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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 شرکت تراکتور سازي ارومیه (سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالي به تاریخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاریخ مزبور و یادداشت هاي توضیحي 1 تا 31 توسط این 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 صورت هاي 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 ميتواندترديدي 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 صورت هاي 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 موسسه 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 اروميه (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 تراكتور سازي اروميه (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.مفاد ماده 34 اساسنامه شركت درخصوص تعيين اعضاي حقيقي جديد هيئت مديره توسط اعضاي حقوقي، ظرف مدت يک هفته از تاريخ مجمع عمومي عادي صاحبان سهام، رعايت نگرديده است.

6. 6.علیرغم 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 دريادداشت توضيحي 1-28 صورت هاي 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 موسسه 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 گرفته است. تصويب نهايي معاملات مزبور كه در چارچوب روابط خاص فيمابين شركت هاي گروه انجام پذيرفته است، در اختيار مجمع عمومي مي‌باشد. ضمنا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

8. 8.گزارش هيئت 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 موسسه 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 هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

9. 9.در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	20اردیبهشت1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کوشا منش	[Hamidreza Orfi [Sign	811046	1403/03/07 17:48:15
مدیر موسسه کوشا منش	Seyed Mostafa Hoseini [[Sign	952261	1403/03/07 17:54:40

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۰,۰۷۸,۹۶۹	۶,۸۰۷,۹۶۱	۴۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۱۷۶,۹۹۹)	(۵,۸۸۷,۸۰۷)	(۵۶)
سود(زیان) ناخالص	۹۰۱,۹۷۰	۹۲۰,۱۵۴	(۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۷,۲۴۱)	(۸۴,۶۱۸)	(۳۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۶,۱۰۰	۵,۰۴۸	۴۱۷
سایر هزینه‌ها	(۳,۶۰۹)	(۲,۰۰۲)	(۸۰)
سود(زیان) عملیاتی	۸۰۷,۲۲۰	۸۳۸,۵۸۲	(۴)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۳۲۴	۲۶	۲۴,۲۲۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۱۳,۵۴۴	۸۳۸,۶۰۸	(۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۶۱,۵۶۵)	(۱۲۰,۷۶۰)	(۳۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۶۵۱,۹۷۹	۷۱۷,۸۴۸	(۹)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۶۵۱,۹۷۹	۷۱۷,۸۴۸	(۹)
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۵,۸۱۸	۶,۴۶۷	(۱۰)
غيرعملياتي (ريال)	۵۶	۰	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۵,۸۷۴	۶,۴۶۷	(۹)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۵,۸۷۴	۶,۴۶۷	(۹)
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۵۸۷	۱۷,۵۰۸	(۹۷)
سرمايه	۱,۱۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۱۷۱
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۶۵۱,۹۷۹	۷۱۷,۸۴۸	(۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۶۵۱,۹۷۹	۷۱۷,۸۴۸	(۹)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۷۳,۴۷۷	۹۳,۴۱۴	۳۶,۳۹۲	۸۶
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۰۵۰	۱,۷۲۱	۱,۷۲۱	۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۳	۴۶	۴۶	۵۹
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۷۵,۶۰۰	۹۵,۱۸۱	۳۸,۱۵۹	۸۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۹۵۰	۳۷۰	۲,۳۰۴	۶۹۷
موجودي مواد و کالا	۲,۵۰۵,۳۸۹	۸۳۵,۸۰۲	۴۰۲,۸۳۶	۲۰۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۳,۳۸۱	۶۲۰,۷۸۱	۴۰۸,۵۴۰	(۹۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۰,۴۳۷	۳۷,۲۷۵	۱۵,۰۳۱	(۱۸)
	۲,۵۷۳,۱۵۷	۱,۴۹۴,۲۲۸	۸۲۸,۷۱۱	۷۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۵۷۳,۱۵۷	۱,۴۹۴,۲۲۸	۸۲۸,۷۱۱	۷۲
جمع دارايي‌ها	۲,۷۴۷,۷۵۷	۱,۵۸۹,۴۰۹	۸۶۶,۸۷۰	۷۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۱۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۱۷۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۳,۵۹۹	۴۱,۰۰۰	۲۷,۴۱۹	۸۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷۱۰,۲۹۴	۸۶۴,۷۱۴	۳۰۳,۹۴۷	(۱۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۸۹۳,۸۹۳	۱,۳۱۵,۷۱۴	۷۴۱,۳۶۶	۴۴
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	۱۰۸,۹۸۰	۶۸,۲۸۵	۴۳,۷۲۶	۶۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰۸,۹۸۰	۶۸,۲۸۵	۴۳,۷۲۶	۶۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۸۲,۴۲۹	۸۳,۷۶۰	۲۲,۲۰۴	۵۹۵
ماليات پرداختني	۱۶۱,۵۶۵	۱۲۰,۷۶۰	۵۸,۶۸۴	۳۴
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۸۹۰	۸۹۰	۸۹۰	۰
	۷۴۴,۸۸۴	۲۰۵,۴۱۰	۸۱,۷۷۸	۲۶۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۴۴,۸۸۴	۲۰۵,۴۱۰	۸۱,۷۷۸	۲۶۳
جمع بدهي‌ها	۸۵۳,۸۶۴	۲۷۳,۶۹۵	۱۲۵,۵۰۴	۲۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۷۴۷,۷۵۷	۱,۵۸۹,۴۰۹	۸۶۶,۸۷۰	۷۳

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 داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۱۹	۰	۰	۰	۳۰۳,۹۴۷	۰	۷۴۱,۳۶۶
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۱۹	۰	۰	۰	۳۰۳,۹۴۷	۰	۷۴۱,۳۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷۱۷,۸۴۸		۷۱۷,۸۴۸
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۷,۸۴۸	۰	۷۱۷,۸۴۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۷,۸۴۸	۰	۷۱۷,۸۴۸
سود سهام مصوب									(۱۴۳,۵۰۰)		(۱۴۳,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		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					۱۳,۵۸۱				(۱۳,۵۸۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶۴,۷۱۴	۰	۱,۳۱۵,۷۱۴

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۶۵۱,۹۷۹		۶۵۱,۹۷۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۱,۹۷۹	۰	۶۵۱,۹۷۹
سود سهام مصوب									(۷۳,۸۰۰)		(۷۳,۸۰۰)
افزايش سرمايه	۷۰۰,۰۰۰		۰						(۷۰۰,۰۰۰)		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۳۲,۵۹۹				(۳۲,۵۹۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۵۹۹	۰	۰	۰	۷۱۰,۲۹۴	۰	۱,۸۹۳,۸۹۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲۱۰,۰۶۴	۲۸۹,۴۷۲	(۲۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۲۰,۷۶۰)	(۵۸,۶۸۴)	(۱۰۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۹,۳۰۴	۲۳۰,۷۸۸	(۶۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۹۵,۶۶۰)	(۶۵,۰۴۴)	(۴۷)
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	(۴۵۵)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۷)	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	(۹۶,۱۴۲)	(۶۵,۰۴۴)	(۴۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶,۸۳۸)	۱۶۵,۷۴۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱۴۳,۵۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	(۱۴۳,۵۰۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۶,۸۳۸)	۲۲,۲۴۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۷,۲۷۵	۱۵,۰۳۱	۱۴۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۰,۴۳۷	۳۷,۲۷۵	(۱۸)
معاملات غیرنقدي	۷۴,۰۱۹	۲,۱۴۹,۰۶۳	(۹۷)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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