

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 بیلانسها

تصدی بست هلمند

تحلیل بیلانس شیت

بابت سال ۱۳۹۶

**Bost Helmand Enterprise  
Analysis Balance sheet  
as on 1396.**



تصدی بست هلمند  
بیلاس شیت مقایسوی  
بابت سال ۱۳۹۶

Bost Helmand Enterprise  
Comparative Balance Sheet  
For the Year 1396

الف دارائی های جاری (تقدی) Current Asset (Cash)	1395	1396	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes	صد فیصد از مجموع دارایی From 100%
<b>A</b>					
۱- کسه معتمدین	498,451	18,997	(479,454)	(96)	0.00
۲- حسابات بانکی	107,214,950	83,090,340	(24,124,610)	(23)	8.48
۳- پول اسعار	-	-	-	-	-
۴-	-	-	-	-	-
۵-	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی های نقدی / تصدی</b>	<b>107,713,401</b>	<b>83,109,337</b>	<b>(24,604,064)</b>	<b>(23)</b>	<b>8.48</b>
<b>B- ذخایر / Inventory</b>					
۱- اتمه قابل فروش	4,884,571	1,101,054	(3,783,517)	(77.46)	0.11
۲- مواد خام و ترکیبات	85,435,396	52,290	(85,383,106)	(99.94)	0.01
۳- مواد ذخایر پرزه جات	-	78,355,083	-	-	8.00
۴- داغمه جات	-	7,427	-	-	0.00
۵- اجناس و اموال کم قیمت و کم دوام داخل تحویلخانه	-	241,673	-	-	0.02
۶- سایر ذخایر	-	7,592,476	-	-	0.78
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
۱۲-	-	-	-	-	-
۱۳-	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory</b>	<b>90,319,967</b>	<b>87,350,003</b>	<b>(2,969,964)</b>	<b>(3.29)</b>	<b>8.92</b>
<b>C- طلبات / Receivables</b>					
۱- طلبات ذمت دوایر دولتی و اشخاص	445,512	5,477,643	5,032,131	1,129.52	0.56
۲- قرضه پیشکی ذمت کارمندان خارج از شهر	42,102,483	602,242	(41,500,241)	(98.57)	0.06
۳- قرضه پیشکی ذمت کارمندان خارج شرکت	156632	36,295,430	36,138,798	23,072.42	3.71
۴- طلبات پروژه	-	674,322	674,322	-	0.07
۵- طلبات بالای مشتریان شرکت	-	1,879,288	1,879,288	-	0.19
۶- پیشکی ها به کارمندان	-	-	-	-	-
۷-	-	-	-	-	-
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
<b>مجموع طلبات / Total Receivables</b>	<b>42,704,627</b>	<b>44,928,925</b>	<b>2,224,298</b>	<b>5.21</b>	<b>4.59</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>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>مجموع دارائی جاری A+B+C+D</b>	<b>240,737,995</b>	<b>215,388,265</b>	<b>(25,349,730)</b>	<b>(10.53)</b>	<b>21.99</b>
<b>B- دارائی ثابت / Fixed Assets</b>					
قیمت ابتدائی دارائی ثابت	465,424,125	716,962,472	251,538,347	54	73.19
ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی	255,221,025	262,181,422	6,960,397	2.73	26.76
قیمت بعد از وضع استهلاکات	(3,682,678)	454,781,050	458,463,728	124.52	46.42
صورت تغییرات و تبدلات در دارائی ثابت	8,435,671	8,435,671	-	-	0.86
<b>قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets</b>	<b>716,962,472</b>	<b>725,398,143</b>	<b>8,435,671</b>	<b>1.18</b>	<b>74.05</b>
<b>C- دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets</b>					
۱- خسر سال قبلی	4,493,034	23,414,505	18,921,471	421.13	2.39
۲- خسر سال جاری	18,921,471	15,429,879	(3,491,592)	(18.45)	1.58
۳- مالیات و وجایب تادیاتی به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد	23,414,505	38,844,384	15,429,879	65.9	3.97
<b>مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets</b>	<b>23,414,505</b>	<b>38,844,384</b>	<b>15,429,879</b>	<b>65.9</b>	<b>3.97</b>
<b>مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets</b>	<b>981,114,972</b>	<b>979,630,792</b>	<b>(1,484,180)</b>	<b>(0.15)</b>	<b>100</b>



از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1395	1396	بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital
					<b>الف- دیون جاری / Current Liabilities</b>
11.77	(100)	(115,484,730)	115,484,730	-	۱- دیون که زودتر قابل پرداخت باشد
0.15	(100)	(1,443,069)	1,443,069	-	۲- دیون از مدرک پیشکی ها قرار دادیان و تضمین دوایر
-	-	91,794,339	-	91,794,339	۳- دیون از مدرک ادراآت دولتی
0.09	59	537,218	905,851	1,443,069	۴- دیون از مدرک پیشکی قرار دادیان و زراعین
0.43	3	106,930	4,189,593	4,296,523	۵- مالیات و وجایب تادیه نشده
-	-	905,751	-	905,751	۶- طلب بانک هرات
-	-	6,790,271	-	6,790,271	۷- سایر دیون جاری
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
12.44	(13.76)	(16,793,290)	122,023,243	105,229,953	<b>مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities</b>
					<b>ب- سرمایه / Capital</b>
81.85	(100)	(803,050,977)	803,050,977	-	۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران
0.37	22,547	807,903,463	3,583,185	811,486,648	۲- سرمایه دورانی وثابت
0.11	219	2,460,328	1,122,857	3,583,185	۳- ذخیره فند تشویقی
0.45	(77)	(3,361,990)	4,389,676	1,027,686	۳- فند توسعهی
0.65	(92)	(5,865,115)	6,394,127	529,012	۴- سایر فند تضمینات
1.30	(50)	(6,373,093)	12,754,534	6,381,441	۵- تقاعد
2.83	(48)	(13,259,788)	27,796,373	14,536,585	۶- ذخیره استهلاك ترمیم اساسی
-	-	-	-	32,974,719	۷- ذخیره استهلاك احیای مجدد
-	-	-	-	3,027,374	۸- فند فرهنگی
-	-	-	-	767,957	۹- فند کلتوری
-	-	-	-	86,232	۱۱- فند احتیاطی
-	-	-	-	-	۱۲-
87.56	1.78	15,309,110	859,091,729	874,400,839	<b>مجموع سرمایه / Total Capital</b>
100	(0.15)	(1,484,180)	981,114,972	979,630,792	<b>مجموع کل سرمایه الف ب / Grand Total Capital</b>



جمهوری اسلامی افغانستان  
وزرات 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 بیانسها

تصدی بست هلمند

تحلیل بیانس نفع و ضرر منتهی به

سال ۱۳۹۶/۱۲/۳۰

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



تصدی بست هلمند

بیلاس نفع و ضرر

متتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

Bost Helmand Enterprise

Income Statement

For the Year ended 30/09/1396

صد فیصد از مجموع عواید From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1395	1396	عواید Revenues
50.25	(88.74)	(72,502,469)	81,701,361	9,198,892	۱- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
2.01	(88.74)	(2,900,099)	3,268,054	367,956	۲- وضع ۴% مالیات بر عایدات
48.24	(88.74)	(69,602,370)	78,433,307	8,830,936	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / core revenue function
-	-	-	-	-	عواید غیر اساسی / other Income
48.48	(29.79)	(3,766,388)	12,641,679	8,875,291	۱- عواید کرایه گدام
-	-	-	-	232,362	۲- سایر عواید متفرقه
-	-	-	-	-	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
50	(27.96)	(3,534,026)	12,641,679	9,107,653	مجموع عواید غیر اساسی / Total Other Income
5	(52.71)	(999,429)	1,896,252	896,823	وضع ۱۰% ۴ فیصد عواید متفرقه مالیات بر عواید غیر اساسی
45	(23.59)	(2,534,597)	10,745,427	8,210,830	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Other Income After Tax
100	(80.60)	(76,036,495)	94,343,040	18,306,545	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
93.09	(80.89)	(72,136,967)	89,178,734	17,041,766	۱- مجموع کل عواید / A+B / Total Income
-	-	-	-	-	C- مصارف عمومی / Expenses
61.22	(44.77)	(9,084,848)	20,292,027	11,207,179	۱- مصارف معاشات
-	-	-	-	5,339,134	۲- مصارف اداری
38.02	(20.60)	(1,805,444)	8,765,841	6,960,397	۳- مصارف استهلاک جابجاء اساسی
48.97	(88.66)	(70,077,402)	79,042,337	8,964,935	۴- مصارف متفرقه مواد خام تولیدی
-	-	-	-	-	۵- مصارف قرطاسیه
-	-	-	-	-	۶- مصارف استهلاک احیای مجدد و ترمیم اساسی
-	-	-	-	-	۷- مصارف سایر مصارف
-	-	-	-	-	۸- مصارف تعمیرات
-	-	-	-	-	۹- مصارف رستوران
-	-	-	-	-	۱۰- مصارف خریداری ادویه
-	-	-	-	-	۱۱- مصارف معاشات
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
177.38	(69.96)	(75,628,560)	108,100,205	32,471,645	C- مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
(129)	(20)	6,026,190	(29,666,898)	(23,640,709)	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
(84)	(18)	3,491,593	(18,921,471)	(15,429,879)	نتیجه عمومی = A+B-C / مفاد یا ضرر (عواید مجموعی - مصارف - نتیجه)
20	(18)	698,319	(3,784,294)	(3,085,976)	۲۰ فیصد مالیات بر مفاد
100	(18)	2,793,274	(15,137,177)	(12,343,903)	بعد از وضع مالیات / Net Profit After Tax
15	(18)	418,991	(2,270,577)	(1,851,585)	فقد تشویقی
5	(18)	139,664	(756,859)	(617,195)	فقد تومغوی
3	(18)	83,798	(454,115)	(370,317)	فقد اجتماعی
2	(18)	55,865	(302,744)	(246,878)	فقد احتیاطی
75	(18)	2,094,956	(11,352,883)	(9,257,927)	مازاد مفاد

