اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تراکتور سازي ارومیه	سرمایه ثبت شده: 1,110,000
نماد: تایرا3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تراکتور سازي ارومیه

بند مقدمه

1. 1.صورتهاي مالي شركت تراكتور سازي ارومیه (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 31 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 3.مسئوليت تهيه صورتهاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف هاي بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي ، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 4.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است ، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي ميشود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند ، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ، به كارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است ،همچنين :

•خطر هاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطر ها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني ، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي باشد ، خطر عدم كشف تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل هاي داخلي شركت ، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي ميشود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده ، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند ، نتيجه گيري ميشود . اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا ،اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهار نظر موسسه تعديل مي گردد. نتيجه گيري مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال ، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت ، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد و محتواي صورت هاي مالي ، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد ، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين ، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد، موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت تراكتور سازي اروميه (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

2. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت تراكتور سازي اروميه (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 5.در اجراي مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت و به استناد مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام سال مالي قبل، هيأت مديره شركت مكلف به انجام تكاليفي گرديده كه اقدامات به عمل آمده در رابطه با به روز رساني ظرفيت اسمي مندرج در پروانه بهره برداري (باتوجه به تغيير ظرفيت هاي توليدي شركت در سال هاي اخير) و رعايت كامل قوانين و مقررات مبارزه با پولشويي، تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است.

6. 6.معاملات مندرج دريادداشت 1-28 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره، به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني يادشده در خصوص كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

7. 7.گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

	18خرداد1404

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي کوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کوشا منش	[Ahmad Mousavi [Sign		1404/04/04 14:22:01
مدیر موسسه کوشا منش	[Seyed Mostafa Hoseini [Sign	952261	1404/04/04 14:25:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۳,۰۷۳,۱۰۵	۱۰,۰۷۸,۹۶۹	۳۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲,۵۸۶,۹۹۰)	(۹,۱۷۶,۹۹۹)	(۳۷)
سود(زیان) ناخالص	۴۸۶,۱۱۵	۹۰۱,۹۷۰	(۴۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۰,۱۸۹)	(۱۱۷,۲۴۱)	(۳۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸,۷۱۳	۲۶,۱۰۰	(۶۷)
سایر هزینه‌ها	(۴,۷۴۶)	(۳,۶۰۹)	(۳۲)
سود(زیان) عملیاتی	۳۲۹,۸۹۳	۸۰۷,۲۲۰	(۵۹)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۰۱	۶,۳۲۴	(۸۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳۰,۶۹۴	۸۱۳,۵۴۴	(۵۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۸,۱۷۴)	(۱۶۱,۵۶۵)	۷۰
سال‌هاي قبل	(۱۰,۳۵۵)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۷۲,۱۶۵	۶۵۱,۹۷۹	(۵۸)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۷۲,۱۶۵	۶۵۱,۹۷۹	(۵۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۴۴۵	۵,۸۱۸	(۵۸)
غیرعملیاتي (ریال)	۷	۵۶	(۸۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۴۵۲	۵,۸۷۴	(۵۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۴۵۲	۵,۸۷۴	(۵۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۴۵	۵۸۷	(۵۸)
سرمایه	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۷۲,۱۶۵	۶۵۱,۹۷۹	(۵۸)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۷۲,۱۶۵	۶۵۱,۹۷۹	(۵۸)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۷۳,۸۲۲	۱۷۳,۴۷۷	۹۳,۴۱۴	۴۰۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۱,۸۹۸	۲,۰۵۰	۱,۷۲۱	(۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۳	۷۳	۴۶	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۸۷۵,۷۹۳	۱۷۵,۶۰۰	۹۵,۱۸۱	۳۹۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷,۹۱۲	۲,۹۵۰	۳۷۰	۱۶۸
موجودي مواد و کالا	۲,۳۲۷,۱۲۱	۲,۵۰۵,۳۸۹	۸۳۵,۸۰۲	(۷)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۴,۴۲۵	۳۳,۳۸۱	۶۲۰,۷۸۱	۶۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۲۱,۴۰۳	۳۰,۴۳۷	۳۷,۲۷۵	۲۹۹
	۲,۵۱۰,۸۶۱	۲,۵۷۲,۱۵۷	۱,۴۹۴,۲۲۸	(۲)
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲,۵۱۰,۸۶۱	۲,۵۷۲,۱۵۷	۱,۴۹۴,۲۲۸	(۲)
جمع داراييها	۳,۳۸۶,۶۵۴	۲,۷۴۷,۷۵۷	۱,۵۸۹,۴۰۹	۲۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۷,۲۰۷	۷۳,۵۹۹	۴۱,۰۰۰	۱۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۹۰۳,۳۶۱	۷۱۰,۲۹۴	۸۶۴,۷۱۴	۲۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۱۰۰,۵۶۸	۱,۸۹۳,۸۹۳	۱,۳۱۵,۷۱۴	۱۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۲,۵۴۹	۱۰۸,۹۸۰	۶۸,۲۸۵	۴۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵۲,۵۴۹	۱۰۸,۹۸۰	۶۸,۲۸۵	۴۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۸۴,۲۸۷	۵۸۲,۴۲۹	۸۳,۷۶۰	۸۶
ماليات پرداختني	۴۸,۱۷۳	۱۶۱,۵۶۵	۱۲۰,۷۶۰	(۷۰)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۰۷۷	۸۹۰	۸۹۰	۲۱
	۱,۱۳۳,۵۳۷	۷۴۴,۸۸۴	۲۰۵,۴۱۰	۵۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۱۳۳,۵۳۷	۷۴۴,۸۸۴	۲۰۵,۴۱۰	۵۲
جمع بدهي‌ها	۱,۲۸۶,۰۸۶	۸۵۳,۸۶۴	۲۷۳,۶۹۵	۵۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۳۸۶,۶۵۴	۲,۷۴۷,۷۵۷	۱,۵۸۹,۴۰۹	۲۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۴,۷۱۴	۰	۱,۳۱۵,۷۱۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۴,۷۱۴	۰	۱,۳۱۵,۷۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۵۱,۹۷۹		۶۵۱,۹۷۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۱,۹۷۹	۰	۶۵۱,۹۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۱,۹۷۹	۰	۶۵۱,۹۷۹
سود سهام مصوب									(۷۳,۸۰۰)		(۷۳,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۷۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۷۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۳۲,۵۹۹				(۳۲,۵۹۹)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۵۹۹	۰	۰	۰	۷۱۰,۲۹۴	۰	۱,۸۹۳,۸۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۷۲,۱۶۵		۲۷۲,۱۶۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۲,۱۶۵	۰	۲۷۲,۱۶۵
سود سهام مصوب									(۶۵,۴۹۰)		(۶۵,۴۹۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۳,۶۰۸				(۱۳,۶۰۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۷,۲۰۷	۰	۰	۰	۹۰۳,۳۶۱	۰	۲,۱۰۰,۵۶۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۹۸۳,۷۳۹	۲۱۰,۰۶۴	۳۶۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷۱,۹۲۰)	(۱۲۰,۷۶۰)	(۴۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۱۱,۸۱۹	۸۹,۳۰۴	۸۰۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۲۰,۸۵۳)	(۹۵,۶۶۰)	(۶۵۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۴۵۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲۷)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۷۲۰,۸۵۳)	(۹۶,۱۴۲)	(۶۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹۰,۹۶۶	(۶,۸۳۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹۰,۹۶۶	(۶,۸۳۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۰,۴۳۷	۳۷,۲۷۵	(۱۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۲۱,۴۰۳	۳۰,۴۳۷	۲۹۹
معاملات غيرنقدي	۶۶,۲۷۸	۷۴,۰۱۹	(۱۰)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
تراکتورسازي استان کردستان	تراکتورسازي استان کردستان	10610082010	فرهاد محمودي	فرهاد محمودي	1380284074	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	بله
تراکتور سازي ایران	تراکتور سازي ایران	10200044047	مجید شهرت قره باغ	مجید شهرت قره باغ	6379935411	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
مهندسي تولید و تامین قطعات تراکتورسازي تبریز	مهندسي تولید و تامین قطعات تراکتورسازي تبریز	10200248953	عبداله سلطاني ثاني	عبداله سلطاني ثاني	0859853640	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	بله
بازرگاني و خدمات پس از فروش تراکتورسازي	بازرگاني و خدمات پس از فروش تراکتورسازي	10200285619	بهرام کتاني	بهرام کتاني	1582260702	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	بله
خدمات صنعتي تراکتور سازي ایران	خدمات صنعتي تراکتور سازي ایران	10200115114	فرهاد عبدي	فرهاد عبدي	1450466540	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مواد	بله