

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 پنبه و روغن نباتی بلخ

تحلیل بیانس شیت

سال ۱۳۹۶

**Analysis for the Balance sheet
Balkh Cotton & Vegetable Oil Enterprise
for the year 1396.**



تصدی پنبه و روغن نباتی بلخ

بیانسی شیت مقایسوی

بابت سال ۱۳۹۶

Balkh Cotton & Vegetable Oil Enterprise

Comparative Balance Sheet

For the Year ended 30/12/1396

الف دارائی های جاری (تقدی) Current Asset (Cash)	1395	1396	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes	فیصدی به اساس بیانسی % as per balance
A					
۱- دارایی های افغانی در بانک	36,349,277	33,840,508	-2,508,769	-6.90	17.39
۲- کسه تصدی	-	-	-	-	-
۳- حسابات بانکی	-	-	-	-	-
۴- ذمت امانت اشخاص	-	-	-	-	-
۵- معتمد فرعی	-	-	-	-	-
مجموع دارائی های نقدی / تصدی / Total Cash Asset	36,349,277	33,840,508	(2,508,769)	(6.90)	17.39
B- ذخایر / Inventory					
۱- سایر اموال گدام ها	1,981,188	1,985,017	3,829	0.19	1.02
۲- روغنیا و محروقات	-	-	-	-	-
۳- مواد و لوازم داخل دیو	-	-	-	-	-
۴- مواد مصرفی	-	-	-	-	-
۵- اجناس و اموال کم قیمت و کم دوام داخل تحویلخانه	-	-	-	-	-
۶- لوازم برقی	-	-	-	-	-
۷- سایر ذخایر	-	-	-	-	-
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
۱۲-	-	-	-	-	-
۱۳-	-	-	-	-	-
مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory	1,981,188	1,985,017	3,829	0.19	1.02
C- طلبات / Receivables					
۱- طلبات که زوتر قابل حصول است	19,741,855	24,036,614	4,294,759	21.75	12.35
۲- طلبات ذمت دوایر دولتی و اشخاص	2,010,551	1,863,393	(147,158)	(7.32)	0.96
۳- قروض پیشکی ذمت کارمندان خارج از شرکت	722,273	2,854,742	2,132,469	295.24	1.47
۴- قروض ذمت کارمندان خارج شرکت	2,914,739	617,780	(2,296,959)	(78.80)	0.32
۵- طلبات مشکوک	7,268	-	-	-	-
۶- طلبات بالای مشتریان و شرکها	78,534,324	78,534,324	-	-	-
۷-	-	-	-	-	-
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
مجموع طلبات / Total Receivables	103,931,010	107,906,853	3,975,843	3.83	55.46
D- سایر دارائی های جاری / Other Current Assets					
۱- ضرر	-	-	-	-	-
۲-	-	-	-	-	-
۳-	-	-	-	-	-
مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets	-	-	-	-	-
الف - مجموع دارائی جاری A+B+C+D / Total Current Asset	142,261,475	143,732,378	1,470,903	1.03	73.87
ب- دارائی ثابت / Fixed Assets					
قیمت ابتدائی دارائی ثابت	48,733,479	48,812,696	79,217	0	25.09
ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی	6,904,025	7,743,865	839,840	12.16	3.98
قیمت بعد از وضع استهلاکات	41,829,454	41,068,831	(760,623)	(2)	21.11
صورت تغییرات و تبدلات در دارائی ثابت	79,217	2,037,905	1,958,688	2,473	1.05
قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets	48,812,696	50,850,601	2,037,905	4.17	26.13
ج- دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets					
استخدامات انجام شده که پول آن پرداخته نشده	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پول بخاطر بدست آوردن مفاد	-	-	-	-	-
تسهیلات و وجایب تادایاتی به حساب مربوطه قبلا انتقال شده باشد	-	-	-	-	-
مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets	-	-	-	-	-
مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets	191,074,171	194,582,979	3,508,808	1.84	100



بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital					
از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1395	
الف- دیون جاری / Current Liabilities					
					۱- دیون که زودتر قابل پرداخت باشد
8.11	38	4,342,758	15,784,953	11,442,195	۲- مالیات و جابج تادیه ناکده
16.33	(10.65)	(3,789,454)	31,784,342	35,573,796	۳- دیون طول مدت تصفیه دیون طلب
5.64	-	-	10,983,597	10,983,597	۴- مفاد سال راپور دمی
4.65	14.91	1,173,444	9,043,968	7,870,524	۵- دیون تصفیه طلب اشخاص
-	-	-	-	84,925	۶-
-	-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities					
34.74	2.49	1,641,823	67,596,860	65,955,037	
ب- سرمایه / Capital					
۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران					
26.13	4.17	2,037,905	50,850,601	48,812,696	۲- سرمایه دورانی
17.59	-	-	34,228,227	34,228,227	۳- ذخیره استهلاك احيایی مجدد
2.21	(8.95)	(422,141)	4,295,454	4,717,595	۴- ترمیم اساسی
0.83	(31.80)	(752,924)	1,614,711	2,367,635	۵- فنڈ تشویقی
11.05	1.88	397,503	21,502,413	21,104,910	۶- فنڈ توسعهی
5.23	2.95	291,821	10,169,459	9,877,638	۷- فنڈ فرهنگی
1.90	5.37	188,893	3,703,246	3,514,353	۸- فنڈ احتیاطی
0.32	25.38	125,928	622,008	496,080	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
مجموع سرمایه / Total Capital					
65.26	1.49	1,866,985	126,986,119	125,119,134	
مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital					
100.00	1.84	3,508,808	194,582,979	191,074,171	



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 بیلاسها

تصدی پنبه و روغن نباتی بلخ

تحلیل بیلانس نفع و ضرر

الی تاریخ ۱۳۹۶/۹/۳۰

**Analysis the Profit and Loss account
Balkh Cotton & Vegetable Oil Enterprise
Dated 30/09/1396.**



بیلاس نفع و ضرر
تصدی پنبه و روغن نباتی بلخ
متممی به ۱۳۹۶/۱۲/۳۰

Balkh Cotton & Vegetable Oil Enterprise
Income Statement
For the Year ended 30/12/1396

صد فیصد از مجموع عواید From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1395	عواید Revenues
-	-	-	-	-	۱- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
-	-	-	-	-	۲- وضع ۲% مالیات بر عایدات
-	-	-	-	-	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / core revenue function
-	-	-	-	-	عواید غیر اساسی / other income
100	3.61	589,456	16,917,570	16,328,114	۱- عواید کرایه و اجاره دارائی 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
100	3.48	589,456	16,917,570	16,328,114	مجموع عواید غیر اساسی / Total Other Income
15	3.48	88,418	2,537,636	2,449,217	وضع ۱۵% مالیات بر عواید غیر اساسی
85	3.61	501,038	14,379,935	13,878,897	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Other Income After Tax
100	3.61	589,456	16,917,570	16,328,114	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
85	3.61	501,038	14,379,935	13,878,897	۱- مجموع کل عواید / A+B / Total Income
-	-	-	-	-	C- مخصارف عمومی / Expenses
17.3	(11.00)	(362,611)	2,934,932	3,297,543	۱- مخصارف معاشات
5.0	(8.67)	(79,750)	839,840	919,590	۲- مخصارف استهلاك جایداد اساسی
9.1	(14)	(246,248)	1,544,992	1,791,240	۳- مخصارف متفرقه سایر مصارف
-	-	-	16,203	-	۴- مخصارف اداری
-	-	-	-	-	۵- مخصارف کم قیمت و کم دوام
-	-	-	-	-	۶- مخصارف استهلاك احیای مجدد
-	-	-	-	-	۷- مخصارف کرایه و سفریه
-	-	-	-	-	۸- مخصارف مواد ساختمانی
-	-	-	-	-	۹- مخصارف پرزه چات
-	-	-	-	-	۱۰- مخصارف لوازم برقی
-	-	-	-	-	۱۱- مخصارف افزاز کار
-	-	-	-	-	۱۲- مخصارف ماکولات
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
31.54	(11.19)	(672,406)	5,335,967	6,008,373	مجموع مخصارف عمومی / Total Expenses
-	-	-	-	-	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
53	15	1,173,444	9,043,968	7,870,524	نتیجه عمومی A+B-C / Gross Profit
20	15	234,689	1808794	1,574,105	۲۰ فیصد مالیات بر مفاد
43	15	938,755	7,235,174	6,296,419	بعد از وضع مالیات / Net Profit After Tax
15	15	140,813	1085276	944,463	فند تشویقی
5	15	46,938	361,759	314,821	فند کوسعوی
3	15	28,163	217,055	188,893	فند اجتماعی
2	15	18,775	144,703	125,928	فند احتیاطی
75	15	704,066	5,426,381	4,722,314	مازاد مفاد

