

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 بیانسها

تصدی مطبعه معارف

تحلیل بیانس شیت

بابت سال ۱۳۹۵

**Education Printing Enterprise
Analysis Balance sheet
as on 1395.**



تصدی مطبوعه معارف
بیانلس شیت مقایسوی
بابت سال ۱۳۹۵

Education Printing Enterprise
Comparative Balance Sheet

| الف دارائی های جاری (نقدی) Current Asset (Cash) | 1394 | 1395 | تغییر Changes | فیصدی تغییر % Changes | صد فیصد از مجموع دارایی From 100% |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|---|
| A | | | | | |
| ۱- حساب بانکی به پول دالر معادل افغانی آن | 1,382,236 | 1,374,091 | (8,145) | (0.59) | 3.81 |
| ۲- حسابات بانکی | 8,398,018 | 1,427,005 | (6,971,013) | (83.01) | 3.95 |
| ۳- پول اسعار | - | - | - | - | - |
| ۴- | - | - | - | - | - |
| ۵- | - | - | - | - | - |
| مجموع دارائی های نقدی / Total Cash Asset | 9,780,254 | 2,801,096 | (6,979,158) | (71.36) | 7.76 |
| B-ذخایر / Inventory | | | | | |
| ۱- اتمته قابل فروش | 9,590,303 | 180,016 | (9,410,287) | (98.12) | 0.50 |
| ۲- سواد خام و ترکیبات | 171,363 | 10,291,674 | 10,120,311 | 5,906 | 28.52 |
| ۳- سواد ذخایر پرزه جات و محرکه | 494,888 | 471,453 | (23,435) | (4.74) | 1.31 |
| ۴- سواد مصرفی و مازاد | 35,839 | 292,312 | 256,473 | 715.63 | 0.81 |
| ۵- اجناس و اموال کم قیمت و کم دوام داخل تحویلخانه | 669,155 | - | (669,155) | - | - |
| ۶- سایر ذخایر | - | 811,062 | 811,062 | - | 2.25 |
| ۸- | - | - | - | - | - |
| ۹- | - | - | - | - | - |
| ۱۰- | - | - | - | - | - |
| ۱۱- | - | - | - | - | - |
| ۱۲- | - | - | - | - | - |
| ۱۳- | - | - | - | - | - |
| مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory | 10,961,548 | 12,046,517 | 1,084,969 | 9.01 | 33.38 |
| C- طلبات / Receivables | | | | | |
| ۱- طلبات که زودتر قابل حصول باشد | - | 1,110,960 | - | - | - |
| ۲- طلبات با لای قرار دادیان | - | 70,600 | (70,600) | (100.00) | 0.20 |
| ۳- طلبات تصفیه طلب | - | - | - | - | - |
| ۴- طلبات از مدرک خسارده وارده ۱۳۸۰ به حساب سرقت | - | - | - | - | - |
| ۵- سایر طلبات | 491,215 | 491,215 | - | - | 1.36 |
| ۶- پیشگی ما به کارمندان | - | - | - | - | - |
| ۷- | - | - | - | - | - |
| ۸- | - | - | - | - | - |
| ۹- | - | - | - | - | - |
| ۱۰- | - | - | - | - | - |
| ۱۱- | - | - | - | - | - |
| مجموع طلبات / Total Receivables | 491,215 | 1,672,775 | 1,181,560 | 70.63 | 4.64 |
| D- سایر دارائی های جاری / Other Current Assets | | | | | |
| ۱- | - | - | - | - | - |
| ۲- | - | - | - | - | - |
| ۳- | - | - | - | - | - |
| ۴- | - | - | - | - | - |
| ۵- | - | - | - | - | - |
| ۶- | - | - | - | - | - |
| ۷- | - | - | - | - | - |
| ۸- | - | - | - | - | - |
| ۹- | - | - | - | - | - |
| ۱۰- | - | - | - | - | - |
| ۱۱- | - | - | - | - | - |
| مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets | - | - | - | - | - |
| مجموع دارائی جاری A+B+C+D | 21,233,017 | 16,520,388 | (4,712,629) | (28.53) | 45.78 |
| ب- دارائی ثابت / Fixed Assets | | | | | |
| قیمت ابتدائی دارائی ثابت | 19,563,580 | 19,563,580 | - | - | 54.22 |
| ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی | 1,137,484 | 1,322,656 | 185,172 | 14.00 | 3.67 |
| قیمت بعد از وضع استهلاکات | 18,426,096 | 18,240,924 | (185,172) | (1) | 50.55 |
| صورت تغییرات و تبدلات در دارائی ثابت | - | - | - | - | - |
| قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets | 19,563,580 | 19,563,580 | - | - | 54.22 |
| ج- دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets | | | | | |
| ۱- خدمات انجام شده که پول آن پرداخت نشده | - | - | - | - | - |
| ۲- سرمایه گذاری پول مختار دولت آوردن معاد | - | - | - | - | - |
| ۳- سالیات و وجای ثابتی به حساب مزبوطه و کلا انتقال شده باشد | - | - | - | - | - |
| مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets | - | - | - | - | - |
| مجموع کل دارائی های الف ب ج / Grand Total Assets | 40,796,597 | 36,083,968 | (4,712,629) | (13.06) | 100.00 |



| بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital | | | | | |
|---|--------------------------|------------------|------------|------------|--|
| از صد فیصد From 100% | فیصدی تغییر % Changes | تغییر Changes | 1394 | 1395 | |
| الف- دیون جاری / Current Liabilities | | | | | |
| | | | | | ۱- دیون که زودتر قابل پرداخت باشد |
| 3.59 | - | - | 3,040,000 | 1,294,500 | ۲- دیون از مدرک پیشگی ها قرار دادیان و تضمین دوار |
| - | - | - | - | 771,677 | ۳- دیون از مدرک پیشگی خریدار بان ۱۰٪ تأمینات |
| 2.14 | - | - | - | - | ۴- مالیات و جابب تاد به ناشده |
| 4.33 | (530.58) | (8,280,466) | 9,841,106 | 1,560,640 | ۵- مازاد و مفاد |
| 13.18 | - | (4,756,243) | - | 4,756,243 | ۶- مفاد سال جاری |
| - | - | - | - | - | ۷- تصفیه طلب سایر دیون جاری |
| - | - | - | - | - | ۸- |
| - | - | - | - | - | ۹- |
| - | - | - | - | - | ۱۰- |
| - | - | - | - | - | ۱۱- |
| - | - | - | - | - | ۱۲- |
| - | - | - | - | - | ۱۳- |
| - | - | - | - | - | ۱۴- |
| - | - | - | - | - | ۱۵- |
| 23.23 | (53.66) | (4,498,046) | 12,881,106 | 8,383,060 | مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities |
| ب- سرمایه / Capital | | | | | |
| | | | | | ۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران |
| 57.66 | - | - | 20,805,745 | 20,805,745 | ۲- фонд توسعه |
| 8.01 | 0.38 | 11,062 | 2,881,065 | 2,892,127 | ۳- ذخیره фонд تشویقی |
| 0.13 | (88.14) | (353,427) | 401,001 | 47,574 | ۳- фонд کلتوری |
| 4.52 | 0.41 | 6,637 | 1,622,782 | 1,629,419 | ۴- ذخیره фонд احتیاطی |
| 3.03 | 0.41 | 4,425 | 1,088,654 | 1,093,079 | ۵- ذخیره احیای کامل |
| 2.33 | 19.40 | 136,778 | 705,062 | 841,840 | ۶- ذخیره ترمیم اساسی |
| 1.08 | (4.88) | (20,058) | 411,182 | 391,124 | ۷- фонд احتیاطی |
| - | - | - | - | - | ۸- фонд استهلاك ترمیم اساسی |
| - | - | - | - | - | ۹- фонд احتیاطی |
| - | - | - | - | - | ۱۱- تضمینات منازل رهایی |
| - | - | - | - | - | ۱۲- |
| 76.77 | (0.77) | (214,583) | 27,915,491 | 27,700,908 | مجموع سرمایه / Total Capital |
| 100.00 | (13.06) | (4,712,629) | 40,796,597 | 36,083,968 | مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital |



جمهوری اسلامی افغانستان
وزرات 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 مطبعه معارف

تحلیل بیلاس نفع و ضرر منتهی به

سال ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

**Education Printing Enterprise
Analysis Profit and Loss account For The Year
Ended on 30/12/1395.**



تصدی مطبعه معارف

بیلابنس نفع و ضرر

متتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰

Education Printing Enterprise

Income Statement

For the Year ended 30/09/1395

| صد فیصد از مجموع عواید From 100% | فیصدی تغییر % Changes | تغییر Changes | 1394 | 1395 | عواید Revenues |
|--|--------------------------|------------------|------------|-------------|---|
| 87.03 | (27.69) | (8,570,203) | 30,946,083 | 22,375,880 | ۱-حسورس حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته |
| 3.48 | (44.61) | (276,114) | 618,922 | 895,035 | ۲-وضع ۴% مالیات بر عایدات |
| 83.55 | 29.17 | 8,846,316.54 | 30,327,161 | 21,480,845 | A-عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / core revenue function |
| - | - | - | - | - | عواید غیر اساسی / other Income |
| 12.13 | - | 3,120,000 | - | 3,120,000 | ۱-عواید کرایه و اجاره دارائی های ثابت |
| - | - | - | 3,565,973 | - | ۲-عواید بهره حساب بانکی |
| - | - | - | 177,746 | - | ۳-عواید پیشبینی نشده |
| 0.84 | (41.92) | (155,603) | 371,181 | 215,578 | ۴-سایر عواید متفرقه |
| - | - | - | - | - | ۵-عواید پیشبینی نشده |
| - | - | - | - | - | ۶- |
| - | - | - | - | - | ۷-سایر عواید متفرقه |
| 13 | (23.36) | (779,322) | 4,114,900 | 3,335,578 | Total Other Income / مجموع عواید غیر اساسی |
| 2 | (14.01) | (67,096) | 545,875 | 478,779 | وضع ۵% و ۱۵% مالیات بر عواید غیر اساسی |
| 10 | (24.93) | (712,226) | 3,569,025 | 2,856,799 | عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Other Income After Tax |
| 100 | (36.36) | (9,349,525) | 35,060,983 | 25,711,458 | مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax |
| 94.66 | (39.27) | (9,558,543) | 33,896,186 | 24,337,644 | ۱-مجموع کل عواید / Total Income / A+B |
| - | - | - | - | - | C-مصارف عمومی / Expenses |
| 54.13 | (6.49) | (903,706) | 14,821,790 | 13,918,084 | ۱-مصارف معاشات |
| 30.53 | (85.56) | (6,716,730) | 14,567,260 | 7,850,530 | ۲-مصارف مواد خام و ترکیبات |
| 0.13 | (1,042.57) | (346,873) | 380,144 | 33,271 | ۳-مصارف پروژه جات و روغنات |
| 1.23 | 90.10 | 285,063 | 31,306 | 316,369 | ۴-مصارف اجناس و لوازم تولیدی |
| 0.72 | (72.41) | (485,895) | 671,067 | 185,172 | ۵-مصارف استهلاک |
| 6.84 | 796.22 | 1,561,555 | 196,122 | 1,757,677 | ۶-مصارف سایر مصارف |
| - | - | - | - | - | ۷- |
| - | - | - | - | - | ۸-مصارف |
| - | - | - | - | - | ۹-سایر مصارف |
| - | - | - | - | - | ۱۰-مصارف |
| - | - | - | - | - | ۱۱-مصارف |
| - | - | - | - | - | ۱۲- |
| - | - | - | - | - | ۱۳- |
| - | - | - | - | - | ۱۴- |
| - | - | - | - | - | ۱۵- |
| 93.58 | (25.70) | (6,606,586) | 30,667,689 | 24,061,103 | C-مجموع مصارف عمومی / Total Expenses |
| (10.04) | 657.72 | (2,239,731) | (340,528) | (2,580,258) | نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف) |
| 1 | (91) | (2,951,957) | 3,228,497 | 276,541 | عمومی A+B-C= مفاد یا ضرر (عواید مجموعی- مصارف نتیجه) / Gross Profit |
| 20 | (91) | (590,391) | 645,699 | 55,308 | ۲۰ فیصد مالیه بر مفاد |
| 100 | (91) | (2,361,565) | 2,582,798 | 221,233 | Net Profit After Tax / بعد از وضع مالیات |
| 15 | (91) | (354,235) | 387,420 | 33,185 | فند تشویقی |
| 5 | (91) | (118,078) | 129,140 | 11,062 | فند توسیعی |
| 3 | (91) | (70,847) | 77,484 | 6,637 | فند اجتماعی |
| 2 | (91) | (47,231) | 51,656 | 4,425 | فند احتیاطی |
| 75 | (91) | (1,771,174) | 1,937,098 | 165,924 | ملازاد مفاد |

