

**विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित,
नागपूर.**

(महाराष्ट्र शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

२ रा माळा, महाजन बिल्डींग, मेन रोड,
सिताबर्डी, नागपूर -४४० ०१२.

४२ वा वार्षिक अहवाल

२०१२-१३

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

(महाराष्ट्र शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

वार्षिक अहवाल : २०१२-१३

संचालक मंडळ

व्यवस्थापकीय संचालक

श्री. गी. श्री. उमप (पासून २९-८-२००९ ७-७-२०१२ पर्यंत)

श्री अ. प्र. धर्माधिकारी (पासून ७-७-२०१२)

संचालक

श्री. गी. श्री. उमप (पासून ९-३-२००९ ७-७-२०१२ पर्यंत)

श्री अ. प्र. धर्माधिकारी (पासून ७-७-२०१२)

श्री. का. ग. डेकाटे (पासून ७-९-२००९)

श्री. र. कृ. निखारगे (पासून २३-९-२०१०)

लेखा परीक्षक

मे. चांडक खानझोडे अॅन्ड शेनवाई

चार्टर्ड अंकाउंटन्ट्स, नागपूर.

एफ.आर. एन. ११२४१६ डब्लु

आर. एस. खानझोडे

पार्टनर, मेंबरशिप नं. ०३५६५२

बँकर्स

पंजाब नॅशनल बँक, सिताबर्डी, नागपूर.

नोंदणीकृत कार्यालय :

विदर्भ विकास महामंडळ, मर्यादित,

महाजन बिल्डींग, पहिला मजला, मेन रोड,

सिताबर्डी, नागपूर-४४० ०१२.

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.
(महाराष्ट्र शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

क्र.विविमम / सी. एस./४२/एजीएम/१७८.

दिनांक : ३-९-२०१३.

४२ व्या वार्षिक सर्वसाधारण सभेची सूचना

याद्वारे अशी सूचना देण्यात येते की महामंडळाची ४२ वी वार्षिक सर्वसाधारण सभा बुधवार दि. २५ सप्टेंबर, २०१३ रोजी सकाळी ११.३० वाजता महामंडळाच्या नागपूर येथली नोंदणीकृत कार्यालयात पुढील कामकाजासाठी घेण्यात येणार आहे.

सर्वसाधारण कामकाज :

- १) ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचा संचालकांचा अहवाल आणि लेखापरिक्षित स्थितीविवरण पत्रक व त्याच तारखेला संपलेल्या वर्षाचे नफातोटा पत्रक स्वीकृत करून त्यास मान्यता देणे.
- २) व्यवस्थापन नियमावलीच्या कलम ११० अन्वये संचालकांची नेमणूक करणे आणि श्री के. जी. डेकाटे , संचालक, विदर्भ विकास महामंडळ हे संचालकपदी दिर्घकाळ असल्यामुळे रिकामी जागा भरणे आणि ते प्रतिनियुक्ती करीता पात्र असू शकतात.

नागपूर
दिनांक : ३-९-२०१३ .

मंडळाचे आदेशानुसार

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
व्यवस्थापकीय संचालक

प्रती,
सर्व भागधारक,
विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

नोंदणीकृत कार्यालय :
विदर्भ विकास महामंडळ, मर्यादित,
महाजन बिल्डींग, पहिला मजला, मेन रोड,
सिताबर्डी, नागपूर-४४० ०१२.

-
- टिप- १. सभेला हजर राण्याचा व मतदान करण्याचा हक्क असलेल्या सदस्यास स्वतःच्या गैरहजेरीत, प्रतिनिधी नेमण्याचा अधिकार आहे. हा प्रतिनिधी महामंडळाचा सदस्य असला पाहिजे असे बंधन नाही.
२. गणसंख्येचा अभावी जर सभा तहकूब झाली तर तहकूब झालेली सभा त्याच दिवशी व त्याच ठिकाणी दूपारी १२.०० वाजता घेण्यात येईल.
३. लेखे व संचालकांचा अहवाल तयार झाल्याबरोबर पाठविण्यात येईल.
-

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

प्रतिनिधी नियुक्तीचा नमुना

मीराहणार विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरचा सदस्य असून याद्वारे मी श्री
राहणार यास कंपनीच्या दिनांक रोजी होणाऱ्या वार्षिक /असाधारण (यथास्थिती) सर्वसाधारण सभेत माझ्या वतीने
मतदान करण्यास प्रतिनिधी म्हणून नियुक्त करीत आहे.

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

(महाराष्ट्र शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

प्रति,
सदस्य,
विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित,
नागपूर.

महोदय,

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षाच्या ४२ वा वार्षिक अहवाल व परीक्षित लेखे आपले संचालक आपल्या समारे ठेवीत आहेत. आपल्या कार्याचा आढावा व २०१२-२०१३ या वर्षाचे सारांशित परिणाम नमूद करण्यापूर्वी आपले संचालक ध्येय व उद्दिष्टे साध्य करण्यासाठी महामंडळाचा दृष्टिकोन काय आहे हे पुन्हा आपणास स्पष्ट करू इच्छितात.

महाराष्ट्र राज्याने या महामंडळाची स्थापना विदर्भाच्या ११ जिल्ह्याचा समतोल आर्थिक विकास करण्याकरता तसेच उद्योगाची प्रोत्साहनात्मक आणि शिस्तबद्ध वाढ करून औद्योगिकरण करण्यासाठी महामंडळ व्यक्तीशः किंवा एकत्रितपणे इतर कंपनीसह, संस्थेद्वारे किंवा वैयक्तिक प्रकल्पाद्वारे जबाबदारी स्वीकारून उद्योगाची उन्नती करण्याकरीता क्षेत्रिय विकास महामंडळ म्हणून केली.

प्रवर्तकाच्या भूमिकेतून केलेल्या खर्च व प्रकल्पावर केलेला खर्च सामाजिक उद्दिष्टे समोर ठेवून केला गेला, त्यामुळे लाभालाभ लेख्यात आढळणारा तोटा अति मौल्यवान अशी लाभदायक कल्पना आहे. यापेक्षा जास्त म्हणजे क्षेत्रिय विकासासाठी महामंडळाने दिलेल्या विनामुल्य सेवा शुद्ध प्रोत्साहनात्मक स्वरूपाच्या आहेत.

लेखे :

अवक्षयणाची तरतूद व मागील वर्षाचे समायोजन केल्यानंतर महामंडळास आढावा वर्षात रूपये ४४५७.०५ (रूपये शतकात) नफा झालेला आहे. (मागील वर्षात रू.३८९८९.७४ (रूपये शतकात) एवढा तोटा होता) तसेच संपलेल्या वर्षाचा अखेरीस स्थिती विवरणात दिसून येणारा संचित तोटा रूपये १४३८६८९.२० (रूपये शतकात) एवढा झालेला आहे.

महामंडळाला झालेल्या रोख तोट्यामुळे पूरक कंपन्यातील नष्ट झालेली गुंतवणूक व दीर्घकाळ थकीत ऋण याबाबत कोणतीही तरतूद करण्यात आलेली नाही. आढावा वर्षात संचित तोटा व चालू वर्षाचा तोटा लक्षात घेता महामंडळास आयकराचे दायित्व अपेक्षित नाही. शासनाने महामंडळ बंद करण्याचा निर्णय नोटिफिकेशन ता.२२-३-२००६ नुसार पत्रव्यवहाराला उशीर झाल्यामुळे कंपनी बंद करण्यात आलेली नाही.

कार्याचा आढावा : आपल्या महामंडळाचे कार्य संक्षेपाने खालीलप्रमाणे आहे. -

१. सुशिक्षित बेरोजगारांसाठी रोजगार प्रोत्साहन कार्यक्रम :

शासनाने प्रस्ताव क्र. इ.पी.पी.१०९२/१३१११/६३५६/उद्योग/१०, दि. ३०/९/१९९३ द्वारे ही योजना जिल्हा उद्योग केंद्रास हस्तांतरीत केली.

२. सामूहिक सवलतीची प्रोत्साहन योजना :

ही योजना शासनाने शासन निर्णय क्र.आय.डी.बी.१०९३/(८०८५) उद्योग-८, दि. ७-५-१९९३ अन्वये जिल्हा उद्योग केंद्र व महाराष्ट्र राज्य वित्तीय महामंडळास हस्तांतरीत केली आहे.

३. महामंडळाचे स्वतःच्या घटकाद्वारा असलेले व्यापारी प्रकल्प :

१. **कोसा रेशीम प्रकल्प :** हा प्रकल्प महामंडळ बंद करण्याच्या कार्यवाहीमुळे बंद करण्यात आला.

२. **लोकरी गालीचे विणकाम प्रकल्प :** गतवर्षी सुचित केल्याप्रमाणे सिव्हिल जज, ज्युनियर डिव्हिजन यांनी प्रकल्पातील संपत्तीचा ताबा घेण्यास परवानगी न दिल्यामुळे आपल्या महामंडळाने जिल्हा न्यायाधीशासमोर न्यायाधीश ज्युनियर डिव्हिजन, नागपूर यांनी पारित केलेला आदेश रद्द करण्यासाठी अपील दाखल केले. याशिवाय जाईंट सिव्हिल जज, सिनीयर डिव्हिजन, नागपूर यांच्यासमोर संपत्तीचा ताबा मिळविण्यासाठी व नुकसानभरपाई रकमेकरिता नवीन दिवाणी दावा दाखल केला आहे. मध्यंतरी महामंडळाने ७-२-१९९४ ला सिव्हिल जज, सिनीयर डिव्हिजन, नागपूरकडून आयुक्तांची तपासणी करण्याबाबत आदेश मिळविला. परंतु आयुक्तांना उमरेड मार्गावरील केंद्राची तपासणी करण्यास मज्जाव करण्यात आला. याबाबतीत न्यायालयास कळविले आहे. दुर्दैवाने न्यायालयातील कागदपत्र उधईने खावून टाकल्यामुळे या खटल्याची कागदपत्रे नव्याने तयार केली असून संबंधीत खटला सिव्हिल जज, सिनीयर डिव्हिजन, नागपूर यांचेकडून सोसायटी विरोधात डिकीचा आदेश दिला असून अमलबजावणीचा आदेश प्रलंबीत आहे असे वकीलाने कळविले आहे.

४. महामंडळाचे व्यापारी प्रकल्प (स्वतःच्या मालकीच्या अंगीकृत कंपन्याद्वारा).

(अ) **विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड** (व्ही. क्यू. एस. एल.)

यापूर्वी नमूद केल्याप्रमाणे शासनाच्या निर्णयानुसार आणि महाराष्ट्र राज्य बियाणे महामंडळाचे स्थापना झाल्याने कंपनीने आपले व्यापारी कार्य सोडून दिले. कोणत्याही कार्याशिवाय ही कंपनी अस्तित्वशून्य म्हणून ठेवण्यात आलेली आहे. कंपनीच्या स्थिती विवरणासोबत जोडलेल्या वेगळ्या अहवालात कंपनीच्या स्वतःचा तपशील दिला आहे.

(ब) **गोंडवाना पेन्ट व मिनरल्स लिमिटेड** : (जि.पी.एम.एल.)

पूर्वी महाराष्ट्र शासनाच्या मालकीच्या असलेल्या या कंपनीत आपल्या महामंडळाचे बहुसंख्य भागभांडवल आहे. महामंडळाच्या मालकीच्या या कंपनीत रंगाचे उत्पादन व खनीचांची भूकटी करणारा जुना पेन्ट कारखाना कार्यान्वित करण्याकरीता १९७९-८० या वर्षी या कारखान्याचे नूतनीकरण करण्यात आले. पूर्वी नमूद केल्याप्रमाणे स्पर्धेच्या अनिश्चित स्थितीत हे एकक टिकाव धरू शकले नाही आणि म्हणून संचालक मंडळाने हे एकक बंद केले. त्यामुळे कंपनी बंद करण्याच्या कार्यवाहीमुळे येथील सर्व कर्मचाऱ्यांना व कामगारांना नोकरीतून कमी केले व कंपनीची संपत्ती आणि मालमत्तेची विल्हेवाट लावण्यात आली असून कंपनीच्या स्थिती विवरणासोबत जोडलेल्या वेगळ्या अहवालात कंपनीच्या स्वतःचा तपशील दिला आहे.

(क) **विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड** : (व्ही. टी. एल.)

आपल्या महामंडळाने चंद्रपूर जिल्हातील चिनोरा येथे प्रतिदिन ५०० चामड्यांवर प्रक्रिया करून कमावलेल्या कातड्यात रूपांतर करण्याकरिता पूरक कंपनी म्हणून विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड या नावाने व शैलीत कातडे कमविण्याच्या प्रकल्पाची स्थापना केली. हा प्रकल्प वाई हवामान व स्थानिक निर्यातीच्या बाजारातील परिवर्तनामुळे टिकाव धरू शकला नाही. म्हणून संचालक मंडळाने हे एकक बंद केले. त्यामुळे कंपनी बंद करण्याच्या कार्यवाहीनुसार सर्व कर्मचाऱ्यांना व कामगारांना नोकरीतून कमी केले व या एककाची विक्री मेसर्स गोंडवाना लेदर अॅन्ड वर्कर्स प्रा.लि. वरोरा यांना विकण्यात आले. या कंपनीच्या कार्याचा तपशील, कंपनीच्या स्थिती विवरणासोबत जोडलेल्या स्वतंत्र अहवालात देण्यात आले आहे.

ऋण निर्देश :

महाराष्ट्र राज्याचे माननीय मुख्यमंत्री, मा. उद्योगमंत्री, महाराष्ट्र शासन यांनी आपल्या महामंडळाच्या कार्यास वेळोवेळी दिलेल्या सल्ल्याबद्दल आणि बहुमोल मार्गदर्शनाबद्दल आपले संचालक मंडळ हार्दिक कृतज्ञता व्यक्त करून त्यांची दफ्तरी नोंद घेवू इच्छिते.

सचिव (उद्योग), उपसचिव (उद्योग), संचालनालय, महाराष्ट्र शासन व उद्योग व इतर विभागाचे अधिकारी यांनी दिलेल्या सहकार्याबद्दल व साहाय्याबद्दल संचालक मंडळ त्यांचे आभारी आहेत.

संचालक मंडळ मेसर्स चांडक खानझोडे अॅन्ड शेनवाई, चार्टर्ड अकाउंटंट यांच्या बहुमोल सेवबद्दल कृतज्ञता व्यक्त करून त्यांची दफ्तरी नोंद घेवू इच्छिते.

वैधानिक प्रगटीकरण :

(अ) कंपनी कायदा, १९५६ च्या २१७ (२-ए) प्रमाणे आवश्यक असलेला तपशील - काही नाही.

(ब) १. उर्जेचे संरक्षण - लागू नाही - औद्योगिकीकरणाबाबत प्रवर्तक असल्यामुळे.

२. तंत्रज्ञानाचे शोषण - लागू नाही - औद्योगिकीकरणाबाबत प्रवर्तक असल्यामुळे.

३. विदर्शी विनिमय - कमविले नाही.

मंडळाकरिता व मंडळाच्या वतीने

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : २६-६-२०१४.

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
सभेचे अध्यक्ष

लेखापरिक्षकांचा अहवाल

प्रति,
भागधारक,

१. विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर या कंपनीचे ३१ मार्च २०१३ रोजीचे आर्थिकविवरण आणि त्याच तारखेस संपलेले वर्ष ३१-३-२०१३ रोजीचे नफा-तोटा पत्रक तयार करण्याची जबाबदारी कंपनीचे व्यवस्थापन यांची असून आमची जबाबदारी या विवरण लेखावर मत देणे आहे. त्यानुसार आम्ही लेखेपरिक्षण पूर्ण केले असून खालील बाबींचा उल्लेख करून थोडक्यात महत्वाची लेखेपद्धती व इतर स्पष्ट माहिती सोबत जोडत आहोत:-
२. आर्थिकविवरणासाठी व्यवस्थापनाची जबाबदारी.
केन्द्रीय कंपनी कायदा प्रमाणे लेखाबाबत संदर्भात कंपनी कायदा १९५६(दी अँक्ट), भाग २११ चे उपकलम (३सी) नुसार आर्थिकविवरण तयार करतांना सत्य व स्पष्ट आर्थिक स्थिती व आर्थिक योग्यता देणे ही व्यवस्थापनाची जबाबदारी आहे. या जबाबदारीत आर्थिक विवरण तयार करतांना व दाखवितांना सत्य, स्पष्ट मत, काही चुका, घोटाळे असल्यास ते दाखविणे तसेच योजना, अमल, रखरखाव, अंतर्गत प्रभुत्व इत्यादी दाखविणे हे अंतर्भूत आहे.
३. लेखापरिक्षकाची जबाबदारी.
आर्थिकविवरणाचे तपासणी केल्यावर त्यावर मत देणे ही लेखेपरीक्षकांची जबाबदारी आहे. आम्ही लेखा परिक्षणाचा उच्चतम पद्धतीनुसार, जी भारतामध्ये अवलंबिली जाते त्यानुसार करण्यात आलेले आहे. या पद्धतीनुसार आवश्यक असलेली सर्व माहिती व स्पष्टीकरण यावरून चाचणी पद्धतीने करण्यात आलेले आहे. व्यवस्थापनाने दिलेल्या स्पष्टीकरणावरून व प्रस्तुत केलेल्या विवरणानुसार लेखांचे परिक्षण करण्यात आलेले असून आम्ही आमच्या विश्वासाने आमचे वास्तवीक मत देत आहोत. आर्थिकविवरणात दर्शविलेली रक्कम स्पष्ट करणे व ती लेखेपद्धतीनुसार योग्य असणे. आर्थिकविवरणात काही चुका घोटाळे बाबत माहिती, लेखेतपासणीच्या योग्य आहे अशा पद्धतीनुसार जबाबदारीने परीक्षण करणे, कंपनीने तयार केलेले आर्थिकविवरणावर अंतर्गत प्रभुत्व, आराखडा, योजना, लेखेपद्धती परिस्थितीनुसार योग्य असणे याचा विचार करून स्पष्ट करणे आवश्यक आहे. व्यवस्थापनाने तयार केलेले परीपूर्ण, योग्य अशी लेखेपद्धतीचा वापर लेखात असणे व त्याचप्रमाणे ते आर्थिकविवरणात पूर्णपणे दाखविणे हे आवश्यक आहे. आमच्या विश्वासाने व मताने लेखाबाबती माहिती परीपूर्ण व योग्य लेखात दिलेली आहे.
४. आम्ही मत देतो की :
 - ए) कंपनीची शुद्ध संपत्ती भागभांडवलांमध्ये विलीन झालेली आहे. कंपनी बंद करण्याबाबत महाराष्ट्र शासनाच्या नॉटिफिकेशन दि. २२ मार्च २००६ नुसार व्यवस्थापनाने कंपनीचे लेखे चालचलाव पद्धतीवर तयार केले आहे. एएस-१ लेखे नियमावलीनुसार जी साधारण मुलभूत लेखेपद्धती अवलंबल्यात येते त्यानुसार नाही.
 - ब) बरे च वर्षापासून सतत कंपनीला तोटा आहे. किरकोळ खर्च रु.४,१३,०२८/- व संचीत तोटा हे कंपनीच्या भागभांडवल रु.७,१६,८४,०००/-पेक्षा जास्त आहे.
 - क) कंपनीची देयता ही संपत्तीदेयतापेक्षा जास्त आहे आमच्या मते सांगितलेल्या रकमपेक्षा नंतर रकमच फारच कमी मिळेल.
 - ड) दुय्यम कंपनीच्या अर्धोषित अंशात केलेली आणि इतर सहकारी संस्था यामध्ये केलेली रु. ६८२५७७०/- ची गुंतवणुक परिचयावर दर्शविली आहे. मुख्यतः या पूरक कंपनीच्या व इतर सहकारी संस्थाना सतत तोटा झालेला असून त्या बंद झालेल्या आहेत त्यामुळे त्यांच्य अंशाचे बाजारमूल्य उपेक्षणीय आहे. एएस १३ गुंतवणुकीचे लेखे नुसार या तोट्याबद्दल कंपनीने कोणतीही तरतूद केलेली नाही.
 - इ) महामंडळातील कर्मचाऱ्यांनी व इतरांनी न्यायालयीन खटले दाखल केलेले आहेत. हे खटले विविध स्तरावर प्रलंबित असून याबाबत कसलीही तरतूद लेखेपुस्तकात करण्यात आलेली नाही.
 - एफ) एएस २९ लेखे नियमावली नुसार आकस्मित देयता, आकस्मित मालमत्ता बाबत व्याज देयताची तरतूद केलेली नाही .
 - १) संदर्भ नोट नं १०(१).लेखेपद्धतीनुसार शासनाकडून न सुशिक्षित बेरोजगार योजने अंतर्गत घेतलेले कर्ज.
 - २) शिवराज फाईन आर्ट लिथो वर्क्स नागपूर यांच्या व्यवस्थापनाकरिता उद्योग कमीशनर, डायरेक्टर ऑफ इंडस्ट्री, मुंबई यांचेकडून घेतलेले कर्ज रु.१०,००,०००/-
 - ३) डायरेक्टर ऑफ हॅण्डलूम व पॉवरलूम, मिनीस्ट्री ऑफ कोऑपरेटिव्ह व टेक्टाईल यांचेकडून घेतलेले कर्ज रु.१०,०००/-
 - झ) सेंट्रल सिल्क बोर्ड, बंगलोर यांचेकडून घेतलेले कर्ज रु.१०,००,०००/-.
 - जी) चिल्लर ऋणको रु.५,४३,४६७/- ची तरतूद केलेली नाही जी वसूलीकरिता संदिग्ध आहे.
 - एच) अशोध्य व संदिग्ध ऋण व पूरक कंपन्यांना दिलेले अग्रिम रु.२५८३०१.२८(रु. शतकात) ची तरतूद करण्यात आलेली नाही. शिवराज फाईन आर्ट लिथो वर्क्सला दिलेले रु.६२१३२.३८(रु. शतकात) व आंतरराज्यीय कोसा प्रकल्पाला दिलेले रु. १५३४०६.२१ (रु. शतकात) दीर्घ काळापासून थकीत आहेत आणि आमच्या मते याची वसूली संदिग्ध आहे.
 - आय) अस्थिर मालमत्तेविषयी एएस २६ लेखे नियमावली नुसार किरकोळ खर्चाबाबत रु.४१३०२८ /- बऱ्याच काळापासून विलय केलेली नाही ते दर्शविलेले नाही.
 - जे) शासनाने ठरविल्याप्रमाणे निर्णय दि. २२.३.२००६ नुसार कंपनीने समापनाचे कार्य केलेले नाही.
 - के) कंपनीने दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार कंपनीजवळ असलेला साठा रु.५२६१४३/- आहे. हा साठा गालीचा प्रकल्पाचा असून तो सचिव,कोऑपरेटिव्ह कामगार युनियन गालीचा प्रकल्प यांच्या ताब्यात आहे. नोट नं १६ मध्ये सांगितलेल्या परिस्थितीनुसार ते दर्शविलेल्या किमतीपेक्षा मिळणारी किंमत फारच कमी राहिल.
 - एल) स्थितीविवरणात पार्टीकडे दाखविलेली रक्कम ही पडताळणीवर अवलंबून आहे.
 - एम) कपात केलेली अनेक वर्षांची कराची रक्कम रु.३,०९,९०४/- अँजेंट केलेली नाही.
 - एन) आर्थिक वर्षांच्या अगोदरच्या काळातील आय/खर्च वेगळे दाखविण्यात आलेले नाही जी त्यावर्षातील एएस-५ नुसार निव्वळ नफा किंवा तोटा नुसार आवश्यक आहे.

ओ) उपकंपन्याचे रेकॉर्ड उपलब्ध नाही. व त्याचप्रमाणे पी.एस.आय व सुशिक्षित बेरोजगार योजना यांना कर्ज देण्याचा पडताळणी नस्ती उपलब्ध नाही. माहिती देण्यात आली की राज्य शासनाने महामंडळांना योजना राबविण्याकरिता एजंट म्हणून नियुक्त केले होते व या योजना आता जिल्हा उद्योग केंद्र यांना हस्तातरीत करण्यात आले आहे. सुशिक्षित बेरोजगार योजना अंतर्गत अग्रिम व कर्जाबाबत तरतूद करण्यात आली नसल्यामुळे ते संदिग्ध आहे. संदर्भ नोट नं १०(ii) लेखेपद्धती पाहावी.

पी) एएस १२ लेखेनियमावली नुसार कंपनीच्या लेख्यात सरकारी अनुदान दाखविले नाही. कंपनीने पूर्ण अनुदान चालु देयता म्हणून वर्गीकरण केले आहे.

क्यु) माहिती दिल्यानुसार बँक अकाउंट नं ४५३३ पंजाब नॅशनल बँक मध्ये ईपीपी अंतर्गत आहे व ईपीपी योजना बंद झाल्यामुळे त्या खात्यात शिल्लक रक्कम रु ६०,०००/- असलेल्याची पडताळणी केलेली नाही .

आमच्या मते व आमच्या माहितीनुसार तसेच आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार आर्थिक विवरणावर महत्त्वाची लेखेपद्धती व लेख्यांच्या नोंदी, पॅराग्रफ यावर एकत्रीत चर्चा करण्यात आली परंतु कंपनी कायदा १९५६ नुसार माहिती देण्यात आलेली नाही. जो भारतात अंमलात आहे त्यानुसार सत्य व रास्त माहिती देण्यात आलेली नाही.

(ए) संबंधीत ३१.३.२०१३ चे आर्थिक विवरणा,स्थितीविवरण हे कंपनीच्या पद्धतीनुसार आहे.

(बी) संबंधीत नफा-तोटा पत्रक लेखे ३१.३.२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला असलेला नफा आहे .

५. इतर कायदेशीर व आवश्यक नियमित यावरील अहवाल .

५.१ कंपनी कायदा १९५६ (अंकेक्षण अहवाल) कंपनी आदेश २००३ केंद्र सरकारने निर्देशित केलेल्या उपकलम ४ (ए) कलम २२७, कंपनी कायदा १९५६ नुसार आदेशाचे परिशिष्ट ४ व ५ नियमानुसार आम्ही जोडपत्र सोबत जोडत आहोत.

५.२ कायद्याचा कलम २२७(३) प्रमाणे आम्ही अहवाल देतो की :

ए) आम्हाला कंपनीने दिलेली माहिती व स्पष्टीकरण हे आमच्या माहिती व विश्वासाने लेखेपरीक्षणाकरीता आवश्यक असलेली माहिती मिळाली.

बी) आमच्या मते कायद्यान्वये आवश्यक असलेली योग्य ती लेखा पुस्तके कंपनीने ठेवलेली आहेत असे आम्हास त्या पुस्तकाच्या लेखापरीक्षणावरून आढळून आलेत.

सी) या अहवालाशी संबंधीत स्थितीविवरण व लाभालाभ लेखे कंपनीने ठेवलेल्या पुस्तकांशी सहमत आहोत.

डी) आमच्या मते कंपनीने स्थितीविवरण व नफा-तोटा पत्रक जेथे लेख्यांचे नियमानुसार साधारण: संदर्भात कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २११ (३सी) नुसार तयार केले. वरील परिच्छेद मध्ये नमूद केल्यानुसार आहे.

इ) सरकारी कंपनी असल्यामुळे भारत सरकारच्या अधिनियम नं GSR ८२९ (E) दि. १७.७.२००३ तरतूदीबाबतच्या कलम २७४(१)(g) हे लागू होत नाही .

एफ) कंपनी कायदा १९५६ अंतर्गत कलम ४४१ A अनुसार सेस देण्याबाबत केन्द्र सरकारने नोटिफिकेशन जारी केलेले नसल्यामुळे किंवा या कलमा नुसार नियम नसल्यामुळे कंपनीला सेस देणे आवश्यक नाही.

चांडक खानझोडे व शेनवाई करिता
सनदी लेखापाल
एफ. आर.नं. ११२४१५ डब्लु

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : २६.६.२०१४

स्वाक्षरी
(आर. एस. खानझोडे)
भागीदार सदस्य नं ०३५६५२

सीए आर. एस. खानझोडे,

चार्टर्ड अकाउंटंट्स

जीएस २०/२१ अमरज्योती पॅलेस, वर्धा रोड, धंतोली, नागपूर-४४० ०१२.

मो न. ९८२२२००८७३

ईमेल - cks_co@yahoo.co.in

लेखापरिक्षकांचा अहवालाचे जोडपत्र

(आमच्या समतारखेला अहवालाच्या परिच्छेद (२) मध्ये उल्लेख केल्याप्रमाणे)

- १ अ) कंपनीने स्थिर संपत्तीच्या सूचीप्रमाणे घसाऱ्याचे हिशोब केलेले आहे व त्याबाबत संपूर्ण परीणामासह स्थिर संपत्तीची स्थितीनुसार तपशील दर्शविणारी कागदपत्रे ठेवलेली आहेत. कंपनीने आमच्यासमोर परिमाणाचे तपशील व स्थितीसह स्थिर संपत्तीचे विवरण दाखविणारे योग्य नस्ती दाखविल्या नाहीत.
- ब) आम्हाला दिलेल्या माहितीनुसार व्यवस्थापनाने सदर संपत्तीची वेळोवेळी प्रत्यक्ष पडताळणी केलेली आहे. कंपनीचे कार्य व स्थिर मालमत्ता बघता आमच्या मते पडताळा करताना गंभीर स्वरूपाची विसंगती निदर्शनास आलेली नाही.
- क) कंपनीने या वर्षात स्थिर मालमत्तेचा काही भाग जाहीरात देवून नष्ट केलेला आहे. तथापी कंपनी चालचलावू पद्धतीने चालु असल्यामुळे कंपनीच्या कार्यावर काही फरक पडलेला नाही.
- २ अ) आम्हाला दिलेल्या माहितीनुसार व्यवस्थापनाने यावर्षात कच्चा माल, तयार माल तसेच चलनात असलेला मालाचे वेळोवेळी मोजमाप केलेले नाही.
- ब) कंपनीने प्रत्यक्षात मालाच्या साठ्याची पडताळणी केली नाही व गालीचा प्रकल्पाचे काम बंद आहे त्यामुळे आम्ही कंपनीच्या व्यवस्थापनाने मोजमापाच्या पडताळणी पद्धतीबाबत काही लिहू शकत नाही
- क) आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने आवश्यक असलेल्या यादीनुसार योग्य रेकार्ड ठेवलेले नाही. कंपनीने प्रत्यक्षात साठ्यांची यादीनुसार पडताळणी वर्षाच्या शेवटी केलेली नसल्यामुळे आम्हाला या प्रकरणावर स्पष्टीकरण देता नाही. आम्ही आमचे मत परिच्छेद ४(k) ऑडीट अहवालामध्ये यादीच्या मुल्यांकनाबाबत दिलेले आहे.
- ३ अ) कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये नोंदणीकृत असलेल्या कंपन्यांना या कंपनीने खालीलप्रमाणे कर्ज दिलेले आहे.

अ. क्र.	कंपनीचे नाव	महामंडळाशी संबंध	संपलेल्या वर्षाअखेर शिल्लक
१	गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर	दुय्यम कंपनी	१,२८,४६,२७५.००
२	विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर	दुय्यम कंपनी	२८,३९,९८६.००
३	विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड, नागपूर	दुय्यम कंपनी	१,०१,५९,९९९.००

- ब) आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवलेल्या रेकार्डनुसार कंपनीने दिलेल्या कर्जाच्या बाबतीत कंपनीच्या रजिस्टरनोंदी दाखलिल्या नसल्यामुळे कंपनीच्या हिताकरिता कर्ज दिलेले आहे किंवा नाही यावर आम्हाला स्पष्टीकरण देता येत नाही.
- क) कंपनीला वर उल्लेख केल्यानुसार दिलेले कर्ज हे व्याजमुक्त आहे.
- ड) कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवलेल्या रेकार्डनुसार कंपनीने कोणत्याही कंपनी, संस्था किंवा व्यक्तिकडून कर्ज घेतलेले नाही.
- इ) कंपनीने ज्या कंपन्यांना, महामंडळांच्या पुरक कंपन्यांना धरून कर्ज दिले आहे ते फारच तोटयात असल्यामुळे त्याची वसूली होण्याची संभावना फारच नागण्य आहे.
- ४ आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीच्या व्याप्ती व कार्यामुळे स्थिर मालमत्ता, मालाची खरेदी, विक्री करण्याकरिता कंपनी अंतर्गत नियंत्रणाची पद्धती नाही, त्यामुळे आर्थिक वर्षात कंपनीने कोणत्याही प्रकारची देवाण-घेवाण केलेले नाही.
- अ) आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवलेल्या रेकार्ड मध्ये देवाण-घेवाण केलेल्याची नोंद घेणे आवश्यक आहे, त्यानुसार आमच्यासमारे नोंदरजिस्टर ठेवले नाही.
- ब) आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवलेल्या रेकार्ड नुसार ५ लाखाचे वरील करार किंवा व्यवस्थेबाबत व्यवहार हे पार्टीच्या संबंधात त्या वर्षात हे रेकार्डमध्ये नोंद केली पाहिजे जे संबंधीत काळात बाजारमुल्यातील किंमती रोखण्यास योग्य राहतील. याबाबत आमच्यासमारे नोंदरजिस्टर ठेवले नाही त्यामुळे आम्हाला यावर स्पष्टीकरण देता येत नाही.
- ५ आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ५८ ए अन्वये लोकांकडून कोणत्याही प्रकारचा सार्वजनीक ठेवी स्वीकारल्या नाहीत.
- ६ आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने या वर्षात लेखपरीक्षणाकरिता कंपनी अंतर्गत लेखपरीक्षण केले नाही, कारण कंपनीचे व्यापारीक कार्य अगोदरच बंद झालेले आहे.

- ७ केंद सरकारने कंपनी कायदा १९५६ अंतर्गत २०९ (i) (d) कंपनीच्या उत्पादलाबाबत परिव्ययावर रेकार्ड ठेवण्याकरिता सांगितले नाही.
- ८ आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, या वर्षात भविष्य निधी, राज्य विमा कर्मचारी योजना, आयकर, संपत्तीकर, विक्रीकर, जकात व अबकारी कराच्या बाबतीत नियमित देणीयोग्य कार्यालयाकडे भरलेली आहेत. त्यामध्ये कोणतेही कायदेशीर देणीबाबत वादविवाद नाही.

सीए आर. एस. खानझोडे,

चार्टर्ड अकाउंटंट्स

जीएस २०/२१ अमरज्योती पॅलेस, वर्धा रोड, धंतोली, नागपूर-४४० ०१२.

मो न. ९८२२२००८७३

ईमेल - cks_co@yahoo.co.in

लेखापरिक्षकांचा अहवालाचे जोडपत्र

(आमच्या समतारखेला अहवालाच्या परिच्छेद (२) मध्ये उल्लेख केल्याप्रमाणे)

९. कंपनीचा संचित तोटा हा भागभांडवलापेक्षा जास्त आहे. कंपनीने यावर्षात आर्थिक तोटा रू.३८७७०.९९ (रू. शतकात) सहन केला आहे हे अंकेक्षणात आलेले आहे.
१०. कंपनीने यावर्षात कोणतेही अल्पकाळातील मुदतीकरीता कर्ज घेतलेले नाही त्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xi) कंपनीला लागू होत नाही.
११. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कोणतेही कर्ज किंवा अग्रिम सुरक्षेच्या दृष्टीकोणातून शेर, अंश, भागीदारी यारूपाने मंजूर केलेले नाही.
१२. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने चीटफंड, निधी, सोसायटी किंवा इतर संस्थामध्ये कार्य केले नसल्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xiii) कंपनीला लागू होत नाही.
१३. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने शेअर्स, अंश, भागीदारी किंवा गुंतवणूक येथे कोणतेही कार्य केले नसल्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xiv) कंपनीला लागू होत नाही.
१४. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने बँक किंवा इतर आर्थिक संस्था यांचेकडून दुसऱ्यासाठी कोणत्याही प्रकारची हमी दिलेली नाही त्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xv) कंपनीला लागू होत नाही.
१५. कंपनीने या वर्षात कोणतेही अल्पकाळातील मुदतीकरीता कर्ज घेतलेले नाही त्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xvi) कंपनीला लागू होत नाही.
१६. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने यावर्षात अल्पमुदतीचे कर्ज दिलेले नाही. त्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xvii) कंपनीला लागू होत नाही.
१७. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवलेल्या रेकार्डनुसार कोणतेही प्रेफरन्स शेअर्स पार्टी किंवा इतर कंपनीला दिलेले नाही त्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xviii) कंपनीला लागू होत नाही.
१८. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कोणतेही कर्जरोखे वितरीत केले नाही, त्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xix) कंपनीला लागू होत नाही.
१९. कंपनीने या वर्षात सार्वजनिक रोख्याद्वारे कोणतेही भांडवल उभे केलेले नाही त्यामुळे कंपनी (लेखे अहवसल) आदेश २००३ तरतूदीचे कलम ४ (xx) कंपनीला लागू होत नाही.
२०. आमच्या माहिती व विश्वासने तसेच आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार कंपनीने कसल्याही प्रकारची चोरी, लबाडी केलेली यावर्षाक अहवालाचे परीक्षण करतवेळी लक्षात आणून दिली नाही अथवा सांगण्यात आले नाही.

चांडक खानझोडे व शेनवाई करिता

सनदी लेखापाल

एफ. आर.नं. ११२४१५ डब्लू

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : २६.६.२०१४

स्वाक्षरी

(आर. एस. खानझोडे)

भागीदार सदस्य नं ०३५६५२

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

३१-३-२०१३ रोजीचे स्थितीविवरण

(रूपये शतकात)

विवरण	परिशिष्ट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I. सममुल्य आणि देयता			
१. भागधारकांचे अंश			
अ. भागभांडवल	१	७१६८४०.००	७१६८४०.००
ब. जास्तीची शिल्लक व राखीव	२	(१४३८६८९.२०.२०)	(१४४३१४६.२५)
क. हमीभागामुळे प्राप्त रक्कम		--	--
२. प्रलंबीत वाटणी रक्कमेचे भागाचा वापर		--	--
३. चालु नसलेले दायीत्वे			
अ. दिर्घमुदतीचे कर्ज	३	८३७२२०.५४	८३७२२०.५४
ब. पुढे ढकललेली करदेयता (निव्वळ)		--	--
क. इतर दिर्घमुदतीची दायीत्वे		--	--
ड. दिर्घमुदतीची तरतूद		--	--
४. चालु दायीत्वे			
अ. अल्पमुदतीचे कर्ज		--	--
ब. देण्यायोग्य व्यापारी रक्कम		१४३८५.३४	१४३८५.३४
क. इतर चालु दायीत्व	४	६५४४८३.६८	६५४६३६.०७
ड. अल्पमुदतीची तरतूद		--	--
	एकूण ...	७८४२४०.३६	७७९९३५.७०
II. मालमत्ता			
१. चालु नसलेली मालमत्ता			
अ. स्थिर संपत्ती	१०	३७३५.९२	१२६.३९
I. स्पष्ट संपत्ती		४१३०.२८	४१३०.२८
II. अस्पष्ट संपत्ती		--	--
III. खेळते भागभांडवल		--	--
IV. विकासांतर्गत अस्पष्ट संपत्ती		-----	-----
ब. चालु नसलेली गुंतवणुक		७८६६.२०	४२५६.६७
क. पुढे ढकललेले कर संपत्ती (निव्वळ)	११	६८२५७.७०	६८२५७.७०
ड. दिर्घमुदतीचे कर्ज व अग्रिम		--	--
ई. इतर चालु नसलेली संपत्ती		--	--
२. चालु मालमत्ता		--	--
अ. चालु गुंतवणुक	१५	५२६१.४३	५२६१.४३
ब. मालाची यादी	१६	५४३४.६७	५४३४.६७
क. प्राप्त होण्यायोग्य व्यापारातील रक्कम	१७	१३३४६१.२४	१२०८०५.८०
ड. रोख व रोखीचे समतुल्य	१८	५३३१७९.५३	५३६६६१.५७
इ. अल्पमुदतीचे कर्ज व अग्रिम	१९	३०७७९.५९	३९२५७.८६
फ. इतर चालु संपत्ती		-----	-----
	एकूण	७८४२४०.३६	७७९९३५.७०
...		-----	-----

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
 में. चांडक खानझोडे अॅण्ड शेनवाई
 सनदी लेखापाल
 फर्म नं. ११२४१५ डब्लू

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
व्यवस्थापकीय संचालक
स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्वाक्षरी
(सीए आर. एस. खानझोडे)
भागीदार, सभासद क्र. ०३५६५२
स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.
३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता नफा व तोटा विवरण

(रूपये शतकात)

विवरण		परिशिष्ट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I.	प्रक्रीयेद्वारा (विक्री) प्राप्त महसूल		--	--
II.	इतर आय	२४	१२१७२.००	१०२८४.००
III.	एकूण महसूल (I + II)		१२१७२.००	१०२८४.००
IV.	खर्च			
	वापरलेल्या मालाचे मुल्य		--	--
	व्यापारी मालाच्या साठ्याची खरेदी		--	--
	तयार मालाच्या यादीतील बदल		--	--
	प्रक्रियेअंतर्गत व व्यापारी मालाचा साठा		--	--
	कर्मचाऱ्यांचे फायदेशीर खर्च	२७	२४१०.००	३२४०.००
	आर्थिक मूल्य		--	--
	घसारा व अवमुल्यन खर्च	१०	६३.३१	७२.०९
	इतर खर्च	२९	५२४१.६४	४५९६१.६५
	एकूण खर्च		७७१४.९५	४९२७३.७४
V.	अपवादात्मक व विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (III - IV)		४४५७.०५	(३८९८९.७४)
VI.	अपवादात्मक मालाची यादी		--	--
VII.	विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (V - VI)		४४५७.०५	(३८९८९.७४)
VIII.	विशेष मालाची यादी		--	--
IX.	करापूर्वीचा नफा (VII - VIII)		४४५७.०५	(३८९८९.७४)
X.	करावरील खर्च		--	--
1	चालु कर		--	--
2	पुढे ढकललेले कर		४४५७.०५	(३८९८९.७४)
XI.	प्रक्रियेकाळातील नफा/तोटा (VII - VIII)		--	--
XII.	खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा		--	--
XIII.	खंडीत प्रक्रिया काळातील करावरील खर्च		--	--
XIV.	खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा (करानंतर) (XII - XIII)		४४५७.०५	(३८९८९.७४)
XV.	वर्षासाठी नफा/तोटा (XI - XIV)		--	--
XVI.	प्रत्येक समतुल्य भागापासून प्राप्ती		--	--
1	मुळचे		--	--
2	मिसळलेले		--	--

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार

मै. चोडक खानझोडे अॅण्ड शेनवाई
सनदी लेखापाल
फर्म नं. ११२४१५ डब्लु

स्वाक्षरी

स्वाक्षरी

स्वाक्षरी

(अ. प्र. धर्माधिकारी)
व्यवस्थापकीय संचालक
स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

(का. ग. डेकाटे)
संचालक

(सीए आर. एस. खानझोडे)
भागीदार, सभासद क्र. ०३५६५२
स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

१. भागभांडवल : भागभांडवलाचे तपशील खालीलप्रमाणे दिले आहे :

'ए' : अधिकृत भांडवल

(रूपये शतकात)

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(अ) ८००००० आकडयात प्रत्येकी १०० रूपये मूल्याचे समतुल्य अंश (वर्गीकृत)		
(ब) ...आकडयात.... दर....% पसंतीचे अंशप्रत्येकी (वर्गीकृत)	८००,०००.००	८००,०००.००
एकूण	८००,०००.००	८००,०००.००

बी : वितरीत भांडवल

(रूपये शतकात)

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(अ) ७१६८४० आकडयात प्रत्येकी १०० रूपये मूल्याचे समतुल्य अंश (वर्गीकृत)		
(ब) ...आकडयात.... दर....% पसंतीचे अंशप्रत्येकी (वर्गीकृत)	७१६,८४०.००	७१६,८४०.००
एकूण	७१६,८४०.००	७१६,८४०.००

सी : वर्गणीकृत भांडवल, परतफेडी व भरणा केलेले भांडवल (वर्गीकरण द्यावे)

(रूपये शतकात)

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
७१६८४० आकडयात प्रत्येकी १०० रूपये मूल्याचे समतुल्य अंश...परतफेडीवर (वर्गीकृत)	७१६,८४०.००	७१६,८४०.००
कमी करणे : भरणा न केलेले परतफेडी		
(ए) संचालकाद्वारे	--	--
(बी) अधिकाऱ्याद्वारे	--	--
(सी) इतराद्वारे	--	--
वर्गणीकृत परंतु पुर्ण भरणा न केलेले		
मिळविणे : जप्त केलेले अंश (मूळची भरणा केलेली रक्कम)	--	--
एकूण	७१६,८४०.००	७१६,८४०.००

डी : अंशाचे आकडे व रक्कमेची पडताळणी.

तपशील	चालू वर्ष	अंशाची	मागील वर्ष	अंशाची
-------	-----------	--------	------------	--------

	३१-३-२०१३	संख्या	३१-३-२०१२	संख्या
आरंभीचे शिल्लक (वर्षाच्या आरंभीचे समतुल्य अंश)	७१६,८४०.००	७१६,८४०	७१६,८४०.००	७१६,८४०
मिळविणे : नविन वितरीत (बोनस, हक्क, वाटलेले इ.)	--	--	--	--
उपबेरीज	७१६,८४०.००	७१६,८४०	७१६,८४०.००	७१६,८४०
कमी करणे : गहाण सोडविणे/खरेदी परत घेणे	--	--	--	--
शेवटची शिल्लक ((वर्षाच्या शेवटचे समतुल्य अंश))	७१६,८४०.००	७१६,८४०	७१६,८४०.००	७१६,८४०

**इ : अंशाशी संलग्न हक्क, पंसती व बंधनात (कंपनीच्या आर्टीकल्स ऑफ असोशिएशनप्रमाणे माहिती आवश्यक)
(समतुल्य अंश व पंसतीचे अंशा प्रमाणे वर्गीकरण द्यावे)**

वर्गीकरण : कंपनीचे समतुल्य अंश खालीलप्रमाणे - इतर प्रकारणे

(रूपये शतकात)

तपशिल	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
मतदानाचे हक्क	--	--
डिव्हिडंड हक्क	--	--
बंधनात्मक	--	--
इतर प्रकारे	--	--
एकूण	--	--

एफ : धारक कंपनीने धारण केलेल्या अंशाचे तपशील, इत्यादी : (वर्गीकरणप्रमाणे द्यावे)

तपशिल	कंपनीचे नांव	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	अंशाची संख्या	मागील वर्ष ३१-३-२०१२	अंशाची संख्या
ए) धारक कंपनी					
i) थेट	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
ii) धारक कंपनीच्या उपकंपन्या	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
iii) धारक कंपनीशी भागीदारी	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
ब) मूलभूत धारक कंपनी					
i) थेट	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
ii) धारक कंपनीच्या उपकंपन्या	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
iii) धारक कंपनीशी भागीदारी	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

जी : कंपनीत एकंदर ५ प्रतिशतपेक्षा जास्त भागधारकाने धारण केलेले अंश.

तपशिल	कंपनीचे नांव / भागधारक	%	चालू वर्ष ३१-३-२०१३		मागील वर्ष ३१-३-२०१२		%
			अंश	रक्कम	अंशाची संख्या	रक्कम	
ए) समतुल्य अंशा करिता	--	९९.९९	७१६८३७	७१६८३७.००	७१६८३७	७१६८३७.००	९९.९९
ब) पंसतीच्या अंशा करिता	--	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

एच : विवरणसाठी राखीव अंश :

तपशील	अंशाची संख्या	रक्कम
ए) करार छापीव /सहकार्य	निरंक	निरंक
ब) कर्जाचे करार / कर्जरोखे करार (बदलण्याजोगे कर्जरोखे पकडून)	निरंक	निरंक
सी) पसंतीच्या अंशाचे समतुल्य अंशामध्ये बदलण्याचे करार	निरंक	निरंक
डी) कर्मचाऱ्यांचे स्टॉक निवड योजना (इएसओपी)	निरंक	निरंक
इ) भांडवल मालाचे पूरवण्यासाठी करार	निरंक	निरंक

आय : रोकड नसलेले वितरणाचे तपशील (करारानुसार पूर्ण भरणा केलेले वितरीत

अंश रोकड प्राप्त झाल्यामुळे विना देय)/ बोनस /परत घेतलेले

निरंक

निरंक

अगोदर व नंतरच्या ५ वर्षाकरिता :

पूर्ण भरणा केलेले प्रत्येकी १००/- रकमेचे समतुल्य अंश (वरील अंश

६६०० अंश करारानुसार पूर्ण भरणा केलेले वितरीत

६६००.००

६६००.००

अंश रोकड प्राप्त झाल्यामुळे विना देय.

तपशील / अधिकार / अधिसूचना	विनारोकड वितरण		वितरीत बोनस		परत घेतलेले	
	वर्ग	अंशाची संख्या	वर्ग	अंशाची संख्या	वर्ग	अंशाची संख्या
भागधारकाची अधिसूचना दि.	समतुल्य	६६००.००	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
बोर्ड अधिसूचना दि. तयार नसलेले	--	--	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
एकूण	निरंक	--	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

जे : समतुल्य अंश / पसंतीचे अंशामध्ये बदलण्याजोगे सुरक्षेचे विवरण

तपशील		
विवरीत कर्जरोख्यांचे अटीनुसार तपशील द्यावे, इत्यादी	निरंक	निरंक

२. राखीव व जास्तीचे : राखीव व जास्तीचे खालील यादीचे संक्षिप्त :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. आंरभीची शिल्लक : राखीव भांडवल मिळवलेले : यावर्षात मिळवलेले कमी करणे : यावर्षातील कपात / हस्तांतरण	-- -- --	-- -- --
शेवटची शिल्लक	--	--
बी. आंरभीची शिल्लक : राखीव गहाण सोडविलेले भांडवल मिळवलेले : यावर्षात मिळवलेले कमी करणे : यावर्षातील कपात / हस्तांतरण	-- -- --	-- -- --
शेवटची शिल्लक	--	--
सी. आंरभीची शिल्लक : सुरक्षित हप्ता लेखे मिळवलेले : यावर्षात मिळवलेले कमी करणे : यावर्षातील कपात / हस्तांतरण	-- -- --	-- -- --
शेवटची शिल्लक	--	--
डी. आंरभीची शिल्लक : राखीव गहाण सोडविलेले कर्जरोखे मिळवलेले : यावर्षात मिळवलेले कमी करणे : यावर्षातील कपात / हस्तांतरण	-- -- --	-- -- --
शेवटची शिल्लक	--	--
इ. आंरभीची शिल्लक : राखीव पुनर्मुल्याकन मिळवलेले : यावर्षात मिळवलेले कमी करणे : यावर्षातील कपात / हस्तांतरण	-- -- --	-- -- --
शेवटची शिल्लक	--	--
एफ. आंरभीची शिल्लक : विशिष्टअंशाच्या निवडीचे लेखे मिळवलेले : यावर्षात मिळवलेले कमी करणे : यावर्षातील कपात / हस्तांतरण	-- -- --	-- -- --
शेवटची शिल्लक	--	--
जी. आंरभीची शिल्लक : इतर राखीव (राज्य शासनातर्फे विशेष सवलतीचे भांडवल) मिळवलेले : यावर्षात मिळवलेले कमी करणे : यावर्षातील कपात / हस्तांतरण	-- -- --	-- -- --
शेवटची शिल्लक	--	--
एच. आंरभीची शिल्लक : जास्तीचे (नफा-तोटा पत्रकाप्रमाणे शिल्लक) मिळवलेले : यावर्षासाठी जास्तीचे /तूटीचे	(१४४३१४६.२५) ४,४५७.०५	(१४०४१५६.५१) (३८,९८९.७४)

उपबेरीज	(१,४३८,६८९.२०)	(१,४४३,१४६.२५)
कमी करणे : योग्यशिर		
(i) पसंतीच्या अंशावर डिव्हिडंड (अंशाप्रमाणे)	--	--
(ii) समतुल्य अंशावर अंतरीम डिव्हिडंड (अंशाप्रमाणे)	--	--
(iii) समतुल्य अंशावर अंतीम सूचवलेले डिव्हिडंड (अंशाप्रमाणे)	--	--
(iv) डिव्हिडंड वितरीत कर	--	--
(v) हस्तांतरणला राखील	--	--
शेवटची शिल्लक	(१,४३८,६८९.२०)	(१,४४३,१४६.२५)
सर्व राखीवची शेवटची शिल्लक = आर्थिक लेखपत्रकाप्रमाणे रक्कम	(१,४३८,६८९.२०)	(१,४४३,१४६.२५)

३. दिर्घ मुदतीचे कर्ज :

ए. घटक : खालील आधाराचे दिर्घ मुदतीचे कर्ज -

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(ए) बाँडस् / कर्जरोखे		
(i) सुरक्षित	--	--
(ii) असुरक्षित	--	--
(बी) बँकेचे मुदतीचे कर्ज		
(i) सुरक्षित	--	--
(ii) असुरक्षित	--	--
इतर पार्टीचे		
(i) सुरक्षित	--	--
(ii) असुरक्षित (परतफेडीचे शेड्युल दाखविलेले नाही)	८३७,२२०.५४	८३७,२२०.५४
खालील सूचीवर वरीलप्रमाणे तपशील दाखवीणे आवश्यक आहे.		
ए) पुढे ढकललेली दायीत्वाची देयता	--	--
बी) ठेवी	--	--
सी) संबंधीत पार्टीचे कर्ज व अग्रीम	--	--
डी) वित्तीय बंधनाचे करार असलेले दिर्घ मुदतीची परिपक्वता	--	--
इ) इतर कर्ज व अग्रीम (उद्देश दाखवावे)	--	--
एकूण = आर्थिक लेखपत्रकाप्रमाणे रक्कम	८३७,२२०.५४	८३७,२२०.५४
बी. संचालक व इतर (संबंधीत पार्टीज इत्यादी) कडून हमी वरील दिर्घ मुदतीचे कर्जांची सुची बी(i) वैयक्तिक हमी सुद्धा आहे	लागू नाही	लागू नाही
सी. परिपक्वताची तपशील / स्पॉन्सर	लागू नाही	लागू नाही
डी. पुनर्वितरण अधिकार (तपशील द्यावे) कोणतेही गहाण असलेले बाँड/कर्जरोखे जी कंपनीचे पुनर्वितरणाचे अधिकार दाखवावे	निरंक	निरंक
इ. आर्थिक लेखपत्रकाच्या तारखेला नियमित अयोग्य असलेले विवरण	लागू नाही	लागू नाही

४. पुढे ढकललेली कराची देयता / मालमत्ता : कराचे पुढे ढकलण्याचे मुख्य घटक आहेत.

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
१. पुढे ढकललेले कर दायीत्व (निव्वळ)		
पुढे ढकललेले कर दायीत्व	--	--
एकूण = आर्थिक लेखपत्रकातील समतुल्य व देयता बाजूची रक्कम	--	--
२. पुढे ढकललेले मालमत्ता (निव्वळ)		

पुढे ढकललेले मालमत्ता	--	--
एकूण =आर्थीक लेखेपत्रकातील मालमत्ता बाजूची रक्कम	--	--

५. इतर दिर्घ मुदतीची देयता : खालीलप्रमाणे थोडक्यात इतर दिर्घ मुदतीची देयता :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(ए) देण्यायोग्य व्यापार (दिर्घ मुदत)	--	--
(बी) इतर (वैद्य बंधनकारक बाबतची देयता जसे प्राव्हिडंड फंड, मालमत्ता खरेदी, करारानुसार परतफेड खर्च, देण्यायोग्य व्यापारावर जमा झालेले व्याज इत्यादीची वर्गणी)	--	--
(सी) किरकोळ धनको	--	--
एकूण =आर्थीक लेखेपत्रकाप्रमाणे	--	--

६. दिर्घ मुदतीची तरतूद : खालीलप्रमाणे थोडक्यात दिर्घ मुदतीची तरतूद :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(ए) कर्मचाऱ्यांच्या फायद्याकरिता तरतूद- ग्रॅज्युईटी इत्यादी (दिर्घ मुदत)	--	--
(बी) इतर (प्रकाराचा उल्लेख)	--	--
एकूण = लेखेपत्रकाप्रमाणे रक्कम	--	--

७. अल्प मुदतीचे कर्ज : खालीलप्रमाणे थोडक्यात अल्प मुदतीचे कर्ज :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(ए) घटक : खालील आधाराचे अल्प मुदतीचे कर्ज		
(ए) मागणीवर परत देण्यायोग्य कर्ज		
(i) बँकेकडून		
- सुरक्षित	--	--
- असुरक्षित	--	--
(ii) इतर पार्टीकडून		
- सुरक्षित	--	--
- असुरक्षित	--	--
(बी) संबंधीत पार्टीकडून कर्ज व अग्रीम		
- सुरक्षित	--	--
- असुरक्षित	--	--
(सी) ठेवी		
- सुरक्षित	--	--
- असुरक्षित	--	--
(डी) इतर कर्ज व अग्रीम (देण्यायोग्य व्यापार)		
- सुरक्षित	--	--
- असुरक्षित	--	--
एकूण = आर्थीक लेखेपत्रकाप्रमाणे रक्कम	--	--
बी. संचालक व इतर (संबंधीत पार्टीज इत्यादी) कडून हमी वरील अल्प मुदतीचे कर्जाची सुची बी(i) वैयक्तिक हमी सुद्धा आहे	--	--
सी. आर्थीक लेखेपत्रकाच्या तारखेला अयोग्य असलेले विवरण	--	--

८. इतर चालू देयता : खालीलप्रमाणे थोडक्यात इतर चालू देयता :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(ए) दिर्घ मुदतीच्या ऋणावर चालू परिपक्वता	--	--

(बी) वित्तीय बंधनावरील करारावरच्या चालु परिपक्वता	--	--
(सी) कर्जावर जमा झालेले व्याज परंतु मुदत संपण्यापूर्वी	३,५३९.४१	३,५३९.४१
(डी) कर्जावर मुदतीत जमा झालेले व्याज	--	--
(इ) अग्रीममध्ये आय प्राप्त	--	--
(एफ) न दिलेले डिव्हिडंड	--	--
(जी) परतीची भरलेली मुदत व त्यावरील जमा झालेले व्याज आणि सुरक्षित वितरणाकरिता वापरलेल्या पैशाची प्राप्ती	--	--
(एच) न दिलेले परिपक्वता ठेवी व त्यावरील जमा झालेले व्याज	--	--
(आय) न दिलेले परिपक्वता कर्जरोखे व त्यावरील जमा झालेले व्याज	--	--
(जे) इतर देण्यायोग्य (प्रकाराचा उल्लेख)	६५०,९४४.२७	६५१,०९६.६६
एकूण =लेखपत्रकाप्रमाणे रक्कम	६५४,४८३.६८	६५४,६३६.०७

९. अल्प मुदतीच्या तरतूदी : खालीलप्रमाणे थोडक्यात अल्प मुदतीच्या तरतूदी :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(ए) कर्मचाऱ्यांच्या फायदयासाठी तरतूदी (अल्प मुदत)	--	--
(बी) इतर		
(i) पसंतीचे अंश / समतुल्य अंश यावर सुचविलेले डिव्हिडंड	--	--
(ii) कराकरिता तरतूद	--	--
(iii) हमी करिता तरतूद, इत्यादी	--	--
एकूण =लेखपत्रकाप्रमाणे रक्कम	--	--

आर्थिक लेखपत्रक ३१.३.२०१३ च्या विवरण भागाचे नोट्स

नोट : १० : स्थिर व अस्थिर मालमत्ता : (स्थिर संपत्ती)

(रूपये शतकात)

तपशील	दर	एकूण किंमत				घसारा				निव्वळ किंमत	
		४.१.२०१२ रोजीचे मुल्य	वर्षभरात झालेली वाढ	वर्षभरात विक्री / तडजोड	३.३१.२०१३ रोजीचे मुल्य	४.१.२०१२ रोजीचा घसारा	वर्षभरात विक्री / तडजोड	२०१२-१३ करिता घसारा	३१.३.२०१३ पर्यंतचा घसारा	३१.३.२०१३ रोजीचे एकूण मुल्य	३१.३.२०१२ रोजीचे एकूण मुल्य
		अ	ब	क	अ=अ+ब+क	इ	एफ	जी	यच+इ+यफ+जी	डी-यच	ए-इ
स्थिर संपत्ती											
इमारत	३.३	५९५२.२१	०.००	०.००	५९५२.२१	५६७८.६५	०.००	७४.७५	५९५२.२०	०.०१	७४.७६
लायब्ररी	४	५९७.१४	०.००	५९७.१४	(०.००)	५४५.५२	(५४५.५२)	०.००	०.००	०.००	५१.६२
संगणक	३.३	३६९.६९	०.००	०.००	३६९.६९	३६९.६८	०.००	०.००	३६९.६८	०.०१	०.०१
कोलाकटा दुकान एफ-१८, एफ-२८	४ १.६ ३	०.००	३७४९.१३	०.००	३७४९.१३	०.००	०.००	१३.२३	१३.२३	३७३५.९०	०.००
एकूण		६९१९.०३	३७४९.१३	५९७.१४	१००७१.०२	६७९२.६५	(५४५.५२)	८७.९८	६३३५.११	३७३५.९२	१२५.३९
अस्थिर संपत्ती											
सुरवातीचे न केलेले खर्च		४१३०.२८	०.००	०.००	४१३०.२८	०.००	०.००	०.००	०.००	४१३०.२८	४१३०.२८
एकूण		११०४९.३१	३७४९.१३	५९७.१४	१४२०१.३०	६७९२.६५	(५४५.५२)	८७.९८	६३३५.११	७८६६.२०	४२५६.६७
मागील वर्ष		३४५.१४	०.००	०.००	३४५.१४	६५७३.८९	०.००	२१८.७५	६७९२.६४	१२६.३९	३४५.१४

नोंद :- १. इमारतीच्या घसारांमध्ये रू.८७.९८(रू.शतकात) आहेत त्यापैकी गालीचा प्रकल्पांतर्गत इतारतीचे रू.२४.६७ (रू.शतकात) आहेत तर मुख्य कंपनी डीसीव्हीएल यांचे रू. ६३.३१ आहेत. असे एकूण रू. ८७.९८ (रू.शतकात) नफातोटा विवरणात दाखविले आहे.

२ महामंडळाकडून निरनिराळ्या प्रकल्पाकरिता ताब्यात घेतलेली जमीन.

अ) महामहामंडळाने नागपूर विनकर सहकारी सूत गिरणी मर्यादित नागपूर यांना गालीचा प्रकल्प अंतर्गत जमीनीचे मुल्य रू.११७०.६४(रू.शतकात) अदा केलेले आहे. नोंदणीकरणामुळे रक्कम नगदी किंवा वस्तुरूपाने वसूलीयोग्य म्हणून दाखविण्यात येत आहे.

ब) i) लघुऔद्योगिक वसाहत, (एस.डी.ओ, नझूल) आर्वी व लघुऔद्योगिक वसाहत, गडचिरोली यांच्या जागेचे मुल्य म्हणून ८७२.४५ (रू.शतकात) व ४५२.८३ (रू.शतकात) अनुक्रमे देण्यात आले आहे. नोंदणीकरण व्हावयाचे आहे.

ii) लघुऔद्योगिक वसाहतीतील (आर्वी धरून) गाळयांची पूर्णतः विक्री करून वाटाप्राप्ती दरानुसार प्राप्त झालेली अग्रिम रक्कम अंतिम विक्रीला विलंब असल्याने अद्यापही

‘इतर दायित्वे’ म्हणून दर्शविण्यात येत आहे. विक्रीपत्राच्या विलंब अंमलबजावणीमुळे वाटा प्राप्तीदारांकडून देय रकमेसाठी लेख्यात कोणतेही समायोजन करण्यात आलेले नाही.

iii) लघुऔद्योगिक वसाहतीखी विक्री पूर्णतः विक्री तत्वावर करण्याचे ठरल्याने त्याची किंमत ‘चल संपत्ती’ या शिर्षाखाली दर्शविली असून घसाऱ्याची तरतूद केलेली नाही.

iv) लघुवसाहत ब्रम्हपूरीची पूर्ण विक्री महात्मा फुले विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरकडून प्राप्त झाली व ही रक्कम ‘इतर दायित्वे’ या सदराखाली दर्शविली आहे.विक्रीपत्र व्हावयाचे आहे.

११. चालू नसलेली गुंतवणूक : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. व्यापारीक गुंतवणूक		
(ए) संपत्तीमध्ये गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(बी) समतुल्य साधनामध्ये गुंतवणूक	निरंक	निरंक
वस्तुचे नाव गुंतवणूकीचे प्रकार मुल्याकनांचे आधार युनिटस्ची संख्या		
रकाना (१) रकाना (२) रकाना (३) रकाना (४)		
वस्तु १		
वस्तु २ इत्यादी		
खालील सूची - अंश करिता वरील समतुल्य साधणासारखे तपशील दाखवावे		
(सी) पसंतीमध्ये गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(डी) सरकारी /सुरक्षित संस्थेमधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(इ) बॉन्ड किंवा कर्जरोखे मधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(एफ) मॅच्युअल फंड मधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(जी) पार्टनरशीप फर्म मधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
फर्मचे नाव पूर्ण भागीदाराचे नांव व त्याचे अंशाचे लाभ फर्मचे एकूण भांडवल		
रकाना (१) रकाना (२) रकाना (३)		
फर्म १		
फर्म २ इत्यादी		

(एच) इतर चालु नसलेली गुंतवणूक (एलएलपी इत्यादी)	निरंक	निरंक
एकूण (ए)	निरंक	निरंक
बी इतर गुंतवणूक		
(ए) संपत्तीमध्ये गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(बी) समतुल्य साधनामध्ये गुंतवणूक दुय्यम कंपन्यामधील (न कळवलिले) व नमूद अन्यथा नमुद मुल्याशिवाय)	--	--
१) विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड (१००००० इक्वीटी शेअर प्रत्येकी १००० प्रमाणे पूर्णतः भरणा केलेल्या मुल्याला)	१०,०००.००	१०,०००.००
२) गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड प्रत्येकी रू.१० प्रमाणे ७१८९० इक्वीटी शेअर पूर्णतः भरणा केलेल्या मुल्याला	७,०९८.१० ९,९९९.००	७,०९८.१० ९,९९९.००
३) विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड (१९९९ इक्वीटी शेअर प्रत्येकी १०० रू प्रमाणे पूर्णतः भरणा केलेले)		
४) भंडारा औद्योगिक सहकारी वसाहत, भंडार प्रत्येकी १००००. प्रमाणे ६० इक्वीटी शेअर पूर्णतः भरणा केलेले	६०.००	६०.००
५) महाराष्ट्र औद्योगिक व तांत्रिक सल्ला संघटना , मुंबई प्रत्येकी १०००० प्रमाणे २०० इक्वीटी शेअर पूर्णतः भरणा केलेले	२००.००	२००.००
खालील सूची - अंश करिता वरील समतुल्य साधणासारखे तपशील दाखवावे		
(सी) पसंतीच्या अंशामध्ये गुंतवणूक इतर कंपन्यात व सहकारी संस्थेत (न कळवलिले व नमूद अन्यथा मुल्याशिवाय)		
१) प्रत्येकी रू.१०० प्रमाणे ६२९-६८८६६ रिडीमेबल क्युमिलिटीव्ह प्रेफरन्स शेअर पूर्णतः भरणा केलेल्या मुल्याला	५९८.१०	५९८.१०
२) चंद्रपूर इन्सुलेटर लिमिटेड, चंद्रपूर प्रत्येकी रू.१००/- प्रमाणे ५०० रिडीमेबल क्युमिलिटीव्ह प्रेफरन्स शेअर पूर्णतः भरणा केलेले)	५००.००	५००.००
३) एन.टी पॉवर ट्रान्स्फॉर्मर लिमिटेड, मुंबई (१३.५ टक्के रिडीमेबल क्युमिलिटीव्ह प्रेफरन्स शेअरचे ४५०० शेअर पूर्णतः भरणा केलेले)	४,५००.००	४,५००.००
४) शुभम पॉलिमर लिमिटेड, नागपूर १५ टक्के रिडीमेबल क्युमिलिटीव्ह प्रेफरन्स शेअर प्रत्येकी १०० रू.प्रमाणे ५००० शेअर (पूर्णतः भरणा केलेले)	५,०००.००	५,०००.००
५) विदर्भ फॉस्फेट अॅण्ड फर्टिलायझर्स लिमिटेड, नागपूर प्रत्येकी १० रू.प्रमाणे ३०२८०० आर्डीनरी शेअर (पूर्णतः भरणा केलेले)	३०,२८०.००	३०,२८०.००

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
बी. इतर गुंतवणूक		
(डी) सरकारी /सुरक्षित संस्थेमधील गुंतवणूक शासकीय सुरक्षेत सात वर्षीय राष्ट्रीय बचत प्रमाणपत्रे (शासकीय विभागाकडे ठेवलेली रू.१००० मुल्याची प्रमाणपत्रे)	१०.००	१०.००
(इ) बॉन्ड किंवा कर्जरोखे मधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(एफ) मॅच्युअल फंड मधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(जी) पार्टनरशीप फर्म मधील गुंतवणूक फर्मचे नाव पूर्ण भागीदाराचे नांव व त्याचे अंशाचे लाभ फर्मचे एकूण भांडवल रकाना (१) रकाना (२) रकाना (३) फर्म १ फर्म २ इत्यादी	निरंक	निरंक
(एच) इतर चालु नसलेली गुंतवणूक (एलएलपी इत्यादी)		
१) अखिल भारतीय हातमाग कापड विक्री सहकारी संस्था मर्यादित, मुंबई. प्रत्येकी रू.१०००/- च्या १ "सी वर्गाचे" भाग पुर्णतः भरणा केलेले)	१०.००	१०.००
२) महाराष्ट्र राज्य हातमाग सहकारी महासंघ मर्यादित, मुंबई प्रत्येकी २५०/- रूपयाचा एक शेअर पुर्णतः भरणा केलेले	२.५०	२.५०
एकूण (बी)	६८,२५७.७०	६८,२५७.७०

कमी केलेले : गुंतवणुकीच्या किंमतीमध्ये तूटीकरिता तरतूद निव्वळ रक्कम लेखपत्रकाप्रमाणे	--	--
इतर माहिती : दाखविलेल्या गुंतवणूकीचे पुस्तकी मूल्य न दाखविलेल्या गुंतवणूकीचे पुस्तकी मूल्य	--	--
वरील एकूण (निव्वळ रक्कम लेखपत्रकाप्रमाणे सोबत ताळमेळ)	६८,२५७.७०	६८,२५७.७०
दाखविलेल्या गुंतवकीचे बाजारमूल्य नोट : विकल्प, मागील वर्षा 'चे आकडे कंसामध्ये दाखवू शकता, चालु वर्षाच्या डाटांमध्येच त्याच रकान्यात परंतु दुसऱ्या ओळीत.	लागू नाही	लागू नाही

१२. दिर्घ मुदतीचे कर्जे व अग्रिम : दिर्घ मुदतीचे कर्जे व अग्रिम चे तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. सुरक्षित, चांगले समजलेले (ए) अग्रिम भांडवल (बी) सुरक्षित ठेवी (सी) संबंधीत पार्टीजचे कर्जे व अग्रिम (तपशीलासह) (डी) इतर कर्जे व अग्रिम	निरंक निरंक निरंक निरंक	निरंक निरंक निरंक निरंक
उपबेरीज ए	निरंक	निरंक
बी. असुरक्षित, चांगले समजलेले (ए) अग्रिम भांडवल (बी) सुरक्षित ठेवी (सी) संबंधीत पार्टीजचे कर्जे व अग्रिम (तपशीलासह) (डी) इतर कर्जे व अग्रिम	निरंक निरंक निरंक निरंक	निरंक निरंक निरंक निरंक
उपबेरीज बी	निरंक	निरंक
सी. संदेहास्पद (ए) अग्रिम भांडवल (बी) सुरक्षित ठेवी (सी) संबंधीत पार्टीजचे कर्जे व अग्रिम (तपशीलासह) (डी) इतर कर्जे व अग्रिम	निरंक निरंक निरंक निरंक	निरंक निरंक निरंक निरंक
उपबेरीज ए	निरंक	निरंक
पूर्ण बेरीज एकूण + लेखपत्रकाप्रमाणे रक्कम (म्हणजेच निव्वळबेकार ऋणाची तरतूद)	निरंक	निरंक
वरील पैकी, दुसऱ्या कंपनीचे संचालकाचे खालील घेणे किंवा त्यापैकी पूर्ण किंवा सोबत इतर व्यक्तीसह अथवा फर्म किंवा खाजगी कंपनी कडून असलेले घेणे अनुक्रमे ज्यात कोणतेही भागीदार संचालक किंवा संचालक किंवा सदस्य.	निरंक	निरंक
पूर्ण बेरीज एकूण = लेखपत्रकाप्रमाणे रक्कम	निरंक	निरंक

१३. इतर चालू नसलेली मालमत्ता : इतर चालू नसलेली मालमत्तेची तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. सुरक्षित, चांगले समजलेले (ए) दिर्घ मुदतीचे प्राप्त होण्यालायक व्यापार (बी) इतर (प्रकाराचा उल्लेख करणे)	निरंक निरंक	निरंक निरंक
उपबेरीज एकूण ए	निरंक	निरंक
बी. असुरक्षित, चांगले समजलेले (ए) दिर्घ मुदतीचे प्राप्त होण्यालायक व्यापार (बी) इतर (प्रकाराचा उल्लेख करणे)	निरंक निरंक	निरंक निरंक
उपबेरीज एकूण बी	निरंक	निरंक
सी. संदेहास्पद (ए) दिर्घ मुदतीचे प्राप्त होण्यालायक व्यापार पूर्ण रक्कम कमी करणे : वाईट व संदेहास्पद ऋणकरिता भत्ते	निरंक	निरंक

(बी) इतर (प्रकाराचा उल्लेख करणे) पूर्ण रक्कम कमी करणे : वार्डेंट व संदेहास्पद ऋणकरिता भत्ते	निरंक	निरंक
उपबेरीज एकूण सी	निरंक	निरंक
पूर्ण बेरीज एकूण + लेखपत्रकाप्रमाणे रक्कम (म्हणजेच निव्वळबेकार ऋणाची तरतूद)	निरंक	निरंक
वरील पैकी, दुसऱ्या कंपनीचे संचालकाचे खालील घेणे किंवा त्यापैकी पूर्ण किंवा सोबत इतर व्यक्तीसह अथवा फर्म किंवा खाजगी कंपनी कडून असलेले घेणे अनुक्रमे ज्यात कोणतेही भागीदार संचालक किंवा संचालक किंवा सदस्य.	निरंक	निरंक
पूर्ण बेरीज एकूण = लेखपत्रकाप्रमाणे रक्कम	निरंक	निरंक

१४ चालु गुंतवणूक : तपशील खालीलप्रमाणे

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. व्यापारीक गुंतवणूक		
(ए) संपत्तीमध्ये गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(बी) समतुल्य साधनामध्ये गुंतवणूक वस्तुचे नाव गुंतवणूकीचे प्रकार मुल्याकनांचे आधार युनिटस्ची संख्या रकाना (१) रकाना (२) रकाना (३) रकाना (४) वस्तु १ वस्तु २ इत्यादी खालील सूची - अंश करिता वरील समतुल्य साधणासारखे तपशील दाखवावे	निरंक	निरंक
(सी) पसंतीमध्ये गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(डी) सरकारी /सुरक्षित संस्थेमधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(इ) बॉन्ड किंवा कर्जरोखे मधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(एफ) मॅच्युअल फंड मधील गुंतवणूक	निरंक	निरंक
(जी) पार्टनरशीप फर्म मधील गुंतवणूक फर्मचे नाव पूर्ण भागीदाराचे नांव व त्याचे अंशाचे लाभ फर्मचे एकूण भांडवल रकाना (१) रकाना (२) रकाना (३) फर्म १ फर्म २ इत्यादी	निरंक	निरंक
(एच) इतर चालु नसलेली गुंतवणूक (एलएलपी इत्यादी)	निरंक	निरंक
एकूण (ए)	निरंक	निरंक

चालु गुंतवणूक : तपशील खालीलप्रमाणे

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
बी. इतर गुंतवणूक वर उल्लेख केल्याप्रमाणे व्यापारीक गुंतवणूकनुसार तपशील द्यावे (मुद्दे ए ते एच)		
एकूण बी	निरंक	निरंक
कमी केलेले : गुंतवणुकीच्या किमंतीमध्ये तूटीकरिता तरतूद निव्वळ रक्कम लेखपत्रकाप्रमाणे	--	--
इतर माहिती : दाखविलेल्या गुंतवणूकीचे पुस्तकी मूल्य न दाखविलेल्या गुंतवणूकीचे पुस्तकी मूल्य	--	--
वरील एकूण (निव्वळ रक्कम लेखपत्रकाप्रमाणे सोबत ताळमेळ)	--	--
दाखविलेल्या गुंतवणुकीचे बाजारमूल्य नोट : विकल्प, मागील वर्षा 'चे आकडे कंसांमध्ये दाखवू शकता, चालु वर्षाच्या डाटांमध्येच त्याच रकान्यात परंतु दुसऱ्या ओळीत.	लागू नाही	लागू नाही

१५. मालाची यादी : मालाच्या यादीचे तपशील खालीलप्रमाणे :

वर्गीकरण	मुल्यांकनाचे कार्यपद्धती	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(ए) हातातील कच्चा माल मिळवलेले : वाहतूकीत असलेले माल खालील मुद्यावर वरील तपशीलाप्रमाणे उल्लेख करावा.	किमतीवर	१०७२.४१	१०७२.४१
(बी) प्रक्रीये अंतर्गत काम	किमतीवर	५२९.८०	५२९.८०
(सी) तयार माल	किमतीवर	३,११२.८७	३,११२.८७
(डी) पॅकींग माल	किमतीवर	--	--
(इ) साठा व जास्तीचे	किमतीवर	४२१.९९	४२१.९९
(एफ) सूटे अवजार	किमतीवर	--	--
(जी) इतर (प्रकाराचा उल्लेख करणे)	किमतीवर	१२४.३६	१२४.३६
	एकूण	५,२६१.४३	५,२६१.४३

नोट : शेवटचा साठा संपलेले वर्ष ३१.३.२०१३ चा गालीचा प्रकल्पाशी संबंधीत आहे .

१६. प्राप्त होण्यालायक व्यापार : . प्राप्त होण्यालायक व्यापाराचे तपशील खालीलप्रमाणे आहे.

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. सुरक्षित, चांगले समजलेले (ए) देण्याच्या मुदतीच्या तारखेपासून ६ महीण्यापेक्षा जास्त असलेले प्रलंबीत (बी) इतर	निरंक निरंक	निरंक निरंक
उपबेरीज ए	निरंक	निरंक
बी. असुरक्षित, चांगले समजलेले (ए) देण्याच्या मुदतीच्या तारखेपासून ६ महीण्यापेक्षा जास्त असलेले प्रलंबीत (बी) इतर	५,४३४.६७ निरंक	५,४३४.६७ निरंक
उपबेरीज बी	५,४३४.६७	५,४३४.६७
सी) संदेहास्पद (ए) देण्याच्या मुदतीच्या तारखेपासून ६ महीण्यापेक्षा जास्त असलेले प्रलंबीत एकूण रक्कम कमी करणे :वाईट व सदेहास्पद ऋणााा ाकरिता भत्ते (बी) इतर पूर्ण रककम कमी करणे : ईट व सदेहास्पद ऋणााा ाचे भत्ते	-- --	-- --
उपबेरीज सी	--	--
पूर्ण बेरीज एकूण = लेखेपत्रकाप्रमाणे रक्कम	५,४३४.६७	५,४३४.६७
वरील पैकी, दुसऱ्या कंपनीचे संचालकाचे खालील घेणे किंवा त्यापैकी पूर्ण किंवा सोबत इतर व्यक्तीसह अथवा फर्म किंवा खाजगी कंपनी कडून असलेले घेणे अनुक्रमे ज्यात कोणतेही भागीदार संचालक किंवा संचालक किंवा सदस्य.	निरंक	निरंक
पूर्ण बेरीज एकूण = लेखेपत्रकाप्रमाणे रक्कम	निरंक	निरंक

१७. रोख व बँकेतील शिल्लक : रोख व बँकेतील शिल्लक यांचे तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
(ए) रोख व रोखीचे समतुल्य i) बँकेतील शिल्लक चालू खात्यात पंजाब नॅशनल बँक, सिताबर्डी, नागपूर ठे वी खात्यात ३ महीण्यापेक्षा कमी काळाकरिता मूळ परिपक्वता. ii) हातातील धनादेश iii) हातातील रोख iv) इतर (फिक्सड डिपॉझिट रिसीट)	२,८५३.५२ -- ३.६१ १३०,६०४.११	१०,३७९.४५ -- ३०.८० ११०,४०३.५५

(बी) इतर बँकेतील शिल्लक		
i) बँकेतील विशिष्ट शिल्लक (न दिलेले डिव्हिडंडकरिता, इत्यादी)	--	--
ii) इतर बँकेतील ठेवी (जसे मार्जीन मनी, कर्जावरील सुरक्षा, ३ महीन्यापेक्षा जास्त असलेली परिपक्वतेतील ठेवी, इत्यादी)	--	--
पूर्ण बेरीज एकूण = लेखेपत्रकाप्रमाणे रक्कम	१३३,४६१.२४	१२०,८०५.८०
वरील पैकी, १२ महीन्यापेक्षा जास्त असलेली परिपक्वतेतील बँकेतील ठेवीची रक्कम आहे (परंतु हाताळण्याकरिता म्हणून चालु समजण्यात आलेली)	१३०,६०४.११	११०,४०३.५५
वरीलपैकी संबंधीत तपशीलात परतीचे बंधने लागू आहेत		
पूर्ण बेरीज एकूण = लेखेपत्रकाप्रमाणे रक्कम	१३३,४६१.२४	१२०,८०५.८०

१८ : अल्प मुदतीचे कर्जे व अग्रिम : अल्प मुदतीचे कर्जे व अग्रिम चे तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. सुरक्षित, चांगले समजलेले		
(ए) संबंधीत पार्टीजचे कर्जे व अग्रिम (तपशीलासह)	निरंक	निरंक
(बी) इतर (प्रकाराचा उल्लेख करणे जसे कर्मचारी)	निरंक	निरंक
उपबेरीज ए	निरंक	निरंक
बी. असुरक्षित, चांगले समजलेले		
(ए) संबंधीत पार्टीजचे कर्जे व अग्रिम (तपशीलासह)	५३३,१७९.५२३	५३३,१७९.५२३
(बी) इतर (प्रकाराचा उल्लेख करणे जसे कर्मचारी)	निरंक	निरंक
उपबेरीज बी	५३३,१७९.५२३	५३३,१७९.५२३
सी. संदेहास्पद		
(ए) संबंधीत पार्टीजचे कर्जे व अग्रिम (तपशीलासह) पूर्ण रक्कम कमी करणे : :वाईट व संदेहास्पद ऋणा करिता भत्ते	निरंक	निरंक
(बी) इतर (प्रकाराचा उल्लेख करणे जसे कर्मचारी)	निरंक	निरंक
उपबेरीज सी	निरंक	निरंक
पूर्ण बेरीज एकूण + लेखेपत्रकाप्रमाणे रक्कम (म्हणजेच निव्वळबेकार ऋणाची तरतूद)	५३३,१७९.५२३	५३३,१७९.५२३
वरील पैकी, दुसऱ्या कंपनीचे संचालकाचे खालील घेणे किंवा त्यापैकी पूर्ण किंवा सोबत इतर व्यक्तीसह अथवा फर्म किंवा खाजगी कंपनी कडून असलेले घेणे अनुक्रमे ज्यात कोणतेही भागीदार संचालक किंवा संचालक किंवा सदस्य.	निरंक	निरंक
पूर्ण बेरीज एकूण = लेखेपत्रकाप्रमाणे रक्कम	निरंक	निरंक

१९. इतर चालू मालमत्ता : इतर चालू मालमत्तेचा तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
नोट जोडल्याप्रमाणे	३०,७७९.५९	३०,७७९.५९
एकूण = लेखेपत्रकाप्रमाणे	३०,७७९.५९	३०,७७९.५९

२०. आकस्मित देयता व करार : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. आकस्मित देयता		
(ए) कंपनीवर असलेले दावे ऋण म्हणून नाही.	निरंक	निरंक
(बी) हमी	निरंक	निरंक
(सी) इतर पैसा ज्याकरिता कंपनीला आकस्मित देणे आहे (जसे आयकराची मागणी, एक्साईज्/कस्टम /सेवाकराची मागणी इत्यादी)	निरंक	निरंक

	एकूण	निरंक	निरंक
बी. करार			
(ए) लेख्यात भांडवल म्हणून राहून गेलेले कराराची अंदाजे रक्कम आणि दाखवण्यात न आलेली		निरंक	निरंक
(बी) अंशावर अचानक येणारी देयता व इतर अंशतः दिलेली गुंतवणूक.		निरंक	निरंक
(सी) इतर करार (प्रकाराचा उल्लेख करणे)		निरंक	निरंक
(डी) कार्पोरेशन ने वेगवेगळ्या योजनेकरिता ताब्यात घेतलेली जमीन		निरंक	निरंक
	एकूण	निरंक	निरंक

२१. सुरक्षिततेचे विनावापरलेले कार्य : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
विशेष कारणासाठी सुरक्षा कोठे तयार आहे. लेखपत्रकाच्या तारखेला विशेष कारणासाठी पूर्ण किंवा अंशतः रक्कम वापरलेली नाही, नोट मध्ये त्या रक्कमेचा विनावापर किंवा गुंतवणूक दर्शवण्यात येणार आहे का.	लागू नाही	लागू नाही

२२. मालमत्तेची कमीतकमी मिळणारी किंमत : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
जर, बोर्डाच्या मताने, साधारण धंद्यांचा प्रथेप्रमाणे किंमत नसलेली कोणतीही मालमत्ता स्थिर मालमत्ता सोडून व चालू नसलेली गुंतवणूक कमीतकमी दाखविलेल्या किंमती एवढी नसलेली, बोर्डाच्या मताप्रमाणे सत्यता दाखवावी.	लागू नाही	लागू नाही

३१ मार्च-२०१३ ला संपलेल्या वर्षासाठी नफा व तोटा विवरणाचे परिशिष्टाचे भाग

२३ : कार्यापासून प्राप्ती : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
तयार मालाची विक्री	--	--
सेवेची विक्री	--	--
इतर कार्याची सूट प्राप्ती व दाव्याची प्रत	--	--
उपबेरीज	--	--
कमी करणे : एक्सर्साइज ड्युटी / व्हॅट, /सीएसटी	--	--
निव्वळ रक्कम = नफातोटा पत्रकाचे विवरणाप्रमाणे	--	--

२४. इतर आय : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. व्याजाची आय		
बँकेच्या ठेवीवर	--	--
आंतर सहभागाच्या ठेवीवर	--	--
बॉण्ड व कर्जरोख्यावर	--	--

संबंधीत पाटी 'जच्या कर्ज व अग्रीम, उपकंपन्या इत्यादी	--	--
इतर व्याज (जसे आयकर परताव्यावरचे व्याज)	--	--
बी. डिव्हिडंड आय		
उपकंपन्या पासून (व्यापारातील गुंतवणूक)	--	--
म्युच्युअल फंडा पासून	--	--
इतर इर्घ मुदतीची गुंतवणीपासून	--	--
सी. गुंतवणुकीच्या विक्रीवर निव्वळ फायदा / तोटा	--	--
डी. इतर कार्यरत नसलेली आय (त्यावर निव्वळ थेट खर्च)	--	--
संपत्ती पासून भाडे ,	--	--
स्थिर मालमत्ते विक्रीपासून फायदा	--	--
इतर आय इ (प्रकाराचा उल्लेख करणे)	१२,१७२.००	१०,२८४.००
निव्वळ रक्कम = नफातोटा पत्रकाचे विवरणाप्रमाणे	१२,१७२.००	१०,२८४.००

२५. वापरलेल्या मालाची किंमत : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
कच्चा माल, पॅकींग माल इत्यादीचा आरंभीक साठा	१,६१८.७६	१,६१८.७६
मिळविणे : कच्चा माल, पॅकींग माल इत्यादीची खरेदी	--	--
उपबेरीज	१,६१८.७६	१,६१८.७६
कमी केलेले : कच्चा माल, पॅकींग माल इत्यादीचा अखेरचा साठा	१,६१८.७६	१,६१८.७६
निव्वळ रक्कम = नफातोटा पत्रकाचे विवरणाप्रमाणे	--	--

२६. तयार माल, कार्यरत माल, व्यापारातील साठा इत्यादीचा सूचीतील बदल : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. आरंभीक साठा : तयार माल	३,११२.८७	३,११२.८७
कमी करणे : शेवटचा साठा	३,११२.८७	३,११२.८७
बी. आरंभीक साठा : कार्यरत माल	५२९.८०	५२९.८०
कमी करणे : शेवटचा साठा	५२९.८०	५२९.८०
ए. आरंभीक साठा : व्यापारातील साठा	--	--
कमी करणे : शेवटचा साठा	--	--
निव्वळ रक्कम = नफातोटा पत्रकाचे विवरणाप्रमाणे	--	--

२७. कर्मचारी फायदयाचे खर्च : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. वेतन, मजूरी, व सवलती		
१. मजूरी	--	--
२. बोनस / सानूग्रह	--	--
बी. प्रॉव्हिडंड फंड व इतर फंडात वर्गणी		

१. प्रॉव्हिडंड फंड	--	--
२. ईएसआय वर्गणी	--	--
३. इतर कर्मचाऱ्यांचे वेलफेअर फंड (महाराष्ट्र लेबर वेलफेअर फंड)	--	--
सी. ईएसपीओ व एम्पलाईज स्टॉक परचेस प्लान(ईएसपीपी) यावर खर्च	--	--
डी. कर्मचाऱ्यांची प्रगतीवर खर्च	--	--
इ. करारावर नियुक्तीचे खर्च	२,४१०.००	३,२४०.००
निव्वळ रक्कम = नफातोटा पत्रकाचे विवरणाप्रमाणे	२,४१०.००	३,२४०.००

२८. वित्तीय मूल्य : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
ए. व्याजाचे खर्च	--	--
बी. इतर कर्जाचे मूल्य	--	--
सी. निव्वळ लाभ / विदेशी चलन यवहार व अदलाबदलावरील तोटा	--	--
निव्वळ रक्कम = नफातोटा पत्रकाचे विवरणाप्रमाणे	--	--

२९. इतर खर्च : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
जर असेल, गुंतवणूकीच्या वहन रक्कमेत तडजोड	--	--
निव्वळ लाभ / विदेशी चलन यवहार व अदलाबदलावरील तोटा (वित्तीय मूल्य प्रमाणे इतर)	--	--
ऑडीटरची देयता		
(ए) ऑडीटर म्हणून	११०.००	११०.००
(बी) कराच्या प्रकरणाकरिता	--	--
(सी) कंपनी विधी प्रकरणाकरिता	--	--
(डी) व्यवस्थापनाच्या सेवेकरिता	--	--
(इ) इतर सेवेकरिता	--	--
(एफ) खर्च परत मिळण्याकरिता	--	--
पक्का माल उत्पादनावर खर्च		
साठा व जास्तीचे यांचा वापर	--	--
उर्जा व इंधन	--	--
भाडे	९४१.८७	७८९.१०
इमारतीचे दुरु स्ती	--	--
यंत्राची दुरु स्ती	--	--
विमा	--	--
रेट व कर, आयवरील कर सोडून	१७४.५३	--
किरकोळ खर्च	१,८६५.९१	१,१९८.००
आस्थापनावरील खर्च	१,१६२.७२	७१४.५६
इतर खर्च	९८६.६१	४३,१४९.९९
निव्वळ रक्कम = नफातोटा पत्रकाचे विवरणाप्रमाणे	५,२४१.६४	४५,९६१.६५

३०. प्रत्येक अंशावरील प्राप्ती : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
वर्षाकरिता निव्वळ नफा	--	--
कमी करणे : पसंतीच्या अंशावर डिव्हिडंड (त्यावरील कर धरून)	--	--
समतुल्य भागधारकाकरिता असलेली रक्कम	--	--
समतुल्य अंशाचे सरासरी संख्या	--	--
इपीएस चे आधार	--	--
सौम्य इपीएस (त्यावर गणतीसह)	--	--

प्रत्येकी समतुल्य अंशाप्रमाणे फेस मूल्य	--	--
---	----	----

३१. तरतूदी : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
सभेकरिता विशेष दायीत्वाची वेगळी तरतूदीची रक्कम, आकस्मित, किंवा करारानुसार (जर असेल)	--	--
जास्त काळाकरिता नसेल तर अशा तरतूदीतून काढलेली रक्कम (जर असेल)	--	--
निव्वळ रक्कम = नफालोटा पत्रकाचे विवरणाप्रमाणे	--	--

३२. साहित्य, माल, सेवा इत्यादी : तपशील खालीलप्रमाणे :

कारखाने कंपनीकरिता - रू शतकामध्ये

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२		
१. वापरलेला कच्चा माल				
कच्चा माल ए	--	--		
कच्चा माल बी	--	--		
इतर	--	--		
एकूण	--	--		
२. खरेदी के लेला माल				
पासून व्यापार ए	--	--		
पासून व्यापार बी	--	--		
इतर	--	--		
एकूण	--	--		
३. कार्यरत माल				
कार्यरत माल ए	--	--		
कार्यरत माल बी	--	--		
इतर	--	--		
एकूण	--	--		
तपशील	यावर्षीची विक्री मूल्य	मागील वर्षीचे विक्री मूल्य		
४. विक्री व यादी				
१. पक्का माल				
तयार माल ए	--	--	--	--
तयार माल बी	--	--	--	--
इतर	--	--	--	--
२. व्यापारी माल				
व्यापारी माल ए	--	--	--	--
व्यापारी माल बी	--	--	--	--
इतर	--	--	--	--
एकूण	--	--	--	--
कारखाने कंपनीकरिता - रू शतकामध्ये				
सेवा देणाऱ्या करिता			निरंक	निरंक
			निरंक	निरंक

३३. सीआयएफ बाधारावर आयात के लेल्या धान्याचे मूल्य : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
१. कच्चा माल	--	--
२. घटक व सूटे भाग	--	--
३. मालाचे भांडवल	--	--
एकूण	--	--

३४. विदेशी चलनावर खर्च : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
१. रायल्टी	--	--
२. माहित असलेले	--	--
३. धंद्याची व सल्लाची फी	--	--
४. व्याज	--	--
५. इतर प्रकार	--	--
	--	--

३५. आयात व स्थानीक वापरलेली सूची : तपशील खालीलप्रमाणे.

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३		मागील वर्ष ३१-३-२०१२	
	रक्कम	%	रक्कम	%
१. कच्चा माल (ए) आयात (बी) स्थानीक	-- १,६१९.००	-- --	-- १,६१९.००	-- --
एकूण	१,६१९.००	--	१,६१९.००	--
२. सूटे भाग (ए) आयात (बी) स्थानीक	-- --	-- --	-- --	-- --
एकूण	--	--	--	--
३. पूरक भाग (ए) आयात (बी) स्थानीक	-- --	-- --	-- --	-- --
एकूण	--	--	--	--

३६. विदेशी चलनात दिलेले डिव्हिडंड : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	रहिवाशी नसलेले अंशधारकाची संख्या	दिलेल्या अंशाची संख्या	डिव्हिडंडची रक्कम	
			चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
१. वर्षाकरिता अंतरिम डिव्हिडंड	--	--	--	--
२. वर्षाकरिता अंतीम डिव्हिडंड	--	--	--	--

३७. विदेशी चलनाची अदलाबदलमध्ये कमाई : तपशील खालीलप्रमाणे :

तपशील	चालू वर्ष ३१-३-२०१३	मागील वर्ष ३१-३-२०१२
१. एफओबी आधारवर मालाची निर्यात	--	--
२. रायल्टी	--	--
३. माहितीची जाणकारी	--	--
४. धंद्याची व सल्लाची फी	--	--
५. व्याज व डिव्हिडंड	--	--
६. इतर आय (प्रकार दाखवावे)	--	--

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

नोट '३' :

दिर्घमुदतीचे कर्ज

(रूपये शतकात)

तपशील	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
बँकेकडून	--	--

इतराकडून : असुरक्षित (रक्कम परतीचे न ठरवलेले वेळापत्रक)	४०७५९९.५४	४०७५९९.५४
अ. उद्योग, उर्जा व कामगार विभाग, महाराष्ट्र शासनाकडून (प्रोत्साहनात्मक कार्य, आस्थापना व आकस्मिक खर्च यासाठी बिनव्याजी कर्ज)		
ब. १. संविधानिक देणी, बँक व इतर संस्थाकडून देणी व दायित्वे इत्यादी अटी व शर्ती अप्राप्त आहेत.	३७८३२०.००	३७८३२०.००
२. उद्योग आयुक्त संचालनालय, मुंबई यांचेकडून (शिवराज फाईन आर्ट लिथो वर्क्सच्या व्यवस्थापनासाठी)	१००००.००	१००००.००
३. संचालक, हातमाग, यंत्रमाग व सहकारी वस्त्रोद्योग, नागपूर (हातमागाच्या आधुनिकीकरण, नवीनीकरण व खरेदीसाठी व्याजसहीत कर्ज)	१००.००	१००.००
४. केंद्रीय सिल्क बोर्डाकडून मिळालेले अनुदान (आंतरराज्यीय कोसा प्रकल्पाकरिता मिळालेले खेळते भांडवल)	१००००.००	१००००.००
५. शासनाकडून शिवराज फाईन आर्ट लिथो वर्क्ससाठी घेतलेल्या कर्जावरील संचित व देय व्याज	१७३००.००	१७३००.००
६. संचालक, हातमाग, यंत्रमाग व सहकारी वस्त्रोद्योग, नागपूर यांच्या कर्जावरील संचित पूर्णदेय न झालेले व्याज.	१२६.००	१२६.००
७. केंद्रीय रेशीम संस्थान, बंगलोर यांच्या कर्जावरील, संचित पण देय न झालेले व्याज	१३७७५.००	१३७७५.००
एकूण	८३७२२०.५४	८३७२२०.५४

नोट '८' :

इतर चालु दायित्वे

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
ए. चालु दायित्वे		
१. सामुहिक प्रोत्साहन योजनेसाठी प्रपेय (जोडपत्र ८-ए प्रमाणे)	५१५६७३.७४	५१५६७३.७४
२. सुशिक्षित बेरोजगार योजनेअंतर्गत प्रपेय	७७२००.६८	७७२००.६८
बी. ऑल इंडीया हॅन्डीक्रॅफ्ट बोर्ड, न्यु दिल्ली.		
१. गालीचा विणकाम प्रकल्पासाठी परत करण्यायोग्य अनुदान	२१९५.२७	२१९५.२७
२. नागपूर येथे हस्तकला निर्मात वस्तुंच्या विक्रीसाठी एका नव्या एम्पोरियमसाठी अनुदान	१०१२.५०	१०१२.५०
३. भारतीय कृषी उद्योग प्रतिष्ठान, उरळी कांचन	३०८५.२०	३०८५.२०
सी महाराष्ट्र राज्य खादी व ग्रामोद्योग मंडळाकडून मिळालेले अनुदान		
१. वर्धा प्रकल्पाअंतर्गत रेशीम विकास योजनेसाठी मिळालेले अनुदान	५७१.०१	५७१.०१
२. रिलींग व ट्विस्टींग मशीन व प्रशिक्षण कार्यक्रमांतर्गत ट्रायबल सब योजनेखाली मिळालेले अनुदान	८५.८७	८५.८७
३. शेतकरी प्रशिक्षण कार्यक्रम राबविण्यासाठी मिळालेले अनुदान	१३३.५४	१३३.५४
४. उद्योग आयुक्त, उद्योग संचालनालय, मुंबईकडून मिळालेले अनुदान (आंतरराज्यीय कोसा प्रकल्पाअंतर्गत ककून्स खरेदीसाठी)	२००००.००	२००००.००
डी इतर दायित्वे	३०९८६.४६	३११३८.८५
इ शिवराज फाईन आर्ट लिथो वर्क्स, नागपूरकरिता कर्जावर पण देय न झालेले व्याज	२९३२.१२	२९३२.१२
एफ व्याजापोटी केंद्रीय रेशीम बोर्ड, बंगलोर यांना द्यावयाची रक्कम	६०७.२९	६०७.२९
एकूण	६५४४८३.६८	६५४६३६.०७

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

नोट '८-ए' :

सामुहिक प्रोत्साहन योजना

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. सामुहिक प्रोत्साहन योजनेखाली उद्योग संचालनालय, मुंबई यांचेकडून मिळालेले अनुदान	१३१५२८७.४५	१३१५२८७.४५

२. जकात कराबाबत अनुदान	३४४६९२.९८	३४४६९२.९८
३. सामुहीक प्रोत्साहन योजनेअंतर्गत उद्योजकांनी परत केलेली रक्कम	१५२९१५.३७	१५२९१५.३७
४. शासनास परत करण्यात येणारी रक्कम	६०७५१.६९	६०७५१.६९
एकूण ..ए	१८७३६४७.४९	१८७३६४७.४९
१. सामुहीक प्रोत्साहन योजनेअंतर्गत असलेले कर्ज	१३५३८५७.१२	१३५३८५७.१२
२. शासनास परत केलेले कर्ज	४१९६.६३	४१९६.६३
एकूण...ब	१३५७९७३.७५	१३५७९७३.७५
एकूण (ए - ब)	५१५६७३.७४	५१५६७३.७४

नोट १८ :

अल्पमुदततील कर्ज व अग्रिम

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
कर्ज व अग्रिम		
१. महामंडळाच्या दुय्यम कंपनीकडे असलेले संदेहास्पद असुरक्षित अग्रिम	२५८४६२.६२	२५८३०१.२८
२. रोखीने वसूलीयोग्य अग्रिम किंवा प्राप्तीयोग्य किमतीचा तत्सम प्रकार	४७८५५.९१	५१४९९.२९
३. शिवराज फार्म आर्टस् लिथो वर्क्स, नागपूर (असुरक्षित)	६२१३२.३८	६२१३२.३८
४. आंतरराज्यीय कोसा प्रकल्प, (अनुदान)	३२२१०.००	३२२१०.००
५. आंतरराज्यीय कोसा प्रकल्प, (अग्रिम)	१२११९६.२१	१२११९६.२१
६. महाराष्ट्र राज्य खादी आणि व्हिलेज इंडस्ट्रज बोर्ड, मुंबई, यांना देय		
अ. रेशीम विकास कार्यक्रमाकरिता	११२९८.७५	११२९८.७५
ब. रेशीम विकास कार्यक्रम, गडचिरोली योजनेअंतर्गत	१०.००	१०.००
क. रेशीम विकास कार्यक्रम, वर्धा योजनेअंतर्गत	१३.६६	१३.६६
एकूण . . .	५३३१७९.५३	५३६६६१.५७

नोट १९ :

इतर चालु संपत्ती

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. एम.एस.ई.बी. ठेवीवर देय झालेले व्याय	२८.१२	२८.१२
२. लघु औद्योगिक वसाहत (मुल्यावर) उपपरिशिष्ट 'के' प्रमाणे	२२५६२.८८	२२५६२.८८
३. मुदतीठेवीवर जमा झालेले पण रोख न मिळालेले व्याय	४७३२.३५	१४२७६.२९
४. २००९-१० मध्ये थेट कपात झालेले आयकर	४३७.२०	४३७.२०
५. २०१०-११ मध्ये थेट कपात झालेले आयकर	९६४.९१	९६४.९१
६. २०११-१२ मध्ये थेट कपात झालेले आयकर	९८८.४६	९८८.४६
७. २०१२-१३ मध्ये थेट कपात झालेले आयकर	१०६५.६७	०.००
एकूण	३९२५७.८६	३९२५७.८६

नोट १९-ए :

लघु औद्योगिक वसाहत (मुल्यावर)

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. जमीन	१४१४.५१	१४१४.५१

२. इमारत	१६४६८.८४	१६४६८.८४
३. बीज जोडणी व इतर	४०२.११	४०२.११
४. लघुऔद्योगिक वसाहतीवर खर्च	२०२१.१६	२०२१.१६
५. चालु असलेले बांधकाम	२२५६.२६	२२५६.२६
एकूण	----- २२५६२.८८	----- २२५६२.८८

नोट २४ :

इतर आय

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. लाभांश	२५०.००	२५०.००
२. मुदतठेवीवरील व्याज	११७२२.२९	१००३१.३०
३. किरकोळ प्राप्ती	०.००	२.७०
४. भंगारमालाची विक्री	१९९.७१	०.००
एकूण	१२१७२.००	१०२४८.००

नोट २९ :

इतर खर्च

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. किरकोळ खर्च (नोट -२९-ए प्रमाणे)	१८६५.९१	११९८.००
२. प्रशासकीय खर्च (नोट -२९-बी प्रमाणे)	११६२.७२	७१४.५६
३. इतर खर्च (नोट -२९-सी प्रमाणे)	९८६.६१	४३,१४९.९९
एकूण	४,०१५.२४	४५,०६२.५५

नोट २९-ए :

किरकोळ खर्च

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. जाहीरात खर्च	०.००	०.००
२. बँक कमीशन	१२४.३४	०.१७
३. सल्लागार खर्च	०.००	१३५.००
४. न्यायालयीन व विधी खर्च	९५.००	६४०.५३
५. बीज खर्च	६६.००	८४.९०
६. संकीर्ण खर्च	४४६.४३	२०८.५६
७. व्यवसाय फी	१०६४.००	०.००
८. कार्यालयीन खर्च	०.००	२५.१८
९. टपाल खर्च	३४.९९	२१.००
१०. पाणी खर्च	३५.१५	८२.६६
एकूण	११९८.००	११९८.००

नोट २९-बी :

प्रशासकीय खर्च

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. प्रवास खर्च	२०६.२५	४६.४०

२. फॅक्स खर्च	०.००	३.८८
३. वाहतू व हमाली खर्च	५.००	०.००
४. कार्यालयीन खर्च	५९१.२५	४९१.००
५. मुद्रण व स्टेशनरी खर्च	४२.१८	८७.३५
६. दुरूस्ती व नुतणीकरण, इतर	५७.२०	५.५०
७. कर्मचारी प्रवास खर्च	१४६.११	८.२४
८. टेलीफोन खर्च	११४.७३	७२.१९
एकूण	११६२.७२	७१४.५६

नोट २९-सी :

इतर खर्च

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. व्यवस्थापन खर्च		
ए) व्यवस्थापकीय संचालकाचे मानधन	८५.००	१२.००
बी) व्यवस्थापकीय संचालकाचे प्रवास खर्च	२४६.८६	१४४.६७
२. प्रोजेक्ट्स वरील तोटा (कोसा प्रकल्प व गालीचा प्रकल्प यांचे नफा-तोटा पत्रकानुसार)	२४.६७	४२,९९३.३२
३. मागील वर्षाचे संबंधित सूची	६३०.०८	०.००
एकूण	९८६.६१	४३,१४९.९९

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर
(शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

गालीचा विणकाम प्रकल्प

(रूपये शतकात)

विवरण	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम	विवरण	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
प्रति, प्रारंभीक साठा कच्चा माल १०७२.४१ तयार माल ३११२.८७ प्रक्रियेअतर्गत माल ५२९.८० इतर साठा १२४.३७			द्वारे, अखेरचा शिल्लक साठा (कमीतकमी मुल्य किंवा बाजारमुल्य) कच्चा माल १०७२.४१ तयार माल ३११२.८७ प्रक्रियेअतर्गत माल ५२९.८० इतर साठा १२४.३७		
	४८३९.४४	४८३९.४४		४८३९.४४	४८३९.४४
	२४.६७	१४६.६६	प्रति, साधारण नफा-तोटा लेख्याकडे हस्तांतरीत केलेला निव्वळ तोटा	२४.५७	१४६.६६
प्रति, घसारा	४८६४.११	४९८६.१०	एकूण	४८६४.११	४९८६.१०
एकूण					

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर
(महाराष्ट्र शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

कोसा प्रकल्प

(रूपये)

शतकात)

विवरण	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम	विवरण	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
प्रति, प्रारंभीक साठा (३१-३-२०१२) कच्चा माल ४६७४६.५० तयार माल ४०२३.२३ प्रक्रियेअतर्गत माल १२५३.५८			द्वारे, तयार मालाची विक्री द्वारे, अखेरचा शिल्लक साठा (कमीतकमी मुल्य किंवा बाजारमुल्य) कच्चा माल ०.०० तयार माल ०.०० प्रक्रियेअतर्गत माल ०.००	०.००	११०४०.००
	०.००	५२०२३.३२		०.००	०.००
प्रति, वेतन, मजुरी, बोनस व इतर खर्च प्रति, प्रशासकीय खर्च १. विमा खर्च १०९.६२ २. किरकोळ खर्च २५.५० ३. भाडे खर्च ३७३.२२ ४. सुरक्षा खर्च ४५८.०० प्रति, विक्री व वितरण खर्च	०.००	९६६.३४	प्रति, साधारण नफा-तोटा लेख्याकडे हस्तांतरीत केलेला निव्वळ तोटा	०.००	४२८४६.६६
एकूण	०.००	५३८८६.६६	एकूण	०.००	५३८८६.६६

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर

(महाराष्ट्र शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

गालीचा प्रकल्प

३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता नफा व तोटा विवरण

(रूपये शतकात)

विवरण		परिशिष्ट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I.	प्रक्रीयेद्वारा (विक्री) प्राप्त महसूल		०.००	०.००
II.	इतर आय		०.००	०.००
III.	एकूण महसूल (I + II)		०.००	०.००
IV.	खर्च			
	वापरलेल्या मालाचे मूल्य		--	--
	व्यापारी मालाच्या साठ्याची खरेदी		--	--
	तयार मालाच्या यादीतील बदल		--	--
	प्रक्रियेअंतर्गत व व्यापारी मालाचा साठा		--	--
	कर्मचाऱ्यांचे फायदेशीर खर्च		--	--
	आर्थिक मूल्य		--	--
	घसारा व अवमुल्यन खर्च		२४.६७	१४६.६६
	इतर खर्च		--	--
	एकूण खर्च		(२४.६७)	(१४६.६६)
V.	अपवादात्मक व विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (III - IV)		(२४.६७)	(१४६.६६)
VI.	अपवादात्मक मालाची यादी		--	--
VII.	विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (V - VI)		(२४.६७)	(१४६.६६)
VIII.	विशेष मालाची यादी		--	--
IX.	करापूर्वीचा नफा (VII - VIII)		(२४.६७)	(१४६.६६)
X.	करावरील खर्च			
1	चालु कर		०.००	०.००
2	पुढे ढकललेले कर		०.००	०.००
			(२४.६७)	(१४६.६६)
XI.	प्रक्रियेकाळातील नफा/तोटा (VII - VIII)		--	--
XII.	खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा		--	--
XIII.	खंडीत प्रक्रिया काळातील करावरील खर्च		--	--
XIV.	खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा (करानंतर) (XII - XIII)		(२४.६७)	(१४६.६६)
XV.	वर्षासाठी नफा/तोटा (XI - XIV)			
XVI.	प्रत्येक समतुल्य भागापासून प्राप्ती		--	--
1	मुळचे		--	--
2	मिसळलेले			

नोट : तयार मालाचा सुरुवातीचा साठा रु.४८३९.०० (रूपये शतकात) व अखेरचा शिल्लक साठा रु.४८३९.०० (रूपये शतकात) एवढा आहे.

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार

मॅ. चोंडक खानझोडे अॅण्ड शेनवाई

सनदी लेखापाल

फर्म नं. ११२४१५ डब्लू

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)

व्यवस्थापकीय संचालक

स्थळ : नागपूर

दिनांक : २६-६-२०१४

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)

संचालक

स्थळ : नागपूर

दिनांक : २६-६-२०१४

स्वाक्षरी
(सीए आर. एस. खानझोडे)

भागीदार, सभासद क्र. ०३५६५२

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर

(महाराष्ट्र शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

कोसा प्रकल्प

३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता नफा व तोटा विवरण

(रूपये शतकात)

विवरण	नोट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I. प्रक्रीयेद्वारा (विक्री) प्राप्त महसूल		०.००	०.००
II. इतर आय		०.००	११०४०.००
III. एकूण महसूल (I + II)		०.००	११०४०.००
IV. खर्च			
वापरलेल्या मालाचे मुल्य		०.००	०.००
व्यापारी मालाच्या साठ्याची खरेदी		--	--
तयार मालाच्या यादीतील बदल		०.००	५२०२३.३२
प्रक्रियेअंतर्गत व व्यापारी मालाचा साठा		०.००	०.००
कर्मचाऱ्यांचे फायदेशीर खर्च		--	--
आर्थिक मूल्य		०.००	०.००
घसारा व अवमुल्यन खर्च		०.००	१८६३.३४
इतर खर्च		०.००	५३८८६.६६
एकूण खर्च		०.००	(४२८४६.६६)
V. अपवादात्मक व विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (III - IV)		--	--
VI. अपवादात्मक मालाची यादी		--	--
VII. विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (V - VI)		०.००	(४२८४६.६६)
VIII. विशेष मालाची यादी		०.००	--
IX. करापूर्वीचा नफा (VII - VIII)		०.००	(४२८४६.६६)
X. करावरील खर्च			
1 चालु कर		०.००	०.००
2 पुढे ढकललेले कर		०.००	०.००
		०.००	(४२८४६.६६)
XI. प्रक्रियेकाळातील नफा/तोटा (VII - VIII)			
XII. खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा		--	--
XIII. खंडीत प्रक्रिया काळातील करावरील खर्च		--	--
XIV. खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा (करानंतर) (XII - XIII)		--	--
XV. वर्षासाठी नफा/तोटा (XI - XIV)		०.००	(४२८४६.६६)
XVI. प्रत्येक समतुल्य भागापासून प्राप्ती			
1 मुळचे		--	--
2 मिसळलेले		--	--

नोट : तयार मालाचा सुरुवातीचा साठा रू.निरंक (रूपये शतकात) व अखेरचा शिल्लक साठा रू.निरंक (रूपये शतकात) आहे.

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
 मॅ. चांडक खानझोडे अॅण्ड शेनवाई
 सनदी लेखापाल
 फर्म नं. ११२४१५ डब्लु

स्वाक्षरी
 (अ. प्र. धर्माधिकारी)
 व्यवस्थापकीय संचालक

स्वाक्षरी
 (का. ग. डेकाटे)
 संचालक

स्वाक्षरी
 (सीए आर. एस. खानझोडे)
 भागीदार, सभासद क्र. ०३५६५२

स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर
(महाराष्ट्र शासनाचा अंगीकृत व्यवसाय)

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २१२ नुसार माहिती

१. विदर्भ विकास महामंडळाने स्वतःच्या दुय्यम कंपनीमध्ये ३१.३.२०१३ ला संपणाऱ्या वर्षामध्ये केलेली हितकारक माहिती

अ.क्र.	दुय्यम कंपनीचे नाव	महामंडळाचे दृष्टीने हितकारक माहिती
१	विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड	महामंडळाने दुय्यम कंपनीचे पूर्ण भरणा केलेले संपूर्ण भागभांडवल धारण केलेले आहे. (यात कंपनीने नामनिर्देशीत केलेल्या भागधारकाचे भाग समाविष्ट आहे).
२	दि.गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड	महामंडळाने दुय्यम कंपनीचे ७८.४२ टक्के भरणा केलेले भागभांडवल धारण केलेले आहे. (यात कंपनीने नामनिर्देशीत केलेल्या भागधारकाचे भाग समाविष्ट आहे).
३	विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड	संस्थापन ज्ञापनासाठी धारण केलेला एक भाग वगळता महामंडळाने दुय्यम कंपनीचे पूर्ण भरणा केलेले संपूर्ण भागभांडवल धारण केलेले आहे. (यात कंपनीने नामनिर्देशीत केलेल्या भागधारकाचे भाग समाविष्ट आहे).

२. कंपनी महामंडळ सदस्य असल्यामुळे दुय्यम कंपनीचे पूर्ण नफा-तोटा विवरण.

(रु पाटा)

शतकात)

अ.क्र.	दुय्यम कंपनीचे नाव	३१-३-२०१३ संपलेल्या वर्षाकरिता रक्कम	३१-३-२०१२ संपलेल्या वर्षाकरिता रक्कम
१	विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड	५९.०० (तोटा)	१२०.८५ (तोटा)
२	दि.गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड	५९.०० (तोटा)	६५.८५ (तोटा)
३	विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड	५४.८८ (तोटा)	९०.७३ (तोटा)

३. दुय्यम कंपनीच्या करारानुसार निव्वळ रक्कम जी कंपनीच्या अंतर्गत लेख्यात दाखविण्यात आलेली नाही.

(रूपये शतकात)

अ.क्र.	दुय्यम कंपनीचे नाव	३१-३-२०१३ पर्यंतची रक्कम महामंडळाशी संबधीत	३१-३-२०१२ पर्यंतची रक्कम महामंडळाशी संबधीत
१	विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड	३९४४९.६१ (तोटा)	३९३९०.२८ (तोटा)
२	दि.गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड	१३४२८६.१३ (तोटा)	१३४२३५.१३ (तोटा)
३	विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड	१२०७२४.१० (तोटा)	१२०६६९.२२ (तोटा)

आमच्या समदिनांच्या अहवालानुसार
मॅ. चांडक खानझोडे अॅण्ड शेनवाई
सनदी लेखापाल
फर्म नं. ११२४१५ डब्लू

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
व्यवस्थापकीय संचालक
स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्वाक्षरी
(सीए आर. एस. खानझोडे)
भागीदार, सभासद क्र. ०३५६५२

स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर

नोट नं "३९"

महत्वपूर्ण लेख्याची निती

१. लेख्यांचे मूळ आधार - महामंडळाचे लेखे अभिलेखा अंतर्गत परिव्यय ऐतीहासीक मूल्य व वास्तविक आधारावर ठेवण्यात आलेले आहेत.
२. स्थिर संपत्ती : स्थायी संपत्ती परिव्यय मुल्याला वजा अवमुल्यन यावर दर्शविले आहे.
३. अवमुल्यन : स्थिर संपत्तीवरील अवमुल्यन कंपनी कायदा १९५६ च्या परिशिष्ट XIV मध्ये उल्लेख केल्याप्रमाणे यावर्षामध्ये सरळ रेषा पद्धतीचा अवलंबन करून दाखविले आहे.
४. आकस्मित दायित्वे

महामंडळाविरुद्ध असलेले दावे विवादित असल्याचे ऋण म्हणून स्विकारण्यात आलेले नाहीत.

- i) श्री इस्तपालसिंग, सल्लागार, चर्माद्योग संस्करण प्रकल्प यांचे सल्लागार व इतर खर्च ठरलेले नाही.
- ii) महाराष्ट्र शासन बीज भांडवल अनुदानावर ३.५ टक्के व्याजाच्या दराने महामंडळाला कर्ज म्हणून समजते. या संबंधीच्या व्याजाबाबत नोट क्र.१३ च्या संदर्भात दायित्वाची व्याप्ती दर्शविण्यात आलेली नाही.
- iii) कार्यालयीन परिसराचे भाडे घरमालकाने घरभाडे रू.६०७०/- पेक्षा जास्त वाढविण्यात यावे याकरिता न्यायालयामध्ये प्रकरण दाखल केले आहे. सध्या या केसमध्ये घरमालकाचे इन्डिडन्स झाले असून क्रॉस एक्झामिनेशन करिता प्रलंबीत आहे असे महामंडळाच्या वकीलाने सांगितले आहे.
५. दुय्यम कंपन्या : दुय्यम कंपन्याकडून वसूल न होण्यालायक तोटा, कर्ज व अग्रिम याबाबत कोणतीही तरतूद करण्यात आलेली नाही.
६. प्रारंभिक अवस्थेतील प्रकल्प : प्रारंभीक अवस्थेतील प्रकल्पावर झालेला प्रारंभीक खर्च नगदी किंवा तत्सम स्वरूपात वसूलीयोग्य अग्रिम या सदराखाली प्रकल्पास अग्रिम म्हणून दर्शविली आहे.
७. स्थितीविवरणात दर्शविलेले खर्च प्रतिवर्ष १० टक्के प्रमाणे दुग्ध प्रकल्प सोडून निलेखित करण्यात आले आहे.
८. आयकर - तोट्याचा विचार करता आयकराबाबत तरतूद करण्यात आलेली नाही. २००५-०६ या निर्धारण वर्षापर्यंत आयकराची आकारणी झाली आहे.
९. चालू वर्षाच्या आकड्यांचशी तुलना करण्याच्या दृष्टीने मागील वर्षाचे आकडे आवश्यकतेनुसार पुनर्समूहित /पुनर्घित करण्यात आलेले आहे.
१०. सुशिक्षित बेरोजगार योजना -

- i) महाराष्ट्र शासन, शासन निर्णय दि.१६-९-१९९४ अन्वये बीज भांडवल अनुदान रू. १८७२७६०.९४ (रू. शतकात) हे ३.५ टक्के व्याजाच्या दराने महामंडळास कर्ज म्हणून समजते. तथापी महामंडळाने ही रक्कम कर्ज म्हणून स्वीकारली नाही आणि देय व्याजाची कोणतीही तरतूद करणे आवश्यक समजले नाही.
- ii) महामंडळाच्या समजूतीनुसार ही योजना एजन्सीच्या आधारावर चालवित आहे. याबाबत हे प्रकरण राज्य शासनाकडे एजन्सी कमीशन बाबत ठरविण्याकरीता प्रलंबीत आहे. त्यामुळे याबाबतचे स्थितीविवरणाला जोडण्यात येणारे परिशिष्ट काढण्यात आले.

११. विक्रीकर निर्धारण - विक्रीकर निर्धारण २००-२००१ पर्यंत पूर्ण करण्यात आले आहे.
१२. निरनिराळ्या वैयक्तिक लेख्याची शिल्लक त्यांचेकडून पडताळणीवर अवलंबून आहे.
१३. हे ताळेबंद पत्रक स्वीकृत करण्यापूर्वी विविध कंपन्यातील गुंतवणूक विमोचन योग्य होती. तथापी, कंपन्यांनी आपआपल्या ताळेबंद पत्रकात दिसणाऱ्या तोट्याचा विचार करून हे भाग विमोचन केलेले नाहीत व लाभांसही जाहीर केला नाही. प्रवर्तकाद्वारे भागाच्या खरेदीकरिता कराराच्या अटीप्रमाणे यात लाभांशसुद्धा समाविष्ट आहे अशा अगोदरच ठरलेल्या दरानुसार परत खरेदी करण्यासाठी महामंडळाने दिवाणी दावा दाखल केला आहे.
१४. विदर्भ फॉस्फेट आणि फर्टिलायझर्स मर्यादित बाबत - महामंडळाने १९९४ मध्ये मा. सिव्हील जज, सिनीयर डिव्हीजन, नागपूर यांच्याकडे सिव्हील सूट क्र. १३०१/१९९४ दाखल केलेला आहे. त्यानुसार रू.७१५६२.४८ (रू. शतकात) ची वसूली किंवा वैकल्पिक व्यवस्था करण्याबाबत म्हटले आहे. महामंडळाने श्री. एम. पी. गोलयान यांच्या वैयक्तिक जबाबदारीनुसार त्यांच्यावर डेब्ट नं.३ नुसार दावा करण्यात आला. सध्या परिस्थितीत उपरोक्त कंपनीवर तसेच श्री गोलयान यांच्यावर डिब्री पास झालेली असून त्याची अंमलबजावणीची कार्यवाही सुरू आहे.

१५. सामूहिक सवलतीची प्रोत्सान योजना :-

- i) महाराष्ट्र शासनाकडून प्राप्त झालेली प्रतिनिधी व्ययाची रक्कम जशी व जेव्हा प्राप्त झाली त्यानुसार लेख्यात घेतली आहे.
- ii) शासनाची सामूहिक सवलतीची प्रोत्साहन योजना महामंडळाद्वारे अंमलात आणण्याकरिता शासनाचा प्रतिनिधी असल्यामुळे उद्योजकांना दिलेली कर्जे व अनुदान स्वतंत्रपणे परिशिष्टमध्ये दर्शविली आहे.
- iii) या योजनेअंतर्गत ज्यावर कोणी हक्क सांगितला नाही अशी अनुदानाची राशी उद्योजकांनी जेव्हा कधी हक्क सांगितल्यावर देण्यात येते.

(२)

१६. महामंडळाने स्वतःच्या कामठी व उमरेड रोड, नागपूर येथील गालीचा प्रकल्प, गालीचा विणकाम प्रकल्प कामगार औद्योगिक उत्पादक संस्था मर्यादित, नागपूर, कोऑपरेटिव्ह कामगाराची सोसायटी यांना प्रकल्प चालविण्याकरिता १५-९-१९८८ पासून ३ वर्षाकरिता १रूपया वार्षिक भाडेतत्वाची लीजवर देण्यात आले आहे. लीज संपल्यावर सदर प्रकल्प सोसायटीने महामंडळाला परत न केल्यामुळे ताबा मिळण्याकरिता दिवाणी न्यायाधीश, ज्युनिअर डिव्हिजन यांच्याकडे दावा दाखल केला होता परंतु त्यांनी परवानगी दिली नाही म्हणून महामंडळाने जिल्हा न्यायाधीश, नागपूर यांना सदर आदेश रद्द करण्याबाबत विनंती केली. याशिवाय जाईट सिव्हिल जज, सिनीअर डिव्हिजन, नागपूर यांच्या न्यायालयात महामंडळाने संपत्तीचा ताबा मिळण्याबाबत व नुकसान भरपाई मिळण्याकरिता नवीन दिवाणी दावा केला. मधल्या काळात दिनांक ७-२-१९९५ रोजी दिवाणी न्यायाधीश, सिनीअर डिव्हिजन, नागपूर यांच्याकडून आयुक्तांची नियुक्ती करण्याबाबत व सदर औद्योगिक एककाची व संबधीत एककाच्या आतील तयार केलेल्या जंगम वस्तूसूचीची तपासणी करण्याबाबत आदेश मिळविला. दिवाणी दावा क्र. २१६४/१९९१ गालीचा प्रकल्पाविरुद्ध विविमम तसेच दिवाणी दावा क्र- २६२/९४ विविमम विरुद्ध गालीचा प्रकल्प, सन्माननीय जाईट सिव्हिल जज, सिनियर डिव्हिजन, नागपूर यांच्या न्यायालयात सध्या प्रगतीपथावर आहे. सध्या हे खटले अनुक्रमे पुराव्याकरिता आणि वादाच्या विषयाकरिता निश्चीत झालेले आहे.
१७. कराची निश्चीती न झाल्यामुळे महामंडळाने ताब्यात घेतलेल्या जमीनीबाबत नगरपरिषद व इतर राजस्व कराबाबत कोणतीही तरतूद केलेली नाही.
१८. महाराष्ट्र शासनाने आंतरराज्यीय कोसा प्रकल्प अंतर्गत कोष खरेदी करण्याकरिता दिलेला निधी अनुदान स्वरूपात विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित किंवा आंतरराज्यीय कोसा प्रकल्पाकरिता आहे हे स्पष्ट नसल्याने इतर दायित्वे या सदराखाली हा निधी दाखविण्यात आला आहे.

नोट १ ते ३९ साठी स्वाक्षरी

आमच्या समदिनांकाच्या

अहवालानुसार

में. चोंडक खानझोडे अॅण्ड शेनवाई
सनदी लेखापाल
फर्म नं. ११२४१५ डब्लु

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
व्यवस्थापकीय संचालक
स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्थळ : नागपूर
दिनांक : २६-६-२०१४

स्वाक्षरी
(सीए आर. एस. खानझोडे)
भागीदार, सभासद क्र. ०३५६५२

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांचे ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचे कंपनी कायदा १९५६ अंतर्गत भाग ६१९ (३) नुसार अहवाल

जोडपत्र - १

(i)	शासकीय विभाग व लेखेविभागाची संयुक्त समीती	
१)	कंपनी स्टॉक एक्चेंजच्या यादीत आहे काय ? जर असेल, स्टॉक एक्चेंजचे नाव दर्शवावे तसेच सेबीचे तरतूदीनुसार कंपनी करारयादी अंमलात आहे काय.	कंपनी स्टॉक एक्चेंजच्या यादीत नाही
२)	सेबीचे मार्गदर्शक तत्वानुसार मंडळावर कंपनीचे ५० प्रतिशत संचालक असणे आवश्यक आहे काय.	लागू नाही
३)	कंपनी कायदा १९५६ भाग २९२ ए नुसार कंपनीने ऑडिट समिती स्थापन केली आहे का. जर नसेल तर कारण दर्शवावे	स्पष्टीकरणानुसार कंपनीने ऑडिट समिती स्थापन केली नाही.
४)	लेखेतेपासनीस यांनी अहवालात केलेल्या दुरुस्त्या, शासकीय तपासणी परिच्छेद किंवा शिफारशी याबाबत नंतरच्या वर्षात योग्य सुधारणा करण्याकरिता कंपनीचे खेलेसमितीने चर्चा केली आहे का.	लागू नाही
५)	सीएजीला अहवाल सादर करण्यापूर्वी त्यांची शासकीय लेखेतेपासणी समिती किंवा सार्वजनिक उपक्रम समिती यांचशी अहवालावरील परिच्छेद त्यातील सूक्ष्म सुधारणा, विभागीय सुधारणा, भरपाई प्रकरणे इत्यादीच्या उत्तराबाबत लेखेसमितीने तपासणी केली का.	लागू नाही
६)	कंपनी कायदा १९५६ भाग २१७ (२ए) अंतर्गत मंडळावरील संचालकांनी संचालकांच्या अहवालामध्ये भागधारकाकरिता संचालकांची जबाबदारीबाबत सुचविले आहे का.	होय
(ii)	जबाबदारीचे व्यापार	
१)	नविन वैधानिक किंवा नियामक यंत्रणा आवश्यकता किंवा शासकीय पॉलीसीतील बदल जी आर्थिक स्थैर्य सुधारू शकेल किंवा असे संस्थेला मिळणारे फायदे	स्पष्टीकरणानुसार अशा प्रकारच्या यंत्रणेत बदल लक्षात आलेला नाही.
२)	सारख्या उद्योगातील दुसऱ्या कंपनीत अचानक झालेली वाढ.	नाही
३)	अचालक भरमसाठ झालेली विक्री किंवा फायदेशील सवलतीचे कार्यक्रम	नाही
४)	अल्पमुदत किंवा दिर्घमुदतीकरता व वास्तविक किंवा पुनर्परिक्षण करिता व्यापारीक योजना कंपनीजवळ आहेत का.	लागू नाही
(iii)	निर्गुंतवणूक जर लागू असेल	
१)	निर्गुंतवणूकीचे प्रकार (जसे विक्रीचे व्यापार, बाहेरील व्यवस्थापन किंवा कर्मचारी बाहेर जाणे, मोठ्या प्रमाणातील खाजगीकरण, सार्वजनिक लिलाव, प्रवाहीत, दिवाळे वाजणे, खासगी व्यवस्थापन) सांगावे.	लागू नाही
२)	निर्गुंतवणुक प्रक्रियेबाबत सध्यास्थिती काय.	लागू नाही
३)	जर कंपनीची निवड निर्गुंतवणुक करिता झाली असेल तर खालील आवश्यकबाबीचे काळजीपूर्वक निरीक्षण करून सुचित करावे.	लागू नाही
a.	एएस नियमानुसार आवश्यक लेखेपुस्तकात काहीच शिल्लक नाही असे बारीकसारीक अस्थाई संपत्ती धरून देयता, आय व खर्च यांचे मोजदादा कंपनीने केली आहे का.	लागू नाही
b.	कंपनीची मालमत्ता विशेषकरून जमीन विक्री करतवेळी मूळ भांडवल विचारात घेवून बाजारमुल्यानुसार जमिनीचे पुनर्मुल्यांकन केले आहे का.	लागू नाही
c.	राखीव व जास्तीचे. पूर्ण वर्षातील तयार झालेले बंधनकारक राखीव व साधारण राखीव यांचे वेगवेगळे प्रकार दाखविले काय, जर साधारण राखीवचा वापर भरपूर असेल तर त्याचे शर्ती काय आहेत. या शर्ती कंपनी कायदा १९५६ च्या तरतूदी व कंपनीचे नियमांतर्गत आहेत का.	लागू नाही, कारण कंपनीजवळ अशाप्रकारे राखीव व जास्तीचे नाही.
d.	निर्गुंतवणुकीच्या काळात कंपनीने काही गुंतवणुक केली होती का. जर असेल तर ती गुंतवणुक कंपनीच्या हिताकरिता होती किंवा त्याचा उपयोग विनाकारण फायदा घेणाऱ्या मध्यस्थीना झाला का.	लागू नाही
(iv)	उत्पादन	
	कंपनीची क्षमता दाखविणारे भौतिक मोजमापाचे प्रमाणे, मागील ३ वर्षातील उत्पादनाचे ३ एमएस (मनुष्य, मशीन्स, मटेरीएल) दाखवावे.	आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार, महामंडळाने यावर्षात कोणतेही उत्पादन कार्य केलेले नसल्यामुळे मोठ्या प्रमाणातील गुणोत्तर लागू नाही.

१)	प्रत्येक कर्मचाऱ्यांचे उत्पादन	लागू नाही.
२)	प्रत्येक मशिन्सचे उत्पादन - वापर झालेले प्रतिशत	लागू नाही.
३)	प्रत्येक साधनाचे उत्पादन - जर काही असेल, नियमानुसार प्रत्येकी कच्चक मालाचे एककाचे वापर	लागू नाही.
४)	वाढ होण्याकरिता तसेच निरनिराळ्या मोजमापाकरिता व्यवस्थापन कोणत्या प्रकाराचे वापर करतात, याकरिता व्यवस्थापन सिक्ससिगनामासारखे कार्यक्रम आयोजित करते का.	लागू नाही.
(v)	लेखाचे प्रकार व आर्थिक नियंत्रण	
१)	व्यवस्थापनाची निरनिराळ्या पातळीवरील कामे व जबाबदारी त्यांच्याकडे असलेले अधिकार प्रदर्शित केले का.	स्पष्टीकरणानुसार होय
२)	कंपनी आर्थिक प्रतिबंध व लेखांच्या प्रकारावर निरीक्षण करते का व कमतरता सुधारण्याकरिता सूचनाबाबत मत प्रदर्शित करावे.	यावर्षातील कंपनीची उलाढाल, लेखेपद्धत, आर्थिक नियंत्रण समाधानकारक आहे
३)	मागील ३ वर्षांपासून लेखांची टिप्पणे, लेखेअहवालाची पात्रता व सीएजीची पर्वपरिक्षण केलेली टिप्पणी दर्शवावी तसेच व्यवस्थापनाने त्यावर काय कार्यवाही केली.	मुख्य पात्रता टिकूण आहे
४)	कंपनीजवळ क्रेडीट पॉलीसी, संशयास्पद ऋण किंवा नष्ट करणे किंवा दिवाळखोरी याबाबत योजना आहेत का. संकीर्ण ऋणकोकरिता कायदेशीर कार्यवाही, विक्री रोखणे इत्यादी बाबत क्षमतेनुसार पुर्ण केले नाही त्याचे कारणमिमांसा.	मंडळाने थकीत वसुलीकरीता प्रयत्न केलेले आहे परंतु आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणा नुसार त्याबाबत योजनेची माहिती दिली नाही
५)	विक्री वाढण्याकरिता सवलतीचे प्रकार प्रामाणिक असल्याबाबतचे अहवाल द्यावे. विक्रीकरिता सवलत ही लेखी स्वरूपात दिली आहे का किंवा तसे विक्री दुकानदारांना सुचित केले आहे का.	होय
६)	तपासणे किंवा दर्शविणे की कंपनीजवळ थकीत रक्कम वेळेवर वसुलीकरिता व्यवस्थापन आहे का? जर काही प्रकार असेल तर ते बंद पडले यावर मतप्रदर्शित करावे.	वरील परिच्छेद ४ प्रमाणे माहिती
७)	ऋणकोकडे असलेल्या शिलकीबाबत खात्रीकरिता काय व्यवस्था आहे.	ऋणकोकडे असलेल्या शिलकीबाबत खात्री करण्याची पद्धत दिसली नाही.
८)	ऋण / कर्ज / व्याज इत्यादीच्या माफीचे प्रकरण आहेत का सुचित करावे, जर असेल तर त्याचे कारण व रक्कम किती.	असे प्रकरण लक्षात आले नाही
९)	बाहेरील पार्टीवर वेळेवर प्रकरण दाखल करण्याकरिता व्यवस्था आहे का ? प्रकरणाचे पाठपुरावा योग्यरितीने होते का	होय
१०)	क्रेडिट (ओव्हरड्राफ्ट धरून) नियमित पाठपुरावा दिसत आहे का व कर्जाच्या शर्तीनुसार कंपनीच्या कमाईवर नकारात्मक प्रभाव पडतो का हे दर्शवावे. कर्जाचा वापर प्रभावीपणे करण्याची व्यवस्थेबाबत तपासणी करावी व या व्यवस्थेमुळे कायदेशीर फायदा दिसतो का.	क्रेडिटबाबत नियमित पाठपुरावा आहे. कमाईवर नकारात्मक प्रभाव लक्षात आलेला नाही.
११)	लेखे स्टॅण्डर्ड १५ नुसार निवृत्त कर्मचाऱ्यांबाबत वास्तविक तरतुदीबाबत तपासणी व टिप्पणी द्यावी	लागू नाही
(vi)	जबाबदारी / लबाडी	
१)	कंपनीजवळ लबाडीचा शोध घेण्याबाबतची योजना आहे का.	नाही
२)	संचालक लबाडी रोखणे किंवा इतर अनियमितता दूर करण्याकरिता योग्य व पूर्ण अशी काळजी घेतात काय	होय
३)	अहवालाच्या काळात आर्थिक अधिकाराचा गैरवापर केल्याचे प्रकरण आहे का की ज्या लेखावर खोलात प्रभाव पडेल. जर असेल तर अशा प्रकरणाची यादी द्यावी.	नाही
४)	कायदेशीर / तज्ञांचे मत अशा प्रकरणावर दिसले काय किंवा त्या प्रकारे कार्यवाही झाली का.	लागू नाही
५)	कंपनीत वेगळे असे सावधगिरी विभाग/शाखा आहे का. त्याचे कार्य काय, त्याचे अहवाल मंडळाला सादर होतात का.	नाही
(vii)	स्थिर, अस्थिर यादीनुसार संपत्ती	
१)	रेकार्ड्स ठेवण्याची स्थिती काय आहे जसे स्थिर संपत्ती, रजिस्टर्ड वगैरे इत्यादी	कंपनी कायदानुसार स्थिर संपत्तीचे रजिस्टर ठेवले आहे.
२)	मंडळाने दिलेल्या अधिकारानुसार त्या अधिकाऱ्याने दिनांकानुसार यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केली आहे का.	कंपनी कायदा नुसार स्थिर संपत्तीचे रजिस्टर ठेवले आहे.
३)	करारी तारखेला मिळणारे खर्च, प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष लावलेले किंवा न लावलेले असे भांडवल याची निश्चिती केली आहे का.	होय
४)	कंपनी साठा-व्यवस्थापनाशी संबंधीत बाबींवर सुचित करतात काय हे तपासावे.	
a.	साठा व शिल्लक इत्यादी बाबत कमीतकमी व जास्तीतजास्त मर्यादा	लागू नाही
b.	जमा होणाऱ्या साठ्याकरिता आर्थिक आदेशाची संख्या	लागू नाही
५)	संपलेल्या वर्षात साठा घेणे व त्याची किंमत काढणे, शिल्लक, चलनातील साठा इत्यादी साठ्यांवर नियंत्रणाकरिता नियमावली आहे का.	लागू नाही
६)	एखादे सामान चलनात आढळले का जे फार जुन्या काळापासून विनाकारण चलनातच आहे ? अशी यादी जोडावी व त्यासोबत रक्कम किमी काळापासून व त्याचे कारण	लागू नाही
७)	मालाच्या यादीनुसार नियंत्रण करण्यासाठी एबीसी चा वापर करण्यात येत आहे का? जर नसेल, त्या यादीवर काय प्रभाव पडतो त्याची कारणमिमांसा द्यावी	लागू नाही
८)	शेवटच्या मालाच्या साठेसंबंधात वास्तविक तपासणीची व्यवस्था, मुल्यांकन, स्थिर मालाची व अस्थिर मालाची प्रक्रीया, त्याची विल्हेवाट व असाधारण वाढ व तूट याबाबत तपासणी व टिप्पणी करावी.	मंडळाने स्थायी, अस्थायी वाढ व तूट याबाबत तपासणी केली नाही.
९)	स्थिर संपत्तीच्या मुल्यांकनाची व्यवस्था, संपत्ती बाबत निरीक्षणाची पद्धत व तरतूद आणि विशेष जास्तचे भांडवल याबाबत तपासणी व टिप्पणी द्यावी.	लागू नाही

१०)	शेवटच्या वर्षात बिनउपयोगी पडलेले जास्तीचे / निवडक / अस्थिर मालाचा साठा, कच्चा माल, तयार माल इत्यादीची यादी तयार करावी.	गालीचा प्रकल्प कच्चा माल रु. १०७२४०.७० तयार माल रु. ३११२८७.२१ प्रक्रीयेअंतर्गत रु. ५२९७९.६४ साठा रु. १२४३६.८०
११)	शासकीय किंवा इतराकडून दानात मिळालेली संपत्ती व तीसऱ्या पार्टीकडे पडीत असलेली संपत्ती यांची यादीनुसार योग्य रेकार्ड ठेवण्यात येते काय ?	लागू नाही
१२)	साठ्यांची विल्हेवाट लावण्याकरिता सुरुवातीपासून असलेली अंतर्गत नियंत्रण व्यवस्था बेकार झाली आहे का? जर असेल, ते मुख्यत्वेकरून प्रदर्शात करावे.	असे प्रकरण लक्षात आले नाही
१३)	बऱ्याच काळापासून म्हणजे ५ वर्षांपासून वापरात नसलेली संपत्ती, यंत्रसामुग्री व यंत्रणा दर्शवावे व त्याचे कारण द्यावे	गालीचा प्रकल्पाची संपत्ती
१४)	लेखे स्थितीविवरणाच्या दिनांकाच्या लगेच बाजारमूल्य रोखण्याकरिता कमी मुल्यावर मालाच्या विक्रीमुळे अत्यंत कमी दर्जांमुळे अवाढव्य तोटा असलेली घटना आहे काय?	असे प्रकरण लक्षात आले नाही
१५)	साठ्यांचे नुकसानीबाबत नियमावली आहे का? साठ्यांतील नुकसान नियमित करण्याकरिता कोणती पद्धत आहे. लेखेपरीक्षाणात त्या वर्षातील असाधारण साठ्यांचे नुकसान व त्यावर झालेले खर्च याबाबत दर्शवावे	नाही
१६)	या वर्षात भुर्दंड / भाडे यावर खर्च झाले आहे का? त्याचे कारण	नाही
(vii)	गुंतवणूक	
१)	कंपनीजवळ योग्य अधिका.याने मंजूर केलेली गुंतवणुकीची योजना आहे काय हे दर्शवावे. जर असेल तर खालील माहिती द्यावी.	होय
a.	कायदा, नियम किंवा सुव्यवस्था ही कंपनीला लागू आहे काय.	होय
b.	गुंतवणुकीच्या योजनेनुसार गुंतवणूक केली होती काय.	होय
c.	कंपनीच्या चांगल्या फायद्याकरिता गुंतवणूक केली होती काय	होय
d.	चालू गुंतवणूक ही बाजारमूल्यापेक्षा कमी आहे का व दिर्मुदत गुंतवणूक किंमत ही त्याची मुदतपेक्षा कमी लेखेपुस्तकात दिसते का? जर नसेल तर वर्णन करावे.	नाही, संशयास्पद गुंतवणूक रु.६८.२६ लाखाची दुय्यम व इतर कंपनीकरिता तरतूद नाही.
२)	लागू असलेला कायदा, नियम किंवा सुव्यवस्थेनुसार बँक / आर्थिक संस्था किंवा इतर संस्थेत कंपनीच्या ठेवी आहेत का हे दर्शवावे.	होय
३)	कंपनीच्या व्यवसायाव्यतिरिक्त कंपनीने मोठ्या प्रमाणातील कर्ज किंवा ठेवी सार्वजनिक उपक्रमात किंवा इतर उपक्रमात ठेवण्यात मंजूरी दिली आहे काय.	नाही
४)	कंपनीची महत्त्वाची कारखान्यातील गुंतवणूक किंवा महत्त्वाचे उत्पादनात बदल झाला का.	नाही
५)	दुय्यम कंपनीची आर्थिक क्षमता बघून दुय्यम कंपनीतील गुंतवणुकीची किंमत ठरली आहे का? जर नसेल तर गुंतवणुकीचे मूल्य कमी होण्याचे कारण काय.	नाही. कृपया आमच्या लेखेतपासणीचा अहवालातील नोट नं (g) पाहावी.
(ix)	कर्ज व देयता	
१)	कर्जाची पूर्ण रक्कम द्यावी त्यात व्याज, दंडव्याज व करार मोडण्याचे दंड इत्यादी अलग द्यावे. लेख्याच्या काळातील शेवटी कोठेही रक्कम परत करण्याकरिता थकबाकीदार आहे का.	महामंडळाने परत करण्याचे कर्ज घेतले नाही
२)	कर्जाच्या शर्तीनुसार हमीशुल्क भारत सरकारला देणे असलेलेबाबत योग्य लेखे ठेवले आहे का.	लागू नाही
३)	शासकीय अंशतः किंवा पूर्ण कर्ज व त्यावरील व्याज शासनाने हे इक्वटी किंवा माफीमध्ये बदल केले का. जर असेल तर कंपनीच्या आर्थिक स्थितीत काय बदल झाला.	नाही
४)	कर्जाच्या शर्ती व करारानुसार जे लागू होते त्यात कंपनीला धोका पोहचेल अशा व्याजदारत बदल झाला का?	लागू नाही
५)	बाजारातील कर्जात लहान प्रमाणातील कर्जांमुळे मोठ्या प्रमाणातील कर्ज पडले हे शोधण्याकरिता कंपनीच्या कर्जाची देवाणघेवाणीबाबत निरीक्षण करावे.	लागू नाही
६)	कंपनीच्या व्यवसायाव्यतिरिक्त कंपनीला सार्वजनिक उपक्रम किंवा इतर उपक्रमाकडून मोठ्या प्रमाणातील कर्ज मिळाले असल्यास दर्शवावे.	नाही
(x)	करार मोडणे व बक्षीसे	
१)	विविध कामाचे करार देण्याकरिता कंपनीने योग्य पद्धत अंमलात आणली का.	लागू नाही
२)	कंत्राटधारकांना किंवा वितरकांना देण्यात येणारी अनामत रक्कमेची व्यवस्था लावणे व त्यावर लक्ष ठेवण्याकरिता कंपनीजवळ योग्य व्यवस्था आहे का याबाबत दर्शवावे	लागू नाही
३)	कंपनीच्या योजनाची सुरुवात झाल्याबरोबर पूर्ण मुद्यांची सोय लावली आहे काय, जसे हमी, पडताळणी क्षमता, खराब झालेल्या मालातून वसूली, अंतीम देयात इत्यादी. असे प्रकरणे आहेत काय की विना समाधानकारक उत्तराशिवाय असाधारण उशीर झाले आहे?	लागू नाही
(xi)	मुल्याकंनाची पद्धत	
१)	कंपनी मुल्याकंनाची कोणती पद्धत वापरते, या पद्धतीला शासनाने कंपनी कायदा १९५६च्या अंतर्गत मान्यता दिली नाही का?	मुल्याकंनाचे रेकार्ड तयार केले नाही.
२)	आर्थिक लेख्यासोबत मुल्याकंन लख्यांची पडताळणी केली आहे का?	लागू नाही
३)	कंपनी मुख्य देवाणघेवाणीचे मूल्य, धंदे, उत्पादीत माल, प्रक्रीया व सेवा यांचे नियमित मुल्याकंन करते का? जर नाही,	लागू नाही

	अयशस्तीतेबाबत वर्णन करावे.	
४)	कंपनीजवळ मजूरीचे खाली वेळ व मशीनचे खाली वेळ ओळखण्याकरिता योग्य पद्धत आहे का?	लागु नाही
५)	कंपनीबाबत किंमतचे लेख्यशेचे आदेश होते का? जर असेल, नुकत्याच झालेल्या लेखे अहवालात किंमतीचे मुख्य न्युटीबाबत विशेषकरून काढण्यात यावे.	लागु नाही
६)	लेखांचे वापर रद्द करणे व भंगाराकरिता उत्पादनमूल्य ठरविणे याबाबत तपासणी करावी	लागु नाही
(xii)	अंतर्गत लेखेतपासणी पद्धत	
१)	कंपनीजवळ अंतर्गत लेखेतपासणी विभागातील मनुष्यबळ हे स्वतःच्या कर्मचाऱ्यांपैकी आहे किंवा कंपनीने अंतर्गत लेखेतपासणीस म्हणून चार्टर्ड अंकाउटंट यांचे मानधन देवून सेवा घेण्यात येते? अंतर्गत लेखे तपासणी पद्धतीबाबत टिप्पणी द्यावी, त्यात अहवाद देण्याची स्थिती, कामाचे स्वरूप, कामाचा दर्जा इत्यादी पर्याप्त आहे का? जर नाही, त्यातील उणीवांचे वर्णन करावे, अंतर्गत लेखे निरीक्षणावर पाठपुरावा करण्याची यंत्रणा पर्याप्त आहे का?	कंपनीचे स्वतःचे अंतर्गत लेखेपरीक्षण विभाग नाही किंवा स्वतंत्र असे लेखेपरीक्षक भाडेतत्वावर घेतले नाही.
२)	अंतर्गत लेखांचा दर्जा / मानवनिर्मात / मार्गदर्शक हे नियमानुसार आहे व ते सरावानुसार आहे?	लागु नाही
३)	अंतर्गत लेखेतपासणी ही लेखेतपासणी समीतीत गणल्या जाते का?	लागु नाही
(xiii)	एचआरडी	
१)	जास्त उलाढालीकरिता वरिष्ठ दर्जाचे व्यवस्थापन, विधी वकील, व्यावसायिक मार्गदर्शक किंवा मंडळाचे सदस्य व इतर मुख्य अधिकारी आहेत का? जर असेल, जास्त उलाढालीवर लक्ष असलेल्यांचे मानधन देण्याचे कारण काय.	नाही
२)	उलाढालीवर काम करणारे कर्मचाऱ्यांचे वेतनाचे निरीक्षण होते का. व ते कमी करण्याकरिता सुधारीत पावले उचलण्यात येतात काय?	लागु नाही
३)	कंपनी स्वेच्छानिवृत्ती योजना अंमलात आणते काय ते सांगावे, ती योजना योग्यरीतीने अंमलात आणली जाते काय? मनुष्यबळ कमी करण्याकरिता स्वेच्छानिवृत्ती योजना लागू करण्याचे उद्देश आहे काय? जर काही कमतरता लक्षात आली तर यादी द्यावी.	२००६-०७ मध्ये स्वेच्छानिवृत्तीमुळे ४८ मनुष्यबळ कमी झाले.
४)	विशेष विभागात दिर्घकालीन असलेले कर्मचारी बाबतचे उद्देश काय आहे.	नाही
(xiv)	विधी / लवादाची प्रकरणे	
१)	थकीत असलेले विधी / लवादाची प्रकरणांची वेळेनुसार संख्या व त्याचे थकीत असलेले कारण.	विविध न्यायालयात ज्यात जिल्हा न्यायालय, उच्च न्यायालय येथे २५ विधी प्रकरणे प्रलंबीत आहे.
२)	मोठ्या प्रमाणातील विधी खर्चाकरिता (परदेशातील व साधारण) खर्चीत किंवा अखर्चीत करिता असलेले नियम किंवा अस्तित्वातील पद्धत आहे काय.	नाही
३)	कंपनीजवळ कंपनीच्या विरोधातील न्यायालयीन / लवादातील प्रकरणाकरिता योग्य असे आकस्मिक देयता जाहीर केले आहे काय.	आकस्मिक देयता दिसली नाही
(xv)	ईडीपी लेखेतपासणी	
१)	संस्थेजवळ आयटीबाबत मंजूर योजना आहे काय	लागु नाही
२)	जर संगणकाद्वारे लेखेतपासणी किंवा त्यापैकी काही भाग असेल तर ते पाहणे, सुचीत करणे, कंपनीजवळ ही इलेक्ट्रॉनिक पद्धत केव्हापासून आहे ती तारीख व मुख्य भाग कोणते जसे आर्थिक लेखे, विक्री लेखे, वैयक्तीक माहिती, सामान / यादी करिता व्यवस्थापन इत्यादी माहिती संगणकात आहे.	लागु नाही
३)	यामुळे लेखेतपासणीवर काही फरक पडला काय ते दर्शवावे. तुमची लेखेतपासणी ही संगणकाद्वारे आहे काय.	लागु नाही
४)	हार्डवेअर व साफ्टवेअरच्या सुरक्षेकरिता कंपनीजवळ योग्य यंत्रणा आहे काय.	लागु नाही
५)	लेखेतपासणीसच्या मतानुसार संगणकातील तपासणीस बंधनकारक असलेले भाग ओळखण्यात येवून त्याचे गरजेनुसार पुनंपडताळणी करावी. ओळखलेल्या भागातील लेखेतपासणीची जबाबदारीबाबत प्रतिशत सांगावे	लागु नाही
६)	संगणकातील रेकार्ड मिळण्यासाठी फाईल्य नाहीसे झाल्यामुळे किंवा संगणकातील बॅकअप जुना रेकार्ड पूर्णपणे खराब झाल्यामुळे ज्या अडचणी आहेत त्याबाबतची टिप्पणी द्यावी	लागु नाही
७)	साफ्टवेअरचा कंपनी पूर्णपणे फायदा घेत आहे का किंवा शिक्षित कर्मचारी नसल्यामुळे साफ्टवेअरचा अहवाल बनविण्याकरिता वापर होत आहे किंवा व्यक्ती चा योग्य वापर होते.	लागु नाही
८)	साफ्टवेअर कार्यक्रमांतर्गत व्यवस्थित कागजात ठेवण्यात अस्तित्वात असलेली पद्धतीबाबतअहवाल द्यावा	लागु नाही
९)	साफ्टवेअरमध्ये बदल करण्यास व्यवस्थापनाची मंजूरी आहे काय व त्याचा पूर्णपणे उपयोग होण्यापूर्वी कर्मचाऱ्याला समजण्याकरिता पूर्ण वेळ देण्यात आला यावर टिप्पणी	लागु नाही
१०)	नविन तंत्रज्ञान प्राप्त करण्याकरिता मंडळ नियमित मार्गदर्शन करते का. जर काही असेल तर मोठ्या प्रमाणातील रक्कम मंजर केलेल्या कंपनीबाबत सांगावे. ही माहिती विशेषतः पुर्ण तंत्रज्ञान संगणकाद्वारेच पुढील काळात होणार असेल त्या संस्थाबाबत संबंधीत आहे.	लागु नाही
११)	साफ्टवेअर व हार्डवेअर ईडीपी साहित्य खरेदी / किरायाने घेण्याकरिता विभागीय व्यवस्थेची जबाबदारी व अंतीम देणी देण्यापूर्वी त्याचे उपयोगाबाबत प्रमाणीत करणे (दोन्ही कार्यक्रम वापरण्याकरिता वेगवेगळे विभागाचा नंतर सहभाग पाहीजे) हे आहे काय.	लागु नाही
(xvi)	पर्यावरण व्यवस्थापन	
	पर्यावरणाबाबत कंपनीची योजना व प्रदुषण रोखण्याबाबत विविध कायदे व त्याचे होणारे परिणाम याबाबत निरीक्षण करून त्यावर टिप्पणी करावी.	लागु नाही

(xvii)	साधारण	
१)	मंत्रालयीन आस्थापना विभागातील मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंग अंतर्गत कंपनी आहे काय, जर असेल, मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंगचे युनीटप्रमाणे ध्येय आहेत काय? असे असेल तर मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंगचे ठरविलेले पुरक नियमानुसार युनीटप्रमाणे ध्येय व प्राप्ती यांचे विवरण जोडावे.	लागू नाही
२)	कंपनी उर्जेबाबतचे लेखेतपासणी करीता प्रकरण देत आहे काय, जर होय, त्यातील तज्ञ एजन्सीने लेखेतपासणी केली आहे काय.	नाही

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
 में. चोडक खानझोडे अॅण्ड शेनवाई
 सनदी लेखापाल
 फर्म नं. ११२४१५ डब्ल्यु

स्थळ : नागपूर
 दिनांक : २६-६-२०१४

स्वाक्षरी
 (सीए आर. एस. खानझोडे)
 भागीदार, सभासद क्र. ०३५६५२

फॅक्स नं. २२०९ २३२६

तार का पत्ता - वाणिज्यिक परीक्षा
 दुरभाष संख्या - २२०५ ४०२२ / २२०५ ७३६० / २२०१ ४४३७
 ईमेल - agcommaumaharashtra@cag.gov.in

महालेखाकार यांचे कार्यालय
 (वाणिज्यिक लेखापरिक्षा), महाराष्ट्र
 प्रतिष्ठा भवन, तळ मजला, १०१,
 महर्षी कर्वे मार्ग, मुंबई ३ ४०० ०२०.

गोपनीय

संख्या - एजी /सीए /वालेप खण्ड-III /डीसीव्हीएल//२०१२-१३ /४४८

दिनांक २२/१०/२०१३.

प्रति,
 प्रबंध संचालक,
 विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर.

विषय :- ३१ मार्च, २०१३ रोजी समाप्त होणाऱ्या विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांचे लेख्यावर कंपनी अधिनियम,
 १९५६ च्या कलम ६१९ (४) नुसार भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची टिप्पणी.

महोदय,

३१ मार्च २०१३ रोजी समाप्त होणाऱ्या विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांचे लेख्यावर कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम ६१९
 (४) नुसार भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची असमीक्षा प्रमाणपत्र (NRC) जोडलेले आहे.

वार्षिक सर्वसाधारण सभेत वार्षिक अहवाल मंजूर झाल्यानंतर अहवालाचे मुद्रित पाच प्रति कृपया या कार्यालयाला पाठविण्यात यावे.

आपला

स्वाक्षरी
 (पुनम पांडे)

प्रधान महालेखाकार (लेखापरिक्षा -III)

--

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१९ (४) अन्यवे ३१ मार्च, २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या
 विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांच्या लेख्यावर भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची टिप्पणी.

कंपनी कायदा १९५६ अन्वये विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांच्या व्यवस्थापनाची पूर्णतः जबाबदारी असून त्यांनी ३१.३.२०१३ चे वार्षिक लेखे तयार केले. सनदी लेखापालाची नियुक्ती महालेखाकार, भारत सरकार यांनी कलम ६१९ (२) कंपनी कायदा १९५६ नुसार केलेली असून त्यावर लेखापालाचे मत कलम २२७ कंपनी कायदा १९५६ अन्वये अंकेक्षणाच्या पद्धतीनुसार स्वतंत्र अंकेक्षण करून, मत प्रदर्शित करण्याची जबाबदारी आहे. ही जबाबदारी त्यांनी पूर्ण करून अंकेक्षकाचा अहवाल दिनांक २६-६-२०१४ ला दिलेला आहे.

मी, भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांच्या लेखापरिक्षकाच्या अहवालावर पुनरावलोकन घ्यायचे नाही असा निर्णय घेतला असल्यामुळे कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१९ (४) अन्वये मला कोणताही अभिप्राय द्यायचा नाही.

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक
यांच्या वतीने व करिता

स्थळ : मुंबई
दिनांक :

स्वाक्षरी
(पुनम पांडे)
प्रधान महालेखाकार (लेखापरिक्षा -III)

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर

(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

वार्षिक अहवाल : २०१२ - २०१३

संचालक मंडळ

अध्यक्ष

श्री. गी. श्री. उमप (पासून २९-८-२००९ पर्यंत ७-७-२०१२)

श्री. अ. प्र. धर्माधिकारी (पासून ७-७-२०१२)

संचालक मंडळ

श्री. गी. श्री. उमप (पर्यंत ७-७-२०१२)

श्री. अ. प्र. धर्माधिकारी (पासून २१-१२-२०११)

श्री. का. ग. डेकाटे (पासून ७-९-२००९)

श्री. र. कृ. निखारगे (पासून २३-९-२०१०)

लेखा परिक्षक

मे. एल. डीसूजा अॅन्ड कंपनी
चार्टर्ड अंकाउन्टंटस्, नागपूर.
एफ.आर.एन. १०१९७४ डब्लु

(बी. डीसूजा)
पार्टनर (सदस्य नं. ११५९९८)

नोंदणीकृत कार्यालय :
विदर्भ क्वालिटी सिडस् लिमिटेड,
महाजन बिल्डींग, मेन रोड,
सिताबर्डी, नागपूर-४४० ०१२.

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर
(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

क्र. वि.क्वा.सि. लि./४० एजीएम/१८०

दिनांक : ३-९-२०१३.

सुचना

या नोटिसद्वारे अशी सूचना देण्यात येते की विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेडची ४० वी वार्षिक सर्वसाधारण सभा बुधवार दिनांक २५ सप्टेंबर, २०१३ रोजी १.०० वाजता महाजन बिल्डींग, मेन रोड, सिताबर्डी, नागपूर-१२ येथे नोंदणीकृत कार्यालयात खालील कामकाजासाठी घेण्यात येईल.

सर्वसाधारण कामकाज :

- ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचा संचालकांचा अहवाल तसेच लेखापरिक्षित नफा-तोटा पत्रक व त्याच तारखेचे स्थितीविवरण पत्रक स्वीकृत करून त्यास मान्यता देणे.
- अनुच्छेद क्रमांक ११० (४) अन्वये विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादितने (बी समुहाचे भागधारक) केलेल्या संचालकांच्या नामनिर्देशनाची नोंद घेणे.

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : ३-९-२०१३

प्रती,
विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर चे सर्व भागधारक

नोंदणीकृत कार्यालय.
विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, महानजन बिल्डींग, मेन रोड, सिताबर्डी, नागपूर-४४० ०१२.

मंडळाचे आदेशानुसार

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष (वि. क्वा. सी. लि.)

- टिप- १. सभेला हजर राण्याचा व मतदान करण्याचा हक्क असलेल्या सदस्यास स्वतःच्या गैरहजेरीत, प्रतिनीधी नेमण्याचा अधिकार आहे. हा प्रतिनीधी कंपनीचा सदस्य असला पाहिजे असे बंधन नाही.
- गणसंख्येचा अभावी जर सभा तहकूब झाली तर तहकूब झालेली सभा त्याच दिवशी व त्याच ठिकाणी दूपारी १.३० वाजता घेण्यात येईल.
 - लेखे व संचालकांचा अहवाल सोबत जोडला आहे.

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमीटेड, नागपूर
(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

प्रतिनिधी नियुक्तीचा नमुना

मीराहणारविदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमीटेड, नागपूरचा सदस्य असून याद्वारे मी श्री
राहणार यास कंपनीच्या दिनांक रोजी होणाऱ्या वार्षिक /असाधारण (यथास्थिती) सर्वसाधारण सभेत माझ्या वतीने
मतदान करण्यास प्रतिनिधी म्हणून नियुक्त करीत आहे.

सही

दिनांक

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमीटेड, नागपूर
(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

प्रति,
भागधारक,
विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमीटेड,
नागपूर.

महोदय,

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचा आपल्या कंपनीचा ४० वा वार्षिक अहवालासोबत परिक्षित लेखे कंपनीचे संचालक सादर करू इच्छितात.

कंपनीचा कामकाज बऱ्याच वर्षांपासून बंद आहे. कंपनीत वैद्य आवश्यक बाबीवरील खर्चाव्यतिरिक्त दुसरे कोणतेही कार्य नाही. कंपनीला चालू वर्षात
रु.५९.३३ (रु. शतकात) एवढा तोटा झालेला आहे.

न्यायालयात पक्षकाराविरुद्ध रु. ११०००.०० (रु. शतकात) अंदाजे चे दिवाणी दावे प्रलंबित आहेत. कंपनी जरी अकार्यरत असली तरी काही उत्पादकांची
देय रक्कम चुकती करण्यासाठी तसेच वसूलीसाठी कार्यरत आहे.

लेखापरिक्षक :-

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक, न्यु दिल्ली यांच्या सल्ल्यानुसार कंपनी विधीमंडळाने सन २०१२-१३ या वर्षाकरिता लेखापरिक्षणाकरिता मेसर्स एल.
डीसुजा अँड कंपनी, चार्टर्ड अंकाउंटंट्स, नागपूर यांची नेमणूक केली. संचालक मंडळ सन २०१३-१४ या आर्थिक वर्षाकरिता वैधानिक लेखा परिक्षकाची नेमणूक
करण्याकरिता केंद्र सरकारला विनंती करण्यात आली आहे.

ऋणनिर्देश :-

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांनी वेळोवेळी दिलेल्या सहकार्याबद्दल संचालक मंडळ कृतज्ञता व्यक्त करून त्यांची नोंद घेवू इच्छितात.

वैधानिक स्पष्टीकरण

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २१७(२-ए) अन्वये आवश्यक असलेला तपशील निरंक आहे.

- अ) उर्जेचे संरक्षण - लागू नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.
ब) तंत्रज्ञानाचे शोषण - लागू नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.
क) परकीय चलन - कमविलेले नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.

मडळाकरिता व मंडळाच्या वतीने

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३.

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष (वि. क्वा. सी. लि.)

एल. डीसूजा अॅन्ड कंपनी
चार्टर्ड अंकाउटॅन्टस्

दुसरा मजला, एन.डी.टी.ए. शापीग कॉम्प्लेक्स,
लिबर्टी सिनेमाच्या बाजूला, सदर, नागपूर-४४० ००१.
फोन न. ०७१२-६६१२६६५ / २५६७२२३.

लेखापरिक्षकांचा अहवाल

प्रति,
भागधारक,
विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर.

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर या कंपनीचे ३१ मार्च २०१३ रोजीचे आर्थिक स्थिती विवरण पत्रक आणि ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचे नफा-तोटा पत्रकाचे आम्ही लेखे तपासणी केली आहे. आर्थिक विवरण तयार करण्याची जबाबदारी कंपनीचे व्यवस्थापन यांची असून आमची जबाबदारी या विवरण लेख्यावर मत देणे आहे त्यानुसार आम्ही लेखेपरिक्षण केले असून खालील बाबींचा उल्लेख करून अहवाल देतो आहो की -

आम्ही लेखा परिक्षणाचा उच्चतम पद्धतीनुसार, जी भारतामध्ये अवलंबिली जाते त्यानुसार करण्यात आलेले आहे. या पद्धतीनुसार आवश्यक असलेली सर्व माहिती व स्पष्टीकरण यावरून चाचणी पद्धतीने करण्यात आलेले आहे. व्यवस्थापनाने दिलेल्या स्पष्टीकरणावरून व प्रस्तुत केलेल्या विवरणानुसार लेख्यांचे परिक्षण करण्यात आलेले असून आम्ही आमच्या विश्वासाने आमचे वास्तवीक मत देत आहोत.

- १) कंपनी कायदा १९५६ (अंकेक्षण अहवाल) कंपनी आदेश २००३ कंपनी कायदा सुधारीत आदेश २००४ च्या केंद्र सरकारने निर्देशित केलेल्या आदेशाचे कलम २२७ (४ए) कंपनी कायदा १९५६ नुसार परिच्छेद ४ व ५ मध्ये दिलेल्या नियमानुसार आम्ही जोडपत्र सोबत जोडत आहोत.
- २) वर उल्लेख केलेल्या जोडपत्रात परिच्छेद (१) शिवाय आम्ही खालील अहवाल देत आहोत.
 - ए) आम्हाला कंपनीने दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार आमच्या माहिती व विश्वासाने लेखेपरिक्षणाकरिता आवश्यक आहेत.
 - बी) आमच्या मते, कायद्यान्वये आवश्यक असलेली योग्य ती लेखा पुस्तके कंपनीने ठेवलेली आहेत असे आम्हास त्या पुस्तकाच्या लेखा परीक्षणानुसार आढळून आलेत. या अहवालाशी संबंधीत स्थितीविवरण व नफातोटा पत्रक लेखा पुस्तकाशी सहमत आहोत.
 - सी) स्थितीविवरण व नफातोटा पत्रक लेख्यावरील अहवालात दिलेली माहिती लेखेपुस्तकानुसार आहे.
 - डी) कंपनीच्या स्पष्टीकरणानुसार सदर लेखे कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २११ (३सी) नुसार तयार केलेले नाही. आवश्यक असलेले लेख्यानुसार अगोदरच्या काळातील मुद्दे, भाग १ मधील परिच्छेद सी नुसार तरतुदी अहवालामध्ये दिलेले नाही.
 - इ) आम्हाला संचालकाकडून मिळालेल्या लेखी निवेदानानुसार ३१-३-२०१३ रोजी तसेच कंपनी संचालकांचे असलेल्या रेकार्डनुसार आम्ही अहवाल देतो की कंपनी कायदा १९५६ कलम २७४ उपकलम (१) परिच्छेद (जी) शर्तीनुसार नियुक्ती झालेले संचालक ३१-३-२०१३ रोजी पर्यंत अपात्र नाही.

एफ) आमच्या मते व आमच्या माहितीप्रमाणे तसेच आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार भारतीय कंपनी कायदा १९५६ नुसार लेखासोबत जोडलेले नोटस्चे वाचन केले आहे. साधारण भारतीय लेखेपद्धतीनुसार स्पष्ट व प्रामाणिक मत नियमाला धरून दिलेले आहे.

वरीलप्रमाणे आमच्या मते व आमच्या माहितीप्रमाणे तसेच आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार संबंधीत लेखे व त्यासोबत जोडलेले नोटस् चे वाचन करून स्पष्ट व प्रामाणिक मत दिलेले आहे.

१. संबंधीत ३१.३.२०१३ चे स्थितीविवरण हे कंपनीच्या पद्धतीनुसार.
२. संबंधीत तोटा हा नफा-तोटा पत्रक लेखे ३१.३.२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला आहे.

एल. डीसूजा अॅन्ड कंपनी करिता
चार्टर्ड अंकाउंटंटस्, नागपूर.
एफ.आर.एन. १०१९७४ डब्लू

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : ७-८-२०१३.

स्वाक्षरी
(बी. डीसूजा)
पार्टनर (सदस्य नं. ११५९९८)

एल. डीसूजा अॅन्ड कंपनी
चार्टर्ड अंकाउंटंटस्

दुसरा मजला, एन.डी.टी.ए. शापीग कॉम्प्लेक्स,
लिबर्टी सिनेमाच्या बाजूला, सदर, नागपूर-४४० ००१.
फोन न. ०७१२-६६१२६६५ / २५६७२२३.

लेखापरिक्षकांचा अहवालाचे जोडपत्र

(आमच्या समतारखेच्या अहवालाच्या परिच्छेद (१) मध्ये उल्लेख केल्याप्रमाणे)

१. आदेश २००३ च्या कलम ४ (I), ४ (II) नुसार स्वतःच्या मालकीच्या कंपनीची कोणतीही स्थिर संपत्ती किंवा मालाचा साठा नाही.
२. अ) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवावयाच्या वहीत समाविष्ट असलेल्या नोंदीप्रमाणे कंपनी, संस्था किंवा इतर पार्टी, त्याच व्यवस्थापनाखाली असलेल्या कंपन्यांच्या या कंपनीने कोणतेही सुरक्षित किंवा असुरक्षित कर्ज दिलेले नाही.
ब) कंपनीने दिदर्भ विकास महामंडळ, नागपूर (धारक कंपनी) कडून व्याजरहित कर्ज घेतलेले असून ३१-३-२०१३ पर्यंत रू. २८३९,९८६.४१ (रू. शतकात) एवढे आहे. आम्हाला दिलेल्या माहितीनुसार व्याजाच्या बाबतीत तसेच कर्जाबाबत कंपनीच्या हिताकरिता नियम किंवा अटी नाहीत.
३. आमच्या मते, कंपनीने कलम ४ (iv) आणि ४(v) नुसार कोणताही व्यवहार केला नसल्यामुळे संबंधीत आदेश या अंकेक्षणाच्या वर्षाला लागू होत नाही.
४. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ५८ए व ५८ एए अन्वये व याला लागू असलेल्या नियमांतर्गत लोकांकडून कोणत्याही प्रकारच्या ठेवी लोकांकडून स्वीकारल्या नाहीत.
५. कंपनीचे भरणा केलेले भागभांडवल ५० लाखापेक्षा कमी असल्यामुळे व तसेच उलाढाल ५ कोटीपेक्षा कमी असल्यामुळे तसेच कंपनी नोंदणीकृत असल्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (vii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
६. कंपनीने कोणतेही कार्य केले नसल्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (viii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- ७ अ) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कंपनी बंद असल्यामुळे कोणतेही व्यवहार किंवा वैधानिक देणीबाबत कार्य केलेले नाही त्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (ix) या बंद कंपनीला लागू होत नाही.
ब) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, भविष्यनिधी, राज्य विमा कर्मचारी योजना, आयकर, संपत्तीकर, विक्रीकर, जकात व अबकारी कराच्या बाबतीत देय झालेल्या तारखेपासून सहा महीण्यापेक्षा जास्त कालावधीसाठी थकीत झालेली कोणतीही राशी ३१ मार्च २०१३ रोजी देय नव्हते.
- ८ ही कंपनी वर्गीकृत शासकीय कंपनी असल्याने मागील ५ वर्षांपेक्षा जास्त काळापासून कंपनीला तोटा होत असून या आर्थिक वर्षापर्यंत रू.३९,४४,९६१.५८ एवढा तोटा असून कंपनीची सांपत्तीक स्थिती ५० प्रतिशत पेक्षा कमी झालेली आहे. आजारी औद्योगिक कंपनी (विशेष तरतुदी) कायद्यापासून मुक्त आहे.

- ९ आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कोणतेही कर्ज, भाग किंवा हमी कोणत्याही आर्थिक संस्थेकडून घेतली नसल्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (xi) आणि परिच्छेद ४ (xii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- १० कंपनीने चीटफंड, निधी, सोसायटी किंवा इतर संस्थामध्ये कार्य केले नसल्यामुळे कंपनी (लेखे अहवाल) आदेश २००३ तरतुदीचे कलम ४(xiii) कंपनीला लागू होत नाही.
- ११ आमच्या मते व आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने शेअर, अंश किंवा इतर गुंतवणूक केली नसल्यामुळे, कंपनी (लेखे अहवाल) आदेश २००३ तरतुदीचे कलम ४(xiv) कंपनीला लागू होत नाही.
- १२ आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कोणतीही हमी घेतलेली नाही त्यामुळे परिच्छेद ४(xv) कंपनीला लागू होत नाही.
- १३ कंपनीने धारक कंपनी विदर्भ विकास महामंडळाकडून ज्या कामासाठी कर्ज घेतले त्याच कामात त्याचा वापर करण्यात येत असून इतर कोणत्याही संस्थेकडून कर्ज घेतलेले नाही.
- १४ आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीचे स्थितीविवरणाचे परिक्षण केल्यावर अहवाल देण्यात येते की लघु मुदतीसाठी कोणताही निधी निर्माण केला नाही किंवा गुंतवणूक केलेली नाही.
- १५ आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने अधिकृत भागभांडवल, अंश किंवा इतर भाग घोषित न केल्यामुळे परिच्छेद ४(xviii) ते आणि परिच्छेद ४ (xx) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- १६ आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीकडून चोरी, लबाडी या आर्थिक अहवालात लक्षात आणून दिली नाही किंवा सूचीत केले नाही.

एल. डीसूजा अॅन्ड कंपनी करिता
 चार्टर्ड अॅकाउंटंट्स, नागपूर.
 एफ.आर.एन. १०१९७४ डब्ल्यू

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : ७-८-२०१३.

स्वाक्षरी
 (बी. डीसूजा)
 पार्टनर (सदस्य नं. ११५९९८)

भाग - १ लेखापरिक्षकांचा अहवालाचे परिशिष्ट

अ. सर्व ऋण, अग्रिम व ठेवी या ५ वर्षांहून अधिक काळापासून थकीत आहेत. या संबंधात कोणतीही तरतूद करण्यात आलेली नाही. विवरण खालीलप्रमाणे आहे.

ए)	विविध ऋणको	..	रु. ३९३६.२२ (रु. शतकात)
बी)	कर्मचारी व इतर याना अग्रिम	रु.	१४८.६० (रु. शतकात)
सी)	इतर ठेव	..	रु. १२९.०५ (रु. शतकात)
डी)	आयकर (स्रोतातून थेट कपात)	रु.	४०.५९ (रु. शतकात)

 एकूण रु. ४२५४.४६ (रु. शतकात)

आमच्या मते तरतूद केलेली नसल्यामुळे कंपनीचा तोटा रु. ४२५४.४६ (रु. शतकात) संदीग्ध आहे. तसेच बँकेचे विवरणासोबत पडताळणी केली नाही.

ब) स्थितीविवरणात दिसत असलेली शिल्लक ही पडताळणीशी संबंधीत आहे.

- क) १. कंपनीला बऱ्याच वर्षांपासून तोटा होत असून निव्वळ तोटा रु.३९४४९.६१ (रु. शतकात) हा निव्वळ भांडवल (भागभांडवल व राखीव) पेक्षा जास्त आहे. ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षात कंपनीचा या वर्षातील तोटा रु.५९.३३(रु. शतकात) एवढा आहे. कंपनीची देयता ही एकूण स्थिर संपत्तीपेक्षा जास्त आहे. परंतु स्थिर मालमत्तेतून मिळणारी रक्कम दिसत नसल्यामुळे ते प्रदर्शित करता येत नाही. प्रकरणे संशयास्पद असल्यामुळे व कंपनी चालचलावू चालत असल्यामुळे एएस-१ अंतर्गत वार्षिक अहवालात उल्लेख दिसत नाही.
२. लेखेपरीक्षांचे शुल्क कंपनीने अदा केले आहे ते चालू वर्षाशी संबंधीत नाही. एएस-५ अंतर्गत अलग लागू होत नाही.
३. कंपनीने एएस-१८ नुसार संबंधीत पार्टीज्चा उल्लेख केलेला नाही.
४. कंपनीने एएस-२९ नुसार विविध संशयास्पद संपत्ती व देयता यांची तरतूद केलेली नाही.

एल. डीसूजा अॅन्ड कंपनी करिता
चार्टर्ड अॅकाउन्टंटस्, नागपूर.
एफ.आर.एन. १०१९७४ डब्लु

स्थळ : नागपूर.
दिनांक : ७-८-२०१३.

स्वाक्षरी

(बी. डीसूजा)
पार्टनर (सदस्य नं. ११५९९८)

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर.
३१-३-२०१३ रोजीचे स्थितीविवरण

(रूपये शतकात)

विवरण	नोट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I सममूल्य आणि देयता			
१) भागधारकांचे अंश			
अ. भागभांडवल	ए	१००००.००	१००००.००
ब. जास्तीची शिल्लक व राखीव	बी	(३९४४९.६१)	(३९३९०.२८)
क. हमीभागामुळे प्राप्त रक्कम			
२) प्रलंबीत वाटणी रक्कमेचे भागाचा वापर		--	--
३) चालु नसलेले दायीत्वे		--	--
अ. दिर्घमुदतीचे कर्ज			
ब. पुढे ढकललेली करदेयता (निव्वळ)			
क. इतर दिर्घमुदतीची दायीत्वे			
ड. दिर्घमुदतीची तरतूद			
४) चालु दायीत्वे			
अ. अल्पमुदतीचे कर्ज	सी	३३२८३.४७	३३२२४.१५
ब. देण्यायोग्य व्यापारी रक्कम		--	--
क. इतर चालु दायीत्व	डी	५०५.६८	५०५.६८
ड. अल्पमुदतीची तरतूद		--	--
	एकूण ...	४३३९.५५	४३३९.५५
II मालमत्ता			
१) चालु नसलेली मालमत्ता		--	--
अ. स्थिर संपत्ती		--	--
I. स्पष्ट संपत्ती			
II. अस्पष्ट संपत्ती			
V. खेळते भागभांडवल			
VI. विकासाअंतर्गत अस्पष्ट संपत्ती			
ब. चालु नसलेली गुंतवणुका			

क.	पुढे ढकललेले कर संपत्ती (निव्वळ)			
ड.	दिर्घमुदतीचे कर्ज व अग्रीम			
ई.	इतर चालु नसलेली संपत्ती			
२)	चालु मालमत्ता			
अ.	चालु गुंतवणुक		--	--
ब.	मालाची यादी		--	--
क.	प्राप्त होण्यायोग्य व्यापारातील रक्कम	इ	३९३६.२२	३९३६.२२
ड.	रोख व रोखीचे समतुल्य	एफ	८५.०९	८५.०९
इ.	अल्पमुदतीचे कर्ज व अग्रीम	जी	३१८.२४	३१८.२४
फ.	इतर चालु संपत्ती		--	--
	एकूण ...		४३३९.५५	४३३९.५५

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार

मे. एल डीसुजा अॅन्ड कंपनी

चार्टर्ड अकाउंटंटस्

फर्म नं. १०१९७४ डब्लु

स्वाक्षरी

(बी. डीसुजा)

भागीदार, सभासद क्र. ११५९९८

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ७-८-२०१३

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर.

३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता नफा व तोटा विवरण

(रूपये शतकात)

विवरण	नोट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I. प्रक्रीयेद्वारा (विक्री) प्राप्त महसूल		--	--
II. इतर आय		--	--
III. एकूण महसूल (I + II)		--	--
IV. खर्च			
वापरलेल्या मालाचे मुल्य		--	--
व्यापारी मालाच्या साठ्याची खरेदी		--	--
तयार मालाच्या यादीतील बदल		--	--
प्रक्रियेअंतर्गत व व्यापारी मालाचा साठा		--	--
कर्मचाऱ्यांचे फायदेशीर खर्च		--	--
आर्थिक मूल्य		--	--
घसारा व अवमुल्यन खर्च		--	--
इतर खर्च	एच	५९.३३	१२०.८५
एकूण खर्च		५९.३३	१२०.८५
V. अपवादात्मक व विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (III - IV)		(५९.३३)	(१२०.८५)
VI. अपवादात्मक मालाची यादी		--	--
VII. विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (V - VI)		(५९.३३)	(१२०.८५)
VIII. विशेष मालाची यादी		--	--
IX. करापूर्वीचा नफा (VII - VIII)		(५९.३३)	(१२०.८५)
X. करावरील खर्च		०.००	०.००
1 चालु कर		०.००	०.००
2 पुढे ढकललेले कर		--	--
XI. प्रक्रियेकाळातील नफा/तोटा (VII - VIII)		--	--

XII.	खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा			--	--
XIII.	खंडीत प्रक्रिया काळातील करावरील खर्च			--	--
XIV.	खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा (करानंतर) (XII - XIII)			(५९.३३)	(१२०.८५)
XV.	वर्षासाठी नफा/तोटा (XI - XIV)			--	--
XVI.	प्रत्येक समतुल्य भागापासून प्राप्ती			--	--
1	मुळचे			--	--
2	मिसळलेले			--	--

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
मे. एल डीसुजा अॅन्ड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटंट्स
फर्म नं. १०१९७४ डब्लु
स्वाक्षरी
(बी. डीसुजा)
भागीदार, सभासद क्र. ११५९९८

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ७-८-२०१३

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर.

३१-३-२०१३ रोजीच्या स्थितीविवरण व त्याच तारखेस संपलेल्या नफा-तोटा विवरणासोबत त्याचा भाग असणारी परिशिष्टे

नोट 'ए' :

भाग भांडवल
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. भागधारकाचे अंश (अधिकृत भागभांडवल) ३५०००.०० शतकात प्रत्येकी १० रूपये मूल्याचे समतुल्य अंश	३५००००.००	३५००००.००
२. निर्गमित, वाटा (वर्गणी) व पूर्ण भरणा केलेले भागभांडवल :- १००.०० शतकात प्रत्येकी १०० रूपये मूल्याचे समतुल्य (सामान्य) अंश	१००००.००	१००००.००

नोट 'बी' :

राखीव व जास्तीची शिल्लक
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
नफा व तोटा लेखे	(३९३९०.२८)	(३९२६९.४३)
मागील स्थितीविवरणपत्रकाप्रमाणे असलेली शिल्लक	(५९.३३)	(१२०.८५)
अधिक - वर्षामधील तोटा	-----	-----
एकूण . . .	(३९४४९.६१)	(३९३९०.२८)

नोट 'सी' :

लघुमुदतीचे कर्ज

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
असुरक्षित कर्ज		
विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर	२८३९९.८६	२८३४०.५३
सीड ग्रोवरस् पासून सीडस् उत्पादन कार्यक्रम करिता इतर अग्रीम	४८८३.६१	४८८३.६१
एकूण . . .	३३२८३.४७	३३२२४.१५

नोट 'डी' :

इतर चालु दायित्व
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
किरकोळ धनको (मे. शिवराज फाईन आर्ट लिथो वर्क्स)	७.८४	७.८४
इतर क्रेडीट शिल्लक	४३६.१९	४३६.१९
तरतूद	४६.६६	४६.६६
देय असलेली अंकेक्षण फीस	१५.००	१५.००
एकूण . . .	५०५.६८	५०५.६८

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर.

नोट 'इ' :

प्राप्त होण्यायोग्य व्यापार
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
किरकोळ ऋणको (६ महीण्याचे वर झालेल्या काळापासून प्रलंबीत असलेला)		
हरीकृपा कृषी सेवा केंद्र	२५९.३३	२५९.३३
कल्पतरू हायब्रीड सीडस्	१४८२.४४	१४८२.४४
शेतकारी सहकारी संघ	१५९.६६	१५९.६६
ए. आय. गणेरीवाल	२०३४.८०	२०३४.८०
एकूण . . .	३९३६.२२	३९३६.२२

नोट 'एफ' :

रोख व रोखीचे समतुल्य
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
रोख व रोखीचे समतुल्य		
हस्तस्थ रोख	०.३७	०.३७
बँकेतील रोख (स्टेट बँक ऑफ इंडिया, रामदासपेठ शाखा)	८४.७२	८४.७२
एकूण . . .	८५.०९	८५.०९

नोट 'जी' :

अल्पमुदतीतीलकर्ज व अग्रीम
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
कर्ज व अग्रिम		
कर्मचाऱ्यांना अग्रिम	१४८.६०	१४८.६०
इतर ठेवी		
वीजे करीता ठेव	६.५५	६.५५
गोडाउन ठेव	१५.००	१५.००
ओ.आय.टी. ठेव	७.५०	७.५०
प्रेसार्याडिंग अधिकारी प्रथम कामगार न्यायालय येथील ठेव	१००.००	१००.००
स्रोतातून कर कपात	४०.५९	४०.५९
	-----	-----
एकूण . . .	३१८.२४	३१८.२४

नोट 'एच' :

इतर खर्च

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
अंकेक्षकांचे मानधन	३९.३३	३५.८५
विधी व फाईलींग	२०.००	८५.००
वाहतुक भाडे	--	--
	-----	-----
एकूण . . .	५९.३३	१२०.००

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर.

नोट - 'अर्थ'

आर्थिक लेखापत्रक व नफा-तोटा पत्रकाचे संपलेले वर्षाच्या ३१-३-२०१३ रोजी लेख्यांचा

औपचारिक भाग असलेली टिप्पणी व महत्वाची लेखाकंणीची पद्धत

१. लेख्यांचा औपचारिक भाग असलेली टिप्पणी

- ए.) लेखेखांकनाची निति
- अ. लेख्यांची मूळ आधार :- कंपनीने लेखांकनाकरिता व्यापारी पद्धतीचा अवलंब केलेला आहे.
- ब. कंपनीजवळ कसल्याही प्रकारची स्थिर संपत्ती व वस्तुसूची नाही.
- बी) कंपनीवर दावा संबंधीत आकस्मिक देयता जी ऋण म्हणून धरल्या गेली नाही ती रक्कम रू.८०.०० (रू. शतकात) एवढी आहे. (मागील वर्षी रू.८०.०० (रू. शतकात))
- सी) आयकर - संचित तोट्यामुळे आयकराची तरतूद करण्यात आलेली नाही. कंपनीचे १९९०-९१ पर्यंत कर निर्धारण झालेले आहे.
२. विक्रीकर - विक्रीकराचे निर्धारण सन २०००-०१ पर्यंत झालेले आहे. विक्रीकराबाबत कसलीही देयता नाही.
३. विविध धनको, कर्ज व अग्रिम, उत्तमर्ण व इतर जमा आधिक्य यांच पुष्टी झालेली नाही.
४. एका अधमर्णाकडून येणे असलेले रू.१४८२४३.५० या ऋणापैकी न्यायालयाने रू.५२४.१६ इतक्या रक्कमेच्या वसुलीचा निर्णय दिला. पक्षकाराने या निर्णयाविरुद्ध दावा केल्याने संबंधीत निर्णयानुसार कोणतीही तरतूद करण्यात आली नाही.
५. चालू आकड्याचे जवळ मागील वर्षाचे आकडे जिथे गरज आहे तिथे रिगुपने दाखविले आहे
६. कंपनीचा व्यवहार १९७७-७८ पासून बंद झालेला असून पुन्हा ही कंपनी कधीही सुरू होणार नाही.
७. i) कंपनी कायदा १९५६ नुसार कलम ३ आणि ४ अन्वये अतिरिक्त माहिती.
 - अ. परवाना प्राप्त क्षमता - कंपनीचे कामकाज बंद असल्यामुळे लागू नाही.
 - ब. स्थापित क्षमता - कंपनीचे कामकाज बंद असल्यामुळे लागू नाही.
 - क. खरेदी विक्री आणि साठा - कंपनीचे कामकाज बंद असल्यामुळे लागू नाही.
- ii) अंकेक्षक शुल्क रू. १५.०० (रू. शतकात) (मागील वर्षी रू. १५.०० (रू. शतकात))
८. कंपनी कायदा १९५६ चे परिशिष्ट -VI भाग iv नुसार स्थिती विवरणाचा गोषवारा आणि कंपनी बाबत सामान्य व्यापारी माहिती

१. पंजीकरण विवरण

पंजीकरण क्रमांक .. १९७२-७३ चे १६३३८ राज्य संख्या .. ११

स्थितीविवरणाची तारीख .. ३१.३.२०१३

२. चालू वर्षात भांडवलात झालेली वाढ

जनतेतील निर्गमित .. निरंक हक्काचे निर्गमित .. निरंक

अधि लाभांश निर्गमित .. निरंक हक्क निर्गमित खासगी .. निरंक

३.	निधीचा स्थिती, गतिशिलता व विकास निधी (रू. शतकात)					
	एकंदर देयता	..	४३३९.५५	एकंदर संपत्ती	..	४३३९.५५
	भरणा केलेले भांडवल (भागाची अर्जात रक्कम पकडून)	..	१००००.००	जास्तीची शिल्लक व राखीव	..	(३९३९०.२८)
	सुरक्षित कर्ज	..	निरंक	असुरक्षित कर्ज	..	२८३४०.५३
४.	अर्जित निधी					
	निव्वळ स्थिर संपत्ती	..	निरंक	प्रक्रियेअंतर्गत भांडवल	..	निरंक
	गुंतवणुक	..	निरंक	निव्वळ चालु संपत्ती	..	४३३९.५५
	किरकोळ खर्च	..	०.६	एकूण संचीत तोटा	..	३९३९०.२८
५.	कंपनीची क्षमता					
	उलाढाल / आय	..	निरंक	एकूण खर्च	..	(०.६)
	करापूर्वीचा नफा / तोटा	..	(०.६)	करानंतरचा नफा / तोटा	..	(०.६)
	प्रत्येक भागावर मिळकत रू.	..	निरंक	लाभांश दर	..	निरंक

नोट - 'ए' ते 'आय' करिता स्वाक्षरी

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
मे. एल डीसुजा अँड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटंट्स
फर्म नं. १०१९७४ डब्लु
स्वाक्षरी
(बी. डीसुजा)
भागीदार, सभासद क्र. ११५९९८

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ७-८-२०१३

विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर यांचे ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचे कंपनी कायदा १९५६ अंतर्गत भाग ६१९ (३) नुसार अहवाल

जोडपत्र - १

(i)	शासकीय विभाग व लेखेविभागाची संयुक्त समीती	
१)	कंपनी स्टॉक एक्चेंजच्या यादीत आहे काय ? जर असेल, स्टॉक एक्चेंजचे नाव दर्शवावे तसेच सेबीचे तरतूदीनुसार कंपनी करारयादी अंमलात आहे काय.	नाही
२)	सेबीचे मार्गदर्शक तत्वानुसार मंडळावर कंपनीचे ५० प्रतिशत संचालक असणे आवश्यक आहे काय.	लागू नाही
३)	कंपनी कायदा १९५६ भाग २९२ ए नुसार कंपनीने ऑडीट समिती स्थापन केली आहे का. जर नसेल तर कारण दर्शवावे	लागू नाही
४)	लेखेतपासनीस यांनी अहवालात केलेल्या दुरुस्त्या, शासकीय तपासणी परिच्छेद किंवा शिफारशी याबाबत नंतरच्या वर्षात योग्य सुधारणा करण्याकरिता कंपनीचे खेलेसमितीने चर्चा केली आहे का.	लागू नाही
५)	सीएजीला अहवाल सादर करण्यापूर्वी त्यांची शासकीय लेखेतपासणी समीती किंवा सार्वजनिक उपक्रम समीती यांचशी अहवालावरील परिच्छेद त्यातील सूक्ष्म सुधारणा, विभागीय सुधारणा, भरपाई प्रकरणे इत्यादीच्या उत्तराबाबत लेखेसमितीने तपासणी केली का.	लागू नाही
६)	कंपनी कायदा १९५६ भाग २१७ (२ए) अंतर्गत मंडळावरील संचालकांनी संचालकांच्या अहवालामध्ये भागधारकाकरिता संचालकांची जबाबदारीबाबत सुचविले आहे का.	होय
(ii)	जबाबदारीचे व्यापार	
१)	नविन वैधानिक किंवा नियामक यंत्रणा आवश्यकता किंवा शासकीय पॉलीसीतील बदल जी आर्थिक स्थैर्य सुधारू शकेल किंवा असे संस्थेला मिळणारे फायदे	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
२)	सारख्या उद्योगातील दुसऱ्या कंपनीत अचानक झालेली वाढ.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
३)	अचालक भरमसाठ झालेली विक्री किंवा फायदेशील सवलतीचे कार्यक्रम	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
४)	अल्पमुदत किंवा दिर्घमुदतीकरता व वास्तविक किंवा पुर्नपरिक्षण करीता व्यापारीक योजना कंपनीजवळ आहेत का.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
(iii)	निर्गुंतवणूक जर लागू असेल	
१)	निर्गुंतवणूकीचे प्रकार (जसे विक्रीचे व्यापार, बाहेरील व्यवस्थापन किंवा कर्मचारी बाहेर जाणे, मोठ्या प्रमाणातील खाजगीकरण, सार्वजनिक लिलाव, प्रवाहीत, दिवाळे वाजणे, खासगी व्यवस्थापन) सांगावे.	लागू नाही
२)	निर्गुंतवणूक प्रक्रियेबाबत सध्यास्थिती काय.	लागू नाही
३)	जर कंपनीची निवड निर्गुंतवणूक करीता झाली असेल तर खालील आवश्यकबाबीचे काळजीपूर्वक निरीक्षण करून	लागू नाही

	सुचित करावे.	
a.	एस नियमानुसार आवश्यक लेखपुस्तकात काहीच शिल्लक नाही असे बारीकसारीक अस्थाई संपत्ती धरून देयता, आय व खर्च यांचे मोजदादा कंपनीने केली आहे का.	लागू नाही
b.	कंपनीची मालमत्ता विशेषकरून जमीन विक्री करतेवेळी मूळ भांडवल विचारात घेवून बाजारमुल्यानुसार जमिनीचे पुर्नमुल्यांकन केले आहे का.	लागू नाही
c.	राखीव व जास्तीचे. पूर्ण वर्षातील तयार झालेले बंधनकारक राखीव व साधारण राखीव यांचे वेगवेगळे प्रकार दाखविले काय, जर साधारण राखीवचा वापर भरपूर असेल तर त्याचे शर्ती काय आहेत. या शर्ती कंपनी कायदा १९५६ च्या तरतुदी व कंपनीचे नियमांतर्गत आहेत का.	लागू नाही
d.	निर्गुंतवणुकीच्या काळात कंपनीने काही गुंतवणुक केली होती का. जर असेल तर ती गुंतवणुक कंपनीच्या हिताकरिता होती किंवा त्याचा उपयोग विनाकारण फायदा घेणाऱ्या मध्यस्थीना झाला का.	लागू नाही
(iv)	उत्पादन	
	कंपनीची क्षमता दाखविणारे भौतिक मोजमापाचे प्रमाणे, मागील ३ वर्षातील उत्पादनाचे ३ एमएस (मनुष्य, मशीन्स, मटेरीएल) दाखवावे.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे लागू नाही.
१)	प्रत्येक कर्मचाऱ्यांचे उत्पादन	लागू नाही.
२)	प्रत्येक मशीन्सचे उत्पादन - वापर झालेले प्रतिशत	लागू नाही.
३)	प्रत्येक साधनाचे उत्पादन - जर काही असेल, नियमानुसार प्रत्येकी कच्चक मालाचे एककाचे वापर	लागू नाही.
४)	वाढ होण्याकरिता तसेच निरनिराळ्या मोजमापाकरिता व्यवस्थापन कोणत्या प्रकाराचे वापर करतात, याकरिता व्यवस्थापन सिक्ससिग्नामासारखे कार्यक्रम आयोजित करते का.	लागू नाही.
(v)	लेखाचे प्रकार व आर्थिक नियंत्रण	
१)	व्यवस्थापनाची निरनिराळ्या पातळीवरील कामे व जबाबदारी त्यांच्याकडे असलेले अधिकार प्रदर्शित केले का.	होय
२)	कंपनी आर्थिक प्रतिबंध व लेखांच्या प्रकारावर निरीक्षण करते का व कमतरता सुधारण्याकरिता सुचनाबाबत मत प्रदर्शित करावे.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
३)	मागील ३ वर्षांपासून लक्षांची टिप्पणे, लेखेअहवालाची पात्रता व सीएजीची पर्वपरिक्षण केलेली टिप्पणी दर्शवावी तसेच व्यवस्थापनाने त्यावर काय कार्यवाही केली.	नाही
४)	कंपनीजवळ क्रेडीट पॉलीसी, संशयास्पद ऋण किंवा नष्ट करणे किंवा दिवाळखोरी याबाबत योजना आहेत का. संकीर्ण ऋणकोकरिता कायदेशीर कार्यवाही, विक्री रोखणे इत्यादी बाबत क्षमतेनुसार पुर्ण केले नाही त्याचे कारणमिमांसा.	नाही. कारण कंपनीजवळ अशी योजना नाही दीर्घ थकीत ऋणको व अनामत रकमेची वसूली केली नाही/विल्हेवाट लावली नाही
५)	विक्री वाढण्याकरिता सवलतीचे प्रकार प्रामाणिक असल्याबाबतचे अहवाल द्यावे. विक्रीकरिता सवलत ही लेखी स्वरूपात दिली आहे का किंवा तसे विक्री दुकानदारांना सुचित केले आहे का.	लागू नाही
६)	तपासणे किंवा दर्शविणे की कंपनीजवळ थकीत रक्कम वेळेवर वसुलीकरिता व्यवस्थापन आहे का? जर काही प्रकार असेल तर ते बंद पडले यावर मतप्रदर्शित करावे.	नाही. कंपनीजवळ थकीत वसूली करण्याची व्यवस्था नाही. दीर्घ काळापासून असलेले ऋणको व अनामत रक्कम रु.३९३६.२२(रु शतकात) व रु.३१८.२४(रु शतकात) क्रमशः आजपर्यंत वसूल झालेले नाही.
७)	ऋणकोकडे असलेल्या शिलकीबाबत खात्रीकरिता काय व्यवस्था आहे.	खात्री मिळाली नाही.
८)	ऋण /कर्ज /व्याज इत्यादीच्या माफीचे प्रकरण आहेत का सुचित करावे, जर असेल तर त्याचे कारण व रक्कम किती.	नाही
९)	बाहेरील पार्टीवर वेळेवर प्रकरण दाखल करण्याकरिता व्यवस्था आहे का ? प्रकरणाचे पाठपुरावा योग्यरितीने होते का	नाही
१०)	क्रेडिट (ओव्हरड्राफ्ट धरून) नियमित पाठपुरावा दिसत आहे का व कर्जाच्या शर्तीनुसार कंपनीच्या कमाईवर नकारात्मक प्रभाव पडतो का हे दर्शवावे. कर्जाचा वापर प्रभावीपणे करण्याची व्यवस्थेबाबत तपासणी करावी व या व्यवस्थेमुळे कायदेशीर फायदा दिसतो का.	नाही.कंपनीजवळ अशी व्यवस्था नाही
११)	लेखे स्टॅंडर्ड १५ नुसार निवृत्त कर्मचाऱ्यांबाबत वास्तविक तरतुदीबाबत तपासणी व टिप्पणी द्यावी	लागू नाही, कारण तेथे कर्मचारी नाहीत.
(vi)	जबाबदारी / लबाडी	
१)	कंपनीजवळ लबाडीचा शोध घेण्याबाबतची योजना आहे का.	नाही
२)	संचालक लबाडी रोखणे किंवा इतर अनियमितता दूर करण्याकरिता योग्य व पूर्ण अशी काळजी घेतात काय	होय
३)	अहवालाच्या काळात आर्थिक अधिकाराचा गैरवापर केल्याचे प्रकरण आहे का की ज्या लेखावर खोलात प्रभाव पडेल. जर असेल तर अशा प्रकरणाची यादी द्यावी.	नाही
४)	कायदेशीर / तज्ञांचे मत अशा प्रकरणावर दिसले काय किंवा त्या प्रकारे कार्यवाही झाली का.	लागू नाही
५)	कंपनीत वेगळे असे सावधगिरी विभाग/शाखा आहे का. त्याचे कार्य काय, त्याचे अहवाल मंडळाला सादर होतात का.	वेगळे सावधगिरी विभाग नाही
(vii)	स्थिर, अस्थिर यादीनुसार संपत्ती	
१)	रेकार्ड्स ठेवण्याची स्थिती काय आहे जसे स्थिर संपत्ती, रजिस्टर्ड वगैरे इत्यादी	स्थिर संपत्तीचे रजिस्टर ठेवले नाही.
२)	मंडळाने दिलेल्या अधिकारानुसार त्या अधिकार्याने दिनांकानुसार यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केली आहे का.	या वर्षात यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केलेली नाही
३)	करारी तारखेला मिळणारे खर्च, प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष लावलेले किंवा न लावलेले असे भांडवल याची निश्चिती केली	या वर्षात यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केलेली

	आहे का.	नाही
४)	कंपनी साठा-व्यवस्थापनाशी संबंधीत बाबीवर सुचीत करतात काय हे तपासावे.	
a.	साठा व शिल्लक इत्यादी बाबत कमीतकमी व जास्तीतजास्त मर्यादा	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
b.	जमा होणाऱ्या साठ्याकरिता आर्थिक आदेशाची संख्या	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
५)	संपलेल्या वर्षात साठा घेणे व त्याची किंमत काढणे, शिल्लक, चलनातील साठा इत्यादी साठ्यांवर नियंत्रणाकरिता नियमावली आहे का.	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
६)	एखादे सामान चलनात आढळले का जे फार जुन्या काळापासून विनाकारण चलनातच आहे? अशी यादी जोडावी व त्यासोबत रक्कम किमी काळापासून व त्याचे कारण	लागू नाही
७)	मालाच्या यादीनुसार नियंत्रण करण्यासाठी एबीसी चा वापर करण्यात येत आहे का? जर नसेल, त्या यादीवर काय प्रभाव पडतो त्याची कारणमिमांसा द्यावी	लागू नाही
८)	शेवटच्या मालाच्या साठेसंबंधात वास्तविक तपासणीची व्यवस्था, मुल्यांकन, स्थिर मालाची व अस्थिर मालाची प्रक्रीया, त्याची विल्हेवाट व असाधारण वाढ व तूट याबाबत तपासणी व टिप्पणी करावी.	लागू नाही
९)	स्थिर संपत्तीच्या मुल्यांकनाची व्यवस्था, संपत्ती बाबत निरीक्षणाची पद्धत व तरतूद आणि विशेष जास्तचे भांडवल याबाबत तपासणी व टिप्पणी द्यावी.	लागू नाही
१०)	शेवटच्या वर्षात बिनउपयोगी पडलेले जास्तीचे / निवडक / अस्थिर मालाचा साठा, कच्चा माल, तयार माल इत्यादीची यादी तयार करावी.	लागू नाही
११)	शासकीय किंवा इतराकडून दानात मिळालेली संपत्ती व तीसऱ्या पार्टीकडे पडीत असलेली संपत्ती यांची यादीनुसार योग्य रेकार्ड ठेवण्यात येते काय ?	लागू नाही
१२)	साठ्यांची विल्हेवाट लावण्याकरिता सुरुवातीपासून असलेली अंतर्गत नियंत्रण व्यवस्था बेकार झाली आहे का? जर असेल, ते मुख्यत्वेकरून प्रदर्शित करावे.	लागू नाही
१३)	बऱ्याच काळापासून म्हणजे ५ वर्षांपासून वापरात नसलेली संपत्ती, यंत्रसामुग्री व यंत्रणा दर्शवावे व त्याचे कारण द्यावे	कंपनीजवळ यंत्रसामुग्री व यंत्रणा नाही
१४)	लेखे स्थितीविवरणाच्या दिनांकाच्या लगेच बाजारमूल्य रोखण्याकरिता कमी मूल्यावर मालाच्या विक्रीमुळे अत्यंत कमी दर्जांमुळे अवाढव्य तोटा असलेली घटना आहे काय?	लागू नाही
१५)	साठ्यांचे नुकसानीबाबत नियमावली आहे का? साठ्यांतील नुकसान नियमित करण्याकरिता कोणती पद्धत आहे. लेखेपरीक्षणात त्या वर्षातील असाधारण साठ्यांचे नुकसान व त्यावर झालेले खर्च याबाबत दर्शवावे	लागू नाही
१६)	या वर्षात भुर्दंड / भाडे यावर खर्च झाले आहे का? त्याचे कारण	लागू नाही
(vii)	गुंतवणूक	
१)	कंपनीजवळ योग्य अधिका.याने मंजूर केलेली गुंतवणुकीची योजना आहे काय हे दर्शवावे. जर असेल तर खालील माहिती द्यावी.	गुंतवणुकीची योजना नाही
a.	कायदा, नियम किंवा सुव्यवस्था ही कंपनीला लागू आहे काय.	लागू नाही
b.	गुंतवणुकीच्या योजनेनुसार गुंतवणूक केली होती काय.	लागू नाही
c.	कंपनीच्या चांगल्या फायद्याकरिता गुंतवणूक केली होती काय	लागू नाही
d.	चालू गुंतवणूक ही बाजारमूल्यापेक्षा कमी आहे का व दिर्घमुदत गुंतवणूक किंमत ही त्याची मुदतपेक्षा कमी लेखेपुस्तकात दिसते का? जर नसेल तर वर्णन करावे.	लागू नाही
२)	लागू असलेला कायदा, नियम किंवा सुव्यवस्थेनुसार बँक / आर्थिक संस्था किंवा इतर संस्थेत कंपनीच्या ठेवी आहेत का हे दर्शवावे.	लागू नाही
३)	कंपनीच्या व्यवसायाव्यतिरिक्त कंपनीने मोठ्या प्रमाणातील कर्ज किंवा ठेवी सार्वजनिक उपक्रमात किंवा इतर उपक्रमात ठेवण्यात मंजूरी दिली आहे काय.	लागू नाही
४)	कंपनीची महत्त्वाची कारखाण्यातील गुंतवणूक किंवा महत्त्वाचे उत्पादनात बदल झाला का.	नाही
५)	दुय्यम कंपनीची आर्थिक क्षमता बघून दुय्यम कंपनीतील गुंतवणुकीची किंमत ठरली आहे का? जर नसेल तर गुंतवणुकीचे मूल्य कमी होण्याचे कारण काय.	लागू नाही
(ix)	कर्ज व देयता	
१)	कर्जाची पूर्ण रक्कम द्यावी त्यात व्याज, दंडव्याज व करार मोडण्याचे दंड इत्यादी अलग द्यावे. लेखाच्या काळातील शेवटी कोठेही रक्कम परत करण्याकरिता थकबाकीदार आहे का.	धारक कंपनी विदर्भ विकास महामंडळाकडून कर्ज घेतले आहे परंतु कर्जाच्या अटी ठरलेल्या नाही
२)	कर्जाच्या शर्तीनुसार हमीशुल्क भारत सरकारला देणे असलेलेबाबत योग्य लेखे ठेवले आहे का.	लागू नाही
३)	शासकीय अंशतः किंवा पूर्ण कर्ज व त्यावरील व्याज शासनाने हे इक्वटी किंवा माफीमध्ये बदल केले का. जर असेल तर कंपनीच्या आर्थिक स्थितीत काय बदल झाला.	लागू नाही
४)	कर्जाच्या शर्ती व करारानुसार जे लागू होते त्यात कंपनीला धोका पोहचेल अशा व्याजदरत बदल झाला का?	लागू नाही
५)	बाजारातील कर्जात लहान प्रमाणातील कर्जांमुळे मोठ्या प्रमाणातील कर्ज पडले हे शोधण्याकरिता कंपनीच्या कर्जाची देवाणघेवाणीबाबत निरीक्षण करावे.	लागू नाही
६)	कंपनीच्या व्यवसायाव्यतिरिक्त कंपनीला सार्वजनिक उपक्रम किंवा इतर उपक्रमाकडून मोठ्या प्रमाणातील कर्ज मिळाले असल्यास दर्शवावे.	लागू नाही
(x)	करार मोडणे व बक्षीसे	

१)	विविध कामाचे करार देण्याकरिता कंपनीने योग्य पद्धत अंमलात आणली का.	कंपनी बंद असल्यामुळे लागू नाही
२)	कंत्राटधारकांना किंवा वितरकांना देण्यात येणारी अनामत रक्कमेची व्यवस्था लावणे व त्यावर लक्ष ठेवण्याकरिता कंपनीजवळ योग्य व्यवस्था आहे का याबाबत दर्शवावे	लागू नाही
३)	कंपनीच्या योजनाची सुरुवात झाल्याबरोबर पूर्ण मुद्यांची सोय लावली आहे काय, जसे हमी, पडताळणी क्षमता, खराब झालेल्या मालातून वसूली, अंतीम देयात इत्यादी. असे प्रकरणे आहेत काय की विना समाधानकारक उत्तराशिवाय असाधारण उशीर झाले आहे?	निरंक
(xi)	मुल्याकंनाची पद्धत	
१)	कंपनी मुल्याकंनाची कोणती पद्धत वापरते, या पद्धतीला शासनाने कंपनी कायदा १९५६च्या अंतर्गत मान्यता दिली नाही का?	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
२)	आर्थिक लेखासोबत मुल्याकंन लख्यांची पडताळणी केली आहे का?	लागू नाही
३)	कंपनी मुख्य देवाणघेवाणीचे मूल्य, धंदे, उत्पादीत माल, प्रक्रीया व सेवा यांचे नियमित मुल्याकंन करते का? जर नाही, अयशस्तीतेबाबत वर्णन करावे.	लागू नाही
४)	कंपनीजवळ मजूरीचे खाली वेळ व मशीनचे खाली वेळ ओळखण्याकरिता योग्य पद्धत आहे का?	लागू नाही
५)	कंपनीबाबत किंमतचे लेख्यशचे आदेश होते का? जर असेल, नुकत्याच झालेल्या लेखे अहवालात किंमतीचे मुख्य न्युटीबाबत विशेषकरून काढण्यात यावे.	लागू नाही
६)	लेख्यांचे वापर रद्द करणे व भंगाराकरिता उत्पादनमूल्य ठरविणे याबाबत तपासणी करावी	लागू नाही
(xii)	अंतर्गत लेखेतपासणी पद्धत	
१)	कंपनीजवळ अंतर्गत लेखेतपासणी विभागातील मनुष्यबळ हे स्वतःच्या कर्मचाऱ्यांपैकी आहे किंवा कंपनीने अंतर्गत लेखेतपासणीस म्हणून चार्टर्ड अकाउंटंट यांची मानधन देवून सेवा घेण्यात येते? अंतर्गत लेखे तपासणी पद्धतीबाबत टिप्पणी द्यावी, त्यात अहवाद देण्याची स्थिती, कामाचे स्वरूप, कामाचा दर्जा इत्यादी पर्याप्त आहे का? जर नाही, त्यातील उणीवांचे वर्णन करावे, अंतर्गत लेखे निरीक्षणावर पाठपुरावा करण्याची यंत्रणा पर्याप्त आहे का?	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे अंतर्गत लेखेपरिक्षण केलेले नाही.
२)	अंतर्गत लेख्यांचा दर्जा / मानवनिर्मात / मार्गदर्शक हे नियमानुसार आहे व ते सरावानुसार आहे?	लागू नाही
३)	अंतर्गत लेखेतपासणी ही लेखेतपासणी समीतीत गणल्या जाते का?	लागू नाही
(xiii)	एचआरडी	
१)	जास्त उलाढालीकरिता वरिष्ठ दर्जाचे व्यवस्थापन, विधी वकील, व्यावसायीक मार्गदर्शक किंवा मंडळाचे सदस्य व इतर मुख्य अधिकारी आहेत का? जर असेल, जास्त उलाढालीवर लक्ष असलेल्यांचे मानधन देण्याचे कारण काय.	तेथे कर्मचारी नसल्यामुळे लागू नाही
२)	उलाढालीवर काम करणारे कर्मचाऱ्यांचे वेतनाचे निरीक्षण होते का. व ते कमी करण्याकरिता सुधारीत पावले उचलण्यात येतात काय?	लागू नाही
३)	कंपनी स्वेच्छानिवृत्ती योजना अंमलात आणते काय ते सांगावे, ती योजना योग्यरीतीने अंमलात आणली जाते काय? मनुष्यबळ कमी करण्याकरिता स्वेच्छानिवृत्ती योजना लागू करण्याचे उद्देश आहे काय? जर काही कमतरता लक्षात आली तर यादी द्यावी.	लागू नाही
४)	विशेष विभागात दिर्घकालीन असलेले कर्मचारी बाबतचे उद्देश काय आहे.	लागू नाही
(xiv)	विधी / लवादाची प्रकरणे	
१)	थकीत असलेले विधी / लवादाची प्रकरणांची वेळेनुसार संख्या व त्याचे थकीत असलेले कारण.	निरंक
२)	मोठ्या प्रमाणातील विधी खर्चाकरिता (परदेशातील व साधारण) खर्चीत किंवा अखर्चीत करिता असलेले नियम किंवा अस्तित्वातील पद्धत आहे काय.	निरंक
३)	कंपनीजवळ कंपनीच्या विरोधातील न्यायालयीन / लवादातील प्रकरणाकरिता योग्य असे आकस्तिम देयता जाहीर केले आहे काय.	निरंक
(xv)	ईडीपी लेखेतपासणी	
१)	संस्थेजवळ आयटीबाबत मंजूर योजना आहे काय	नाही
२)	जर संगणकाद्वारे लेखेतपासणी किंवा त्यापैकी काही भाग असेल तर ते पाहणे, सुचीत करणे, कंपनीजवळ ही इलेक्ट्रॉनिक पद्धत केव्हापासून आहे ती तारीख व मुख्य भाग कोणते जसे आर्थिक लेखे, विक्री लेखे, वैयक्तिक माहिती, सामान / यादी करिता व्यवस्थापन इत्यादी माहिती संगणकात आहे.	नाही लेखेपुस्तके व इतर रेकार्ड व्यक्तीशः ठेवण्यात येते
३)	यामुळे लेखेतपासणीवर काही फरक पडला काय ते दर्शवावे. तुमची लेखेतपासणी ही संगणकाद्वारे आहे काय.	लागू नाही
४)	हार्डवेअर व साफ्टवेअरच्या सुरक्षेकरिता कंपनीजवळ योग्य यंत्रणा आहे काय.	लागू नाही
५)	लेखेतपासणीसच्या मतानुसार संगणकातील तपासणीस बंधनकारक असलेले भाग ओळखण्यात येवून त्याचे गरजेनुसार पुनपडताळणी करावी. ओळखलेल्या भागातील लेखेतपासणीची जबाबदारीबाबत प्रतिशत सांगावे	लागू नाही
६)	संगणकातील रेकार्ड मिळण्यासाठी फाईल्य नाहीसे झाल्यामुळे किंवा संगणकातील बँकअप जुना रेकार्ड पूर्णपणे खराब झाल्यामुळे ज्या अडचणी आहेत त्याबाबतची टिप्पणी द्यावी	लागू नाही
७)	साफ्टवेअरचा कंपनी पुर्णपणे फायदा घेत आहे का किंवा शिक्षित कर्मचारी नसल्यामुळे साफ्टवेअरचा अहवाल बनविण्याकरिता वापर होत आहे किंवा व्यक्ती चा योग्य वापर होते.	लागू नाही
८)	साफ्टवेअर कार्यक्रमांतर्गत व्यवस्थित कागजात ठेवण्यात अस्तित्वात असलेली पद्धतीबाबतअहवाल द्यावा	लागू नाही
९)	साफ्टवेअरमध्ये बदल करण्यास व्यवस्थापनाची मंजूरी आहे काय व त्याचा पुर्णपणे उपयोग होण्यापूर्वी कर्मचाऱ्याला समजण्याकरिता पूर्ण वेळ देण्यात आला यावर टिप्पणी	लागू नाही

१०)	नविन तंत्रज्ञान प्राप्त करण्याकरिता मंडळ नियमित मार्गदर्शन करते का. जर काही असेल तर मोठ्या प्रमाणातील रक्कम मंजर केलेल्या कंपनीबाबत सांगावे. ही माहिती विशेषतः पुर्ण तंत्रज्ञान संगणकाद्वारेच पुढील काळात होणार असेल त्या संस्थाबाबत संबंधीत आहे.	लागू नाही
११)	सॉफ्टवेअर व हार्डवेअर ईडीपी साहित्य खरेदी / किरायाने घेण्याकरिता विभागीय व्यवस्थेची जबाबदारी व अंतीम देणी देण्यापूर्वी त्याचे उपयोगाबाबत प्रमाणीत करणे (दोन्ही कार्यक्रम वापरण्याकरिता वेगवेगळे विभागाचा नंतर सहभाग पाहीजे) हे आहे काय.	लागू नाही
(xvi)	पर्यावरण व्यवस्थापन	
	पर्यावरणाबाबत कंपनीची योजना व प्रदुषण रोखण्याबाबत विविध कायदे व त्याचे होणारे परिणाम याबाबत निरीक्षण करून त्यावर टिप्पणी करावी.	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहेत
(xvii)	साधारण	
१)	मंत्रालयीन आस्थापना विभागातील मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंग अंतर्गत कंपनी आहे काय, जर असेल, मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंगचे युनीटप्रमाणे ध्येय आहेत काय? असे असेल तर मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंगचे ठरविलेले पुरक नियमानुसार युनीटप्रमाणे ध्येय व प्राप्ती यांचे विवरण जोडावे.	लागू नाही
२)	कंपनी उर्जेबाबतचे लेखतपासणी करीता प्रकरण देत आहे काय, जर होय, त्यातील तज्ञ एजन्सीने लेखतपासणी केली आहे काय.	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहेत

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
मे. एल डीसुजा अॅन्ड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटंटस्
फर्म नं. १०१९७४ डब्लु

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ७-८-२०१३

स्वाक्षरी
(बी. डीसुजा)
भागीदार, सभासद क्र. ११५९९८

फॅक्स नं. २२०९ २३२६

तार का पत्ता - वाणिज्यिक परीक्षा
दुरभाष संख्या - २२०५ ४०२२ / २२०५ ७३६० / २२०१ ४४३७
ईमेल - agcommaumaharashtra@cag.gov.in

महालेखाकार यांचे कार्यालय
(वाणिज्यिक लेखापरिक्षा), महाराष्ट्र
प्रतिष्ठा भवन, तळ मजला, १०१,
महर्षी कर्वे मार्ग, मुंबई - ४०० ०२०.

संख्या - एजी /लेप-III/वालेप खण्ड-१ /विदर्भ क्वालिटी सीडस्//२०१२-१३ /७

गोपनीय

दिनांक ५/९/२०१३.

प्रति,
प्रबंध संचालक,
विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर.

विषय :- ३१ मार्च, २०१३ रोजी समाप्त होणाऱ्या विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर यांचे लेख्यावर कंपनी अधिनियम,
१९५६ च्या कलम ६१९ (४) नुसार भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची टिप्पणी.

महोदय,

३१ मार्च २०१३ रोजी समाप्त होणाऱ्या विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर यांचे लेख्यावर कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम ६१९ (४) नुसार भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची असमीक्षा प्रमाणपत्र (NRC) जोडलेले आहे.

वार्षिक सर्वसाधारण सभेत वार्षिक अहवाल मंजूर झाल्यानंतर अहवालाचे मुद्रित पाच प्रति कृपया या कार्यालयाला पाठविण्यात यावे.

आपला

स्वाक्षरी
(एम सिन्हा)

प्रधान महालेखाकार (लेखापरिक्षा -III)

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१९ (४) अन्वये ३१ मार्च, २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर यांच्या लेख्यावर भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची टिप्पणी.

कंपनी कायदा १९५६ अन्वये विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर यांच्या व्यवस्थापनाची पूर्णतः जबाबदारी असून त्यांनी ३१.३.२०१३ चे वार्षिक लेखे तयार केले. सनदी लेखापालाची नियुक्ती महालेखाकार, भारत सरकार यांनी कलम ६१९ (२) कंपनी कायदा १९५६ नुसार केलेली असून त्यावर लेखापालाचे मत कलम २२७ कंपनी कायदा १९५६ अन्वये अंकेक्षणाच्या पद्धतीनुसार स्वतंत्र अंकेक्षण करून, मत प्रदर्शित करण्याची जबाबदारी आहे. ही जबाबदारी त्यांनी पूर्ण करून अंकेक्षकाचा अहवाल दिनांक ७ आगष्ट २०१३ ला दिलेला आहे.

मी, भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर यांच्या लेखापरिक्षकाच्या अहवालावर पुनरावलोकन घ्यायचे नाही असा निर्णय घेतला असल्यामुळे कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१९ (४) अन्वये मला कोणताही अभिप्राय द्यायचा नाही.

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक
यांच्या वतीने व करिता

स्थळ : मुंबई

दिनांक : ५.९.२०१३.

स्वाक्षरी
(एम सिन्हा)

प्रधान महालेखाकार (लेखापरिक्षा -III)

दि गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर

(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

वार्षिक अहवाल : २०१२ - २०१३

संचालक मंडळ

व्यवस्थापकीय संचालक

श्री. अ. प्र. धर्माधिकारी (पासून ७-७-२०१२)

संचालक मंडळ

श्री. गौ. श्री. उमप (पर्यंत ७-७-२०१२)

श्री. अ. प्र. धर्माधिकारी (पासून २१-१२-२०११)

श्री. का. ग. डेकाटे (पासून ७-९-२००९)

श्री. र. कृ. निखारगे (पासून २३-९-२०१०)

लेखा परिक्षक

मे. व्हि. एम. ढोलकिया अॅन्ड कंपनी

चार्टर्ड अंकाउन्टंटस्, नागपूर.

एफ.आर.एन. १०२५२४ डब्लु

(व्हि. एम. ढोलकिया)

प्रोप्रायटर (सदस्य नं. १७२४७)

नोंदणीकृत कार्यालय :

दि. गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स सिडस् लिमिटेड,

महाजन बिल्डींग, दुसरा मजला, मेन रोड,

सिताबर्डी, नागपूर-४४० ०१२.

दि गोंडवाना पेन्टस् मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर

(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

क्र. गों. पे. मि लि./६६एजीएम/१४०

दिनांक : ३-९-२०१३.

सुचना

या नोटिसद्वारे अशी सूचना देण्यात येते की गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेडची ६६ वी वार्षिक सर्वसाधारण सभा बुधवार दिनांक २५ सप्टेंबर, २०१३ रोजी ३.०० वाजता महाजन बिल्डींग, दुसरा मजला, मेन रोड, सिताबर्डी, नागपूर-१२ येथे नोंदणीकृत कार्यालयात खालील कामकाजासाठी घेण्यात येईल.

सर्वसाधारण कामकाज :

- ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचा संचालकाचा अहवाल तसेच लेखापरिक्षित नफा-तोटा पत्रक व त्याच तारखेचे स्थितीविवरण पत्रक स्वीकृत करून त्यास मान्यता देणे.
- निवृत्त होत असलेल्या संचालकांच्या जागी नेमणुक / नामांकन विशेष कामकाज (विशेष प्रस्ताव म्हणून) करणे.

मंडळाचे आदेशानुसार

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : ३-९-२०१३

स्वाक्षरी

(अ. प्र. धर्माधिकारी)

अध्यक्ष (गों. पे. मि. लि.)

प्रती,
गोंडवाना पेंटस् व मिनरल्स लिमीटेड, नागपूर चे सर्व भागधारक

नोंदणीकृत कार्यालय.
विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमीटेड, महानजन बिल्डींग, मेन रोड, सिताबर्डी, नागपूर-४४० ०१२.

- टिप- १. सभेला हजर राण्याचा व मतदान करण्याचा हक्क असलेल्या सदस्यास स्वतःच्या गैरहजेरीत, प्रतिनिधी नेमण्याचा अधिकार आहे. हा प्रतिनिधी कंपनीचा सदस्य असला पाहीजे असे बंधन नाही.
२. गणसंख्येचा अभावी जर सभा तहकूब झाली तर तहकूब झालेली सभा त्याच दिवशी व त्याच ठिकाणी दूपारी ३.३० वाजता घेण्यात येईल.
३. लेखे व संचालकांचा अहवाल सोबत जोडला आहे.

दि गोंडवाना पेंटस् मिनरल्स लिमीटेड, नागपूर
(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

प्रतिनिधी नियुक्तीचा नमुना

मी राहणार गोंडवाना पेंटस् व मिनरल्स लिमीटेड, नागपूरचा सदस्य असून याद्वारे मी श्री

राहणार यास कंपनीच्या दिनांक रोजी होणाऱ्या वार्षिक /असाधारण (यथास्थिती) सर्वसाधारण सभेत माझ्या वतीने मतदान करण्यास प्रतिनिधी म्हणून नियुक्त करीत आहे.

सही

दिनांक

दि गोंडवाना पेंटस् मिनरल्स लिमीटेड, नागपूर
(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

प्रति,
भागधारक,
गोंडवाना पेंटस् व मिनरल्स लिमीटेड,
नागपूर.

महोदय,

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचा आपल्या कंपनीचा ६६ वा वार्षिक अहवालासोबत परिक्षित लेखे कंपनीचे संचालक सादर करण्यात आपल्या संचालकांना आनंद होत आहे.

मागील वर्षाच्या अहवालात दिलेल्या माहितीप्रमाणे प्रत्यक्षात कारखाना बंद असल्यामुळे कंपनीने कोणतेही कार्य केले नाही व ता. २१-९-१९९३ ला सर्व कर्मचारी व कामगारांना नुकसान भरपाई देण्यात आली. चालू वित्तीय वर्षात कंपनीने रू. ५१.०० (रू. शतकात) तोटा सहन केला. ३१-३-२०१३ पर्यंत कंपनीचा संचित तोटा रू. १३४.२८ (रू. शतकात) इतका झाला.

चालू वर्षाचा तोटा व मागील वर्षातील पुढे ओढलेला तोटा लक्षात घेता आयकराची तरतूद केली नाही.

विमोचन व नवीन पुर्वाधिकार अंशाचे निर्गमन :

कंपनी विधी मंडळाचा आदेश अनुक्रमांक १८१/८०-ए/सि.एल.बी/डब्लू.आर/९०, दिनांक १९.८.१९९३ च्या अटीनुसार १४७७/६ टक्के संचयी विमोचन योग्य पुर्वाधिकार अंशाचे १४.६.१९९८ ला किंवा त्यापूर्वी विमोचन करावयास पाहीजे होते. त्या जुन्या पुर्वाधिकार अंशाचे आपल्या संचालक मंडळाने विमोचन केले.

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ८०-ए अन्वये हे प्रकरण कंपनी कायदा मंडळ, पश्चिम विभाग यांचेकडे कंपनी पिटीशन नं. २३/८०-ए/सिपबी/डब्लू.आर./८८ नुसार फाईल करण्यात आले. सन्माननीय मंडळाने ३.५.२००० ला आदेश मान्य करून १४७७/- ६ टक्के संचयी विमोचन योग्य पुर्वाधिकार अंशाचे १५.६.१९८८ पासून १० वर्षांचे कालावधीमध्ये विमोचन करावयास पाहीजे असे कंपनी कायदा,१९५६च्या कलम ८०-ए नुसारसुद्धा व्हावयास पाहीजे

लेखापरिक्षकाची नेमणूक :-

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक, न्यु दिल्ली यांच्या सल्ल्यानुसार कंपनी विधीमंडळाने सन २०१२-१३ या वर्षाकरिता लेखापरिक्षणाकरिता मेसर्स व्ही. एम. ढोलकिया अँड कंपनी, चार्टर्ड अंकाउंटंट्स, नागपूर यांची नेमणूक केली. संचालक मंडळ सन २०१३-१४ या आर्थिक वर्षाकरिता वैधानिक लेखा परिक्षकाची नेमणूक करण्याकरिता केंद्र सरकारला विनंती करण्यात आली आहे.

ऋणनिर्देश :-

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांनी वेळोवेळी दिलेल्या सहकार्याबद्दल संचालक मंडळ कृतज्ञता व्यक्त करून त्यांची नोंद घेवू इच्छितात.

वैधानिक स्पष्टीकरण

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २१७(२-ए) अन्वये आवश्यक असलेला तपशील निरंक आहे.

- उर्जेचे संरक्षण - लागू नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.
- तंत्रज्ञानाचे शोषण - लागू नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.
- परकीय चलन - कमविलेले नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३.

मंडळाकरिता व मंडळाच्या वतीने

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष (वि. क्वा. सी. लि.)

व्ही. एम. ढोलकिया आणि कंपनी

चार्टर्ड अंकाउंटंट्स
शॉप न. १०४, गायत्रीकृपा बिल्डींग,
टिम्बर भवन जवळ, लकडगंज, नागपूर-४४० ००८.

फोन नं. ०७१२-२७६७४२६
मो. - ९३७२३३०४०२.

लेखापरिक्षकांचा अहवाल

प्रति,
भागधारक,
गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड,

- गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर या कंपनीचे ३१ मार्च २०१३ रोजीचे स्थिती विवरण पत्रक आणि त्याच तारखेस संपलेले वर्ष ३१-३-२०१३ रोजीचे नफा-तोटा पत्रक तयार करण्याची.. आर्थिक विवरण तयार करण्याची जबाबदारी कंपनीचे व्यवस्थापन यांची असून आमची जबाबदारी या विवरण लेख्यावर मत देणे आहे त्यानुसार आम्ही लेखापरिक्षण केले असून खालील बाबीचा उल्लेख करून अहवाल देतो आहो की

२. आम्ही लेखा परिक्षणाचा उच्चतम पद्धतीनुसार, जी भारतामध्ये अवलंबिली जाते त्यानुसार करण्यात आलेले आहे. या पद्धतीनुसार आवश्यक असलेली सर्व माहिती व स्पष्टीकरण यावरून चाचणी पद्धतीने करण्यात आलेले आहे. व्यवस्थापनाने दिलेल्या स्पष्टीकरणावरून व प्रस्तुत केलेल्या विवरणानुसार लेखांचे परिक्षण करण्यात आलेले असून आम्ही आमच्या विश्वासाने आमचे वास्तवीक मत देत आहोत.
- ३) कंपनी कायदा १९५६ (अंकेक्षण अहवाल) कंपनी आदेश २००३ कंपनी कायदा सुधारीत आदेश २००४ च्या केंद्र सरकारने निर्देशित केलेल्या आदेशाचे कलम २२७ (४ए) कंपनी कायदा १९५६ नुसार परिच्छेद ४ व ५ मध्ये दिलेल्या नियमानुसार आम्ही जोडपत्र सोबत जोडत आहोत.
- ४) वर उल्लेख केलेल्या जोडपत्रात परिच्छेद (१) शिवाय आम्ही खालील अहवाल देत आहोत.
- ए) आम्हाला कंपनीने दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार आमच्या माहिती व विश्वासाने लेखेपरिक्षणाकरिता आवश्यक आहेत.
- बी) आमच्या मते, कायदान्वये आवश्यक असलेली योग्य ती लेखा पुस्तके कंपनीने ठेवलेली आहेत असे आम्हास त्या पुस्तकाच्या लेखा परीक्षणावरून आढळून आलेत. या अहवालाशी संबंधीत स्थितीविवरण व नफातोटा पत्रक लेखा पुस्तकाशी सहमत आहोत.
- सी) स्थितीविवरण व नफातोटा पत्रक लेख्यावरील अहवालात दिलेली माहिती लेखेपुस्तकानुसार आहे.
- डी) कंपनीच्या स्पष्टीकरणानुसार सदर लेखे कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २११ (३सी) नुसार तयार केलेले नाही. आवश्यक असलेले लेख्यानुसार अगोदरच्या काळातील मुद्दे, भाग १ मधील परिच्छेद ४ नुसार तरतूदी अहवालामध्ये दिलेले नाही.
- इ) आम्हाला संचालकाकडून मिळालेल्या लेखी निवेदानानुसार ३१-३-२०१३ रोजी तसेच कंपनी संचालकांचे असलेल्या रेकार्डनुसार आम्ही अहवाल देतो की कंपनी कायदा १९५६ कलम २७४ उपकलम (१) परिच्छेद (जी) शर्तीनुसार नियुक्ती झालेले संचालक ३१-३-२०१३ रोजी पर्यंत अपात्र नाही.
- एफ) आमच्या मते व आमच्या माहितीप्रमाणे तसेच आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार भारतीय कंपनी कायदा १९५६ नुसार लेख्यासोबत जोडलेले नोटस्चे वाचन केले आहे. साधारण भारतीय लेखेपद्धतीनुसार स्पष्ट व प्रामाणिक मत नियमाला धरून दिलेले आहे.
१. संबंधीत ३१.३.२०१३ चे स्थितीविवरण हे कंपनीच्या पद्धतीनुसार.
२. संबंधीत तोटा हा नफा-तोटा पत्रक लेखे ३१.३.२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला आहे.

मे. व्ही. एम. ढोलकिया अॅन्ड कंपनी
 चार्टर्ड अंकाउन्टंट्स्, नागपूर.
 एफ.आर.एन. १०२५२४ डब्ल्यु

नागपूर.
 दिनांक ३-८-२०१३.

स्वाक्षरी
 (व्ही. एम. ढोलकिया)
 प्रोप्रायटर (सदस्य नं. १७२४७)

व्ही. एम. ढोलकिया आणि कंपनी

चार्टर्ड अंकाउन्टंट्स्
 शॉप नं. १०४, गायत्रीकृपा बिल्डींग,
 टिम्बर भवन जवळ, लकडगंज, नागपूर-४४० ००८.

फोन नं. ०७१२-२७६७४२६
 मो. - ९३७२३३०४०२.

लेखापरिक्षकांचा अहवालाचे जोडपत्र

(आमच्या समतारखेच्या अहवालाच्या परिच्छेद (३) मध्ये उल्लेख केल्याप्रमाणे)

- कंपनीच्या लेख्यावर ज्या आदेशाप्रमाणे नियम लागू होतात ते खालील विवरणानुसार अंकेक्षण अहवालात देत आहोत.
- i. कंपनीजवळ कोणतीही स्थिर संपत्ती नाही म्हणून ४ (i), (a), (b) & (c) लागू नाही.
- ii. कंपनीजवळ कोणताही मालाचा साठा नाही म्हणून ४ (i), (a), (b) & (c) लागू नाही.
- iii. कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवावयाच्या नोंदवहीतील यादीनुसार नोंदणीकृत कंपन्या, संस्था व इतर पार्टीज, यांना कोणतेही ऋण दिलेले नाही.
- आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने दिदर्भ विकास महामंडळ, नागपूर (धारक कंपनी) कडून व्याजरहित कर्ज घेतलेले असून ३१-३-२०१३ पर्यंत रू. १२८४६२.७५ (रू. शतकात) एवढे आहे. आम्हाला दिलेल्या माहितीनुसार व्याजाच्या बाबतीत तसेच कर्जाबाबत कंपनीच्या

हिताकरिता नियम किंवा अटी नाहीत. कंपनीला पुस्कळ वर्षापासून तोटा होत असल्यामुळे घेतलेल्या कर्जावरील व्याजाचा दर व अटी स्पष्ट केलेल्या नाहीत तसेच रिपेमेंट शेड्युल स्पष्ट केलेले नाही.

- iv. कंपनीने माल खरेदी करणे, स्थिर मालमत्ता तसेच मालाची विक्री यासंबंधात कोणतेही व्यवहार केले नसल्यामुळे कलम ४ (iv) आणि ४(v) नुसार संबंधीत आदेश लागू होत नाही.
- v. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ५८ए व ५८ एए अन्वये व याला लागू असलेल्या नियमांअंतर्गत लोकांकडून कोणत्याही प्रकारच्या ठेवी लोकांकडून स्वीकारल्या नाहीत.
- vi. कंपनीचे भरणा केलेले भागभांडवल ५० लाखापेक्षा कमी असल्यामुळे व तसेच उलाढाल ५ कोटीपेक्षा कमी असल्यामुळे तसेच कंपनी नोंदणीकृत असल्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (vii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- vii. कंपनीने कोणतेही कार्य केले नसल्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (viii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- viii. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कंपनी बंद असल्यामुळे कोणतेही व्यवहार किंवा वैधानिक देणीबाबत कार्य केलेले नाही त्यामुळे

संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (ix) या बंद कंपनीला लागू होत नाही. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी बंद असल्यामुळे भविष्यनिधी, राज्य विमा कर्मचारी योजना, आयकर, संपत्तीकर, विक्रीकर, जकात व अबकारी कराच्या बाबतीत देय झालेल्या तारखेपासून सहा महीण्यापेक्षा जास्त कालावधीसाठी थकीत झालेली कोणतीही राशी ३१ मार्च २०१३ रोजी देय नव्हते.

- ix. आमच्या मते कंपनीचा संचाली तोटा हा ५० प्रतिशत निव्वळ संपत्तीपेक्षा जास्त आहे. कंपनीने चालु आर्थिक वर्षात रक्कम रू.५१.०० (रू. शतकात) एवढा नगद तोटा केलेला आहे हे अंकेक्षणाअंतर्गत आहे.
- x. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कोणतेही कर्ज, भाग किंवा हमी कोणत्याही आर्थिक संस्थेकडून घेतली नसल्यामुळे संबंधीत CARO तील सुरक्षाबाबत आदेशातील परिच्छेद ४ (xi) आणि परिच्छेद ४ (xii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- xi. आमच्या मते कंपनीने चीटफंड, निधी, सोसायटी किंवा इतर संस्थामध्ये कार्य केले नसल्यामुळे कंपनी (लेखे अहवाल) आदेश २००३ तरतुदीचे कलम ४(xiii) कंपनीला लागू होत नाही.
- xii. आमच्या मते कंपनीने शेअर, अंश किंवा इतर गुंतवणूक केली नसल्यामुळे, कंपनी (लेखे अहवाल) आदेश २००३ तरतुदीचे कलम ४(xiv) कंपनीला लागू होत नाही.
- xiii. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कोणतीही हमी घेतलेली नाही त्यामुळे परिच्छेद ४(xv) कंपनीला लागू होत नाही.
- xiv. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने धारक कंपनी विदर्भ विकास महामंडळाकडून ज्या कामासाठी कर्ज घेतले त्याच कामात त्याचा वापर करण्यात येत असून इतर कोणत्याही संस्थेकडून कर्ज घेतलेले नाही.
- xv. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीचे स्थितीविवरणाचे परिक्षण केल्यावर अहवाल देण्यात येते की लघु मुदतीसाठी कोणताही निधी निर्माण केला नाही किंवा गुंतवणूक केलेली नाही.
- xvi. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने अधिकृत भागभांडवल, अंश किंवा इतर भाग घोषित न केल्यामुळे परिच्छेद ४(xviii) ते आणि परिच्छेद ४ (xx) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- xvii. आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीकडून चोरी, लबाडी या आर्थिक अहवालात लक्षात आणून दिली नाही किंवा सूचीत केले नाही.

मे. व्ही. एम. ढोलकिया अॅन्ड कंपनी
चार्टर्ड अंकाउन्टंट्स, नागपूर.
एफ.आर.एन. १०२५२४ डब्लू

नागपूर.
दिनांक ३-८-२०१३.

स्वाक्षरी
(व्ही. एम. ढोलकिया) प्रोप्रायटर (सदस्य नं. १७२४७)

व्ही. एम. ढोलकिया आणि कंपनी

चार्टर्ड अंकाउन्टंट्स
शॉप न. १०४, गायत्रीकृपा बिल्डींग,
टिम्बंर भवन जवळ, लकडगंज, नागपूर-४४० ००८.

फोन नं. ०७१२-२७६७४२६
मो. - ९३७२३३०४०२.

लेखापरिक्षकांचा अहवालाचे जोडपत्र भाग-१

१. सर्व ऋण, अग्रिम व ठेवी या ५ वर्षांहून अधिक काळापासून थकीत आहेत. या संबंधात कोणतीही तरतूद करण्यात आलेली नाही. विवरण खालीलप्रमाणे आहे.

ए)	संकीर्ण विविध ऋणको	..	रू. ७९३६.५२ (रू. शतकात)
बी)	अग्रिम	..	रू. ७१७.४७ (रू. शतकात)
सी)	संकीर्ण विविध ठेव	..	रू. ३२८.७२ (रू. शतकात)

आमच्या मते तरतूद केलेली नसल्यामुळे कंपनीचा तोटा रू. ९००२.७१ (रू. शतकात) संदीग्ध आहे.

२. शेड्युल बँक व मार्जीन मनी खात्यामध्ये असलेली शिल्लक अनुक्रमे रू. ९२.४९ (रू. शतकात) तसेच रू.१५.०० (रू. शतकात) याची पडताळणी केली नाही कारण कंपनीने बऱ्याच वर्षांपासून बँकेचे विवरण किंवा बँकेतील शिल्लक पडताळणी केली नाही.
३. स्थितीविवरणात दिसत असलेली शिल्लक ही पडताळणीशी संबंधीत आहे.
४. ए) कंपनीला बऱ्याच वर्षांपासून तोटा होत असून निव्वळ तोटा रू.१३४२८६.१३ (रू. शतकात) हा निव्वळ भांडवल (भागभांडवल व राखीव) पेक्षा जास्त आहे. ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षात कंपनीचा या वर्षातील तोटा रू. ५१.०० (रू. शतकात) एवढा आहे. कंपनीची देयता ही एकूण स्थिर संपत्तीपेक्षा जास्त आहे. परंतु स्थिर मालमत्तेतून मिळणारी रक्कम दिसत नसल्यामुळे ते प्रदर्शित करता येत नाही. प्रकरणे संशयास्पद असल्यामुळे व कंपनी चालचलावू चालत असल्यामुळे एएस-१ अंतर्गत वार्षिक अहवालात उल्लेख दिसत नाही.

बी) कंपनीने एएस-१८ नुसार संबंधीत पार्टीज्चा उल्लेख केलेला नाही.

सी) कंपनीने एएस-२९ नुसार विविध संशयास्पद संपत्ती व देयता यांची तरतूद केलेली नाही.

मे. व्ही. एम. ढोलकिया अँड कंपनी
चार्टर्ड अंकाउन्टंटस्, नागपूर.
एफ.आर.एन. १०२५२४ डब्ल्यू

नागपूर.
दिनांक ३-८-२०१३.

स्वाक्षरी
(व्ही. एम. ढोलकिया)
प्रोप्रायटर (सदस्य नं. १७२४७)

दि. गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर.

३१-३-२०१३ रोजीचे स्थितीविवरण

(रूपये शतकात)

विवरण	परिशिष्ट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I सममूल्य आणि देयता			
२) भागधारकांचे अंश			
अ. भागभांडवल	ए	९९६८.३०	९९६८.३०
ब. जास्तीची शिल्लक व राखीव	बी	(१३४२८६.१३)	(१३४२३५.१३)
क. हमीभागामुळे प्राप्त रक्कम			
२) प्रलंबीत वाटणी रक्कमेचे भागाचा वापर		--	--
३) चालु नसलेले दायित्वे		--	--
अ. दिग्घमुदतीचे कर्ज			

ब.	पुढे ढकललेली करदेयता (निव्वळ)			
क.	इतर दिर्घमुदतीची दायीत्वे			
ड.	दिर्घमुदतीची तरतूद			
४)	चालु दायीत्वे			
अ.	अल्पमुदतीचे कर्ज	सी	१२८४६२.७५	१२८४११.७५
ब.	देण्यायोग्य व्यापारी रक्कम		--	--
क.	इतर चालु दायीत्व	डी	४९६६.४४	४९६६.४४
ड.	अल्पमुदतीची तरतूद		--	--
	एकूण ...		९१११.३६	९१११.३६
II	मालमत्ता			
१)	चालु नसलेली मालमत्ता		--	--
अ.	स्थिर संपत्ती		--	--
	I. स्पष्ट संपत्ती			
	II. अस्पष्ट संपत्ती			
	VII. खेळते भागभांडवल			
	VIII. विकासांतर्गत अस्पष्ट संपत्ती			
ब.	चालु नसलेली गुंतवणुक			
क.	पुढे ढकललेले कर संपत्ती (निव्वळ)			
ड.	दिर्घमुदतीचे कर्ज व अग्रीम			
ई.	इतर चालु नसलेली संपत्ती			
२)	चालु मालमत्ता			
अ.	चालु गुंतवणुक	इ	०.५०	०.५०
ब.	मालाची यादी		--	--
क.	प्राप्त होण्यायोग्य व्यापार	एफ	७९३७.००	७९३७.००
ड.	रोख व रोखीचे समतुल्य	जी	१०७.६७	१०७.६७
इ.	अल्पमुदतीचे कर्ज व अग्रीम	एच	१०६६.१९	१०६६.१९
फ.	इतर चालु संपत्ती		--	--
	एकूण ...		९१११.३६	९१११.३६

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
मे. व्ही.एम. अँड कंपनी करिता
चार्टर्ड अकाउंटंटस्
फर्म नं. १०२५२४ डब्लु
स्वाक्षरी
(व्ही. एम. ढोलकिया)
प्रोप्रायटर, सभासद क्र. १७२४७

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
व्यवस्थापकीय संचालक

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३-८-२०१३

दि. गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर.
३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता नफा व तोटा विवरण

(रूपये शतकात)

विवरण		नोट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I.	प्रक्रीयेद्वारा (विक्री) प्राप्त महसूल		--	--
II.	इतर आय		--	--
III.	एकूण महसूल (I + II)		--	--
IV.	खर्च			
	वापरलेल्या मालाचे मुल्य		--	--
	व्यापारी मालाच्या साठ्याची खरेदी		--	--
	तयार मालाच्या यादीतील बदल		--	--

	प्रक्रियेअंतर्गत व व्यापारी मालाचा साठा			--	--
	कर्मचाऱ्यांचे फायदेशीर खर्च			--	--
	आर्थिक मूल्य			--	--
	घसारा व अवमुल्यन खर्च			--	--
	इतर खर्च			५१.००	६५.८५
			एकूण खर्च	५१.००	६५.८५
V.	अपवादात्मक व विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (III - IV)			(५१.००)	(६५.८५)
VI.	अपवादात्मक मालाची यादी			--	--
VII.	विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (V - VI)			(५१.००)	(६५.८५)
VII.	विशेष मालाची यादी			--	--
IX.	करापूर्वीचा नफा (VII - VIII)			(५१.००)	(६५.८५)
X.	करावरील खर्च				
1	चालु कर	०.००			०.००
2	पुढे ढकललेले कर	०.००			०.००
XI.	प्रक्रियेकाळातील नफा/तोटा (VII - VIII)			(५१.००)	(६५.८५)
XII.	खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा			--	--
XIII.	खंडीत प्रक्रिया काळातील करावरील खर्च			--	--
XIV.	खंडीत प्रक्रिया काळातील नफा/तोटा (करानंतर) (XII - XIII)			(५१.००)	(६५.८५)
XV.	वर्षासाठी नफा/तोटा (XI - XIV)			--	--
XVI.	प्रत्येक समतुल्य भागापासून प्राप्ती			--	--
1	मुळचे			--	--
2	मिसळलेले			--	--

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार

मे. व्ही.एम. अॅन्ड कंपनी करिता

चार्टर्ड अकाउंटंट्स

फर्म नं. १०२५२४ डब्लु

स्वाक्षरी

(व्ही. एम. ढोलकिया)

प्रोप्रायटर, सभासद क्र. १७२४७

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
व्यवस्थापकीय संचालक

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३-८-२०१३

दि. गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर.

३१-३-२०१३ रोजीच्या स्थितीविवरण व त्याच तारखेस संपलेल्या नफा-तोटा विवरणासोबत त्याचा भाग असणारी परिशिष्टे

नोट 'ए' :

भाग भांडवल
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. १० रूपयाचे अधिकृत सामान्य शेअर्स (१६००.०० (शतकात) शेअर्स)	१६०००.००	१६०००.००
२. प्रत्येकी १०० रूपयाचे अधिकृत ६ टक्के रिडीमेबल प्रेफरन्स शेअर्स	४०००.००	४०००.००

३.	प्रत्येकी १० रूपयाचे निर्गमित, वाटा (वर्गणी) व पूर्ण भरणा केलेले भांडवल सामान्य पूर्ण भरणा केलेले शेअर्स (८५५.१३ (शतकात)शेअर्स)	८५५१.३०	८५५१.३०
४.	प्रत्येकी १०० रूपयाचे ढटक्के रिडीमेबल प्रेफरन्स शेअर्स(१४.१७ (शतकात)शेअर्स)	१४१७.००	१४१७.००
	एकूण . . .	९९६८.३०	९९६८.३०

नोट 'बी' :

राखीव व जास्तीची शिल्लक
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१२ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
नफा व तोटा लेखे	(१३४२३५.१३)	(१३४१६९.२८)
मागील स्थितीविवरणपत्रकाप्रमाणे असलेली शिल्लक	(५१.००)	(६५.८५)
अधिक - वर्षामधील तोटा	-----	-----
एकूण . . .	(१३४२८६.१३)	(१३४२३५.१३)

नोट 'सी' :

लघुमुदतीचे कर्ज
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
<u>असुरक्षित कर्ज</u>		
विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर	१२८४६२.७५	१२८४११.७५

नोट 'डी' :

इतर चालु दायित्व
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
किरकोळ धनको		
अ. पुरवठादार	७५५.८७	७५५.८७
ब. खर्च	२०७.९६	२०७.९६
कर्मचार्यांकरिता खर्च	४१.९९	४१.९९
जुने देय असलेले अंकेक्षण फीस	५०.००	५०.००
२०१०-११ करिता देय असलेले अंकेक्षण फीस	१५.००	१५.००
ईसार रक्कम ठेव	३१.६१	३१.६१
कमीशन एजंट कडून ठेव	१३०.००	१३०.००
इतर दायित्व	२१९७.६९	२१९७.६९
असुरक्षित कर्जावर मिळणारे परंतु मुदत न झालेले व्याज	१५३६.३२	१५३६.३२
एकूण . . .	४९६६.४४	४९६६.४४

दि. गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर.

नोट 'इ' :

चालु गुंतवणूक
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
महाराष्ट्र स्टेट कोऑपरेटिव्ह बँक लिमिटेड मध्ये पूर्ण भरणा केलेले एक शेअर	०.५०	०.५०

नोट 'एफ' :

प्राप्त होण्यायोग्य व्यापार
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
किरकोळ ऋणको (असुरक्षित शुद्ध समजले जाणारे तोपर्यंत अन्यथा नमूद केलेले)	७९३१.६२	७९३१.६२
इतर ऋण	४.९०	४.९०
एम.एस.ई.बी वर मिळणारे परंतु मुदत न झालेली ठेव	०.४८	०.४८
	-----	-----
एकूण . . .	७९३७.००	७९३७.००

नोट 'जी' :

रोख व रोखीचे समतुल्य

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
रोख व रोखीचे समतुल्य		
हस्तस्थ रोख	०.१८	०.१८
बँकेतील रोख (स्टेट बँक ऑफ इंडिया, कामठी शाखा)	९२.४९	९२.४९
मार्जिन मनी खाते	१५.००	१५.००
	-----	-----
एकूण . . .	१०७.६७	१०७.६७

नोट 'एच' :

अल्पमुदतीतीलकर्ज व अग्रीम

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
कर्ज व अग्रीम (असुरक्षित शुद्ध समजले जाणारे तोपर्यंत अन्यथा नमूद केलेले)		
ए) रोखीने किंवा तत्सम पद्धतीने वसूलीयोग्य अग्रीम	७१७.४७	७१७.४७
बी) किरकोळ ठेवी	३४८.७२	३४८.७२
	-----	-----
एकूण . . .	१०६६.१९	१०६६.१९

नोट 'आय' :

इतर खर्च

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
अंकेक्षकांचे मानधन	४२.००	३५.८५
विधी व फाईलींग	९.००	३०.००
वाहतुक भाडे	--	--
मागील वर्षाशी संबंधीत खर्चे	--	--
	-----५१.०	-----
एकूण . . .	०	६५.८५

दि. गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर.

नोट - 'जे'

३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला लेखांचा औपचारिक भाग असलेल्या टिपा व लेखांकनाची महत्वाची पद्धत

१) कंपनीने स्वीकारलेली लेखांकनाची महत्त्वपूर्ण निती :

- कंपनीने लेखे उपवर्जित आधारावर व अभिलेखांतर्गत परिव्यवयावर तयार केलेले आहेत.
 - घसाऱ्याची तरतूद कंपनी कायदा १९५६ च्या परिशिष्ट १४ मध्ये दर्शविलेले दरानुसार जुन्या गटाच्या बाबतीत खालील ओढलेल्या पद्धतीनुसार व नवीन गटाच्या बाबतीत सरळ रेषा पद्धतीवर केलेली आहे.
- २) लेखावरील औपचारिक टीपा :

- i) कंपनी तोटयात व नकारात्मक कार्य असूनसुद्धा ही कंपनी शासनाची पूरक कंपनी असल्यामुळे चालचलावू पद्धतीने चालू आहे.
- ii) कंपनीविरुद्ध केलेले दावे सक्षम अधिकाऱ्यासमोर / न्यायालयासमोर प्रलंबित आहेत म्हणून कंपनीने निवृत्ती वेतन, रजावेतन,महागाई भत्ता यांच्या दायित्वाची तरतूद केली नाही.
- iii) लेखाअंकेक्षकाचे मानधन ३१.३.२०१३ या वर्षाकरिता रु.१५.०० (रु. शतकात) एवढे आहे. मागील वर्षी रु.१५.०० (रु. शतकात) एवढे होते
- iv) १९८५-८६ या आर्थिक वर्षाची विक्रीकर आकारणी विवादित आहे त्यामुळे सदर वाद निकालात लागल्यानंतर लेखेपुस्तकात केलेल्या तरतूदी सुधार कराव्या लागतील.
- v) ग्राहकांच्या विविध वैयक्तिक लेख्यावरील आधिक्य त्यांच्या पृष्ठीवर अवलंबून आहे.
- vi) विविध अधमर्ण सदरात सहा महिण्यापेक्षा जास्त काळ थकीत असलेली राशी रु.७९३१.६२ (रु.शतकात) समाविष्ट असून वसुलीकरीता विधी प्रक्रियेत आहे. अशुद्ध ऋणाच्या बाबतीत कोणतीही तरतूद करण्यात आली नाही.
- vii) चालू वर्षी कंपनीतर्फे संपूर्ण देयता धारक कंपनी विदर्भ विकास मंडळाकडे मर्यादित, नागपूर या धारक कंपनीने केले आहे . यामध्ये महामंडळाचे असुरिक्षत कर्ज म्हणून अंतर्भूत आहे ..
- viii) कंपनी कायदा १९५६ च्या परिशिष्ट ६ च्या परिच्छेद ३ व ४ अन्वये जास्तीची माहिती खालीलप्रमाणे देण्यात येते.
- अ) कंपनीने चालू वर्षी तसेच मागील वर्षी वस्तुची खरेदी, विक्री व उत्पादन प्रक्रिया केलेली नाही.
- ब) कंपनीने चालू वर्षी तसेच मागील वर्षी विदेशी चलनात खर्च केलेले नाही.
- क) कंपनीने चालू वर्षी तसेच मागील वर्षी कोणत्याही प्रकारे विदेशी चलन मिळवलेले नाही.
- ix) स्थितीविवरणचा गोषवारा आणि कंपनीची सामान्य व्यापारी माहिती :-

१. पंजीकरणाबाबत तपशील

पंजीकरण क्रमांक
राज्य संख्या	..	११
स्थितीविवरणाची तारीख	..	३१.३.२०१३

२. चालू वर्षात भांडवलात झालेली वाढ

जनतेतील निर्गमित	..	निरंक	अधिलाभांश निर्गमित	..	निरंक
हक्क निर्गमित खासगी	..	निरंक	दर्जा	..	निरंक

३. निधीची स्थिती, गतिशिलता व उपयोजन..

	..	(राशी रु. शतकात)		..	
एकंदर दायित्व	..	९११.१३	एकंदर संपत्ती	..	९११.३५
भरणा केलेले भांडवल	..	९९६.८३	असुरिक्षता कर्ज	..	१२८४६२.७५
चालू मालमत्ता	..	९११.१३	चालू दायित्व	..	४९६.६४
नफा व तोटा खाते	..	(१३४२८६.१३)			

४. कंपनीचे कार्य

उलाढाल	..	निरंक	इतर आय	..	निरंक
या वर्षातील नफा-तोटा	..	(५१.००)	खर्च	..	५१.००

नोट नं. 'ए' ते 'जे' करिता स्वाक्षरी

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
मे. व्ही.एम. अॅन्ड कंपनी करिता
चार्टर्ड अकाउंटंटस्
फर्म नं. १०२५२४ डब्लु
स्वाक्षरी
(व्ही. एम. ढोलकिया)
प्रोप्रायटर, सभासद क्र. १७२४७

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
व्यवस्थापकीय संचालक

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकार्टे)
संचालक

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३-८-२०१३

गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर यांचे ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचे कंपनी कायदा १९५६ अंतर्गत भाग ६१९ (३) नुसार अहवाल

जोडपत्र - १

(i)	शासकीय विभाग व लेखेविभागाची संयुक्त समीती	
१)	कंपनी स्टॉक एक्चेंजच्या यादीत आहे काय ? जर असेल, स्टॉक एक्चेंजचे नाव दर्शवावे तसेच सेबीचे तरतूदीनुसार कंपनी करारयादी अंमलात आहे काय.	नाही
२)	सेबीचे मार्गदर्शक तत्वानुसार मंडळावर कंपनीचे ५० प्रतिशत संचालक असणे आवश्यक आहे काय.	लागू नाही

३)	कंपनी कायदा १९५६ भाग २९२ ए नुसार कंपनीने ऑडीट समिती स्थापन केली आहे का. जर नसेल तर कारण दर्शवावे	लागू नाही
४)	लेखतपासनीस यांनी अहवालात केलेल्या दुरुस्त्या, शासकीय तपासणी परिच्छेद किंवा शिफारशी याबाबत नंतरच्या वर्षात योग्य सुधारणा करण्याकरिता कंपनीचे खेलेसमितीने चर्चा केली आहे का.	लागू नाही
५)	सीएजीला अहवाल सादर करण्यापूर्वी त्यांची शासकीय लेखतपासणी समिती किंवा सार्वजनिक उपक्रम समिती यांचशी अहवालावरील परिच्छेद त्यातील सूक्ष्म सुधारणा, विभागीय सुधारणा, भरपाई प्रकरणे इत्यादीच्या उत्तराबाबत लेखेसमितीने तपासणी केली का.	लागू नाही
६)	कंपनी कायदा १९५६ भाग २१७ (२एए) अंतर्गत मंडळावरील संचालकांनी संचालकांच्या अहवालामध्ये भागधारकाकरिता संचालकांची जबाबदारीबाबत सुचविले आहे का.	होय
(ii)	जबाबदारीचे व्यापार	
१)	नविन वैद्यनिक किंवा नियामक यंत्रणा आवश्यकता किंवा शासकीय पॉलीसीतील बदल जी आर्थिक स्थैर्य सुधारू शकेल किंवा असे संस्थेला मिळणारे फायदे	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
२)	सारख्या उद्योगातील दुसऱ्या कंपनीत अचानक झालेली वाढ.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
३)	अचालक भरमसाठ झालेली विक्री किंवा फायदेशील सवलतीचे कार्यक्रम	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
४)	अल्पमुदत किंवा दीर्घमुदतीकरता व वास्तविक किंवा पुनर्परिक्षण करीता व्यापारीक योजना कंपनीजवळ आहेत का.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
(iii)	निर्गुंतवणूक जर लागू असेल	
१)	निर्गुंतवणूकीचे प्रकार (जसे विक्रीचे व्यापार, बाहेरील व्यवस्थापन किंवा कर्मचारी बाहेर जाणे, मोठ्या प्रमाणातील खाजगीकरण, सार्वजनिक लिलाव, प्रवाहीत, दिवाळे वाजणे, खासगी व्यवस्थापन) सांगावे.	लागू नाही
२)	निर्गुंतवणूक प्रक्रियेबाबत सध्यास्थिती काय.	लागू नाही
३)	जर कंपनीची निवड निर्गुंतवणूक करीता झाली असेल तर खालील आवश्यकबाबीचे काळजीपूर्वक निरीक्षण करून सुचित करावे.	लागू नाही
a.	एएस नियमानुसार आवश्यक लेखेपुस्तकात काहीच शिल्लक नाही असे बारीकसारीक अस्थाई संपत्ती धरून देयता, आय व खर्च यांचे मोजदादा कंपनीने केली आहे का.	लागू नाही
b.	कंपनीची मालमत्ता विशेषकरून जमीन विक्री करतेवेळी मूळ भांडवल विचारात घेवून बाजारमुल्यानुसार जमिनीचे पुनर्मुल्यांकन केले आहे का.	लागू नाही
c.	राखीव व जास्तीचे. पूर्ण वर्षातील तयार झालेले बंधनकारक राखीव व साधारण राखीव यांचे वेगवेगळे प्रकार दाखविले काय, जर साधारण राखीवचा वापर भरपूर असेल तर त्याचे शर्ती काय आहेत. या शर्ती कंपनी कायदा १९५६ च्या तरतुदी व कंपनीचे नियमांतर्गत आहेत का.	लागू नाही
d.	निर्गुंतवणूकीच्या काळात कंपनीने काही गुंतवणूक केली होती का. जर असेल तर ती गुंतवणूक कंपनीच्या हिताकरिता होती किंवा त्याचा उपयोग विनाकारण फायदा घेणाऱ्या मध्यस्थीना झाला का.	लागू नाही
(iv)	उत्पादन	
	कंपनीची क्षमता दाखविणारे भौतिक मोजमापाचे प्रमाणे, मागील ३ वर्षातील उत्पादनाचे ३ एमएस (मनुष्य, मशीन्स, मटेरीएल) दाखवावे.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे लागू नाही.
१)	प्रत्येक कर्मचाऱ्यांचे उत्पादन	लागू नाही.
२)	प्रत्येक मशीन्सचे उत्पादन - वापर झालेले प्रतिशत	लागू नाही.
३)	प्रत्येक साधनाचे उत्पादन - जर काही असेल, नियमानुसार प्रत्येकी कच्चक मालाचे एककाचे वापर	लागू नाही.
४)	वाढ होण्याकरिता तसेच निरनिराळ्या मोजमापाकरिता व्यवस्थापन कोणत्या प्रकाराचे वापर करतात, याकरिता व्यवस्थापन सिक्ससिग्नामासारखे कार्यक्रम आयोजित करते का.	लागू नाही.
(v)	लेख्याचे प्रकार व आर्थिक नियंत्रण	
१)	व्यवस्थापनाची निरनिराळ्या पातळीवरील कामे व जबाबदारी त्यांच्याकडे असलेले अधिकार प्रदर्शित केले का.	होय
२)	कंपनी आर्थिक प्रतिबंध व लेख्यांच्या प्रकारावर निरीक्षण करते का व कमतरता सुधारण्याकरिता सुचनाबाबत मत प्रदर्शित करावे.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
३)	मागील ३ वर्षांपासून लेख्यांची टिप्पणे, लेखेअहवालाची पात्रता व सीएजीची पर्वपरिक्षण केलेली टिप्पणी दर्शवावी तसेच व्यवस्थापनाने त्यावर काय कार्यवाही केली.	नाही
४)	कंपनीजवळ क्रेडीट पॉलीसी, संशयास्पद ऋण किंवा नष्ट करणे किंवा दिवाळखोरी याबाबत योजना आहेत का. संकीर्ण ऋणकोकरिता कायदेशीर कार्यवाई, विक्री रोखणे इत्यादी बाबत क्षमतेनुसार पुर्ण केले नाही त्याचे कारणमिमांसा.	नाही. कारण कंपनीजवळ अशी योजना नाही दीर्घ थकीत ऋणको व अनामत रकतेची वसूली केली नाही/विल्हेवाट लावली नाही
५)	विक्री वाढण्याकरिता सवलतीचे प्रकार प्रामाणिक असल्याबाबतचे अहवाल द्यावे. विक्रीकरिता सवलत ही लेखी स्वरूपात दिली आहे का किंवा तसे विक्री दुकानदारांना सुचित केले आहे का.	लागू नाही
६)	तपासणे किंवा दर्शविणे की कंपनीजवळ थकीत रक्कम वेळेवर वसुलीकरिता व्यवस्थापन आहे का? जर काही प्रकार असेल तर ते बंद पडले यावर मतप्रदर्शित करावे.	नाही. कंपनीजवळ थकीत वसूली करण्याची व्यवस्था नाही. दीर्घ काळापासून असलेले ऋणको व अनामत रक्कम रु.७९३७.००(रु शतकात)व रु.७९७.४७(रु शतकात) क्रमशः आजपर्यंत वसूल झालेले नाही.

७)	ऋणकोकडे असलेल्या शिलकीबाबत खात्रीकरिता काय व्यवस्था आहे.	खात्री मिळाली नाही.
८)	ऋण / कर्ज / व्याज इत्यादीच्या माफीचे प्रकरण आहेत का सुचित करावे, जर असेल तर त्याचे कारण व रक्कम किती.	नाही
९)	बाहेरील पार्टीजवर वेळेवर प्रकरण दाखल करण्याकरिता व्यवस्था आहे का ? प्रकरणाचे पाठपुरावा योग्यरितीने होते का	नाही
१०)	क्रेडिट (ओव्हरड्राफ्ट धरून) नियमित पाठपुरावा दिसत आहे का व कर्जाच्या शर्तीनुसार कंपनीच्या कमाईवर नकारात्मक प्रभाव पडतो का हे दर्शवावे. कर्जाचा वापर प्रभावीपणे करण्याची व्यवस्थेबाबत तपासणी करावी व या व्यवस्थेमुळे कायदेशीर फायदा दिसतो का.	नाही.कंपनीजवळ अशी व्यवस्था नाही
११)	लेखे स्टॅंडर्ड १५ नुसार निवृत्त कर्मचाऱ्यांबाबत वास्तविक तरतुदीबाबत तपासणी व टिप्पणी द्यावी	लागू नाही, कारण तेथे कर्मचारी नाहीत.
(vi)	जबाबदारी / लबाडी	
१)	कंपनीजवळ लबाडीचा शोध घेण्याबाबतची योजना आहे का.	नाही
२)	संचालक लबाडी रोखणे किंवा इतर अनियमितता दूर करण्याकरिता योग्य व पूर्ण अशी काळजी घेतात काय	होय
३)	अहवालाच्या काळात आर्थिक अधिकाराचा गैरवापर केल्याचे प्रकरण आहे का की ज्या लेखावर खोलात प्रभाव पडेल. जर असेल तर अशा प्रकरणाची यादी द्यावी.	नाही
४)	कायदेशीर / तज्ञांचे मत अशा प्रकरणावर दिसले काय किंवा त्या प्रकारे कार्यवाही झाली का.	लागू नाही
५)	कंपनीत वेगळे असे सावधगिरी विभाग/शाखा आहे का. त्याचे कार्य काय, त्याचे अहवाल मंडळाला सादर होतात का.	वेगळे सावधगिरी विभाग नाही
(vii)	स्थिर, अस्थिर यादीनुसार संपत्ती	
१)	रेकार्ड्स ठेवण्याची स्थिती काय आहे जसे स्थिर संपत्ती, रजिस्टर्ड वगैरे इत्यादी	लागू नाही.
२)	मंडळाने दिलेल्या अधिकारानुसार त्या अधिकाऱ्याने दिनांकानुसार यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केली आहे का.	या वर्षात यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केलेली नाही
३)	करारी तारखेला मिळणारे खर्च, प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष लावलेले किंवा न लावलेले असे भांडवल याची निश्चिती केली आहे का.	या वर्षात यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केलेली नाही
४)	कंपनी साठा-व्यवस्थापनाशी संबंधीत बाबीवर सुचीत करतात काय हे तपासावे.	
a.	साठा व शिल्लक इत्यादी बाबत कमीतकमी व जास्तीतजास्त मर्यादा	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
b.	जमा होणाऱ्या साठ्याकरिता आर्थिक आदेशाची संख्या	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
५)	संपलेल्या वर्षात साठा घेणे व त्याची किंमत काढणे, शिल्लक, चलनातील साठा इत्यादी साठ्यांवर नियंत्रणाकरिता नियमावली आहे का.	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
६)	एखादे सामान चलनात आढळले का जे फार जुन्या काळापासून विनाकारण चलनातच आहे ? अशी यादी जोडावी व त्यासोबत रक्कम किती काळापासून व त्याचे कारण	लागू नाही
७)	मालाच्या यादीनुसार नियंत्रण करण्यासाठी एबीसी चा वापर करण्यात येत आहे का? जर नसेल, त्या यादीवर काय प्रभाव पडतो त्याची कारणमिमांसा द्यावी	लागू नाही
८)	शेवटच्या मालाच्या साठेसंबंधात वास्तविक तपासणीची व्यवस्था, मुल्यांकन, स्थिर मालाची व अस्थिर मालाची प्रक्रीया, त्याची विल्हेवाट व असाधारण वाढ व तूट याबाबत तपासणी व टिप्पणी करावी.	लागू नाही
९)	स्थिर संपत्तीच्या मुल्यांकनाची व्यवस्था, संपत्ती बाबत निरीक्षणाची पद्धत व तरतूद आणि विशेष जास्तचे भांडवल याबाबत तपासणी व टिप्पणी द्यावी.	लागू नाही
१०)	शेवटच्या वर्षात बिनउपयोगी पडलेले जास्तीचे / निवडक / अस्थिर मालाचा साठा, कच्चा माल, तयार माल इत्यादीची यादी तयार करावी.	लागू नाही
११)	शासकीय किंवा इतराकडून दानात मिळालेली संपत्ती व तीसऱ्या पार्टीकडे पडित असलेली संपत्ती यांची यादीनुसार योग्य रेकार्ड ठेवण्यात येते काय ?	लागू नाही
१२)	साठ्यांची विल्हेवाट लावण्याकरिता सुरुवातीपासून असलेली अंतर्गत नियंत्रण व्यवस्था बेकार झाली आहे का? जर असेल, ते मुख्यत्वेकरून प्रदर्शित करावे.	लागू नाही
१३)	बऱ्याच काळापासून म्हणजे ५ वर्षांपासून वापरात नसलेली संपत्ती, यंत्रसामुग्री व यंत्रणा दर्शवावे व त्याचे कारण द्यावे	कंपनीजवळ यंत्रसामुग्री व यंत्रणा नाही
१४)	लेखे स्थितीविवरणाच्या दिनांकाच्या लगेच बाजारमुल्य रोखण्याकरिता कमी मुल्यावर मालाच्या विक्रीमुळे अत्यंत कमी दर्जामुळे अवाढव्य तोटा असलेली घटना आहे काय?	लागू नाही
१५)	साठ्यांचे नुकसानीबाबत नियमावली आहे का? साठ्यांतील नुकसान नियमित करण्याकरिता कोणती पद्धत आहे. लेखेपरीक्षणात त्या वर्षातील असाधारण साठ्यांचे नुकसान व त्यावर झालेले खर्च याबाबत दर्शवावे	लागू नाही
१६)	या वर्षात भुर्दंड / भाडे यावर खर्च झाले आहे का? त्याचे कारण	लागू नाही
(vii)	गुंतवणूक	
१)	कंपनीजवळ योग्य अधिका.याने मंजूर केलेली गुंतवणुकीची योजना आहे काय हे दर्शवावे. जर असेल तर खालील माहिती द्यावी.	गुंतवणुकीची योजना नाही
a.	कायदा, नियम किंवा सुव्यवस्था ही कंपनीला लागू आहे काय.	लागू नाही
b.	गुंतवणुकीच्या योजनेनुसार गुंतवणूक केली होती काय.	लागू नाही
c.	कंपनीच्या चांगल्या फायद्याकरिता गुंतवणूक केली होती काय	लागू नाही
d.	चालू गुंतवणूक ही बाजारमुल्यापेक्षा कमी आहे का व दिर्घमुदत गुंतवणूक किंमत ही त्याची मुदतपेक्षा कमी	लागू नाही

	लेखपुस्तकात दिसते का? जर नसेल तर वर्णन करावे.	
२)	लागू असलेला कायदा, नियम किंवा सुव्यवस्थेनुसार बँक / आर्थिक संस्था किंवा इतर संस्थेत कंपनीच्या ठेवी आहेत का हे दर्शवावे.	लागू नाही
३)	कंपनीच्या व्यवसायाव्यतिरिक्त कंपनीने मोठ्या प्रमाणातील कर्ज किंवा ठेवी सार्वजनिक उपक्रमात किंवा इतर उपक्रमात ठेवण्यात मंजूरी दिली आहे काय.	लागू नाही
४)	कंपनीची महत्त्वाची कारखान्यातील गुंतवणूक किंवा महत्त्वाचे उत्पादनात बदल झाला का.	नाही
५)	दुय्यम कंपनीची आर्थिक क्षमता बघून दुय्यम कंपनीतील गुंतवणुकीची किंमत ठरली आहे का? जर नसेल तर गुंतवणुकीचे मूल्य कमी होण्याचे कारण काय.	लागू नाही
(ix)	कर्ज व देयता	
१)	कर्जाची पूर्ण रक्कम द्यावी त्यात व्याज, दंडव्याज व करार मोडण्याचे दंड इत्यादी अलग द्यावे. लेखाच्या काळातील शेवटी कोठेही रक्कम परत करण्याकरिता थकबाकीदार आहे का.	धारक कंपनी विदर्भ विकास महामंडळाकडून कर्ज घेतले आहे परंतु कर्जाच्या अटी ठरलेल्या नाही
२)	कर्जाच्या शर्तीनुसार हमीशुल्क भारत सरकारला देणे असलेलेबाबत योग्य लेखे ठेवले आहे का.	लागू नाही
३)	शासकीय अंशतः किंवा पूर्ण कर्ज व त्यावरील व्याज शासनाने हे इक्वटी किंवा माफीमध्ये बदल केले का. जर असेल तर कंपनीच्या आर्थिक स्थितीत काय बदल झाला.	लागू नाही
४)	कर्जाच्या शर्ती व करारानुसार जे लागू होते त्यात कंपनीला धोका पोहचेल अशा व्याजदारत बदल झाला का?	लागू नाही
५)	बाजारातील कर्जात लहान प्रमाणातील कर्जामुळे मोठ्या प्रमाणातील कर्ज पडले हे शोधण्याकरिता कंपनीच्या कर्जाची देवाणघेवाणीबाबत निरीक्षण करावे.	लागू नाही
६)	कंपनीच्या व्यवसायाव्यतिरिक्त कंपनीला सार्वजनिक उपक्रम किंवा इतर उपक्रमाकडून मोठ्या प्रमाणातील कर्ज मिळाले असल्यास दर्शवावे.	लागू नाही
(x)	करार मोडणे व बक्षीसे	
१)	विविध कामाचे करार देण्याकरिता कंपनीने योग्य पद्धत अंमलात आणली का.	कंपनी बंद असल्यामुळे लागू नाही
२)	कंत्राटधारकांना किंवा वितरकांना देण्यात येणारी अनामत रक्कमेची व्यवस्था लावणे व त्यावर लक्ष ठेवण्याकरिता कंपनीजवळ योग्य व्यवस्था आहे का याबाबत दर्शवावे	लागू नाही
३)	कंपनीच्या योजनाची सुरुवात झाल्याबरोबर पूर्ण मुद्यांची सोय लावली आहे काय, जसे हमी, पडताळणी क्षमता, खराब झालेल्या मालातून वसूली, अंतीम देयात इत्यादी. असे प्रकरणे आहेत काय की विना समाधानकारक उत्तराशिवाय असाधारण उशीर झाले आहे?	निरंक
(xi)	मुल्यांकनाची पद्धत	
१)	कंपनी मुल्यांकनाची कोणती पद्धत वापरते, या पद्धतीला शासनाने कंपनी कायदा १९५६च्या अंतर्गत मान्यता दिली नाही का?	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
२)	आर्थिक लेखासोबत मुल्यांकन लख्यांची पडताळणी केली आहे का?	लागू नाही
३)	कंपनी मुख्य देवाणघेवाणीचे मूल्य, धंदे, उत्पादीत माल, प्रक्रीया व सेवा यांचे नियमित मुल्यांकन करते का? जर नाही, अयशस्तीतेबाबत वर्णन करावे.	लागू नाही
४)	कंपनीजवळ मजूरीचे खाली वेळ व मशीनचे खाली वेळ ओळखण्याकरिता योग्य पद्धत आहे का?	लागू नाही
५)	कंपनीबाबत किंमतचे लेख्यशेचे आदेश होते का? जर असेल, नुकत्याच झालेल्या लेखे अहवालात किंमतीचे मुख्य त्रुटीबाबत विशेषकरून काढण्यात यावे.	लागू नाही
६)	लेख्यांचे वापर रद्द करणे व भंगाराकरिता उत्पादनमूल्य ठरविणे याबाबत तपासणी करावी	लागू नाही
(xii)	अंतर्गत लेखेतपासणी पद्धत	
१)	कंपनीजवळ अंतर्गत लेखेतपासणी विभागातील मनुष्यबळ हे स्वतःच्या कर्मचाऱ्यांपैकी आहे किंवा कंपनीने अंतर्गत लेखेतपासणीस म्हणून चार्टर्ड अंकाउंटंट यांची मानधन देवून सेवा घेण्यात येते? अंतर्गत लेखे तपासणी पद्धतीबाबत टिप्पणी द्यावी, त्यात अहवाद देण्याची स्थिती, कामाचे स्वरूप, कामाचा दर्जा इत्यादी पर्याप्त आहे का? जर नाही, त्यातील उणीवांचे वर्णन करावे, अंतर्गत लेखे निरीक्षणावर पाठपुरावा करण्याची यंत्रणा पर्याप्त आहे का?	कंपनीचे व्यवहार १९९३ पासून बंद असल्यामुळे अंतर्गत लेखेपरिक्षण केलेले नाही.
२)	अंतर्गत लेख्यांचा दर्जा / मानवनिर्मात / मार्गदर्शक हे नियमानुसार आहे व ते सरावानुसार आहे?	लागू नाही
३)	अंतर्गत लेखेतपासणी ही लेखेतपासणी समीतीत गणल्या जाते का?	लागू नाही
(xiii)	एचआरडी	
१)	जास्त उलाढालीकरिता वरिष्ठ दर्जाचे व्यवस्थापन, विधी वकील, व्यावसायिक मार्गदर्शक किंवा मंडळाचे सदस्य व इतर मुख्य अधिकारी आहेत का? जर असेल, जास्त उलाढालीवर लक्ष असलेल्यांचे मानधन देण्याचे कारण काय.	तेथे कर्मचारी नसल्यामुळे लागू नाही
२)	उलाढालीवर काम करणारे कर्मचाऱ्यांचे वेतनाचे निरीक्षण होते का. व ते कमी करण्याकरिता सुधारीत पावले उचलण्यात येतात काय?	लागू नाही
३)	कंपनी स्वेच्छानिवृत्ती योजना अंमलात आणते काय ते सांगावे, ती योजना योग्यरीतीने अंमलात आणली जाते काय? मनुष्यबळ कमी करण्याकरिता स्वेच्छानिवृत्ती योजना लागू करण्याचे उद्देश आहे काय? जर काही कमतरता लक्षात आली तर यादी द्यावी.	लागू नाही
४)	विशेष विभागात दिर्घकालीन असलेले कर्मचारी बाबतचे उद्देश काय आहे.	लागू नाही
(xiv)	विधी / लवादाची प्रकरणे	

१)	थकीत असलेले विधी / लवादाची प्रकरणांची वेळेनुसार संख्या व त्याचे थकीत असलेले कारण.	निरंक
२)	मोठ्या प्रमाणातील विधी खर्चाकरिता (परदेशातील व साधारण) खर्चात किंवा अखर्चात करिता असलेले नियम किंवा अस्तित्वातील पद्धत आहे काय.	निरंक
३)	कंपनीजवळ कंपनीच्या विरोधातील न्यायालयीन / लवादातील प्रकरणाकरिता योग्य असे आकस्तिम देयता जाहीर केले आहे काय.	निरंक
(xv)	ईडीपी लेखेतपासणी	
१)	संस्थेजवळ आयटीबाबत मंजूर योजना आहे काय	नाही
२)	जर संगणकाद्वारे लेखेतपासणी किंवा त्यापैकी काही भाग असेल तर ते पाहणे, सुचीत करणे, कंपनीजवळ ही इलेक्ट्रॉनिक पद्धत केव्हापासून आहे ती तारीख व मुख्य भाग कोणते जसे आर्थिक लेखे, विक्री लेखे, वैयक्तिक माहिती, सामान / यादी करिता व्यवस्थापन इत्यादी माहिती संगणकात आहे.	नाही लेखेपुस्तके व इतर रेकार्ड व्यक्तीशः ठेवण्यात येते
३)	यामुळे लेखेतपासणीवर काही फरक पडला काय ते दर्शवावे. तुमची लेखेतपासणी ही संगणकाद्वारे आहे काय.	लागु नाही
४)	हार्डवेअर व साफ्टवेअरच्या सुरक्षेकरिता कंपनीजवळ योग्य यंत्रणा आहे काय.	लागु नाही
५)	लेखेतपासणीसच्या मतानुसार संगणकातील तपासणीस बंधनकारक असलेले भाग ओळखण्यात येवून त्याचे गरजेनुसार पुनर्पडताळणी करावी. ओळखलेल्या भागातील लेखेतपासणीची जबाबदारीबाबत प्रतिशत सांगावे	लागु नाही
६)	संगणकातील रेकार्ड मिळण्यासाठी फाईल्य नाहीसे झाल्यामुळे किंवा संगणकातील बॅकअप जुना रेकार्ड पूर्णपणे खराब झाल्यामुळे ज्या अडचणी आहेत त्याबाबतची टिप्पणी द्यावी	लागु नाही
७)	साफ्टवेअरचा कंपनी पुर्णपणे फायदा घेत आहे का किंवा शिक्षित कर्मचारी नसल्यामुळे साफ्टवेअरचा अहवाल बनविण्याकरिता वापर होत आहे किंवा व्यक्ती चा योग्य वापर होते.	लागु नाही
८)	साॅफ्टवेअर कार्यक्रमांतर्गत व्यवस्थित कागजात ठेवण्यात अस्तित्वात असलेली पद्धतीबाबतअहवाल द्यावा	लागु नाही
९)	साॅफ्टवेअरमध्ये बदल करण्यास व्यवस्थापनाची मंजूरी आहे काय व त्याचा पुर्णपणे उपयोग होण्यापूर्वी कर्मचाऱ्याला समजण्याकरिता पूर्ण वेळ देण्यात आला यावर टिप्पणी	लागु नाही
१०)	नविन तंत्रज्ञान प्राप्त करण्याकरिता मंडळ नियमित मार्गदर्शन करते का. जर काही असेल तर मोठ्या प्रमाणातील रक्कम मंजूर केलेल्या कंपनीबाबत सांगावे. ही माहिती विशेषतः पुर्ण तंत्रज्ञान संगणकाद्वारेच पुढील काळात होणार असेल त्या संस्थाबाबत संबंधीत आहे.	लागु नाही
११)	साॅफ्टवेअर व हार्डवेअर ईडीपी साहित्य खरेदी / किरायाने घेण्याकरिता विभागीय व्यवस्थेची जबाबदारी व अंतीम देणी देण्यापूर्वी त्याचे उपयोगाबाबत प्रमाणीत करणे (दोन्ही कार्यक्रम वापरण्याकरिता वेगवेगळे विभागाचा नंतर सहभाग पाहीजे) हे आहे काय.	लागु नाही
(xvi)	पर्यावरण व्यवस्थापन	
	पर्यावरणाबाबत कंपनीची योजना व प्रदुषण रोखण्याबाबत विविध कायदे व त्याचे होणारे परिणाम याबाबत निरीक्षण करून त्यावर टिप्पणी करावी.	लागु नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहेत
(xvii)	साधारण	
१)	मंत्रालयीन आस्थापना विभागातील मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंग अंतर्गत कंपनी आहे काय, जर असेल, मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंगचे युनीटप्रमाणे ध्येय आहेत काय? असे असेल तर मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंगचे ठरविलेले पुरक नियमानुसार युनीटप्रमाणे ध्येय व प्राप्ती यांचे विवरण जोडावे.	लागु नाही
२)	कंपनी उर्जेबाबतचे लेखेतपासणी करीता प्रकरण देत आहे काय, जर होय, त्यातील तज्ञ एजन्सीने लेखेतपासणी केली आहे काय.	लागु नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहेत

आमच्या समदिनांच्या अहवालानुसार
मे. व्ही. एम. ढोलकिया अॅन्ड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटंट्स
फर्म नं. १०२५२४ डब्ल्यू

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३-८-२०१३

स्वाक्षरी
(व्ही. एम. ढोलकिया)
प्रोप्रायटर, सभासद क्र. १७२४७

फॅक्स नं. २२०९ २३२६

तार का पत्ता - वाणिज्यिक परीक्षा

दुरभाष संख्या - २२०५ ४०२२ / २२०५ ७३६० / २२०९ ४४३७

ईमेल - agcommaumaharashtra@cag.gov.in

महालेखाकार यांचे कार्यालय
(वाणिज्यिक लेखापरिक्षा), महाराष्ट्र
प्रतिष्ठा भवन, तळ मजला, १०१,
महर्षी कर्वे मार्ग, मुंबई - ४०० ०२०.

गोपनीय

संख्या - एजी /लेप-III/वालेप खण्ड-१ /गोंडवाना पेन्टस //२०१२-१३ /१०

दिनांक ५/९/२०१३.

प्रति,

प्रबंध संचालक,

गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर.

विषय :- ३१ मार्च, २०१३ रोजी समाप्त होणाऱ्या गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर यांचे लेख्यावर कंपनी अधिनियम,
१९५६ च्या कलम ६१९ (४) नुसार भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची टिप्पणी.

महोदय,

३१ मार्च २०१३ रोजी समाप्त होणाऱ्या गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर यांचे लेख्यावर कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम ६१९
(४) नुसार भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची असमीक्षा प्रमाणपत्र (NRC) जोडलेले आहे.

वार्षिक सर्वसाधारण सभेत वार्षिक अहवाल मंजूर झाल्यानंतर अहवालाचे मुद्रित पाच प्रति कृपया या कार्यालयाला पाठविण्यात यावे.

आपला

स्वाक्षरी

(एम. सिन्हा)

प्रधान महालेखाकार (लेखापरिक्षा -III)

--

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१९ (४) अन्वये ३१ मार्च, २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या
गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर यांच्या लेख्यावर भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची टिप्पणी.

कंपनी कायदा १९५६ अन्वये गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर यांच्या व्यवस्थापनाची पूर्णतः जबाबदारी असून त्यांनी ३१.३.२०१३ चे वार्षिक लेखे तयार केले. सनदी लेखापालाची नियुक्ती महालेखाकार, भारत सरकार यांनी कलम ६१९ (२) कंपनी कायदा १९५६ नुसार केलेली असून त्यावर लेखापालाचे मत कलम २२७ कंपनी कायदा १९५६ अन्वये अंकेक्षणाच्या पद्धतीनुसार स्वतंत्र अंकेक्षण करून, मत प्रदर्शित करण्याची जबाबदारी आहे. ही जबाबदारी त्यांनी पूर्ण करून अंकेक्षकाचा अहवाल दिनांक ३ आगष्ट २०१३ ला दिलेला आहे.

मी, भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला गोंडवाना पेन्टस् व मिनरल्स लिमिटेड, नागपूर यांच्या लेखापरिक्षकाच्या अहवालावर पुनरावलोकन घ्यायचे नाही असा निर्णय घेतला असल्यामुळे कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१९ (४) अन्वये मला कोणताही अभिप्राय द्यायचा नाही.

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक
यांच्या वतीने व करिता

स्थळ : मुंबई

दिनांक :

स्वाक्षरी

(एम. सिन्हा)

प्रधान महालेखाकार (लेखापरिक्षा -III)

विदर्भ टॅनरीज लिमीटेड, नागपूर

(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

व्वाषििक अहवाल : २०१२ - २०१३

संचालक मंडळ

अध्यक्ष

श्री. गी. श्री. उमप (पासून २९-८-२००९ पर्यंत ७-७-२०१२)
श्री. अ. प्र. धर्माधिकारी (पासून ७-७-२०१२)

संचालक मंडळ

श्री. गी. श्री. उमप (पर्यंत ७-७-२०१२)
श्री. अ. प्र. धर्माधिकारी (पासून २१-१२-२०११)
श्री. का. ग. डेकाटे (पासून ७-९-२००९)
श्री. र. कृ. निखारगे (पासून २३-९-२०१०)

लेखा परिक्षक

मे. ई. जे. डीसूजा अॅन्ड कंपनी
चार्टर्ड अंकाउन्टंटस्, नागपूर.
एफ.आर.एन. ११४१६३ डब्लु

(ई. जे. डीसूजा)
भागीदार (सदस्य नं. ११४१६३)

नोंदणीकृत कार्यालय :
विदर्भ टॅनरीज लिमीटेड,
महाजन बिल्डींग, मेन रोड,
सिताबर्डी, नागपूर-४४० ०१२.

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर
(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

क्र. वि. टॅ. लि./३४ एजीएम/१८१

दिनांक : ३-९-२०१३.

सुचना

या नोटिसद्वारे अशी सूचना देण्यात येते की विदर्भ टॅनरिज लिमिटेडची ३४ वी वार्षिक सर्वसाधारण सभा बुधवार दिनांक २५ सप्टेंबर, २०१३ रोजी २.०० वाजता महाजन बिल्डींग, मेन रोड, सिताबर्डी, नागपूर-१२ येथे नोंदणीकृत कार्यालयात खालील कामकाजासाठी घेण्यात येईल.

सर्वसाधारण कामकाज :

१. ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचा संचालकांचा अहवाल तसेच लेखापरिक्षित नफा-तोटा पत्रक व त्याच तारखेचे स्थितीविवरण पत्रक स्वीकृत करून त्यास मान्यता देणे.
२. निवृत्त होत असलेल्या संचालकांच्या जागी नेमणुक / नामांकन करणे.

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : ३-९-२०१३

मंडळाचे आदेशानुसार

स्वाक्षरी

(अ. प्र. धर्माधिकारी)

अध्यक्ष (वि. टॅ. लि.)

प्रती,

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर चे सर्व भागधारक

नोंदणीकृत कार्यालय.

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, महानजन बिल्डींग, मेन रोड, सिताबर्डी, नागपूर-४४० ०१२.

-
- टिप- १. सभेला हजर राण्याचा व मतदान करण्याचा हक्क असलेल्या सदस्यास स्वतःच्या गैरहजेरीत, प्रतिनिधी नेमण्याचा अधिकार आहे. हा प्रतिनिधी कंपनीचा सदस्य असला पाहिजे असे बंधन नाही.
२. गणसंख्येचा अभावी जर सभा तहकूब झाली तर तहकूब झालेली सभा त्याच दिवशी व त्याच ठिकाणी दूपारी २.३० वाजता घेण्यात येईल.
 ३. लेखे व संचालकांचा अहवाल सोबत जोडला आहे.
-

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर
(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

प्रतिनिधी नियुक्तीचा नमुना

मी राहणार विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूरचा सदस्य असून याद्वारे मी श्री

राहणार यास कंपनीच्या दिनांक रोजी होणाऱ्या वार्षिक /असाधारण (यथास्थिती) सर्वसाधारण सभेत माझ्या वतीने

मतदान करण्यास प्रतिनिधी म्हणून नियुक्त करीत आहे.

सही

दिनांक

विदर्भ टॅनरिज लिमीटेड, नागपूर
(विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूरची दुय्यम कंपनी)

प्रति,
भागधारक,
विदर्भ टॅनरिज लिमीटेड,
नागपूर.

महोदय,

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचा आपल्या कंपनीचा ३४ वा वार्षिक अहवालासोबत परिक्षित लेखे सादर करण्यात कंपनीच्या संचालकांना आनंद होत आहे.

कंपनीचा चालु वर्षाची उलाढाल निरंक आहे. अवक्षयनसची तरतूद केल्यानंतर कंपनीला चालु वर्षात रू.५४.८८ (रू. शतकात) एवढा तोटा झालेला आहे.

मागील वर्षाचा सतत तौटा होत असल्यामुळे व तो ओढत आणल्यामुळे आयकराबाबत कोणतीही तरतूद करण्यात आलेली नाही.

लेखापरिक्षक नेमणूक :-

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक, न्यु दिल्ली यांच्या सल्ल्यानुसार कंपनी विधीमंडळाने सन २०१२-१३ या वर्षाकरिता लेखापरिक्षणाकरिता मेसर्स ई. जे. डीसुजा अॅन्ड कंपनी, चार्टर्ड अंकाउटंट्स, नागपूर यांची नेमणूक केली. संचालक मंडळ सन २०१३-१४ या आर्थिक वर्षाकरिता वैधानिक लेखा परिक्षकांची नेमणूक करण्याकरिता केंद्र सरकारला विनंती करण्यात आली आहे.

ऋणनिर्देश :-

विदर्भ विकास महामंडळ मर्यादित, नागपूर यांनी आपल्या कंपनीस सुरूवातीपासून आजपर्यंत सातत्याने दिलेल्या सहकार्य व मार्गदर्शनाबद्दल आपले संचालक मंडळ कृतज्ञता व्यक्त करून त्यांची नोंद घेवू इच्छितात.

वैधानिक स्पष्टीकरण

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २१७(२-ए) अन्वये आवश्यक असलेला तपशील निरंक आहे.

- अ) उर्जेचे संरक्षण - लागू नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.
- ब) तंत्रज्ञानाचे शोषण - लागू नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.
- क) परकीय चलन - कमविलेले नाही, कारण कंपनीचे कामकाज बंद झाले आहे.

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३.

मंडळाकरिता व मंडळाच्या वतीने

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष (वि. टॅ. लि.)

लेखापरिक्षकांचा स्वतंत्र अहवाल

प्रति,
भागधारक,
विदर्भ क्वालिटी सीडस् लिमिटेड, नागपूर.

आर्थिक विवरणावर अहवाल

विदर्भ टॅनरीज मर्यादित, नागपूर या कंपनीचे ३१ मार्च २०१३ रोजीचे आर्थिकविवरण आणि त्याच तारखेस संपलेले वर्ष ३१-३-२०१३ रोजीचे नफा-तोटा पत्रक तयार करण्याची जबाबदारी कंपनीचे व्यवस्थापन यांची असून आमची जबाबदारी या विवरण लेखावर मत देणे आहे, त्यानुसार आम्ही लेखेपरिक्षण पूर्ण केले असून खालील बाबींचा उल्लेख करून थोडक्यात महत्वाची लेखेपद्धती व इतर स्पष्ट माहिती सोबत जोडत आहोत:-

आर्थिकविवरणसाठी व्यवस्थापनाची जबाबदारी.

केन्द्रिय कंपनी कायदा प्रमाणे लेखाबाबत संदर्भात कंपनी कायदा १९५६(दी अॅक्ट), भाग २११ चे उपकलम (३सी) नुसार आर्थिकविवरण तयार करतांना सत्य व स्पष्ट आर्थिक स्थिती व आर्थिक योग्यता देणे ही व्यवस्थापनाची जबाबदारी आहे. या जबाबदारीत आर्थिक विवरण तयार करतांना व दाखवितांना सत्य, स्पष्ट मत, काही चुका, घोटाळे असल्यास ते दाखविणे तसेच योजना, अमल, रखरखाव, अंतर्गत प्रभुत्व इत्यादी दाखविणे हे अंतर्भूत आहे.

लेखापरिक्षकाची जबाबदारी.

आर्थिकविवरणाचे तपासणी केल्यावर त्यावर मत देणे ही लेखेपरिक्षकांची जबाबदारी आहे. आम्ही लेखा परिक्षणाचा उच्चतम पद्धतीनुसार, जी भारतामध्ये अवलंबिली जाते त्यानुसार करण्यात आलेले आहे. या पद्धतीनुसार आवश्यक असलेली सर्व माहिती व स्पष्टीकरण यावरून चाचणी पद्धतीने करण्यात आलेले आहे. व्यवस्थापनाने दिलेल्या स्पष्टीकरणावरून व प्रस्तुत केलेल्या विवरणानुसार लेखांचे परिक्षण करण्यात आलेले असून आम्ही आमच्या विश्वासाने आमचे वास्तवीक मत देत आहोत. आर्थिकविवरणात दर्शविलेली रक्कम स्पष्ट करणे व ती लेखेपद्धतीनुसार योग्य असणे. आर्थिकविवरणात काही चुका घोटाळे बाबत माहिती, लेखेपद्धतीच्या योग्य आहे अशा पद्धतीनुसार जबाबदारीने परीक्षण करणे, कंपनीने तयार केलेले आर्थिकविवरणावर अंतर्गत प्रभुत्व, आराखडा, योजना, लेखेपद्धती परिस्थितीनुसार योग्य असणे याचा विचार करून स्पष्ट करणे आवश्यक आहे. व्यवस्थापनाने तयार केलेले परीपूर्ण, योग्य अशी लेखेपद्धतीचा वापर लेखात असणे व त्याचप्रमाणे ते आर्थिकविवरणात पूर्णपणे दाखविणे हे आवश्यक आहे.

आमच्या विश्वासाने व मताने लेखाबाबती माहिती परीपूर्ण व योग्य लेखात दिलेली आहे.

मत

आमच्या मते व आमच्या माहितीनुसार तसेच आम्हाला दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार आर्थिक विवरणावर महत्वाची लेखेपद्धती तु कंपनी कायदानुसार माहिती देण्यात आली. जो भारतात अंमलात आहे त्यानुसार सत्य व रास्त माहिती देण्यात आलेली नाही.

- (ए) संबंधीत ३१.३.२०१३ चे आर्थिक विवरण, स्थितीविवरण हे कंपनीच्या पद्धतीनुसार आहे.
(बी) संबंधीत नफा-तोटा पत्रक लेखे संपलेल्या वर्षाचे आहे.

इतर कायदेशीर व आवश्यक नियमित यावरील अहवाल .

- १ कंपनी कायदा १९५६ (अंकेक्षण अहवाल) कंपनी आदेश २००३ केंद्र सरकारने निर्देशित केलेल्या उपकलम ४ (ए) कलम २२७, कंपनी कायदा १९५६ नुसार आदेशाचे परिशिष्ट ४ व ५ नियमानुसार आम्ही जोडपत्र सोबत जोडत आहोत.
२ कायदयाचा कलम २२७(३) प्रमाणे आम्ही अहवाल देतो की :
ए) आम्हाला कंपनीने दिलेली माहिती व स्पष्टीकरण हे आमच्या माहिती व विश्वासाने लेखेपरिक्षणाकरीता आवश्यक असलेली माहिती मिळाली.
बी) आमच्या मते कायदान्वये आवश्यक असलेली योग्य ती लेखा पुस्तके कंपनीने ठेवलेली आहेत असे आम्हास त्या पुस्तकाच्या लेखापरिक्षणावरून आढळून आलेत.
सी) या अहवालाशी संबंधीत स्थितीविवरण व लाभालाभ लेखे कंपनीने ठेवलेल्या पुस्तकांशी सहमत आहोत.
डी) आमच्या मते कंपनीने स्थितीविवरण व नफा-तोटा पत्रक जेखे लेखांचे नियमानुसार साधारण: संदर्भात कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम २११ (३सी) नुसार तयार केले. वरील परिच्छेद मध्ये नमूद केल्यानुसार आहे.
इ) ३१ मार्च २०१३ ला संचालकाकडून प्राप्त झालेल्या लेखी विवरणाच्या आधारावर व बोर्ड ऑफ डायरेक्टर च्या अहवालानुसार एकही संचालक ३१ मार्च २०१३ ला अयोग्य नसल्यामुळे कनम २७४ची उपकलम १, परिच्छेद (g) नुसार नियुक्ती झालेली आहे.

ई. जे. डीसूजा अॅन्ड कंपनी करिता
चार्टर्ड अंकाउंटंट्स, नागपूर.
एफ.आर.एन. ११४१६३ डब्ल्यू

स्थळ : नागपूर.
दिनांक : ३१-७-२०१३.

स्वाक्षरी
(ई. जे. डीसूजा)
भागीदार (सभासद नं. ०४२७७५)

लेखापरिक्षकांचा अहवालाचे जोडपत्र

(आमच्या समतारखेच्या अहवालाच्या परिच्छेद (१) मध्ये उल्लेख केल्याप्रमाणे)

- i) कंपनीने स्थिर संपत्तीची स्थिती व पूर्ण तपशीलचा दाखविणारा योग्य रेकार्ड ठेवलेला आहे. आम्हाला माहिती दिल्यानुसार व्यवस्थापनाने स्थिर संपत्तीची वास्तविक तपासणी केली व त्यात काहीही त्रुटी लक्षात आली नाही.
- ii) कंपनीकडे कोणत्याही मालाचा साठा नसल्यामुळे परिच्छेद ४ (ii) लागू नाही.
- iii) अ) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ३०१ अन्वये ठेवावयाच्या वहीत समाविष्ट असलेल्या नोंदीप्रमाणे कंपनी, संस्था किंवा इतर पार्टी, त्याच व्यवस्थापनाखाली असलेल्या कंपन्यांच्या या कंपनीने कोणतेही सुरक्षित किंवा असुरक्षित कर्ज दिलेले नाही.
ब) कंपनीने दिदर्भ विकास महामंडळ, नागपूर (धारक कंपनी) कडून व्याजरहित कर्ज घेतलेले असून ३१-३-२०१३ पर्यंत रु. १०१५४९.९८ (रु. शतकात) एवढे आहे. आम्हाला दिलेल्या माहितीनुसार व्याजाच्या बाबतीत तसेच कर्जाबाबत कंपनीच्या हिताकरिता नियम किंवा अटी नाहीत.
- iv) कंपनीने कलम ४ (iv) आणि ४(v) नुसार कोणताही व्यवहार केला नसल्यामुळे संबंधीत आदेश या अंकेक्षणाच्या वर्षाला लागू होत नाही.
- v) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनी कायदा १९५६ कलम ५८ए व ५८ एए अन्वये व याला लागू असलेल्या नियमांतर्गत लोकांकडून कोणत्याही प्रकारच्या ठेवी लोकांकडून स्वीकारल्या नाहीत.
- vi) कंपनीचे भरणा केलेले भागभांडवल ५० लाखापेक्षा कमी असल्यामुळे व तसेच उलाढाल ५ कोटीपेक्षा कमी असल्यामुळे तसेच कंपनी नोंदणीकृत असल्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (vii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- vii) कंपनीने कोणतेही कार्य केले नसल्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (viii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- viii) अ) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कंपनी बंद असल्यामुळे कोणतेही व्यवहार किंवा वैधानिक देणीबाबत कार्य केलेले नाही त्यामुळे संबंधीत आदेशातील परिच्छेद ४ (ix) या बंद कंपनीला लागू होत नाही.
ब) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, भविष्यनिधी, राज्य विमा कर्मचारी योजना, आयकर, संपत्तीकर, विक्रीकर, जकात व अबकारी कराच्या बाबतीत कंपनीचे कार्य बंद झाल्यामुळे देय झालेल्या तारखेपासून सहा महीण्यापेक्षा जास्त कालावधीसाठी थकीत झालेली कोणतीही राशी ग्रामपंचायत कर रु. २८६.३६ (रु. शतकात) सोडून ३१ मार्च २०१३ रोजी देय नव्हते.
- ix) आमच्या मते ही कंपनी वर्गीकृत शासकीय कंपनी असल्याने मागील ५ वर्षांपेक्षा जास्त काळापासून कंपनीला तोटा होत असून या आर्थिक वर्षापर्यंत रु.५१.०० (रु. शतकात) एवढा तोटा असून कंपनीची सांपत्तीक स्थिती ५० प्रतिशत पेक्षा कमी झालेली आहे. आजारी औद्योगिक कंपनी (विशेष तरतुदी) कायद्यापासून मुक्त आहे.
- x) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कोणतेही कर्ज, भाग किंवा हमी कोणत्याही आर्थिक संस्थेकडून घेतली नसल्यामुळे संबंधीत सुरक्षा अंतर्गत CARO आदेशातील परिच्छेद ४ (xi) आणि परिच्छेद ४ (xii) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- xi) आमच्या मते कंपनीने चीटफंड, निधी, सोसायटी किंवा इतर संस्थामध्ये कार्य केले नसल्यामुळे कंपनी (लेखे अहवाल) आदेश २००३ तरतुदीचे कलम ४(xiii) कंपनीला लागू होत नाही.
- xii) आमच्या मते कंपनीने शेअर, अंश किंवा इतर गुंतवणूक केली नसल्यामुळे, कंपनी (लेखे अहवाल) आदेश २००३ तरतुदीचे कलम ४(xiv) कंपनीला लागू होत नाही.
- xiii) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने कोणतीही हमी घेतलेली नाही त्यामुळे परिच्छेद ४(xv) कंपनीला लागू होत नाही.
- xiv) कंपनीने धारक कंपनी विदर्भ विकास महामंडळाकडून ज्या कामासाठी कर्ज घेतले त्याच कामात त्याचा वापर करण्यात येत असून इतर कोणत्याही संस्थेकडून कर्ज घेतलेले नाही.
- xv) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीचे स्थितीविवरणाचे परिक्षण केल्यावर अहवाल देण्यात येते की लघु मुदतीसाठी कोणताही निधी निर्माण केला नाही किंवा गुंतवणूक केलेली नाही.
- xvi) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीने अधिकृत भागभांडवल, अंश किंवा इतर भाग घोषित न केल्यामुळे परिच्छेद ४(xviii) ते आणि परिच्छेद ४ (xx) या अंकेक्षणाच्या वर्षात लागू होत नाही.
- xvii) आम्हाला दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार, कंपनीकडून चोरी, लबाडी या आर्थिक अहवालात लक्षात आणून दिली नाही किंवा सूचीत केले नाही.

ई. जे. डीसूजा अॅन्ड कंपनी करिता
चार्टर्ड अंकाउंटंट्स, नागपूर.
एफ.आर.एन. ११४१६३ डब्लू

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : ३१-२-२०१३.

स्वाक्षरी

भाग - १ लेखापरिक्षकांचा अहवालाचे परिशिष्ट

अ. सर्व ऋण, अग्रिम व ठेवी या ५ वर्षांहून अधिक काळापासून थकीत आहेत. या संबधात कोणतीही तरतूद करण्यात आलेली नाही. विवरण खालीलप्रमाणे आहे.

ए)	किरकोळ विविध ऋणको	..	रु. ५८८७.६५ (रु. शतकात)
बी)	अग्रिम	..	रु. २६५.२० (रु. शतकात)
सी)	इतर ठेव	..	रु. ४.२४ (रु. शतकात)

एकूण			रु. ६१५७.१० (रु. शतकात)

आमच्या मते तरतूद केलेली नसल्यामुळे कंपनीचा तोटा रु. ६१५७.१० (रु. शतकात) संदीग्ध आहे. तसेच बँकेचे विवरणासोबत पडताळणी केली नाही.

ब) स्थितीविवरणात दिसत असलेली शिल्लक ही पडताळणीशी संबंधीत आहे.

- क) i) कंपनीला बऱ्याच वर्षांपासून तोटा होत असून निव्वळ तोटा रु.१२०७२४.१० (रु. शतकात) हा निव्वळ भांडवल (भागभांडवल व राखीव) पेक्षा जास्त आहे. ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षात कंपनीचा या वर्षातील तोटा रु. ५१.०० (रु. शतकात) एवढा आहे. कंपनीची देयता ही एकूण स्थिर संपत्तीपेक्षा जास्त आहे. परंतु स्थिर मालमत्तेतून मिळणारी रक्कम दिसत नसल्यामुळे ते प्रदर्शित करता येत नाही. प्रकरणे संशयास्पद असल्यामुळे व कंपनी चालचलावू चालत असल्यामुळे एएस-१ अंतर्गत वार्षिक अहवालात उल्लेख दिसत नाही.
- ii) लेखपरीक्षणाचे शुल्क कंपनीने अदा केले आहे ते चालु वर्षाशी संबंधीत नाही. एएस-५ अंतर्गत अलग लागू होत नाही.
- iii) कंपनीने एएस-१८ नुसार संबंधीत पार्टीज्चा उल्लेख केलेला नाही.
- iv) कंपनीने एएस-२९ नुसार विविध संशयास्पद संपत्ती व देयता यांची तरतूद केलेली नाही.

स्थळ : नागपूर.

दिनांक : ३१-७-२०१३.

ई. जे. डीसूजा अॅन्ड कंपनी करिता
चार्टर्ड अंकाउंटंटस्, नागपूर.
एफ.आर.एन. ११४१६३ डब्लू

स्वाक्षरी
(ई. जे. डीसूजा)
भागीदार (सभासद नं. ०४२७७५)

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर.
३१-३-२०१३ रोजीचे स्थितीविवरण

(रूपये शतकात)

विवरण	परिशिष्ट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I सममूल्य आणि देयता			
१) भागधारकांचे अंश			
अ. भागभांडवल	ए	१००००.००	१००००.००
ब. जास्तीची शिल्लक व राखीव	बी	(११७०४०.७४)	(११६९८५.८६)
क. हमीभागामुळे प्राप्त रक्कम			
२) प्रलंबीत वाटणी रक्कमेचे भागाचा वापर			
--			
३) चालु नसलेले दायीत्व			
..			
अ. दिर्घमुदतीचे कर्ज		१०१५९९.९८	१०१५४८.९८
ब. पुढे ढकललेली करदेयता (निव्वळ)			
क. इतर दिर्घमुदतीची दायीत्व			
ड. दिर्घमुदतीची तरतूद			
४) चालु दायीत्व			
अ. अल्पमुदतीचे कर्ज	सी	११६१०.९२	११६१०.९२
ब. देण्यायोग्य व्यापारी रक्कम		--	--
क. इतर चालु दायीत्व		--	--
ड. अल्पमुदतीची तरतूद		--	--
एकूण ...		६१७०.१६	६१७४.०४
II मालमत्ता			
१) चालु नसलेली मालमत्ता			
अ. स्थिर संपत्ती		--	--
I. स्पष्ट संपत्ती	डी	१३.०५	१६.९३
II. अस्पष्ट संपत्ती			
IX. खेळते भागभांडवल			
X. विकासाअंतर्गत अस्पष्ट संपत्ती			
ब. चालु नसलेली गुंतवणुक		--	--
क. पुढे ढकललेले कर संपत्ती (निव्वळ)		--	--
ड. दिर्घमुदतीचे कर्ज व अग्रीम		--	--
ई. इतर चालु नसलेली संपत्ती		--	--
२) चालु मालमत्ता			
अ. चालु गुंतवणुक		--	--
ब. मालाची यादी		--	--
क. प्राप्त होण्यायोग्य व्यापारातील रक्कम	इ	५८८७.६५	५८८७.६५
ड. रोख व रोखीचे समतुल्य	एफ	०.०१	०.०१
इ. अल्पमुदतीचे कर्ज व अग्रीम	जी	२६९.४५	२६९.४५
फ. इतर चालु संपत्ती		--	--
एकूण ...		६१७०.१६	६१७४.०४

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
मे. ई. जे. डीसुजा अॅन्ड कंपनी
चाार्टर्ड अकाउंटंटस्
फर्म नं. ११४१६३ डब्लु
स्वाक्षरी
(ई. जे. डीसुजा)
भागीदार, सभासद क्र. ०४२७७५

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्थळ : नागपूर

स्थळ : नागपूर

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर.

३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता नफा व तोटा विवरण

(रूपये शतकात)

विवरण		परिशिष्ट क्र	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
I.	प्रक्रीयेद्वारा (विक्री) प्राप्त महसूल		--	--
II.	इतर आय		--	--
III.	एकूण महसूल (I + II)		--	--
IV.	खर्च			
	वापरलेल्या मालाचे मुल्य		--	--
	व्यापारी मालाच्या साठ्याची खरेदी		--	--
	तयार मालाच्या यादीतील बदल		--	--
	प्रक्रीयेअंतर्गत व व्यापारी मालाचा साठा		--	--
	कर्मचाऱ्यांचे फायदेशीर खर्च		--	--
	आर्थिक मूल्य		--	--
	घसारा व अवमुल्यन खर्च	डी	३.८८	३.८८
	इतर खर्च	जे	५१.००	८६.८५
	एकूण खर्च		५४.८८	९०.७३
V.	अपवादात्मक व विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (III - IV)		(५४.८८)	(९०.७३)
VI.	अपवादात्मक मालाची यादी		--	--
VII.	विशेष मालाची यादी व कर पुर्वीचा नफा (V - VI)		(५४.८८)	(९०.७३)
VIII.	विशेष मालाची यादी		--	--
IX.	करापूर्वीचा नफा (VII - VIII)		(५४.८८)	(९०.७३)
X.	करावरील खर्च	०.००		
1	चालु कर	०.००		०.००
2	पुढे ढकललेले कर			०.००
			(५४.८८)	(९०.७३)
XI.	प्रक्रीयेकाळातील नफा/तोटा (VII - VIII)		--	--
XII.	खंडीत प्रक्रीया काळातील नफा/तोटा		--	--
XIII.	खंडीत प्रक्रीया काळातील करावरील खर्च		--	--
XIV.	खंडीत प्रक्रीया काळातील नफा/तोटा (करानंतर) (XII - XIII)		(५४.८८)	(९०.७३)
XV.	वर्षासाठी नफा/तोटा (XI - XIV)		--	--
XVI.	प्रत्येक समतुल्य भागापासून प्राप्ती		--	--
1	मुळचे		--	--
2	मिसळलेले		--	--

आमच्या समदिनांकाच्या अहवालानुसार
मे. ई. जे. डीसुजा अँड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटंटस्
फर्म नं. ११४१६३ डब्लु
स्वाक्षरी
(ई. जे. डीसुजा)
भागीदार, सभासद क्र. ०४२७७५

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३१-७-२०१३

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर.

३१-३-२०१३ रोजीच्या स्थितीविवरण व त्याच तारखेस संपलेल्या नफा-तोटा विवरणासोबत त्याचा भाग असणारी परिशिष्टे

नोट 'ए' :

भाग भांडवल
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
१. भागधारकाचे अंश (अधिकृत भागभांडवल) प्रत्येकी १०० रूपयाचे १५०००.०० शतकात ईक्वीटी शेअर्स	१५०००.००	१५०००.००
२. गिर्गमित, वाटा (वर्गणी) व पूर्ण भरणा केलेले भागभांडवल :- प्रत्येकी १०० रूपयाचे १००००.०० शतकात ईक्वीटी शेअर्स	१००००.००	१००००.००

नोट 'बी' :

राखीव व जास्तीची शिल्लक
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
मागील स्थितीविवरण पत्रकाप्रमाणे गुंतवणूक, भत्ते व राखीव	११७६.६४	११७६.६४
मागील स्थितीविवरण पत्रकाप्रमाणे गुंतवणूक, भत्ते व राखीव (वापरण्यात आलेला)	१०९१.३८	१०९१.३८
मागील स्थितीविवरणपत्रकाप्रमाणे असलेली मर्यादित सबलत (अनुदान)	१४१५.३५	१४१५.३५
नोट 'ए'चे प्रमाणे नफा व तोटा खाते	(१२०७२४.१०)	(१२०६६९.२२)
एकूण . . .	(१११७०४०.७४)	(१११६९८५.८६)

नोट 'सी' :

इतर चालु दायित्व
(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
किरकोळ धनको		
अ. पुरवठादार	८५९४.४९	८५९४.४९
ब. खर्च	२८९.९६	२८९.९६
क. कर्मचाऱ्यांचे खर्च	७७.७४	७७.७४
ड. ईसार रक्कम ठेव व सुरक्षा ठेव	४१९.२४	४१९.२४
अंकेक्षण फीसाची तरतूद	१५.००	१५.००
इतर दायित्व (नोट 'आर्य' प्रमाणे)	१९२२.२९	१९२२.२९
असुरक्षित कर्जावर मिळणारे परंतु मुदत न झालेले व्याज (धारक कंपनी)	२९२.१९	२९२.१९
एकूण . . .	११६१०.९२	११६१०.९२

नोट 'डी' :

स्थिर संपत्ती
(रूपये शतकात)

तपशिल	दर	एकूण किंमत				घसारा				निव्वळ किंमत	
		१.४.२०१२ र रोजीचे मुल्य	वर्षभरात झालेली वाढ	वर्षभरात विक्री / तडजोड	३१.३.२०१३ रोजीचे मुल्य	१.४.२०१२ रोजीचा घसारा	वर्षभरात विक्री / तडजोड	२०१२-१३ करिता घसारा	३.३१.२०१३ पर्यंतचा घसारा	३.३१.२०१३ र रोजीचे एकूण मुल्य	३.३१.२०१२ रोजीचे एकूण मुल्य
		अ	ब	क	अ=अ+ब+ क	इ	एफ	जी	घच+इ+यफ+ज गी	डी-यघ	ए-इ
कार्यालयीन फर्नीचर व फिक्चर	३.३ ४	११६.००	०.००	०.००	११६.००	९९.०७	०.००	३.८८	१०२.९५	१३.०५	१६.९३

मागील वर्षी		११६.००	०.००	०.००	११६.००	९५.१९	०.००	३.८८	९९.०७	१६.९३	२०.८१
-------------	--	--------	------	------	--------	-------	------	------	-------	-------	-------

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर.

नोट 'इ' :

प्राप्त होण्यायोग्य व्यापार

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
किरकोळ ऋणको (दमहिण्याचे वर झालेले प्रलंबीत असलेले)	५८८७.६५	५८८७.६५

नोट 'एफ' :

रोख व रोखीचे समतुल्य

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
रोख व रोखीचे समतुल्य हस्तस्थ रोख	०.०१	०.०१

नोट 'जी' :

अल्पमुदतीतीलकर्ज व अग्रिम

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
कर्ज व अग्रिम		
ए) अग्रिम (वसलीकरिता संदिग्ध समजले जाणारे)	२६५.२०	२६५.२०
बी) ठेवी (वसलीकरिता संदिग्ध समजले जाणारे)	४.२५	४.२५
एकूण . . .	२६९.४५	२६९.४५

नोट 'एच' :

नफा व तोटा खाते

(रूपये शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
मागील स्थितीविवरणपत्रकाप्रमाणे असलेली शिल्लक	(१२०६६९.२२)	(१२०५७८.४९)
अधिक - यावर्षातील तोटा	(५४.८८)	(९०.७३)
एकूण . . .	(१२०७२४.१०)	(१२०६६९.२२)

नोट 'आय' :

इतर आय

(रूपये

शतकात)

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
इतर दायित्व व तरतूद	७.५०	७.५०
प्रलंबीत खर्च (केमिकल्स)	४.६०	४.६०
कमीशन एजंजला देण्यायोग्य कमीशन	२२३.३९	२२३.३९
विक्रीकरिता अग्रिम	२८०.६३	२८०.६३
एच.पी. धुनाला देय असलेले	१२.२६	१२.२६
जी.एम. एस.खाते यांना देय असलेले	११.८९	११.८९
आर. एस.पी. अम्लूर यांना देय असलेले	२९.०४	२९.०४
ए. सालेजन यांना देय असलेले	१०.००	१०.००
किरकोळ धनको	१३.९८	१३.९८
परत मिळण्याजोगे दंडाची रक्कम	०.२९	०.२९
मे. निर्वुज इंडस्ट्रीज	११.५०	११.५०
नुतन प्रिटींग प्रेस	१.०५	१.०५
रद्द केलेले किरकोळ धनादेश	१.५०	१.५०
न ठरलेले खाते	२.६४	२.६४
विद्युत व उर्जा चार्जेस	४६.७०	४६.७०
ग्रामपंचायत कर	२८६.३६	२८६.३६
किरकोळ ऋणको (क्रेडिट शिल्लक)	९२०.३८	९२०.३८
प्रवासाकरिता अग्रिम राशी (क्रेडिट शिल्लक)	५१.६५	५१.६५
कर्मचाऱ्यांकरिता किरकोळ अग्रिम राशी (क्रेडिट शिल्लक)	३.२६	३.२६
कर्मचाऱ्यांकरिता कोसा कापडाचे क्रेडिट विक्री (क्रेडिट शिल्लक)	३.६६	३.६६
एकूण . . .	१९२२.२९	१९२२.२९

तपशिल	३१-३-२०१३ रक्कम	३१-३-२०१२ रक्कम
अंकेक्षकांचे मानधन	३९.००	३५.८५
विधी व फाईलिंग	१२.००	५१.००
वाहतुक भाडे	--	--
विक्रीकर	--	--
एकूण . . .	५१.००	८६.८५

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर.

नोट - 'के' ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला लेखांचा औपचारिक भाग असलेल्या टिपा व लेखांकनाची महत्वाची पद्धत

१) कंपनीने स्वीकारलेली लेखांकनाची महत्वपूर्ण निती :

- अ) कंपनीने लेखे ऐतिहासिक मुल्य करारा अंतर्गत जे साधारणतः कंपनी कायदा १९५६ च्या नियम व तरतुदीनुसार कंपनी अमंलात आणतात त्यानुसार तयार करण्यात आले आहे.
- ब) स्थिर मालमत्ता :- स्थायी संपत्ती परिव्यय मुल्याला वजा अवमुल्यन यावर दर्शविले आहे.
- क) घसाऱ्याची तरतूद कंपनी कायदा १९५६ च्या परिशिष्ट xiv मध्ये दर्शविलेले दरानुसार सरळ रेषा पद्धतीवर केलेली आहे.
- २) लेखावरील औपचारिक टीपा :
- महाराष्ट्र शासनाच्या सहमतीने कंपनीचे उत्पादन कार्य दिनांक ३०.११.१९९३ रोजी बंद करण्यात आले तसेच त्याच तारखेला संपूर्ण कर्मचाऱ्यांना स्वेच्छानिवृत्ती देण्यात आली.
- कंपनीने धारक कंपनीकडून ३१.३.२०१३ पर्यंत कर्जस्वरूपात रु.१०१५९९.९८ (रु.शतकात) घेतले आले त्यात व्याजाचे २९२.१९ (रु.शतकात) हे सोडून आहेत नंतर त्यात व्याजाची तरतूद करण्यात आलेली नाही.
- जर काही असेल तर धनको, ऋणको व इतर शिल्लक यांची खात्री किंवा तडजोड पडताळणीवर अवलंबून आहे.
- कंपनीला सतत तोटा असल्यामुळे आयकराची तरतूद करण्यात आलेली नाही.
- कंपनीचा व्यवहार ३०.११.१९९३ रोजी बंद झाल्यामुळे विक्रीकराची कोणतेही दायित्व नाही.
३. कंपनी कायदा १९५६ नुसार कलम ३ आणि ४ अन्यवे अतिरिक्त माहिती.
- अ. परवाना प्राप्त क्षमता - कंपनीचे कामकाज बंद असल्यामुळे लागू नाही.
- ब. स्थापित क्षमता - कंपनीचे कामकाज बंद असल्यामुळे लागू नाही.
- क. खरेदी विक्री आणि साठा - कंपनीचे कामकाज बंद असल्यामुळे लागू नाही.
४. अंकेक्षक शुल्क रु. १५.०० (रु. शतकात) (मागील वर्षी रु. १५.०० (रु. शतकात))
५. कंपनी कायदा १९५६ चे परिशिष्ट -VI भाग iv नुसार स्थिती विवरणाचा गोषवारा आणि कंपनी बाबात सामान्य व्यापारी माहिती

i. पंजीकरण विवरण

पंजीकरण क्रमांक	..	२१३१३	राज्य संख्या	..	११
स्थितीविवरणाची तारीख	..	३१.३.२०१३			

ii. चालू वर्षात भांडवलात झालेली वाढ

जनतेतील निर्गमित	..	निरंक	हक्काचे निर्गमित	..	निरंक
अधि लाभांश निर्गमित	..	निरंक	हक्क निर्गमित खासगी	..	निरंक

iii. निधीचा स्थिती, गतिशिलता व विकास निधी (रु. शतकात)

एकंदर देयता	..	६१७०.१६	एकंदर संपत्ती	..	६१७०.१६
भरणा केलेले भांडवल (भागाची अर्जात रक्कम पकडून) ..	१००००.००		जास्तीची शिल्लक व राखीव	..	(११७०४०.७४)
सुरक्षित कर्ज	..	निरंक	असुरक्षित कर्ज	..	१०१५९९.९८

iv. अर्जित निधी

निव्वळ स्थिर संपत्ती	..	१३.०५	प्रक्रियेअंतर्गत भांडवल	..	निरंक
गुंतवणुक	..	निरंक	निव्वळ चालू संपत्ती	..	(६१५७.११)
किरकोळ खर्च	..	निरंक	एकूण संचित तोटा	..	(२०७२४.१०)

v. कंपनीची क्षमता

उलाढाल / आय	..	निरंक	एकूण खर्च	..	(५४.८८)
करापूर्वीचा नफा / तोटा	..	(५४.८८)	करानंतरचा नफा / तोटा	..	(५४.८८)
प्रत्येक भागावर मिळकत रु.	..	निरंक	लाभांश दर	..	निरंक

स्वाक्षरी
(अ. प्र. धर्माधिकारी)
अध्यक्ष

स्वाक्षरी
(का. ग. डेकाटे)
संचालक

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३०-७-२०१३

स्थळ : नागपूर
दिनांक : ३१-७-२०१३

विदर्भ टॅनरिज लिमिटेड, नागपूर यांचे ३१-३-२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचे कंपनी कायदा १९५६ अंतर्गत भाग ६१९ (३) नुसार अहवाल

जोडपत्र - १

(i)	शासकीय विभाग व लेखेविभागाची संयुक्त समीती	
१)	कंपनी स्टॉक एक्चेंजच्या यादीत आहे काय ? जर असेल, स्टॉक एक्चेंजचे नाव दर्शवावे तसेच सेबीचे तरतूदीनुसार कंपनी करारयादी अंमलात आहे काय.	नाही
२)	सेबीचे मार्गदर्शक तत्वानुसार मंडळावर कंपनीचे ५० प्रतिशत संचालक असणे आवश्यक आहे काय.	लागू नाही
३)	कंपनी कायदा १९५६ भाग २९२ ए नुसार कंपनीने ऑडीट समिती स्थापन केली आहे का. जर नसेल तर कारण दर्शवावे	लागू नाही
४)	लेखेतपासनीस यांनी अहवालात केलेल्या दुरुस्त्या, शासकीय तपासणी परिच्छेद किंवा शिफारशी याबाबत नंतरच्या वर्षात योग्य सुधारणा करण्याकरिता कंपनीचे खेलेसमितीने चर्चा केली आहे का.	लागू नाही
५)	सीएजीला अहवाल सादर करण्यापूर्वी त्यांची शासकीय लेखेतपासणी समिती किंवा सार्वजनिक उपक्रम समिती यांचशी अहवालावरील परिच्छेद त्यातील सूक्ष्म सुधारणा, विभागीय सुधारणा, भरपाई प्रकरणे इत्यादीच्या उत्तराबाबत लेखेसमितीने तपासणी केली का.	लागू नाही
६)	कंपनी कायदा १९५६ भाग २१७ (२ए) अंतर्गत मंडळावरील संचालकांनी संचालकांच्या अहवालामध्ये भागधारकाकरिता संचालकांची जबाबदारीबाबत सुचविले आहे का.	होय
(ii)	जबाबदारीचे व्यापार	
१)	नविन वैज्ञानिक किंवा नियामक यंत्रणा आवश्यकता किंवा शासकीय पॉलीसीतील बदल जी आर्थिक स्थैर्य सुधारू शकेल किंवा असे संस्थेला मिळणारे फायदे	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
२)	सारख्या उद्योगातील दुसऱ्या कंपनीत अचानक झालेली वाढ.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
३)	अचालक भरमसाठ झालेली विक्री किंवा फायदेशील सवलतीचे कार्यक्रम	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
४)	अल्पमुदत किंवा दिर्घमुदतीकरता व वास्तविक किंवा पुनर्परिक्षण करिता व्यापारीक योजना कंपनीजवळ आहेत का.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
(iii)	निर्गुंतवणूक जर लागू असेल	
१)	निर्गुंतवणूकीचे प्रकार (जसे विक्रीचे व्यापार, बाहेरील व्यवस्थापन किंवा कर्मचारी बाहेर जाणे, मोठ्या प्रमाणातील खाजगीकरण, सार्वजनिक लिलाव, प्रवाहीत, दिवाळे वाजणे, खासगी व्यवस्थापन) सांगावे.	लागू नाही
२)	निर्गुंतवणुक प्रक्रियेबाबत सध्यास्थिती काय.	लागू नाही
३)	जर कंपनीची निवड निर्गुंतवणुक करिता झाली असेल तर खालील आवश्यकबाबीचे काळजीपूर्वक निरीक्षण करून सुचित करावे.	लागू नाही
a.	एएस नियमानुसार आवश्यक लेखेपुस्तकात काहीच शिल्लक नाही असे बारीकसारीक अस्थाई संपत्ती धरून देयता, आय व खर्च यांचे मोजदादा कंपनीने केली आहे का.	लागू नाही
b.	कंपनीची मालमत्ता विशेषकरून जमीन विक्री करतेवेळी मूळ भांडवल विचारात घेवून बाजारमुल्यानुसार जमिनीचे पुनर्मुल्यांकन केले आहे का.	लागू नाही
c.	राखीव व जास्तीचे. पूर्ण वर्षातील तयार झालेले बंधनकारक राखीव व साधारण राखीव यांचे वेगवेगळे प्रकार दाखविले काय, जर साधारण राखीवचा वापर भरपूर असेल तर त्याचे शर्ती काय आहेत. या शर्ती कंपनी कायदा १९५६ च्या तरतुदी व कंपनीचे नियमांतर्गत आहेत का.	लागू नाही
d.	निर्गुंतवणुकीच्या काळात कंपनीने काही गुंतवणुक केली होती का. जर असेल तर ती गुंतवणुक कंपनीच्या हिताकरिता होती किंवा त्याचा उपयोग विनाकारण फायदा घेणाऱ्या मध्यस्थींना झाला का.	लागू नाही
(iv)	उत्पादन	
	कंपनीची क्षमता दाखविणारे भौतिक मोजमापाचे प्रमाणे, मागील ३ वर्षातील उत्पादनाचे ३ एमएस (मनुष्य, मशीन्स,	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे लागू नाही.

	मटेरीएल) दाखवावे.	
१)	प्रत्येक कर्मचाऱ्यांचे उत्पादन	लागू नाही.
२)	प्रत्येक मशिन्सचे उत्पादन - वापर झालेले प्रतिशत	लागू नाही.
३)	प्रत्येक साधनाचे उत्पादन - जर काही असेल, नियमानुसार प्रत्येकी कच्चक मालाचे एकाचे वापर	लागू नाही.
४)	वाढ होण्याकरिता तसेच निरनिराळ्या मोजमापाकरिता व्यवस्थापन कोणत्या प्रकाराचे वापर करतात, याकरिता व्यवस्थापन सिक्ससिगनामासारखे कार्यक्रम आयोजित करते का.	लागू नाही.
(v)	लेख्याचे प्रकार व आर्थिक नियंत्रण	
१)	व्यवस्थापनाची निरनिराळ्या पातळीवरील कामे व जबाबदारी त्यांच्याकडे असलेले अधिकार प्रदर्शित केले का.	होय
२)	कंपनी आर्थिक प्रतिबंध व लेख्यांच्या प्रकारावर निरीक्षण करते का व कमतरता सुधारण्याकरिता सुचनाबाबत मत प्रदर्शित करावे.	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
३)	मागील ३ वर्षांपासून लेख्यांची टिप्पणे, लेखेअहवालाची पात्रता व सीएजीची पर्वपरिक्षण केलेली टिप्पणी दर्शवावी तसेच व्यवस्थापनाने त्यावर काय कार्यवाही केली.	नाही
४)	कंपनीजवळ क्रेडिट पॉलीसी, संशयास्पद ऋण किंवा नष्ट करणे किंवा दिवाळखोरी याबाबत योजना आहेत का. संकीर्ण ऋणकोकरिता कायदेशीर कार्यवाही, विक्री रोखणे इत्यादी बाबत क्षमतेनुसार पूर्ण केले नाही त्याचे कारणमिमांसा.	नाही. कारण कंपनीजवळ अशी योजना नाही दिर्घ ७ थकीत ऋणको व अग्रिम रकमेची वसुली केली नाही/विल्हेवाट लावली नाही
५)	विक्री वाढण्याकरिता सवलतीचे प्रकार प्रामाणिक असल्याबाबतचे अहवाल द्यावे. विक्रीकरिता सवलत ही लेखी स्वरूपात दिली आहे का किंवा तसे विक्री दुकानदारांना सुचित केले आहे का.	लागू नाही
६)	तपासणे किंवा दर्शविणे की कंपनीजवळ थकीत रक्कम वेळेवर वसुलीकरिता व्यवस्थापन आहे का? जर काही प्रकार असेल तर ते बंद पडले यावर मतप्रदर्शित करावे.	नाही. कंपनीजवळ थकीत वसुली करण्याची व्यवस्था नाही. दीर्घ काळापासून असलेले ऋणको व अनामत रक्कम रु.५८८७.६५(रु शतकात)व रु.२६९.४५(रु शतकात) क्रमशः आजपर्यंत वसूल झालेले नाही.
७)	ऋणकोकडे असलेल्या शिलकीबाबत खात्रीकरिता काय व्यवस्था आहे.	खात्री मिळाली नाही.
८)	ऋण/कर्ज/व्याज इत्यादीच्या माफीचे प्रकरण आहेत का सुचित करावे, जर असेल तर त्याचे कारण व रक्कम किती.	नाही
९)	बाहेरील पार्टीवर वेळेवर प्रकरण दाखल करण्याकरिता व्यवस्था आहे का ? प्रकरणाचे पाठपुरावा योग्यरितीने होते का	नाही
१०)	क्रेडिट (ओव्हरड्राफ्ट धरून) नियमित पाठपुरावा दिसत आहे का व कर्जाच्या शर्तीनुसार कंपनीच्या कमाईवर नकारात्मक प्रभाव पडतो का हे दर्शवावे. कर्जाचा वापर प्रभावीपणे करण्याची व्यवस्थेबाबत तपासणी करावी व या व्यवस्थेमुळे कायदेशीर फायदा दिसतो का.	नाही.कंपनीजवळ अशी व्यवस्था नाही
११)	लेखे स्टॅंडर्ड १५ नुसार निवृत्त कर्मचाऱ्यांबाबत वास्तविक तरतुदीबाबत तपासणी व टिप्पणी द्यावी	लागू नाही, कारण तेथे कर्मचारी नाहीत.
(vi)	जबाबदारी / लबाडी	
१)	कंपनीजवळ लबाडीचा शोध घेण्याबाबतची योजना आहे का.	नाही
२)	संचालक लबाडी रोखणे किंवा इतर अनियमितता दूर करण्याकरिता योग्य व पूर्ण अशी काळजी घेतात काय	होय
३)	अहवालाच्या काळात आर्थिक अधिकाराचा गैरवापर केल्याचे प्रकरण आहे का की ज्या लेख्यावर खोलात प्रभाव पडेल. जर असेल तर अशा प्रकरणाची यादी द्यावी.	नाही
४)	कायदेशीर / तज्ञांचे मत अशा प्रकरणावर दिसले काय किंवा त्या प्रकारे कार्यवाही झाली का.	लागू नाही
५)	कंपनीत वेगळे असे सावधगिरी विभाग/शाखा आहे का. त्याचे कार्य काय, त्याचे अहवाल मंडळाला सादर होतात का.	वेगळे सावधगिरी विभाग नाही
(vii)	स्थिर, अस्थिर यादीनुसार संपत्ती	
१)	रेकार्ड्स ठेवण्याची स्थिती काय आहे जसे स्थिर संपत्ती, रजिस्टर्ड वगैरे इत्यादी	स्थिर संपत्तीचे रेकार्ड व्यवस्थीत ठेवले आहे
२)	मंडळाने दिलेल्या अधिकारानुसार त्या अधिकाऱ्याने दिनांकानुसार यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केली आहे का.	या वर्षात यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केलेली नाही
३)	करारी तारखेला मिळणारे खर्च, प्रत्यक्ष किंवा अप्रत्यक्ष लावलेले किंवा न लावलेले असे भांडवल याची निश्चिती केली आहे का.	या वर्षात यंत्रसामुग्री व यंत्रणा तयार केलेली नाही
४)	कंपनी साठा-व्यवस्थापनाशी संबंधीत बाबीवर सुचीत करतात काय हे तपासावे.	
a.	साठा व शिल्लक इत्यादी बाबत कमीतकमी व जास्तीतजास्त मर्यादा	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
b.	जमा होणाऱ्या साठ्याकरिता आर्थिक आदेशाची संख्या	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
५)	संपलेल्या वर्षात साठा घेणे व त्याची किंमत काढणे, शिल्लक, चलनातील साठा इत्यादी साठ्यांवर नियंत्रणाकरिता नियमावली आहे का.	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहे
६)	एखादे सामान चलनात आढळले का जे फार जुन्या काळापासून विनाकारण चलनातच आहे ? अशी यादी जोडावी व त्यासोबत रक्कम किमी काळापासून व त्याचे कारण	लागू नाही
७)	मालाच्या यादीनुसार नियंत्रण करण्यासाठी एबीसी चा वापर करण्यात येत आहे का? जर नसेल, त्या यादीवर काय प्रभाव पडतो त्याची कारणमिमांसा द्यावी	लागू नाही
८)	शेवटच्या मालाच्या साठेसंबंधात वास्तविक तपासणीची व्यवस्था, मुल्यांकन, स्थिर मालाची व अस्थिर मालाची प्रक्रीया, त्याची विल्हेवाट व असाधारण वाढ व तूट याबाबत तपासणी व टिप्पणी करावी.	लागू नाही

९)	स्थिर संपत्तीच्या मुल्यांकनाची व्यवस्था, संपत्ती बाबत निरीक्षणाची पद्धत व तरतूद आणि विशेष जास्तचे भांडवल याबाबत तपासणी व टिप्पणी द्यावी.	लागू नाही
१०)	शेवटच्या वर्षात बिनउपयोगी पडलेले जास्तीचे / निवडक / अस्थिर मालाचा साठा, कच्चा माल, तयार माल इत्यादीची यादी तयार करावी.	लागू नाही
११)	शासकीय किंवा इतराकडून दानात मिळालेली संपत्ती व तीसऱ्या पार्टीकडे पडीत असलेली संपत्ती यांची यादीनुसार योग्य रेकार्ड ठेवण्यात येते काय ?	लागू नाही
१२)	साठ्यांची विल्हेवाट लावण्याकरिता सुरुवातीपासून असलेली अंतर्गत नियंत्रण व्यवस्था बेकार झाली आहे का? जर असेल, ते मुख्यत्वेकरून प्रदर्शित करावे.	लागू नाही
१३)	बऱ्याच काळापासून म्हणजे ५ वर्षांपासून वापरात नसलेली संपत्ती, यंत्रसामुग्री व यंत्रणा दर्शवावे व त्याचे कारण द्यावे	कंपनीजवळ यंत्रसामुग्री व यंत्रणा नाही
१४)	लेखे स्थितीविवरणाच्या दिनांकाच्या लगेच बाजारमूल्य रोखण्याकरिता कमी मूल्यावर मालाच्या विक्रीमुळे अत्यंत कमी दर्जामुळे अवाढव्य तोटा असलेली घटना आहे काय?	लागू नाही
१५)	साठ्यांचे नुकसानीबाबत नियमावली आहे का? साठ्यांतील नुकसान नियमित करण्याकरिता कोणती पद्धत आहे. लेखेपरीक्षणात त्या वर्षातील असाधारण साठ्यांचे नुकसान व त्यावर झालेले खर्च याबाबत दर्शवावे	लागू नाही
१६)	या वर्षात भुर्दंड / भाडे यावर खर्च झाले आहे का? त्याचे कारण	लागू नाही
(vii)	गुंतवणूक	
१)	कंपनीजवळ योग्य अधिका.याने मंजूर केलेली गुंतवणुकीची योजना आहे काय हे दर्शवावे. जर असेल तर खालील माहिती द्यावी.	गुंतवणुकीची योजना नाही
a.	कायदा, नियम किंवा सुव्यवस्था ही कंपनीला लागू आहे काय.	लागू नाही
b.	गुंतवणुकीच्या योजनेनुसार गुंतवणूक केली होती काय.	लागू नाही
c.	कंपनीच्या चांगल्या फायद्याकरिता गुंतवणूक केली होती काय	लागू नाही
d.	चालू गुंतवणूक ही बाजारमूल्यापेक्षा कमी आहे का व दिर्घमुदत गुंतवणूक किंमत ही त्याची मुदतपेक्षा कमी लेखेपुस्तकात दिसते का? जर नसेल तर वर्णन करावे.	लागू नाही
२)	लागू असलेला कायदा, नियम किंवा सुव्यवस्थेनुसार बँक / आर्थिक संस्था किंवा इतर संस्थेत कंपनीच्या ठेवी आहेत का हे दर्शवावे.	लागू नाही
३)	कंपनीच्या व्यवसायाव्यतिरिक्त कंपनीने मोठ्या प्रमाणातील कर्ज किंवा ठेवी सार्वजनिक उपक्रमात किंवा इतर उपक्रमात ठेवण्यात मंजुरी दिली आहे काय.	लागू नाही
४)	कंपनीची महत्त्वाची कारखान्यातील गुंतवणूक किंवा महत्त्वाचे उत्पादनात बदल झाला का.	नाही
५)	दुय्यम कंपनीची आर्थिक क्षमता बघून दुय्यम कंपनीतील गुंतवणुकीची किंमत ठरली आहे का? जर नसेल तर गुंतवणुकीचे मूल्य कमी होण्याचे कारण काय.	लागू नाही
(ix)	कर्ज व देयता	
१)	कर्जाची पूर्ण रक्कम द्यावी त्यात व्याज, दंडव्याज व करार मोडण्याचे दंड इत्यादी अलग द्यावे. लेख्याच्या काळातील शेवटी कोठेही रक्कम परत करण्याकरिता थकबाकीदार आहे का.	धारक कंपनी विदर्भ विकास महामंडळाकडून कर्ज घेतले आहे परंतु कर्जाच्या अटी ठरलेल्या नाही
२)	कर्जाच्या शर्तीनुसार हमीशुल्क भारत सरकारला देणे असलेलेबाबत योग्य लेखे ठेवले आहे का.	लागू नाही
३)	शासकीय अंशतः किंवा पूर्ण कर्ज व त्यावरील व्याज शासनाने हे इक्वटी किंवा माफीमध्ये बदल केले का. जर असेल तर कंपनीच्या आर्थिक स्थितीत काय बदल झाला.	लागू नाही
४)	कर्जाच्या शर्ती व करारानुसार जे लागू होते त्यात कंपनीला धोका पोहचेल अशा व्याजदारत बदल झाला का?	लागू नाही
५)	बाजारातील कर्जात लहान प्रमाणातील कर्जामुळे मोठ्या प्रमाणातील कर्ज पडले हे शोधण्याकरिता कंपनीच्या कर्जाची देवाणघेवाणीबाबत निरीक्षण करावे.	लागू नाही
६)	कंपनीच्या व्यवसायाव्यतिरिक्त कंपनीला सार्वजनिक उपक्रम किंवा इतर उपक्रमाकडून मोठ्या प्रमाणातील कर्ज मिळाले असल्यास दर्शवावे.	लागू नाही
(x)	करार मोडणे व बक्षीसे	
१)	विविध कामाचे करार देण्याकरिता कंपनीने योग्य पद्धत अंमलात आणली का.	कंपनी बंद असल्यामुळे लागू नाही
२)	कंत्राटधारकांना किंवा वितरकांना देण्यात येणारी अनामत रक्कमेची व्यवस्था लावणे व त्यावर लक्ष ठेवण्याकरिता कंपनीजवळ योग्य व्यवस्था आहे का याबाबत दर्शवावे	लागू नाही
३)	कंपनीच्या योजनाची सुरुवात झाल्याबरोबर पूर्ण मुद्यांची सोय लावली आहे काय, जसे हमी, पडताळणी क्षमता, खराब झालेल्या मालातून वसूली, अंतीम देयता इत्यादी. असे प्रकरणे आहेत काय की विना समाधानकारक उत्तराशिवाय असाधारण उशीर झाले आहे?	निरंक
(xi)	मुल्यांकनाची पद्धत	
१)	कंपनी मुल्यांकनाची कोणती पद्धत वापरते, या पद्धतीला शासनाने कंपनी कायदा १९५६च्या अंतर्गत मान्यता दिली नाही का?	कंपनीचे व्यवहार बंद असल्यामुळे निरंक
२)	आर्थिक लेख्यासोबत मुल्यांकन लख्यांची पडताळणी केली आहे का?	लागू नाही
३)	कंपनी मुख्य देवाणघेवाणीचे मूल्य, धंदे, उत्पादीत माल, प्रक्रीया व सेवा यांचे नियमित मुल्यांकन करते का? जर नाही, अयशस्तीतेबाबत वर्णन करावे.	लागू नाही

४)	कंपनीजवळ मजूरीचे खाली वेळ व मशीनचे खाली वेळ ओळखण्याकरिता योग्य पद्धत आहे का?	लागू नाही
५)	कंपनीबाबत किंमतचे लेख्यशेचे आदेश होते का? जर असेल, नुकत्याच झालेल्या लेखे अहवालात किंमतीचे मुख्य न्युटीबाबत विशेषकरून काढण्यात यावे.	लागू नाही
६)	लेख्यांचे वापर रद्द करणे व भंगाराकरिता उत्पादनमूल्य ठरविणे याबाबत तपासणी करावी	लागू नाही
(xii)	अंतर्गत लेखेतपासणी पद्धत	
१)	कंपनीजवळ अंतर्गत लेखेतपासणी विभागातील मनुष्यबळ हे स्वतःच्या कर्मचाऱ्यांपैकी आहे किंवा कंपनीने अंतर्गत लेखेतपासणीस म्हणून चार्टर्ड अकाउंटंट यांची मानधन देवून सेवा घेण्यात येते? अंतर्गत लेखे तपासणी पद्धतीबाबत टिप्पणी द्यावी, त्यात अहवाद देण्याची स्थिती, कामाचे स्वरूप, कामाचा दर्जा इत्यादी पर्याप्त आहे का? जर नाही, त्यातील उणीवांचे वर्णन करावे, अंतर्गत लेखे निरीक्षणावर पाठपुरावा करण्याची यंत्रणा पर्याप्त आहे का?	कंपनीचे व्यवहार १९९३ पासून बंद असल्यामुळे अंतर्गत लेखेपरिक्षण केलेले नाही.
२)	अंतर्गत लेख्यांचा दर्जा / मानवनिर्मात / मार्गदर्शक हे नियमानुसार आहे व ते सरावानुसार आहे?	लागू नाही
३)	अंतर्गत लेखेतपासणी ही लेखेतपासणी समीतीत गणल्या जाते का?	लागू नाही
(xiii)	एचआरडी	
१)	जास्त उलाढालीकरिता वरिष्ठ दर्जाचे व्यवस्थापन, विधी वकील, व्यावसायिक मार्गदर्शक किंवा मंडळाचे सदस्य व इतर मुख्य अधिकारी आहेत का? जर असेल, जास्त उलाढालीवर लक्ष असलेल्यांचे मानधन देण्याचे कारण काय.	तेथे कर्मचारी नसल्यामुळे लागू नाही
२)	उलाढालीवर काम करणारे कर्मचाऱ्यांचे वेतनाचे निरीक्षण होते का. व ते कमी करण्याकरिता सुधारीत पावले उचलण्यात येतात काय?	लागू नाही
३)	कंपनी स्वेच्छानिवृत्ती योजना अंमलात आणते काय ते सांगावे, ती योजना योग्यरीतीने अंमलात आणली जाते काय? मनुष्यबळ कमी करण्याकरिता स्वेच्छानिवृत्ती योजना लागू करण्याचे उद्देश आहे काय? जर काही कमतरता लक्षात आली तर यादी द्यावी.	लागू नाही
४)	विशेष विभागात दिर्घकालीन असलेले कर्मचारी बाबतचे उद्देश काय आहे.	लागू नाही
(xiv)	विधी / लवादाची प्रकरणे	
१)	थकीत असलेले विधी / लवादाची प्रकरणांची वेळेनुसार संख्या व त्याचे थकीत असलेले कारण.	निरंक
२)	मोठ्या प्रमाणातील विधी खर्चाकरिता (परदेशातील व साधारण) खर्चात किंवा अखर्चात करिता असलेले नियम किंवा अस्तित्वातील पद्धत आहे काय.	निरंक
३)	कंपनीजवळ कंपनीच्या विरोधातील न्यायालयीन / लवादातील प्रकरणाकरिता योग्य असे आकस्तिम देयता जाहीर केले आहे काय.	निरंक
(xv)	ईडीपी लेखेतपासणी	
१)	संस्थेजवळ आयटीबाबत मंजूर योजना आहे काय	नाही
२)	जर संगणकाद्वारे लेखेतपासणी किंवा त्यापैकी काही भाग असेल तर ते पाहणे, सुचीत करणे, कंपनीजवळ ही इलेक्ट्रॉनिक पद्धत केव्हापासून आहे ती तारीख व मुख्य भाग कोणते जसे आर्थिक लेखे, विक्री लेखे, वैयक्तिक माहिती, सामान / यादी करिता व्यवस्थापन इत्यादी माहिती संगणकात आहे.	नाही लेखेपुस्तके व इतर रेकार्ड व्यक्तीशः ठेवण्यात येते
३)	यामुळे लेखेतपासणीवर काही फरक पडला काय ते दर्शवावे. तुमची लेखेतपासणी ही संगणकाद्वारे आहे काय.	लागू नाही
४)	हार्डवेअर व साफ्टवेअरच्या सुरक्षेकरिता कंपनीजवळ योग्य यंत्रणा आहे काय.	लागू नाही
५)	लेखेतपासणीसच्या मतानुसार संगणकातील तपासणीस बंधनकारक असलेले भाग ओळखण्यात येवून त्याचे गरजेनुसार पुर्नपडताळणी करावी. ओळखलेल्या भागातील लेखेतपासणीची जबाबदारीबाबत प्रतिशत सांगावे	लागू नाही
६)	संगणकातील रेकार्ड मिळण्यासाठी फाईल्य नाहीसे झाल्यामुळे किंवा संगणकातील बँकअप जुना रेकार्ड पूर्णपणे खराब झाल्यामुळे ज्या अडचणी आहेत त्याबाबतची टिप्पणी द्यावी	लागू नाही
७)	साफ्टवेअरचा कंपनी पुर्णपणे फायदा घेत आहे का किंवा शिक्षित कर्मचारी नसल्यामुळे साफ्टवेअरचा अहवाल बनविण्याकरिता वापर होत आहे किंवा व्यक्ती चा योग्य वापर होते.	लागू नाही
८)	साफ्टवेअर कार्यक्रमांतर्गत व्यवस्थित कागजात ठेवण्यात अस्तित्वात असलेली पद्धतीबाबतअहवाल द्यावा	लागू नाही
९)	साफ्टवेअरमध्ये बदल करण्यास व्यवस्थापनाची मंजूरी आहे काय व त्याचा पुर्णपणे उपयोग होण्यापूर्वी कर्मचाऱ्याला समजण्याकरिता पूर्ण वेळ देण्यात आला यावर टिप्पणी	लागू नाही
१०)	नविन तंत्रज्ञान प्राप्त करण्याकरिता मंडळ नियमित मार्गदर्शन करते का. जर काही असेल तर मोठ्या प्रमाणातील रक्कम मंजर केलेल्या कंपनीबाबत सांगावे. ही माहिती विशेषतः पुर्ण तंत्रज्ञान संगणकाद्वारेच पुढील काळात होणार असेल त्या संस्थाबाबत संबंधीत आहे.	लागू नाही
११)	साफ्टवेअर व हार्डवेअर ईडीपी साहित्य खरेदी / किरायाचे घेण्याकरिता विभागीय व्यवस्थेची जबाबदारी व अंतीम देणी देण्यापूर्वी त्याचे उपयोगाबाबत प्रमाणीत करणे (दोन्ही कार्यक्रम वापरण्याकरिता वेगवेगळे विभागाचा नंतर सहभाग पाहीजे) हे आहे काय.	लागू नाही
(xvi)	पर्यावरण व्यवस्थापन	
	पर्यावरणाबाबत कंपनीची योजना व प्रदुषण रोखण्याबाबत विविध कायदे व त्याचे होणारे परिणाम याबाबत निरीक्षण करून त्यावर टिप्पणी करावी.	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहेत
(xvii)	साधारण	
१)	मंत्रालयीन आस्थापना विभागातील मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंग अंतर्गत कंपनी आहे काय, जर असेल, मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंगचे युनीटप्रमाणे ध्येय आहेत काय? असे असेल तर मेमोरंडम ऑफ अंडरस्टॅंडिंगचे ठरविलेले पुरक	लागू नाही

	नियमानुसार युनीटप्रमाणे ध्येस व प्राप्ती यांचे विवरण जोडावे.	
२)	कंपनी उर्जेबाबतचे लेखेतपासणी करीता प्रकरण देत आहे काय, जर होय, त्यातील तज्ञ एजन्सीने लेखेतपासणी केली आहे काय.	लागू नाही कारण कंपनीचे व्यवहार बंद आहेत

ई. जे. डीसूजा अॅन्ड कंपनी करिता
 चार्टर्ड अंकाउन्टंटस्, नागपूर.
 एफ.आर.एन. ११४१६३ डब्ल्यु

स्थळ : नागपूर.
 दिनांक : ३१-७-२०१३.

स्वाक्षरी
 (ई. जे. डीसूजा)
 भागीदार (सभासद नं. ०४२७७५)

फॅक्स नं. २२०९ २३२६

तार का पत्ता - वाणिज्यिक परीक्षा
 दुरभाष संख्या - २२०५ ४०२२ / २२०५ ७३६० / २२०१ ४४३७
 ईमेल - agcommaumaharashtra@cag.gov.in

महालेखाकार यांचे कार्यालय
 (वाणिज्यिक लेखापरिक्षा), महाराष्ट्र
 प्रतिष्ठा भवन, तळ मजला, १०१,
 महर्षी कर्वे मार्ग, मुंबई - ४०० ०२०.

संख्या - एजी /लेप-III/वालेप खण्ड-१ /व्हि.टी.एल //२०१२-१३ /९७

गोपनीय

दिनांक २७/९/२०१३.

प्रति,
 प्रबंध संचालक,
 विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड, नागपूर.

विषय :- ३१ मार्च, २०१३ रोजी समाप्त होणाऱ्या विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड, नागपूर यांचे लेख्यावर कंपनी अधिनियम,
 १९५६ च्या कलम ६१९ (४) नुसार भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची टिप्पणी.

महोदय,

३१ मार्च २०१३ रोजी समाप्त होणाऱ्या विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड, नागपूर यांचे लेख्यावर कंपनी अधिनियम, १९५६ च्या कलम ६१९ (४) नुसार
 भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची असमीक्षा प्रमाणपत्र (NRC) जोडलेले आहे.

वार्षिक सर्वसाधारण सभेत वार्षिक अहवाल मंजूर झाल्यानंतर अहवालाचे मुद्रित पाच प्रति कृपया या कार्यालयाला पाठविण्यात यावे.

आपला

स्वाक्षरी
 (पुनम पांडे)

प्रधान महालेखाकार (लेखापरिक्षा -III)

--

कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१९ (४) अन्वये ३१ मार्च, २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या
 विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड, नागपूर यांच्या लेख्यावर भारताचे नियंत्रक महालेखापरिक्षक यांची टिप्पणी.

कंपनी कायदा १९५६ अन्वये विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड, नागपूर यांच्या व्यवस्थापनाची पूर्णतः जबाबदारी असून त्यांनी ३१.३.२०१३ चे वार्षिक लेखे तयार केले. सनदी लेखापालाची नियुक्ती महालेखाकार, भारत सरकार यांनी कलम ६१९ (२) कंपनी कायदा १९५६ नुसार केलेली असून त्यावर लेखापालाचे मत कलम २२७ कंपनी कायदा १९५६ अन्वये अंकेक्षणाच्या पद्धतीनुसार स्वतंत्र अंकेक्षण करून, मत प्रदर्शित करण्याची जबाबदारी आहे. ही जबाबदारी त्यांनी पूर्ण करून अंकेक्षकाचा अहवाल दिनांक ३१जुलै २०१३ ला दिलेला आहे.

मी, भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांच्या वतीने ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाला विदर्भ टॅनरीज लिमिटेड, नागपूर यांचे पूरक लेखे तपासणी कंपनी कायदा १९५६ च्या कलम ६१९ (३)(बी) अन्वये केले. पूरक लेखेतपासणी स्वतंत्ररित्या विना लेखे वैद्य लेखेतपासनीच्या पेपरशिवाय व वैद्य लेखेतपासनीच्या प्रथम मर्यादित तपासणी व कंपनीच्या वैयक्तिक व काही निवडक लेखे नस्तीनुसार. माझ्या तपासणीच्या आधारावर मला कोणतेही महत्वाचे व माझ्या माहितीत ज्यावर अभिप्राय द्यायचा आहे असे कलम ६१९ (४) कंपनी कायदा १९५६ नुसार काहीही आढळले नाही.

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक
यांच्या वतीने व करिता

स्थळ : मुंबई
दिनांक :

स्वाक्षरी
(पुनम पांडे)
प्रधान महालेखाकार (लेखापरिक्षा -III)