

جمهوری اسلامی افغانستان

وزارت مالیه

ریاست عمومی تصدیها و شرکت های دولتی

Islamic Republic of Afghanistan

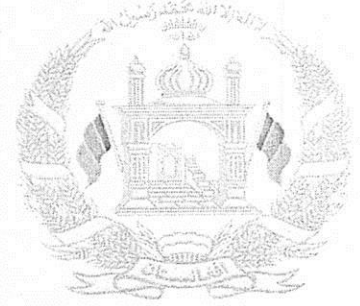
Ministry of Finance

SOECs General Directorate

ریاست تصدیها دولتی

آمریت نظارت مالی تصدیها

مدیریت عمومی تحلیل و ارزیابی بیانسها



تصدی بست هلمند

تحلیل بیانس شیت و بیانس نفع و ضرر

برای سال مالی ۱۳۹۵

*Analysis & Evaluation of
Balance Sheet & Economical
Activities of Bost Helmand
Enterprises*

1395

بیانیه شیت تصدی بست هلمند

منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

Balance Sheet
Bost Helmand Enterprise
For the Year ended 30/09/1395

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1394	1395	الف دارائی های جاری (تقدی) Current Asset (Cash)
					A
0.05	6,150.17	490,476	7,975	498,451	۱- کسه معتمدین
10.93	93.13	51,700,701	55,514,249	107,214,950	۲- حسابات بانکی
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
-	-	-	-	-	۵-
10.97867264	6,243.30	52191177	55,522,224	107,713,401	مجموع دارائی های نقدی تصدی / Total Cash Asset
					B-ذخایر / Inventory
0.50	(96.60)	(138,771,993)	143,656,564	4,884,571	۱-امتعه قابل فروش
8.71	(8.81)	(8,253,433)	93,688,829	85,435,396	۲-سواد خام و ترکیبات
-	-	-	-	-	۳-بیمات
-	-	-	-	-	۴-سواد مصرفی
-	-	-	-	-	۵-اجناس و اموال کم قیمت و کم دوام داخل تحویلخانه
-	-	-	-	-	۶-سایر ذخایر
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
9.205849424	(61.95)	-147025426	237,345,393	90,319,967	مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory
					C-طلبات / Receivables
0.05	(80.63)	(1,854,458)	2,299,970	445,512	۱-طلبات که زودتر قابل حصول باشد
-	-	(596,130)	596,130	-	۲-پینگی ها
4.29	7.18	2,818,741	39,283,742	42,102,483	۳-طلبات بالای قراردادیان و دوایر دولتی
0.02	(37.84)	(95,368)	252,000	156,632	۴-طلبات بالای مشتریان
-	-	(1,048,242)	1,048,242	-	۵- طلبات تصفیه طلب معتمدین
-	-	(156,632)	156,632	-	۶-ذمت بهوالدین
-	-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
4.35266286	-111.2987675	-932089	43,636,716	42,704,627	مجموع طلبات / Total Receivables
					D-سایر دارائی های جاری / Other Current Assets
-	-	-	-	-	۱-
-	-	-	-	-	۲-
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
24.53718492	-28.45916935	-95766338	336,504,333	240,737,995	مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets
					مجموع دارائی جاری A+B+C+D / Total Current Asset
					B-دارائی ثابت / Fixed Assets
73.45	1	3,615,588	717,029,562	720,645,150	قیمت ابتدایی دارائی ثابت
26.01336564	2.074031035	5,185,808	250,035,217	255,221,025	ذخیره استهلاکات آلی سال راپوردهمی
47.44	(0)	(1,570,220)	466,994,345	465,424,125	قیمت بعد از وضع استهلاکات
(0.38)			3,615,588	(3,682,678)	صورت تغییرات و تبدلات در دارایی ثابت
73.07629508	-0.511025156	-3682678	720,645,150	716,962,472	قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets
					C-دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets
0.46	-	-	4,493,034	4,493,034	۱-نرد سالهای قبلی
1.93	7,898.29	18,684,902	236,569	18,921,471	۲-سرمایه گذاری پول بخاطر بدست آوردن مفاد
-	-	-	-	-	۳-مالیات و وجایب تأدیاتی به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد
2.386519997	0	-	4,729,603	23,414,505	مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets
100.00	-7.605773112	-80764114	1,061,879,086	981,114,972	مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1394	1395	بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital
					الف- دیون جاری / Current Liabilities
11.77	6,820	113,815,991	1,668,739	115,484,730	۱- دیون که زودتر قابل پرداخت باشد
0.15	-	-	330,234	1,443,069	۲- دیون از مدرک پیشگی ها
0.09	(99)	(87,243,657)	88,149,508	905,851	۳- دیون از مدرک پیشگی قراردادیان و زارعین
-	-	(77,389,267)	77389267	0	۴- دیون از مدرک پیشگی ها قرار دادیان و زارعین
0.43	-	1,796,532	2,393,061	4,189,593	۵- مالیات و وجایب تادیه نشده
-	-	(142,395)	142,395	-	۶- تضمینات
-	-	(111,190,291)	111,190,291	-	۷- سایر دیون جاری
-	-	(905,851)	905,851	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
12.43720119	-	(160,146,103)	282,169,346	122,023,243	مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities
					ب- سرمایه / Capital
73.08	(0.51)	(3,682,678)	720,645,150	716,962,472	۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران
8.77	1,363.94	80,207,910	5,880,595	86,088,505	۲- سرمایه دورانی
1.30	-	-	6,356,513	6394127	۳- تفاعد کارمندان
-	-	-	10,527,796	12,754,534	۳- ذخیره استهلاک ترمیم اساسی
2.83	-	-	21,257,270	27,796,373	۴- фонд احیای مجدد
-	-	-	-	-	۵- фонд ترمیم اساسی
0.37	5.92	200,249	3,382,936	3,583,185	۶- фонд تشویقی
0.11	(94.72)	(20,134,413)	1056108	1,122,857	۷- фонд توسعه
0.05	-	-	6,648,559	508,113	۸- سایر фонд تضمینی
-	-	-	59,532	86,232	۹- фонд احتیاطی
-	-	-	3,755,281	3,795,331	۱۱- фонд کلتوری و فرهنگی
-	-	-	-	-	۱۲-
87.56	10.20	79,521,989	779,569,740	859,091,729	مجموع سرمایه / Total Capital
100.00	(7.59)	(80,624,114)	1,061,739,086	981,114,972	مجموع کل سرمایه الف+ب Grand Total Capital

بیان سود و ضرر

تصدی بست هلمند

منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

Income Statement
Bost Helmand Enterprise
For the Year ended 30/09/1395

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1394	1395	عواید Revenues
86.60	86.60	(19,604,006.00)	101,305,367.00	81,701,361.00	1- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
3.46	3.46	303,526.44	2,964,528.00	3,268,054.44	2- وضع 2% مالیات بر عواید
83.14	83.14	(19,907,532.44)	98,340,839.00	78,433,306.56	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / Direct Income After Tax
					عواید غیر اساسی / Indirect Income
0.00	13.40	10,663,613.00	1,978,066.00	12,641,679.00	1- عواید کرایه و اجاره دارائی های ثابت
					2- عواید بهره (مفاد حسابات بانکی)
					3- عواید بهره از مدرک خریداری سهام
					4- عواید تغییر نرخ تبادل اسعار
					5- عواید پیشبینی نشده
					6- افزایش نرخ کالاها در حال ساخت و یا تکمیل شده
					7- سایر عواید متفرقه
539.09	13.40	10,663,613.00	1,978,066.00	12,641,679.00	مجموع عواید غیر اساسی / Total Indirect Income
2.01	2.01	1,797,348.85	98,903.00	1,896,251.85	وضع 15% مالیات بر عواید غیر اساسی
12.05	11.3897402	8,866,264.15	1,879,163.00	10,745,427.15	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Indirect Income After Tax
100.00	100	(8,940,393.00)	103,283,433.00	94,343,040.00	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
0.00	94.52603362	-11041268.29	100,220,002.00	89,178,733.71	1- مجموع کل عواید / A+B / Total Income
					C- مصارف عمومی / Expenses
		0			1- مصارف روغنات و محروقات
88.63	83.78184231	77754811	1,287,526	79,042,337	2- مصارف اداری
9.29	9.291454886	6467830	2,298,011	8,765,841	3- مصارف استیلاکات
	0	0			4- مصارف مخازرات
	0	0			5- مصارف متفرقه
21.51	21.50876949	-74673699	94,965,726	20,292,027	6- مصارف معاشات
		0			7- مصارف ترمیم جاری
		0			8- مصارف قرطاسیه
		0			9- مصارف اعلانات
		0			10- مصارف خریداری ادویه
		0			11- مصارف کرایه انتقال
					12-
					13-
					14-
					15-
114.58	114.5820667	9548942	98,551,263	108,100,205	C- مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
(31.45)	-31.44577325	-29456474.44	(210,424.00)	(29,666,898.44)	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
(20.06)	-20.05603306	(20,590,210.29)	1,668,739.00	(18,921,471.29)	نتیجه عمومی = A+B-C / Gross Profit
		-333747.8	333,747.80	0	20- فیصد مالیات بر مفاد
		-1334991.2	1,334,991.20	0	بعد از وضع مالیات / Net Profit After Tax
		-200248.68	200,248.68	0	فند تشویقی
		-66749.56	66,749.56	0	فند ترمیمی
		-40049.736	40,049.74	0	فند اجتماعی
		-26699.824	26,699.82	0	فند احتیاطی
		-1001243.4	1,001,243.40	0	مازاد مفاد