

جمهوری اسلامی افغانستان  
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامي 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 بیانسها

تصدی افغانطور

تحلیل بیانس شیت

سال ۱۳۹۶

**Analysis Balance sheet  
Afghan Tour Enterprise  
for the year 1396.**





تصدی افغان‌تور  
بیلاتس شیت مقایسوی  
بابت سال ۱۳۹۶  
**Afghan Tour Enterprise**  
**comparative Balance sheet**  
**for the**  
**Year 1396**

الف دارائی های جاری (تقدی) Current Asset (Cash)	1396	1395	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes	صد فیصد از مجموع دارایی From 100%
<b>A</b>					
۱- کسه معتمدین	18,111	35,533	(17,422)	(49.03)	0.07
۲- حسابات بانکی جاری افغانی در مرکز وولایات	8,930,926	7,819,351	1,111,575	14.22	35.16
۳- حساب دالری تسعیر شده به افغانی	3,577,337	3,481,774	95,563	2.74	14.09
۴- تضمینات	45,259	45,259	-	-	-
۵-	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی های نقدی / تصدی / Total Cash Asset</b>	<b>12,571,633</b>	<b>11,381,917</b>	<b>1,189,716</b>	<b>10.45</b>	<b>49.50</b>
<b>B- ذخایر / Inventory</b>					
۱- اتمه قابل فروش	-	-	-	-	-
۲- مواد خام ترکیبات	-	-	-	-	-
۳- مواد خام و ترکیبات	1,442,439	1,442,439	-	-	5.68
۴- اتمه نیمه کاره در احیر سال (محروقات)	61,805	21,490	40,315	5.87	0.24
۵- اجناس کم قیمت و کم دوام داخل تحویل خانه ها	551,275	686,258	(134,983)	(19.7)	2.17
۶- اجناس اموال کم قیمت و کم دوام	-	-	-	-	-
سایر ذخایر سامان آلات برق	-	-	-	-	-
۸- روغنات	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
۱۲-	-	-	-	-	-
۱۳-	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory</b>	<b>2,055,519</b>	<b>2,150,187</b>	<b>(94,668)</b>	<b>(4.40)</b>	<b>8.09</b>
<b>C- طلبات / Receivables</b>					
۱- طلبات که زوتر قابل حصول است	582,195	517,449	64,746	12.51	2.29
۲- سایر طلبات	2,980,562	3,161,282	(180,720)	(5.72)	11.74
۳- طلبات بالای قراردادیان	-	-	-	-	-
۴- طلبات بالای مشتریان	-	-	-	-	-
۵- سایر طلبات	-	-	-	-	-
۶-	-	-	-	-	-
۷-	-	-	-	-	-
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
<b>مجموع طلبات / Total Receivables</b>	<b>3,562,757</b>	<b>3,678,731</b>	<b>(115,974)</b>	<b>(3.15)</b>	<b>14.03</b>
<b>D- سایر دارائی های جاری / Other Current Assets</b>					
۱-	-	-	-	-	-
۲-	-	-	-	-	-
۳-	-	-	-	-	-
۴-	-	-	-	-	-
<b>مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets</b>	<b>18,189,909</b>	<b>17,210,835</b>	<b>979,074</b>	<b>5.69</b>	<b>71.6</b>
<b>مجموع دارائی جاری A+B+C+D / Total Current Asset</b>					
<b>B- دارائی ثابت / Fixed Assets</b>					
۱- قیمت ابتدائی دارائی ثابت	7,208,023	7,208,023	-	-	28.4
ذخیره استهلاکات الی سال زاپرددی	3,954,973	2,918,825	1,036,148	35.5	15.6
قیمت بعد از وضع استهلاکات	3,253,050	4,289,198	(1,036,148)	(24)	12.8
صورت تغییرات و تبدلات در دارایی ثابت	9,500	-	9,500	-	-
<b>قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets</b>	<b>7,208,023</b>	<b>7,208,023</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>28.4</b>
<b>C- دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets</b>					
۱- خدمات انجام شده که پول آن پرداخت نشده	-	-	-	-	-
۲- سرمایه گذاری پول بخاطر بدست آوردن مفاد	-	-	-	-	-
۳- سالیات و وجایب تادریاتی به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets</b>	<b>979,074</b>	<b>979,074</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.0</b>
<b>مجموع کل دارائی های الف ب ج / Grand Total Assets</b>	<b>25,397,932</b>	<b>24,418,858</b>	<b>979,074</b>	<b>4.0</b>	<b>100</b>





بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital	1395	1396	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes	از صد فیصد From 100%
<b>الف- دیون جاری / Current Liabilities</b>					
۱- دیون که زودتر قابل پرداخت باشد	-	-	-	-	-
۲- دیون از مدرک پیشگی ها خریداران	-	-	-	-	-
۳- دیون از مدرک پیشگی قراردادیان	-	-	-	-	-
۴- دیون که زودتر قابل حصول است	-	-	-	-	-
۵- دیون از مدرک پیشگی ها خریداران	20,904	20,904	-	-	-
۶- تضمینات	-	-	-	-	-
۷- مالیات و جابج تادیه نشده	4,463,525	4,587,593	124,068	2.78	18.06
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
۱۲-	-	-	-	-	-
۱۳-	-	-	-	-	-
۱۴-	-	-	-	-	-
۱۵-	-	-	-	-	-
<b>مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities</b>	<b>4,484,429</b>	<b>4,608,497</b>	<b>124,068</b>	<b>2.77</b>	<b>18.15</b>
<b>ب- سرمایه / Capital</b>					
۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران	7,394,508	7,404,008	9,500	0.13	29.2
۲- ذخیره احتیاطی مجدد	2,104,638	2,357,263	252,625	12.00	9.28
۳- ذخیره фонд ترمیم اساسی	391,844	461,964	70,120	17.89	1.82
۳- تضمینات	185,000	185,000	-	-	0.73
۴- ذخیره اجناس کم قیمت کم دوام	182,935	187,935	5,000	2.73	0.74
۵- ذخیره фонд توسعی	5,851,275	6,140,704	289,429	4.95	24.18
۶- ذخیره фонд کلنوری	273,769	453,126	179,357	65.51	1.78
۷- фонд احتیاطی	2,878,628	2,998,200	119,572	4.15	11.80
۸- ذخیره фонд تشویقی	671,831	601,235	(70,596)	(10.51)	2.37
۹- تقاعد	-	-	-	-	-
۱۱- تکس شاروالی	-	-	-	-	-
۱۲- تامينات	-	-	-	-	-
<b>مجموع سرمایه / Total Capital</b>	<b>19,934,428</b>	<b>20,789,435</b>	<b>855,007</b>	<b>4.29</b>	<b>81.9</b>
<b>مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital</b>	<b>24,418,857</b>	<b>25,397,932</b>	<b>979,075</b>	<b>4.01</b>	<b>100</b>





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 افغانطور

تحلیل بیلاس نفع و ضرر منتهی به

سال ۱۳۹۶/۱۲/۳۰

**Afghan Tour Enterprise  
Analysis Profit and Loss accou For The Year  
Ended on 30/12/1396.**





تصدی افغاناتور

بیلاس نفع ضرر

متهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

Afghan Tour Enterprise  
Income Statement  
For the Year ended 30/09/1396

صد فیصد از مجموع عواید From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1395	عواید Revenues
95.82	3.72	852,486	23,762,826	22,910,340	۱- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
91.99	3.59	34,099	950,513	916,414	۲- وضع ۴% مالیات بر عواید
91.99	3.59	818,387	22,812,313	21,993,926	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / Core Revenue Function
					Other income / عواید غیر اساسی
2.72	20.01	112,503	674,778	562,275	۱- عواید کرایه گلف قرغه
1.46	31.94	87,400	361,000	273,600	۲- عواید نماینده گی آریقا
-	-	-	-	566,497	۳- سایر عواید متفرقه
-	-	-	-	-	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
4.2	(35.39)	(366,594)	1,035,778	1,402,372	مجموع عواید غیر اساسی / Total Other Income
0.27	(107.83)	(72,760)	67,477	140,237	وضع ۱۰% مالیات بر عواید غیر اساسی
(3.90)	(30.35)	(293,834)	968,301	1,262,135	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Indirect Income After Tax
100	1.96	485,892	24,798,604	24,312,712	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
95.89	2.21	524,553	23,780,614	23,256,061	۱- مجموع کل عواید / A+B / Total Income
					C- مصارف عمومی / Expenses
39.85	8	756,637	9,881,463	9,124,826	۱- مصارف معاملات و ضمیمه آن
24.53	9	488,588	6,082,198	5,593,610	۲- مصارف اداری
1.39	(11)	(42,007)	343,725	385,732	۳- مصارف استهلاک
-	-	-	-	-	۴- مصارف کرایه موتر
-	-	-	-	-	۵- قرطاسیه
-	-	-	-	-	۶- مصارف سفریه
-	-	-	-	-	۷- مصارف برق
-	-	-	-	-	۸- مصارف روغنیا
-	-	-	-	-	۹- مصارف کرایه تعمیر
-	-	-	-	-	۱۰- مصارف متفرقه
-	-	-	-	-	۱۱- مصارف اکرامیه
-	-	-	-	-	۱۲- مصارف پستی
-	-	-	-	-	۱۳- مصارف محروقات
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵- مصارف اکرامیه ترمیمات پستی کمیشن پولی کمیشن افغانی مخابرات
-	-	-	-	-	۱۶- کمیشن پولی کمیشن افغانی مخابرات
-	-	-	-	-	۱۷-
66	7.38	1,203,218	16,307,386	15,104,168	C- مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
26	(6)	(384,831)	6,504,927	6,889,758	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
30	(8)	(678,665)	7,473,228	8,151,893	نتیجه عمومی = A+B-C مفاد یا ضرر (عواید مجموعی - مصارف نتیجه) / Gross Profit
20	(8)	(135,733)	1,494,646	1,630,379	۲۰ فیصد مالیه بر مفاد
100	(8)	(542,932)	5,978,582	6,521,514	بعد از وضع مالیه / Net Profit After Tax
15	(8)	(81,440)	896,787	978,227	فند تنویسی
5	(8)	(27,147)	298,929	326,076	فند توسعوی
3	(8)	(16,288)	179,357	195,645	فند اجتماعی
2	(8)	(10,859)	119,572	130,430	فند احتیاطی
75	(8)	(407,199)	4,483,937	4,891,136	مزا مفاد

