



جمهوری اسلامی افغانستان
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامي جمهوریت
د مالی وزارت

Islamic Republic of Afghanistan

Ministry of Finance

SOCs General Directorate

ریاست عمومی شرکت‌های دولتی

آمریت تحلیل و ارزیابی بیلانس

مدیریت عمومی تحلیل و تطبیق بیلانس

شرکت دولتی سپین زر کندز

تحلیل بیلانس شیت

سال ۱۳۹۶

**Spinzar Kundus Enterprise
Analysis Balance sheet
For the Year ended 1396.**





فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1395	1396
--------------------------	------------------	------	------

حسابات بخش دارایی

-33%	(676,315)	2,051,079	1,374,764	۱- کسه معتمدین
-16%	(998,412)	6,356,600	5,358,188	۲- حسابات بانکی
0%	38,200	39,106,483	39,144,683	۳- حسابات اسعاری
-3%	(1,636,527)	47,514,162	45,877,635	مجموع دارائی های نقدی تصدی

-5%	(149,620)	3,293,258	3,143,638	۱- اموال موجودی دارایی دورانی
1%	48,290	3,978,948	4,027,238	۲- اجناس و اموال کم قیمت و کم دوام
0%	-	3,280,005	3,280,005	۳- امنه قابل فروش
-1%	(101,330)	10,552,211	10,450,881	مجموع دارائی در ذخایر

-61%	(1,057,869)	1,747,415	689,546	۱- طلبات که زودتر قابل حصول است
20%	23,687,731	118,204,979	141,892,710	۲- طلبات ذمت دواير دولتی و اشخاص
-53%	(19,534)	36,893	17,359	۳- پیشکی به کارمندان
0%	-	1,800,000	1,800,000	۴- طلبات تصفیه طلب و سهم تصدی در بیمه ملی افغان
0%	-	32,377,225	32,377,225	۵- طلبات از درک خساره سال ۱۳۸۰ بحساب سرقت
3%	246,558	8,157,256	8,403,814	۶- سایر طلبات
14%	22,856,886	162,323,768	185,180,654	مجموع طلبات

10%	21,119,029	220,390,141	241,509,170	مجموع دارائی جاری
-----	------------	-------------	-------------	-------------------

0%	809,220	724,841,864	725,651,084	۱- قیمت ابتدایی دارایی های جاری
8%	4,107,571	51,172,956	55,280,527	۲- ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی
0%	(3,298,351)	673,668,908	670,370,557	۳- قیمت بعد از وضع استهلاکات
-3%	(27,343)	809,220	781,877	۴- صورت تغییرات و تبدلات در دارایی ثابت
0%	1,591,097	725,651,084	726,432,961	قیمت مجموعی دارائی ثابت

2%	21,900,906	946,041,225	967,942,131	مجموع کل دارائی ها
----	------------	-------------	-------------	--------------------

حسابات بخش دیون و سرمایه

61%	60,015	98,025	158,040	۱- دیون از مدرک پیشکی قراردادیان
32%	18,602,522	58,109,206	76,711,728	۲- مالیات و وجایب تادایاتی
-100%	(8,187,992)	8,187,992	-	۳- مفاد سال گذشته
16%	3,260,375	20,615,392	23,875,767	۴- عواید زمان آینده
-1%	(57,652)	5,474,086	5,416,434	۵- حسابات تصفیه طلب و سایر دیون
15%	13,677,268	92,484,701	106,161,969	مجموع دیون

0%	781,877	725,651,084	726,432,961	۱- سرمایه ثابت
0%	-	80,686,984	80,686,984	۲- سرمایه دورانی
8%	751,616	9,442,687	10,194,303	۳- فند توسعوی
8503%	2,142,345	25,195	2,167,540	۴- فند تشویقی
15%	2,027,695	13,285,322	15,313,017	۵- ذخیره استهلاک احیای مجدد
11%	110,228	1,039,480	1,149,708	۶- ذخیره تقاعد
48%	450,969	934,756	1,385,725	۷- فند اجتماعی
41%	289,145	713,819	1,002,964	۸- فند احتیاطی
14%	1,290,762	9,146,442	10,437,204	۸- ذخیره استهلاک ترمیم اساسی
3%	254,357	7,955,893	8,210,250	۹- تضمینات منازل رهايشی
3%	124,644	4,674,862	4,799,506	۱۰- تضمینات اشخاص
1%	8,223,638	853,556,524	861,780,162	مجموع سرمایه

2%	21,900,906	946,041,225	967,942,131	مجموع کل سرمایه الف+ب
----	------------	-------------	-------------	-----------------------

تفاوت





جمهوری اسلامی افغانستان
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامی جمهوریت
د مالیې وزارت

Islamic Republic of Afghanistan

Ministry of Finance

ریاست عمومی شرکت‌های دولتی

آمریت تحلیل و ارزیابی بیانس

مدیریت عمومی تحلیل و تطبیق بیانس

شرکت دولتی سپین زرکندز

تحلیل بیانس نفع و ضرر

سال ۱۳۹۶

**Spinzar Kundus Enterprise
Analysis Profit and Loss account
For The Year Ended 1396**





حسابات عواید و مصارف	1396	1395	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes
----------------------	------	------	------------------	--------------------------

بخش عواید

1- عواید اساسی تولیدی	9,820,438		9,820,438	-
2- وضع ۴٪ مالیات بر عایدات	392,818	-	392,818	-
A- مجموع عواید اساسی بعد از وضع مالیه	9,427,620	-	9,427,620	-
1- عواید از مدرک کرایه	43,986,010	58,897,812	(14,911,802)	-25.3%
مجموع عواید غیر اساسی	43,986,010	58,897,812	(14,911,802)	-25.3%
وضع ۴٪، ۱۰٪ و ۱۵٪ مالیات بر عواید غیر اساسی	6,597,902	8,834,672	(2,236,770)	-25.3%
B- مجموع عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیه	37,388,109	50,063,140	(12,675,032)	-25.3%
مجموع کل عواید قبل از مالیه	53,806,448	58,897,812	(5,091,364)	-8.6%
مجموع کل عواید بعد از مالیه	46,815,729	50,063,140	(3,247,411)	-6.5%

بخش مصارف

1- مصارف معاشات	17,235,247	16,325,217	910,030	5.6%
2- مصارف کرایه و سفریه	608,012	383,157	224,855	58.7%
3- روغنیات نمایندگی کابل، مرکز کندز	503,636	416,904	86,732	20.8%
4- اضافه کاری مرکز و نمایندگی	2,990,817	3,693,828	(703,011)	-19.0%
5- قرطاسیه	247,442	162,500	84,942	52.3%
6- استهلاکات احیای مجدد و ترمیم اساسی	4,107,571	6,092,596	(1,985,025)	-32.6%
7- سایر مصارف	7,832,346	13,226,433	(5,394,087)	-40.8%
8- تعمیرات	642,116	1,574,513	(932,397)	-59.2%
9- مصارف رستوران	2,046,151	-	2,046,151	-
C- مجموع مصارف عمومی	36,213,338	41,875,148	(5,661,810)	-13.5%

نتیجه = مفاد/ضرر قبل از وضع مالیه ۲۰٪

۲۰ فیصد مالیه بر مفاد

نتیجه = مفاد/ضرر بعد از وضع مالیه ۲۰٪

10,602,391	8,187,992	2,414,399	29.5%
2,120,478	1,637,598	482,880	29.5%
8,481,913	6,550,394	1,931,519	29.5%
1,272,287	982,559		
424,096	327,520		
254,457	196,512		
169,638	131,008		
6,361,435	4,912,795		

فند تشویقی

فند توسعوی

فند اجتماعی

فند احتیاطی

مازاد مفاد

