



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 ذغال سنگ شمال

تحلیل بیانس شیت

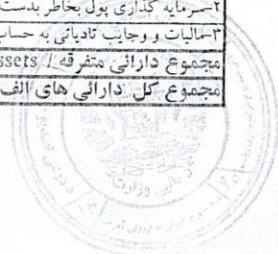
سال ۱۳۹۷

**NoRth coal Enterprise
Analysis Balance sheet
as on 1397.**



بیان‌شیت مقایسه‌ای
تصدی ذغالسنگ شمال
سال ۱۳۹۷
Balance Sheet
NoRth coal Enterprise
For the Year 1397

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1397	1396	الف دارائی های جاری (نقدی) Current Asset (Cash)
-	-	-	-	-	A
0.00	(99.42)	(98,064)	574	98,638	۱- کسه معتمدین
11.66	(86.43)	(1,568,196,164)	246,248,081	1,814,444,244	۲- حسابات بانکی
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
-	-	-	-	-	۵-
11.7	(86.43)	(1,568,294,228)	246,248,654	1,814,542,882	مجموع دارائی های نقدی / Total Cash Asset
-	-	-	-	-	B-ذخایر / Inventory
5.30	8.16	8,439,290	111,847,026	103,407,736	۱- اتمه قابل فروش (مقدار ۶۱۵۷۹۸۰۵ تن به قیمت مختلف)
0.74	18.79	2,480,216	15,681,476	13,201,261	۲- سواد خام و ترکیبات
4.91	1.34	1,370,427	103,661,468	102,291,041	۳- سواد ذخایر پرزه جات
0.07	131.46	863,475	1,520,319	656,843	۴- روغنات و محروقات
0.16	(74.48)	(9,740,178)	3,337,000	13,077,178	۵- اجناس کم قیمت و کم دوام
8.47	47.56	57,616,984	178,775,264	121,158,280	۶- سایر ذخایر
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
19.6	17.25	61,030,213	414,822,553	353,792,340	مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory
-	-	-	-	-	C- طلبات / Receivables
-	-	-	-	-	۱- طلبات که زودتر قابل حصول باشد
0.04	8.79	66,343	821,514	755,171	۲- پیشکی ها
29.84	143	370,459,648	630,192,315.17	259,732,667	۳- طلبات بالای قراردادیان
0.01	-	-	147,336	147,336	۴- سایر طلبات
-	-	-	-	-	۵- سایر طلبات
-	-	-	-	-	۶-
-	-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
29.9	142.16	370,525,991	631,161,165	260,635,174	مجموع طلبات / Total Receivables
-	-	-	-	-	D- سایر دارائی های جاری / Other Current Assets
0.11	(0.00)	(0)	2,301,320	2,301,320	۱- اجبران حساره
-	-	-	-	-	۲-
-	-	-	-	-	۳-
-	-	-	-	-	۴-
0.11	-	-	2,301,320	2,301,320	مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets
61.3	-46.75	(1,136,738,023)	1,294,533,693	2,431,271,716	مجموع دارائی جاری / Total Current Asset A+B+C+D
-	-	-	-	-	B- دارائی ثابت / Fixed Assets
38.78	(0)	(3,359,410)	819,020,794	822,380,204	قیمت ابتدائی دارائی ثابت
24.97	3.361	17,145,349	527,238,868	510,093,519	ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی
13.82	(7)	(20,504,759)	291,781,926	312,286,685	قیمت بعد از وضع استهلاکات
23.62	-	-	498,816,015	498,816,015	دارایی ها به اجاره داده شده
(9.80)	11	(20,504,759)	(207,034,088)	(186,529,330)	صورت تغییرات و تبدلات در دارایی ثابت
38.7	-0.226	(1,854,036)	817,166,759	819,020,795	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
-	-	-	-	299,834,768	۳- تسهیلات و وجایب تادیه‌ای به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد
-	(100)	(299,834,768)	-	299,834,768	مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets
100	-40.52	(1,438,426,827)	2,111,700,452	3,550,127,279	مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets



از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1397	1396	بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital
					الف- دیون جاری / Current Liabilities
2.19	41	13,411,199	46,335,875	32,924,676	۱- دیون از مدرک پیشگی خریداران
0.68	(40)	(5,653,508)	8,650,396	14,303,904	۲- دیون از مدرک پیشگی قرار دادیان
-	-	-	63,638,503	مجرا شده	۳- وجایب مالیاتی و تادیاتی
0.76	(18)	(3,416,311)	15,963,212	19,379,523	۴- دیون که زوتر قابل پرداخت باشد
0.31	40	1,876,825	6,571,747	4,694,922	۵- سایر دیون
-	-	-	-	-	۶-
-	-	-	-	-	۷-
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
6.68	97.97	69,856,707	141,159,732	71,303,025	مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities
					ب- سرمایه / Capital
39.18	-	-	827,270,525	827,270,525	۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران
12.14	-	-	256,272,588	256,272,588	۲- سرمایه دورانی
-	(100.00)	(200,000)	-	200,000	۳- کمک با لغوش
4.50	13.17	10,310,400	88,611,128	78,300,728	۴- ذخیره фонд احیایی مجدد
2.55	14.51	6,834,949	53,940,353	47,105,404	۵- ذخیره фонд ترمیم اساسی
17.02	(8.13)	(31,811,143)	359,377,068	391,188,211	۶- ذخیره фонд توسعهی
12.26	(80.96)	(1,100,991,990)	258,865,254	1,359,857,244	۷- ذخیره تشویقی
1.65	(88.56)	(270,320,516)	34,913,524	305,234,040	۸- ذخیره фонд فرهنگی
4.32	(57.22)	(122,105,235)	91,290,279	213,395,514	۹- ذخیره фонд احتیاطی
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
93	(43.36)	(1,508,283,534)	1,970,540,720	3,478,824,254	مجموع سرمایه / Total Capital
100	(40.52)	(1,438,426,827)	2,111,700,452	3,550,127,279	مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital





جمهوری اسلامی افغانستان
وزرات مالیه



د افغانستان اسلامی جمهوریت
د مالیی 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 ذغال سنگ شمال

تحلیل بیانس نفع و ضرر منتهی به

سال ۱۳۹۷/۱۲/۳۰

NoRth coal Enterprise Analysis
Profit and Loss accou For The Year Ended on
30/12/1397.



بیان‌س نفع و ضرر
تصدی ذغالسنگ شمال
متتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
Income Statement
NoRth coal Enterprise
For the Year ended 30/09/1397

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1397	1396	عواید Revenues
100	13.85	426,095,764	3,502,616,656	3,076,520,892	۱- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
3.99	13.85	17,043,831	140,104,666	123,060,836	۲- وضع ۴٪ مالیات بر عایدات
95.8	13.85	409,051,933	3,362,511,990	2,953,460,056	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / Direct Income After Tax
					عواید غیر اساسی / Indirect Income
0.01	553.64	213,151.00	251,651	38,500.00	۱- عواید کرایه و اجاره دارائی های ثابت
0.17	(33.56)	(3,065,275.00)	6,067,520	9,132,795.00	۲- عواید پیشبینی نشده (اضافه بار)
0.01	-	263,000.00	263,000		۳- عواید تغییر نرخ تبادل اسعار
0.00	(86)	(562,382)	91,021	653,403	۴- سایر عواید متفرقه
-	-	-	-	-	۵- عواید پیشبینی نشده
-	-	-	-	-	۶- افزایش نرخ کالاها در حال ساخت و یا تکمیل شده
-	-	-	-	-	۷- سایر عواید متفرقه
0	(32)	(3,151,506)	6,673,192	9,824,698	مجموع عواید غیر اساسی / Total Indirect Income
0.01	(30)	(160,395)	371,975.0	532,370	وضع ۱۵٪ مالیات بر عواید غیر اساسی
0.18	-32	(2,991,111)	6,301,217	9,292,328	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Indirect Income After Tax
100	13.70	422,944,258	3,509,289,848	3,086,345,590	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
96.00	13.71	406,060,823	3,368,813,207	2,962,752,384	۱- مجموع کل عواید بعد از مالیات / Total Income / A+B
					C- مصارف عمومی / Expenses
0.47	61.6	6,238,132	16,368,622	10,130,490	۱- مصارف مواد خام، ترکیبات (چوب، کیمیا)
0.13	-8.19	(417,614)	4,683,260	5,100,874	۲- مصارف ذخایر پرزه جات و مواد محرکه
0.20	-40.1	(4,737,274)	7,079,369	11,816,643	۳- مصارف پرداخت قرار دادیان خدمات (روغنیات و محرقات)
46.45	-7.6	(133,966,210)	1,630,021,519	1,763,987,729	۴- مصارف اجناس و لوازم تولیدی موسسه (پول ریلی)
6.26	7.91	16,091,017	219,538,926	203,447,909	۵- مصارف معاشات
0.49	-7.4	(1,364,782)	17,145,349	18,510,131	۶- مصارف استیلاکات جنسی سال راپوردهی
0.55	84.93	8,842,790	19,254,731	10,411,941	۷- سایر مصارف
-	-	-	-	-	۸- مصارف ماکولات
-	-	-	-	-	۹- مصارف
-	-	-	-	-	۱۰- مصارف
-	-	-	-	-	۱۱- مصارف
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
54.54	5.40-	(109,313,941)	1,914,091,776	2,023,405,717	مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
41	56	518,365,874	1,448,420,214	930,054,339	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
41	55	515,374,764	1,454,721,431	939,346,667	نتیجه عمومی C+B-A مفاد یا ضرر (عواید مجموعی - مصارف نتیجه)
8	55	103,074,953	290,944,286	187,869,333	۲۰ فیصد مالیات بر مفاد
100	55	412,299,811	1,163,777,145	751,477,334	بعد از وضع مالیات / Net Profit After Tax
15	55	61,844,972	174,566,572	112,721,600	فند تشویقی
5	55	20,614,991	58,188,857	37,573,867	فند توسعهی
3	55	12,368,994	34,913,314	22,544,320	فند اجتماعی
2	55	8,245,996.22	23,275,542.89	15,029,547	فند احتیاطی
75	55	309,224,858	872,832,858.52	563,608,000	مزا مفاد

