



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 هوتلها**

**تحلیل بیلانس شیت**

**سال ۱۳۹۸**

*HoTEL HA Enterprise  
Analysis Balance sheet  
as on 1398.*





فیصدی تغیر % Changes	تغیر Changes	1397	1398
-------------------------	-----------------	------	------

حسابات بخش دارایی

151%	90,320	59,802	150,122
-23%	(4,588,599)	19,561,619	14,973,020
148%	66,621,463	45,104,761	111,726,224
96%	62,123,184	64,726,182	126,849,366

- ۱- که معتدین
- ۲- حسابات بانکی
- ۳- حسابات بانکی دالری تسعیر شده
- ✓ مجموع دارائی های نقدی تصدی

3%	3,407	101,213	104,620
3%	8,444	246,844	255,288
3%	28,037	823,446	851,483
3%	39,888	1,171,503	1,211,391

- ۱- مواد ذخایر و ترکیبات
- ۲- امنه نیم کاره
- ۳- مواد مصرفی و مازاد
- ✓ مجموع دارائی در ذخایر

15%	297,776	2,035,649	2,333,425
-13%	(1,130,837)	8,760,603	7,629,766
-8%	(511,714)	6,213,976	5,702,262
-100%	(66,126,657)	66,126,657	-
-	101,754,033	-	101,754,033
41%	34,282,601	83,136,885	117,419,486

- ۱- طلبات که زودتر قابل حصول است
- ۲- پیشکی ها
- ۳- طلبات بالای مشتریان
- ۴- سایر طلبات
- ۵- طلبات مشکوک
- ✓ مجموع طلبات

38%	16,483,554	43,633,563	60,117,117
24%	2,618,780	11,078,224	13,697,004
43%	13,864,774	32,555,339	46,420,113
-92%	(15,203,698)	16,483,553	1,279,855
2%	17,763,410	60,117,116	61,396,972

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

47%	97,725,529	209,151,686	306,877,215
-----	------------	-------------	-------------

مجموع کل دارائی ها

بخش حسابات دیون و سرمایه

-59%	(27,862,112)	47,396,292	19,534,180
-	17,046,611	-	17,046,611
-52%	(2,406,548)	4,599,523	2,192,975
-	101,754,033	-	101,754,033
170%	88,531,984	51,995,815	140,527,799

- ۱- اسالیات و وجایب تادیه نشده
- ۲- دیون از مدرک پیشکی
- ۳- سایر دیون جاری
- ۴- دیون مشکوک (عواید تحصیل نشده)
- ✓ مجموع دیون

2%	1,279,855	60,117,117	61,396,972
56%	1,431,078	2,540,258	3,971,336
14%	779,762	5,519,312	6,299,074
34%	1,839,018	5,477,600	7,316,618
-14%	(2,789,540)	19,756,568	16,967,028
9%	1,313,076	14,620,351	15,933,427
7%	2,188,459	30,722,297	32,910,756
28%	2,941,920	10,592,438	13,534,358
6%	209,320	3,237,180	3,446,500
0%	596	720,149	720,745
0%	-	2,192,975	2,192,975
0%	-	1,659,627	1,659,627
6%	9,193,544	157,155,872	166,349,416

- ۱- سرمایه ثابت
- ۲- قروض طویل المدت سرمایه دورانی
- ۳- ذخیره احیای مجدد
- ۴- ذخیره ترمیم اساسی
- ۵- قند تسویقی
- ۶- قند کلتوری
- ۷- قند توسعهی
- ۸- قند احتیاطی
- ۹- تضمین
- ۱۰- قناعد
- ۱۱- تکیس شاروالی
- ۱۲- تادینات
- مجموع سرمایه

47%	97,725,528	209,151,687	306,877,215
-----	------------	-------------	-------------

مجموع کل سرمایه الف-ب

تفاوت

(1)

1

-





جمهوری اسلامی افغانستان  
وزارت مالیه



د افغانستان اسلامی جمهوریت  
د مالی وزارت

Islamic Republic of Afghanistan

Ministry of Finance

ریاست عمومی شرکت های دولتی

آمریت تحلیل و ارزیابی بیلانس

مدیریت عمومی تحلیل و تطبیق بیلانس

شرکت دولتی هوتلها

تحلیل بیلانس نفع و ضرر

سال ۱۳۹۸

**HoTEL HA Enterprise  
Analysis Profit and Loss account For The Year  
Ended 1398.**







فیصدی تغییر % Changes	تغییر Changes	1397	1398	حسابات عواید و مصارف
				<b>بخش عواید</b>
-5.7%	(409,798)	7,150,834	6,741,036	۱- عواید اساسی تولیدی
-5.7%	(16,392)	286,033	269,641	۲- وضع ۴٪ مالیات بر عایدات
-5.7%	(393,406)	6,864,801	6,471,395	A- مجموع عواید اساسی بعد از وضع مالیه
12.5%	10,424,801	83,508,687	93,933,488	۱- عواید از مدرک کرایه جایداد
-100.0%	(6,809,574)	6,809,574	-	۲- عواید از درک نرخ تبادلہ اسعار
4.0%	3,615,227	90,318,261	93,933,488	مجموع عواید غیر اساسی
10.1%	1,291,337	12,798,686	14,090,023	وضع ۴٪، ۱۰٪ و ۱۵٪ مالیات بر عواید غیر اساسی
3.0%	2,323,890	77,519,575	79,843,465	B- مجموع عواید غیر اساسی بعد از وضع مالیه
3.3%	3,205,429	97,469,095	100,674,524	مجموع کل عواید قبل از مالیه
2.3%	1,930,484	84,384,376	86,314,859	مجموع کل عواید بعد از مالیه
				<b>بخش مصارف</b>
13.2%	1,014,265	7,665,934	8,680,199	۱- مصارف معاشات
19.1%	105,810	553,720	659,530	۲- مصارف ماکول
20.2%	1,062,741	5,270,136	6,332,877	۳- مصارف اضافه کاری
4.6%	104,390	2,278,310	2,382,700	۴- کرایه موتر
39.2%	43,155	110,112	153,267	۵- قرطاسیه
-7.0%	(20,596)	292,641	272,045	۶- سفریه
47.9%	82,469	172,257	254,726	۷- مصارف برق
25.0%	39,343	157,686	197,029	۸- روغنات
68.5%	535,933	782,000	1,317,933	۹- کرایه تعمیر
76.2%	322,572	423,494	746,066	۱۰- متفرقه
-28.9%	(49,146)	170,326	121,180	۱۱- اکرایه
-7.7%	(217,008)	2,835,788	2,618,780	۱۲- مصارف استهلاك
12.3%	17,206	140,194	157,400	۱۳- محروفات
37.1%	801	2,157	2,958	۱۵- مصارف پستی
235.7%	17,020	7,220	24,240	۱۶- اعلانات
-45.4%	(202,321)	446,011	243,690	۱۷- مصارف کمیشن افغانی و دالری
34.8%	1,919,541	5,519,214	7,438,755	۱۸- مصارف هوتل سینن غر
19.1%	5,068,816	26,534,559	31,603,375	C- مجموع مصارف عمومی
-5.4%	(3,138,332)	57,849,817	54,711,484	نتیجه = مفاد/ضرر قبل از وضع مالیه ۲۰٪
-5.4%	(627,666)	11,569,963	10,942,297	۲۰ فیصد مالیه بر مفاد
-5.4%	(2,510,666)	46,279,853	43,769,187	نتیجه = مفاد/ضرر بعد از وضع مالیه ۲۰٪
		6,941,978	6,565,378	فند تشویقی
		2,313,993	2,188,459	فند توسعوی
		1,388,396	1,313,076	فند اجتماعی
		925,597	875,384	فند احتیاطی
		34,709,890	32,826,891	مازاد مفاد

