



Islamic Republic of Afghanistan
Ministry of Finance
SOCES Department

ریاست عمومی تصدیها و شرکتهاى دولتی
ریاست تصدیها
آمريت نظامت مالی
مدیریت عمومی تحلیل و ارزیابی بیلائس

۱۰۰۹۲ - Soces

شماره: ۱۳۹۷/۵/۲۶
مؤرخ: ۱۳۹۷/۵/۲۶
موضوع: در مورد تحلیل و ارزیابی بیلائس سال ۱۳۹۶ تصدی فارمی .
ضمایم (هشت ورق تحلیل بیلائس)

به ریاست محترم تصدی فارمی!

با الاثر مکتوب شماره (۵۵۰۲۷۶) مورخ ۱۳۹۷/۳/۲۹ مدیریت بیلائس سرمحاسبیت شما بیلائس سال ۱۳۹۶، جهت تحلیل و ارزیابی به این اداره موصلت ورزیده است. بیلائس متذکره برویت بیلائس شیت ولیجر حسابی ارایه شده؛ مورد تحلیل و ارزیابی این اداره قرار گرفت، که نتیجه آن در ظرف (هشت) ورق می باشد، جهت اجراء آن بعدی به شما گسیل است.

با احترام

محمد ابراهیم شمسی
سرپرست ریاست عمومی تصدیها و شرکتهاى دولتی

ملاحظه شد
۱۰/۶/۹۷
با مال و ورق تصدی فارمی
ملاحظه من مکتوب در صحنه مطابق
اصلی به ۱۱۹۱۱ (۲۲)

محمد

کاپی ها :

- ۱ - به اعضای محترم کمیون عالی ارزیابی تصدیهای دولتی :
- الف) به ریاست محترم دفتر مقام وزارت مالیه.
- ب) به وزارت محترم اقتصاد.
- ج) به وزارت محترم صنعت و تجارت.
- ۲ - به وزارت محترم صحت عامه .
- ۳ - به مدیریت محترم تطبیق حسابات بانکی.

ریاست عمومی تصدیها و شرکتهاى دولتی ، وزارت مالیه، واقع بکتیا کون پلچرخى تصدی پشمینه باقی سابقه
شماره تلیفون: ۰۲۰۲۳۴۰۸۴۳ • ایمیل آدرس : info.soces@gmail.com وب سایت www.mof.gov.af

۱۲۴۹۸
۱۳۹۷/۶/۱۶
۱۹۲۷
۴۷,۶,۶

الف دارائی های جاری (نقدی)

سال 1396 سال 1395

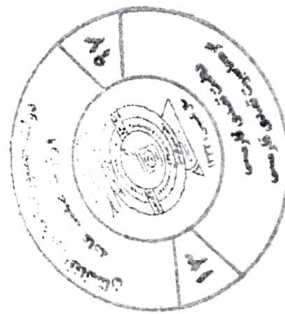
		A
0	90889	1. کسه معتمدین
11943789	19888396	2. حسابات بانکی
11943789	19979285	مجموع دارائی های نقد (مطابق بیلانس اتحادیه دوران وجوه نقدی)
		B- ذخیره
2209196	2170498	1- امتعه قابل فروش
	5388134	2- موادخام و ترکیبات
		3- موادخام ذخایر (پرزه جات و محرکه)
		4- امتعه نیم کاره در اواخر سال
		5- مواد مصرفی و مازاد
		6- اجناس و اموال کم قیمت و کم دوام داخل تحویلخانه
		7- سایر ذخایر
2209196	7558633	مجموع دارائی در ذخایر
		C- طلبات
11744926	3052277	1- طلبات که زودتر قابل حصول است
0	0	2- پیشگی ها
9631603	12919032	3- طلبات بالای قراردادیان
8026672	36844655	4- طلبات بالای مشتریان
0	0	5- سایر طلبات
29403201	52815964	مجموع طلبات
		D- سایر دارائی های جاری
		1-
		2-
		مجموع سایر دارائی های جاری
43556186	80353882	مجموع دارائی جاری A+B+C+D
		ب- دارائی ثابت
13878827	13878827	1- قیمت ابتدائی دارائی ثابت
3786132	4162155	2- ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی
10092695	9716672	3- قیمت بعد از وضع استهلاکات
0		4- صورت تغییرات و تبدلات در دارائی ثابت
13878827	13878827	قیمت مجموعی دارائی های ثابت
		ج- دارائی های متفرقه
		1- خدمات انجام شده که از پول آن پرداخته نشده
		2- سرمایه گذاری پول بخاطر بدست آوردن مفاد (بخاطر سرمایه گذاری به بانک گذشته شده باشد).
		3- مالیات و وجایب تادیاتی به حساب مربوط قبلاً انتقال شده باشد.
		مجموع دارائی متفرقه
57435013	94232709	مجموع کل دارائی های الف+ب+ج

منابع سرمایه		
الف- سرمایه جاری		
		1- دیون که زودتر قابل پرداخت باشد
		2- دیون از مدرک پیشگی های خریداری
		3- دیون از مدرک پیشگی های قراردادیان
		4- مفاد پرداخت نشده با سهم تقسیم نشده جهت فند ها و به بودجه دولت
		5- مالیات و وجایب تادیه نشده
		6- سایر دیون جاری
3285113	8314791	
0	0	
8465411	12424160	
0	0	
24793853	40177633	
0	0	
36544377	60916584	مجموع سرمایه
ب- سرمایه ثابت		
		1- سرمایه دولت یا (سهم سرمایه داران)
		2- قروض طولی المدت
		3- ذخیره فند احيائي مجدد
		4- ذخیره فند ترميم اساسي
		5- فند توسعهی
		6- فند تشويقي
		7- فند اجتماعي
		8- فند احتياطي
17050039	17278759	
0	0	
1851390	2215963	
1602769	1828638	
3689955	4202270	
3472205	3588228	
2213972	2521361	
1475980	1680906	
31356310	33316125	مجموع سرمایه ثابت
67900687	94232709	مجموع کل سرمایه الف+ب

رئيس تصدی فارمسی

سر محاسب تصدی فارمسی

مدیر بیانس



بیلاتس نفع و ضرر سال 1396

سال 1395	سال 1396	عواید
91940000	108589621	1- صورت حساب اجناس تکمیل شده ویا خدمات انجام یافته
3677600	4343585	2- وضع 4% مالیات بر عایدات
88262400	104246036	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات عواید غیر اساسی:
3810488	5194452	1- عواید کرایه و اجاره دارائی ثابت 2- عواید بهره (مفاد حسابات بانکی) 3- عواید بهره از مدرک خریداری سهام 4- عواید تغییر نرخ تبادل اسعار 5- عواید پیشبینی نشده 6- افزایش نرخ کالا هادر حال ساخت ویا تکمیل 7- سایر عواید متفرقه
3810488	5194452	مجموع عواید غیر اساسی:
571573	779168	15% مالیات بر عواید غیر اساسی
3238915	4415284	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات
91501315	108661320	1- مجموع کل عواید A+B
243051	264935 ✓	C:- مصارف عمومی :
800789	1014616 ✓	1- مصارف روغنیات و محروقات
46993	49775 ✓	2- مصارف برق
110576	50059 ✓	3- مصارف مخابرات
5372793	5202724 ✓	4- مصارف متفرقه
6565	520582 ✓	5- مصارف معاشات
587120	605400	6- مصارف معاشات مسلکی
192470	1579990	7- مصارف ماکولات
116730	48800	8- مصارف کرایه موتر
91066	78582	9- مصارف ترمیم جاری
50418	75275	10- مصارف قرطاسیه
1030501	782813	11- مصارف اعلانات
398453	378873	12- مصارف اضافه کاری
238378	225869	13- مصارف استهلاکات احیای مجدد
77851124	84957851	14- مصارف ترمیم اساسی
22280	17300	15- مصارف خریداری ادویه
0	0	16- مصارف کرایه انتقال ادویه تولیدی
		17- صفائی جایداد ها بحساب شاروالی
87159307	95853444	C- مجموع مصارف عمومی
1103093	8392592	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
4342008	12807876	نتیجه عمومی = A+B - C مفاد یا ضرر (عواید مجموعی - مصارف = نتیجه)

رئیس تصدی فارمسی

سر محاسب تصدی فارمسی

مدیر بیلاتس



بیانسن دوران حسابات نقدي تصدي

سال 1395		سال 1396		دوران وجوه نقدي در فعاليت هاي اساسي
D	C	D	C	
4342008 636830 0		12807876 604742		مفاد مطابق بيانسن نفع و ضرر استهلاكات نخيره از مدرک بهره قروض طويل المدت که تاديه نشده
4978838		13412618		1- مجموع دوران وجوه نقدي قبل از وضع سرمايه دوراني
8194997 1200737	0 0 0	5116238	23169744 0 0	طلبات بالاي مشتريان و قرارداديان موجود امتعه تکميل شده که بفروش نرسيده تاديه بيشکي هابه تصدي
9395734	0	5116238	23169744	2- مجموع وجوه نقدي از فعاليت هاي اساسي
				وضع 20% ماليات بر مفاد وضع 1% تکس شاروالي
				3- مجموع تاديه وجايب مالياتي
14374572	0	18528856	23169744	ميزان ستون 1-2-3
14374572			4640887.8	A- نتيجه ()
				دوران وجوه نقدي از فعاليت هاي سرمايه گزارتي
			14300	خريداري دارائي ثابت فروش سهام مربوط به کمپني سود سهام مربوط به کمپني
			14300	مجموع دوران نقدي از فعاليت هاي سرمايه گزارتي
			14300	B- نتيجه ()
				دوران وجوه نقدي از فعاليت هاي مالي
	11355847	14583356		افزايش و ياکاهش ديون طويل المدت تغيرات در سرمايه استفاده از فند کاهش در تضمين کاهش در تقاعد پرداخت بهره قروض طويل المدت
	496170		1435222	
	11852017	14583356	1435222	C- مجموع دوران وجوه نقدي از فعاليت هاي مالي
	11852017	13148134		C- نتيجه گروپ C
	0		14300	نتيجه گروپ B
14374572	0	0	4640887.8	نتيجه گروپ A
14374572	11852017	0	4655187.8	مجموع عمومي
2522555		8035496		نتيجه افزايش دوران وجوه نقدي (تغيرات وجوه نقدي)
9421234		11943789		بقايناي بيانسن افتتاحيه دوران وجوه نقدي
11943789		19979285		بيانسن اختتاميه دوران وجوه نقدي

رئيس تصدي فارمسي

سر محاسب تصدي فارمسي

مدیر بيانسن

