



گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت گروه بهمن (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت

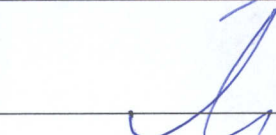
پیوست صورتهای مالی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سازمان بورس و اوراق بهادار تهران
با سلام و احترام

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ در سامانه کدال) ناشر پذیرفته شده در بورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ و سالانه است.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره به مجمع، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت های مالی ارائه می نماید.

گزارش تفسیری مدیریت گروه بهمن (شرکت سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری توسعه انرژی هور	محمد محمدی	سرپرست و عضو هیئت مدیره موظف	
شرکت ویسمن موتور	جمشید ایمانی کتک لاهیجانی	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	
شرکت سرمایه گذاری اندیشه فردا	حمیدرضا منجی	نائب رئیس هیئت مدیره - موظف	
شرکت بازرگانی تجاری آذربادگان ماد پارت ارس	سید امیر میرمنصف	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	
شرکت فن پردازان بهمن	علی پور ابراهیم آبادی	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

فهرست مطالب

۳	۱- ماهیت کسب و کار
۴	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:.....
۵	۱-۱-۱- مشخصات اعضای هیات مدیره و اعضای کمیته های تخصصی.....
۷	۱-۲- جایگاه شرکت در بازار سرمایه:
۱۰	۱-۳- وضعیت پرداخت ها به دولت.....
۱۰	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:.....
۱۱	۱-۵- وضعیت رقابت :.....
۱۴	۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۵	۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۶	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۶	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۷	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۸	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:.....
۱۸	۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۹	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط
۱۹	۳-۱- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۲۰	۳-۲- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۲۱	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۱	۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۲۳	۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:.....
۲۳	۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:
۲۴	۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد درمقایسه با اهداف اعلام شده
۲۴	۵-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:
۲۴	۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها:.....
۲۵	۶- جمع بندی

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱- ماهیت کسب و کار گروه بهمن

شرکت گروه بهمن (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۳۱۴۰۲ در تاریخ ۱۳۳۱/۱۰/۳۰ بنام شرکت سهامی خلیج کو تاسیس و در تاریخ ۱۳۳۱/۱۱/۱۶ طی شماره ۳۹۳۹ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. طبق موافقتنامه شماره ۱۱۸۳۸ مورخ ۱۳۴۹/۰۳/۰۳ وزارت اقتصاد وقت، مجوز شرکت به ساخت خودروی چهارچرخ به ظرفیت ۴۰۰ کیلوگرم (از محصولات کارخانه مزدا ژاپن) تغییر یافت. بموجب تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۵۰/۰۳/۱۷ نام شرکت در ابتدا به شرکت سهامی خاص کارخانجات اتومبیل‌سازی مزدا و متعاقباً بموجب تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۶۳/۰۴/۰۶ نام شرکت به شرکت ایران وانت (سهامی خاص) و در ادامه بنا به تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۵ به شرکت ایران وانت (سهامی عام) و در نهایت باستناد مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۷۷/۰۴/۲۸ به گروه بهمن (شرکت سهامی عام) تغییر یافت. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، کیلومتر ۱۳ بزرگراه شهید لشگری، پلاک ۲۷۹ واقع می‌باشد.

موضوع فعالیت های اصلی شرکت

- ۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها و یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی و خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:
 - ۱-۱- تولید، واردات، صادرات، توزیع و فروش خودروهای سبک و سنگین و سایر وسایل حمل و نقل در داخل و خارج کشور
 - ۱-۲- تولید، واردات، صادرات، توزیع و فروش قطعات خودروهای سبک و سنگین و صنایع مرتبط با خودرو و حمل و نقل در داخل و خارج کشور
 - ۱-۳- خدمات پس از فروش خودروهای سبک و سنگین در داخل و خارج کشور
 - ۱-۴- سرمایه گذاری در حوزه های خدمات، املاک، انرژی، نفت و گاز، پتروشیمی، فن آوری اطلاعات، بیمه و ارائه خدمات و امور بازرگانی
- ۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱ فوق:
 - ۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۲-۴- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون وثیقه یا تضمین بازپرداخت
 - ۲-۵- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۲-۶- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری درخصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
 - ۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر
- ۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم شرکت و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصر به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند
 - ۳-۱- خدمات موضوع بند ۲ فوق
 - ۳-۲- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

موضوع فعالیت های فرعی شرکت

- ۱- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز
 - ۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد، یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱ و ۲ قسمت الف این ماده فعالیت نماید
 - ۳- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب و کنترل مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد
 - ۴- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع
 - ۵- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
 - ۱-۵- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری
 - ۲-۵- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار
 - ۳-۵- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار
 - ۴-۵- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار
- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

- تولید و مونتاژ انواع خودرو (سواری، کار و تجاری) و موتورسیکلت در طبقات قیمتی مختلف
- داشتن بیش از ۱۸۰ نمایندگی فروش و خدمات پس از فروش
- همکاری با شرکای معتبر خارجی در فضای خودرو
- اولین شرکت خودروساز در بخش خصوصی
- داشتن زنجیره نسبتاً کامل در فضای خودرو و قطعات
- داشتن سه سایت تولیدی خودرو در تهران، قزوین و تبریز با ظرفیت ۸۰ هزار دستگاه انواع خودرو
- قرار داشتن محصولات شرکت در رده بندی کیفی ترین و ایمن ترین خودروهای تولیدی کشور
- مالکیت عمده پروژه احداث پالایشگاه تولید قیر در قشم با ظرفیت تولید ۳۰۰۰۰ بشکه قیر در روز
- سرمایه گذاری در بازار سرمایه در حوزه های جذاب کسب و کار مانند بانک، پتروشیمی، معدن، فلزات
- حدود ۷۵۰۰ نفر پرسنل
- ۴,۸۰۰,۰۰۰ متر مربع فضای تولیدی در دسترس

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مشخصات اعضاء هیات مدیره گروه بهمن

اعضاء هیات مدیره	نماینده	سمت	تاریخ انتصاب در هیات مدیره	عضویت در هیات مدیره سایر شرکت ها	تحصیلات	تعداد سهام اعضای هیات مدیره اشخاص حقیقی	سوابق کاری
شرکت ویسمن موتور	جمشید ابعائی	رئیس هیات مدیره	۱۳۹۹/۱۰/۲۱	عضو هیات مدیره ایران خودرو	کارشناس ارشد مدیریت بازرگانی	۱۳۴,۶۳۷,۹۶۷	عضو هیات مدیره و قائم مقام و معاون مالی شرکت سایپا ۱۰ سال، عضو هیات مدیره و قائم مقام مالی و اقتصادی شرکت ایران خودرو یک سال، عضو هیات مدیره بیمه پارسیان ۲ سال، عضو هیات مدیره بانک پارسیان ۲ سال، عضو هیات مدیره شرکت بورس ۲ سال، عضو هیات مدیره و معاون پشتیبانی ایمنی و یک سال، نائب رئیس هیات مدیره شرکت رایان سایپا ۵ سال، عضو هیات مدیره شرکت تولیدی موتور گیربکس ۴ سال، عضو هیات مدیره شرکت پارس خودرو ۴ سال، عضو هیات مدیره صنایع رنگ و رزین طبیف یک سال، رئیس هیات مدیره شرکت نرم افزاری پویامهر ۲ سال، موسس انجمن صنفی مدیران مالی ایران، نائب رئیس هیات مدیره شرکت خدمات مشاوره و تامین مالی ایدرو یک سال، نائب رئیس هیات مدیره تولید صنایع خودرو یک سال، رئیس هیات مدیره شرکت رونوپارس ۲ سال، نائب رئیس هیات مدیره شرکت سازه های خودرو دپار ۲ سال، رئیس هیات مدیره شرکت کارگزاری سپهر باستان ۲ سال
شرکت سرمایه گذاری توسعه انرژی هور	محمد محمدی	سرپرست و عضو هیات مدیره	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	عضو هیات مدیره تیوان	کارشناس ارشد مهندسی صنایع	۱۱,۹۱۴,۰۴۶,۹۹۹	مدیر عامل شرکت بهمن دیزل ۱ سال، مدیر عامل شرکت سیبا موتور ۱ سال، عضو هیات مدیره شرکت تیوان ۲ سال، مدیر کارخانه موتور و اکسل سازی ایران خودرو ۹ سال، قائم مقام اجرایی مدیر عامل مگاموتور سایپا ۷ سال، مدیر عامل طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو ۲ سال، مدیر عامل واگن پارس ۳ سال، معاون مهندسی و داخلی سازی شرکت توسعه مهندسی و ساخت واگن های مسافری ره نورد، عضو غیر موظف هیات مدیره انجمن سازندگان قطعات خودرو ۲ سال، عضو غیر موظف هیات مدیره مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو ۱ سال، رئیس هیات مدیره میرکام پارس ۲ سال، رئیس هیات مدیره واگن پارس اکنون، رئیس هیات مدیره شرکت آهنگری تراکتور سازی ۲ سال، رئیس هیات مدیره شرکت کبان خودرو ۵ سال، رئیس هیات مدیره شرکت نصیر ماشین ۳ سال، رئیس هیات مدیره صنایع نساجی ایران (تبریز) ۳ سال، رئیس هیات مدیره شرکت احیاصنعت (اسال)، رئیس هیات مدیره شرکت تامین اجرا واگن ۳ سال، عضو هیات مدیره شرکت شتابکار ۵ سال
شرکت سرمایه گذاری اندیشه فردا	حمید رضا منجی	نایب رئیس هیات مدیره	۱۳۹۵/۰۷/۱۴	عضو هیات مدیره بهمن دیزل - عضو هیات مدیره تیوان	کارشناس ارشد مدیریت	۳۴,۸۸۴,۰۸۲,۵۳۳	قائم مقام مدیر تامین قطعات الکترونیک سایپو ۲ سال، مدیر عامل و عضو هیات مدیره شرکت نیبه هادی عماد ۲ سال، عضو غیر موظف هیات مدیره سایپو ۵ سال، رئیس هیات مدیره گروه بهمن، عضو هیئت مدیره سیمان غرب
شرکت فن پردازان بهمن	علی پور ابراهیم آبادی	عضو هیات مدیره	۱۴۰۱/۰۹/۰۵	عضو هیات مدیره بهمن موتور - عضو هیات مدیره بهمن دیزل	کارشناس مهندسی برق	۳۷,۳۲۶,۴۰۱,۶۳۶	مدیریت واحد فنی و تعمیرات شرکت کروژ ۶ سال، مدیریت فنی و مدیریت کارخانه شرکت کروژ ۷ سال، معاون مهندسی شرکت کروژ ۱۰ سال، نائب رئیس هیات مدیره شرکت بهمن موتور ۳ سال، قائم مقام مدیر عامل شرکت بهمن موتور از سال ۹۶ تاکنون، نائب رئیس هیات مدیره شرکت شاسی ساز ایران از سال ۹۷ تاکنون، عضو هیات مدیره شرکت بهمن موتور ۲ سال، رئیس هیات مدیره شرکت بهمن موتور از سال ۹۸ تاکنون، نائب رئیس هیات مدیره شرکت بهمن دیزل از سال ۱۴۰۰ تاکنون
شرکت بازرگانی آذر آبادگان هاد پارت ارس	سید امیر میرمنصف	عضو هیات مدیره	۱۴۰۲/۰۹/۲۰	عضو هیات مدیره بهمن موتور	کارشناس ارشد مهندسی مواد	۲۴,۵۰۰,۳۷۹	معاون خدمات پس از فروش شرکت سایپا یک ۲ سال، معاون خدمات پس از فروش شرکت خدمات فنی رنا ۲ سال، معاون بازرگانی شرکت قالب های پیشرفته ایران خودرو یک سال ۲ سال، قائم مقام مدیر عامل در امور بازرگانی شرکت خودروهای سفارشی ایران خودرو ۲ سال، مدیر فروش بازاریابی شرکت پارس خودرو ۲ سال، معاونت فروش و خدمات پس از فروش گروه بهمن ۵ سال، مدیر عامل شرکت مزدا یک ۵ سال

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مشخصات اعضاء کمیته حسابرسی

نماینده	سمت	تاریخ انتصاب	تحصیلات	سوابق کاری
جمشید ایمانی	رئیس کمیته	۱۴۰۱/۱۱/۳۱	کارشناس ارشد مدیریت بازرگانی	عضو هیات مدیره و قائم مقام و معاون مالی شرکت سایپا ۱۰ سال، عضو هیات مدیره و قائم مقام مالی و اقتصادی شرکت ایران خودرو یک سال. عضو هیات مدیره بیمه پارسیان ۲ سال، عضو هیات مدیره بانک پارسیان ۲ سال، عضو هیات مدیره شرکت بورس ۲ سال، عضو هیات مدیره و معاون پشتیبانی ایمنیدرو یک سال، نائب رئیس هیات مدیره شرکت رایان سایپا ۵ سال، عضو هیات مدیره شرکت تولیدی موتور گیربکس ۴ سال، عضو هیات مدیره شرکت پارس خودرو ۴ سال، عضو هیات مدیره صنایع رنگ و رزین طیف یک سال، رئیس هیات مدیره شرکت نرم افزاری پویامهر ۲ سال، موسس انجمن صنفی مدیران مالی ایران، نائب رئیس هیات مدیره شرکت خدمات مشاوره و تامین مالی ایدرو یک سال، نائب رئیس هیات مدیره تولید صنایع خودرو یک سال، رئیس هیات مدیره شرکت رتوپارس ۲ سال، نائب رئیس هیات مدیره شرکت سازه های خودرو دیار ۲ سال، رئیس هیات مدیره شرکت کارگزاری سپهر باستان ۲ سال
حشمت اله اقبالی نمین	عضو کمیته	۱۳۹۵/۰۷/۱۳	کارشناس مدیریت صنعتی	۱۴ سال سابقه حسابرسی در سازمان حسابرسی، ۲۰ سال سابقه مدیریت و معاونت مالی شرکت های تخته فشاری و فورمیکا سازی آذر بنیاد ۱۴ موتورسازان تراکتور سازی تبریز، پارس خودرو و شرکن بن رو
نصراله مزینانی	عضو کمیته	۱۳۹۷/۰۴/۱۹	کارشناس حسابداری	۳ سال مدیر مالی و ۵ سال مدیر حسابرسی داخلی شرکت همگام خودرو (گروه صنعتی ایران خودرو)، ۴ سال مدیر حسابرسی داخلی لیزینگ خودرو کار، ۸ سال معاون مالی موسسه خدمات علمی بنیاد تعاون سپاه، ۳ سال مشاور مالی شرکت کار آمد
علی شفیعی	رئیس حسابرسی داخلی	۱۳۹۶/۰۸/۱۵	کارشناس ارشد مدیریت اجرایی	رئیس بودجه و گزارشات شرکت بهمن موتور، مدیر طرح و برنامه شرکت سیبا موتور، مسئول مجامع و شرکتهای تابعه شرکت بنا، سرپرست حسابرسی داخلی گروه بهمن

مشخصات اعضاء کمیته انتصابات

نماینده	سمت	تاریخ انتصاب	تحصیلات	سوابق کاری
محمد محمدی	رئیس کمیته	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	کارشناس ارشد مهندسی صنایع	مدیر عامل شرکت بهمن دیزل ۱ سال، مدیر عامل شرکت سیبا موتور ۱ سال، عضو هیات مدیره شرکت تیوان ۲ سال، مدیر کارخانه موتور و اکسل سازی ایران خودرو ۹ سال، قائم مقام اجرایی مدیر عامل مگاموتور سایپا ۷ سال، مدیر عامل طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو ۲ سال، مدیر عامل واگن پارس ۳ سال، معاون مهندسی و داخلی سازی شرکت توسعه مهندسی و ساخت واگن های مسافری ره نور، عضو غیرموظف هیات مدیره انجمن سازندگان قطعات خودرو ۲ سال، عضو غیرموظف هیات مدیره مهندسی خدمات صنعتی ایران خودرو ۱ سال، رئیس هیات مدیره مهرکام پارس ۲ سال، رئیس هیات مدیره واگن پارس اکنون، رئیس هیات مدیره شرکت آهنگری تراکتورسازی ۲ سال، رئیس هیات مدیره شرکت کبان خودرو ۵ سال، رئیس هیات مدیره شرکت نصیر ماشین ۳ سال، رئیس هیات مدیره صنایع نساجی ایران (تبریز) ۳ سال، رئیس هیات مدیره شرکت احیاصنعت ۱ سال، رئیس هیات مدیره شرکت تامین اجزا واگن ۳ سال، عضو هیات مدیره شرکت شتابکار ۵ سال
منوچهر سلطانی	عضو کمیته	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	دکترای مدیریت	معاونت منابع انسانی شرکت کروژ از سال ۱۴۰۱ تاکنون - معاون منابع انسانی، مدیر تحقیقات منابع انسانی، مدیر آموزش، عضو هیات مدیره باشگاه فرهنگی ورزشی شرکت سایپا به مدت ۲۰ سال - مدیر منابع انسانی و مدیر آموزش شرکت سایکو به مدت ۱۰ سال
علی ارض پیم	عضو کمیته	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کارشناس مهندسی صنایع	مدیر پروژه SAP شرکت کروژ از سال ۱۳۸۹ تاکنون - سرپرست مدیریت اجرایی و مهندس کنترل پروژه در شرکت سایکو به مدت ۱۲ سال - مهندس برنامه ریزی شرکت شهاب (تولید تلویزیون) به مدت ۲ سال

مشخصات اعضاء کمیته ریسک

نماینده	سمت	تاریخ انتصاب	تحصیلات	سوابق کاری
جمشید ایمانی	رئیس کمیته	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کارشناس ارشد مدیریت بازرگانی	عضو هیات مدیره و قائم مقام و معاون مالی شرکت سایپا ۱۰ سال، عضو هیات مدیره و قائم مقام مالی و اقتصادی شرکت ایران خودرو یک سال. عضو هیات مدیره بیمه پارسیان ۲ سال، عضو هیات مدیره بانک پارسیان ۲ سال، عضو هیات مدیره شرکت بورس ۲ سال، عضو هیات مدیره و معاون پشتیبانی ایمنیدرو یک سال، نائب رئیس هیات مدیره شرکت رایان سایپا ۵ سال، عضو هیات مدیره شرکت تولیدی موتور گیربکس ۴ سال، عضو هیات مدیره شرکت پارس خودرو ۴ سال، عضو هیات مدیره صنایع رنگ و رزین طیف یک سال، رئیس هیات مدیره شرکت نرم افزاری پویامهر ۲ سال، موسس انجمن صنفی مدیران مالی ایران، نائب رئیس هیات مدیره شرکت خدمات مشاوره و تامین مالی ایدرو یک سال، نائب رئیس هیات مدیره تولید صنایع خودرو یک سال، رئیس هیات مدیره شرکت رتوپارس ۲ سال، نائب رئیس هیات مدیره شرکت سازه های خودرو دیار ۲ سال، رئیس هیات مدیره شرکت کارگزاری سپهر باستان ۲ سال
آرش افشاری	عضو کمیته	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کارشناس ارشد مدیریت اجرایی	رئیس دفتر فنی صنایع تولیدی کروژ از سال ۹۶ تاکنون، کارشناس واحد کنترل نقشه سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران از سال ۱۳۹۹ تاکنون - مدیر پروژه مجموعه ۱۶۲ واحدی صنعتی سازی مسکن مهر فاز ۵ شهر جدید پردرد ۸۹، مدرس دانشگاه علمی و کاربردی، عضو تیم طراحی شرکت ساختمانی کاترود سازه پروژه های پتروشیمی جم (پارس جنوبی)، پالایشگاه میعانات گازی بندر عباس، کارخانه ساخت اسکلت شهر صنعتی عباس آباد، عضو تیم طراحی مهندسی مشاور پارس ویستا پروژه مطالعات ساختاری ۴۰ روستای هدف گردشگری کشور
کامران صباغ امیر خیزی	عضو کمیته	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	کارشناس مهندسی مکانیک	مدیر تاسیسات و پروژه های ساختمانی در شرکت صنایع تولیدی کروژ از سال ۱۳۸۸ تاکنون، شرکت مهندسی پارس هور اسپرینس به مدت ۱۰ سال، مهندسین مشاور صنعتی نوها به مدت ۱۳ سال، مهندسان مشاور سازه به مدت ۲ سال، عضو سازمان نظام مهندسی ساختمان استان تهران، عضو انجمن فارغ التحصیلان دانشگاه صنعتی شریف

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۲- جایگاه گروه بهمن در بازار سرمایه:

شرکت در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۱۸ در بورس اوراق بهادار تهران در گروه صنعت خودرو و ساخت قطعات با نماد خبهمن درج شده است. وضعیت سهام شرکت در بازار سرمایه از سال ۱۳۹۵ تا پایان سال ۱۴۰۲ طبق جدول ذیل می باشد.

سال مالی	حجم معاملات (میلیارد سهم)	ارزش معاملات (میلیارد ریال)	تعداد روز باز بودن نماد	ارزش بازار (میلیارد ریال)	قیمت سهم (ریال)	سرمایه (میلیارد ریال)
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱.۵	۴,۰۴۷	۲۲۰	۹,۰۱۴	۱,۷۷۸	۵,۰۷۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱	۱,۲۷۱	۲۱۲	۱۰,۰۳۰	۱,۰۰۳	۱۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳.۸	۳,۹۴۷	۲۳۶	۱۰,۴۹۰	۱,۰۴۹	۱۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴.۹	۱۰,۸۸۸	۲۳۲	۳۷,۲۳۰	۳,۷۲۳	۱۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۸.۵	۱۸۷,۹۲۰	۲۲۰	۱۹۴,۱۰۰	۱۹,۴۱۰	۱۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۴	۷۳,۰۳۳	۲۰۸	۲۵۷,۴۲۸	۱,۹۱۲	۱۳۴,۶۳۸
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۸	۷۴,۲۶۴	۲۲۳	۲۷۶,۰۰۸	۲,۰۵۰	۱۳۴,۶۳۸
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶	۵۹,۰۶۵	۲۲۴	۲۵۷,۸۳۲	۱,۹۱۵	۱۳۴,۶۳۸

P/E بازار در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹: برابر ۷/۹

P/E (موزون) خودرو و ساخت قطعات در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹: برابر ۱۰/۱۵-

P/E گروه بهمن در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹: برابر ۳۱

P/E بازار در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹: برابر ۹/۰۸

P/E (موزون) خودرو و ساخت قطعات در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹: برابر ۱۸/۷-

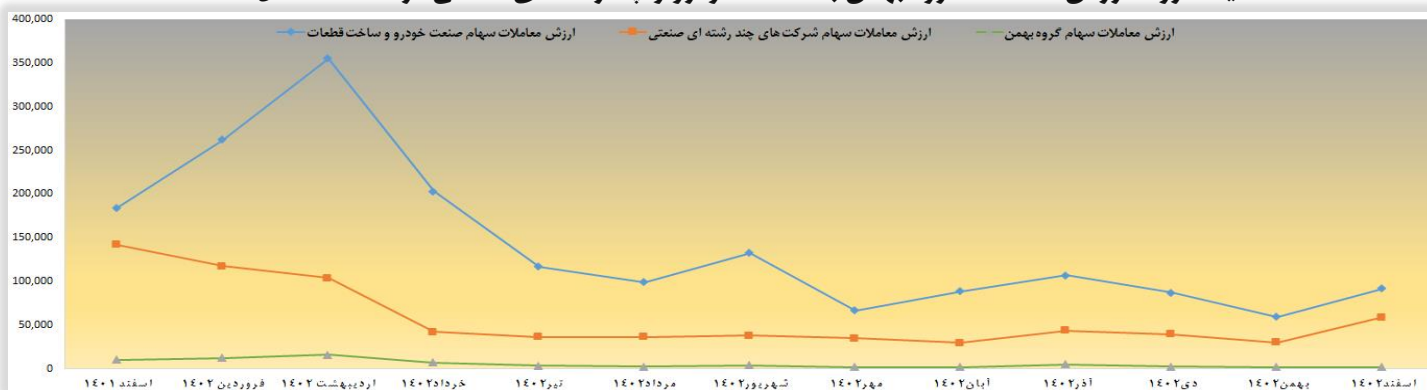
P/E گروه بهمن در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹: برابر ۱۴/۳

P/E بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹: برابر ۶/۶

P/E (موزون) خودرو و ساخت قطعات در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹: برابر ۷/۴-

P/E گروه بهمن در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹: برابر ۴/۱

مقایسه روند ارزش معاملات گروه بهمن با صنعت خودرو و چندرشته ای صنعتی در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲



(میلیارد ریال)

شرح	فروردین ۱۴۰۲	اردیبهشت ۱۴۰۲	خرداد ۱۴۰۲	تیر ۱۴۰۲	مرداد ۱۴۰۲	شهریور ۱۴۰۲	مهر ۱۴۰۲	آبان ۱۴۰۲	آذر ۱۴۰۲	دی ۱۴۰۲	بهمن ۱۴۰۲	اسفند ۱۴۰۲	جمع (سال ۱۴۰۲)
ارزش معاملات سهام صنعت خودرو و ساخت قطعات	۲۶۲,۵۲۷	۳۵۵,۳۵۱	۲۰۳,۳۷۲	۱۱۶,۹۵۷	۹۹,۰۶۸	۱۳۲,۸۸۹	۶۶,۷۱۴	۸۸,۸۶۷	۱۰۷,۰۷۷	۸۶,۹۲۶	۵۹,۱۹۲	۹۱,۷۹۳	۱,۶۷۰,۲۳۳
ارزش معاملات سهام شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۱۷,۱۵۴	۱۰۳,۵۸۱	۴۱,۹۳۷	۳۶,۰۹۸	۳۶,۲۵۱	۳۸,۱۱۵	۳۴,۹۸۵	۲۹,۵۵۶	۴۳,۸۶۸	۳۹,۴۸۹	۳۰,۲۴۰	۵۹,۰۳۶	۶۱۰,۳۱۰
ارزش معاملات سهام گروه بهمن	۱۲,۴۴۵	۱۵,۷۱۷	۷,۲۵۵	۳,۲۲۲	۲,۳۰۸	۳,۷۲۳	۱,۸۸۶	۱,۹۷۲	۴,۶۸۱	۲,۱۷۴	۱,۸۰۳	۱,۸۷۹	۵۹,۰۶۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مقایسه روند بازدهی شاخص های اصلی بازار سرمایه

شرح	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییرات نسبت به پایان سال ۱۴۰۱
شاخص کل	۷۷,۲۳۰	۹۶,۲۹۰	۱۷۸,۶۵۹	۵۱۲,۹۰۱	۱,۳۰۷,۷۰۷	۱,۳۶۷,۲۴۷	۱,۹۶۰,۴۵۷	۲,۱۹۵,۰۹۲	۱۲٪
شاخص صنعت	۶۶,۱۰۰	۸۶,۰۸۲	۱۶۱,۰۳۱	۴۵۸,۰۳۲	۱,۱۵۴,۲۹۲	۱,۲۶۰,۸۹۰	۱,۸۶۷,۴۰۶	۲,۰۸۹,۹۸۹	۱۲٪
شاخص مالی	۱۳۱,۸۶۶	۱۱۹,۱۷۶	۲۰۵,۲۶۶	۶۳۶,۶۷۰	۱,۷۸۲,۲۰۶	۱,۴۷۴,۹۶۴	۱,۷۰۶,۲۸۷	۱,۹۱۷,۷۲۸	۱۲٪
شاخص فلزات اساسی	۳۴,۰۴۴	۵۸,۶۶۹	۱۳۰,۲۹۹	۳۲۴,۵۹۸	۹۹۵,۹۰۸	۱,۰۸۵,۶۳۸	۱,۴۹۳,۷۹۶	۱,۷۷۳,۳۰۴	۱۹٪
شاخص خودرو و ساخت قطعات	۱۶,۸۴۳	۱۶,۳۷۵	۱۹,۳۰۸	۷۶,۳۷۵	۲۴۷,۴۹۳	۲۱۷,۴۷۵	۳۲۲,۳۳۱	۳۳۸,۷۸۴	۵٪
شاخص چندرشته ای صنعتی	۷,۲۲۷	۹,۷۵۳	۱۸,۲۳۹	۴۸,۴۸۸	۱۴۷,۳۱۸	۱۷۰,۳۰۱	۲۶۹,۱۷۱	۳۰۷,۱۹۶	۱۴٪
شاخص بانک ها	۵۸۷	۴۹۸	۹۲۱	۲,۴۱۵	۷,۴۷۵	۶,۶۲۴	۷,۴۴۰	۹,۱۴۴	۲۳٪
شاخص سرمایه گذاری ها	۱,۸۰۱	۲,۰۱۲	۳,۰۶۰	۱۱,۵۶۴	۳۰,۱۴۳	۲۳,۲۵۰	۲۶,۱۲۴	۲۷,۹۴۰	۷٪
شاخص شیمیایی	۴,۷۱۱	۶,۳۱۲	۱۱,۲۰۱	۳۰,۳۱۸	۸۱,۶۵۹	۹۹,۵۵۳	۱۵۸,۲۶۰	۱۷۲,۱۴۵	۹٪
شاخص فرآورده های نفتی	۲۰۲,۹۸۲	۳۴۵,۷۵۷	۷۵۰,۳۹۰	۱,۵۲۸,۴۷۴	۴,۲۹۴,۵۵۲	۴,۹۷۰,۰۱۱	۸,۸۶۶,۴۶۱	۱۰,۳۲۶,۸۷۱	۱۶٪

شاخص کل بورس در پایان سال ۱۴۰۲ به دو میلیون و ۱۹۵ هزار واحد رسید که نسبت به پایان اسفندماه سال ۱۴۰۱ رشد ۱۲ درصدی داشته است. همچنین ارزش بازار سرمایه نسبت به پایان سال ۱۴۰۱ رشد ۹ درصدی داشته است و به ۷۹۱۸ هزار میلیارد تومان در پایان اسفندماه سال ۱۴۰۲ رسیده است.

مقایسه بازدهی سهام گروه بهمن با سایر خودروسازان در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲

شرکت	قیمت سهم در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	افزایش سرمایه	قیمت سهم در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود تقسیمی	بازدهی
ایران خودرو	۳,۳۷۶	—	۳,۲۲۹	۰	-۴٪
سایپا	۲,۴۹۰	—	۲,۶۶۰	۰	۷٪
گروه بهمن	۲,۰۵۰	—	۱,۹۱۵	۴۰	-۵٪

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مقایسه ارزش کل بازار سرمایه و گروه خودرو

شرکت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ارزش روز کل بازار سرمایه (میلیارد ریال)	۳,۲۴۰,۳۷۴	۳,۸۲۴,۲۳۷	۶,۸۲۸,۸۲۵	۱۸,۷۳۱,۷۰۹	۵۲,۳۲۱,۸۲۹	۵۴,۴۹۰,۵۵۵	۷۲,۵۶۱,۵۱۳	۷۶,۱۲۸,۷۳۱
ارزش روز گروه خودرو و ساخت قطعات (میلیارد ریال)	۱۵۵,۹۲۷	۱۴۹,۸۴۰	۱۷۰,۴۵۲	۶۷۷,۷۴۷	۲,۱۹۳,۷۱۱	۱,۹۲۸,۴۲۴	۲,۶۶۱,۲۰۸	۲,۷۸۴,۶۴۴
ارزش روز گروه بهمن (میلیارد ریال)	۹,۰۱۴	۱۰,۰۳۰	۱۰,۴۹۰	۳۷,۲۳۰	۱۹۴,۱۰۰	۲۵۷,۴۲۸	۲۷۶,۰۰۸	۲۵۷,۸۳۲
سهم ارزش روز گروه خودرو از کل ارزش بازار سرمایه (میلیارد ریال)	۵٪	۳.۹٪	۲.۵٪	۳.۶٪	۴.۲٪	۳.۵٪	۳.۷٪	۳.۷٪
سهم گروه بهمن از کل ارزش بازار	۰.۲٪	۰.۲٪	۰.۲٪	۰.۲٪	۰.۴٪	۰.۵٪	۰.۴٪	۰.۳٪
سهم گروه بهمن از ارزش گروه خودرو و ساخت قطعات	۵.۷٪	۶.۷٪	۶.۲٪	۵.۵٪	۹٪	۱۳٪	۱۰٪	۹٪

سهم گروه بهمن از کل معاملات بازار سرمایه و گروه خودرو در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲

شرکت	مبلغ
ارزش معاملات کل بازار سرمایه (میلیارد ریال)	۱۳,۳۳۵,۸۲۸
ارزش معاملات گروه خودرو و ساخت قطعات (میلیارد ریال)	۱,۶۷۰,۲۳۳
ارزش معاملات گروه بهمن (میلیارد ریال)	۵۹,۰۶۵
سهم معاملات گروه بهمن از معاملات کل بازار	۰.۴٪
سهم معاملات گروه بهمن از معاملات گروه خودرو و ساخت قطعات	۴٪

مقایسه میزان درصد سهام شناور آزاد گروه بهمن با سایر شرکت های خودروساز بورسی

نام شرکت	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
زامیاد	۵۰.۳۳٪	۵۰.۱۳٪	۵۱.۰۱٪	۵۱.۴۸٪	۵۲.۰۷٪	۵۲.۰۷٪	۵۱.۷۸٪	۵۱.۸۹٪
ایران خودرو	۳۶.۲۶٪	۳۵.۶۳٪	۲۶.۲۴٪	۲۲.۱۳٪	۲۹.۱۶٪	۳۶.۰۱٪	۳۶.۳۵٪	۳۲.۷۵٪
گروه بهمن	۳۲.۲۷٪	۳۱.۳۸٪	۳۱.۱۵٪	۲۷.۴۰٪	۲۳.۵۴٪	۲۳.۵۰٪	۲۳.۲۸٪	۲۳.۶۱٪
سایپا	۲۵.۷۴٪	۲۴.۲۸٪	۲۲.۵۶٪	۲۳.۵۸٪	۲۶.۰۴٪	۲۵.۳۸٪	۲۶.۱۳٪	۲۱.۴۸٪
پارس خودرو	۱۸٪	۱۵.۵۸٪	۲۱.۲۱٪	۲۱.۱۷٪	۲۱.۳۱٪	۲۱.۲۲٪	۲۱.۲۴٪	-

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۱	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۵۳,۱۶۰	-	-	-	-
۲	مالیات بر ارزش افزوده	-	-	-	-	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۵۸,۸۶۳	-	۳۷,۵۴۶	۵۱٪	افزایش حقوق و مزایای پرسنل طبق قانون کار

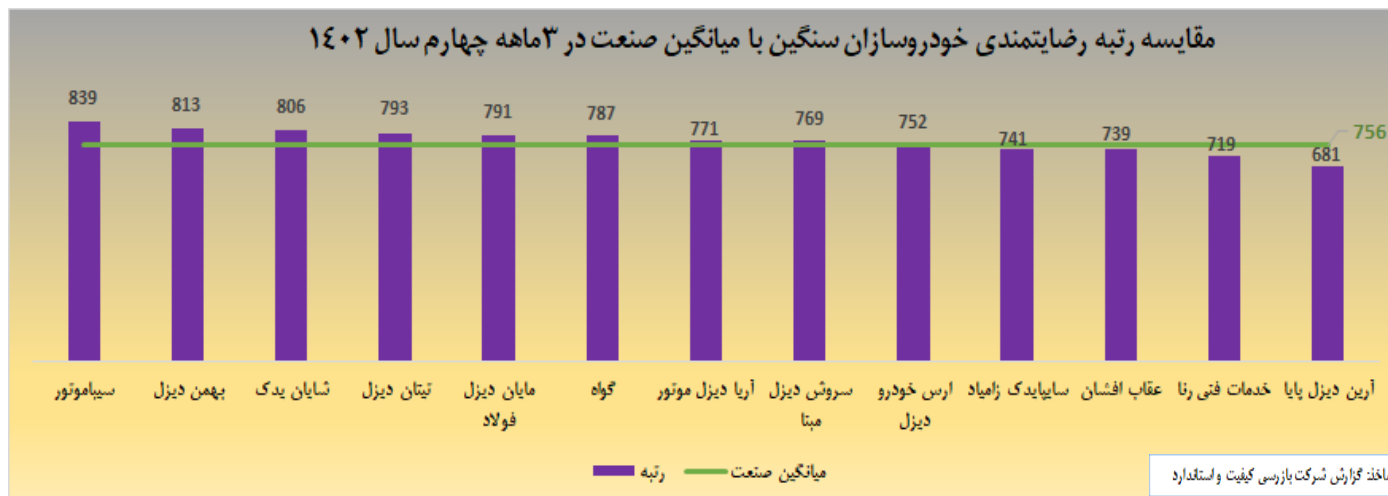
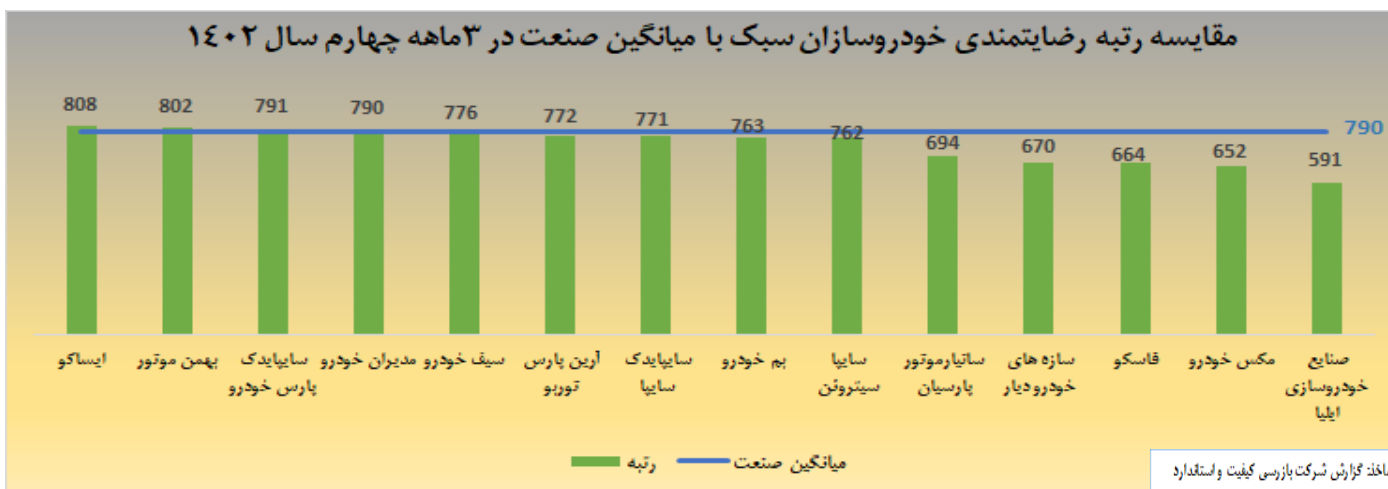
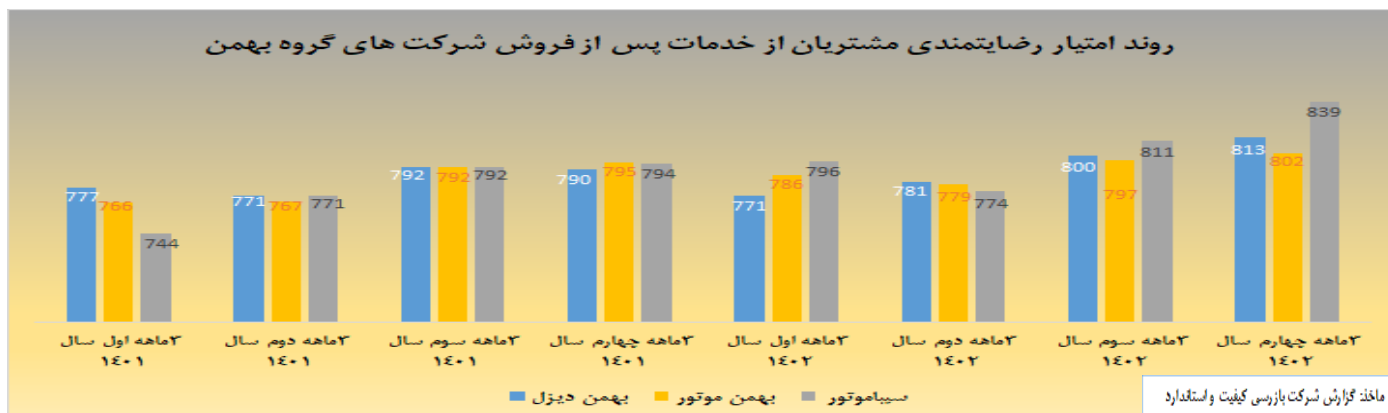
۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها :

قوانین گمرکی و تامین ارز برای ثبت سفارش: باتوجه به رویکرد جدید بانک مرکزی جهت ثبت سفارش برای قطعات و تخصیص ارز، از ارز نیمایی (فقط یوآن) استفاده می شود که این عملیات از کانال بانک مرکزی و پس از تایید وزارت صمت و دریافت کد ۱۶ رقمی، انجام می پذیرد. لازم به ذکر است که درحال حاضر انجام حواله های ارزی ازطریق صرافی های تضامنی انجام پذیر نمی باشد و تامین ارز تنها ازطریق خزانه داری های بانک ها صورت می پذیرد. از ابتدای سال ۱۴۰۲ در تخصیص و تامین ارز واردکنندگان وقفه ایجاد شده و خودرو سازان بار دیگر با این چالش مواجه شده اند. براساس بخشنامه بانک مرکزی مبنی بر تامین ارز خودرو سازان از محل ارز حاصل از صادرات خود شرکت خودرو ساز در سال ۱۴۰۲، باتوجه به عدم صادرات محصولات گروه بهمن، این شرکت فقط برای واردات قطعات یدکی مجاز به استفاده از ارز حاصل از صادرات سایر صادرکنندگان جهت تامین ارز مورد نیاز شرکت های تابعه می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۵- وضعیت رقابت:

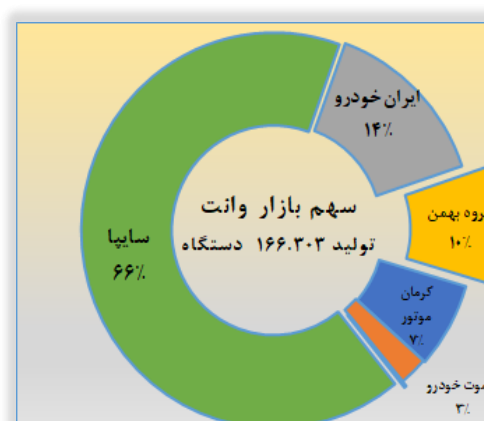
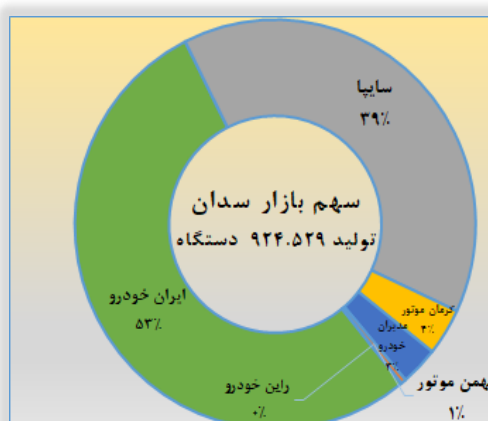
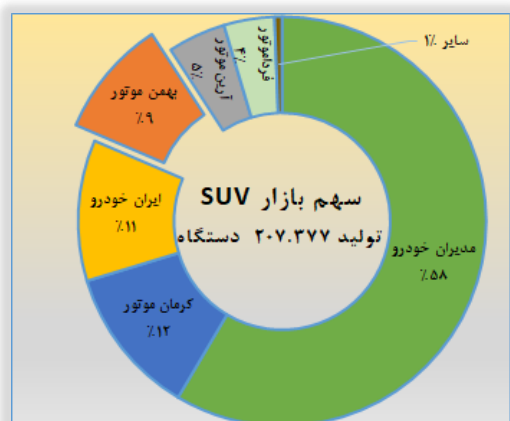
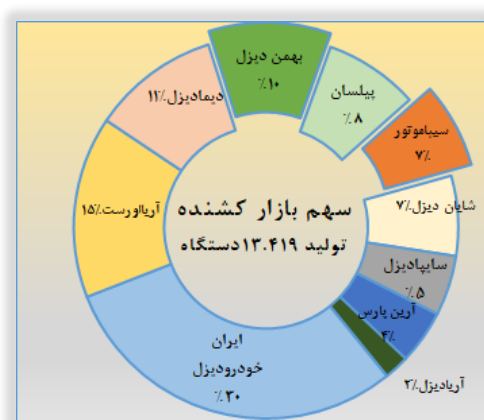
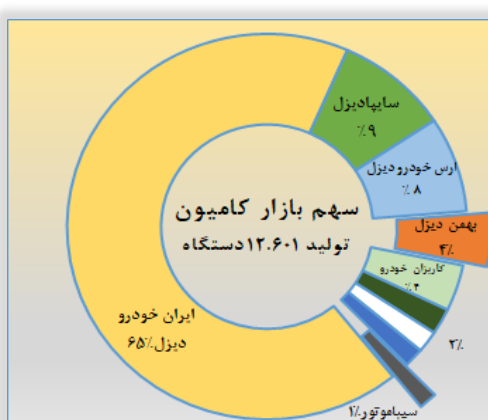
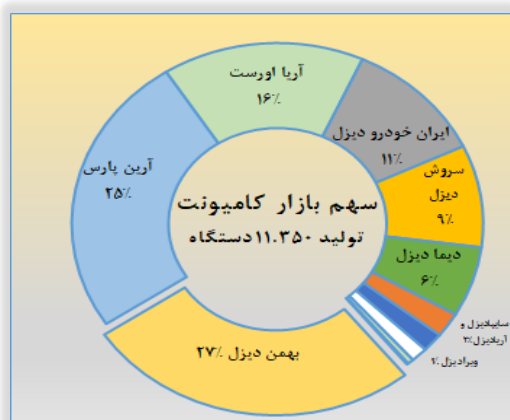
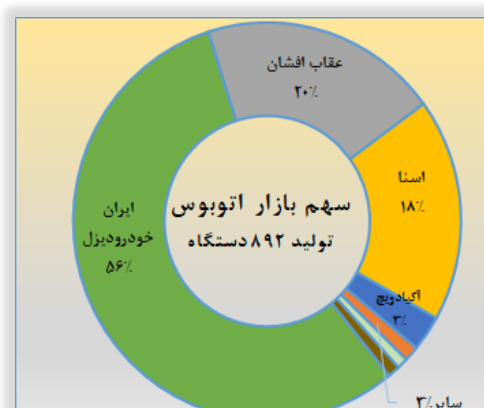
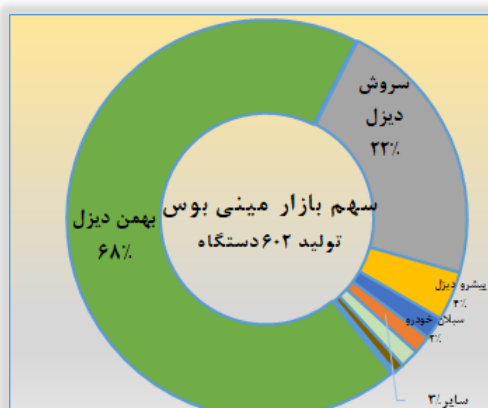
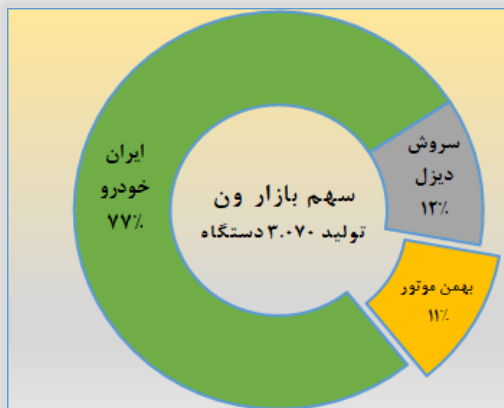


گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سهم بازار خودروهای گروه بهمن در مقایسه با محصولات سایر خودروسازان در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲

ماخذ: گزارش وزارت صنعت معدن و تجارت



یکی از موارد با اهمیت گزارش ارزیابی کیفی ISQI در خصوص کیفیت خودروهای گروه بهمن می باشد. خودروهای دیگنتی و فیدلیتی در رده کیفی ۵ ستاره قرار دارند. در حال حاضر، در سگمنت SUV تنها دو محصول دیگنتی و فیدلیتی بهمن موتور توانسته ۵ ستاره کیفی را بدست آورند. همچنین در بین خودروهای سنگین کامیونت ۸۰E NMR و ۷۰K NPR و کامیون NPR۷۰M شرکت بهمن دیزل موفق به دریافت ۵ ستاره کیفی شدند که به عنوان اولین کامیونت و کامیون باکیفیت در کشور محسوب می گردند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ارزیابی خدمات فروش براساس آخرین گزارش ارائه شده شرکت بازرسی کیفیت و استاندارد ایران ISQI

- ✓ در حوزه خودروهای سبک: قرار گرفتن شرکت بهمن موتور در ردیف اول و رتبه دوم خدمات فروش سال ۱۴۰۲ (لازم به ذکر است در رتبه اول خودروهای سبک، هیچ خودرویی قرار ندارد)
- ✓ در حوزه خودروهای سنگین: قرار گرفتن شرکت بهمن دیزل در ردیف اول و رتبه دوم و قرار گرفتن شرکت سیپاموتور در ردیف دوم و رتبه دوم خدمات فروش سال ۱۴۰۲ (لازم به ذکر است در رتبه اول خودروهای سنگین، هیچ خودرویی قرار ندارد)

ارزیابی خدمات پس از فروش براساس آخرین گزارش ارائه شده شرکت بازرسی کیفیت و استاندارد ISQI

- ✓ در حوزه خودروهای سبک: قرار گرفتن شرکت بهمن موتور در رتبه دوم (دو ستاره از سه ستاره) و جایگاه چهارم خدمات پس از فروش سال ۱۴۰۱
- ✓ در حوزه خودروهای سنگین: قرار گرفتن شرکت بهمن دیزل در رتبه دوم و جایگاه سوم و قرار گرفتن سیپاموتور در رتبه دوم و جایگاه پنجم خدمات پس از فروش سال ۱۴۰۱

گروه بهمن با ارائه خدمات متمایز فروش و هدف قرار دادن افزایش رضایت مشتریان اقدامات قابل توجهی انجام داده است. بهره مندی از فاکتورهایی همچون ارتقای سیستم های ارائه خدمات، آموزش اثربخش پرسنل و حضور نیروهای باتجربه در سطح شبکه نمایندگان، استانداردسازی نمایندگان، توسعه و بهبود دسترسی مشتریان به نمایندگی های مجاز و همچنین مطابقت با الزامات آیین نامه اجرایی قانون حمایت از حقوق مصرف کنندگان خودرو از علل مهم دستیابی به این جایگاه ها بوده است.

رتبه بندی شرکت های برتر ایران توسط سازمان مدیریت صنعتی در سال ۱۴۰۲

- ✓ کسب رتبه ۴۱ توسط شرکت گروه بهمن در بین صد شرکت برتر ایران از نظر میزان فروش/درآمد
- ✓ کسب رتبه ۵۹ توسط شرکت بهمن موتور در بین صد شرکت برتر ایران از نظر میزان فروش/درآمد
- ✓ کسب رتبه ۱۱۴ توسط شرکت بهمن دیزل در بین صد شرکت دوم شرکت های برتر ایران از نظر میزان فروش/درآمد (قرار گرفتن در بین شرکتهای این گروه با بالاترین ارتقای رتبه)
- ✓ در گروه وسایط نقلیه و قطعات خودرو ۱۹ شرکت در این رتبه بندی شرکت کرده اند که گروه بهمن در رتبه ۴؛ شرکت کروزر در رتبه ۶؛ شرکت بهمن موتور در رتبه ۷ و شرکت بهمن دیزل در رتبه ۸ از نظر رتبه فروش در صنعت قرار گرفته اند.

اشتغالزایی مهمترین نقطه قوت گروه بهمن پس از سکان داری آن به دست بخش خصوصی محسوب می شود که طی سال های گذشته با افزایش ۱۰۰ درصدی همراه بوده است. سیاست گذاری برای افزایش تولید و تنوع سبد محصولات با تاکید بر حوزه دانش بنیان و داخلی سازی، افزایش بهره وری و توسعه اشتغال از جمله گام هایی است که گروه بهمن توانسته به آن دست یابد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان بهمن گستر
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۱/۱۲/۰۲
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۱۲/۰۲
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۷۰۰,۹۰۸
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۶۷۷,۷۸۹
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۳۷۵,۱۲۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۲,۵۸۵,۱۱۸
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۲۵۸,۷۹۰
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳۲۲,۴۶۴,۳۹۳
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱,۴۲۵,۵۹۶,۶۴۵
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۷۴۷,۸۵۰,۴۶۶

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۷-۱- شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

نام شرکت	زمینه فعالیت	سال مالی	درصد مالکیت
فضای خودرو و قطعات			
شرکت بهمن موتور	تولید انواع خودروی وانت و سواری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰٪ مستقیم
شرکت بهمن دیزل	تولید انواع کامیون و کامیونت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۳/۳٪ مستقیم ، ۸۴/۳٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت مزداایک	ارائه خدمات پس از فروش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰٪ غیرمستقیم
شرکت صنایع ریخته گری ایران	تولید قطعات ریخته گری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۳/۳٪ مستقیم ، ۶۷/۴٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت بهمن لیزینگ	فروش لیزینگی انواع خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۱/۵٪ مستقیم ، ۶۴/۱٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت بازرگانی عصر بهمن	فعالیت بازرگانی بین المللی خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰٪ مستقیم
شرکت ایران دوچرخ	تولید انواع موتورسیکلت و دوچرخه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰٪ مستقیم
شرکت طراحی و ساخت قطعات ایران	تولید قطعات خودرو و موتورسیکلت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰٪ غیرمستقیم
شرکت سیبا موتور	تولید انواع کشنده و کامیون	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۵٪ مستقیم ، ۵۱٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت نیرو محرکه	تحقیق و پژوهش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰٪ مستقیم ، ۱۰۰٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت توسعه قوای محرکه تیوان	تولید قطعات خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۴٪ غیرمستقیم
شرکت خودروسازی ستاره نیک آریا	تولید انواع اتوبوس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰٪ مستقیم
فضای سرمایه گذاری مالی			
شرکت سرمایه گذاری بهمن	فعالیت در بازار سرمایه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۹/۷٪ مستقیم ، ۶۶٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت‌های سرمایه‌گذاری کیا مهستان و یوناهمگام و یونیا ایریشیم	فعالیت در بازار سرمایه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰۰٪ مستقیم
شرکت سرمایه گذاری اعتماد جم	فعالیت در بازار سرمایه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸۵٪ مستقیم
سایر سرمایه گذاری های عمده	نفت و گاز پارسیان ۱/۰۴٪ مستقیم و غیرمستقیم ، سیمان غرب ۹/۴٪ غیرمستقیم		
فضای نفت، گاز و پتروشیمی			
شرکت گروه انرژی آریادانا	فعالیت در حوزه نفت و گاز و انرژی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۵۹٪ مستقیم ، ۷۷٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت مدیریت حفاری آریا دانا	فعالیت در حوزه نفت و گاز و انرژی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰۰٪ مستقیم
شرکت نیک صنعت پارسیان	تولید قیر از نفت خام فوق سنگین	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۱٪ مستقیم ، ۶۲٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت پتروپالایش گروه بهمن	فعالیت در حوزه پالایشی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۴٪ مستقیم
سایر (بازرگانی، املاک و مستغلات و خدمات بیمه ای)			
شرکت بازرگانی سروش بهمن	فعالیت های بازرگانی غیر خودرویی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰٪ مستقیم
شرکت بهینه سازان بهمن	املاک و مستغلات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰٪ مستقیم
شرکت خدمات بیمه ای توسعه اعتمادمهر	ارائه کلیه خدمات بیمه ای	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۴٪ مستقیم ، ۵۵٪ مستقیم و غیرمستقیم
شرکت خدمات بیمه ای بهمن	ارائه کلیه خدمات بیمه ای	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰٪ غیرمستقیم

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

از اهداف گروه بهمن تبدیل شدن به یکی از ارکان هلدینگ سرمایه گذاری چندرشته ای می باشد و در این راستا اهداف ذیل در دستور کار شرکت قرار گرفت:

- حداکثر سازی ثروت سهامداران از طریق خلق ارزش
- پایدار سازی سود اقتصادی
- تقویت و یا ایجاد کسب و کارهای دارای مزیت رقابتی
- استقرار و پیاده سازی حاکمیت شرکتی در راستای تامین رضایت ذینفعان
- چابک سازی سازمان و ایجاد تمرکز
- الزام بر انجام سیستماتیک فرایندها از طریق پیاده سازی و اجرای کامل سیستم های یکپارچه اطلاعات ERP
- اجرای مسئولیت اجتماعی در راستای کاهش میزان آلاینده‌گی، کاهش وابستگی فنی و تکنولوژی (طراحی موتورسیکلت و خودروهای برقی - هیبریدی)
- نهادینه سازی تفکر راهبردی
- تمایز در محصولات و ارائه خدمات و کسب رضایتمندی حداکثری مشتریان و ذینفعان
- تعالی سازمانی و تمرکز بر کار گروهی
- تمرکز بر آموزش و یادگیری مستمر نیروی انسانی
- حفظ و توسعه سهم در بازار خودرو از طریق ارتقا جایگاه برند و تولید انبوه
- برنامه های عملیاتی در کسب و کار خودرو جهت دستیابی به اهداف فوق:**
- استمرار حضور موثر در بخش های زنجیره ارزش متناسب با توانمندی های گروه
- تمرکز ویژه بر حوزه خودروی سواری با عرضه محصولات جدید در بخش های متنوع قیمتی
- حفظ و توسعه سهم بازار خودروهای تجاری به عنوان رهبر بازار
- افزایش میزان تولید قطعات ساخت داخل با رویکرد ایجاد سود پایدار و ارتقای بهره وری
- سرمایه گذاری در توسعه ظرفیت
- توسعه سبد محصولات سواری و تجاری با دیدگاه بکارگیری تکنولوژی های نوین
- مدیریت نام و نشان تجاری و تولید محصول با برند بهمن
- پیشینه سازی سود از طریق بهینه سازی ترکیب سبد محصولات
- توسعه همکاری با شرکای تجاری
- ارتقای نرم افزاری و دانش افزایی زنجیره ارزش
- واگذاری دارایی های راکد و غیر مولد
- برنامه های عملیاتی در حوزه بازار سرمایه جهت دستیابی به اهداف فوق:**
- تجزیه و تحلیل و رصد بازار سرمایه و سایر بازارهای موازی جهت حداکثر نمودن ثروت سهامداران و ذینفعان
- تمرکز فعالیت ها و ایجاد هم افزایی با شرکت های تابعه گروه بهمن
- افزایش بازدهی دارایی های شرکت از طریق تبدیل سرمایه گذاری های کم بازده به پر بازده
- تحصیل دارایی های ارزشمند پر بازده با شرایط اقساطی
- برنامه های عملیاتی در حوزه خدمات جهت دستیابی به اهداف فوق:**
- گسترش همکاری با شرکت های بیمه ای معتبر جهت متنوع سازی و ارائه خدمات مکمل فعالیت های محوری گروه
- واگذاری املاک غیر مولد و متناسب سازی املاک در راستای زنجیره فعالیت های محوری گروه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

برنامه های عملیاتی در حوزه نفت، گاز و پتروشیمی جهت دستیابی به اهداف فوق:

- شناسایی و برآورد انواع ریسک ها و ملاحظات سرمایه گذاری در صنایع نفت، گاز و پتروشیمی
- افزایش درک و یادگیری نسبت به عوامل موفقیت و تقویت بنیه دانشی
- ارائه مدل های تصمیم گیری جهت انجام سرمایه گذاری متناسب با ریسک های مربوطه

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید:

گروه بهمن با اتکا به زیرساخت ها، ظرفیت ها و همچنین نیروهای متخصص و توانمند در تلاش است با رفع موانع تا حد امکان به اهداف خود دست یابد. شرکت با راهکارهایی چون تعمیق ساخت داخل، کاهش ضایعات و استفاده از منابع تامین مالی ارزانتر درصدد کاهش موانع می باشد.

گروه بهمن با اجرای برنامه های توسعه ای، سهم داخلی سازی محصولات خود را بالا برده است. افزایش قابل توجه مواد اولیه و هزینه ها موجب جذب سرمایه در گردش بیشتری نسبت به سنوات قبل می باشد، لذا در این زمینه مدیریت قیمت مواد اولیه نقش بسزایی در برون رفت از شرایط بحرانی دارد، لذا تلاش می شود حتی الامکان تامین مواد اولیه با رویکرد تعمیق ساخت داخل و از طریق شرکت های زیرمجموعه همچون شاسی ساز، شرکت قطعات صنایع ایران و صنایع ریخته گری انجام گردد که با انجام این امر میزان ارزشی کاهش و سطح موجودی انبارها تحت کنترل قرار می گیرد. گروه بهمن از روش های جدید تامین مالی همچون انتشار اوراق بدهی به منظور پوشش کسری، سرمایه در گردش مورد نیاز شرکت های تابعه از طریق بازار سرمایه اقدام کرده است.

باتوجه به آزادسازی واردات خودرو در سال جاری طبق ضوابط وزارت صمت، گروه بهمن واردات خودروی سواری را در برنامه های خود قرار داده است و در این راستا واردات چندین مدل خودرو سواری تاکنون انجام شده است که بخشی ترخیص و بخشی در حال طی کردن مراحل واردات می باشد. لذا در صورت تخصیص ارز به خودروهای وارداتی و رفع موانع واردات این خودروها، ادامه این روند در دستور کار قرار دارد. گروه بهمن یک مدل تاکسی برقی با نام E-QM ۵ وارد کرده که مورد استقبال شهرداری تهران و شورای دولت قرار گرفته است. براساس یک توافق سه جانبه میان شهرداری تبریز، گروه بهمن و شرکت سرمایه گذاری آسا به زودی تبریز اولین میزبان تاکسی های برقی E-5 QM خواهد بود.

شرکت بهمن موتور: بهمن موتور فیدیلیتی پرستیژ را در سال ۱۴۰۲ عرضه کرد. این شرکت قصد دارد نسخه جدید دیگنیتی دریم (XB1) و G^۹ را در سال ۱۴۰۳ به بازار عرضه کند. بهمن موتور به عنوان اولین خودروساز کشور، خط تولید رباتیک بدنه فیدیلیتی را راه اندازی کرد که استفاده از ورق های با ضخامت استاندارد، تقویتی در نقاط لازم و نقاط جوش استاندارد در تولید بدنه فیدیلیتی سبب ایجاد استحکام مقاومت بالای آن شده است. این شرکت جهت اجرای طرح های توسعه ای نسبت به خریداری زمین های مجاور کارخانه اقدام کرده است. احداث مرکز تحقیقات باهدف افزایش داخلی سازی و طراحی پلتفرم های داخلی از برنامه های این شرکت می باشد.

شرکت بهمن دیزل: از برنامه های اصلی بهمن دیزل راه اندازی مجهزترین و به روزترین تعمیرگاه مرکزی خودروهای دیزل در سال ۱۴۰۳ می باشد که یک مجموعه خدمات پس از فروش مستقل برای خودروهای تجاری می باشد. بهمن دیزل کامیون فورس ۱۲ تن و کامیون امپاور BD300 را در سال ۱۴۰۲ به بازار عرضه کرده است. شرکت بهمن دیزل با افزایش سهم داخلی سازی محصولات خود توانست نشان اقتصاد مقاومتی استان قزوین را کسب نماید. این شرکت قصد دارد کامیونت فورس F38 و کشنده بایک X9 را در سال ۱۴۰۳ به بازار عرضه نماید. همچنین در سال ۱۴۰۳ برخی از محصولات بهمن دیزل از جمله کامیون فورس ۶ تن در بورس کالا عرضه می شود. همچنین گارانتی خودروهای تجاری در دو خانواده فورس و امپاور از ۲ سال به ۳ سال افزایش یافته است.

شرکت سیاموتور: این شرکت در سال ۱۴۰۲ محصول FAW J6 را به بازار عرضه کرد و FAW J7 تا پایان سال جاری عرضه خواهد شد. همچنین در سال ۱۴۰۳ برخی از محصولات سیاموتور از جمله کشنده J6 در بورس کالا عرضه می شود.

شرکت خودروسازی ستاره نیک آریا: این شرکت اتوبوس ۱۲ متری را در سال ۱۴۰۲ تولید کرد و تولید و عرضه اتوبوس شهری ۱۸ متری و ۹ متری (مینی باس) دیزلی و برقی را جهت نوسازی ناوگان حمل و نقل عمومی شهرداری ها در برنامه خود دارد. در این راستا قراردادهایی با شهرداری های تهران، تبریز، اصفهان منعقد شده که بخشی تحویل و بخشی در مراحل بعدی طبق قرارداد تحویل خواهد شد. این شرکت در جهت نوسازی ناوگان حمل و نقل کشور آماده عقد قرارداد با شهرداری های استان ها می باشد.

شرکت ایران دوچرخ: این شرکت و شرکت ملی پست تفاهم نامه تحویل ۳ هزار دستگاه موتورسیکلت را امضا کردند.

شرکت بهمن لیزینگ: این شرکت در طرح های فروش خود انواع کامیون فورس، کشنده فاو و انواع وانت کارا به در بازپرداخت های ماهانه و ۲ ماهه عرضه می کند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

کلیه رویه ها و ثبت های مالی شرکت براساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی براساس رویدادهای جاری در سطح شرکت ها صورت می پذیرد. در دوره مورد گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحو با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد، ننموده است.

۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارش پایداری شرکتی:

بعد زیست محیطی: گروه بهمن به عنوان یک شرکت هلدینگ همواره طی اقدامات انسان دوستانه توسط خود و شرکت های زیر مجموعه ضمن آن که به سود، رشد و موفقیتش می اندیشد، به سلامت و منافع جامعه، محیط زیست توجه دارد تا شرایط بسیار مناسبی برای حرکت جامعه به سمت توسعه ایجاد شود. از این رو گروه بهمن هر ساله با شروع فصل سرما و افزایش غلظت ذرات معلق در هوا، طرح های سرویس دوره ای با اعمال تخفیف در ارائه قطعات مرتبط با کاهش آلودگی برای دارندگان خودروهای این شرکت انجام می دهد. یکی از اهداف گروه بهمن حرکت به سمت تولید خودروهایی با سیستم آلایندگی پایین و ارتقاء استانداردهای آلایندگی با کمک قطعه سازان به نام است که تولید خودروهای امپاور در این راستا می باشد. همچنین در جهت کمک به کاهش آلودگی و راحتی مشتریان، برخی خدمات شرکت نظیر نوبت دهی و خدمات به صورت آنلاین انجام می گیرد. همچنین در جهت کمک به پاکیزگی محیط زیست در بخش تولیدی و اداری تفکیک ضایعات به طور جدی پیگیری و انجام می گردد.

بعد مسئولیت های اجتماعی: متعاقب مجمع عمومی عادی سال مالی ۱۴۰۱ گروه بهمن مبلغ ۳۰۰۰ میلیون ریال جهت انجام امور مربوط به مسئولیت های اجتماعی در سال ۱۴۰۲ مصوب گردید که به شرح زیر مصرف گردید:

- خرید ویلچر جهت معلولین ۵۵ میلیون ریال
- کمک مالی به خیریه حضرت معصومه ۱۳۴۵ میلیون ریال
- کمک مالی به مجمع خیرین سلامت خوی ۱۰۰۰ میلیون ریال
- سایر موارد ۶۰۰ میلیون ریال

گروه بهمن علیرغم وجود تحریم ها، تورم و مشکلات دیگر اقتصادی، در راستای مسئولیت های اجتماعی طرح های حمایتی به شرح زیر را انجام می دهد:

- حمایت از تیم بسکتبال بانوان گروه بهمن: این شرکت در راستای ارتقاء جایگاه بانوان، حامی تیم بسکتبال بانوان درسوپر لیگ این رشته می باشد.
- حمایت از هنرستان دخترانه گروه بهمن: در راستای ارتقاء جایگاه بانوان، حامی مالی هنرستان دخترانه با نام "شهدای گروه بهمن" در کرج می باشد.
- رعایت حقوق مصرف کنندگان: در زمینه رعایت حقوق مصرف کنندگان و مشتری مداری؛ لوح و تندیس رعایت حقوق مصرف کنندگان استان قزوین به شرکت بهمن دیزل به عنوان واحد برگزیده تولیدی اهدا شده است.
- بهداشت و سلامت کارکنان: گروه بهمن در راستای سلامت کارکنان، درمانگاه پرسنل را افتتاح کرد. همچنین در راستای ارتقای بهداشت و سلامت کارکنان، رستوران شرکت بازسازی گردیده و محیطی مفرح و بهداشتی با غذاهای سالم برای پرسنل و میهمانان فراهم شده است. همچنین شرکت در جهت پیشبرد برنامه های ارتقای سلامت در سازمان، از برنامه های ورزشی گروهی جهت پرسنل همچون فوتبال حمایت می کند.
- مشتری مداری: در زمینه مشتری مداری و رعایت حقوق مصرف کنندگان، گروه بهمن با تولید خودروهای باکیفیت، طبق گزارش ارزیابی کیفی وزارت صمت با دریافت ۵ ستاره کیفی در اوج کیفیت قرارداد. در همین راستا گروه بهمن در شبکه های اجتماعی نظیر اینستاگرام، لینکدین، آپارات به منظور برقراری ارتباط بهتر با مشتریان حضور گسترده دارد.
- آموزش کارکنان: نیروی انسانی متخصص و دانش مدار جزء دارایی های یک سازمان و به عنوان مهمترین مزیت رقابتی و کمیاب ترین منبع در اقتصاد دانش محور امروز است. ارائه محصولات و خدمات متمایز و باکیفیت، کاهش هزینه ها، خلاقیت، نوآوری و افزایش رقابت پذیری از مزایای برخورداری از منابع انسانی کیفی و دانشی است. در این راستا گروه بهمن دوره های آموزش را به صورت جدی جهت پرسنل فروش و خدمات پس از فروش و شبکه نمایندگان فروش و خدمات پس از فروش برگزار می نماید. همچنین دوره های آموزشی تخصصی در راستای بهینه سازی و به روز رسانی کار پرسنل برگزار می گردد.

بعد اقتصادی: گروه بهمن تنها خودروساز موجود در بازار سرمایه است که بهترین عملکرد را از نظر سوددهی دارد. طی سال ۱۴۰۲ بهمن دیزل در حوزه خودروهای مینی بوس رتبه اول کشور با سهم ۶۸ درصد از بازار، در حوزه کامیونت رتبه اول کشور با سهم ۲۷ درصدی از بازار در حوزه کشنده و کامیون نیز به ترتیب سهم ۱۰ و ۴ درصدی از بازار دارد. شرکت سیباموتور در حوزه کامیون و کشنده به ترتیب سهم ۱ و ۵ درصدی از بازار دارد. شرکت اسنا با سهم ۱۸ درصدی از بازار در رتبه سوم این حوزه قرار دارد. شرکت بهمن موتور در حوزه ون با سهم ۱۱ درصدی از بازار در رتبه سوم، در حوزه وانت با سهم ۱۰ درصدی در رتبه سوم و در حوزه خودروهای SUV با سهم ۹ درصدی در رتبه چهارم این حوزه قرار دارد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳- مهمترین ریسک‌ها و روابط

۳-۱- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:

ریسک	تجزیه و تحلیل ریسک
ریسک اعتباری	این ریسک عدم وصول مطالبات ناشی از فروش اعتباری و واخواست چک مشتریان می باشد که با اعتبارسنجی دقیق تر مشتریان و اخذ وثایق و تضامین کافی، در جهت کنترل آن اقدام می گردد.
ریسک نرخ ارز	باتوجه به ضرورت واردات برخی تجهیزات و قطعات جهت تولید به دلیل عدم وجود تکنولوژی ساخت در داخل، نیاز به استفاده از ارز می باشد. درحال حاضر ریسک تامین به موقع ارز موردنیاز افزایش یافته است. افزایش نرخ ارز، تورم و هزینه های دستمزد و بالطبع قیمت مواد اولیه و نهاده های تولید باعث گردیده تا شرکت در این خصوص اقدامات تاثیرگذار همچون افزایش خودکفایی، بهره وری و مذاکرات با سازمان های نظارتی درخصوص نرخ فروش را در دستور کار قرار دهد. همچنین جهت مواجهه با این ریسک شرکت پرتفوی ارزی را متنوع نموده است.
ریسک نرخ بهره	باتوجه به تامین بخش قابل توجهی از سرمایه در گردش شرکت های تابعه از محل تسهیلات بانکی، درشرایط کنونی اقتصاد و باتوجه به نرخ تورم، افزایش نرخ بهره نیز طبیعی می باشد که این موجبات کاهش سود شرکت های تابعه را فراهم می کند.
ریسک تامین مواد اولیه و نرخ نهاده های تولید	اجرای شدن تحریم ها در بخش خودرو، افزایش هزینه های حمل و نقل، بیمه و همچنین نقل و انتقال ارز موجب افزایش قابل توجه نرخ مواد اولیه گردیده است. همچنین قیمت نهاده های تولید متاثر از تغییرات در نرخ فلزات، فرآورده های پتروشیمی، نرخ ارز، مقررات تعرفه ای واردات، بخشنامه های حقوق و مزایای کارکنان می باشد. خرید ورق آهن و فولاد ازطریق بورس کالا و با نرخ های روزانه در بورس کالا انجام می گردد که این هزینه ها درحال افزایش است. لذا شرکت اقدامات تاثیرگذار ازجمله افزایش داخلی سازی با استفاده از ظرفیت شرکت های تابعه و افزایش بهره وری را در دستور کار دارد.
ریسک نقدینگی	باتوجه به حجم بالای نقدینگی مورد نیاز شرکت های تولیدی برای چرخه تولید، از رویکرد فروش دارایی های راکد و غیرمولد و نظام مند نمودن فرایند دریافت ها و پرداخت استفاده می گردد. لذا باتوجه به افزایش قابل توجه نرخ تامین مواد اولیه و قطعات، نیاز به سرمایه در گردش بیشتر، به همین میزان تلاش در جهت وصول مطالبات از مشتریان و نیز تامین مالی ازطریق بانک ها و همچنین انتشار اوراق در بازار سرمایه در دستور کار قرار گرفته است.
ریسک کیفیت محصولات	مدیریت شرکت بابت ریسک تکنولوژی و همچنین کیفیت محصولات اهتمام ویژه ای داشته و همچنین ارتقای کیفیت محصولات و انطباق با استانداردهای روز دنیا و داخلی در رؤس امور مدیریت قرار دارد، که کسب رتبه های مناسب در رضایتمندی خدمات پس از فروش و همچنین رتبه فروش شرکت بیانگر کنترل مناسب این ریسک توسط شرکت می باشد.
ریسک سیاسی	این ریسک فعالیت شرکتهای تابعه را با مخاطرات جدی همراه کرده است. اعلام نام گروه بهمن در لیست شرکت های مشمول تحریم خزانه داری آمریکا در ۲۲مهرماه ۹۷ آخرین مصداق ریسک مزبور بر شرکت های تابعه گروه بهمن می باشد. جهت پوشش این موضوع با رویکرد توسعه ساخت داخل و ایجاد ظرفیت و محصولات جدید، در دستور کار قرار گرفت. همچنین ریسک سیاسی دیگر در شرایط فعلی اقتصاد کشور مقدار فروش نفت و قیمت نفت و میزان سهولت دسترسی کشور به مبالغ ارزی فروش نفت و سایر کالاها می باشد.
ریسک قوانین و مقررات	تغییرات مکرر در قوانین و مقررات کشور اعم از محدودیت های وارداتی، مالیات و کانال عرضه خودرو جزو این گروه ریسک ها می باشند که با تدوین برنامه های عملیاتی مدیریت می گردند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳-۲- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	تایید فسخ قرارداد	۱۳۹۶/۵/۲۵	گروه بهمن	پیمان ملک محمدی	۲۲ بهشتی	۹,۱۴۰	صدور رای بدوی	پس از محکومیت خوانده و اعتراض وی، علی رغم مراجعه و پیگیری موضوع از شعبه دادخواست تجدیدنظر خواهی تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است.	رای مبنی بر تایید فسخ قرارداد و محکومیت خوانده به پرداخت هزینه دادرسی صادر شده. در حال حاضر محکوم علیه بدوی تجدیدنظر خواهی نموده لکن تجدیدنظر خواهی وی تاکنون ابلاغ نشده است.
۲	مطالبه وجه	۱۳۹۸/۲/۴	گروه بهمن	شرکت پارت صنعت آراد و رضا قربانی	۳۱ مدنی	۷۶۶	رای محکومیت	درصد دریافت دستور جلب پس از وصول پاسخ استعلامات می باشیم	دادخواستی علیه دو شخص مذکور ارسال میگردد که منجر به صدور رای محکومیت و اجراییه از سوی شعبه ۳۱ دادگاه حقوقی مجتمع مدنی می شود و پس از قبول اعسار محکوم علیه عدم پرداخت محکوم به تقسیت شده، حکم جلب سیار ایشان صادر می شود النهایه در حال حاضر در مرحله اخذ استعلامات مجدد و حسب الامر دریافت حکم جلب مجدد محکوم علیه هستیم.
۳	مطالبه وجه	۱۳۸۱/۱۲/۲۷	گروه بهمن	نائب علی طالبیان	شعبه ۱۲۱ باهنر	۳,۴۵۷	رای محکومیت	دستور جلب صادر شده	مطالبه وجه دو فقره چک که منجر به صدور رای محکومیت قطعی جمعا به مبلغ ۳,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال شده است محکوم علیه به مدت سه سال در زندان اوین حبس می شود اما با تقدیم اعسار آزاد می شود نهایتا دستور جلب مشاء الیه اخذ شده است.
۴	مطالبه وجه	۱۳۹۸/۱۲/۲۱	گروه بهمن	شرکت سلیم گستر زاگرس	۱۵۲ محلاتی	۲۸۲	رای محکومیت	در مرحله وصول پاسخ استعلامات	دادخواست مطالبه وجه چک تقدیم و شعبه ۱۵۲ دادگاه حقوقی شهید محلاتی تهران خوانده را به پرداخت مبلغ چک و خسارات دادرسی محکوم می نماید. علی ایحال در مرحله اجرای احکام در حال اخذ استعلامات سه گانه شرکت جهت شناسایی اموالی از ایشان هستیم.
۵	مطالبه وجه	۱۴۰۲/۱۲/۲	گروه بهمن	نقش طرح بنا	۱۰۶ عدالت	۱,۵۰۰	رای محکومیت	رای محکومیت بدوی	دادخواست مطالبه اجاره بها و سپس دادخواست تامین خواسته به طرفیت شرکت نقش طرح بنا تقدیم شد که قرار تامین خواسته صادر گردید و رای محکومیت خوانده صادر و ابلاغ گردید.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

شرح (شرکت اصلی) (ارقام به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل
درآمدهای عملیاتی					
- سود سرمایه گذاری ها	۳۶,۶۴۷,۳۶۳	۱۸,۸۳۱,۸۲۴	۶,۷۱۰,۷۵۴	۴,۷۱۸,۰۱۰	۹۵٪
- سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۸,۶۴۶,۱۶۶	۱,۴۰۴,۵۱۵	۷۳۷,۶۷۳	۱۱,۳۰۴,۹۹۶	۵۱۶٪
- سود سپرده سرمایه گذاری ها	۳۲۳,۰۹۵	۱۵,۶۵۴	۶,۰۱۶	۲۸,۳۵۹	۱۹۶۴٪
جمع درآمدهای عملیاتی	۴۵,۶۱۶,۶۲۴	۲۰,۲۵۱,۹۹۳	۷,۴۵۴,۴۴۳	۱۶,۰۵۱,۳۶۵	۱۲۵٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی					
- حقوق و دستمزد و مزایا	۶۱۸,۱۴۸	۳۱۷,۴۰۲	۱۶۶,۳۳۱	۹۱,۴۲۱	۹۵٪
- هزینه های جاری افزایش سرمایه و بورس	۸۱,۰۲۶	۳,۶۴۰	۱۸,۲۴۱	۱۱۹,۹۵۷	۲۱۲۶٪
- سایر	۶۴۰,۳۹۶	۴۲۰,۱۸۰	۲۲۸,۵۰۳	۱۱۴,۸۴۵	۵۲٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۳۹,۵۷۰)	(۷۴۱,۲۲۲)	(۴۱۳,۰۷۵)	(۳۲۶,۲۲۳)	۸۱٪
سود عملیاتی	۴۴,۲۷۷,۰۵۴	۱۹,۵۱۰,۷۷۱	۷,۰۴۱,۳۶۸	۱۵,۷۲۵,۱۴۲	۱۲۷٪
هزینه های مالی	(۳,۸۷۳,۷۰۸)	(۱,۸۸۳,۶۶۳)	(۱,۱۱۹,۴۱۸)	(۲۰۲)	۱۰۶٪
سایر درآمد ها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۱,۹۳۳,۹۹۴	۱,۶۹۱,۲۲۱	۲,۲۹۴,۹۴۷	۳۹۵,۱۹۰	۱۱۹۷٪
سود خالص	۶۲,۳۳۷,۳۴۰	۱۹,۳۱۸,۳۲۹	۸,۲۱۶,۸۹۷	۱۶,۱۲۰,۱۳۰	۲۲۳٪
تعداد سهام گروه بهمن	۱۳۴,۶۳۷,۹۶۷,۰۰۰	۱۳۴,۶۳۷,۹۶۷,۰۰۰	۱۳۴,۶۳۷,۹۶۷,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود هر سهم	۴۶۳	۱۴۳	۶۱	۱۲۰	۲۲۴٪

※ به استناد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم، درآمد حاصل از سود سهام شرکت های سرمایه پذیر مشمول مالیات نمی باشد. مضافا درآمد حاصل از فروش سهام طبق ماده ۱۴۳ قانون مزبور مشمول مالیات مقطوع می باشد که در زمان معامله سهام پرداخت و تسویه می گردد. لذا براساس این موارد شرکت اصلی گروه بهمن معاف از پرداخت مالیات می باشد.

※ لازم به ذکر می باشد براساس استانداردهای حسابداری، سود حاصل از فروش شرکت های فرعی (سرمایه گذاری ارزش آفرینان و شرکت شاسی ساز) در بخش سایر درآمدهای غیرعملیاتی شناسایی گردیده است.

سود عملیاتی شرکت اصلی در سال ۱۴۰۲ رشد ۱۲۷ درصدی نسبت به سال ۱۴۰۱ داشته است و به ۴۴۲۷ میلیارد تومان در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲ رسید که دلیل اصلی این رشد، افزایش سود سرمایه گذاری ها و سود فروش سرمایه گذاری ها می باشد. هزینه های فروش و اداری شرکت اصلی در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲ رشد ۸۱ درصدی نسبت به سال قبل داشت که عمدتاً ناشی از افزایش حقوق پرسنل طبق قانون کار و نرخ تورم و همچنین هزینه های بزرسی می باشد. هزینه های مالی شرکت اصلی طی این دوره رشد ۱۰۶ درصدی نسبت به سال قبل داشته است. سود خالص شرکت اصلی از ۱۹۳۱ میلیارد تومان در سال ۱۴۰۱ به ۶۲۳۳ میلیارد تومان در سال ۱۴۰۲ افزایش یافته است. سود هر سهم (EPS) در این سال ۲۲۴ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ رشد داشته است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح (تلفیقی) (ارقام به میلیون ریال)	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات نسبت به سال مالی قبل
درآمدهای عملیاتی					
- فروش خالص	۵۲۴,۶۷۹,۹۳۵	۳۲۴,۱۷۸,۵۷۸	۱۴۲,۲۱۶,۳۳۰	۴۹,۷۹۲,۱۲۷	۶۲٪
- درآمد ارائه خدمات	۱,۷۶۷,۱۳۰	۱,۴۱۶,۵۷۰	۶۰۳,۰۴۱	۴۴۴,۳۱۹	۲۵٪
- سود سرمایه گذاری ها	۸,۶۶۱,۰۹۹	۶,۹۳۶,۱۲۱	۳,۴۵۴,۶۴۸	۲,۳۱۸,۴۴۹	۲۵٪
- سود(زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۸,۲۱۵,۱۹۱	۷,۲۱۷,۰۱۶	۹,۲۲۰,۵۷۹	۲۱,۰۵۶,۸۹۸	۱۵۲٪
- سود سپرده سرمایه گذاری ها	۴۰۶,۷۴۱	۸۲,۵۷۹	۴۳,۱۴۳	۱۷۳,۸۶۹	۳۹۳٪
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۵۳,۷۳۰,۰۹۶	۳۳۹,۸۳۰,۸۶۴	۱۵۵,۵۳۷,۷۴۱	۷۳,۷۸۵,۶۶۲	۶۳٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی					
- حقوق و دستمزد و مزایا	۸,۵۸۱,۶۵۱	۵,۳۹۴,۶۵۸	۲,۳۶۳,۵۰۴	۱,۲۸۱,۳۵۳	۵۹٪
- گارانتی و خدمات پس از فروش	۱۳,۷۷۱,۳۲۵	۵,۳۸۰,۶۴۷	۱,۹۴۷,۳۵۴	۱,۲۲۷,۶۳۶	۱۵۶٪
- فروش و هزینه های توزیع و فروش	۱۶,۴۴۴,۲۴۶	۸,۳۹۳,۲۸۴	۲,۳۶۳,۵۰۴	۷۸۰,۴۱۶	۹۴٪
- سایر	۱۲,۴۶۲,۵۵۹	۸,۷۲۱,۱۰۳	۲,۷۳۴,۸۱۷	۱,۱۷۸,۰۲۱	۴۳٪
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۱,۴۶۳,۳۷۴)	(۲۷,۸۸۹,۶۹۲)	(۹,۴۰۹,۱۷۹)	(۴,۴۶۷,۴۲۶)	۸۵٪
سود عملیاتی	۱۶۵,۲۶۸,۷۵۸	۱۰۱,۹۴۱,۱۷۲	۵۵,۱۲۸,۵۶۲	۴۹,۳۱۸,۲۳۶	۶۳٪
هزینه های مالی	(۳۱,۶۳۷,۰۷۰)	(۱۶,۸۰۴,۹۶۷)	(۶,۵۵۷,۲۶۳)	(۱,۱۲۴,۹۷۲)	۸۸٪
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۷,۵۳۹,۹۶۸	۱,۶۵۹,۹۶۸	۳,۹۳۳,۳۵۳	۹۸۴,۴۲۴	۳۵۴٪
سود خالص	۱۴۱,۱۷۱,۶۵۶	۸۵,۷۹۶,۱۷۳	۵۲,۵۰۴,۶۵۳	۴۸,۱۷۷,۶۸۸	۵۷٪
سود هر سهم	۸۷۱	۵۱۸	۳۱۱	۲۶۷	۶۸٪

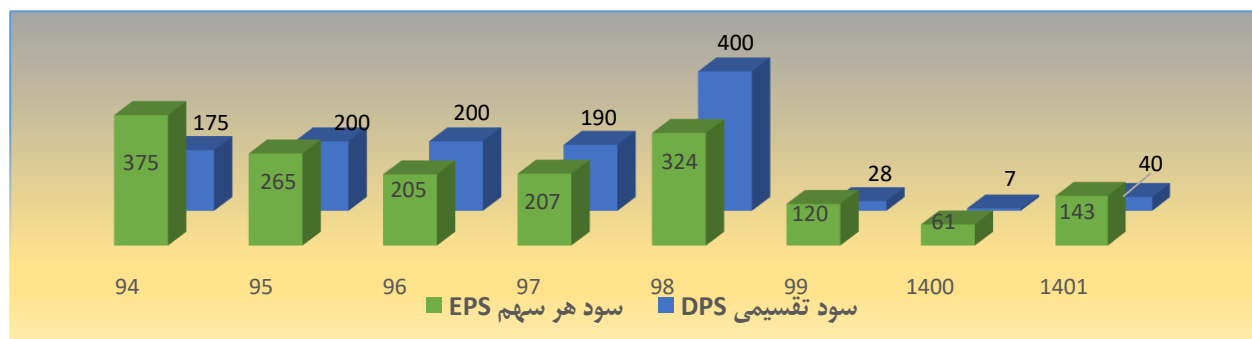
* سود عملیاتی تلفیقی گروه بهمن در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲ رشد ۶۳ درصدی نسبت به سال ۱۴۰۱ داشته است و به ۱۶ هزار میلیارد تومان در سال ۱۴۰۲ رسید که دلیل اصلی این موضوع، رشد فروش خالص شرکت ها و افزایش سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها می باشد. هزینه های فروش و اداری تلفیقی گروه بهمن در سال ۱۴۰۲ رشد ۸۵ درصدی نسبت به سال قبل از آن داشت که عمدتاً ناشی از افزایش هزینه های توزیع و فروش، گارانتی و خدمات پس از فروش می باشد. هزینه های مالی تلفیقی طی این دوره رشد ۸۸ درصدی نسبت به دوره قبل داشته است. سود خالص تلفیقی رشد ۵۷ درصدی نسبت به سال قبل داشته است و به ۱۲ هزار میلیارد تومان در پایان سال ۱۴۰۲ رسید. سود هر سهم (EPS تلفیقی) در طی این دوره رشد ۶۸ درصدی نسبت به سال قبل داشته است و به ۸۷۱ ریال رسیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴-۲- آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

مقایسه سود هر سهم و سود تقسیمی گروه بهمن در طی سال های مالی ۱۳۹۴-۱۴۰۲



این نمودار میزان سود هر سهم (EPS) و سود تقسیمی شرکت (DPS) در پایان هر سال مالی را نشان می دهد که حاکی از اهمیت بالایی مدیریت در ایفای تعهدات و تقسیم سود سنواتی سهامداران است. کاهش DPS از سال ۹۹ به دلیل افزایش سرمایه گروه بهمن و افزایش تعداد سهام شرکت می باشد. براساس اطلاعیه برنامه زمانبندی اعلامی در سامانه کدال سود سهام سال مالی ۱۴۰۱ سهامداران حقیقی، صاحبان سبد و صندوق های سرمایه گذاری طی شهریور و مهر ماه و سود سهامداران حقوقی مطابق برنامه زمانبندی اعلامی در بهمن ماه از طریق سامانه سجام پرداخت گردیده است.

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت:

دوره مالی مشابه قبل			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نام شرکت (ارقام به میلیون ریال)
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
-	۱۸,۳۳۵,۲۱۰	۴۱,۵	-	۴۰,۶۷۱,۸۴۶	۶۱,۷	شرکت سرمایه گذاری بهمن
-	۶۲۵,۵۸۵	۰,۰۷	-	۳۳,۰۹۲,۷۰۹	۳,۴	شرکت ایران خودرو
-	۰	۰	-	۳,۳۱۸,۲۱۰	۷۰	شرکت ستاره نیک آریا
-	۲,۶۲۳,۶۱۲	۳۶,۴	۷۹۷,۶۲۹	۲۴	۰	شرکت ارزش آفرینان
-	۳,۹۸۸,۰۶۲	۱۰۰	۱۷,۷۳۴,۶۰۴	۰	۰	شرکت شاسی ساز ایران

-براساس اطلاعیه های افشا شده در سامانه کدال سهام شرکت سرمایه گذاری ارزش آفرینان در مردادماه به صورت مزایده ای واگذار گردید. -سهام شرکت ایران خودرو طی فرآیند مزایده ای (فروش توسط بانک صادرات) به صورت نقد و اقساط خریداری شد که تعداد سهام خریداری شده تا زمان تسویه کامل وجه در شهریور ماه سال ۱۴۰۴ در وثیقه بانک صادرات قرار دارد.

-در راستای تحقق برنامه های استراتژیک و با هدف چابک سازی گروه، بهینه کردن جریان نقدینگی و تخصصی بودن مدیریت بر این دارایی ها کل سهام شرکت شاسی ساز به شرکت بهمن دیزل واگذار گردید.

-براساس اطلاعیه افشا شده در کدال ۱۶/۱۵ درصد از سهام شرکت سرمایه گذاری بهمن به صورت بلوکی از شرکت سرمایه گذاری سامان مجد خریداری گردید.

-سهام خودروسازی ستاره نیک آریا در سال ۱۴۰۲ از شرکت های زیر مجموعه به گروه بهمن منتقل گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	عملکرد سال ۱۴۰۱	عملکرد سال ۱۴۰۲
نسبت بازده دارایی‌ها	۰,۱	۰,۲
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	۰,۱	۰,۲

۵-۲- عملکرد شرکت‌ها:

شرح (تعداد به دستگاه)	محصول	تولید سال ۱۴۰۲ (عملکردی)	فروش سال ۱۴۰۲ (عملکردی)	برنامه تولید سال ۱۴۰۳	برنامه فروش سال ۱۴۰۳
بهمن موتور	وانت	۱۶,۹۳۳	۱۶,۶۷۴	۲,۱۶۰	۲,۱۶۰
	سواری	۲۱,۸۱۷	۲۱,۰۵۰	۴۱,۰۴۰	۴۱,۰۴۰
	ون باری	۳۰۱	۳۳۷	۹,۸۰۰	۹,۸۰۰
	وارداتی	۰	۱۴۲	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
	جمع	۳۹,۰۵۱	۳۸,۲۰۳	۵۳,۰۰۰	۵۶,۰۰۰
بهمن دیزل	کامیونت	۳,۰۰۸	۳,۰۴۱	۲,۹۵۰	۲,۹۵۰
	کامیون	۱,۹۱۴	۱,۸۵۲	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰
	مینی بوس	۴۰۸	۴۱۷	۵۰۰	۵۰۰
	کاربری	۱,۴۸۴	۱,۵۲۵	۱۸۰۰	۱۸۰۰
	جمع	۶,۸۱۴	۶,۸۳۵	۷,۶۰۰	۷,۶۰۰
سیباموتور	کشنده	۹۶۰	۹۶۲	۱۳۶۰	۱۳۸۰
	کامیونت	۰	۲۵۵	۲۴۰	۲۲۰
	کامیون (کمپرسی)	۱۲۰	۱۸۰	۲۴۰	۱۲۰
	جمع	۱,۰۸۰	۱,۳۹۷	۱۸۴۰	۱۷۲۰
اسنا	اتوبوس ۱۲ متری	۱۶۱	۱۱۵	۵۴۹	۵۵۰
	اتوبوس ۱۸ متری	۶	۰	۸۰	۵۰
	اتوبوس ۹ متری	۰	۰	۶۰	۶۰
	وارداتی	۰	۰	۰	۰
	جمع	۱۷۲	۱۱۵	۶۸۹	۶۶۰

※ لازم به ذکر است که پیش بینی تولید و فروش شرکت‌های فرعی در سال ۱۴۰۳ براساس آخرین میزان ارزش تخصیصی توسط دولت به آن شرکت‌ها می باشد، بدیهی است در صورت تغییر میزان ارزش تخصیصی برآوردها نیز تغییر خواهد یافت.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

جمع بندی

اهداف و برنامه های تولیدی سال ۱۴۰۳ با توجه به وضعیت تخصیص ارز، وضعیت شاخص های اقتصادی، رخدادهای سیاسی و شرایط بازار می تواند تغییر یابد. شرکت برنامه ریزی کرده است تا با ارائه محصولات جدید در شرکت های فرعی به سوی اهداف و برنامه های خود شرکت حرکت کند. گروه بهمن عملکرد شرکت های تابعه را در بازه های زمانی سه ماهه بررسی کرده و درمقایسه با بودجه مصوب شرکت ها و متناسب با انحرافات حاصله نسبت به اتخاذ تصمیمات جدید و تهیه برنامه های بهبود اقدام می نماید.