

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 حفظ مراقبت مکروریانها

تحلیل بیانس شیت

تاریخ / ۳۰ / ۹ / ۱۳۹۶

**Analysis for the Balance sheet
Mocroryan Keeping Enterprise
dated 30/09/1396 .**



تصدی حفظ مراقبت مکروریانها

بیانسان شیت مقایسوی

بابت سال ۱۳۹۶

Mocroryan Keeping Enterprise
Comparative Balance Sheet
For the Year 1396

صد فیصد از مجموع دارایی from ۱۰۰%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1395	الف دارائی های جاری (نقدی) Current Asset (Cash)
-	-	-	-	-	A
-	-	-	-	-	۱- که معتمدین
0.01	517.44	35,600	42,480	6,880	۲- حسابات جاری بانک بانکی
26.16	121.59	82,342,216	150,063,951	67,721,735	۳-
-	-	-	-	-	۴-
-	-	-	-	-	۵-
26.17	121.63	82,377,816	150,106,431	67,728,615	مجموع دارائی های نقدی / Total Cash Asset
-	-	-	-	-	B- ذخایر / Inventory
-	-	-	-	-	۱- امانت قابل کار آمد
0.53	(92.71)	(38,718,841)	3,044,898	41,763,739	۲- سواد خام و ترکیبات
4.24	(1.44)	(355,883)	24,299,036	24,654,919	۳- سواد ذخایر پرزه جات
0.00	(6.81)	(1,300)	17,790	19,090	۴- سواد مصرفی مواد بشمول قرطاسیه باب
0.07	(52.21)	(459,505)	420,552	880,057	۵- سایر ذخایر اجناس کم قیمت کم دوام
0.03	0.33	548	167,308	166,760	۶- سایر ذخایر
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
4.87	(58.58)	(39,534,981)	27,949,584	67,484,565	مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory
-	-	-	-	-	C- طلبات / Receivables
-	-	-	-	-	۱- طلبات که زودتر قابل حصول باشد
0.59	34.82	869,070	3,364,841	2,495,771	۲- پیشگی ها
0.01	1,302.77	34,354	36,991	2,637	۳- طلبات بالای قراردادیان
3.15	(17.01)	(3,698,018)	18,045,891	21,743,909	۴- طلبات بالای مشتریان
60.30	27.63	74,879,414	345,870,411	270,990,997	۵- سایر طلبات
0.45	-	2,585,001	2,585,001	-	۶-
-	-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
64.49	25.29	74,669,821	369,903,135	295,233,314	مجموع طلبات / Total Receivables
-	-	-	-	-	D- سایر دارائی های جاری / Other Current Assets
-	-	-	-	-	۱- خساره جنگ های داخلی شهر کابل
-	-	-	-	-	۲-
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
-	-	-	-	-	مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets
95.53	27.30	117,512,656	547,959,150	430,446,494	مجموع دارائی جاری A+B+C+D / Total Current Asset
-	-	-	-	-	B- دارائی ثابت / Fixed Assets
-	-	-	-	-	قیمت ابتدائی دارائی ثابت
3.06	50	5,869,492	17,558,700	11,689,208	ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی
0.69	61.61	1,518,444	3,982,917	2,464,473	قیمت بعد از وضع استهلاکات
2.37	47	4,351,048	13,575,783	9,224,735	صورت تغییرات و تبادلان در دارائی ثابت
1.41	38	2,233,619	8,103,111	5,869,492	قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets
4.47	46.149	8,103,111	25,661,811	17,558,700	ج- دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets
-	-	-	-	-	۱- خدمات انجام شده که پول آن پرداخته نشده
-	-	-	-	-	۲- سرمایه گذاری پول بخاطر بدست آوردن مفاد
-	-	-	-	-	۳- مالیات و وجایب تادبانی به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد
-	-	-	-	-	مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets
-	-	-	-	-	مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets
-	28.04	125,615,767	573,620,961	448,005,194	



از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1395	بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital
					الف- دیون جاری / Current Liabilities
45.8	79	116,217,630	262,970,792	146,753,162	۱- دیون از مدرک وصل کاناالزاسیون ودوایر دولتی
3.3	32.62	4,719,588	19,188,348	14,468,760	۲- دیون از مدرک پیشکی ما قرار دادیان
16.9	21	17,108,052	96,828,597	79,720,545	۳- وجایب مالیاتی سال های گذشته بشمول سال ۱۳۹۶
0.3	-	-	1,873,643	1,873,643	۴- دین سه ماه معاش از زمان حکومت ربانی
2.9	71	6,856,377	16,506,966	9,650,589	۵- یک فیصد استهلاك ابارتمان ها که پول از مالکین اخذ گردیده
0.7	40.58	1,115,719	3,865,192	2,749,473	۶- تقاعد کارکنان
5.2	-	-	30,000,000	30,000,000	۷- فروض تحویل المدت
14.2	(29.78)	(34,452,426)	81,231,365	115,683,791	۸- دیون از مدرک روغیات
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
89.34	27.83	111,564,940	512,464,903	400,899,963	مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities
					ب- سرمایه / Capital
6.0	30.57	8,103,111	34,608,214	26,505,103	۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران، ثابت و دورانی
1.6	42.83	2,745,628	9,155,433	6,409,805	۲- ذخیره فند احتیایی مجدد
0.8	40.10	1,239,288	4,330,003	3,090,715	۳- ذخیره فند ترمیم اساسی
0.6	56.01	1,177,680	3,280,266	2,102,586	۴- ذخیره فند تشویقی
0.5	8.73	235,536	2,932,349	2,696,813	۵- ذخیره فند فرهنگي
0.0	-	-	7,647	7,647	۶- ذخیره استهلاك کم قیمت و کم دوام
0.85	8.73	392,560	4,887,247	4,494,687	۷- ذخیره فند توسعی
0.34	8.73	157,024	1,954,899	1,797,875	۸- ذخیره فند احتیاطی
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
10.66	29.83	14,050,827	61,156,058	47,105,231	مجموع سرمایه / Total Capital
100	28.04	125,615,767	573,620,961	448,005,194	مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital



جمهوری اسلامی افغانستان
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامی جمهوریت
د مالیې وزارت

ریاست عمومی تصدیبا و شرکت های دولتی

Islamic Republic of Afghanistan

Ministry of Finance

SOECs General Directorate

ریاست تصدیبا دولتی

آمریت نظارت مالی تصدیبا

مدیریت عمومی تحلیل و ارزیابی بیلاسها

تصدی حفظ مراقبت مکروریانها

تحلیل بیلاس نفع و ضرر منتهی به

سال ۱۳۹۶/۱۲/۳۰

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



بیانسان نفع و ضرر
تصدی حفظ مراقبت مکروریانها
منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

Mocroryan Keeping Enterprise
Income statement
For the Year 30/09/1396

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1395	عواید Revenues
100	40.69	104,130,045	360,028,927	255,898,882	۱- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
4	40.69	4,165,202	14,401,157	10,235,955	۲- وضع ۴% مالیات بر عایدات
96	40.69	99,964,843	345,627,770	245,662,927	B- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / Direct Income After Tax
					عواید غیر اساسی / Indirect Income
				62,865,798	۱- عواید فروش کود یا انبار و تخلیه فضلاب
					۲- عواید بهره (مقد 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
				62,865,798	Total Indirect Income / مجموع عواید غیر اساسی
				2,514,632	وضع ۱۰% مالیات بر عواید غیر اساسی
				60,351,166	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Indirect Income After Tax
100	12.95	41,264,247	360,028,927	318,764,680	Total Income Before Tax / مجموع کل عواید قبل از مالیات
96.00	12.945	39,613,677	345,627,770	306,014,093	Total Income / A+B / مجموع کل عواید
					C- مصارف عمومی / Expenses
27.47	2.01	1,945,730	98,916,572	96,970,842	۱- مصارف معاش از شماره ۱ الی ۷ جدول مصارف
43.77	19.00	25,163,631	157,577,130	132,413,499	۲- مصارف روغنیت و مواد سوخت دستگاه مرکز گرمی
				7,008,976	۳- مصارف پرزه جات دستگاه
			41,486,586		۴- مصارف برق
1.11	-93	(53,723,643)	3,982,918	57,706,561	۵- مصارف استهلاک
3.75	447	11,020,838	13,485,311	2,464,473	۶- مصارف سایر مصارف
5.66	389	16,199,928	20,365,253	4,165,325	۷- مصارف وصل کا نالیزاسیون
					۸- مصارف استهلاک
					۹- سایر مصارف
					۱۰- مصارف خریداری ادویه
					۱۱- مصارف معاشات
					۱۲-
					۱۳-
					۱۴-
					۱۵-
93.27	11.67	35,084,094	335,813,770	300,729,676	C- مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
2.7	-117.8	64,880,749	9,814,000	(55,066,749)	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
2.7	86	4,529,583	9,814,000	5,284,417	نتیجه عمومی C=A+B- مفاد یا ضرر (عواید مجموعی - مصارف=نتیجه) / Gross Profit
20	86	905,917	1,962,800	1,056,883	۲۰ فیصد مالیات بر مفاد
100	86	3,623,666	7,851,200	4,227,533	Net Profit After Tax / بعد از وضع مالیات
15	86	543,550	1,177,680	634,130	فقد تشویقی
5	86	181,183	392,560	211,377	فقد توسعه‌ای
3	86	108,710	235,536	126,826	فقد اجتماعی
2	86	72,473	157,024	84,551	فقد احتیاطی
75	86	2,717,750	5,888,400	3,170,650	مازاد مفاد

