

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای تلفیقی

شرکت: سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی	سرمایه ثبت شده: 247,360
نماد: و ملی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 199902	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1404/06/31 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان تلفیقی

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		شرح
	۱۴۰۲/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		
					عملیات در حال تداوم:
۲۰	۱۰,۶۳۴,۱۲۸	۴,۷۱۳,۹۵۰	۵,۶۵۲,۵۱۲		درآمدهای عملیاتی
(۱۶)	(۵,۳۷۷,۸۰۹)	(۲,۱۷۹,۴۸۸)	(۳,۵۳۸,۶۸۹)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۳	۵,۲۵۶,۳۱۹	۲,۵۳۴,۴۶۲	۳,۱۱۳,۸۲۳		سود (زیان) ناخالص
(۳۶)	(۳,۶۱۸,۳۸۹)	(۱,۶۴۶,۳۹۸)	(۲,۳۳۴,۳۱۹)		هزینه های فروش، اداری و عمومی
.	.	.	.		هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
.	.	.	.		سایر درآمدها
.	.	.	.		سایر هزینه‌ها
.	۱,۷۳۸,۰۳۰	۸۸۰,۰۶۴	۸۸۹,۶۰۴		سود (زیان) عملیاتی
(۳۶)	(۵۰,۳۴۶)	(۲۵,۶۳۹)	(۴۸,۵۵۲)		هزینه های مالی
(۵۵)	(۵,۴۵۷)	۳,۲۱۵	۱,۴۵۶		سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۲)	۱,۶۸۲,۱۲۷	۸۵۵,۶۴۰	۸۴۲,۵۰۸		سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته و مشارکتهای خاص
.	.	.	.		سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
.	.	.	.		سهم گروه از سود مشارکتهای خاص
(۲)	۱,۶۸۲,۱۲۷	۸۵۵,۶۴۰	۸۴۲,۵۰۸		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
۴	(۴۸۱,۷۵۶)	(۲۲۶,۰۸۴)	(۲۱۶,۹۳۰)		سال جاری
.	.	.	.		سال‌های قبل
(۱)	۱,۲۰۰,۳۷۱	۶۲۹,۵۵۶	۶۲۵,۵۷۸		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
.	.	.	.		سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۱)	۱,۲۰۰,۳۷۱	۶۲۹,۵۵۶	۶۲۵,۵۷۸		سود (زیان) خالص
					قابل انتساب به:
(۱)	۱,۲۰۰,۳۴۰	۶۲۹,۵۲۱	۶۲۵,۵۶۳		مالکان شرکت اصلی
.	۳۱	۱۵	۱۵		منافع فاقد حق کنترل
					سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:
(۱۰۰)	۴,۸۷۵	۲,۵۲۳	۰		عملیاتی (ریال)
(۵۳)	(۲۲)	۱۳	۶		غیرعملیاتی (ریال)
(۱۰۰)	۴,۸۵۳	۲,۵۴۵	۶		ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
.	.	.	.		ناشی از عملیات متوقف شده (ریال)
(۱۰۰)	۴,۸۵۳	۲,۵۴۵	۶		سود (زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	دوره منتهی به
	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
(۱)	۴,۸۵۲	۲,۵۴۵	۲,۵۲۹
۰	۲۴۷,۲۶۰	۲۴۷,۲۶۰	۲۴۷,۲۶۰
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	دوره منتهی به
	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
(۱)	۱,۲۰۰,۳۷۱	۶۲۹,۵۵۶	۶۲۵,۵۷۸
سود (زیان) خالص			
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:			
۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود			
۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت‌های خاص			
۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت‌های وابسته			
۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق			
۰	۰	۰	۰
جمع			
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:			
۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی			
۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت‌های خاص			
۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت‌های وابسته			
۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق			
۰	۰	۰	۰
جمع			
۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات			
(۱)	۱,۲۰۰,۳۷۱	۶۲۹,۵۵۶	۶۲۵,۵۷۸
سود (زیان) جامع دوره			
قابل انتساب به:			
(۱)	۱,۲۰۰,۳۴۰	۶۲۹,۵۴۱	۶۲۵,۵۶۲
مالکان شرکت اصلی			
۰	۳۱	۱۵	۱۵
منافع فاقد حق کنترل			

صورت وضعیت مالی تلفیقی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	دوره منتهی به
	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیرجاری			
(۲)	۹۶۷,۷۵۹	۹۸۲,۳۲۲	۹۶۲,۴۶۵
دارایی‌های ثابت مشهود			
۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک			
۰	۰	۰	۰
سرقفلی			
۲۳	۲۸,۶۰۵	۱۱۲,۹۲۶	۱۶۱,۷۱۹
دارایی‌های نامشهود			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به		
	۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	حسابرسی نشده	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری در مشارکت‌های خاص
.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
(۶۹)	۱۰,۲۹۹	۱۰,۰۹۹	۳,۰۹۹		سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
.	.	.	.	.	دریافتی‌های بلندمدت
.	.	.	.	.	دارایی مالیات انتقالی
.	۲۸۹,۵۰۰	۲۸۹,۵۰۰	۲۸۹,۵۰۰		سایر دارایی‌ها
۱	۱,۲۰۶,۱۶۳	۱,۲۹۵,۸۶۸	۱,۴۱۶,۷۸۳		جمع دارایی‌های غیرجاری
					دارایی‌های جاری
۳۲۲	۳۶,۴۶۵	۸۸,۷۲۵	۳۰۳,۷۶۸		پیش‌پرداخت‌ها
۱	۵,۹۵۸,۷۵۹	۸,۳۳۱,۵۰۲	۸,۳۷۲,۷۳۷		موجودی مواد و کالا
(۱)	۳۸۲,۷۲۴	۶۱۴,۵۵۹	۶۱۰,۷۲۴		دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
.	.	.	.		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۶۶)	۳۵۳,۶۶۹	۳۶۵,۹۰۹	۱۲۵,۹۶۶		موجودی نقد
.	۶,۶۲۲,۶۳۷	۹,۳۹۰,۶۹۵	۹,۴۱۴,۲۰۵		دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
.	.	.	.		جمع دارایی‌های جاری
.	۶,۶۲۲,۶۳۷	۹,۳۹۰,۶۹۵	۹,۴۱۴,۲۰۵		جمع دارایی‌ها
.	۷,۹۳۸,۷۹۰	۱۰,۷۸۶,۵۶۳	۱۰,۸۳۰,۹۸۸		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
					حقوق مالکانه
.	۳۴۷,۲۶۰	۳۴۷,۲۶۰	۳۴۷,۲۶۰		سرمایه
.	.	.	.		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
.	۱۳	۱۳	۱۳		صرف (کسر) سهام
.	.	.	.		صرف (کسر) سهام خزانه
.	.	.	.		آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی
.	.	.	.		آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
.	۳۵,۴۷۱	۳۵,۴۷۱	۳۵,۴۷۱		اندوخته قانونی
.	.	.	.		اندوخته سرمایه ای
.	۱۷۰	۱۷۰	۱۷۰		سایر اندوخته‌ها
.	.	.	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
.	.	.	.		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳۷)	۱,۵۷۲,۹۳۲	۱,۵۳۷,۴۷۲	۱,۱۲۴,۱۳۳		سود (زیان) انباشته
.	.	.	.		سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
(۳۳)	۱,۸۵۶,۹۴۷	۱,۸۲۰,۲۸۷	۱,۴۰۷,۱۳۷		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۳۸)	۳۴	۳۹	۲۸		منافع فاقد کنترل
(۳۳)	۱,۸۵۶,۹۸۱	۱,۸۲۰,۵۲۶	۱,۴۰۷,۱۶۵		جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
.	.	.	.		پرداختی‌های بلندمدت
.	.	.	.		تسهیلات مالی بلندمدت
.	.	.	.		بدهی مالیات انتقالی
۷	۴۵۵,۷۰۳	۵۵۳,۵۸۴	۵۹۲,۴۰۶		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷	۴۵۵,۷۰۳	۵۵۳,۵۸۴	۵۹۲,۴۰۶		جمع بدهی‌های غیرجاری
					بدهی‌های جاری

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته سهام خزانه	قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰							۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی						۰						۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای							۰					۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰				۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۴۷,۳۶۰	۰	۱۳	۰	۰	۰	۳۵,۴۷۱	۰	۱۷۰	۰	۰	۱,۵۲۷,۴۷۲	۱,۸۲۰,۶۸۷	۲۹	۱,۸۲۰,۵۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱															
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱												۶۲۵,۵۶۲	۶۲۵,۵۶۲	۱۵	۶۲۵,۵۷۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات												۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۵,۵۶۲	۶۲۵,۵۶۲	۱۵	۶۲۵,۵۷۸
سود سهام مصوب												(۱,۰۲۸,۹۱۳)	(۱,۰۲۸,۹۱۳)	(۲۶)	(۱,۰۲۸,۹۳۹)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید												۰	۰	۰	۰
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						۰						۰	۰	۰	۰
واگذاری منافع در شرکت فرعی							۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی												۰	۰	۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰											۰	۰	۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی												۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰							۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰							۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته												۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی							۰					۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای								۰				۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها									۰			۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲۴۷,۳۶۰	۰	۱۳	۰	۰	۰	۳۵,۴۷۱	۰	۱۷۰	۰	۰	۱,۲۲۴,۱۲۲	۱,۴۰۷,۱۳۷	۲۸	۱,۴۰۷,۱۶۵

صورت جریان های نقدی تلفیقی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به			درصد تغییر
	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	تجدید ارائه شده	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲۸۸,۰۱۷	۳۴۱,۶۴۰	۸۹۰,۰۱۶	۱۴
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۹,۴۸۰)	(۱۴۸,۰۰۱)	(۲۵۳,۶۹۵)	۲۶

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		دوره منتهی به	شرح
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۴۴	۴۲۶,۳۲۱	۱۹۳,۶۲۹	۲۷۸,۵۲۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۹۳)	(۶۱,۱۶۱)	(۶,۶۷۹)	(۱۹,۵۲۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
	(۷۷,۳۵۱)	(۴,۲۳۷)	(۲۷,۸۷۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص
۳۰۷	۰	۱,۷۲۱	۷,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۳۰۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۰	۳,۰۸۸	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۳۰)	(۱۳۵,۲۳۳)	(۹,۱۸۵)	(۴۰,۴۱۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲۹	۳۰۱,۰۹۷	۱۸۴,۴۵۴	۲۳۸,۱۲۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی ناشی از تحصیل منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی - با حفظ کنترل
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی ناشی از خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۶۹۸,۵۰۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(∞)	(۵۶۷,۵۰۳)	۰	(۲۱۶,۴۹۹)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(∞)	(۵۵,۲۲۹)	۰	(۲۶,۳۹۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به			شرح
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۴۹	(۲۶۵,۴۲۵)	(۲۶۵,۷۹۳)	(۱۲۵,۱۷۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۸۰)	(۱۸۹,۸۵۷)	(۲۶۵,۷۹۳)	(۴۷۸,۰۶۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۹۵)	۱۱۱,۳۳۰	(۸۱,۳۳۹)	(۲۳۹,۹۴۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۴	۲۵۴,۶۶۹	۲۵۴,۶۶۹	۲۶۵,۹۰۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۲۷)	۳۶۵,۹۰۹	۱۷۳,۳۳۰	۱۲۵,۹۶۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به			شرح
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
				درآمدهای عملیاتی
۰	۱,۱۰۰,۴۲۲	۰	۰	درآمد سود سهام
۰	۰	۰	۰	درآمد سود تضمین شده
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش سرمایه گذارها
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذارها
۳۴	۳۰۱,۷۴۶	۹۵,۳۳۷	۱۳۷,۷۶۱	سایر درآمدها
۳۴	۱,۳۰۲,۱۶۸	۹۵,۳۳۷	۱۳۷,۷۶۱	جمع درآمدهای عملیاتی
				هزینه های عملیاتی
(۳۹)	(۱۶۱,۱۹۸)	(۶۷,۶۱۳)	(۹۳,۸۲۳)	هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا
۰	۰	۰	۰	زیان کاهش ارزش دریافتی‌ها
(۵۷)	(۸,۱۸۸)	(۳,۰۹۳)	(۴,۸۴۹)	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۰	هزینه اجاره
(۳۳)	(۷۳,۵۹۹)	(۱۳,۰۱۱)	(۱۶,۰۱۶)	سایر هزینه‌ها
(۳۷)	(۳۴۳,۹۸۵)	(۸۳,۷۱۶)	(۱۱۴,۶۹۷)	جمع هزینه های عملیاتی
۱۲	۱,۰۵۸,۱۸۳	۱۱,۶۲۱	۱۳,۰۶۴	سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	۰	هزینه های مالی
۱۰۰	۳	۱	۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۲	۱,۰۵۸,۱۸۶	۱۱,۶۲۳	۱۳,۰۶۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۵۹	(۴۰,۷۷۲)	(۴۱۰)	(۱۶۸)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	دوره منتهی به
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده
۱۵	۱,۰۱۷,۴۱۴	۱۱,۲۱۲	۱۲,۸۹۸
۰	۰	۰	۰
۱۵	۱,۰۱۷,۴۱۴	۱۱,۲۱۲	۱۲,۸۹۸
۱۶	۴,۱۱۳	۴۵	۵۲
۰	۰	۰	۰
۱۶	۴,۱۱۳	۴۵	۵۲
۰	۰	۰	۰
۱۶	۴,۱۱۳	۴۵	۵۲
۱۶	۴,۱۱۳	۴۵	۵۲
۰	۲۴۷,۲۶۰	۲۴۷,۲۶۰	۲۴۷,۲۶۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	دوره منتهی به
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۳/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده
۱۵	۱,۰۱۷,۴۱۴	۱۱,۲۱۲	۱۲,۸۹۸
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۱۵	۱,۰۱۷,۴۱۴	۱۱,۲۱۲	۱۲,۸۹۸

صورت وضعیت مالی

کلیه میبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	دوره منتهی به
	۱۴۰۳/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده
۰	۴۱۶,۲۴۳	۴۱۶,۹۹۰	۴۱۷,۶۱۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۱/۰۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری در املاک
(۲۴)	۲,۶۴۰	۱۰,۰۸۹	۷,۶۲۲				دارایی‌های نامشهود
.	۱۰۷,۳۲۸	۱۰۷,۳۲۸	۱۰۷,۳۲۸				سرمایه گذاری‌های بلندمدت
.	.	.	.				دریافتی‌های بلندمدت
.	.	.	.				دارایی مالیات انتقالی
.	.	.	.				سایر دارایی‌ها
.	۵۲۷,۲۳۱	۵۲۴,۲۲۷	۵۲۳,۵۸۰				جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
۱,۷۷۴	۱,۵۱۱	۲,۵۲۰	۴۷,۴۱۴				پیش‌پرداخت‌ها
(۲)	۲,۶۷۱,۲۳۷	۲,۴۷۶,۲۵۲	۲,۳۵۶,۶۴۹				دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
.	.	.	.				سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۵۷	۷۴	۷۷	۵۰۶				موجودی نقد
(۲)	۲,۶۷۲,۰۲۲	۲,۴۷۹,۰۵۹	۲,۴۰۴,۵۶۹				دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
.	.	.	.				جمع دارایی‌های جاری
(۲)	۲,۶۷۲,۰۲۲	۲,۴۷۹,۰۵۹	۲,۴۰۴,۵۶۹				جمع دارایی‌ها
(۲)	۲,۲۰۰,۴۵۲	۴,۰۱۳,۴۸۶	۲,۹۳۷,۱۴۹				حقوق مالکانه و بدهی‌ها:
							حقوق مالکانه
.	۲۲۷,۳۶۰	۲۲۷,۳۶۰	۲۲۷,۳۶۰				سرمایه
.	.	.	.				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
.	۱۲	۱۲	۱۲				صرف (کسر) سهام
.	.	.	.				صرف (کسر) سهام خزانه
.	۲۴,۷۳۶	۲۴,۷۳۶	۲۴,۷۳۶				اندوخته فائونی
.	.	.	.				اندوخته سرمایه ای
.	۳۲	۳۲	۳۲				سایر اندوخته‌ها
.	.	.	.				مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
.	.	.	.				تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۸۹)	۱,۳۷۱,۱۲۲	۱,۱۵۱,۷۳۶	۱۲۵,۷۳۱				سود (زیان) انباشته
.	.	.	.				سهام خزانه
(۷۳)	۱,۶۴۲,۲۶۲	۱,۴۲۳,۸۷۷	۳۹۷,۸۶۲				جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
.	.	.	.				پرداختی‌های بلندمدت
.	.	.	.				تسهیلات مالی بلندمدت
.	.	.	.				بدهی مالیات انتقالی
۴۳	۲۳,۶۵۲	۳۰,۹۷۰	۴۴,۲۱۱				ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۳	۲۳,۶۵۲	۳۰,۹۷۰	۴۴,۲۱۱				جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۱	۷۹۶,۰۵۸	۸۰۵,۶۱۴	۸۱۳,۳۸۱				پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۵۹	.	۴۰,۷۷۲	۶۴,۷۰۳				مالیات پرداختی
۵۳	۷۲۷,۸۷۸	۱,۷۰۹,۲۵۲	۲,۶۱۳,۹۹۳				سود سهام پرداختی
.	.	.	.				تسهیلات مالی کوتاه مدت
.	.	.	.				ذخایر

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به		تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به		دوره منتهی به		شرح
	۱۴۰۳/۰۱/۰۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۲۳	۶۰۱		۲,۰۰۰		۴,۰۰۰		پیش دریافت‌ها
۲۷	۱,۵۳۲,۵۲۷		۲,۵۵۸,۶۳۹		۲,۴۹۵,۰۷۶		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰		۰		۰		جمع بدهی‌های جاری
۲۷	۱,۵۳۲,۵۲۷		۲,۵۵۸,۶۳۹		۲,۴۹۵,۰۷۶		جمع بدهی‌ها
۲۷	۱,۵۵۷,۱۹۰		۲,۵۸۹,۶۰۹		۲,۵۳۹,۲۸۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
(۲)	۲,۲۰۰,۴۵۲		۴,۰۱۳,۴۸۶		۲,۹۳۷,۱۴۹		

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	ماراد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۴۷,۳۶۰	۰	۱۳	۰	۲۴,۷۳۶	۰	۲۳	۰	۰	۱,۳۷۱,۱۲۲	۰	۱,۶۴۳,۲۶۲
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲۴۷,۳۶۰	۰	۱۳	۰	۲۴,۷۳۶	۰	۲۳	۰	۰	۱,۳۷۱,۱۲۲	۰	۱,۶۴۳,۲۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										۰		۰
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										۱,۰۱۷,۴۱۴		۱,۰۱۷,۴۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										۱,۰۱۷,۴۱۴		۱,۰۱۷,۴۱۴
سود سهام مصوب				۰		۰				(۱,۳۳۶,۸۰۰)		(۱,۳۳۶,۸۰۰)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰			۰		۰				۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰								۰		۰
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته				۰		۰				۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۴۷,۳۶۰	۰	۱۳	۰	۲۴,۷۳۶	۰	۲۳	۰	۰	۱,۱۵۱,۷۳۶	۰	۱,۴۳۳,۸۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱										۱۲,۸۹۸		۱۲,۸۹۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات										۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱										۱۲,۸۹۸		۱۲,۸۹۸
سود سهام مصوب				۰		۰				(۱,۰۳۸,۹۱۳)		(۱,۰۳۸,۹۱۳)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰			۰		۰				۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰								۰		۰
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۳۰۲/۰۶/۳۱	۲۲۷,۳۶۰	۰	۱۳	۰	۲۴,۷۳۶	۰	۲۲	۰	۰	۱۲۵,۷۳۱	۰	۳۹۷,۸۶۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به		تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۳۰۲/۰۶/۳۱	۱۳۰۲/۰۶/۳۱			
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده			
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	۱۳۸,۷۷۲	۲۷۱,۷۸۲	۲۳۱,۹۲۸	(۴۹)	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۶۸)	(۴۱۰)	(۴۱,۳۲۹)	۵۹	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۳۸,۶۰۴	۲۷۱,۳۷۲	۲۸۰,۶۰۹	(۴۹)	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۰۰۳)	(۱,۳۹۶)	(۶,۱۳۹)	(۱۳۳)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرحارثی نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۲	۱	۳	۱۰۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۴,۱۰۴)	(۹,۰۲۵)	۱۰۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۰۰۱)	(۵,۳۹۹)	(۱۵,۱۸۱)	۳۴	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۳۵,۶۰۳	۲۶۵,۹۷۳	۲۶۵,۴۲۸	(۴۹)	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:					
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	شرح					
					۴۹	(۲۶۵,۲۲۵)	(۲۶۵,۷۹۳)	(۱۳۵,۱۷۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
					۴۹	(۲۶۵,۲۲۵)	(۲۶۵,۷۹۳)	(۱۳۵,۱۷۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۳۷	۳	۱۸۱	۳۲۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد					
۴	۷۴	۷۴	۷۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال					
۰	۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز					
۹۸	۷۷	۳۵۵	۵۰۶	مانده موجودی نقد در پایان دوره					
۰	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.									

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمدهای عملیاتی و برآوردهای آتی آنها
درآمد حاصل از سود سهام	۱,۱۰۰,۲۲۲	۰	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی کفش ملی و مدیریت و توسعه ملی
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلندمدت	۰	۰	
سایر درآمدها	۳۰۱,۷۴۶	۱۳۷,۷۶۱	بابت درآمد اجاره املاک
جمع	۱,۳۰۲,۱۶۸	۱۳۷,۷۶۱	

ترکیب بهای تمام شده سرمایه گذاریهای شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و ارائه دلایل تغییر در ترکیب آنها
سهام شرکتهای قابل معامله در بازار سرمایه (بذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۰	۰	
واحدهای صندوقهای سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۰	۰	
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، گواهی سپرده کالایی، صکوک و ...)	۰	۰	
سهام سایر شرکتهای	۱۰۷,۴۰۳	۱۰۷,۴۰۳	
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	(۵۵)	(۵۵)	
جمع	۱۰۷,۳۴۸	۱۰۷,۳۴۸	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۶	۱۶	۱۶
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۶۱۲	۶۱۲	۶۱۲

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه						سهام سایر شرکتها						کل سرمایه گذاری در سهام			
	انتهای دوره		تغییرات		ابتدای دوره		انتهای دوره		تغییرات		ابتدای دوره		انتهای دوره		تغییرات	
	تعداد شرکت	بهای تمام شده بازار	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده

لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تغییرات	انتهای دوره
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس												
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس												
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس												
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس												
جمع												
توضیحات												

صورت وضعیت پرتفوی سهام سایر شرکتها

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	تغییرات	انتهای دوره	تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
کفش ملی	۱۰۶,۳۴۸	۱۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۴,۷۰۰	۱۰۶,۳۴۸	۰	۰	۱۰۰	۱۰۶,۳۴۸	۰	۱۰,۰۰۰	
مدیریت و توسعه ملی	۱,۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۱۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	
صادراتی و تجاری ملی	۲۵	۱۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲۵	۰	۰	۱۰۰	۲۵	۰	۱۰,۰۰۰	
پوشاک عمده	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰	۰	۱۰,۰۰۰	
تیس ایران	۳۰	۱۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۰	۰	۰	۱۰۰	۳۰	۰	۱۰,۰۰۰	
جمع				۱۰۷,۴۰۳	۰	۰		۱۰۷,۴۰۳			
توضیحات											

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهای تمام شده سهام سایر شرکتها
جمع			۰	۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاری برخی از شرکتها ناشی از اجرای افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضی در این بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاریها

شرح	انتهای دوره		خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره	
	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	بهای تمام شده	تعداد	بهای تمام شده	
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:							
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تأمین مالی:							
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:							

شرح	ابتدای دوره		خالص خرید (فروش) طی دوره				انتهای دوره	
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده
سپرده های ریالی	•	•		•	•		•	•
سپرده های ارزی	•	•		•	•		•	•
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	•	•		•	•		•	•
سرمایه گذاری در املاک:								
زمین	•	•		•	•		•	•
ساختمان	•	•		•	•		•	•
پروژه در جریان ساخت	•	•		•	•		•	•
جمع سرمایه گذاری در املاک	•	•		•	•		•	•
سایر سرمایه گذاری ها	•	•	•	•	•	•	•	•
جمع	•	•		•	•		•	•
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها	(۵۵)			•				(۵۵)
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	•	•	•	•	•	•	•	•
توضیحات								

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتنوک				وضعیت سودآوری			
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)
کفش ملی	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۴	۱۰,۶۲۴,۷۵۲	۱۰۶,۲۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
مدیریت و توسعه ملی	۱۴۰۳/۱۳/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۴	۱۰۹,۹۹۲	۱,۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۹.۹۹	۳۴۵,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰
جمع سود تقسیمی شرکتها								
جمع سود تقسیمی صندوق ها								
جمع کل								
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته	•							
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی	•							
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تأیید صورت های مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود.								
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱								
براساس تصمیمات مجمع عمومی عادی سالانه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ شرکت فرعی کفش ملی (سهامی خاص) مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ ریال خالص به ازای هر سهم با رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت بین سهامداران تقسیم گردیده است. فدرالسهام شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی مبلغ ۱۰۰۶۲.۴۷۵ میلیون ریال می باشد. همچنین براساس تصمیمات مجمع عمومی عادی سالانه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ شرکت فرعی مدیریت و توسعه ملی (سهامی خاص) مبلغ ۲۴۵,۰۰۰ ریال خالص به ازای هر سهم با رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت بین سهامداران تقسیم گردیده است. فدرالسهام شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی مبلغ ۳۷.۹۴۷ میلیون ریال می باشد.								
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱								

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
وملی 1	کفش ملی	*	*	تولیدی	بصیر محاسب توس	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
وملی 2	مدیریت و توسعه ملی	*	*	خدماتی	موسسه حسابرسی آنبه اندیش نمودگر	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته

--

جناب آقای و اشقانی فراهانی

ریاست محترم اداره نظارت بر ناشران گروه مالی و خدماتی سازمان بورس و اوراق بهادار
با سلام

احتراماً، به پیوست گزارش صورتهای مالی حسابرسی نشده میاندوره‌ای
منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تلفیقی و جداگانه این شرکت بانضمام گزارش تفسیری
مدیریت جهت استحضار و اطلاع عموم ایفاد می گردد.

جواد دل پسند

سرپرست


National Industrial Group
گروه صنعتی ملی



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بازار اول بورس

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱



سنة الف الف سنة
بسم الله الرحمن الرحيم
الحمد لله رب العالمين
والصلاة والسلام على
سيدنا محمد وآله الطيبين
الطاهرين

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت :
۸	۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت :
۹	۱-۳- جزئیات فروش :
۹	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل
۱۰	۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت
۱۰	۱-۳-۲-۱- وضعیت پرداخت های به دولت
۱۱	۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:
۱۲	۱-۵- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۲	۱-۶- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:
۱۲	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱۲	۲-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۲	۲-۱-۱- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت:
۱۳	۲-۱-۲- اهداف و برنامه های میان مدت:
۱۴	۲-۱-۳- اهداف و برنامه های کوتاه مدت:
۱۵	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۵	۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲-۴- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن: ۱۶

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط ۱۷

۳-۱- منابع: ۱۷

۳-۲- مصارف: ۱۸

۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان: ۱۸

۳-۴- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته: ۱۹

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ۱۹

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها ۳۳

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ۳۳

۴-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ۳۵

۴-۳- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت: ۳۶

۵- مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد شرکت در مقایسه با اهداف اعلام شده ۳۷

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۳۷

۵-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۳۸

۶- جمع بندی ۳۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورت های مالی است و باید همراه با صورت های مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و سایر اطلاعاتی که در صورت های مالی ارائه نشده اند، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح می شود.

۱- ماهیت کسب و کار شرکت

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت

شرکت گروه صنعتی ملی (سهامی عام) به عنوان هلدینگ نهاد مالی محسوب و موضوع فعالیت آن بر مبنای اساسنامه سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و دیگر فعالیت های سرمایه گذاری می باشد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

فعالیت های اصلی شامل سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها 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. شرکت یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه های امور بازرگانی، ساختمانی، صنعتی و خرید و فروش و امور کمیسیونری و افتتاح فروشگاه در نقاط مختلف ایران و عرضه محصولات تولیدکنندگان داخلی در فروشگاههای سراسر کشور فعالیت کند.

فعالیت های فرعی شرکت شامل سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری مجاز، سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که بطور معمول دارای حق رای نیستند و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد، سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولید و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع، ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار و اقدام به اخذ تسهیلات مالی و یا تحصیل دارایی یا افتتاح اسناد اعتباری بانکی و واردات یا صادرات کالا و امور گمرکی مربوطه که در راستای فعالیت های شرکت ضرورت داشته و انجام آنها در مقررات منع نشده باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سرمایه شرکت مبلغ ۲۴۷.۳۶۰ میلیون ریال میباشد که به ۲۴۷.۳۶۰.۱۴۰ سهم یک هزار ریالی تقسیم شده و روند تغییرات سرمایه شرکت به شرح زیر می باشد.

الف - روند تغییرات سرمایه شرکت

نحوه تامین (میلیون ریال)			تغییرات سرمایه شرکت (میلیون ریال)			سال
مطالبات حال شده / سود انباشته	آورده نقدی	سرمایه جدید	درصد افزایش (کاهش) سرمایه	مبلغ افزایش (کاهش) سرمایه	مبلغ سرمایه قبلی	
		۱	-	-	۱	۱۳۴۸/۰۹/۲۳
		۵۰۰	۴۹۹	۴۹۹	۱	۱۳۴۹/۰۳/۲۵
✓		۸۰۰	۶۰	۳۰۰	۵۰۰	۱۳۵۲/۰۵/۱۵
	✓	۹۰۰	۱۲/۵	۱۰۰	۸۰۰	۱۳۵۴/۱۲/۱۹
✓		۲۰۰۰	۱۲۲	۱۱۰۰	۹۰۰	۱۳۵۶/۰۵/۲۳
✓		۳۰۰۰	۵۰	۱۰۰۰	۲۰۰۰	۱۳۵۶/۱۱/۱۳
	✓	۴۰.۰۰۰	۱۲۳۳	۳۷.۰۰۰	۳۰.۰۰۰	۱۳۷۵/۰۳/۰۱
	✓	۷۶.۷۴۱	۹۲	۳۶.۷۴۱	۴۰.۰۰۰	۱۳۷۶/۰۳/۰۷
	✓	۸۰.۰۰۰	۴	۳.۲۵۹	۷۶.۷۴۱	۱۳۷۶/۰۶/۲۴
✓		۱۴۴.۳۷۳	۸۰	۶۴.۳۷۳	۸۰.۰۰۰	۱۳۸۱/۰۵/۱۴
✓		۷۷۳.۰۰۰	۴۳۵	۶۲۸.۶۲۷	۱۴۴.۳۷۳	۱۳۸۲/۰۵/۰۴
✓		۲۴۷.۳۶۰	(۶۸)	(۵۲۵.۶۴۰)	۷۷۳.۰۰۰	۱۳۸۵/۰۳/۰۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ب- ترکیب سهامداری شرکت

ردیف	نام سهامدار	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۱	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۱۹۴.۱۴۰.۷۵۴	۷۸/۴۸۴	۱۹۴.۴۹۰.۰۲۲	۷۸/۶۲۶
۲	شرکت سرمایه گذاری کارکنان صنعت برق زنجان	۶.۱۴۵.۵۷۸	۲/۴۸۰	۶.۰۷۰.۳۸۹	۲/۴۵۴
۳	شرکت خدمات گستر صبا انرژی	۵.۰۸۰.۴۸۰	۲/۰۵۰	۵.۰۶۰.۴۸۰	۲/۰۴۵
۴	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۲.۸۵۷.۴۵۸	۱/۰۴۰	۲.۸۵۷.۴۵۸	۱/۱۵۵
۵	شرکت کاوشگران بازار سرمایه	۲۵۶.۳۶۳	۰/۱۰۴	۲۵۶.۳۶۳	۰/۱۰۴
۶	شرکت صنایع شیر ایران	۱.۰۵۰	۰	۱.۰۵۰	۰
۷	شرکت صدر معادن ایرانیان	۱.۰۵۰	۰	۱.۰۵۰	۰
۸	شرکت آزاد راه امیرکبیر	۱.۰۵۰	۰	۱.۰۵۰	۰
۹	شرکت عمران ساختمان صندوق بازنشستگی کشوری	۱.۰۵۰	۰	۱.۰۵۰	۰
۱۰	صندوق بازنشستگی کشوری	۱.۰۵۰	۰	۱.۰۵۰	۰
۱۱	سایر سهامداران حقوقی و حقیقی	۳۸.۸۷۴.۲۵۷	۱۵/۸۴۲	۳۸.۶۲۰.۱۷۸	۱۵/۶۱۶
		۲۴۷.۳۶۰.۱۴۰	۱۰۰	۲۴۷.۳۶۰.۱۴۰	۱۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت :

شرکت فرعی کفش ملی به عنوان محور اصلی عملیات شرکت با میزان فروش ۵.۵۳۸.۲۰۳ میلیون ریال در شش ماهه اول سالجاری، یکی از نمادهای اصیل و قدیمی تولید ملی در راستای اقتصاد مقاومتی است. ظرفیت‌های بالقوه این مجموعه برغم بی‌مهری‌ها و مشکلات آن به حدی زیاد و چشمگیر است که در صورت همت مدیران و پرسنل و همراهی و حمایت کلیه ذینفعان به‌ویژه سهامداران محترم و راهبری صحیح، به جایگاه شایسته خود در صنعت و تجارت کشور دست خواهد یافت. برای دستیابی به جایگاه اصلی گروه صنعتی ملی باید وضعیت موجود و مشکلات را به دقت شناسایی کرد و براساس موقعیت فعلی مجموعه، برنامه ریزی و اقدامات کارساز در دستور کار قرار گیرد.

علاوه بر شفاف سازی به ویژه در حوزه های مالی که برنامه اصلی ماست براساس بررسی‌ها و آسیب شناسی و اولویت بندی های انجام شده سه هدف اصلی دیگر برای سال آتی تعیین شده است که عبارتند از : توانمندسازی و توسعه منابع انسانی، استقرار مشتری مداری و بهبود وضعیت کسب و کار و فروش با مطالعات و روش های علمی، پیاده سازی و استقرار سیستم‌های نوین، برنامه ریزی و کنترل و مدیریت

مهمترین و اصلی ترین شعار ما سلامت، صداقت و شفافیت است و تمام تلاش گروه صنعتی ملی در چند ماه اخیر این بوده است که وضعیت موجود را آسیب شناسی نماید و در نهایت شفافیت و صراحت، کلیه مشکلات و معضلات و بعضا بحران ها را به ذینفعان به‌ویژه سهام داران منعکس نموده و سپس با کمک ایشان در جهت اصلاح و بهبود فرآیندها و رفع بحران ها و مشکلات اقدام نماید. هرچند که خود را بی نقص نمی‌انگاریم اما صداقت را اصلی ترین سرمایه خود می‌دانیم که خواهد توانست هر سازمانی را به سر منزل مقصود برساند چرا که ما ابتدا باید بپذیریم مشکلاتی هست تا در جهت رفع آن اقدام کنیم. در همین راستا تلاش شده است که زیرساختهای مناسب برای نیل به شفافیت در مجموعه فراهم شود. پیاده سازی نرم افزارهای یکپارچه مدیریتی، شناخت و اصلاح فرآیندها و همچنین انبارگردانی دقیق در سراسر مناطق کشور گامهای موثری در این راستا بوده است.

امید است که با توکل به خداوند مهربان و حمایت سهام داران محترم، از این مسیر پرفراز و نشیب با سربلندی و موفقیت عبور نموده و با فعالیت مستمر کلیه کارکنان و برنامه‌ریزی‌های اصولی، شاهد اجرای دقیق برنامه‌های تعیین شده برای شرکت باشیم.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۳- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (زوج)	کل مبلغ فروش داخلی (میلیون ریال)
۱	گروه ۱	۲۲۰.۷۴۹	۲۶۰۳.۰۷۲
۲	گروه ۲	۱۱۹.۸۴۹	۱.۰۲۱.۰۴۱
۳	گروه ۳	۱۹.۱۰۷	۶۶۶۷۰
۴	گروه ۴	۲۴.۴۲۳	۲۱۱.۷۳۷
۵	گروه ۵	۱۴۸.۱۹۴	۳۹۹.۱۱۵
۶	گروه ۶	۷۵.۱۹۶	۱۸۵.۴۳۸
۷	گروه ۷	۱۲.۶۱۳	۲۷.۱۴۸
۸	گروه ۸	۹۷.۷۰۴	۸۵۹.۴۶۴
۹	گروه صفر	۴۱۴.۴۸۱	۲۶۴.۲۶۷
	جمع	۱.۱۳۲.۳۱۶	۵.۶۳۷.۹۵۲

قیمت فروش داخلی محصولات براساس آیین نامه داخلی مصوب توسط مدیریت تعیین می شود که بر مبنای نوع قرارداد قطعی و امانی و نحوه عرضه کالا توسط تامین کنندگان داخلی می باشد.

گروههای کالایی محصولات شرکت های فرعی کفش ملی و مدیریت و توسعه ملی به شرح زیر قابل تفکیک است:

گروه یک : کفش مردانه چرمی و غیرچرمی، پوتین، سرپایی و صندل مردانه، پوتین و کفش ایمنی

گروه دو : کفش، پوتین، سرپایی و صندل زنانه

گروه سه : کفش، پوتین، سرپایی و صندل بچه گانه

گروه چهار : کفش، پوتین، سرپایی و صندل میانه

گروه پنج : کفش راحتی، چکمه، سرپایی PVC و سرپایی EVA مردانه

گروه شش : کفش راحتی، چکمه، سرپایی PVC و سرپایی EVA زنانه

گروه هفت : کفش راحتی، چکمه، سرپایی PVC و سرپایی EVA بچه گانه

گروه هشت : ورزشی مردانه، میانه، کودک و بچه گانه

گروه صفر (سایر) : اکسسوری، زیرپوش، شورت، واکس، کفی، کمر بند، کیف، کلاه، جوراب مردانه، جوراب زنانه و جوراب بچه

گانه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۳-۲-۲- وضعیت پرداخت های به دولت

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مشابه قبل	سال مالی ۱۴۰۳	درصد تغییرات	دلایل تغییرات *
۱	مالیات عملکرد	۱۰۹.۴۸۰	۱۴۸.۰۰۱	۴۵۶.۶۴۱	(۲۶)	
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۴۶۸.۲۵۲	۸۳.۶۳۲	۲۰۳.۳۶۷	۴۶۰	
۳	بیمه سهم کارفرما	۲۴۷.۷۹۵	۱۸۷.۸۳۰	۳۸۹.۹۳۶	۳۲	
۴	پرداختی بابت انرژی	۳۵.۹۵۴	۸.۰۵۸	۵۱.۶۹۲	۳۴۶	
	جمع	۸۶۱.۴۸۱	۴۲۷.۵۲۱	۱.۱۰۱.۶۳۶	۱۰۲	

* علت تغییرات اعمال بخشنامه ها و تعرفه های ابلاغ شده دولت و افزایش میزان فروش محصولات می باشد.

۱-۴- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های

اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت، اهم ضوابط و مقررات وضع شده طی دوره جاری که تاثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته و یا انتظار می رود تاثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته باشند، به شرح زیر است:

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات های مستقیم و مالیات ارزش افزوده
- قانون کار و بیمه تامین اجتماعی
- قانون مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۵-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گذاری کشوری نمود. قرارداد مذکور تا پایان اسفند ماه سال ۱۴۰۴ برقرار می‌باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می‌باشد:

بازارگردانی:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گذاری کشوری
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۵/۲۲
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۶/۰۵/۲۲
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم)	۱۷۱.۰۰۰ میلیون ریال وجه نقد ۱۰۱.۱۴۴ میلیون ریال ارزش سهم
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۴۷.۸۹۹
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۵۳.۸۴۵
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۴۲.۳۶۷)
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۲۶۹.۲۹۵
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۳۱۸.۱۸۷
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱.۰۳۹.۶۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ارزش آفرین صندوق بازنشتی‌گذاری کشوری در راستای تحقق اهداف بازار سرمایه اقدام به بازارگردانی نماد شرکت گروه صنعتی ملی با نماد و ملی نموده که شرکت سرمایه‌گذاری آتیه صبا به عنوان سهامدار عمده سرمایه‌گذار نماد بوده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۶-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

ردیف	نام شرکت	سال مالی	درصد مالکیت	سرمایه (میلیون ریال)	نوع فعالیت	وضعیت
۱	کفش ملی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۹/۹۹۸	۱۰۶.۲۵۰	بازرگانی	فعال - مشمول تلفیق
۲	مدیریت و توسعه ملی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۹/۹۹۵	۱.۱۰۰	خدماتی	فعال - مشمول تلفیق
۳	تیس ایران	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۶/۶۶۰	۲۰	خدماتی	راکد از سال ۱۳۶۰ - غیرمشمول
۴	صادراتی و تجارتي ملی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۰۰	۲۵	صادرات و واردات	در حال تصفیه از سال ۱۳۸۴ - غیر مشمول
۵	پوشاک عمده	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۰۰	۱۰	بازرگانی	در حال تصفیه از سال ۱۳۸۰ - غیر مشمول

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

باتوجه به نوع فعالیت گروه صنعتی ملی که محور اصلی عملیات شرکت بازرگانی کفش ملی است، گروه رسالت خود را اداره و کنترل و سیاست گذاری شرکت های فرعی کفش ملی و مدیریت و توسعه ملی به منظور رشد و توسعه و دستیابی به سیستم مدیریت نظام مند و جلب رضایت سهامداران و صاحبان سهام و مسئولیت پذیری و پاسخگویی به مشتریان در صنعت حوزه فعالیت می داند. بنابراین هدایت شرکت های گروه در راستای تامین و تولید محصولات باکیفیت و جدید با مناسبت ترین قیمت به منظور کمک به صنعت و آحاد مشتریان جامعه راهبرد اصلی شرکت می باشد. از مهمترین اهداف شرکت به عنوان بنگاه اقتصادی فعال در بازار سرمایه در تابلوی اصلی سازمان بورس با نماد "وملی" می توان به تامین منافع کلیه سهامداران، تحقق سود قابل قبول و انتفاع حداکثری دارندگان صاحبان سهام شرکت، افزایش و کسب سهم بیشتر از بازار اشاره کرد.

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

به منظور دستیابی به سیستم مدیریت نظام مند، کارآمد و مشارکتی اهداف و برنامه های شرکت به شرح زیر می باشند:

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

۱- سرمایه گذاری و تولید مشترک در حوزه صنعت کفش با همکاری برندهای معتبر بین المللی و بخش خصوصی ایرانی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲- گسترش شبکه فروش فروشگاهی در خارج از کشور و بازار هدف از طریق نمایندگی و مراکز فروشگاهی.

۳- اتخاذ سیاست رهبری صنعت کفش و حمایت مستقیم از تولید داخلی با کنترل کیفیت تولیدات آنها و عرضه در فروشگاههای خود در سراسر ایران و خط مشی گذاری در راستای رشد و توسعه سهم بازار با توجه به این که در حال حاضر شرکتهای تولیدی گروه صنعتی ملی بنا به دلایل مختلف از چرخه تولید خارج گردیده اند.

۴- افزایش سهم بازار و تاکید بر پوشش طیف گسترده ای از اقشار جامعه

۵- رشد سود از طریق استفاده بهینه از دارائیهای موجود

۶- رشد EPS (سود هر سهم)

۷- افزایش DPS (سود قابل تقسیم هر سهم)

۸- رشد ارزش دارائیهای غیر جاری

۹- جوان سازی برند

۱۰- افزایش سهم بازار مجازی از طریق Digital Marketing

۱۱- بهبود و توسعه سیستم های اطلاعاتی و مدیریتی

۱۲- افزایش رضایتمندی مشتریان از طریق توسعه خدمات مشتریان

۱۳- بهینه سازی زنجیره تامین کفش ملی

۱۴- بهبود کیفی سرمایه های انسانی و بهره وری سازمانی

۱۵- نفوذ در بازار

۲-۱-۲- اهداف و برنامه های میان مدت :

برنامه آینده شرکت بر اساس چشم انداز میان مدت و بر مبنای جمعیت کشور هدف گذاری گردیده است. استراتژی های گروه صنعتی ملی در مسیر پیش رو نیز بر اساس تمرکز بر انضباط مالی، سرمایه های انسانی، پاسخگویی موثر به نیازها و انتظارات ذینفعان، ارتقای قابلیت های طراحی و

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

توسعه محصولات پایپوش باکیفیت، مبتنی بر فرآیندهای به روز و حضور مستمر در بازار داخلی و بازارهای خارجی در آینده و سایر موارد از قبیل:

۱- استفاده از تمام فضاها، امکانات املاک و دارایی های گروه

۲- مدیریت بر مبنای واقعیت ها

۳- تمرکز بر روی تامین نیازها و انتظارات مشتری

۴- نتیجه گرایی و تاکید کامل بر روی آنها

۵- شناسایی به موقع فرصت ها و استفاده از آنها

۶- سرمایه گذاری در پروژه ها

۷- مدیریت منابع نقدی

۸- ایجاد فرآیندها و قابلیت های رقابتی به منظور تبدیل شدن به بزرگترین و موفق ترین شرکت بازرگانی در صنعت کفش

۹- بازنگاری در نحوه انعقاد قرار دادهای جهت مهیاء شدن ظرفیت برای جذب طیف وسیع تری از تامین کنندگان

۱۰- تغییر نرم افزار مالی مورد استفاده شرکت بمنظور بهره مندی از اطلاعات منسجم و یکپارچه در شرکت سرمایه گذاری گروه و شرکت های فرعی کفش ملی و مدیریت و توسعه ملی جهت رفع چالش ها و نیازمندی های مجموعه

۲-۱-۳- اهداف و برنامه های کوتاه مدت:

اقدامات اجرایی کوتاه مدت با اصلاح زیر ساختها، رفع نواقص و تقویت شاهرگها با شناخت بازار هدف میسر و منجر به ترسیم چشم انداز جدید در مسیر رشد و توسعه برای گروه صنعتی ملی گردیده است. از این گونه اقدامات می توان به موارد زیر اشاره نمود:

۱- جابجایی و قطع همکاری با مدیران و فروشندگان ناکارآمد در سراسر کشور

۲- ارسال کالاهای مورد نیاز مناطق بر اساس شرایط آب و هوایی، قیمت گذاری منطقی و افزایش کیفیت کالا

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳- هماهنگی با سازمان‌های ذیربط در جهت بستن گلوگاه‌ها (ورود کفش‌های قاچاق) و بستن فروشگاه‌های استیجاری زیانده

۴- ایجاد عوامل انگیزشی جدید (اصلاح آئین نامه پورسانت، پرداخت به موقع حقوق، پرداخت هدایا به مناسبت های ویژه، تقویت بیمه تکمیلی)

۵- ایجادجوی آرام وهمسو نمودن عملکرد کارکنان درجهت تحقق اهداف شرکت و آموزش آن‌ها

۶- ایجاد انضباط مالی بیشتر و استفاده بهینه از منابع سرمایه‌ای موجود

۷- پیگیری و رفع موانع و مشکلات املاک و انتقال سند برخی از ملک‌های خریداری شده به نام گروه صنعتی ملی که از سال های قبل بلاتکلیف مانده است.

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

- راه اندازی خطوط تولید کفش صنعتی، جوراب، نایلکس، کارتن و جعبه
- حمایت از تولید کنندگان به عنوان یک ثروت ملی و ایجاد مشوق هایی برای تامین کنندگان داخلی به منظور ارائه محصولات با مدل‌های انحصاری، متنوع و جدید مورد نیاز بازارهای داخلی و خارجی با قیمت‌های رقابتی و همچنین بهره گیری از فناوری روز دنیا
- بازنگری در فرآیند انتخاب و سفارش دهی محصول تلاش برای برطرف کردن نقاط ضعف فرآیند فروش و روزآمد سازی سیستم فروشگاهی به منظور نظارت بر شبکه فروش و توزیع
- تقویت بخش مهندسی خرید و بازاریابی به منظور انجام خرید و توسعه محصولات جدید و چانه زنی بهتر با تامین کنندگان و ورود به بازارهای هدف توزیع
- احیای برند و توسعه بازارهای داخلی و خارجی
- توسعه فروش اینترنتی و عقد قرارداد با موسسات و شرکت‌های بازار هدف

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

رویدادها و معاملات مالی براساس استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات حاکم بر شرکت ثبت شده است. در دوره مورد گزارش تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را تحت تاثیر قراردهد، رخ نداده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

گزارش پایداری شرکتی:

- عملکرد اجتماعی

در راستای مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه شرکت و در جهت کمک به رفاه عمومی جامعه، کمک‌های عام‌المنفعه و همکاری با موسسات در قالب کفش‌های اهدایی به ادارات ورزش و جوانان و دبیرستان‌های شهرستان‌ها صورت گرفته است.

- افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و آموزش کارکنان

شرکت همزمان با افزایش فروش تعدادی و ریالی و ایجاد انگیزه فروش، در راستای حفظ و توسعه بازار هدف جهت فروش کالاهای رسوبی، پاداش زوجی اختصاص داده که ضمن ترغیب پرسنل فروشگاهی و افزایش سطح رفاهی همکاران، به توسعه بازار هدف اقدام نموده است. همچنین در دوره مورد گزارش مبلغ ۱۱۳.۱۴۰ میلیون ریال بابت خدمات رفاهی به همکاران شرکت پرداخت گردیده است.

- ذخیره و کاهش مصرف انرژی

تغییر ساعات کاری همکاران ستادی و کنترل زمان بهره‌برداری وسایل سرمایشی و گرمایشی و نیز روشنایی در زمان اعلامی دولت منجر به صرفه‌جویی حداکثری مصرف انرژی و کاهش مصرف انرژی گردیده است.

- مشتری‌مداری

شرکت با توسعه فروش اینترنتی و نیز اعمال تخفیفات جذاب فروشگاهی و نیز بروز رسانی و توسعه سبد کالایی در راستای اهداف مشتری‌مداری اقدامات لازم را معمول داشته است.

- سهم بازار محصول

در سالجاری با ایجاد کارگروه‌های تخصصی فروش در شرکت فرعی کفش ملی نسبت به شناسایی اقلام رسوبی جهت اعمال تخفیفات جذاب فروش و نیز کالاهای مشابه بازار به منظور نرخ‌گذاری مناسبتر اقدام شده است. در سال مورد گزارش با به کارگیری شیوه‌های جدید ضمن دستیابی به افزایش فروش بالغ بر ۲۰ درصدی نسبت به دوره مشابه سال قبل، با جذب مشتریان و همچنین بازسازی فروشگاه‌های منتخب در راستای حفظ و توسعه بازار اقدام نموده و همچنین خرید از تامین‌کنندگان جدید و انتخاب کالاهای روز بازار و افزایش سبد کالایی در دستور کار شرکت قرار گرفته است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع:

الف - تسهیلات بانکی

مانده تسهیلات دریافتی از بانک‌های ملی و ملت در دوره شش ماهه اول ۱۴۰۴ مربوط به شرکت فرعی کفش ملی مبلغ ۳۶.۳۱۷ میلیون ریال می‌باشد.

ب - منابع حاصل از فروش، سایر درآمدهای عملیاتی و غیرعملیاتی

۱- درآمد حاصل از فروش

تبیین عملکرد ماه به ماه و مقایسه‌ای فروش شرکت فرعی کفش ملی نسبت به سال قبل می‌تواند به روشن‌تر شدن عملکرد رو به رشد مدیریت جدید و به ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده کمک کند.

جدول (۱) مقایسه فروش شش ماهه اول سال ۱۴۰۴ شرکت فرعی کفش ملی به تفکیک ماه

مبالغ به میلیون ریال

ماه	فروش ۱۴۰۴	فروش ۱۴۰۳	تغییرات ۱۴۰۴ به ۱۴۰۳	درصد افزایش به ۱۴۰۳
فروردین	۸۰۱.۹۸۵	۶۷۳.۱۰۷	۱۲۸.۸۷۸	۱۹
اردیبهشت	۸۹۵.۶۴۹	۷۵۱.۹۸۹	۱۴۳.۶۶۰	۱۹
خرداد	۷۷۴.۵۷۲	۷۱۸.۲۴۹	۵۶.۳۲۳	۷
تیر	۷۴۰.۰۶۰	۶۵۴.۴۲۳	۸۵.۶۳۷	۱۳
مرداد	۹۱۵.۷۲۲	۷۵۹.۰۳۳	۱۵۶.۶۸۹	۲۰
شهریور	۱.۵۰۹.۹۶۴	۱.۱۲۱.۸۸۴	۳۸۸.۰۸۰	۳۴
جمع	۵.۶۳۷.۹۵۲	۴.۶۷۸.۶۸۵	۹۵۹.۲۶۷	۲۰

جدول (۲) تغییرات فروش فصل بهار و تابستان ۱۴۰۴ نسبت به سال ۱۴۰۳

مبالغ به میلیون ریال

فصل	فروش ۱۴۰۴	فروش ۱۴۰۳	تغییرات ۱۴۰۴ به ۱۴۰۳	درصد افزایش (کاهش) به ۱۴۰۳
بهار	۲.۴۷۲.۲۰۶	۲.۱۴۳.۳۴۵	۳۳۰.۸۶۱	۱۵
تابستان	۳.۱۶۵.۷۴۶	۲.۵۳۵.۳۴۰	۶۳۰.۴۰۶	۲۵
جمع	۵.۶۳۷.۹۵۲	۴.۶۷۸.۶۸۵	۹۵۹.۲۶۷	۲۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲-۳- مصارف :

الف - مصارف مالی و غیرمالی، شامل پرداخت به تامین کنندگان موجودی کالا، دارایی های ثابت گروه به ترتیب به مبلغ ۳.۱۷۳.۸۳۷ میلیون ریال و ۱۹.۵۳۸ میلیون ریال می باشد.

ب - بابت هزینه های جاری گروه در دوره جاری بالغ بر ۲.۲۳۴.۲۱۹ میلیون ریال پرداخت گردیده است.

ج - بدهی های پرداخت شده در طول دوره مورد گزارش به سهامداران، وزارت امور اقتصادی و دارایی و سازمان تامین اجتماعی به ترتیب مبالغ ۱۳۵.۱۷۴ میلیون ریال، ۵۰۹.۸۰۱ میلیون ریال و ۳۱۰.۴۸۳ میلیون ریال بوده است.

۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان :

۱- ریسک اعتباری، از آنجا که حجم عمده ای از فروش محصولات شرکت در فروشگاه ها بصورت نقدی به فروش می رسد و بخشی از فروش که تحت عنوان فروش عمده به سازمان ها و ارگان ها می باشد در معرض ریسک اعتباری قرار دارد که در این خصوص هم عمدتاً با توجه با اخذ وثایق و تضامین لازم از طرف حسابها ریسک فروش از سطح پایینی برخوردار می باشد.

۲- ریسک نقدینگی، شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است.

۳- ریسک نرخ تورم و بازار، آگاهی قیمت بیشترین تاثیر را بر تمایل خرید مصرف کنندگان دارد و ریسک ناشی از تورم در جامعه اثر منفی و معناداری بر قدرت خرید مصرف کنندگان دارد. نوسانات بازار به واسطه موارد مختلفی از قبیل تغییرات اقتصادی، رکورد اقتصادی و غیره که خارج از کنترل مدیران شرکت است اداره امورات جاری شرکت را با چالش هایی مواجه می نماید که این امر از طریق چانه زنی و خرید کالاهای امانی و توافق با تامین کنندگان مهار می شود.

۴- ریسک تغییر تکنولوژی، باتوجه به خرید محصولات از شرکت های طرف قرارداد در شرکت کفش ملی که محور اصلی عملیات گروه صنعتی ملی تلقی می شود در زمان انعقاد قرارداد دقت شده تا از شرکت هایی که در تولید محصولات خود از بهترین ماشین آلات و تجهیزات استفاده و کالاهای عامه پسند و به روز ارائه نمایند. روند تغییر تکنولوژی در صنعت کفش از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای تامل است.

۵- ریسک ملاحظات قانونی، به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکم فرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و مالیات بر ارزش افزوده و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت با اشخاص وابسته در چهارچوب روابط حاکم فیما بین شرکت اصلی و شرکت های گروه و شرکت های فرعی کفش ملی و مدیریت و توسعه ملی صورت گرفته است.

۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	الزام به تنظیم سند رسمی ملک (حکم به الزام خواننده به حضور در دفتر اسناد رسمی و تنظیم سند انتقال عرصه و اعیان ششدانگ پلاک ثبتی ۲۶-۲۲-۲۱ فرعی از ۵۷۵ اصلی به انضمام سایر خسارات قانونی اعم از هزینه دادرسی و حق الوکاله نمایندگان قانونی و عندالزوم کارشناسی رسمی مقوم به ارزش منطقه ای ملک	۱۴۰۲/۰۷/۲۰	کفش ملی	شعبه دوم حقوقی لاهیجان- شعبه چهارم تجدیدنظر استان گیلان- شعبه اجرای احکام مدنی	مقوم به ۱۲۴.۹۱۷.۷۴۹ ریال ارزش منطقه ای ملک و پرداخت هزینه دادرسی	در مرحله اجرا	صدور رای بدوی به شماره ۴۵۹ مورخ ۱۳۹۷.۱۲.۰۶ مبنی بر محکومیت خواننده به تنظیم سند رسمی پلاکهای موضوع دعوی بنام خواهان (شرکت) و پرداخت هزینه دادرسی - صدور رای تجدیدنظر مبنی بر تایید رای بدوی له شرکت - ثبت لایحه مبنی بر تقاضای صدور اجرائیه - پرونده جهت تنظیم سند رسمی به دفترخانه ابلاغ گردید - امور مربوط به دارایی و شهرداری و تأمین اجتماعی به اتمام رسیده. منتظر تعیین متراژ ملک از طرف اداره ثبت اسناد می‌باشیم. پس از بازدید کارشناس ملکی متراژ تعیین گردید. لیکن پس از استعلام ثبتی مشخص گردید فروشگاه در سال ۱۳۷۱ بازداشت شده است. امور مربوط به تعیین علت بازداشتی و رفع آن در حال پیگیری می‌باشد.
۲	الزام به تنظیم سند رسمی ملک (حکم به الزام خوانندگان در دفتر اسناد رسمی و تنظیم سند قطعی انتقال	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	کفش ملی	شعبه سوم دادگاه عمومی حقوقی	مقوم به ۵۶.۶۷۱.۲۰۰ ریال ارزش منطقه ای	در مرحله اجرا	محکومیت خوانندگان به انتقال رسمی ۶ سهم از ۱۶ سهم شش دانگ مغازه به پلاکهای ثبتی ۱ و ۳ فرعی از ۱۰۰۷ بخش ۱ شیراز در یکی از دفاتر اسناد رسمی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

<p>در حق شرکت - بابت خواسته مطالبه خسارت دادرسی با توجه به اینکه خواهان از طرف مالک وکالت رسمی جهت انتقال ملک داشته است اما با تاخیر در اقدام جهت انتقال نهایتاً به لحاظ فوت مالک موفق به انتقال نشده است که در این صورت خواهان به ضرر خود اقدام نموده و خوانندگان تقصیری در ورود خسارت بابت دادرسی نداشته‌اند، حکم به بی حقی صادر شده است. رای صادره غیابی بوده است. درخواست تشکیل پرونده اجرایی - ادامه روند اجرایی نیازمند معرفی ضامن به شعبه اجرا می‌باشد که مراتب اعلام گردیده است. شرکت مدیریت و توسعه ملی به عنوان ضامن معرفی و مورد تایید دادگاه قرار گرفته است. موضوع از طریق شعبه دوم اجرای احکام در حال پیگیری است.</p>			<p>شهرستان شیراز</p>			<p>عرصه و اعیان به تعداد ۶ سهم مانده از ۱۶ سهم پلاک های ثبتی ۱ و ۲ و ۳ فرعی از ۱۰۰۷ اصلی به انضمام سایر خسارات قانونی اعم از هزینه دادرسی و حق الوکاله نماینده</p>	
<p>حکم بر محکومیت خواننده به پرداخت مبلغ ۱۲۷.۶۱۵.۹۷۳ ریال بابت اصل خواسته به انضمام خسارت تاخیر تادیه از تاریخ ۱۴۰۰.۰۶.۲۰ لغایت اجرای حکم بر اساس نرخ شاخص تورم اعلامی بانک مرکزی و کلیه خسارات دادرسی - ثبت لایحه جهت تشکیل پرونده اجرایی و صدور و ابلاغ اجرائیه - معرفی آقای محمد مولا به عنوان نماینده شرکت جهت اجرای رای (تاریخ ثبت ۱۴۰۲.۰۲.۱۶) - اصل خواسته به حساب شرکت واریز گردیده لیکن خسارت تاخیر تادیه واریز نشده است.</p>	<p>در مرحله اجرا</p>	<p>مبلغ ۱۲۷.۶۱۵.۹۷۳ ریال بابت اصل خواسته به انضمام خسارت تاخیر تادیه از تاریخ لغایت ۱۴۰۰.۰۶.۲۰ اجرای حکم و کلیه خسارات دادرسی</p>	<p>شعبه ۷ دادگاه عمومی حقوقی کرمان - شعبه اول اجرای احکام مدنی</p>	<p>کفش ملی</p>	<p>۱۴۰۲/۰۳/۰۲</p>	<p>مطالبه وجه بابت ... (الزام خواننده به پرداخت مبلغ ۱۲۷.۶۱۵.۹۷۳ ریال بابت اصل خواسته به انضمام خسارت تاخیر تادیه و سایر خسارات قانونی اعم از هزینه دادرسی و حق الوکاله نماینده حقوقی</p>	<p>۳</p>
<p>پس از اخذ دادنامه قطعی با فاصله زمانی، پرونده اجرایی تشکیل و دفتر اسناد رسمی جهت انجام امور ثبتی از طرف دادگاه تعیین شده و نامه های استعلام تنظیم شده بود اما با عنایت به گذشت مدت مدیدی از تاریخ استعلامات، اقدامات لازم جهت</p>	<p>در مرحله اجرا</p>	<p>مقوم به ۵۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال ارزش منطقه ای ملک (۲۷.۶۸۴.۲۳۰ ریال)</p>	<p>شعبه ۱۸ حقوقی مجتمع قضایی شهید</p>	<p>کفش ملی</p>	<p>۱۴۰۲/۰۲/۰۱</p>	<p>الزام به تنظیم سند رسمی ملک (صدور حکم مبنی بر الزام خواننده به حضور در دفتر اسناد رسمی و تنظیم سند رسمی</p>	<p>۴</p>

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

<p>به روز نمودن استعلامها انجام شده و مراحل اداری اخذ جواب استعلام از دارایی و شهرداری در دستور کار قرار گرفت در حال حاضر بازدیدهای شهرداری به اتمام رسیده و مدارک مورد نیاز دارایی تامین و به اداره مربوطه مراجعه گردید. مفاصا حساب دارایی بدون پرداخت مبلغی اخذ شد و پرداخت عوارض نقل و انتقال و شهرداری انجام گردید. در خصوص اخذ پایان کار کارشناسی توسط کارشناس دفتر خدمات شهری انجام شد. فیش عوارض مجدداً به روز و پرداخت شد. طبق اعلام واحد حقوقی شهرداری کل ساختمان دارای تخلف ماده ۱۰۰ می باشد که در این خصوص پیگیری ادامه دارد.</p>			<p>بهشتی تهران</p>		<p>انتقال ملک پلاک ثبتی ۳۷۴۵/۱۳ و ۶۰۶ بخش ۳ تهران با لواحق و توابع قانونی و عرفی از جمله پارکینگ به انضمام سایر خسارات قانونی اعم از هزینه دادرسی و حق الوکاله نمایندگان قانونی و عندالزوم کارشناسی رسمی مقوم به ۵۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال ارزش منطقه ای ملک (۲۷.۶۸۴.۲۳۰ ریال)</p>	
<p>ثبت لایحه و حضور در جلسه مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۹ - نماینده به شعبه رسیدگی کننده مراجعه و تقاضای تعجیل در رسیدگی شده است - هزینه کارشناسی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۵ پرداخت و مراتب به اطلاع دادگاه رسیده است. در مرحله کارشناسی</p>	<p>در جریان</p>	<p>فعلاً مقوم به ۱.۵۷۸.۵۲۲.۸۷۰ ریال</p>	<p>شعبه ۳۳ دادگاه عمومی حقوقی تبریز</p>	<p>کفش ملی ۱۴۰۲/۰۷/۰۹</p>	<p>مطالبه وجه - مطالبه خسارت تاخیر تادیه - مطالبه خسارات دادرسی و حق الوکاله نماینده حقوقی</p>	<p>۵</p>
<p>پیرو قرارداد منعقد بین شرکت کفش ملی و شرکت امداد فراز شمال جهت صدور حواله موسسات (بن) مجموعاً مبلغ ۱۶.۰۰۰.۰۰۰ ریال بن کفش تحویل طرف قرارداد گردید. شرکت مزبور از عهده تعهدات خود بر نیامده و تعدادی از چک های تضمینی ایشان منجر به صدور گواهی عدم پرداخت گردید. در تبصره ۱ قرارداد شماره ۳۶۲ مورخ ۱۳۹۸.۰۴.۰۲ برای هر چک مبلغ ۲۰ درصد به عنوان وجه التزام عدم پرداخت اضافه گردیده متعاقباً شرکت</p>	<p>در مرحله اجرا</p>	<p>۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال</p>	<p>ثبت اسناد و املاک شهرستان بهشهر</p>	<p>کفش ملی ۱۴۰۲/۰۵/۱۷</p>	<p>پرونده اجرایی</p>	<p>۶</p>

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

<p>جهت اخذ مطالبات خود به مبلغ ۱۹.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (مبلغ) ۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بدهی بر ذمه راهن که آقای خلیلی می‌باشند بوده و طبق سند رهنی مقرر بوده مشارالیه مبلغ مافی الذمه را تا تاریخ ۱۳۹۸.۱۰.۰۲ به شرکت کفش ملی بپردازد.) اقدام مقتضی به عمل آورده است. در ادامه جهت صدور اجرائیه در خصوص پلاک ثبتي ۹ اصلی از ۲۶ فرعی واقع در روستای یعقوب لنگه مربوط به سند رهنی ۱۳۶۳۴۰ مورخ ۱۳۹۸.۰۹.۲۶ تنظیمی در دفترخانه اسناد رسمی شماره ۱۳ شهر قدس- نیابت عملیات اجرایی اداره ثبت و اسناد و املاک شهر قدس به اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان نوشهر- موضوع جهت ارزیابی به کارشناس رسمی دادگستری و هیات کارشناسان سه نفره ارجاع شده است. نظریه اخیر هیئت کارشناسان سه نفره مبنی بر برآورد مورد وثیقه به مبلغ ۴۹.۷۹۶.۲۵۰.۰۰۰ ریال بوده - لایحه مبنی بر تقاضای مزایده ملک در اداره ثبت شده و نماینده شرکت پیگیر مراحل مزایده می‌باشند. ابلاغیه مورخ ۱۴۰۳.۰۲.۰۵ مبنی بر مزایده ملک در تاریخ ۱۴۰۳.۰۲.۲۴ واصل شده است - واریز مبالغ نیم عشر اجرایی و مزایده - مکاتبه با اداره ثبت و دادگاه جهت تملک مشاعی به میزان طلب - در دست اقدام</p>							
<p>دادخواست ثبت و برای آبان ماه ۱۴۰۳ جلسه دادرسی تعیین شده است. حکم بدوی: الزام مالکین به تنظیم سند رسمی مالکیت - برخی از مالکین دادخواست تجدید نظر ثبت نموده‌اند. رد دادخواست تجدید نظر به جهت نقص در پرداخت</p>	<p>در جریان</p>	<p>۲۵.۱۵۱.۹۶۸</p>	<p>شعبه هشتم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان ساری</p>	<p>کفش ملی</p>	<p>۱۴۰۳/۰۳/۰۸</p>	<p>الزام به تنظیم سند رسمی ملک و مطالبه خسارت</p>	<p>۷</p>

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

<p>هزینه دادرسی و اعاده پرونده به شعبه بدوی وفق تبصره دوم ماده ۳۳۹ قانون آیین دادرسی مدنی - رفع نقص - دادگاه تجدیدنظر : نقض دادنامه بدوی و ارجاع به شعبه بدوی جهت انجام کارشناسی</p>							
<p>با توجه به کسری انبار و لحاظ اقرار کتبی خواننده مبنی بر بدهکاری به شرکت اداره حقوقی اقدام به ثبت دادخواست نموده است. به جهت تعیین جلسه دادرسی برای تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۴ لایحه دفاعیه تنظیم و نماینده حقوقی نیز در جلسه حاضر شده است. دادگاه مبادرت به صدور قرار تامین خواسته نموده و از طرفی نیز پرونده را به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع نموده است. - لایحه جهت اخذ استعلام سه گانه ثبت شده است. اموالی از مالک یافت نشده است. حکم دادگاه به نفع صادر و در مرحله اجرا می باشد.</p>	در جریان	۸۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال	شعبه نهم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان خرم آباد	کفش ملی	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	مطالبه وجه - خسارت تاخیر تادیه - خسارت دادرسی	۸
	در جریان	(فعلا بر اساس ارزش منطقه ای ملک و مبلغ مطالبات بر اساس ۱.۰۰۱.۰۰۰.۰۰۰ ریال)	شعبه ۲۱ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی امام خمینی	کفش ملی	۱۴۰۴/۰۷/۲۳	الزام به اخذ پایان کار ملک واقع در خیابان شهید دستغیب مشهد مقدس و الزام به تحویل سه واحد مبیع	۹

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شهرستان مشهد	مطالبه اجرت‌المثل ایام تصرف و غیره	۱۴۰۰	مدیریت و توسعه ملی	در مرحله اجرا	حکم به محکومیت خواندگان بصورت تضامنی به پرداخت مبلغ ۰۰۰/۰۰۰/۳۸۵/۱ ریال و حق الوکاله نمایندگی در حق خواهان - اجرای حکم محکوم به به پرداخت مبلغ ۳۶۸.۰۷۵.۰۰۰ ریال بابت اجاره بها موقوفه و مبلغ سی و نه میلیون تومان ماهیهانه بابت اجرت المثل از تاریخ ۱۴۰۱.۰۳.۰۱ الی ۱۴۰۱.۱۱.۱۱ و پرداخت مبلغ ۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت استفاده از انشعابات
شهرستان مشهد	مطالبه وجه	۱۴۰۱	شرکت مدیریت و توسعه ملی	در جریان	به جهت شرط داوری مندرج در قرارداد، دعوی مورد پذیرش دادگاه قرار نگرفته است. متعاقباً موضوع به داور ارجاع و حکم له شرکت صادر شده است. پس از موعد مقرر قانونی درخواست صدور اجرائیه ثبت خواهد شد.
شهرستان مشهد	مطالبه اجور معوقه-به انضمام جریمه تعویق- سایر خسارات قانونی اعم از هزینه دادرسی و ...	۱۴۰۰	شرکت مدیریت و توسعه ملی	در جریان	رای بدوی: صدور حکم مبنی بر پرداخت مبلغ ۵۶۰ میلیون ریال بابت باقیمانده طلب و به همین نسبت هزینه دادرسی و حق الزحمه کارشناسی و حق الوکاله نماینده حقوقی معادل حق الزحمه حق الوکاله
شهرستان مشهد	دستور تخلیه	۱۴۰۱	شرکت مدیریت و توسعه ملی	در جریان	صدور قرار عدم صلاحیت در شورا و ارجاع پرونده به دادگاه جهت رسیدگی- رای بدوی: صدور قرار ابطال دادخواست - ثبت دادخواست تجدیدنظر در مهلت مقرر قانونی- رای دادگاه تجدیدنظر : نقض دادنامه تجدیدنظر خواسته و اعاده پرونده به شعبه بدوی جهت رسیدگی مجدد - دادگاه بدوی:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

صدور قرار عدم استماع دعوی به جهت اینکه دلیل رسمی بر مالکیت خواهان ارائه نگردیده است. - صدور رای بدوی : صدور قرار رد دعوی - ثبت مجدد دادخواست تجدیدنظر							
حکم بر محکومیت خوانده به پرداخت مبلغ ۳۶۸.۰۷۵.۰۰۰ ریال بابت اجاره بها معوقه و مبلغ سی و نه میلیون تومان ماهیانه بابت اجرت المثل از تاریخ ۰۱/۰۳/۱۴۰۱ الی ۱۱/۱۱/۱۴۰۱ و پرداخت مبلغ ۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال بابت استفاده از انشعابات اب، برق، گاز و تلفن و پرداخت هزینه دادرسی در حق (شرکت مدیریت و توسعه ملی) - تقاضای توقیف سهام شرکت و تقاضای استعلام سه گانه از اموال آقای باقری	در مرحله اجرا	۲.۳۲۳.۰۷۵.۰۰۰ ریال		شرکت مدیریت و توسعه ملی	۱۴۰۱	مطالبه وجه - مطالبه اجرت المثل - خسارات دادرسی	۱۴
طرح دعوی مطالبه وجه خسارت تعمیرات توسط خواهان علیه شرکت مدیریت و توسعه ملی - صدور رای بدوی علیه شرکت مبنی بر محکومیت به پرداخت اصل خواسته (۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال) و خسارت تاخیر تادیه به صورت غیابی (به علت عدم پذیرش نماینده حقوقی) - صدور رای واخواهی مبنی بر اصلاح دادنامه مورد واخواسته نسبت به میزان خواسته از ۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به ۷۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال - صدور رای تجدیدنظر له شرکت مبنی بر تایید رای (واخواهی) - اجرائیه در پرونده رویت نگردید. طی آخرین استعلام به عمل آمده در سال ۱۴۰۱	در مرحله اجرا	مبلغ ۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال		محمدابراهیم وطن خواه (پارس گویا)	۱۳۹۵	مطالبه وجه خسارت بابت هزینه تعمیرات	۱۵

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

تاکنون مبلغ حکم واریز نگردیده است.							
رای داوری در مرحله اجرا (۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال تاکنون به حساب قوه قضائیه پرداخت شده / اقدامات لازم جهت واریز محکوم به به حساب مدیریت و توسعه ملی در واحد حسابرسی قوه قضائیه صورت پذیرفتو	در جریان	۴.۲۹۷.۵۰۰.۰۰۰ ریال		شرکت مدیریت و توسعه ملی	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	وجه التزام قراردادی	۱۶
صدور اجرائیه و ثبت در واحد اجرای احکام / یک واحد آپارتمان به آدرس تهران نو خیابان نبیثیان در بازداشت قرار گرفت که طی مراجعه کارشناس رسمی دادگستری جهت برآورد ارزش ملک ، متاسفانه محکوم علیه حاضر به همکاری نشده و متعاقبا نامه عدم همکاری مشارالیه جهت اتخاذ تصمیم به واحد اجرا واصل گردید.	در جریان	۵۶۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال	اجرای احکام دادگاه مطهری	شرکت مدیریت و توسعه ملی	۱۴۰۰	مطالبه وجه (اجور معوقه)	۱۷
عرصه و اعیان ملک ثبتی ۱ و ۲ در طرح تعریض سبزه میدان کرمانشاه تخریب و از مالکیت خارج شده است. به دلیل عدم وجود اشخاص فعال در روزنامه رسمی شکایت به طرفیت شهرداری ثبت نگردیده است.	در جریان			شرکت مدیریت و توسعه ملی		طرح تعریض سبزه میدان کرمانشاه	۱۸
دادخواست مطالبه اجرت المثل ایام تصرف غیرقانونی به مبلغ ۵.۷۳۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال در تاریخ ۱۳/۱۲/۱۴۰۳ ثبت شد. در مرحله بدوی و تجدیدنظر خوانده به پرداخت اصل خواسته به انضمام هزینه دادرسی محکوم گردید.	در جریان	۵.۷۳۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال	شعبه ۲۵۱ دادگاه عمومی حقوقی مطهری / تهران	شرکت مدیریت و توسعه ملی	۱۴۰۳/۱۲/۱۳	مطالبه وجه - اجرت المثل ایام تصرف غیرقراردادی به مبلغ ۵.۷۳۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال - مطالبه خسارت دادرسی	۱۹

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

اجرائیه شماره در ۱۴۰۴۶۸۴۲۰۰۰۱۳۰۰۹۹۱ تاریخ ۲۶/۰۶/۱۴۰۴ توسط شعبه بدوی صادر گردید.			شعبه ۲۸ دادگاه تجدیدنظر استان تهران			
دادنامه بدوی اصداری به شماره ۱۴۰۴۲۹۳۹۰۰۰۲۳۶۶۱۲۲ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۹ حکم به محکومیت خوانده به پرداخت اصل خواسته به انضمام هزینه دادرسی و نیز ۵۰ درصد حق الوکاله وکیل	در جریان	۱.۳۹۸۶۸۸.۰۰۰ ریال	شعبه دوم دادگاه عمومی حقوقی چابهار رسیدگی کرده و حکم به محکومیت خوانده صادر نموده است.	شرکت مدیریت و توسعه ملی	۱۴۰۴/۰۶/۰۱	۲۰ مطالبه وجه به مبلغ ۱.۳۹۸۶۸۸.۰۰۰ ریال - هزینه دادرسی - تاخیر تادیه - حق الوکاله نماینده حقوقی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ردیف	موضوع	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره
۱	نفیذ قرارداد مالی منقول - اثبات مالکیت (مالی) - مطالبه وجه بابت - مطالبه خسارت دادرسی	۱۳۹۹/۱۲/۰۱	گروه صنعتی ملی	شعبه پنجم حقوقی شهرقدس	مطابق ستون خواسته	در مرحله اجرا	آقایان مصطفی و احمدرضا عمادی دعوایی با خواسته تنفیذ قرارداد، مطالبه وجه و اثبات مالکیت به طرفیت خواندگان (گروه صنعتی ملی و ...) مطرح نموده که در شعبه ۵ دادگاه عمومی حقوقی شهر قدس رسیدگی و منجر به صدور دادنامه بدوی مبنی بر محکومیت خواننده ردیف اول (گروه صنعتی ملی) به پرداخت مبلغ ۴۰۲۱۰۲۵۰۲۵ ریال به انضمام خسارات دادرسی و تأخیر تأدیه از تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۱ لغایت اجرای حکم در حق خواهان ها گردیده که در این خصوص دادخواست تجدیدنظر ثبت گردیده است - رای دادگاه تجدیدنظر: شعبه ۳۵ دادگاه تجدیدنظر استان تهران دادنامه تجدیدنظرخواسته را تایید نموده است. صدور اجرائیه - در مرحله اجرای حکم
۲	ارز تنخواه صادراتی - مطالبه وجه و خسارات تاخیر تأدیه	۱۳۷۶	سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی		مطابق ستون خواسته	در مرحله اجرا	شکایت توسط بانک توسعه صادرات ایران به طرفیت شرکت صادراتی و تجارتي ملی در اداره تعزیرات به عمل آمده است. صدور آرای بدوی و تجدید نظر اداره تعزیرات مبنی بر محکومیت شرکت توسعه و صادرات ملی به پرداخت مبلغ مطالبه شده - رسیدگی مجدد پرونده در شعبه عالی تجدید نظر تعزیرات کشور و صدور رای مبنی بر محکومیت آن شرکت جمعا به مبلغ ۱۰ میلیون و ۶۸۰ هزار و ۸۵۱ دلار و ۷۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

<p>سنت به نفع بانک شاکی از بابت اصل بدهی و خسارت تأخیر تادیه همچنین در رای اعلام گردیده وجوه پرداختی توسط شرکت محکوم علیه نیز لحاظ و از مبلغ فوق کسر گردد. در ادامه طی استعلام به عمل آمده از بانک مذکور بدهی حدوداً ۸ میلیون و ۶۶۸ هزار و ۸۰۰ دلار و ۶۳ سنت تا تاریخ ۱۳۹۴.۰۲.۰۲ اعلام گردیده -نسبت به رای صادره شعبه عالی و تجدید نظر سازمان تعزیرات حکومتی در دیوان عدالت اداری شکایت طرح گردیده که منجر به رد گردیده است. مستنداتی دال بر اجرای حکم در پرونده موجود نمی باشد. لازم به ذکر است ادعای مطالباتی مذکور در خصوص شرکت فرعی در حال تصفیه با موضوع مطالبه ارزتنخواه صادراتی مربوط به سنوات ۱۳۶۷-۱۳۶۸ در حدود ۳.۳ میلیون دلار مربوط به تسهیلات ارز دریافتی آن شرکت است که مورد پذیرش شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی نمی باشد.</p>							
<p>تعیین و بر آورد مبلغ ۲۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان حقوق تجاری (کسب و پیشه و سرقفلی) توسط کارشناس یک نفره - اعتراض به نظریه کارشناسی و ارجاع مراتب امر به هیئت سه نفره کارشناسی - نظریه هیئت ۵ نفره: برآورد حق کسب و پیشه و سرقفلی به میزان ۲۳.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال - ثبت لایحه اعتراض به نظریه کارشناسی و تقاضای ارجاع امر به هیئت ۵ نفره کارشناسی - هیئت ۵ نفره کارشناسان مجموع</p>	<p>درجریان</p>	<p>مطابق ستون خواسته</p>	<p>شعبه دوم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان گلپایگان</p>	<p>مهمین اکبری و مینو معظمی علیه کفش ملی</p>	<p>۱۴۰۲/۰۳/۲۲</p>	<p>تخلیه-نیازشخصی (فروشگاه ۱۳ گلپایگان)</p>	<p>۳</p>

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سرقفلی و حق کسب و پیشه و تجارت را ۳۴۸۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برآورد که مورد پذیرش دادگاه واقع نشده است - رای بدوی: مبنی بر تخلیه ملک در ازای پرداخت حق سرقفلی و کسب و پیشه - ثبت دادخواست تجدیدنظر							
رای دادگاه صلح: قرار عدم صلاحیت به نفع دادگاه حقوقی - همزمان با موضوع دادخواست، تامین دلیل ثبت و در انتظار نظریه کارشناسی می‌باشیم. اجاره بها به حساب شخصی به غیر از مالک پرداخت شده و با پیگیری‌های به عمل آمده اجاره از سال ۱۳۸۸ در دفتر اسناد رسمی تودیع شده است. ثبت لایحه دفاعیه و حضور در جلسه دادگاه در تاریخ ۱۴۰۴.۰۶.۲۲ - مجدداً برای تاریخ ۱۴۰۴.۱۰.۱۷ جلسه تعیین شده است.	در جریان	مطابق ستون خواسته	شعبه ۴ دادگاه صلح شهرستان قوچان - شعبه ۳ دادگاه عمومی حقوقی دادگستری شهرستان قوچان	طیبه اقبال و طاهره اقبال و زهرا علیه کفش ملی		تخلیه با موضوع تعدی و تفریط در ملک و عدم پرداخت اجاره بها - ۱۹۰۶ قوچان	۴
تشکیل جلسه دادگاه - حضور کارشناس حقوقی در جلسه - موضوع به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع شده است. به نظر کارشناس دادگستری اعتراض شده است.	در جریان	مطابق ستون خواسته	شعبه ۲ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان خمام	محمد رضا ارجمندی علیه کفش ملی	۱۴۰۳/۰۸/۰۵	خلع ید از قسمتی از فروشگاه - ۱۲۲۶ خمام	۵
برای تاریخ ۲۶/۰۸/۱۴۰۳ تعیین جلسه دادرسی گردیده است - رای بدوی: حکم به بطلان دعوی - در مرحله تجدیدنظرخواهی	در جریان	مطابق ستون خواسته	شعبه ۱۵ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان اصفهان	خاتمی علیه کفش ملی	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	تخلیه (نیاز شخصی) - مالکین فروشگاه ۱۸۱۷ اصفهان	۶
برخی از مالکین اقدام به طرح دعوی با موضوع خلع ید و اجرت‌المثل ایام تصرف ثبت نموده که برای تاریخ ۱۴۰۴.۰۵.۰۵ تعیین جلسه شده است. اخیراً دعوای با موضوع یکسان مطرح که در شعبه ۵ دادگاه صلح شهرستان کرمانشاه رسیدگی و به جهت ارائه مستندات و استرداد دادخواست توسط وکیل خواهان قرار رد دعوی صادر و	در جریان	مطابق ستون خواسته	شعبه سوم دادگاه صلح شهرستان کرمانشاه	خوش‌نگه - فخار علیه کفش ملی	۱۴۰۴	مطالبه اجرت‌المثل اموال و خلع ید - فروشگاه ۱۵۱۵ کرمانشاه	۷

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

							در خصوص تغییر خواسته به تعدیل اجاره بها نیز قرار عدم استماع صادر شده است.
۸	خلع ید از پلاک ۸۶۴۳ فرعی از ۱۶ اصلی مفروز و مجزی شده از ۷۲ - مطالبه اجرت المثل ایام تصرف از سال ۱۳۸۷ به بعد	۱۴۰۴/۰۷/۰۷	سازه گستر سایپا علیه گروه صنعتی ملی، مدیریت و توسعه ملی و کفش ملی	شعبه ۵ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان قدس	مطابق ستون خواسته	در جریان	جلسه رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۴.۰۷.۲۶ تعیین شده است. شرکت خواهان سند تک برگ عرصه و اعیانی را ارائه نموده و از طرفی شرکت مدیریت و توسعه ملی (از شرکت های زیرمجموعه گروه صنعتی ملی) ادعای مالکیت بر اعیان را در دهه اخیر دارد. پلاک موضوع بحث شامل ساختمان اداری و فروشگاه که در چند سال قبل توسط مدیریت و توسعه ملی به کفش ملی اجاره داده شده و ساختمان بانک می باشد که به بانک ملی اجاره داده شده است. همچنین اتاق نگهبانی و محوطه باز نیز توسط حراست گروه صنعتی ملی اداره می شود.
۹	خلع ید از پلاک ۱۸۲۲ فرعی از ۱۶ اصلی - مطالبه اجرت المثل ایام تصرف از سال ۱۳۸۷ به بعد	۱۴۰۴/۰۷/۰۷	سازه گستر سایپا علیه گروه صنعتی ملی، مدیریت و توسعه ملی و کفش ملی	شعبه ۲ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان قدس	مطابق ستون خواسته	در جریان	جلسه رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۴.۰۷.۲۰ تعیین شده است. شرکت خواهان سند تک برگ عرصه و اعیانی را ارائه نموده و از طرفی شرکت مدیریت و توسعه ملی (از شرکت های زیرمجموعه گروه صنعتی ملی) ادعای مالکیت بر اعیان را در دهه های اخیر دارد. پلاک موضوع بحث شامل سوله های متعدد و فضای باز است که برخی از آن ها در سال ۱۴۰۴ خلع ید شده و دعوی حاضر در خصوص خلع ید نسبت به باقیمانده تحت تصرف می باشد.
۱۰	مطالبه اجرت المثل ایام تصرف از سال ۱۳۸۷ تا سال ۱۳۹۴ و همچنین از سال ۱۴۰۲ (زمان قطعی حکم) لغایت ۱۴۰۴ (اجرای حکم) در خصوص پلاک ۱۸۲۲ فرعی از ۱۶ اصلی	۱۴۰۴/۰۷/۰۷	سازه گستر سایپا علیه کفش ملی	شعبه ۵ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان قدس	مطابق ستون خواسته	در جریان	جلسه رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۴.۰۷.۲۰ تعیین شده است. شرکت کفش ملی صرفا مستاجر شرکت مدیریت و توسعه ملی بوده و شرکت مزبور ادعای مالکیت بر اعیان را در سالهای اخیر دارد. موضوع مربوط به سوله هایی است که تحت تصرف استیجاری کفش ملی بعنوان مستاجر مدیریت و توسعه ملی بوده است. برخی از سوله ها در سال ۱۴۰۴ خلع ید شده و اجرت المثل ایام از سال ۱۳۸۷ تا سال ۱۳۹۴ و همچنین از سال ۱۴۰۲ (زمان قطعی حکم) لغایت ۱۴۰۴ (اجرای حکم) در دادخواست سابق خواسته نشده بود.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

در سال ۱۳۹۷ فیما بین شرکت کفش و شرکت طلوع پیام قرارداد خرید قطعی کفش منعقد و ۴۵ فقره چک کفش ملی با سررسید سال ۱۴۰۰ برگشت خورده و شرکت طلوع پیام قصد فسخ قرارداد را دارد. البته چک های برگشتی با تاخیر در سال ۱۴۰۱ تامین وجه شده و مبالغ چک به نفع خواهان بلوکه و مراتب طی ارسال اظهارنامه به ایشان ابلاغ شده است با این حال پرونده ممکن است مخاطراتی مالی برای شرکت ایجاد کند. جلسه رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۴.۰۷.۱۹ تعیین شده است.	در جریان	مطابق ستون خواسته	شعبه ۱۴ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی	شرکت طلوع پیام علیه کفش ملی	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	تنفیذ فسخ قراردادهای سال ۱۳۹۷ و استرداد مال	۱۱
جلسه رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۴.۰۹.۰۵ تعیین شده است.	در جریان	مطابق ستون خواسته	شعبه اول دادگاه صلح شهرستان سیرجان	ورثه اسدی علیه کفش ملی	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	تخلیه فروشگاه ۱۴۱۹ سیرجان (به جهت نیاز شخصی)	۱۲
جلسه رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۴.۰۹.۲۴ تعیین شده است.	در جریان	مطابق ستون خواسته	شعبه ۵ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان تبریز	امیرحسام مسکر زاده علیه کفش ملی	۱۴۰۴/۰۵/۱۸	تخلیه انبار منطقه ۱۳ آذربایجان (به جهت نیاز شخصی)	۱۳
شرکت سرمایه گذاری سازمان صنایع ملی ایران ۲۶ باب مغازه را به کفش ملی واگذار نموده و خواهان مدعی است ایشان در سال ۱۳۸۲ برنده مزایده یک باب از مغازه ها بوده است. جلسه رسیدگی برای تاریخ ۱۴۰۴.۰۷.۲۷ تعیین شده است.	در جریان	مطابق ستون خواسته	شعبه ۷ دادگاه عمومی حقوقی شهرستان آمل	پرویز علیپور علیه کفش ملی، صنایع ملی، صندوق بازنشستگی و ...	۱۴۰۴/۰۳/۲۹	الزام به اجرای قرارداد - اثبات مالکیت مال غیر منقول در خصوص سرقتی یک باب مغازه	۱۴

* دعوی علیه ردیف شماره ۲ : بدلیل اینکه شرکت برای اثبات حقانیت ادعای خود در حال بررسی جهت امکان استفاده از ساز و کار اعاده دادرسی موضوع ماده ۴۷۷ ق.آ.د.ک می باشد، در مرحله اجراست.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۴- نتایج عملیات و چشم‌اندازها

۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

تلفیقی گروه صنعتی ملی

ارقام به میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۵.۶۵۲.۵۱۲	۴.۷۱۳.۹۵۰	۳.۳۴۴.۶۱۰	۱۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲.۵۲۸.۶۸۹)	(۲.۱۷۹.۴۸۸)	(۱.۳۷۴.۳۷۳)	۱۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲.۲۳۴.۲۱۹)	(۱.۶۴۶.۳۹۸)	(۱.۲۹۴.۸۶۸)	۳۵
سود عملیاتی	۸۸۹.۶۰۴	۸۸۸.۰۶۴	۶۷۵.۳۶۹	۰
هزینه های مالی	(۴۸.۵۵۲)	(۳۵.۶۳۹)	(۱۵.۳۵۵)	۳۶
مالیات بر درآمد	(۲۱۶.۹۳۰)	(۲۲۶.۰۸۴)	(۱۷۷.۰۸۶)	(۵)
سود خالص	۶۲۵.۵۷۸	۶۲۹.۵۵۶	۴۸۰.۶۱۴	(۱)

۱- درآمدهای عملیاتی گروه عمدتاً مربوط به شرکت فرعی کفش ملی است که از طریق فروش کفش و سایر محصولات بصورت خرده فروشی و عمده فروشی در فروشگاههای سراسر کشور محقق می‌گردد و مابقی مربوط به فروش کالا و درآمد اجاره املاک دریافتی توسط شرکت فرعی مدیریت و توسعه ملی از اشخاص حقیقی و حقوقی می‌باشد.

۲- مجموع درآمد فروش گروه صنعتی ملی طی دوره مورد گزارش مبلغ ۵.۶۳۷.۹۵۲ میلیون ریال می‌باشد که نسبت به دوره مشابه سال ۱۴۰۳ در حدود ۲۰ درصد افزایش داشته است. جدول زیر میزان فروش محصولات شرکت را به تفکیک گروه های کالایی بصورت خلاصه نشان می‌دهد:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ارقام به میلیون ریال

نام محصول	دوره مالی ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	درصد افزایش
گروه ۱	۲.۶۰۳.۰۷۲	۲.۲۰۶.۶۳۷	۱۸
گروه ۲	۱.۰۲۱.۰۴۱	۸۱۹.۴۰۵	۲۵
گروه ۳	۶۶.۶۷۰	۷۳.۴۷۲	(۹)
گروه ۴	۲۱۱.۷۳۷	۱۵۵.۱۶۲	۳۶
گروه ۵	۳۹۹.۱۱۵	۳۲۸.۴۸۸	۲۲
گروه ۶	۱۸۵.۴۳۸	۱۴۹.۱۵۱	۲۴
گروه ۷	۲۷.۱۴۸	۲۴.۱۹۹	۱۲
گروه ۸	۸۵۹.۴۶۴	۷۷۶.۹۳۲	۱۱
گروه صفر (سایر کالاها و محصولات)	۲۶۴.۲۶۷	۱۴۵.۲۳۹	۸۱
	۵.۶۳۷.۹۵۲	۴.۶۷۸.۶۸۵	۲۰

۳- مبلغ ۳۵۳.۲۳۸ میلیون ریال از فروش کل شرکت مربوط به فروش عمده به سازمان ها و موسسات از قبیل شرکت گاز استان آذربایجان شرقی، گروه صنعتی توکل بارثاوا، علی صادقی بهنوئی، ساختمانی فروزنده، سازه های صنعتی آرزان، قند اقلید و سرحد چهاردانگه، فاتح صنعت کیمیا، سپید ماکیان، دانشگاه و پژوهشگاه عالی دفاع ملی و تحقیقات راهبردی، همیاری شهرداری های استان کرمان و سایرین به ترتیب مبالغ ۳۷.۴۲۲ میلیون ریال، ۱۶.۵۷۷ میلیون ریال، ۱۳.۶۴۲ میلیون ریال، ۱۰.۸۰۰ میلیون ریال، ۱۰.۲۵۴ میلیون ریال، ۸.۹۶۵ میلیون ریال، ۷.۸۳۲ میلیون ریال، ۷.۸۲۸ میلیون ریال، ۵.۶۱۰ میلیون ریال، ۴.۹۰۹ میلیون ریال و ۲۲۹.۳۹۹ میلیون ریال می باشد.

۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی تلفیقی گروه صنعتی ملی نسبت به سال قبل ۳۵ درصد افزایش یافته است. علت افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی از افزایش هزینه حقوق و دستمزد پرسنل و هزینه های متغیری که با افزایش فروش تغییر می یابد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شرکت اصلی

ارقام به میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	درصد تغییرات نسبت به سال قبل
درآمدهای عملیاتی	۱۲۷.۷۶۱	۹۵.۳۳۷	۶۴.۰۴۸	۳۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۴.۶۹۷)	(۸۳.۷۱۶)	(۵۶.۳۶۸)	۳۷
سود عملیاتی	۱۳.۰۶۴	۱۱.۶۲۱	۸.۶۸۰	۱۲
هزینه مالیات	(۱۶۸)	(۴۱۰)	(۱.۵۳۱)	(۶۰)
سود خالص	۱۲.۸۹۸	۱۱.۲۱۲	۷.۱۵۱	۱۵
سود عملیاتی هر سهم - ریال	۵۲	۴۵	۲۹	۱۵
سود خالص هر سهم - ریال	۵۲	۴۵	۲۹	۱۵

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

سود سهام مصوب مجامع عمومی همه ساله طبق زمانبندی پرداخت سود منتشره در سامانه کدال از طریق سجام طی مکاتبه و واریز به حساب اعلامی سازمان بورس پرداخت می‌گردد. همچنین مشخصات اشخاص حقوقی و حقیقی ثبت نام نشده در سامانه سجام نیز در قالب جدول ضمیمه اطلاعیه زمانبندی پرداخت سود سهام از سهامداران دریافت و در اولین فرصت به حساب سهامداران محترم واریز می‌گردد. شایان ذکر است مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی در تاریخ ۲۴ خرداد ماه ۱۴۰۴ برگزار شد. با توجه به سیاست حداکثری تقسیم سود که توسط سهامدار عمده ابلاغ شده است، سود نقدی تقسیمی هر سهم برای عملکرد سال مالی ۱۴۰۳ به مبلغ ۴.۲۰۰ ریال مصوب گردید.

شرح	سال مالی ۱۴۰۱	سال مالی ۱۴۰۲	سال مالی ۱۴۰۳
سرمایه - میلیون ریال	۲۴۷.۳۶۰	۲۴۷.۳۶۰	۲۴۷.۳۶۰
سود هر سهم - ریال	۳.۴۴۸	۵.۵۴۳	۴.۶۵۶
سود نقدی هر سهم - ریال	۲.۳۰۰	۵.۰۰۰	۴.۲۰۰
درصد تقسیم سود	۶۷	۹۰	۹۰

در شش ماهه اول سال ۱۴۰۴ مبلغ ۱۳۵.۱۷۴ میلیون ریال به سهامداران پرداخت گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری‌ها، ترکیب دارایی‌ها و وضعیت شرکت:

پرتفوی سرمایه گذاری های شرکت مربوط به سرمایه‌گذاری بلندمدت گروه صنعتی ملی بابت سهام شرکت های فرعی می باشد که در جداول مربوطه در قالب نام شرکت، تعداد سهام، درصد مالکیت و نوع فعالیت آنها بصورت ماهانه در بازه ی زمانی مقرر از طریق سامانه کدال منتشر می گردد.

سال مالی شرکت های فعال پایان هر سال شمسی می‌باشد و در راستای رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، پرتفوی سرمایه گذاری های شرکت به شرح زیر بصورت ماهانه از طریق سامانه کدال منتشر می گردد.

ردیف	نام شرکت	سال مالی	درصد مالکیت	سرمایه (میلیون ریال)	نوع فعالیت	وضعیت
۱	کفش ملی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۹/۹۹۸	۱۰۶.۲۵۰	بازرگانی	فعال - مشمول تلفیق
۲	مدیریت و توسعه ملی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۹۹/۹۹۵	۱.۱۰۰	خدماتی	فعال - مشمول تلفیق
۳	تیس ایران	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶۶/۶۶۰	۲۰	خدماتی	راکد از سال ۱۳۶۰ - غیرمشمول
۴	صادراتی و تجارتي ملی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۰۰	۲۵	صادرات و واردات	درحال تصفیه از سال ۱۳۸۴ - غیر مشمول
۵	پوشاک عمده	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۰۰	۱۰	بازرگانی	درحال تصفیه از سال ۱۳۸۰ - غیر مشمول

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

۵-۱- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

میلیون ریال

شرح	عملکرد شش ماهه اول ۱۴۰۴	بودجه شش ماهه اول ۱۴۰۴	درصد تغییرات
درآمدهای عملیاتی	۵.۶۵۲.۵۱۲	۷.۶۰۹.۶۴۳	(۲۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۲.۵۲۸.۶۸۹)	(۴.۱۴۳.۰۶۲)	۳۹
سود ناویژه	۳.۱۲۳.۸۲۳	۳.۴۶۶.۵۸۱	(۱۰)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲.۲۳۴.۲۱۹)	(۲.۳۷۵.۹۸۸)	۶
سود عملیاتی	۸۸۹.۶۰۴	۱.۲۲۲.۲۹۳	(۲۸)
نسبت هزینه‌های مالی به فروش	۰/۸۶ درصد	۰/۹۳ درصد	(۸)
نسبت حاشیه سود خالص	۱۱ درصد	۱۱ درصد	۰

بین اهداف مدیریت و نتایج عملکرد شرکت ارتباط تنگاتنگی وجود دارد ولی تاثیر عوامل خارج از کنترل مدیریت مانند افزایش افسار گسیخته نرخ ارز، عوامل انرژی (قطعی برق)، تحریم‌ها و غیره باعث کندی روند دستیابی به اهداف ترسیم شده برای شرکت می‌گردد. با این حال مدیریت همواره جهت بهره‌گیری از راهکارهای جدید جایگزین برای مقابله با چالش‌های پیش رو بمنظور دستیابی به اهداف کلان در حوزه‌های اصلی فعالیت شرکت در زمینه تامین، تولید، فروش و سرمایه‌گذاری در بازارهای داخلی، از طریق کمیته‌های تخصصی خود از قبیل کمیته حسابرسی، کمیته ریسک، کمیته انتصابات اقدام نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۲-۵- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

میزان فروش شرکت فرعی کفش ملی به تفکیک مناطق، ستاد و فروش اینترنتی در سراسر کشور به شرح جدول زیر می‌باشد.

ارقام به میلیون ریال

نام منطقه	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
منطقه ۰۱ تهران	۶۴۰.۶۶۱	۶۱۲.۵۲۴	۴۶۶.۱۶۵
منطقه ۰۲ تهران	۷۳۰.۰۶۳	۶۲۰.۹۸۹	۴۶۴.۷۸۶
منطقه ۱۰ قم	۲۲۳.۱۵۳	۱۷۲.۲۹۱	۱۲۶.۸۶۲
منطقه ۱۱ مازندران	۴۸۴.۸۵۸	۶۶۳.۶۱۲	۲۷۶.۶۵۳
منطقه ۱۲ گیلان	۴۶۲.۲۶۹	۳۵۰.۸۹۰	۲۶۴.۶۷۹
منطقه ۱۳ آذربایجان	۴۹۶.۰۴۸	۳۳۲.۵۷۴	۲۲۶.۷۵۴
منطقه ۱۴ کرمان	۲۴۱.۶۴۳	۱۸۳.۳۲۴	۱۳۸.۲۹۸
منطقه ۱۵ کرمانشاه	۲۵۴.۸۰۶	۲۰۳.۶۸۸	۱۶۰.۲۳۶
منطقه ۱۶ خوزستان	۱۴۸.۰۵۴	۱۲۵.۷۵۳	۱۱۰.۶۱۳
منطقه ۱۷ فارس	۴۰۸.۴۳۳	۳۱۴.۲۹۴	۲۵۴.۵۱۹
منطقه ۱۸ اصفهان	۲۹۷.۰۶۶	۱۷۱.۳۸۴	۱۳۴.۸۳۴
منطقه ۱۹ خراسان	۴۲۵.۸۱۷	۳۰۸.۳۸۴	۲۲۴.۲۲۸
منطقه ۲۰ مرکزی	۳۲۹.۶۶۴	۲۵۳.۹۱۲	۲۱۱.۷۳۶
منطقه ۲۲ بروجرد	۲۷۸.۹۶۳	۲۰۷.۰۶۵	۱۵۱.۸۱۶
ستاد	۲۰۱.۰۰۶	۱۲۹.۶۸۴	۷۵.۷۱۸
فروش اینترنتی	۱۵.۴۴۸	۲۸.۳۱۷	۲۴.۸۱۹
جمع کل	۵.۶۳۷.۹۵۲	۴.۶۷۸.۶۸۵	۳.۳۱۲.۷۱۶

۶- جمع بندی

با توجه به تحقق سود عملیاتی گروه بالغ بر ۸۸۹.۶۰۴ میلیون ریال در شش ماهه اول سال ۱۴۰۴، پیش بینی می‌گردد با تدابیر جدید مدیریت و بکارگیری شیوه‌های مدرن برای تولید و فروش و عرضه محصولات مشتری پسند در اقشار مختلف جامعه و همچنین صرفه جویی در هزینه‌های غیر ضرور و بهینه‌سازی دارایی‌ها و بهره‌گیری حداکثری از ظرفیت و پتانسیل موجود در مجموعه گروه صنعتی ملی، بتوان به سود عملیاتی بالغ بر ۲.۰۵۹.۵۰۳ میلیون ریال در شش ماهه دوم سال جاری دست یافت.

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			عملیات در حال تداوم
۹۵,۳۳۷	۱۲۷,۷۶۱	۳	درآمدهای عملیاتی
۹۵,۳۳۷	۱۲۷,۷۶۱		سود ناخالص
(۸۳,۷۱۶)	(۱۱۴,۶۹۷)	۴	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۱,۶۲۱	۱۳,۰۶۴		سود عملیاتی
۱	۲		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۱,۶۲۲	۱۳,۰۶۶		سود عملیات در حال تداوم
(۴۱۰)	(۱۶۸)		هزینه مالیات
۰	۰		سال های قبل
۱۱,۲۱۲	۱۲,۸۹۸		سود خالص عملیات در حال تداوم
			سود پایه هر سهم:
۴۵	۵۲		عملیاتی (ریال)
۰	۰		غیر عملیاتی (ریال)
۴۵	۵۲		سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سودخالص سال و تعدیلات سنسوانی می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

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

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۴۱۶,۹۹۰	۴۱۷,۶۱۰	۵ دارایی‌های ثابت مشهود
۱۰,۰۸۹	۷,۶۲۲	۶ دارایی‌های نامشهود
۱۰۷,۳۴۸	۱۰۷,۳۴۸	۷ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۵۳۴,۴۲۷	۵۳۲,۵۸۰	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۲,۵۳۰	۴۷,۴۱۴	۸ پیش‌پرداخت‌ها
۳,۴۷۶,۴۵۲	۳,۳۵۶,۶۴۹	۹ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۷۷	۵۰۶	۱۰ موجودی نقد
۳,۴۷۹,۰۵۹	۳,۴۰۴,۵۶۹	جمع دارایی‌های جاری
۴,۰۱۳,۴۸۶	۳,۹۳۷,۱۴۹	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۲۴۷,۳۶۰	۲۴۷,۳۶۰	۱۱ سرمایه
۱۳	۱۳	۱۲ صرف سهام
۲۴,۷۳۶	۲۴,۷۳۶	۱۳ اندوخته قانونی
۳۲	۳۲	۱۴ سایر اندوخته‌ها
۱,۱۵۱,۷۳۶	۱۲۵,۷۲۱	سود (زیان) انباشته
۱,۴۲۳,۸۷۷	۳۹۷,۸۶۲	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
۳۰,۹۷۰	۴۴,۲۱۱	۱۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰,۹۷۰	۴۴,۲۱۱	جمع بدهی‌های غیر جاری
		بدهی‌های جاری
۸۰۵,۶۱۴	۸۱۳,۳۸۱	۱۶ پرداختی‌های غیر تجاری و سایر پرداختی‌ها
۴۰,۷۷۲	۶۴,۷۰۳	۱۷ مالیات پرداختنی
۱,۷۰۹,۲۵۳	۲,۶۱۲,۹۹۲	۱۸ سود سهام پرداختنی
۳,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۹ پیش‌دریافت‌ها
۲,۵۵۸,۶۳۹	۳,۴۹۵,۰۷۶	جمع بدهی‌های جاری
۲,۵۸۹,۶۰۹	۳,۵۳۹,۲۸۷	جمع بدهی‌ها
۴,۰۱۳,۴۸۶	۳,۹۳۷,۱۴۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام	سرمایه
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					
۱,۴۲۳,۸۷۷	۱,۱۵۱,۷۳۶	۳۲	۲۴,۷۳۶	۱۳	۲۴۷,۳۶۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱					
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۴					
۱۲,۸۹۸	۱۲,۸۹۸	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
۱,۴۳۶,۷۷۵	۱,۱۶۴,۶۳۴	۳۲	۲۴,۷۳۶	۱۳	۲۴۷,۳۶۰
(۱,۰۳۸,۹۱۳)	(۱,۰۳۸,۹۱۳)	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب					
۳۹۷,۸۶۲	۱۲۵,۷۲۱	۳۲	۲۴,۷۳۶	۱۳	۲۴۷,۳۶۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					
۱,۶۴۳,۲۶۳	۱,۳۷۱,۱۲۲	۳۲	۲۴,۷۳۶	۱۳	۲۴۷,۳۶۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱					
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳					
۱۱,۲۱۲	۱۱,۲۱۲	۰	۰	۰	۰
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
۱,۶۵۴,۴۷۵	۱,۳۸۲,۳۳۴	۳۲	۲۴,۷۳۶	۱۳	۲۴۷,۳۶۰
(۱,۲۳۶,۸۰۰)	(۱,۲۳۶,۸۰۰)	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب					
۴۱۷,۶۷۵	۱۴۵,۵۳۴	۳۲	۲۴,۷۳۶	۱۳	۲۴۷,۳۶۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					

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

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۱,۷۸۳	۱۳۸,۷۷۲	۲۰ نقد حاصل از عملیات
(۴۱۰)	(۱۶۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۷۱,۳۷۳	۱۳۸,۶۰۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱,۲۹۶)	(۳,۰۰۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱	۲	دریافت نقدی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۴,۱۰۴)	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۵,۳۹۹)	(۳,۰۰۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۶۵,۹۷۴	۱۳۵,۶۰۳	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از سرمایه گذاری
(۲۶۵,۷۹۳)	(۱۳۵,۱۷۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۶۵,۷۹۳)	(۱۳۵,۱۷۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۸۱	۴۲۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۴	۷۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۵۵	۵۰۶	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

تاریخچه و فعالیت - ۱

تاریخچه - ۱-۱

گروه صنعتی ملی در تاریخ ۲۲ آذرماه ۱۳۴۸ تحت شماره ۱۳۵۸۴ به صورت (شرکت با مسئولیت محدود) به ثبت رسیده و به موجب آگهی مندرج در روزنامه رسمی شماره ۷۴۸۵ مورخ ۲۲/۷/۱۳۴۹ نام شرکت به گروه صنعتی ملی (سهامی خاص) تغییر یافته است و شرکت در تاریخ ۲۶ / ۹ / ۱۳۵۱ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۰ / ۹ / ۱۳۵۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در سال ۱۳۵۴ نام شرکت از گروه صنعتی ملی به شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام) تغییر نموده و در سال ۱۳۵۶ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام) واحد نهائی گروه می باشد. نشانی و مرکز اصلی و فعالیت آن در شهر تهران واقع است.

فعالیت اصلی - ۱-۲

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از:

سرمایه گذاری در شرکتها و خرید و فروش سهام و سهم الشرکه شرکت های ایرانی و خارجی و مشارکت در آنها، تهیه خط مشی و روشهای لازم بمنظور اداره، اصلاح، ادغام، توسعه، انحلال و یا خرید و فروش سهام یا اموال موسسات و شرکت های متعلق به شرکت، تشویق و تسهیل سرمایه گذاری و ارائه خدمات مشاوره ای و مدیریتی به اشخاص حقیقی و حقوقی، ایجاد و تاسیس شرکتها و اداره و نگهداری سهام آنها و خرید و فروش آن طبق قانون تجارت، انجام هرگونه فعالیت مجاز در رابطه با اهداف پیش بینی شده در اساسنامه و هرگونه عملیات مشارکت و سرمایه گذاری و بازرگانی و ساختمانی و غیره، استفاده و اعطای تسهیلات مالی و اعتباری، انتشار اوراق قرضه

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان رسمی و قراردادی طی دوره به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۷	۷
۹	۶
۱۶	۱۳

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۲- دارایی های نگهداری شده برای فروش

۲-۲-۱- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان «نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری 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.

۲-۲-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به «قل مبلغ دفتری وخالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.

۲-۳- سرمایه گذاری ها

۲-۳-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در سایر شرکتها (به جزء شرکتهای فرعی مشمول تلفیق) در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۲-۴- دارایی های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم اصلاحی مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحیه های بعدی ن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۰ ساله	نزولی
وسایل نقلیه	۶ و ۴ سال	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶ و ۳ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات	۴ ساله	خط مستقیم
نرم افزار	۳ ساله	خط مستقیم

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۲- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در سابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول حه قبل است .

۲- زیان کاهش دارایی های غیر جاری

۶-۲- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی د ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۱-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان ش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

خیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و بابت نل رسمی در حسابها منظور و بابت پرسنل قراردادی در همان سال و یا سال بعد پرداخت می گردد.

۲- درآمد عملیاتی

مد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی از اجاره املاک می باشد.

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- درآمدهای عملیاتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۱-۳	درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری ها
۹۵,۳۳۷	۱۲۷,۷۶۱	۲-۳	درآمد حاصل از اجاره املاک
۹۵,۳۳۷	۱۲۷,۷۶۱		

۱-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت کفش ملی
۰	۰	شرکت مدیریت و توسعه ملی
۰	۰	
۰	۰	

۲-۳- درآمد حاصل از اجاره املاک به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت کفش ملی
۹۴,۰۷۷	۱۲۵,۹۹۶	شرکت مدیریت و توسعه ملی
۱,۲۶۰	۱,۷۶۵	
۹۵,۳۳۷	۱۲۷,۷۶۱	

۲-۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	مبلغ	درآمد حاصل از سود سپرده بانکی
۱	۲	
۱	۲	

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		هزینه‌های اداری و عمومی
۲,۱۶۲	۲,۳۸۳	استهلاك دارائیهای ثابت مشهود
۹۳۱	۲,۴۶۶	استهلاك دارائیهای نامشهود
۳۹,۵۳۹	۵۵,۹۶۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۶,۹۹۳	۱۲,۸۱۱	هزینه باخرید سنوات خدمت
۱۰,۲۶۱	۱۱,۴۱۱	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷,۵۶۶	۹,۱۳۸	هزینه کارانه
۲۱۲	۲,۶۴۰	هزینه حسابرسی
۱,۴۱۰	۸۰۰	حق المشاوره و حق الزحمه
۲۰۱	۳۹۵	حق الدرچ نظارت بورس
۲,۴۰۴	۱,۳۹۴	آبدارخانه و پذیرایی
۱,۹۵۳	۴۷۲	حق حضور هیئت مدیره
۲۸۵	۵۳۶	روابط عمومی، هدایا و تبلیغات
۵۴۱	۳,۵۳۲	پشتیبانی و آموزش نرم افزار
۱۳۱	۲۴۲	ملزومات و چاپ و فتوکپی و مطبوعات
۹۰۶	۵۹۵	سفر و فوق العاده مأموریت
۵۵۰	۳۹۵	ترانسپورت و ایاب ذهاب
۱۹۱	۹۱	بیمه اموال و وسایل نقلیه
۵۲	۴۷	آب، برق، گاز
۳,۲۵۳	۴,۵۰۴	بیمه تکمیل و درمان
۸	۸	عوارض، مالیات و طرح ترافیک
۰	۰	کمک های بلاعوض
۴,۱۶۷	۴,۸۶۹	سایر اقلام (کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری و عمومی)
۸۳,۷۱۶	۱۱۴,۶۹۷	

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منصوبات	جمع	
۳۸۵,۰۲۶	۴۲,۸۲۹	۳,۲۳۲	۰	۱۰,۰۸۲	۴۴۲,۱۷۹	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۲,۷۹۴	۸۱۵	۰	۲۱۲	۲,۵۳۰	۶,۳۵۱	افزایش
۳۸۷,۸۲۰	۴۴,۶۴۴	۳,۲۳۲	۲۱۲	۱۲,۶۱۲	۴۴۸,۵۳۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۰	۰	۲,۷۷۲	۰	۲۳۱	۳,۰۰۳	افزایش
۳۸۷,۸۲۰	۴۴,۶۴۴	۶,۰۰۴	۲۱۲	۱۳,۸۴۳	۴۵۱,۵۳۳	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۰	۱۷,۸۷۱	۲,۱۶۲	۰	۵,۷۰۳	۲۵,۷۳۶	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۰	۲,۹۳۷	۴۹۶	۲۱۲	۲,۱۵۹	۵,۸۰۴	استهلاک
۰	۲۰,۸۰۸	۲,۶۵۸	۲۱۲	۷,۸۶۲	۳۱,۵۴۰	مانده در پایان ۱۴۰۳
۰	۱,۵۰۰	۴۰۲	۰	۴۸۱	۲,۳۸۳	استهلاک
۰	۲۲,۳۰۸	۳,۰۶۰	۲۱۲	۸,۳۴۳	۳۳,۹۲۳	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۳۸۷,۸۲۰	۲۲,۲۳۶	۲,۹۴۴	۰	۴,۵۰۰	۴۱۷,۶۱۰	مبلغ دفتری ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۳۸۷,۸۲۰	۲۳,۸۳۶	۵۷۴	۰	۴,۷۵۰	۴۱۶,۹۹۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت از طریق شرکت فرعی کش ملی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۵-۱-۱- خلاصه وضعیت املاک شرکت به شرح زیر است.

نوع دارایی	تعداد (قطعه /باب)	نوع کاربری	وضعیت فعلی	نوع مالکیت
زمین	۳	پارکینگ - زراعی	۳ قطعه غیر فعال	ملکی

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارها	حق امتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده
۴,۰۸۱	۱,۲۹۲	۲,۷۸۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۹,۰۴۵	۹,۰۴۵	۰	افزایش
۱۳,۱۲۶	۱۰,۳۳۷	۲,۷۸۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۰	۰	۰	افزایش
۱۳,۱۲۶	۱۰,۳۳۷	۲,۷۸۹	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۴۴۱	۴۴۱	۰	استهلاک انباشته
۲,۵۹۶	۱,۲۰۲	۱,۳۹۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۳,۰۳۷	۱,۶۴۳	۱,۳۹۴	استهلاک
۲,۴۶۷	۱,۷۵۶	۷۱۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۳
۵,۵۰۴	۳,۳۹۹	۲,۱۰۵	افزایش
۷,۶۲۲	۶,۹۳۸	۶۸۴	مانده در پایان ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۰,۰۸۹	۸,۶۹۴	۲,۷۸۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری های بلندمدت

سال ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۶,۲۴۸	۱۰۶,۲۴۸	۰	۱۰۶,۲۴۸	۹۹/۹۹۸	۱۰,۶۲۴,۷۵۱
۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۰	۱,۱۰۰	۹۹/۹۹۴	۱۰۹,۹۹۲
۱۰۷,۳۴۸	۱۰۷,۳۴۸	۰	۱۰۷,۳۴۸		
۰	۰	(۲۵)	۲۵	۱۰۰	۲,۵۰۰
۰	۰	(۱۰)	۱۰	۱۰۰	۱,۰۰۰
۰	۰	(۲۰)	۲۰	۶۶/۶۶	۳۰۰,۰۰۰
۰	۰	(۵۵)	۵۵		
۱۰۷,۳۴۸	۱۰۷,۳۴۸	(۵۵)	۱۰۷,۴۰۳		

شرکت های فرعی (فعال)

شرکت کفش ملی

شرکت مدیریت و توسعه ملی

شرکت های فرعی (راکد و درحال تصفیه)

شرکت صادراتی و تجارتنی ملی

شرکت پوشاک عمده

شرکت تیس ایران

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- پیش پرداخت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۷۷۲	۶۴,۵۷۲	پیش پرداخت مالیات اجاره
.	۴۹	پیش پرداخت بیمه اموال
.	۲۳,۵۶۵	پیش پرداخت هزینه های جاری
۲,۵۳۰	.	سایر
(۴۰,۷۷۲)	(۴۰,۷۷۲)	تهاتر با مالیات پرداختنی
۲,۵۳۰	۴۷,۴۱۴	

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)
 یاداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- دریافتهای غیر تجاری و سایر دریافتهای
 ۹-۱- دریافتهای غیر تجاری:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۶۱,۰۱۹	۳,۳۳۶,۹۱۷	(۲۹,۱۴۷)	۳,۳۶۶,۰۶۴	۹-۱-۱
۳,۴۶۱,۰۱۹	۳,۳۳۶,۹۱۷	(۲۹,۱۴۷)	۳,۳۶۶,۰۶۴	

حسابهای دریافتهای :
 اشخاص وابسته

۹-۲- دریافتهای غیر تجاری :

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۴۳۳	۱۹,۷۳۲	۰	۱۹,۷۳۲	۹-۱-۲
۱۵,۴۳۳	۱۹,۷۳۲	۰	۱۹,۷۳۲	
۳,۴۶۱,۰۱۹	۳,۳۳۶,۹۱۷	(۲۹,۱۴۷)	۳,۳۶۶,۰۶۴	
۳,۴۷۶,۴۵۲	۳,۳۵۶,۶۴۹	(۲۹,۱۴۷)	۳,۳۸۵,۷۹۶	

حسابهای دریافتهای:

۹-۱-۱- دریافتهای غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۱۶,۰۶۲	۳,۱۹۱,۰۶۸	۰	۳,۱۹۱,۰۶۸	شرکت کفش ملی
۱۴۴,۹۵۷	۱۴۵,۸۴۹	۰	۱۴۵,۸۴۹	شرکت مدیریت و توسعه ملی
۰	۰	(۱۳,۳۲۴)	۱۳,۳۲۴	شرکت صادراتی و تجاری ملی
۰	۰	(۱۵,۸۱۷)	۱۵,۸۱۷	شرکت پوشاک عمده
۰	۰	(۶)	۶	شرکت تیس ایران
۳,۴۶۱,۰۱۹	۳,۳۳۶,۹۱۷	(۲۹,۱۴۷)	۳,۳۶۶,۰۶۴	

۹-۱-۲- کاهش ارزش دریافتهای تجاری مربوط به شرکت های صادراتی و تجاری ملی و پوشاک عمده و تیس ایران می باشد که در حال تصفیه میباشد و در حسابها ذخیره گرفته شده است.

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹-۲-۱- مانده حساب‌های دریافتی غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷۰	۴۷۰	۰	۴۷۰	۹-۲-۱-۱ وزارت دارائی
	۲,۶۴۷	۰	۲,۶۴۷	۹-۲-۱-۲ سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار
۱,۹۳۷	۳,۵۸۹	۰	۳,۵۸۹	بدهکاران کارکنان
۱۳,۰۲۶	۱۳,۰۲۶	۰	۱۳,۰۲۶	سایر
۱۵,۴۳۳	۱۹,۷۳۲	۰	۱۹,۷۳۲	

۹-۲-۱-۱- مبلغ ۴۷۰ میلیون ریال مربوط به طلب اضافه پرداخت‌های مالیاتی شرکت در سنوات گذشته می‌باشد.

۹-۲-۱-۲- مبلغ ۱۳۷,۹۳۰ میلیون ریال بابت سود سهام سال ۱۴۰۳ سهامداران حقیقی جهت توزیع می‌باشد.

۱۰- موجودی نقد

موجودی نزد بانکها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷	۷۹		
۰	۴۲۷		
۷۷	۵۰۶		

موجودی نزد بانکها - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

بداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۴۷.۳۶۰ میلیون ریال، شامل ۲۴۰.۳۶۰.۱۴۰ سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۸/۶۳	۱۹۴,۴۹۰,۰۲۲	۷۸/۶۲۶	۱۹۴,۴۹۰,۰۲۲	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۲/۴۵	۶,۰۷۰,۳۸۹	۲/۳۲۲	۵,۷۴۴,۲۸۶	شرکت سرمایه گذاری کارکنان صنعت برق در منطقه زنج
۲/۰۵	۵,۰۶۰,۴۸۰	۱/۱۲۶	۲,۷۸۴,۹۰۱	شرکت خدمات گستر صبا انرژی
۱/۱۶	۲,۸۵۷,۴۵۸	۱/۱۵۵	۲,۸۵۷,۴۵۸	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۰/۱۰	۲۵۶,۳۶۳	۰/۱۴۴	۳۵۶,۳۶۳	شرکت کاوشگران بازار سرمایه
۰/۰۰	۱,۰۵۰	۰/۰۰۰	۱,۰۵۰	صندوق بازنشستگی کشوری
۰/۰۰	۱,۰۵۰	۰/۰۰۰	۱,۰۵۰	شرکت آزاد راه امیر کبیر
۰/۰۰	۱,۰۵۰	۰/۰۰۰	۱,۰۵۰	شرکت عمران و ساختمان صندوق بازنشستگی کشوری
۰/۰۰	۱,۰۵۰	۰/۰۰۰	۱,۰۵۰	شرکت صنایع شیر ایران
۰/۰۰	۱,۰۵۰	۰/۰۰۰	۱,۰۵۰	شرکت صدر معادن ایرانیان
۱۵/۶۱	۳۸,۶۲۰,۱۷۸	۱۶/۶۲۵	۴۱,۱۲۳,۹۶۰	سایر سهامداران
۱۰۰/۰۰	۲۴۷,۳۶۰,۱۴۰	۱۰۰	۲۴۷,۳۶۲,۲۴۰	

۱۱-۱- سهام مرحوم ایروانی و خانواده ایشان در اجرای بند(ب) قانون حفاظت و توسعه صنایع ایران مصوب ۱۰ تیرماه ۱۳۵۸ شورای انقلاب اسلامی به مالکیت دولت درآمده است.

۱۱-۲- در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ تعداد ۲۱۵.۶۷۳.۷۱۸ سهم از سهام صندوق بازنشستگی کشوری به هلدینگ آتیه صبا انتقال یافته و دارای تعداد ۱.۰۵۰ سهم وثیقه مدیران می باشد.

۱۲- صرف سهام

مبلغ ۱۳ میلیون ریال اندوخته صرف سهام حاصل از انتشار سهام جدید در شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام) در سال ۱۳۵۵ می باشد.

۱۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۲۴.۷۳۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمیباشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۴- سایر اندوخته ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سایر اندوخته ها
۳۲	۳۲	

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۶۵۳	۳۰,۹۷۰	مانده در ابتدای سال
۹,۸۰۸	۱۵,۱۲۳	ذخیره تامین شده
(۱,۴۹۱)	(۱,۸۸۲)	پرداخت شده طی سال
۳۰,۹۷۰	۴۴,۲۱۱	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- پرداختی‌های غیرتجاری و سایر پرداختی‌ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
حساب‌های پرداختی:		
غیر تجاری	۸۱۲,۴۲۶	۸۰۴,۴۲۱
سایر حسابهای پرداختی	۹۵۵	۱,۱۹۳
	۸۱۳,۳۸۱	۸۰۵,۶۱۴

۱۶-۱- حسابهای پرداختی غیرتجاری به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	۷۹۰,۱۶۸	۷۹۳,۱۶۸
ستاد اجرایی فرمان حضرت امام(ره)	۳۰,۹۰	۳۰,۹۰
سازمان تامین اجتماعی	۲,۶۹۹	۲,۱۶۰
سازمان امور مالیاتی	۲,۴۸۷	۱,۹۹۴
شرکت نورث وست	۹۷	۹۷
شرکت گرافتن اکسپورت	۸۷	۸۷
حق تقدم سهامداران	۱۲۲	۱۲۲
شرکت توسعه خدمات صنعتی ایران	۵	۵
شرکت بیمه معلم	۸,۲۸۰	۰
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت بصی محاسب توس	۰	۱,۸۳۳
سایر	۵,۳۹۱	۱,۸۶۵
	۸۱۲,۴۲۶	۸۰۴,۴۲۱

۱۶-۱-۱ مبلغ ۷۹۰,۱۶۸ میلیون ریال مطالبات شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا مربوط به حساب فی مابین می باشد

۱۶-۱-۲ مبلغ ۳۰,۹۰ میلیون ریال مطالبات ستاد اجرایی بابت مابه التفاوت بهای خرید اموال(فروشگاه) در سنوات قبل می باشد.

۱۶-۱-۳ مبلغ ۲,۶۹۹ میلیون ریال مطالبات سازمان تامین اجتماعی مربوط به حق بیمه پرداختی حقوق و مزایای شهریور ۱۴۰۴ کارکنان میباشد.

۱۶-۱-۴ مبلغ ۲,۴۸۷ میلیون ریال مطالبات سازمان امور مالیاتی مربوط به مالیات حقوق مرداد و شهریور ۱۴۰۴ کارکنان میباشد.

۱۶-۱-۵ مبلغ ۹۷ میلیون ریال مطالبات شرکت نورث وست اینوستمنت شامل ۸۷ میلیون ریال طلب سنواتی و مبلغ ۱۰ میلیون ریال حق تقدم افزایش سرمایه سنوات قبل می باشد .

۱۶-۱-۶ مبلغ ۸۷ میلیون ریال مطالبات شرکت گرافتن اکسپورت شامل ۸۷ میلیون ریال مربوط به حق تقدم افزایش سرمایه سنوات قبل می باشد .

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- مالیات پرداختنی

نحوه و مرحله تشخیص	مالیات						سود (زیان) ارزیابی	درآمد مشمول مالیات ارزیابی	سال مالی
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ارزایی			
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۷۵۳	۷۵۳	۰	۰	۰	۳,۹۶۱	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۷۶۴	۷۶۴	۰	۰	۰	۳,۶۶۴	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۷۵۹	۷۵۹	۰	۰	۰	۴۳,۹۴۴	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۱,۰۶۲	۱,۰۶۲	۰	۰	۰	۲۴۴,۳۳۱	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۹,۶۶۶	۹,۶۶۶	۰	۰	۰	۴۳۱,۰۳۲	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۰	۰	۱,۴۹۹	۰	۰	۰	۰	۷۹۸,۴۳۳	۱۴۰۱
در حال رسیدگی	۳,۴۱۸	۳,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۸,۵۰۵	۱۴۰۲
	۷۸,۱۲۶	۷۸,۱۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۰,۰۰۹	۱۴۰۳
	۰	۲۳,۹۳۱	۱۶۸	۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۶۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	۸۱,۵۴۴	۱۰۵,۴۷۵							
	(۴۰,۷۷۲)	(۴۰,۷۷۲)							
	۴۰,۷۷۲	۶۴,۷۰۳							

پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۸)

۱۷-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای عملکرد سنوات ۱۳۹۶ لغایت ۱۴۰۰ قطعی، تسویه و در حال اخذ مفاسد حساب مالیاتی می باشد.

۱۷-۲-۲- برگه تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۳۳,۲۰۵ میلیون ریال صادر و شرکت در فرجه قانونی نسبت به آن اعتراض نموده است.

۱۷-۲-۳- به دلیل اینکه عمده در آمد شرکت از محل سود سهام دریافتی از شرکتهای سرمایه پذیر می باشد، از این روز به استناد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم معصوم تبرماه ۱۳۹۴ مشمول مالیات دیگری نمی باشد.

۱۷-۲-۴- دفاتر گروه از بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ و دوره جاری مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته و مالیات بر درآمد پرداختنی براساس سود قبل از مالیات طبق دفاتر گروه در حسابها انعکاس یافته است.

۱۸- سود سهام پرداختنی

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			سال ۱۳۹۹ و سنوات قبل
	جمع	استناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	استناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
	۲۷,۶۴۸	۰	۲۷,۶۴۸	۲۷,۶۴۸	۰	۲۷,۶۴۸	سال ۱۴۰۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سال ۱۴۰۱
	۷۰۸,۶۷۷	۰	۷۰۸,۶۷۷	۷۰۸,۶۷۷	۰	۷۰۸,۶۷۷	سال ۱۴۰۲
	۹۷۲,۹۲۸	۰	۹۷۲,۹۲۸	۹۷۲,۹۲۸	۰	۹۷۲,۹۲۸	سال ۱۴۰۳
	۰	۰	۰	۹۰۳,۷۴۹	۰	۹۰۳,۷۴۹	سال ۱۴۰۴
	۱,۷۰۹,۲۵۳	۰	۱,۷۰۹,۲۵۳	۲,۶۱۲,۹۹۲	۰	۲,۶۱۲,۹۹۲	

۱۸-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ به ترتیب مبلغ ۵,۰۰۰ ریال و ۴,۲۰۰ ریال بوده است.

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

بداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۰۰	۴,۰۰۰	پیش دریافت اجاره
۰	۰	سایر
۳,۰۰۰	۴,۰۰۰	

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۱۱,۲۱۲	۱۲,۸۹۸	تعدیلات
		هزینه مالیات بر درآمد
۴۱۰	۱۶۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۹۹۳	۱۳,۲۴۱	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
۳,۰۹۳	۴,۸۵۰	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱)	(۲)	جمع تعدیلات
۱۰,۴۹۵	۳۱,۱۵۵	
		تغییرات در سرمایه در گردش
۲۵۱,۶۳۳	۱۱۹,۸۰۳	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۱,۵۱۱	(۴۴,۸۸۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
(۳,۳۹۴)	۳۱,۶۹۸	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۳۲۶	۱,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۰	۰	سایر
۲۵۰,۰۷۶	۱۰۷,۶۱۷	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۷۱,۷۸۳	۱۲۸,۷۷۲	نقد حاصل از عملیات

۲۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۱-۱- مبلغ ۱۶.۷۹۷ میلیون ریال بابت ظهرنویسی سفته های تحویل به بانک ملی ایران شعبه بازار در سنوات قبل بابت تضمین تسهیلات دریافتی تعدادی از شرکتهای سابق گروه می باشد که طی نامه شماره ۲۶۱۹۴۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۴ بانک ملی شعبه بازار از حسابها خارج گردیده است .

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ تراز نامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی هیچگونه رویداد مهمی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء آن باشد، رخ نداده است .

شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- معاملات با اشخاص وابسته

۲۲-۱- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	درآمد اجاره املاک	پرداخت به نیابت از این شرکت
شرکت‌های فرعی	شرکت کفش ملی (سهامی خاص)	ندارد	✓	۱۲۵,۹۹۷	۲۸۱,۳۶۵
	شرکت مدیریت و توسعه ملی (سهامی خاص)	ندارد	✓	۱,۷۶۴	۱,۰۰۴
				۱۲۷,۷۶۱	۲۸۲,۳۶۹

۲۲-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های گروه	سایر اشخاص وابسته	۰	۰	۱۴	۱۴	۰	۰	۰	۱۰
	شرکت و نهایی	۰	۷۹۰,۱۶۸	۲,۴۹۹,۸۳۶	۳,۲۹۰,۰۰۴	۰	۰	۲,۴۶۱,۶۶۰	۰
	شرکت های فرعی	۳,۱۹۱,۰۶۸	۰	۰	۰	۳,۱۹۱,۰۶۸	۰	۰	۳,۳۱۶,۰۶۲
	شرکت مدیریت و توسعه ملی (سهامی خاص)	۱۴۵,۸۴۹	۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۸۴۹	۰	۱۴۴,۹۵۷
		۳,۳۳۶,۹۱۷	۷۹۰,۱۶۸	۲,۴۹۹,۸۵۰	۳,۳۳۶,۹۱۷	۳,۲۹۰,۰۱۸	۳,۴۶۱,۰۱۹	۲,۴۶۱,۶۷۰	۰

۲۲-۵- معاملات با اشخاص وابسته مذکور در چهار چوب روابط حاکم فی مابین شرکت اصلی و شرکت فرعی انجام گردیده است.