



جمهوری اسلامی افغانستان
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامي جمهوریت
د مالی وزارت

Islamic Republic of Afghanistan

Ministry of Finance

SOCs General Directorate

ریاست عمومی شرکت‌های دولتی

آمریت تحلیل و ارزیابی بیلانس

مدیریت عمومی تحلیل تطبیق بیلانس

شرکت دولتی آبرسانی و فاضلاب شهری

تحلیل بیلانس شیت

سال ۱۳۹۸

*Municipal Water Supply and Sewerage Enterprise
Analysis Balance sheet
For the Year ended 1398.*





از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1397	1398
-------------------------	--------------------------	------------------	------	------

حسابات بخش دارایی

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1397	1398
0.1%	15%	615,059	4,028,045	4,643,104
4.0%	-13%	(48,224,325)	360,958,044	312,733,719
4.1%	-13%	(47,609,266)	364,986,089	317,376,823
10.0%	2%	12,137,979	770,416,976	782,554,955
10.0%	2%	12,137,979	770,416,976	782,554,955
20.7%	16%	222,916,721	1,388,311,340	1,611,228,061
0.1%	1292%	7,801,557	603,805	8,405,362
0.1%	0%	26,186	6,519,970	6,546,156
9.5%	16%	103,246,415	638,309,919	741,556,334
30.4%	16%	333,990,879	2,033,745,034	2,367,735,913
44.5%	9%	298,519,592	3,169,148,099	3,467,667,691
84.3%	5%	295,539,771	6,279,379,768	6,574,919,539
28.7%	12%	231,583,361	2,010,432,230	2,242,015,591
55.5%	1%	63,956,410	4,268,947,538	4,332,903,948
0.0%	-	-	-	-
55.5%	1%	591,079,542	4,268,947,538	4,332,903,948
100%	5%	362,476,002	7,438,095,637	7,800,571,639

A- دارایی های جاری (نقدی)

- ۱- کسه معتمدین
- ۲- حسابات بانکی

مجموع دارایی های نقدی تصدی

B- ذخایر

- ۱- دارایی تحویل خانه

مجموع دارایی در ذخایر

C- طلبات

- ۱- طلبات قابل حصول از مشتریان
- ۲- طلبات قابل حصول از دواير دولتی
- ۳- طلبات قابل حصول کارمندان
- ۴- طلبات بالای واحدهای تجاری / نمایندگی ها

مجموع دارایی جاری A+B+C

ب- دارایی ثابت

- ۱- قیمت ابتدایی دارایی های جاری
- ۲- ذخیره استهلاکات الی سال راپوردهی
- ۳- قیمت بعد از وضع استهلاکات
- ۴- صورت تغییرات و تبدلات در دارایی ثابت

قیمت مجموعی دارایی ثابت

مجموع کل دارایی ها

حسابات بخش دیون و سرمایه

از صد فیصد From 100%	فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1397	1398
0%	-69%	(37,898,896)	55,129,248	17,230,352
6.5%	9%	40,597,292	467,916,349	508,513,641
0.1%	0%	-	4,141,729	4,141,729
0.1%	45%	3,282,343	7,251,585	10,533,928
8.3%	17%	94,948,300	551,047,462	645,995,762
15.2%	9%	100,929,039	1,085,486,373	1,186,415,412
80.2%	4%	216,246,474	6,041,898,422	6,258,144,896
17.1%	3%	42,141,813	1,288,962,997	1,331,104,810
-12.5%	1%	(8,093,892)	(970,158,262)	(978,252,154)
0.0%	-139%	11,252,568	(8,093,893)	3,158,675
84.8%	4%	261,546,963	6,352,609,264	6,614,156,227
100.0%	5%	362,476,002	7,438,095,637	7,800,571,639

الف- دیون

- ۱- دیون جاری
- ۲- تادیات تامین کننده / رساننده برق
- ۳- معاشات قابل تادیه
- ۴- تضمینات کارمندان و قراردادیها
- ۵- قابل پرداخت به سایر واحدهای آبرسانی

مجموع دیون

ب- سرمایه

- ۱- سرمایه سهامی
- ۲- کمک موسسات دولتی و غیردولتی
- ۳- ضرر سالهای قبل
- ۴- نفع / ضرر سال جاری

مجموع سرمایه

مجموع کل سرمایه الف+ب

تفاوت





جمهوری اسلامی افغانستان
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامی جمهوریت
د مالی وزارت

Islamic Republic of Afghanistan

Ministry of Finance

ریاست عمومی شرکت‌های دولتی

آمریت تحلیل و ارزیابی بیلانس

مدیریت عمومی تحلیل و تطبیق بیلانس

شرکت دولتی آبرسانی و فاضلاب شهری

تحلیل بیلانس نفع و ضرر

سال ۱۳۹۸

**Municipal Water Supply and Sewerage
Enterprise
Analysis Profit and Loss account
For The Year Ended 1398.**





فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1397	1398	حسابات عواید و مصارف
--------------------------	------------------	------	------	----------------------

بخش عواید

-6.5%	(47,154,554)	728,479,437	681,324,883	1- عواید اساسی (فروشات آب)
-	27,252,995	-	27,252,995	2- وضع ۴٪ مالیات بر عایدات
-10.2%	(74,407,549)	728,479,437	654,071,888	A- مجموع عواید اساسی بعد از وضع مالیه
45.8%	48,569,541	106,031,957	154,601,498	1- عواید از مدرک کرایه و سایر
-82.4%	(4,069,966)	4,939,737	869,771	2- عواید از مدرک فاضلاب
40.1%	44,499,575	110,971,694	155,471,269	مجموع عواید غیر اساسی
-	6,218,851	-	6,218,851	وضع ۴٪، ۱۰٪ و ۱۵٪ مالیات بر عواید غیر اساسی
34.5%	38,280,724	110,971,694	149,252,418	B- مجموع عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیه
-0.3%	2,654,979-	839,451,131	836,796,152	مجموع کل عواید قبل از مالیه
-4.3%	36,126,825-	839,451,131	803,324,306	مجموع کل عواید بعد از مالیه

بخش مصارف

-19.3%	(50,349,147)	260,608,371	210,259,224	1- مصارف برق
1.1%	2,467,319	230,126,903	232,594,222	2- مصارف معاشات کارمندان رسمی
5.0%	1,851,240	37,040,338	38,891,578	3- مصارف روغنیات و محروقات
40.8%	7,390,284	18,094,467	25,484,751	4- حفظ و مراقبت و ترمیم شبکه
-13.8%	(2,590,468)	18,824,397	16,233,929	5- اضافه کاری کارمندان رسمی
-9.9%	(701,734)	7,055,133	6,353,399	6- مصارف سفر
183.2%	1,208,790	659,995	1,868,785	7- وسایل دفتری
-100.0%	(24,010,046)	24,010,046	-	8- مالیه بر فروشات آب
43.0%	7,337,728	17,072,519	24,410,247	9- مصارف کارگران روزمزد
-	415,475	-	415,475	10- کرایه عراده جات
58.5%	1,655,441	2,828,741	4,484,182	11- اجاره دفتر و ترمیم
96.0%	1,262,869	1,315,632	2,578,501	12- مصارف تلفون
-24.9%	(1,160,947)	4,658,427	3,497,480	13- ترمیم عراده جات
-11.5%	(454,053)	3,955,171	3,501,118	15- قرطاسیه
-6.7%	(52,372)	780,913	728,541	16- اعلانات
5.0%	11,069,391	220,513,971	231,583,362	17- مصارف استهلاکات
-5.3%	(44,660,230)	847,545,024	802,884,794	C- مجموع مصارف عمومی

نتیجه = مفاد/ضرر قبل از وضع مالیه ۲۰٪

۲۰ فیصد مالیه بر مفاد

نتیجه = مفاد/ضرر بعد از وضع مالیه ۲۰٪

-105.4%	8,533,405	(8,093,893)	439,512
-	-	-	87,902
-	-	-	351,610

