

جمهوری اسلامی افغانستان
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامی جمهوریت
د مالیې وزارت

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 بیلاسها

تصدی فارمسی

تحلیل بیلاس شیت

بابت سال ۱۳۹۶

**pharmacy Enterprise
Analysis Balance sheet
as on 1396.**



بیانیه شیت مقایسه‌ای

تصدی فارمی

بابت سال ۱۳۹۶

Balance sheet
pharmacy Enterprise
For the Year 1396

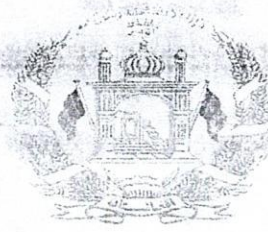
از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1395	1396	الف دارائی های جاری (تقدی) Current Asset (Cash)
-	-	-	-	-	A
0.10	-	90,889	-	90,889	۱- کسه معتمدین
21.11	66.52	7,944,607	11,943,789	19,888,396	۲- حسابات بانکی
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
-	-	-	-	-	۵-
21.2	67.28	8,035,496	11,943,789	19,979,285	مجموع دارائی های نقدی / Total Cash Asset
-	-	-	-	-	B-ذخایر / Inventory
2.30	(79.26)	(8,295,176)	10,465,674	2,170,498	۱-امتنه قابل فروش
5.72	143.90	3,178,939	2,209,196	5,388,135	۲-مواد خام و ترکیبات
-	-	-	-	-	۳-لوازم کم عمر و کم قیمت تحت استفاده
-	-	-	-	-	۴-لوازم کم عمر و کم قیمت در تحویلخانه ها
-	-	-	-	-	۵-اجناس و اموال کم قیمت و کم دوام داخل تحویلخانه
-	-	-	-	-	۶-سایر ذخایر
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
8.0	(40.37)	(5,116,237)	12,674,870	7,558,633	مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory
-	-	-	-	-	C- طلبات / Receivables
3.24	(74.01)	(8,692,649)	11,744,926	3052277	۱- طلبات که زوتر قابل حصول است
13.71	34.13	3,287,429	9,631,603	12,919,032	۲- طلبات بالای قرار دادیان
39.10	359.03	28,817,983	8,026,672	36,844,655	۳- طلبات بالای مشتریان
-	-	-	-	-	۴- طلبات بالای دوایر و اشخاص سایر طلبات
-	-	-	-	-	۵- سایر طلبات
-	-	-	-	-	۶-
-	-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
56.05	79.63	23,412,763	29,403,201	52,815,964	مجموع طلبات / Total Receivables
-	-	-	-	-	D- سایر دارائی های جاری / Other Current Assets
-	-	-	-	-	۱- ضرر الی سال راپور دهی
-	-	-	-	-	۲- ضرر الی سال راپور دهی
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
-	-	-	-	-	مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets
85.27	48.74	26,332,022	54,021,860	80,353,882	مجموع دارائی جاری A+B+C+D / Total Current Asset
-	-	-	-	-	B- دارائی ثابت / Fixed Assets
14.73	-	-	13,878,827	13,878,827	قیمت ابتدایی درآبی های ثابت
4.42	9.93	376,023	3,786,132	4,162,155	ذخیره استهلاکات الی سال راپور دهی
10.31	(4)	(376,023)	10,092,695	9,716,672	قیمت بعد از وضع استهلاکات
-	-	-	-	0	صورت تغییرات و تبادلات در دارائی ثابت
14.73	0.00	-	13,878,827	13,878,827	قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets
-	-	-	-	-	C- دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets
-	-	-	-	-	۱- خدمات انجام شده که پول آن پرداخته نشده
-	-	-	-	-	۲- سرمایه گذاری پول بخاطر بدست آوردن مفاد
-	-	-	-	-	۳- مالیات و وجایب نادایمی به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد
0	0	-	-	-	مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets
100	38.78	26,332,022	67,900,687	94,232,709	مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets



بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital	1395	1396	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes	از صد فیصد From 100%
الف- دیون جاری / Current Liabilities					
۱- دیون که زوتر قابل پرداخت باشد	3,285,113	8,314,791	5,029,678	153	8.82
۲- دیون از مدرک پیشکی ها و قراردادیان	8,465,411	12,424,160	3,958,749	46.76	13.18
۳- مالیات و جاب تادیه ناشده	24,793,853	40,177,633	15,383,780	62	42.64
۴- عواید	-	-	-	-	-
۵- مالیات و جاب تادیه نشده	-	-	-	-	-
۶- تضمینات	-	-	-	-	-
۷- سایر دیون جاری	-	-	-	-	-
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
۱۲-	-	-	-	-	-
۱۳-	-	-	-	-	-
۱۴-	-	-	-	-	-
۱۵-	-	-	-	-	-
مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities	36,544,377	60,916,584	24,372,207	66.69	64.6
ب- سرمایه / Capital					
۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران	17,050,039	17,278,759	228,720	1.34	18.34
۲- ذخیره فند احتیایی مجدد	1,851,390	2,215,963	364,573	19.69	2.35
۳- ذخیره ترمیم اساسی	1,602,769	1,828,638	225,869	14.09	1.94
۴- ذخیره فند توسعهی	3,689,955	4,202,270	512,315	13.88	4.46
۵- فند تشویقی	3,472,205	3,588,228	116,023	3.34	3.81
۶- فند اجتماعی	2,213,972	2,521,361	307,389	13.88	2.68
۷- فند احتیاطی	1,475,980	1,680,906	204,926	13.88	1.78
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
۱۲-	-	-	-	-	-
مجموع سرمایه / Total Capital	31,356,310	33,316,125	1,959,815	6.25	35.36
مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital	67,900,687	94,232,709	26,332,022	38.78	100.00



جمهوری اسلامی افغانستان
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامی جمهوریت
د مالیې وزارت

ریاست عمومی تصدیبا و شرکت های دولتی

Islamic Republic of Afghanistan

Ministry of Finance

SOECs General Directorate

ریاست تصدیبا دولتی

آمریت نظارت مالی تصدیبا

مدیریت عمومی تحلیل و ارزیابی بیانسها

تصدی فارمسی

تحلیل بیانس نفع و ضرر منتهی به

سال ۱۳۹۶/۱۲/۳۰

pharmacy Enterprise Analysis Profit and
Loss account For The Year Ended on
30/12/1396.



بیانسن نفع و ضرر

تصدی فارمی

منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

pharmacy Enterprise
For the Year ended 30/09/1396

صد فیصد از مجموع عواید from 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1395	1396	عواید Revenues
95.43	18.11	16,649,621	91,940,000	108,589,621	۱- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
3.82	18.11	665,985	3,677,600	4,343,585	۲- وضع ۴% مالیات بر عایدات
91.62	18.11	15,983,636	88,262,400	104,246,036	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / Direct Income After Tax
-	-	-	-	-	عواید غیر اساسی / Indirect Income
5	36	1,383,964	3,810,488	5,194,452	۱- عواید کرایه و اجاره دارایی های ثابت
-	-	-	-	-	۲- عواید بهره (مفاد حسابات بانکی)
-	-	-	-	-	۳- عواید بهره از مدرک خریداری سهام
-	-	-	-	-	۴- عواید تغییر نرخ تبادل اسعار
-	-	-	-	-	۵- عواید پیشبینی نشده
-	-	-	-	-	۶- افزایش نرخ کالاها در حال ساخت و یا تکمیل شده
-	-	-	-	-	۷- سایر عواید متفرقه
5	36	1,383,964	3,810,488	5,194,452	مجموع عواید غیر اساسی / Total Indirect Income
0.68	36	207,595	571,573	779,168	وضع ۱۵% مالیات بر عواید غیر اساسی
4	36	1,176,369	3,238,915	4,415,284	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Indirect Income After Tax
100	19	18,033,585	95,750,488	113,784,073	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
95.50	19	17,160,006	91,501,315	108,661,320	۱- مجموع کل عواید / A+B / Total Income
-	-	-	-	-	C- مصارف عمومی / Expenses
0.23	9	21,884	243,051	264,935	۱- مصارف روغنات و محروقات
0.89	27	213,827	800,789	1,014,616	۲- مصارف برق
0.04	6	2,782	46,993	49,775	۳- مصارف مخابرات
0.04	(55)	(60,517)	110,576	50,059	۴- مصارف متفرقه
4.57	(3)	(170,069)	5,372,793	5,202,724	۵- مصارف معاشات
0.46	7,830	514,017	6,565	520,582	۶- مصارف معاش مسلکی
0.53	3	18,280	587,120	605,400	۷- مصارف ماکولات
1.39	721	1,387,520	192,470	157,9990	۸- مصارف کرایه موتر
0.04	(58)	(67,930)	116,730	48,800	۹- مصارف ترمیم جاری
0.07	(14)	(12,484)	91,066	78,582	۱۰- مصارف قرطاسیه
0.07	49.3	24,857	50,418	75,275	۱۱- مصارف اعلانات
0.69	(24)	(247,688)	1,030,501	782,813	۱۲- مصارف اضافه کاری
0.33	(5)	(19,580)	398,453	378,873	۱۳- مصارف استهلاك احیایی مجدد
0.20	(5)	(12,509)	238,378	225,869	۱۴- مصارف ترمیم اساسی
74.666	9	7,106,727	77,851,124	84,957,851	۱۵- مصارف خریداری ادویه
0.02	(22)	(4,980)	22,280	17,300	۱۶- مصارف کرایه انتقال ادویه تولیدی
84.24	10	8,694,137	87,159,307	95,853,444	C- مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
7.38	661	7,289,499	1,103,093	8,392,592	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
11	195	8,465,869	4,342,008	12,807,876	نتیجه عمومی = A+B-C / Gross Profit
20	195	1,693,174	868,402	2,561,575	۲۰ فیصد مالیات بر مفاد
100	195	6,772,695	3,473,606	10,246,301	بعد از وضع مالیات / Net Profit After Tax
15	195	1,015,904	521,041	1,536,945	فند تشویقی
5	195	338,635	173,680	512,315	فند توسعی
3	195	203,181	104,208	307,389	فند اجتماعی
2	195	135,454	69,472	204,926	فند احتیاطی
75	195	5,079,521	2,605,205	7,684,726	مازاد مفاد

