



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 ۱۳۹۷

**Analysis for the Balance sheet
Balkh Cotton & Vegetable Oil Enterprise
for the year 1397.**



تصدی پنبه و روغن نباتی بلخ

بیلائس شیت مقایسوی

بابت سال ۱۳۹۷

Balkh Cotton & Vegetable Oil Enterprise

Comparative Balance Sheet
For the Year ended 30/12/1397

الف دارائی های جاری (نقدی) Current Asset (Cash)	1396	1397	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes	فیصدی به اساس بیلائس % balance
A					
۱- دارایی های افغانی در بانک	33,840,508	38,816,388	4,975,880	14.70	19.59
۲- کسه تصدی	-	-	-	-	-
۳- حسابات بانکی	-	-	-	-	-
۴- ذمت امانت اشخاص	-	-	-	-	-
۵- معتمد فرعی	-	-	-	-	-
مجموع دارائی های نقدی / تصدی / Total Cash Asset	33,840,508	38,816,388	4,975,880	14.70	19.59
B- ذخایر / Inventory					
۱- سایر اموال گدام ها	1,985,017	1,990,469	5,452	0.27	1.00
۲- دروغنیات و محروقات	-	-	-	-	-
۳- مواد ولوازم داخل دیور	-	-	-	-	-
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	1,985,017	1,990,469	5,452	0.27	1.00
C- طلبات / Receivables					
۱- طلبات که زوتر قابل حصول است	24,036,614	22,722,357	(1,314,257)	(5.47)	11.47
۲- طلبات ذمت دوایر دولتی و اشخاص	1,863,393	1,876,794	13,401	0.72	0.95
۳- قروض پیشکی ذمت کارمندان خارج از شرکت	2,854,742	116,990	(2,737,752)	(95.90)	0.06
۴- قروض ذمت کارمندان خارج شرکت	617,780	3,277,594	2,659,814	430.54	1.65
۵- طلبات مشکوک	-	78,534,324	-	-	-
۶- طلبات بالای مشتریان و شرکته	78,534,324	-	-	-	-
۷-	-	-	-	-	-
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
مجموع طلبات / Total Receivables	107,906,853	106,528,059	(1,378,794)	(1.28)	53.75
D- سایر دارائی های جاری / Other Current Assets					
۱- خسر	-	-	-	-	-
۲-	-	-	-	-	-
۳-	-	-	-	-	-
مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets	143,732,378	147,334,916	3,602,538	2.51	74.34
الف - مجموع دارائی جاری A+B+C+D / Total Current Asset	147,334,916	147,334,916	3,602,538	2.51	74.34
B- دارائی ثابت / Fixed Assets					
قیمت ابتدائی دارائی ثابت	48,812,696	42,236,816	(6,575,880)	(13)	21.31
ذخیره استهلاکات علی حساب زیاده	7,743,865	8,613,785	869,920	11.23	4.35
قیمت بعد از وضع استهلاکات	41,068,831	-	(41,068,831)	(100)	-
صورت تغییرات و تبدلات در دارائی ثابت	50,850,601	50,850,601	-	-	-
قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets	50,850,601	50,850,601	-	-	-
C- دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets					
۱- خدمات انجام شده که پول آن پرداخته نشده	-	-	-	-	-
۲- سرمایه گذاری پول بخاطر بدست آوردن مفاد	-	-	-	-	-
۳- سالیات و وجایب تادیابی به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد	-	-	-	-	-
مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets	3,602,538	3,602,538	-	-	-
مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets	198,185,517	198,185,517	3,602,538	1.85	100



فیصد From	تغییر Changes	1396	1397	بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital
				الف- دیون جاری / Current Liabilities
				۱- دیون که زودتر قابل پرداخت باشد
(17)	(2,683,871)	15,784,953	13,101,082	
5.24	1,665,025	31,784,342	33,449,367	۲- مالیات و جابج تادیه نشده
-	-	10,983,597	10,983,597	۳- دیون طویل مدت تصفیه دیون طلب
29.25	2,645,671	9,043,968	11,689,639	۴- مفاد سال راپور دهی
-	-	-	-	۵- دیون تصفیه طلب اشخاص
-	-	-	-	۶-
-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	۱۴-
				مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities
2.41	1,626,825	67,596,860	69,223,685	
				ب- سرمایه / Capital
				۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران
-	-	50,850,601	50,850,601	
-	-	34,228,227	34,228,227	۲- سرمایه دورانی
12.15	521,952	4,295,454	4,817,406	۳- ذخیره استهلاك احيائي مجدد
19.44	313,968	1,614,711	1,928,679	۳- ترميم اساسی
1.94	416,276	21,502,413	21,918,689	۴- فند تشويقي
3.56	361,759	10,169,459	10,531,218	۵- فند توسعوي
5.86	217,055	3,703,246	3,920,301	۶- فند فرهنگي
23.26	144,703	622,008	766,711	۷- فند احتياطي
-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	۱۲-
1.56	1,975,713	126,986,119	128,961,832	مجموع سرمایه / Total Capital
1.85	3,602,538	194,582,979	198,185,517	مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital





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 پنبه و روغن نباتی بلخ

تحلیل بیلاس نفع و ضرر

الی تاریخ ۱۳۹۷/۹/۳۰

**Analysis the Profit and Loss account
of Balkh Cotton & Vegetable Oil Enterprise
Dated 30/09/1397.**



بیان سود و زیان
تصدی بنه و روغن نباتی بلخ
منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۰

Balkh Cotton & Vegetable Oil Enterprise
Income Statement
For the Year ended 30/12/1397

صد فیصد از مجموع عواید From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1397	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	4.07	687,911	16,917,570	17,605,481	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	4.07	687,911	16,917,570	17,605,481	Total Other Income / مجموع عواید غیر اساسی
15	4.07	103,187	2,537,636	2,640,822	وضع ۱۵٪ مالیات بر عواید غیر اساسی
85	4.07	584,724	14,379,935	14,964,659	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Other Income After Tax
100	4.07	687,911	16,917,570	17,605,481	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
85	4.07	584,724	14,379,935	14,964,659	۱- مجموع کل عواید / A+B / Total Income
-	-	-	-	-	C- مصارف عمومی / Expenses
18.1	8.70	255,254	2,934,932	3,190,186	۱- مصارف معاشات
4.9	3.58	30,080	839,840	869,920	۲- مصارف استهلاک جابجاء اساسی
10.5	20	310,744	1,544,992	1,855,736	۳- مصارف متفرقه سایر مصارف
-	-	(16,203)	16,203	-	۴- مصارف اداری
-	-	-	-	-	۵- مصارف کم قیمت و کم دوام
-	-	-	-	-	۶- مصارف استهلاک احیای مجدد
-	-	-	-	-	۷- مصارف کرایه و سفریه
-	-	-	-	-	۸- مصارف مواد ساختمانی
-	-	-	-	-	۹- مصارف پرزه جات
-	-	-	-	-	۱۰- مصارف لوازم برقی
-	-	-	-	-	۱۱- مصارف افزار کار
-	-	-	-	-	۱۲- مصارف ماکولات
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
33.60	10.87	579,875	5,335,967	5,915,842	C- مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
(33.60)	11	(579,875)	(5,335,967)	(5,915,842)	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
51	0.05	4,849	9,043,968	9,048,817	نتیجه عمومی A+B-C / مفاد یا ضرر (مجموع عواید - مصارف - نتیجه) / Gross Profit
20	0.05	970	1808794	1,809,763	۲۰ فیصد مالیات بر مفاد
41	0.05	3,879	7,235,174	7,239,053	Net Profit After Tax / مفاد از وضع مالیات
15	0.05	582	1085276	1,085,858	فقد تکمیلی
5	0.05	194	361,759	361,953	فقد توسعوی
3	0.05	116	217,055	217,172	فقد اجتماعی
2	0.05	78	144,703	144,781	فقد احتیاطی
75	0.05	2,910	5,426,381	5,429,290	مازاد مفاد

