



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

سال ۱۳۹۷

**Analysis for the Balance sheet  
Mocroryan Keeping Enterprise  
dated 1397 .**



Mocroryan Keeping Enterprise  
Comparative Balance Sheet  
For the Year 1397

الف دارائی های جاری (نقدی) Current Asset (Cash)	1397	1396	تغییر Changes	فیصدی تغییر % Changes	صد فیصد از مجموع دارایی from ۱۰۰%
<b>A</b>					
۱- کسه معتمدین	6,840	42,480	(35,640)	(83.90)	0.00
۲- حسابات جاری بانک بانکی	187,213,326	150,063,951	37,149,375	24.76	27.63
۳-	-	-	-	-	-
۴-	-	-	-	-	-
۵-	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی های نقدی / تصدی</b> Total Cash Asset	187,220,166	150,106,431	37,113,735	24.72	27.64
<b>B-ذخایر / Inventory</b>					
۱-انتهه قابل کارآمد	4,384,203	3,044,898	1,339,305	43.99	0.65
۲-مواد خام و ترکیبات	26,443,695	24,299,036	2,144,659	8.83	3.90
۳-مواد ذخایر پرزه جات	11,850	17,790	(5,940)	(33.39)	0.00
۴-مواد مصرفی مآذاد بشمول قرطاسیه باب	385,117	420,552	(35,435)	(8.43)	0.06
۵-سایر ذخایر اجناس کم قیمت کم دوام	100,653	167,308	(66,655)	(39.84)	0.01
۶-سایر ذخایر	-	-	-	-	-
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
۱۲-	-	-	-	-	-
۱۳-	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی در ذخایر / Total Inventory</b>	31,325,518	27,949,584	3,375,934	12.08	4.62
<b>C-طلبات / Receivables</b>					
۱-طلبات که زوردرتر قابل حصول باشد	3,664,741	3,364,841	299,900	8.91	0.54
۲-پیشکی ها	22,438	36,991	(14,553)	(39.34)	0.00
۳-طلبات بالای قراردادیان	32,678,559	18,045,891	14,632,668	81.09	4.82
۴-طلبات بالای مشتریان	381,174,604	345,870,411	35,304,193	10.21	56.26
۵-سایر طلبات	2,191,760	2,585,001	(393,241)	(15.21)	0.32
۶-	-	-	-	-	-
۷-	-	-	-	-	-
۸-	-	-	-	-	-
۹-	-	-	-	-	-
۱۰-	-	-	-	-	-
۱۱-	-	-	-	-	-
<b>مجموع طلبات / Total Receivables</b>	419,732,102	369,903,135	49,828,967	13.47	61.96
<b>D-سایر دارائی های جاری / Other Current Assets</b>					
خساره جنگ های داخلی شهر کابل	-	-	-	-	-
۲-	-	-	-	-	-
۳-	-	-	-	-	-
۴-	-	-	-	-	-
<b>مجموع سایر دارائی های جاری / Total Other Current Assets</b>	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی جاری A+B+C+D</b>	638,277,786	547,959,150	90,318,636	16.48	94.21
<b>B-دارائی ثابت / Fixed Assets</b>					
قیمت ابتدائی دارائی ثابت	25,661,811	17,558,700	8,103,111	46	3.79
ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهمی	6,908,116	3,982,917	2,925,199	73.44	1.02
قیمت بعد از وضع استهلاکات	18,753,695	13,575,783	5,177,912	38	2.77
صورت تغییرات و تبادللات در دارایی ثابت	13,534,438	8,103,111	5,431,327	67	2.00
<b>قیمت مجموعی دارائی ثابت / Total Fixed Assets</b>	39,196,249	25,661,811	13,534,438	52.742	5.79
<b>C-دارائی های متفرقه / Miscellaneous Assets</b>					
۱-خدمات انجام شده که پول آن پرداخته نشده	-	-	-	-	-
۲-سرمایه گذاری پول بخاطر بدست آوردن مفاد	-	-	-	-	-
۳-سالیات و وجایب نادایمی به حساب مربوطه قبلاً انتقال شده باشد	-	-	-	-	-
<b>مجموع دارائی متفرقه / Total Miscellaneous Assets</b>	-	-	-	-	-
<b>مجموع کل دارائی های الف+ب+ج / Grand Total Assets</b>	677,474,035	573,620,961	103,853,074	18.10	100



از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1397	بخش دیون و سرمایه / Liabilities & Capital
					<b>الف- دیون جاری / Current Liabilities</b>
46.8	20	53,828,364	262,970,792	316,799,156	۱- دیون از مدرک وصل کاناالزاسیون ودوایر دولتی
2.4	(16.21)	(3,110,475)	19,188,348	16,077,873	۲- دیون از مدرک پیشگی ها قرار دادیان
6.0	(58)	(55,855,503)	96,828,597	40,973,094	۳- وجایب مالیاتی سال های گذشته بشمول سال ۱۳۹۷
12.9	4,548.44	85,221,506	1,873,643	87,095,149	۴- دین از مدرک مازاد مفاد
3.4	38	6,340,348	16,506,966	22,847,314	۵- بیک فیصد استهلاک ابارتمان ها که پول از مالکین اخذ گردیده
0.7	23.10	892,962	3,865,192	4,758,154	۶- تقاعد کار کنان
4.4	-	-	30,000,000	30,000,000	۷- قروض تحویل المدت
8.1	(32.37)	(26,292,390)	81,231,365	54,938,975	۸- دیون از مدرک روغنیات
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۰-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
84.65	11.91	61,024,812	512,464,903	573,489,715	<b>مجموع دیون جاری / Total Current Liabilities</b>
					<b>ب- سرمایه / Capital</b>
9.6	87.52	30,288,614	34,608,214	64,896,828	۱- سرمایه دولت یا سهم سرمایه داران، ثابت و دورانی
2.1	52.03	4,763,840	9,155,433	13,919,273	۲- ذخیره فند احیایی مجدد
1.0	49.52	2,144,276	4,330,003	6,474,279	۳- ذخیره فند ترمیم اساسی
1.0	103.01	3,378,919	3,280,266	6,659,185	۳- ذخیره فند تشویقی
0.5	23.05	675,784	2,932,349	3,608,133	۴- ذخیره فند فرهنگی
0.4	31,355.76	2,397,775	7,647	2,405,422	۵- ذخیره استهلاک کم قیمت و کم دوام
0.89	23.05	1,126,306	4,887,247	6,013,553	۶- ذخیره فند توسعه
0.00	(99.61)	(1,947,252)	1,954,899	7,647	۷- ذخیره فند احتیاطی
-	-	-	-	-	۸-
-	-	-	-	-	۹-
-	-	-	-	-	۱۱-
-	-	-	-	-	۱۲-
15.35	70.03	42,828,262	61,156,058	103,984,320	<b>مجموع سرمایه / Total Capital</b>
100	18.10	103,853,074	573,620,961	677,474,035	<b>مجموع کل سرمایه الف+ب / Grand Total Capital</b>





جمهوری اسلامی افغانستان  
وزارت 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 بیلاسها

تصدی حفظ مراقبت مکروریانها

تحلیل بیلانس نفع و ضرر منتهی به

سال ۱۳۹۷/۹/۳۰

**Mocroryan Keeping Enterprise  
Analysis Profit and Loss accou For The Year  
Ended on 30/09/1397.**



بیانیه نفع و ضرر  
تصدی حفظ مراقبت مکروریانها  
منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

Mocroryan Keeping Enterprise  
Income statement  
For the Year 30/09/1397

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1396	1397	عواید Revenues
86.9	(14.15)	(50,941,703)	360,028,927	309,087,224	۱- صورت حساب اجناس تکمیل شده و یا خدمات انجام یافته
3.5	(14.15)	(2,037,668)	14,401,157	12,363,489	۲- وضع ۴% مالیات بر عایدات
83.5	(14.15)	(48,904,035)	345,627,770	296,723,735	A- عواید فعالیت های اساسی بعد از وضع مالیات / Direct Income After Tax
					عواید غیر اساسی / Indirect Income
-	-	-	-	46,475,113	۱- عواید فروش کود یا انبار و تخلیه فضلاب
-	-	-	-	-	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
-	-	-	-	-	۷- سایر عواید متفرقه
13.07	-	-	-	46,475,113	مجموع عواید غیر اساسی / Total Indirect Income
1.31	-	-	-	4,647,511	وضع ۱۰% مالیات بر عواید غیر اساسی
11.76	-	-	-	41,827,602	B- عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیات / Indirect Income After Tax
100	-1.24	(4,466,590)	360,028,927	355,562,337	مجموع کل عواید قبل از مالیات / Total Income Before Tax
95.22	-2.047	(7,076,433)	345,627,770	338,551,337	۱- مجموع کل عواید / A+B / Total Income
					C- مصارف عمومی / Expenses
27.84	0.07	69,970	98,916,572	98,986,542	۱- مصارف معاش از شماره ۱ الی ۷ جدول مصارف
43.64	-1.54	(2,418,883)	157,577,130	155,158,247	۲- مصارف روغنیا و مواد سوخت دستگا مرکز گرمی
-	-	-	-	-	۳- مصارف پززه جات دستگاه
10.50	(9.97)	(4,137,559)	41,486,586	37,349,027	۴- مصارف برق
1.94	73	2,925,198	3,982,918	6,908,116	۵- مصارف استهلاک
3.37	(11)	(1,493,565)	13,485,311	11,991,746	۶- مصارف سایر مصارف
-	(100)	(20,365,253)	20,365,253	-	۷- مصارف وصل کا نالیز انبیون
-	-	-	-	-	۸- مصارف استهلاک
-	-	-	-	-	۹- سایر مصارف
-	-	-	-	-	۱۰- مصارف خریداری ادویه
-	-	-	-	-	۱۱- مصارف معاشات
-	-	-	-	-	۱۲-
-	-	-	-	-	۱۳-
-	-	-	-	-	۱۴-
-	-	-	-	-	۱۵-
87.30	-7.57	(25,420,092)	335,813,770	310,393,678	C- مجموع مصارف عمومی / Total Expenses
(3.8)	-239.3	(23,483,943)	9,814,000	(13,669,943)	نتیجه فعالیت تصدی از مدرک عواید اساسی (عواید اساسی - مصارف)
7.9	187	18,343,659	9,814,000	28,157,659	نتیجه عمومی A+B-C / مفاد یا ضرر (مصارف - نتیجه)
20	187	3,668,732	1,962,800	5,631,532	۲۰ فیصد مالیات بر مفاد
100	187	14,674,927	7,851,200	22,526,127	Net Profit After Tax / بعد از وضع مالیات
15	187	2,201,239	1,177,680	3,378,919	فند تنویقی
5	187	733,746	392,560	1,126,306	فند توسعی
3	187	440,248	235,536	675,784	فند اجتماعی
2	187	293,499	157,024	450,523	فند احتیاطی
75	187	11,006,195	5,883,400	16,894,595	مازاد مفاد

