اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تراکتورسازي استان کردستان	سرمایه ثبت شده: 670,000
نماد: تایرا1	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 تراکتورسازي استان کردستان

بند مقدمه

1. 1.صورتهاي مالي شرکت تراکتورسازي استان کردستان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبورويادداشت هاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. سئولیت تهیه صورت‌هاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيأت 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 با اهميت 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 با اهميت ، در صورت وجود ، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند ، زماني با اهميت تلقي ميشوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ ميشود ، 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 اظهار نظر 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 با اهميت 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 ميگردد. 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 صورت هاي مالي ، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد ، ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت 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. 2. حسابرسي اين موسسه 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 موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت تراكتور سازي استان كردستان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت تراكتورسازي استان كردستان (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.

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 رعايت كامل قوانين و مقررات مبارزه با پولشويي، تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است.

6. 6.عليرغم تغيير ظرفيت هاي توليدي شركت در سال هاي اخير، اقدامات لازم جهت به روز رساني ظرفيت اسمي مندرج در پروانه بهره برداري صورت نپذيرفته است. در اين خصوص لازم است تدابير مقتضي در دستور كار مديريت قرار گيرد.

7. 7.معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-25 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه در سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، رعايت گرديده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

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

	17خرداد1404

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي کوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کوشا منش	[Ahmad Mousavi [Sign		1404/03/31 14:14:36
مدیر موسسه کوشا منش	[Seyed Mostafa Hoseini [Sign	952261	1404/03/31 14:16:40

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	۲۹,۷۳۱,۱۸۶	۱۹,۷۸۷,۳۹۱	۵۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۸,۷۲۸,۰۷۲)	(۱۸,۹۲۴,۲۷۰)	(۵۲)
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۰۳,۱۱۴	۸۶۳,۱۲۱	۱۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳۳,۶۵۸)	(۱۵۱,۴۵۱)	(۵۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۷۸۳	۴,۹۴۷	(۴۴)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۷۲,۲۳۹	۷۱۶,۶۱۷	۸
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۸۷	۲,۶۸۰	(۶۷)

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	۷۷۳,۱۲۶	۷۱۹,۲۹۷	۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۴,۵۷۰)	(۱۴۳,۸۵۹)	۴۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۹۸,۵۵۶	۵۷۵,۴۳۸	۲۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۹۸,۵۵۶	۵۷۵,۴۳۸	۲۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶۰۷	۴۹۸	۲۲
غیرعملیاتي (ریال)	۱	۲	(۵۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۰۸	۵۰۰	۲۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶۰۸	۵۰۰	۲۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶۰۷	۸۵۹	(۲۹)
سرمایه	۱,۱۵۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۷۲
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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶۹۸,۵۵۶	۵۷۵,۴۳۸	۲۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶۹۸,۵۵۶	۵۷۵,۴۳۸	۲۱
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۷۱۷,۹۷۱	۲۶۹,۳۴۳	۵۲,۸۳۵	۱۶۷
سرمایه‌گذاري 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	۱,۰۹۷	۱,۰۹۷	۱,۰۹۷	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۹۶۳	۲,۳۹۲	۱,۴۵۶	(۱۸)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۷۲۱,۰۳۱	۲۷۲,۸۳۲	۵۵,۳۸۸	۱۶۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۷,۲۳۹	۵۳۶	--
موجودي مواد و کالا	۳,۰۴۹,۲۸۵	۱,۷۱۶,۱۰۳	۱,۱۵۸,۳۱۰	۷۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹,۴۵۹	۴,۷۱۲	۳,۴۵۶	۱۰۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۵۵,۲۳۹	۷۶,۷۸۲	۵۷,۲۵۹	۲۳۲
	۳,۳۱۳,۹۸۳	۱,۸۰۴,۸۳۶	۱,۲۱۹,۵۶۱	۸۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳,۳۱۳,۹۸۳	۱,۸۰۴,۸۳۶	۱,۲۱۹,۵۶۱	۸۴
جمع داراييها	۴,۰۳۵,۰۱۴	۲,۰۷۷,۶۶۸	۱,۲۷۴,۹۴۹	۹۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۱۵۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۷۲
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۱,۹۲۸	۶۷,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۵۲
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	۶۷۲,۶۹۰	۵۴۹,۳۶۲	۶۱۶,۰۲۴	۲۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۹۲۴,۶۱۸	۱,۲۸۶,۳۶۲	۷۵۹,۰۲۴	۵۰
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	۲۲۱,۸۸۳	۲۲۱,۳۳۰	۱۳۶,۸۹۸	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۲۱,۸۸۳	۲۲۱,۳۳۰	۱۳۶,۸۹۸	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۱۱,۹۱۰	۴۲۶,۱۱۷	۲۹۲,۳۸۹	۳۲۵
ماليات پرداختني	۷۶,۶۰۳	۱۴۳,۸۵۹	۸۶,۶۳۸	(۴۷)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۸۸۸,۵۱۳	۵۶۹,۹۷۶	۳۷۹,۰۲۷	۲۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۸۸۸,۵۱۳	۵۶۹,۹۷۶	۳۷۹,۰۲۷	۲۳۱
جمع بدهي‌ها	۲,۱۱۰,۳۹۶	۷۹۱,۳۰۶	۵۱۵,۹۲۵	۱۶۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴,۰۳۵,۰۱۴	۲,۰۷۷,۶۶۸	۱,۲۷۴,۹۴۹	۹۴

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	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۱۶,۰۲۴	۰	۷۵۹,۰۲۴
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	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۱۶,۰۲۴	۰	۷۵۹,۰۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۷۵,۴۳۸		۵۷۵,۴۳۸
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	۵۷۵,۴۳۸	۰	۵۷۵,۴۳۸
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	۵۷۵,۴۳۸	۰	۵۷۵,۴۳۸
سود سهام مصوب									(۴۸,۱۰۰)		(۴۸,۱۰۰)
افزایش سرمایه	۵۴۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۵۴۰,۰۰۰)		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					۵۴,۰۰۰				(۵۴,۰۰۰)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴۹,۳۶۲	۰	۱,۲۸۶,۳۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶۹۸,۵۵۶		۶۹۸,۵۵۶
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	۶۹۸,۵۵۶	۰	۶۹۸,۵۵۶
سود سهام مصوب									(۶۰,۳۰۰)		(۶۰,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۴۸۰,۰۰۰		۰			۰			(۴۸۰,۰۰۰)		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					۳۴,۹۲۸				(۳۴,۹۲۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۹۲۸	۰	۰	۰	۶۷۲,۶۹۰	۰	۱,۹۲۴,۶۱۸

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	۸۶۱,۲۳۰	۳۸۶,۴۷۵	۱۲۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۰۵,۴۵۹)	(۸۶,۶۳۸)	(۱۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶۵۵,۷۷۱	۲۹۹,۸۳۷	۱۱۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۷۷,۵۲۹)	(۲۳۲,۲۴۴)	(۱۰۶)
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	(۴۷۷,۵۲۹)	(۲۳۲,۲۴۴)	(۱۰۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۷۸,۲۴۲	۶۷,۵۹۳	۱۶۴
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	(۴۸,۱۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	(۴۸,۱۰۰)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۷۸,۲۴۲	۱۹,۴۹۳	۸۱۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۶,۷۸۲	۵۷,۲۵۹	۳۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۱۵	۳۰	۶۱۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۵۵,۲۳۹	۷۶,۷۸۲	۲۳۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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
مهندسي توليد و تامين قطعات تراكتورسازي تبريز	مهندسي توليد و تامين قطعات تراكتورسازي تبريز	10200248953	رسول حسين پور	رسول حسين پور	6409478291	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
موتور سازان تراكتور سازي ايران	موتور سازان تراكتور سازي ايران	10200101232	هادي پوراكبرليل آبادلر	هادي پوراكبرليل آبادلر	1380921732	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت فناوري اطلاعات	بله
ريخته گري تراكتورسازي ايران	ريخته گري تراكتورسازي ايران	10200101095	علي عباس پور	علي عباس پور	1501209426	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
تراكتور سازي ايران	تراكتور سازي ايران	10200044047	اميراحمد اندبيلي	اميراحمد اندبيلي	1378204751	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
بازرگاني و خدمات پس از فروش تراكتورسازي	بازرگاني و خدمات پس از فروش تراكتورسازي	10200285619	ناصر رضائي	ناصر رضائي	1381083595	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت كسب و كار	بله