹۱۳	۶۹,۶۶۸	۹۱۰,۷۸۳	۵۳,۳۵۵,۸۰۲	۱۰۰٪	۴,۶۷۰,۶۸۸	۶,۴۵۳,۲۵۸

شرکت سرمایه گذاری آوین

شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان

شرکت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان (حق تقدم)

شرکت پتروشیمی اصفهان

شرکت نیک صنعت پارسیان

شرکت داد و ستد آریا

شرکت بورس انرژی ایران

شرکت اعتبارآفرین

شرکت گروه صنعتی ایرانیان

شرکت توسعه ساختمانی بهمن

شرکت رایان فن گستر دیزل

شرکت مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان

شرکت لیزینگ آریادانا

شرکت بورس کالای ایران

کارگزاری بهمن

جمع سرمایه گذاری بلند مدت

جمع مبلغ دفتری سرمایه گذاری ها

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 :

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

نوع اوراق	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲	۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۵
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳	۱۶,۵۲۳	۱۶,۵۲۳
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱	۲,۵۳۴	۲,۵۳۴
اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۷۱۷-۹۸/۱۰/۱۷	۰	۱۳,۹۲۹
اوراق خزانه دولتی ۶۱۲	۰	۹,۱۳۲
اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۸/۱۰/۱۶	۰	۱,۵۹۸
	۴۲,۰۴۲	۶۶,۷۰۱

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

نوع اوراق	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۲	۲۲,۹۸۵	۲۲,۹۸۵
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۳	۱۶,۵۲۳	۱۶,۵۲۳
اسناد خزانه اسلامی ۷۲۱	۲,۵۳۴	۲,۵۳۴
اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۷۱۷-۹۸/۱۰/۱۷	۰	۱۳,۹۲۹
اسناد خزانه اسلامی به سررسید ۹۸/۱۰/۱۶	۰	۱,۵۹۸
	۴۲,۰۴۲	۵۷,۵۶۹

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

۰	۰	۵۷,۹۳۶	۶۰,۴۸۷	۱۷-۱-۱	حصول جاری مطالبات از مشتریان عملیات لیزینگ آریادانا
۰	۰	(۱۹,۶۶۱)	(۱۹,۴۵۴)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در شرکت لیزینگ آریادانا
۰	۰	(۴,۸۲۳)	(۱۲,۱۶۳)		کسر میشود: درآمد انتقالی به سنوات آتی
۰	۰	۳۳,۴۵۲	۲۸,۸۷۰		خالص مطالبات جاری مشتریان لیزینگ

حسابهای دریافتنی:

۱۹۸,۶۰۹	۱۷۸,۴۴۰	۱۶۶,۹۱۴	۲۱۹,۸۶۱	۱۷-۱-۲	اشخاص وابسته-سود سهام دریافتنی
۲۵۱,۷۲۷	۴۱۱,۶۲۷	۲۷۷,۷۱۳	۵۴۶,۶۵۳	۱۷-۱-۲	سایر اشخاص-سود سهام دریافتنی
۰	۱,۲۶۵	۲۲۹	۱,۲۶۵		کارگزاری بهمن
۰	۴۶۹,۰۲۹	۰	۴۶۹,۰۲۹		کارگزاری اقتصاد بیدار
۰	۰	۲,۳۷۶	۲,۳۰۴		سایر
۴۵۰,۳۳۶	۱,۰۶۰,۳۶۱	۴۴۷,۲۳۳	۱,۲۳۹,۱۱۲		
۴۵۰,۳۳۶	۱,۰۶۰,۳۶۱	۴۸۰,۶۸۵	۱,۲۶۷,۹۸۲		

غیر تجاری:

۸۵۲,۰۹۷	۲,۶۰۹,۳۵۲	۰	۰	۱۷-۱-۳	اشخاص وابسته
۳۱۲	۱۲,۹۶۷	۹۷۰	۱,۰۷۱	۱۷-۱-۳	سایر اشخاص
۲۷,۴۹۳	۰	۲۷,۴۹۳	۰		شرکت بیمه ملت - بابت فروش ملک لیدا
۱۳۳	۳۱۹	۲۵۸	۲۷۹		وام کوتاه مدت کارکنان
۰	۰	۲,۷۰۷	۲,۷۰۷		بستانکاران تالار معاملات سهام (دادوستد آریا)
۰	۰	۲,۲۷۲	۱۲,۵۳۶		سپرده های موقت دریافتنی
۰	۰	۴۳۵	۴۱۸		عوارض و مالیات ارزش افزوده دریافتنی (لیزینگ آریادانا و بافکار)
۸۹	۱۶۵	۱,۱۰۰	۱۳,۶۲۶		سایر حسابهای دریافتنی
۸۸۰,۱۲۴	۲,۶۲۲,۸۰۳	۳۵,۲۳۵	۳۰,۶۳۷		
۰	۰	(۲,۷۰۷)	(۲,۷۰۷)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (دادوستد آریا)
۸۸۰,۱۲۴	۲,۶۲۲,۸۰۳	۳۲,۵۲۸	۲۷,۹۳۰		
۱,۳۳۰,۴۶۰	۳,۶۸۳,۱۶۴	۵۱۳,۲۱۳	۱,۲۹۵,۹۱۲		

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۱۷- دریافتنی های بلند مدت

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

تجاری:

اسناد دریافتنی :

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

کسر میشود : درآمد انتقالی به سنوات آتی

غیرتجاری:

حق تقدم استفاده نشده نیک صنعت پارسین

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

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

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

اشخاص وابسته:

شرکت گروه بهمن

شرکت بیمه ملت

شرکت سرمایه گذاری آوین

شرکت گروه مالی ایرانیان

شرکت دادوستد آریا

شرکت اعتبار آفرین

شرکت لیزینگ آریادانا

شرکت گروه صنعتی ایرانیان

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- پیش پرداخت ها

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

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

۱۹- موجودی کالا

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

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

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

۲۰- موجودی نقد

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۱- مخارج ساخت املاک

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

مخارج ساخت املاک

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

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۲,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۲,۷۵۰ میلیون سهم هزار ریالی عادی با نام بوده که تمام پرداخت شده می باشد.

۱-۲۳- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

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

۲۴- اندوخته قانونی

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

۲۵- سهام خزانه

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

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰۸	۱,۴۷۵	۱,۲۴۶	۲,۴۲۳
۰	۰	(۱۴)	۰
۸۶۷	۱,۳۴۴	۱,۱۹۱	۱,۹۷۱
۱,۴۷۵	۲,۸۱۹	۲,۴۲۳	۴,۳۹۴

مانده در ابتدای سال / دوره

پرداخت شده طی سال / دوره نقل و انتقال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال / دوره

۲۸- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱-۲۸- پرداختنی های کوتاه مدت

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

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص - سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهر تهران

حساب های پرداختنی:

سایر اشخاص:

بدهی شرکت لیزینگ آریادانا به نمایندگان جهت خرید خودرو

طلب مشتریان از لیزینگ آریادانا

پیش دریافت بیمه بدنه در سالهای آتی (لیزینگ آریادانا)

سایر

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

غیر تجاری:

حساب های پرداختنی:

شرکتهای گروه و وابسته

وجوه ومطالبات تخصیصی جهت افزایش سرمایه سنوات قبل (بافکار)

سایر عوارض دولتی (بافکار)

مطالبات کارکنان

سپرده بیمه پرداختنی

حق بیمه پرداختنی

ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده

مالیات پرداختنی حقوق، اشخاص ثالث و ارزش افزوده

سایر

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

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

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

۲۹- مالیات پرداختنی

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

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

۱-۲۹- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

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

شرکت سرمایه گذاری آوین

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳۰- سود سهام پرداختنی

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

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

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

۳۱- تعدیلات سنواتی

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

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

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

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

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

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

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

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

۳۲-۱- مبادلات غیر نقدی

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

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

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۳- مدیریت سرمایه

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

۱-۱-۳۳- نسبت اهرمی

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

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

۲-۳۳- اهداف مدیریت ریسک مالی

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

۳-۳۳- ریسک بازار

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

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

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

۱-۳-۳۳- ریسک سایر قیمت ها

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

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

۳۳- مدیریت ریسک نقدینگی

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

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

۳۴- وضعیت ارزی

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

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

۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

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

مبالغ به میلیون ریال

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

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲-۳۵- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سود سهام پرداختنی	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پیش پرداخت ها	دریافتنی های غیر تجاری	دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص									
بدهی	طلب	بدهی	طلب								
(۳۱۱,۵۵۶)	۰	۰	۱۸۰,۱۰۲	۰	(۱۲,۵۷۳)	(۱۸۵)	۰	۰	۱۹۲,۸۶۰	گروه بهمن	واحد تجاری اصلی و نهایی
(۳۱۱,۵۵۶)	۰	۰	۱۸۰,۱۰۲	۰	(۱۲,۵۷۳)	(۱۸۵)	۰	۰	۱۹۲,۸۶۰	جمع	
۰	۱۴۳	۰	۱۵,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۲۸	۰	گروه انرژی آریادانا	شرکت های وابسته
۰	۱۴۳	۰	۱۵,۸۲۸	۰	۰	۰	۰	۱۵,۸۲۸	۰	جمع	
۰	۲۰۷	(۱,۵۰۴)	۰	۰	(۳,۵۹۸)	۰	۸۸,۷۳۳	۰	۲,۰۹۴	بهمن موتور	واحدهای تحت کنترل مشترک
۰	۵۷۵	۰	۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵	سیبا موتور	
(۳,۰۳۱)	۰	(۴,۲۲۷)	۰	۰	(۴,۲۲۷)	۰	۰	۰	۰	توسعه اعتماد مهر	
(۱۱۷)	۰	۰	۱,۲۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۵	کارگزاری بهمن	
(۳۸۹)	۰	(۳۹۹)	۰	۰	(۳۹۹)	۰	۰	۰	۰	بهمن لیزینگ	
(۳,۵۳۷)	۷۸۲	(۶,۱۳۰)	۱,۳۴۰	۰	(۸,۲۲۴)	۰	۸۸,۷۳۳	۰	۳,۴۳۴	جمع	
(۱۶,۰۷۵)	۰	(۵۵,۳۳۸)	۰	(۵۵,۰۰۰)	۰	(۳۳۸)	۰	۰	۰	بیمه ملت	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
(۱۶,۰۷۵)	۰	(۵۵,۳۳۸)	۰	(۵۵,۰۰۰)	۰	(۳۳۸)	۰	۰	۰	جمع	
(۳۳۱,۱۶۸)	۹۲۵	(۶۱,۴۶۸)	۱۹۷,۲۷۰	(۵۵,۰۰۰)	(۲۰,۷۹۷)	(۵۲۳)	۸۸,۷۳۳	۱۵,۸۲۸	۱۹۶,۲۹۴	جمع کل	

شرکت سرمایه گذاری بهمن (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت هزینه ها	فروش	دریافت وجه نقد	پرداخت وجه نقد	انتقال مطالبات سرمایه گذاری بهمن به شرکتهای تابعه به سرمایه گذاری بهمن	انتقال مطالبات از شرکتهای تابعه به سرمایه گذاری بهمن	معاملات و کارمزد خرید و فروش سهام	پرداخت بابت افزایش سرمایه شرکت های زیر مجموعه	تهاتر طلب شرکتهای همگروه با سرمایه گذاری بهمن
شرکت های فرعی	اعتبار آفرین	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۳۸	۰	۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۲	۹۰
	گروه صنعتی ایرانیان	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۳۶	۰	۰	۱۷۵	۰	۰	۰	۴۱	۱۰
	گروه مالی ایرانیان	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۳۵	۰	۳۲۷,۰۸۷	۱,۱۲۵,۰۷۲	۰	۰	۰	۴۲,۱۴۶	۵۲۸,۷۹۳
	سرمایه گذاری آوین	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۷۹	۰	۱۷۲,۷۴۳	۹۹۵,۰۹۰	۰	۷,۴۸۹	۰	۰	۶۶
	مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۵۰	۰	۰	۸۸,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
	داد و ستد آریا	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۹۵	۰	۱,۰۱۸,۶۸۱	۱,۰۰۲,۰۱۲	۰	۱۴۲,۵۹۳	۰	۲,۸۶۰	۵۸,۶۷۰
	توسعه ساختمانی بهمن	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۱۹,۲۳۳	۰	۰	۳۵۰,۷۵۰	۰	۶۶	۰	۰	۰
	کارگزاری بهمن	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۴۸	۰	۰	۴,۱۵۳	۰	۰
جمع			-	۲۰,۰۶۶	۰	۱,۵۱۸,۸۳۳	۳,۵۶۱,۹۸۹	۰	۱۵۰,۱۴۸	۴,۱۵۳	۴۶,۴۶۹	۵۹۷,۶۲۹
سایر اشخاص وابسته	واحد تجاری اصلی و نهایی	گروه بهمن	✓	۴,۴۱۱	۱۹۱	۰	۰	۱۵,۶۸۵	۰	۰	۰	۷۱۶
	جمع		-	۴,۴۱۱	۱۹۱	۰	۰	۱۵,۶۸۵	۰	۰	۰	۷۱۶
	واحدهای تحت کنترل مشترک	بهمن موتور	✓	۰	۳۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع		-	۰	۳۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	بیمه ملت	✓	۰	۰	۲۷,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع		-	۰	۰	۲۷,۶۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع کل		-	۲۴,۴۷۷	۵۷۲	۱,۵۴۶,۴۸۹	۳,۵۶۱,۹۸۹	۱۵,۶۸۵	۱۵۰,۱۴۸	۴,۱۵۳	۴۶,۴۶۹	۵۹۸,۳۴۵

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

مبالغ به میلیون ریال

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سود سهام پرداختنی	پرداختنی های غیر تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح	شرکت های گروه
خالص		خالص								
بدهی	طلب	بدهی	طلب							
۶,۸۱۹	۰	۸,۳۹۹	۰	۰	(۸,۳۹۹)	۰	۰	اعتبار آفرین		
۱۰,۷۸۴	۰	۱۰,۴۳۱	۰	(۱۰,۴۳۱)	۰	۰	۰	گروه صنعتی ایرانیان		
۰	۸۶,۵۴۱	۰	۸۰۴,۳۱۲	۰	۰	۸۰۴,۳۱۲	۰	گروه مالی ایرانیان		
۰	۵,۵۱۵	۰	۸۵۷,۸۸۲	۰	۰	۸۵۳,۴۱۲	۴,۴۷۰	سرمایه گذاری آوین		
۳۲۲	۰	۰	۸۸,۶۷۰	۰	۰	۸۸,۶۷۰	۰	مدیریت سرمایه گذاری گنجینه ایرانیان		
۰	۲۱۰,۴۱۴	۶,۱۴۹	۰	۰	(۶,۱۴۹)	۰	۰	داد و ستد آریا		
۰	۵۱۱,۷۱۰	۰	۸۸۰,۸۷۷	۰	۰	۸۸۰,۸۷۷	۰	توسعه ساختمانی بهمن		
۴۸	۰	۰	۱,۲۶۵	۰	۰	۰	۱,۲۶۵	کارگزاری بهمن		
۰	۶۵	۰	۸۱	۰	۰	۰	۸۱	لیزینگ آریادانا		
۱۷,۹۷۳	۸۱۴,۲۴۵	۲۴,۹۷۹	۲,۶۳۳,۰۸۷	(۱۰,۴۳۱)	(۱۴,۵۴۸)	۲,۶۲۷,۲۷۱	۵,۸۱۶	جمع		
۳۱۷,۸۷۲	۰	۰	۱۶۱,۳۹۷	۰	(۱۲,۵۷۳)	۰	۱۷۳,۹۷۰	گروه بهمن	واحد تجاری اصلی و نهایی	
۳۱۷,۸۷۲	۰	۰	۱۶۱,۳۹۷	۰	(۱۲,۵۷۳)	۰	۱۷۳,۹۷۰	جمع		
۰	۰	۰	۲۲۳	۰	۰	۰	۲۲۳	بهمن موتور	واحدهای تحت کنترل مشترک	
۰	۰	۰	۱۵,۶۸۵	۰	۰	۱۵,۶۸۵	۰	گروه انرژی آریادانا		
۰	۰	۰	۱۵,۹۰۸	۰	۰	۱۵,۶۸۵	۲۲۳	جمع		
۱۶,۰۸۲	۰	۵۵,۳۳۸	۰	(۵۵,۰۰۰)	(۳۳۸)	۰	۰	بیمه ملت	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	
۱۶,۰۸۲	۰	۵۵,۳۳۸	۰	(۵۵,۰۰۰)	(۳۳۸)	۰	۰	جمع		
۳۵۱,۹۲۷	۸۱۴,۲۴۵	۸۰,۳۱۷	۲,۸۱۰,۳۹۲	(۶۵,۴۳۱)	(۲۷,۴۵۹)	۲,۶۴۲,۹۵۶	۱۸۰,۰۰۹	جمع کل		

سایر اشخاص وابسته

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

۳۶- بدهی های احتمالی و تعهدات سرمایه ای

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

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

۱-۱-۳۶- شرکت فرعی بافکار

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

۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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