



جمهوری اسلامی افغانستان

وزارت مالیه

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 حفظ و مراقبت مکروریانها

تحلیل بیلانس شیت و بیلانس نفع و ضرر

برای سال مالی ۱۳۹۵

*Analysis & Evaluation of
Balance Sheet & Economical
Activities of Macroryan Keeping
and Maintanance Enterprises*

1395

بیانیه شیت
تصدی حفظ و مراقبت مکروریانها
منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
Balance Sheet
Mocroryan Enterprise
For the Year ended 30/09/1395

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1394	1395	الف دارائی های جاری (نقدی) Current Asset (Cash)
-	-	-	-	-	A
-	-	6,880	-	6,880	۱- کسه معتمدین
15.12	19.93	11,253,633	56,468,102	67,721,735	۲- حسابات بانکی
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
-	-	-	-	-	۵-
15.1		11260513	56,468,102	67,728,615	مجموع دارائی های نقدی / Total Cash Asset
-	-	-	-	-	B-ذخایر / Inventory
9.32	1,188	38,521,608	3,242,131	41,763,739	۱-امتنه قابل فروش
5.50	26.1	5,109,360	19,545,559	24,654,919	۲-سواد خام و ترکیبات
1,368	175	12,140	6,950	19,090	۳-سواد ذخایر پرزه جات
63,087	(12)	(122,096)	1,002,153	880,057	۴-سواد مصرفی مازاد به شمول قرطاسیه باب
0.11	(5.10)	(8,962)	175,722	166,760	۵-سایر مصارف
-	-	-	-	-	۶-
-	-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
15.1	181.51	43512050	23,972,515	67,484,565	مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory
-	-	-	-	-	C-طلبیات / Receivables
0.56	6.11	143,615	2,352,156	2,495,771	۱-طلبیات که زوردر قابل حصول باشد
-	(97.05)	(86,878)	89,515	2,637	۲-پیشگی ها
4.85	(35.23)	(11,828,930)	33,572,839	21,743,909	۳-طلبیات بالای قراردادیان دوایر دولتی
60.49	23.64	51,813,567	219,177,430	270,990,997	۴-طلبیات بالای مشتریان ابارتمانها
-	-	-	-	-	۵-سایر طلبیات
-	-	-	-	-	۶-
-	-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
65.9	-102.5420701	40041374	255,191,940	295,233,314	مجموع طلبیات / Total Receivables
-	-	-	-	-	D-سایر دارائی های جاری / Other Current Assets
-	-	-	-	-	۱-
-	-	-	-	-	۲-
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
-	-	-	-	-	مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets
96.1	28.24932654	94813937	335,632,557	430,446,494	مجموع دارائی جاری A+B+C+D / Total Current Asset
-	-	-	-	-	B-دارائی ثابت / Fixed Assets
2.61	3	386,670	11,302,538	11,689,208	قیمت ابتدائی دارائی ثابت
0.55	77.34704055	1,074,840	1,389,633	2,464,473	ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی
2.06	(7)	(688,170)	9,912,905	9,224,735	قیمت بعد از وضع استهلاکات
1.31	-	-	386,669	5,869,492	صورت تغییرات و تبدلات در دارایی ثابت
3.92	50.21292719	5869493	11,689,207	17,558,700	قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets
-	-	-	-	-	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 تادیاتی به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد
0	0	-	-	-	مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets
100.00	28.9885174	100683430	347,321,764	448,005,194	مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets

بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital	1394	1395	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes	از صد فیصد From 100%
الف- دیون جاری / Current Liabilities					
۱- دیون از مدرک دواپر دولتی	170,168,462	146,753,162	(23,415,300)	(14)	32.76
۲- دیون از مدرک پیشگی قراردادبان	13,477,348	14,468,760	-	-	-
۳- دیون وجایب مالیاتی و تادیاتی	71,414,093	79,720,545	8,306,452	12	17.79
۴- دین سه ماهه معاش از زمان حکومت استاد ربانی	1,873,643	1,873,643	-	-	-
۵- استهلاك ابارتانهها که پول از مالکین اخذ و به حساب شامل میشود	18,532,291	9,650,589	(8,881,702)	(48)	2.15
۶- تقاعد کارکنان تادیه نشده	1,766,027	2,749,473	983,446	56	-
۷- پول پیشپرداخت دواپر دولتی ابارتانههای شخصی بشمول پول مرکز گرمی	2,366,466	-	(2,366,466)	(100)	-
۸- قروض تحویل المدت	30,000,000	30,000,000	-	-	-
۹- شرکت یاران اصیل لمیتد بابت روغنیات دستگاه مرکز گرمی	-	115,683,791	115,683,791	-	-
-۱۰	-	-	-	-	-
-۱۱	-	-	-	-	-
-۱۲	-	-	-	-	-
-۱۳	-	-	-	-	-
-۱۴	-	-	-	-	-
-۱۵	-	-	-	-	-
مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities	309,598,330	400,899,963	90310221	29.17	52.7
ب- سرمایه / Capital					
۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران	20,635,611	26,505,103	5,869,492	28.44	5.92
۲- فند احیای مجدد	4,717,917	6,409,805	-	-	-
۳- فند ترمیم اساسی	2,326,180	3,090,715	-	-	-
۳- فند تشویقی کارمندان	1,468,456	2,102,586	-	-	-
۴- ذخیره فند های فرهنگی، احتیاطی و توسعهی	8,566,624	8,989,375	422,751	4.93	2.01
۵- استهلاك کم قیمت کم عمر	8,647	7,647	(1,000)	(11.56)	0.00
-۶	-	-	-	-	-
-۷	-	-	-	-	-
-۸	-	-	-	-	-
-۹	-	-	-	-	-
-۱۱	-	-	-	-	-
-۱۲	-	-	-	-	-
مجموع سرمایه / Total Capital	37,723,435	47,105,231	6,291,243	16.68	7.92
مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital	347,321,765	448,005,194	100,683,429	28.99	100.00

بیان سود و ضرر
تصدی مطبوعه حفظ و مراقبت مکروریانها
منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
Income Statement
Mocroryan Keeping Enterprise
For the Year ended 30/09/1395

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1394	1395	عواید Revenues
80.3	(20.04)	(64,126,834)	320,025,716	255,898,882	۱- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
3.21	27.94	2,235,313	8,000,642	10,235,955	۲- وضع ۴% مالیات بر عواید
77.1	(21.27)	(66,362,147)	312,025,074	245,662,927	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / Direct Income After Tax
-	-	-	-	-	عواید غیر اساسی / Indirect Income
-	-	-	-	-	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
19.7	-	62,865,798	-	62,865,798	۷- سایر عواید متفرقه
19.7	-	62,865,798	-	62,865,798	مجموع عواید غیر اساسی / Total Indirect Income
0.79	-	2,514,632	-	2,514,632	وضع ۴% مالیات بر عواید غیر اساسی
19.7	60,351,166	60,351,166	-	60,351,166	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Indirect Income After Tax
100	(1,261,036)	(1,261,036)	320,025,716	318,764,680	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
96	-1.926441719	-6010981.2	312,025,074.00	306,014,092.8	۱- مجموع کل عواید / A+B / Total Income
					C- مصارف عمومی / Expenses
31.7	9.663697	8545187	88,425,655	96,970,842	۱- مصارف معاشات
43.3	-15.93326	-25096475	157,509,974	132,413,499	۲- مصارف روغنات و مواد سوخت دستگاه و عراده جات
2.29	256.9318	5045302	1,963,674	7,008,976	۳- مصارف پروژه جات دستگاه
-	-100	-27512073	27,512,073	-	۴- مصارف تهیه پروژه جات آبرسانی
43.6	89.60186	27270910	30,435,651	57,706,561	۵- مصارف برق
35.2	77.34717	1074841	1,389,632	2,464,473	۶- مصارف استیلاکات
1.31	46.17914	1315859	2,849,466	4,165,325	۷- سایر مصارف
-	0	0	-	-	۸-
-	0	0	-	-	۹-
-	0	0	-	-	۱۰-
-	0	0	-	-	۱۱-
-	0	0	-	-	۱۲-
-	0	0	-	-	۱۳-
-	0	0	-	-	۱۴-
-	0	0	-	-	۱۵-
94.3	-3.02	(9,356,449)	310,086,125	300,729,676	C- مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
	-2940	(57,005,698)	1,938,949	(55,066,749)	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
1.7	172.5	3,345,468	1,938,949	5,284,417	نتیجه عمومی = A+B-C / (مصرف - نتیجه) / Gross Profit
20	172.54	669,094	387,790	1,056,883	۲۰ فیصد مالیات بر مفاد
100	172.5	2,676,374	1,551,159	4,227,533	بعد از وضع مالیات / Net Profit After Tax
15.0	172.5	401,456	232,674	634,130	فند تشویقی
5.00	172.54027	133,819	77,558	211,377	فند توسعهی
3.00	172.54027	80,291	46,535	126,826	فند اجتماعی
2.00	53527.48	53,527	31,023	84,551	فند اختیاطی
75.0	172.54027	2,007,281	1,163,369	3,170,650	مزااد مفاد