کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	**نماد: وبهمن۱۱**	**شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره کارگزاری بهمن

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت کارگزاري بهمن (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1397 و صورتهاي سودوزيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت¬صورتهاي مالي ميان دوره¬اي با هيأت ¬مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-به استثناي محدوديت¬هاي مندرج در بند (5)، بررسي¬اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس¬وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به¬كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي-كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-توضيحات مربوط به چگونگي ايجاد و پيگيريها و اقدامات انجام شده جهت تسويه يا وصول مطالبات از شركتهاي كشاورزي زراعت كاران سپهر و كشت كاران كيهان به ترتيب به مبالغ 22 و 16 ميليارد ريال (جمعا مبلغ 38 ميليارد ريال) و تحصيل سهام شركتهاي صنايع آذرآب و سرمايه گذاري سايپا در قبال تسويه بخشي از مطالبات ايجادي در سالهاي قبل و تحقق خالص زيان حاصل از فروش سهام مذكور جمعا به مبلغ 9,792 ميليون ريال در يادداشت توضيحي 1-1-4 منعكس م باشد. در اين خصوص اقدامات حقوقي و قضايي انجام شده جهت وصول و تسويه مطالبات به نتيجه منجر نشده كه در اين شرايط تعيين آثار تعديلات موردنياز ناشي از حل و فصل نهايي درخصوص وصول اسناد واخواست شده به مبلغ 224 ميليار ريال و چگونگي جبران زيان فروش سرمايه¬گذاريها و خسارت ناشي از تأخير در وصول و تسويه اين مطالبات امكان پذير نگرديده است.

4. 4-جاري مشتريان و سرفصل ساير دريافتني¬ها، موضوع يادداشت¬هاي توضيحي 5 و 6، شامل مبلغ 5/12 ميليارد ريال ارزش دفتري مطالبات سنواتي، راكد و كم گردش از مشتريان خريد اعتباري سهام و اوراق بهادار و ساير اشخاص طرف حساب مي¬باشد كه تا تاريخ اين گزارش، پيگيريها و اقدامات جهت وصول بخش عمده اين مطالبات به نتيجه قطعي منجر نشده و در عمده موارد نيز قرارداد خريد اعتباري با مشتريان طرف حساب منعقده نگرديده است. در اين شرايط افزايش ذخير مطالبات مشكوك الوصول در حسابها در رعايت استانداردهاي حسابداري ضرورت داشته ولي تعيين مبلغ قطعي و نهايي آن پس از اعلام نظر مراجع قضايي و خاتمه پيگيريهاي شركت در اين زمينه، امكان پذير مي¬باشد.

5. 5-تا تاريخ اين گزارش، دلايل، شواهد و مستندات توجيهي قابل اتكا درخصوص عدم احتساب هزينه مالي براي برخي از مشتريان حقوقي اعتباري، در اختيار اين مؤسسه قرار نگرفته است. تعيين آثار تعديلات احتمالي كه در صورت دستيابي ب مدارک مورد لزوم اعمال آن در حسابها ضرورت مي¬يافت، مقدور نشده است.

نتیجه گیری مشروط

6. 6- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) و (4) و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت¬هاي مندرج در بند (5) ضرورت مي¬يافت، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

7. 7-توضيحات مربوط به مالياتها و حق بيمه¬هاي تكليفي و ماليات عملكرد شركت در يادداشت¬هاي توضيحي 2-13 و 14 انعكاس يافته است. باتوجه به رويه مراجع قانوني در تعيين و مطالبه مبالغ مربوطه، اعمال هرگونه مبلغي در حسابهاي شركت درخصوص موارد مذكور موكول به انجام يا خاتمه رسيدگي و اعلام نظر قطعي مراجع ذيصلاح خواهدبود.

ساير موارد

8. 8-نظام كنترلي و بهبود فرآيندها در راستاي الزامات مقرر در دستورالعمل كنترلهاي داخلي شركتهاي كارگزاري ابلاغي مورخ 11/5/1393 سازمان بورس و اوراق بهادار در شركت استقرار يافته و با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترل¬داخلي به استثناي عدم ملاحظه شواهد مربوط به نظارت هيأت مديره بر واحد نظارت و ارائه گزارش 3 ماهه توسط واحد مذكور و همچنين مفاد بندهاي (3) الي (5) اين گزارش، به مورد حائز اهميت ديگري دراين رابطه برخورد نشده است.

9. 9-اهم موارد مربوط به عدم رعايت قوانين و مقررات ناظر بر فعاليت شركتهاي كارگزاري درطي دوره مورد گزارش به شرح زير بوده است:

-تطابق حساب تضميني برخي از مشتريان با اعتبارات تخصيصي عمدتا انتقالي از سنوات قبل.

-عدم توقف فرآيند خريد اعتباري براي تعدادي از مشتريان باتوجه به ارسال نامه اخطاريه كسري حساب تضمين ايشان.

-واريز مبالغ بيش از 50 ميليون ريال به حساب بانكي براي برخي از مشتريان ظرف 2 روز كاري.

10. 10-وضعيت درآمد سود تضمين شده تسهيلات اعطايي به مشتريان به مبلغ حدود 11 ميليارد ريال و هزينه مالي سود تسهيلات دريافتي از بانكها به مبلغ 2/7 ميليارد ريال در يادداشت¬هاي توضيحي 23 و 22 منعكس مي¬باشد. فزوني درآمد كسب شده در قياس با هزينه مالي تحقق يافته و تسويه تسهيلات دريافتي از بانكها در سررسيدهاي مقرر نشان دهنده تخصيص منابع شركت به مشتريان اعتباري بوده كه لزوما از انطباق با موضوع فعاليت شركت و مقررات و ضوابط ابلاغي ساز بورس و اوراق بهادار در رابطه با فعاليت¬هاي اصلي شركتهاي كارگزاري برخوردار نيست.

11. 11-نسبت¬هاي كفايت سرمايه براساس ضوابط مدون سازمان بورس و اوراق بهادار بطور خلاصه در يادداشت توضيحي 29 منعكس شده است. در اين رابطه و در رعايت مفاد تبصره 3 دستورالعمل الزامات كفايت سرمايه نهادهاي مالي ابلاغي مورخ 17/8/1390 و اصلاحيه¬هاي بعدي آن، نسبتهاي جاري تعديل شده و نسبت بدهي و تعهدات تعديل شده براساس ضوابط و مقررات پيش بيني شده در دستورالعمل و اصلاحيه¬هاي بعدي مورد رسيدگي قرار گرفته است. به نظر اين مؤسسه، و به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) و (4) اين گزارش و ساير مباني و پايه¬هاي محاسباتي و ضرايب مورد استفاده و محاسبات صورت گرفته و همچنين رعايت نصابهاي تعيين شده قابل قبول براي واحد مورد رسيدگي، از اند با مفاد دستورالعمل و اصلاحيه¬هاي بعدي برخوردار مي¬باشد.

تاريخ تهيه گزارش ۳۰شهريور۱۳۹۸

موسسه حسابرسی بهمند

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	**نماد: وبهمن۱۱**	**شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷**	**کد صنعت:**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱**
سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال			
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	احمدرضا شریفی قزوینی	۸۷۱۵۸۱	۱۳۹۸/۰۸/۲۰ ۱۷:۳۱:۱۳
مدیر موسسه بهمند	علی مشرقی آرانی	۸۰۰۷۳۵	۱۳۹۸/۰۸/۲۰ ۱۸:۱۰:۲۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۲۵۰,۶۵۵	۳۳۲,۴۲۹	(۲۵)	پرداختنی‌های تجاری	۸۴,۵۲۷	۶۱,۷۱۷	۳۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۰,۸۹۴	۱۷۳,۷۰۱	(۸۸)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴,۶۶۰	۹,۱۸۵	(۴۹)
دریافتنی‌های تجاری	۱۲۴,۹۶۷	۱۷۳,۸۳۸	(۲۸)	مالیات پرداختنی	۷,۱۸۸	۵۳۴	۱,۲۴۶
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵۴,۷۴۸	۱۷۱,۱۰۴	(۶۸)	سود سهام پرداختنی	۰	۸۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶	۷	(۱۴)	تسهیلات مالی	۰	۲۰۱,۳۱۱	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۴۵۱,۲۷۰	۸۵۱,۰۷۹	(۴۷)	پیش‌دریافت‌های جاری	۸۴,۵۳۷	۳۲۶,۸۴۲	(۷۴)
دارایی‌های غیرجاری			--	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی‌های جاری	۱۸۰,۹۱۲	۵۹۹,۶۶۹	(۷۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۰۳۲	۵,۸۳۰	(۳۱)	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۸۶	۳۳۰	(۴۴)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۰۷۱	۴,۰۱۱	۵۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
سایر دارایی‌ها	۱,۱۳۳	۱,۱۳۳	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۲۸۱	۳,۸۷۷	۳۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۱,۴۲۲	۱۱,۳۰۴	۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۲۸۱	۳,۸۷۷	۳۶
				جمع بدهی‌ها	۱۸۶,۱۹۳	۶۰۳,۵۴۶	(۶۹)
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۲,۸۴۸	۱۲,۸۴۸	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	۰	--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	۰	--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	۰	--
			سود (زیان) انباشته		۶۳,۶۵۱	۴۵,۹۸۹	۳۸
			جمع حقوق صاحبان سهام		۲۷۶,۴۹۹	۲۵۸,۸۳۷	۷
جمع دارایی‌ها	۴۶۲,۶۹۲	۸۶۲,۳۸۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۴۶)	۴۶۲,۶۹۲	۸۶۲,۳۸۳	(۴۶)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی			--	
درآمد سود سهام	۶۴	۳۳۷	(۸۱)	۴۵۲
درآمد سود تضمین شده	۹۱	۴۵	۱۰۲	۱۰۸
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	(۹,۸۰۷)	۰	--	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	(۸,۵۳۵)	--	۱۱,۰۴۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۶۲,۳۱۲	۱۳,۷۴۷	۳۵۳	۵۸,۲۲۴
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۲,۶۶۰	۵,۵۹۴	۸۴۱	۶۹,۸۲۴
هزینه های عملیاتی			--	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۰,۳۴۶)	(۱۶,۸۹۰)	۸۰	(۴۱,۵۴۹)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۰,۳۴۶)	(۱۶,۸۹۰)	۸۰	(۴۱,۵۴۹)
سود (زیان) عملیاتی	۲۲,۳۱۴	(۱۱,۲۹۶)	--	۲۸,۲۷۵
هزینه‌های مالی	(۷,۱۸۸)	(۱۸,۰۸۱)	(۶۰)	(۳۸,۵۳۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۹,۱۹۰	۱۱,۴۳۰	(۲۰)	۷۵,۷۷۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴,۳۱۶	(۱۷,۹۴۷)	--	۶۵,۵۱۷
مالیات بر درآمد	(۶,۶۵۴)	(۵۱۵)	۱,۱۹۲	(۱,۱۶۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷,۶۶۲	(۱۸,۴۶۲)	--	۶۴,۳۵۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۱۷,۶۶۲	(۱۸,۴۶۲)	--	۶۴,۳۵۳
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--	
سود (زیان) خالص	۱۷,۶۶۲	(۱۸,۴۶۲)	--	۶۴,۳۵۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۵,۹۸۹	۲,۷۸۹	۱,۵۴۹	۲,۷۸۹
تعدیلات سنواتی	۰	(۱۷,۸۵۶)	--	(۱۷,۸۵۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۴۵,۹۸۹	(۱۵,۰۶۷)	--	(۱۵,۰۶۷)
سود سهام مصوب	۰	(۸۰)	--	(۸۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۵,۹۸۹	(۱۵,۱۴۷)	--	(۱۵,۱۴۷)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۶۳,۶۵۱	(۳۳,۶۰۹)	--	۴۹,۲۰۶
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۳,۲۱۷)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۳,۶۵۱	(۳۳,۶۰۹)	--	۴۵,۹۸۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۸	(۹۲)	--	۳۲۲
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۲۹,۷۵۷	۵۶,۸۸۱	۱۲۸	۲۱۶,۹۸۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲۹,۷۵۷	۵۶,۸۸۱	۱۲۸	۲۱۶,۹۸۶
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	(۸,۴۰۸)	(۱۷,۹۰۳)	(۵۳)	(۳۷,۳۶۶)
سود سهام پرداختی	(۸۰)	(۳۱۵)	(۷۵)	(۳۱۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۸,۴۸۸)	(۱۸,۲۱۸)	(۵۳)	(۳۷,۶۸۱)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴)	(۱۵۶)	(۹۷)	(۶۳۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۱۲۰,۰۰۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۰۳۹)	۰	--	(۷۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۰۳۹)	۰	--	۱۱۹,۹۲۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۱۸,۲۲۶	۳۸,۵۰۷	۲۰۷	۲۹۸,۶۰۲
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۶۵۳,۰۰۰	۱,۴۶۲,۰۰۰	(۵۵)	۳,۲۹۷,۲۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۸۵۳,۰۰۰)	(۱,۴۹۵,۰۰۰)	(۴۳)	(۳,۳۱۰,۲۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۰۰)	۵۰۶	(۱۳,۰۰۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۱,۷۷۴)	۵,۵۰۷	--	۲۸۵,۶۰۲
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۳۲,۴۲۹	۴۶,۸۲۷	۶۱۰	۴۶,۸۲۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲۵۰,۶۵۵	۵۲,۳۳۴	۳۷۹	۳۳۲,۴۲۹
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۴۵۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتخلاصه سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس										خارج از بورس					جمع سرمایه گذاری								
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره					ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	تعداد شرکت	درصد به کل
واسطه‌گريهاي مالي و پولي	۱	۱	۳	۰	۰	۱	۱	۳			۰	۰	۰	۰		۱	۱	۰.۰۰	۱	۰	۰.۰۰	۱	۱	۰.۰۰
فعاليتهاي كمكي به نهادهاي مالي واسط	۲	۹۹۷	۱۰,۷۸۸	۰	(۱۴)	۲	۹۹۷	۱۰,۷۷۴			۰	۰	۰	۰		۲	۹۹۷	۰.۵۷	۲	۰	۰.۰۰	۹۹۷	۲	۴.۳۷
سرمايه گذاريها	۱	۳۳,۷۶۳	۳۷,۲۴۰	(۳۳,۷۶۳)	(۳۷,۲۴۰)	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰		۱	۳۳,۷۶۳	۱۹.۱۵	۱	(۳۳,۷۶۳)	۲۲.۰۰	۰	۰	۰.۰۰
تجارت عمده فروشي به جز وسايل نقليه موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۶	۳,۲۲۳	(۱۹۰)	۴	۳,۰۳۳	۶	۳,۲۲۳	۱.۸۳	۴	(۱۹۰)	۰.۱۲	۳,۰۳۳	۴	۱۳.۳۱
فراورده هاي نفتي، كك و سوخت هسته اي	۰	۰	۰	۴,۶۱۲	۴,۶۲۱	۱	۴,۶۱۲	۴,۶۲۱			۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰.۰۰	۱	۴,۶۱۲	(۳.۰۰)	۴,۶۱۲	۱	۲۰.۲۳
فلزات اساسي	۰	۰	۰	۱۴,۱۵۰	۱۴,۷۰۴	۳	۱۴,۱۵۰	۱۴,۷۰۴			۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰.۰۰	۳	۱۴,۱۵۰	(۹.۲۲)	۱۴,۱۵۰	۳	۶۲.۰۸
ساخت محصولات فلزي	۱	۱۳۸,۳۰۰	۱۴۱,۳۲۵	(۱۳۸,۳۰۰)	(۱۴۱,۳۲۵)	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰		۱	۱۳۸,۳۰۰	۷۸.۴۵	۰	(۱۳۸,۳۰۰)	۹۰.۱۰	۰	۰	۰.۰۰
جمع سرمايه گذاري در سهام	۵	۱۷۳,۰۶۱	۱۸۹,۳۵۶	(۱۵۳,۳۰۱)	(۱۵۹,۲۵۴)	۷	۱۹,۷۶۰	۳۰,۱۰۲			۶	۳,۲۲۳	(۱۹۰)	۴	۳,۰۳۳	۱۱	۱۷۶,۲۸۴	۱۰۰	۱۱	(۱۵۳,۴۹۱)	۱۰۰	۲۲,۷۹۳	۱۱	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ۰ میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره						
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۳	۷,۰۳۰	۰.۰۰	۶,۷۶۳	۷,۰۳۰	۳,۳۸۲	۳,۵۱۵	۲۶۷
پالایش نفت اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۲	۴,۶۲۱	۰.۰۰	۴,۶۱۲	۴,۶۲۱	۹,۲۲۴	۹,۲۴۲	۹
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۱	۳,۸۱۳	۰.۰۱	۳,۸۴۱	۳,۸۱۳	۳,۸۴۱	۳,۸۱۳	(۲۸)
ملي صنايع مس ايران	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۶	۳,۸۶۱	۰.۰۰	۳,۵۴۶	۳,۸۶۱	۳,۵۴۶	۳,۸۶۱	۳۱۵
سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۹۳۶,۰۰۰	۹۸۷	۱۰,۳۶۳	۰	۰	۰	۰.۷۹	۹۸۷	۱۰,۳۶۳	۲۵۱	۲,۶۳۳	۹,۳۷۶
فرابورس ايران	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۴۲۵	۰	۰	(۱۴)	۰.۰۱	۱۰	۴۱۱	۱۰۰	۴,۱۱۷	۴۰۱
ليزينگ آريادانا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۳	۰	۰	۰	۰.۰۰	۱	۳	۱,۰۰۰	۳,۶۹۱	۲
صنايع آذرآب	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۳,۰۴۷,۸۰۳	۱۳۸,۳۰۰	۱۴۱,۳۲۵	(۴۳,۰۴۷,۸۰۳)	(۱۳۸,۳۰۰)	(۱۴۱,۳۲۵)	۰.۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۰۶	۰
سرمايه گذاري سايپا	۱۰,۶۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۶۳	۳۷,۲۴۰	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۷۶۳)	(۳۷,۲۴۰)	۰.۰۰	۰	۰	۰	۷۸۱	۰
جمع				۱۷۳,۰۶۱	۱۸۹,۳۵۶		(۱۵۳,۳۰۱)	(۱۵۹,۲۵۴)		۱۹,۷۶۰	۳۰,۱۰۲			۱۰,۳۴۲.۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

			مبلغ به میلیون ریال						
			ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
پیشگامان فناوري اطلاعات سگال سهامي خاص	۹۶,۰۰۰	۵۰۰	۳,۲۱۶,۰۰۰	۱,۶۰۸	۰	۰	۱.۶۸	۱,۶۰۸	۵۰۰
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگردان بهمن گستر	۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵	۱,۴۲۵	۰	۰	۴.۰۷	۱,۴۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
دادوستداريا	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۶۵	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۶۵)	۰.۰۰	۰	۰
گروه صنعتي ايرانيان	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۵۰	۱۰	(۱,۰۵۰)	(۱۰)	۰.۰۹	۰	۰
گرو مالي ايرانيان	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۵۰	۵	(۵,۰۵۰)	(۵)	۰.۰۰	۰	۰
اعتبارافرين	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۵۰	۱۰	(۱,۰۵۰)	(۱۰)	۰.۰۹	۰	۰
جمع				۳,۲۲۳		(۱۹۰)		۳,۰۳۳	

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۳۸۱	۶,۷۶۳	۰
پالایش نفت اصفهان	۹,۲۲۴	۴,۶۱۲	۰
ملی صنایع مس ایران	۳,۵۴۶	۳,۵۴۶	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۸۴۱	۳,۸۴۱	۰
جمع		۱۸,۷۶۲	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بهمن	نماد: وبهمن۱۱	شماره اطلاعیه :۵۸۱۴۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
صنایع آذرآب	۳,۲۱۲	۱۳۸,۳۰۰	۲,۹۰۳	۱۲۴,۹۸۴	(۱۳,۳۱۶)
سرمایه گذاری سایپا	۹۶۴	۳۳,۷۶۳	۱,۰۶۵	۳۷,۲۸۷	۳,۵۲۴
دادوستداریا	۱,۱۰۰	۱۶۵	۱,۰۰۰	۱۵۰	(۱۵)
گروه صنعتی ایرانیان	۹,۵۲۳	۱۰	۹,۵۲۳	۱۰	۰
گرو مالی ایرانیان	۹۹۰	۵	۹۹۰	۵	۰
اعتبارافرین	۹,۵۲۳	۱۰	۹,۵۲۳	۱۰	۰
جمع		۱۷۲,۲۵۳		۱۶۲,۴۴۶	(۹,۸۰۷)