

पैतालीसवीं वार्षिक रिपोर्ट

2022-2023

Forty Five Annual Report

2022-2023



इण्डियन मैडिसिन्स फार्मेस्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

(भारत सरकार का उद्यम)

मोहान, जिला अल्मोड़ा (वाया रामनगर-244715) उत्तराखण्ड

INDIAN MEDICINES PHARMACEUTICAL CORPORATION LIMITED

(A Government of India Enterprise)

Mohan, Distt. Almora (Via Ramnagar-244715) Uttarakhand

माननीय मंत्री



1. श्री सर्बानंद सोनोवाल
माननीय कैबिनेट मंत्री,
आयुष मंत्रालय और पत्तन, पोत परिवहन और जलमार्ग
मंत्रालय, भारत सरकार



2. डॉ. मुंजपारा महेन्द्रभाई कालूभाई
माननीय राज्य मंत्री,
आयुष मंत्रालय और महिला एवं बाल विकास मंत्रालय,
भारत सरकार

सचिव, आयुष मंत्रालय, भारत सरकार



1. श्री वैद्य राजेश कोटेचा
माननीय सचिव
आयुष मंत्रालय, भारत सरकार



2. श्री प्रमोद कुमार पाठक
विशेष सचिव
आयुष मंत्रालय, भारत सरकार

अनुक्रमणिका

क.स.	विवरण	पृष्ठ सख्या
1.	निदेशक मंडल व अन्य	1-2
2.	वार्षिक साधारण बैठक की सूचना	3-5
3.	प्रबंधक निदेशक की ओर से	7
4.	निदेशकों की रिपोर्ट	8-24
5.	तुलनपत्र	25-49
7.	स्वतंत्र लेखा परीक्षक की रिपोर्ट	50-63
8.	नियंत्रक और महालेखा परीक्षक की टिप्पणियाँ	64-65

निदेशक मंडल



1. डॉ मुकेश कुमार
प्रबंध निदेशक
इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्युटिकल
कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान (वाया राम नगर-244715)
जिला। अल्मोड़ा (उत्तराखंड)
(06.07.2020 से आज तक)



2. श्री विक्रम सिंह
निर्देशक
आयुष मंत्रालय
आयुष भवन,
आईएनए, बी-ब्लॉक, जीपीओ कॉम्प्लेक्स,
नई दिल्ली - 110023
(04.07.2019 से आज तक)



3. श्री राज कुमार
उप सचिव (आईएफडी-आयुष)
स्वास्थ्य और परिवार कल्याण मंत्रालय
निर्माण भवन
नई दिल्ली - 110001
(11.01.2019 से आज तक)



4. डॉ. एस.के. श्रीनाथ
स्वतंत्र निदेशक, आईएमपीसीएल
प्रोफेसर एवं विभागाध्यक्ष, सरकार
डेंटल कॉलेज और अनुसंधान संस्थान,
बैंगलोर कर्नाटक
(20.03.2022 से आज तक)

कंपनी सचिव	-	पंकज कुमार झा
सांविधिक लेखापरीक्षक	-	मेसर्स अचल श्रीवास्तव एंड कंपनी चार्टर्ड अकाउंटेंट्स सनलाइट कॉम्प्लेक्स खाटूश्याम मंदिर के सामने, तल्ली बमौरी, हल्द्वानी, नैनीताल (उत्तराखंड)। नंबर 9760037812 फोन नंबर 05946-220424 ईमेल: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
बैंकर्स	-	भारतीय स्टेट बैंक मोहान, जिला. अल्मोड़ा (उत्तराखंड)
	-	एक्सिस बैंक लिमिटेड रामनगर, जिला। नैनीताल (उत्तराखंड)
	-	भारतीय स्टेट बैंक निर्माण भवन, नई दिल्ली
	-	कॉर्पोरेशन बैंक हरिद्वार (उत्तराखंड)।
पंजीकृत कार्यालय और संयंत्र इकाई (1)	-	मोहान, जिला अल्मोड़ा, (वाया रामनगर-244715) उत्तराखंड टेलीफोन: (05947) 287844, 287828, 287837, 287825 फैक्स: 05947-287880
इकाई (2)	-	इमलीखेड़ा जिला हरिद्वार (उत्तराखंड)-247667
मुख्य व्यवसायिक कार्यालय	-	बी-261, ओखला फेज़-I, नई दिल्ली-110020 टेलीफोन: 011-26811045-46 फैक्स: 011-26811044



‘मिनी रत्न’
इण्डियन मेडिसिन्स फार्मेस्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
(भारत सरकार का उद्यम)
मोहान, जिला अल्मोड़ा (वाया रामनगर-244715) उत्तराखण्ड

‘MINI RATNA’
INDIAN MEDICINES PHARMACEUTICAL CORPORATION LIMITED
(A Government of India Enterprise)
Mohan, Distt. Almora (Via Ramnagar-244715) Uttarakhand

संदर्भ। सं. आईएमपीसीएल/कॉर्प/सीएस/2023-24/74

दिनांक: 26.09.2023

सूचना

एतद्वारा सूचना दी जाती है कि **इंडियन मेडिसिन फार्मास्यूटिकल्स कॉर्पोरेशन लिमिटेड** के सदस्यों की **45वीं वार्षिक सामान्य बैठक** निम्नानुसार आयोजित की जाएगी:

दिनांक : 30.09.2023

दिन : शनिवार

समय : सुबह 11:00 बजे

स्थान : आईएमपीसीएल, मोहान/Through Video Conference अल्मोड़ा-244715 (उत्तराखंड)

निम्नलिखित व्यवसाय को संचालित करने के लिए प्रयोजनार्थ:

साधारण व्यवसाय:

- 31 मार्च, 2023 को समाप्त वर्ष के लिए निदेशकगण की रिपोर्ट, लाभ और हानि विवरण तथा भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक की उन पर अभियुक्तियों तथा संबंधित अन्य दस्तावेजों के साथ लेखा परीक्षक की रिपोर्ट सहित उस तारीख के तुलन पत्र का प्रापण, विचारण, अनुमोदन एवं अंगीकरण करना।
- वर्ष 2023-24 के लिए भारत के नियंत्रक एवं महालेखाकार द्वारा नियुक्त लेखा परीक्षक के पारिश्रमिक निर्धारण के लिए निदेशक मंडल को अधिकृत करना।
- वित्तीय वर्ष 2022-2023 के लिए घोषित अंतमि इक्विटी लाभांश को मंजूरी देना।

निदेशक मंडल के आदेश से
इंडियन मेडिसिन फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के लिए।

(सीएस पंकज कुमार झा)

कंपनी सचिव

स्थान : मोहान

दिनांक : 26.09.2023

पंजीकृत कार्यालय: मोहान (वाया-रामनगर), जिला-अल्मोड़ा, उत्तराखंड-244715

सेवा में,

कंपनी के सभी सदस्य, लेखा परीक्षक, सभी निदेशक

नोट:- बैठक में भाग लेने और मतदान करने का हकदार सदस्य अपने स्थान पर उपस्थित होने और मतदान करने के लिए एक प्रॉक्सी नियुक्त करने का हकदार है और ऐसे प्रॉक्सी को कंपनी का सदस्य होना जरूरी नहीं है। प्रभावी होने के लिए प्रॉक्सी बैठक से कम से कम अड़तालीस घंटे पहले कंपनी को सूचित किया जाना चाहिए।

- सीसी टू: (1) भारत सरकार के अवर सचिव, आयुष मंत्रालय, आयुष भवन, बी-ब्लॉक, जीपीओ कॉम्प्लेक्स, आईएनए, नई दिल्ली -110023
- (2) कंपनी रजिस्ट्रार, उत्तराखंड, मेजेनाइन फ्लोर 78, राजपुर रोड, ऑफिस नंबर 259, श्री राधा पैलेस देहरादून द मॉल, पिन-248001 उत्तराखंड।

निदेशक मंडल के आदेश से
इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के लिए।

(सीएस पंकज कुमार झा)
कंपनी सचिव

प्रतिनिधि मुख्तार प्रपत्र

धारित अंश _____

पंजीकृत पत्रा स. _____

नाम _____

“मैं _____ निवासी _____ इण्डियन मेडिसिन्स फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड का सदस्य होने के नाते _____ निवासी _____ को शनिवार 30 सितम्बर, 2023 सुबह 11:00 बजे या तारीख स्थगित होने पैर अन्य निर्धारित तारीख को आयोजित होने वाली वार्षिक सामान्य बैठक में अपनी ओर से मतदान करने हेतु एतद्वारा मुख्तार प्रतिनिधि नियुक्त करता हू।

हस्ताक्षर _____

दिन _____ को हस्ताक्षर _____

प्रबन्धक निदेशक की ओर से

सबसे पहले, मैं आप सभी को वर्ष 2022-23 के दौरान प्राप्त उत्कृष्ट कारोबार और लाभ के लिए शुभकामनाएं देता हूं। कंपनी ने कोविड की अवधि के दौरान विकास को बरकरार रखा था, लेकिन कोविड-19 का प्रभाव कम होने से वर्ष 2022-23 के लिए टर्नओवर और लाभ दोनों पर असर पड़ा है। वर्ष 2022-23 में 223.23 करोड़ रुपये का कारोबार और 29.49 करोड़ रुपये का कर पूर्व लाभ हुआ। आईएमपीसीएल ने वर्ष 2021-22 के लिए 2022-23 के दौरान अपने शेयर धारकों को लाभांश के रूप में 10.13 करोड़ रुपये की राशि का भुगतान भी किया है। कंपनी ने कर के बाद लाभ के 30% पर लाभांश के भुगतान की सिफारिश की है और लाभांश का भुगतान किया है जिसे भारत सरकार (भारत कोष) को 9.94 करोड़ रुपये और मैसर्स केएमवीएन लिमिटेड (उत्तराखंड सरकार) को 0.19 करोड़ रुपये दिया गया है।

संगठन के प्रदर्शन में हालिया विकास ने वित्तीय क्षमताओं को मजबूत करने का अवसर प्रदान किया। कंपनी की शुद्ध मूल्य 2019-20 के मूल्यांकन 75.02 करोड़ रुपये से लगभग दोगुनी होकर 128.16 करोड़ हो गई। इसी तरह संकेतित अवधि के दौरान आरक्षित निधि और अधिशेष 23.04 करोड़ रुपये से बढ़कर 76.18 करोड़ रुपये हो गया। इसने ओवर ड्राफ्ट सुविधा की सीमा का उपयोग किए बिना आंतरिक संसाधनों से कार्यशील पूंजी की आवश्यकता को पूरा करने के लिए बेहतर फंड प्रवाह के साथ कंपनियों की वित्तीय स्थिति को मजबूत किया है। कंपनी की क्षमता का उपयोग भी 2019-20 में 33.08% से बढ़कर 2022-23 में 77.83% हो गया है, आंकड़े सुधार की प्रतिबद्धता बता रहे हैं।

वित्तीय वर्ष 2022-23, हालांकि टर्नओवर और लाभ के मामले में एक अच्छा वर्ष रहा है, लेकिन संचालन के मामले में एक कठिन वर्ष रहा है। देश भर में कोविड से संबंधित दवाओं की आवश्यकताओं में गिरावट की प्रवृत्ति का प्रभाव, जो पिछले वर्षों के दौरान एक बड़ा हिस्सा था, ने हमारे प्रदर्शन को प्रभावित किया है। प्रबंधन और कर्मचारियों की हमारी समर्पित और अनुभवी टीम और उनके काम के प्रति उनकी प्रतिबद्धता, इस प्रदर्शन, कारोबार और लाभ के लिए मुख्य आकर्षण रही है। मैं इस अवसर पर हमारी टीम को उनकी निरंतर कड़ी मेहनत के लिए धन्यवाद देना चाहता हूं।

IMPCL को 18 आयुर्वेदिक उत्पादों के लिए DCG(I) द्वारा WHO-GMP/CoPP प्रमाणन से सम्मानित किया गया है, जिससे निर्यात व्यवसाय करने का अवसर मिला है। आईएमपीसीएल शीघ्र ही निर्यात कारोबार शुरू करने की प्रक्रिया में है। आईएमपीसीएल ने आयुर्वेदिक पशु चिकित्सा दवाओं के क्षेत्र में अपनी व्यवसाय विविधीकरण योजनाएं स्थापित की हैं और उसी पर अपना ऑर्डर निष्पादित किया है।

सरकारी ई-मार्केटप्लेस (जीईएम) के कार्यान्वयन के साथ, आईएमपीसीएल को इस प्लेटफॉर्म पर पर्याप्त ऑर्डर मिलना शुरू हो गया है और विभिन्न सरकारी संस्थानों द्वारा स्वीकार किया जा रहा है।

अपनी मजबूत प्रतिबद्धता और बेजोड़ उत्पाद पोर्टफोलियो के साथ, हम ऑपरेटिंग माहौल की परवाह किए बिना अपने व्यवसाय को प्रभावी ढंग से प्रबंधित कर रहे हैं और अपने लिए निर्धारित लक्ष्यों की दिशा में लगातार काम कर रहे हैं। अपनी समर्पित टीम के साथ, हम और भी ऊंचे लक्ष्य हासिल करने का इरादा रखते हैं।

पिछले वर्षों की तरह, कंपनी की पर्यावरण स्थिरता और सामाजिक विकास के प्रति मजबूत प्रतिबद्धता है।

कंपनी ने राष्ट्र निर्माण के लिए अनुसंधान और विकास गतिविधियों में भी महत्वपूर्ण योगदान दिया और स्वामित्व वाली आयुर्वेदिक दवाओं का विकास किया और आने वाले वर्षों में आवश्यक औषधि सूची (ईडीएल) के अनुसार अधिक स्वामित्व के साथ-साथ शास्त्रीय आयुर्वेदिक/यूनानी दवाओं का विकास करना शुरू कर दिया।

मैं इस अवसर पर निदेशक मंडल को धन्यवाद देता हूं जिनके अथक समर्थन और त्वरित निर्णय लेने की प्रक्रिया ने भी हमें अपना लक्ष्य हासिल करने में मदद की। मैं भारत सरकार के आयुष मंत्रालय के सभी लोगों को उनके द्वारा समय पर दिए गए समर्थन, सहायता और मार्गदर्शन के लिए धन्यवाद देता हूं। मैं आईएमपीसीएल के प्रति उनकी उत्कृष्ट और निरंतर प्रतिबद्धता और समर्थन के लिए हमारे विक्रेताओं और बिजनेस एसोसिएट्स की सराहना और आभार व्यक्त करता हूं।

भवदीय,

(डॉ. मुकेशकुमार)

प्रबंध निदेशक

निदेशक की रिपोर्ट

सेवा में,

सदस्यगण, इण्डियन मेडिसिन्स फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

निदेशक मंडल को 31 मार्च 2023 को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए कंपनी के व्यवसाय और संचालन पर इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड (आईएमपीसीएल) की वार्षिक रिपोर्ट प्रस्तुत करते हुए बेहद खुशी हो रही है। आपकी कंपनी ने अपने समग्र प्रदर्शन में जबरदस्त सुधार दिखाया है। पिछले वर्षों में रिकॉर्ड टर्नओवर और मुनाफा, जिसे नीचे हाइलाइट किया गया है।

1. वित्तीय मुख्य बिंदु :

आपकी कंपनी के प्रदर्शन की संक्षिप्त जानकारी नीचे तालिका में प्रस्तुत की गयी है -

(₹ करोड़ में)

क.स.	विवरण	वर्ष 2022-23	वर्ष 2021-22
1	प्रचालन से राजस्व	223.23	260.84
2	अन्य आय	3.20	2.70
3	कर पूर्व लाभ (पी.बी.टी.)	29.49	45.41
4	कर उपरांत लाभ (पी.ए.टी.)	20.81	33.76
5	आरक्षित एवं अधिवेष	76.18	65.91
6	प्रदत्त अंश पूंजी	51.98	51.98
7	प्रति अंश अर्जन (मूल एवं मिश्रित)	4.00	6.50
8	अंश अंकित मूल्य	10.00	10.00

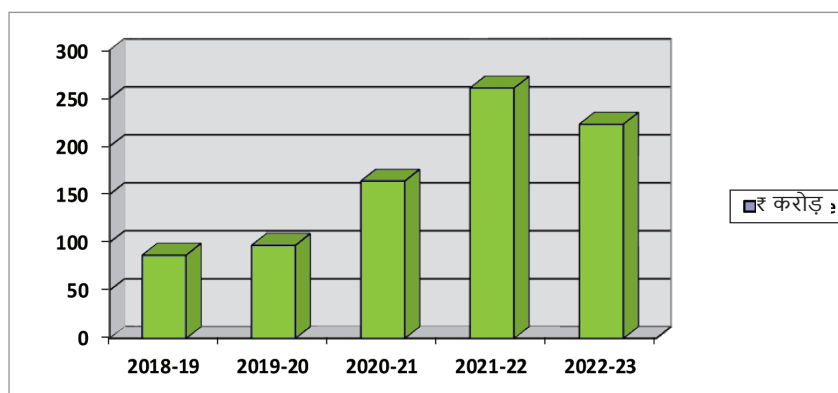
2. अंश पूंजी

प्राधिकृत अंश पूंजी को ₹ 75 करोड़ एवं प्रदत्त अंश पूंजी को ₹ 51.98 करोड़ दर्ज किया गया है।

3. बिक्री आवृत्त

कंपनी ने चालू वित्तीय वर्ष के लिए 223.23 करोड़ रुपये का सकल बिक्री कारोबार हासिल किया है, जबकि वर्ष 2021-22 के दौरान यह 260.84 करोड़ रुपये था। कंपनी के सकल बिक्री कारोबार में मोहन और इमलीखेड़ा स्थित इकाई की इन-हाउस सुविधा के 158.85 करोड़ रुपये के साथ-साथ ऋण लाइसेंस फर्मों के माध्यम से 64.38 करोड़ रुपये शामिल हैं, यानी आयुर्वेदिक दवाओं के लिए मेसर्स श्री धनवंतरी हर्बल्स और यूनानी दवाओं के लिए मेसर्स मुल्तानी फार्मास्यूटिकल लिमिटेड। वित्तीय वर्ष 2023-24 के लिए कंपनी ने 288 करोड़ रुपये का लक्ष्य रखा है।

विभिन्न वर्षों के लिए कंपनी का सकल बिक्री कारोबार इस प्रकार रहा है।



4. वित्तीय परिणाम

वर्ष 2022-23 के लिए संक्षेपित वित्तीय परिणाम तालिका नीचे प्रस्तुत की गई है :

(₹ करोड़ में)

विवरण	वर्ष 2022-23 के लिये	वर्ष 2021-22 के लिये
ब्याज, मूल्यहास एवं कर पूर्व लाभ	32.85	48.37
घटाएं : ब्याज एवं अन्य वित्तीय शुल्क	0.64	0.00
नकद लाभ	32.21	48.37
घटाएं : मूल्यहास	2.72	2.96
कर पूर्व लाभ (पी.बी.टी.)	29.49	45.41
घटाएं : कर के लिये प्रावधान	8.68	11.65
कर एवं समायोजन उपरांत	20.81	33.76

5. लाभांश

आपके निदेशकों ने सूचित किया है कि कंपनी ने अब तक अच्छा कारोबार दर्ज किया है और उन्हें खुशी है कि कंपनी ने वर्ष 2021-22 के लिए 10.13 करोड़ रुपये (पिछले वर्ष 1.66 करोड़ रुपये) के लाभांश की घोषणा की और भुगतान किया, जो कि भारत सरकार को 9.94 करोड़ रुपये (पिछले वर्ष 1.63 करोड़ रुपये) और मैसर्स केएमवीएन लिमिटेड (उत्तराखंड सरकार) को 0.19 करोड़ रुपये (पिछले वर्ष 0.03 करोड़ रुपये)। उनकी शेयरधारिता के अनुपात में दिया गया है।

इस वित्तीय वर्ष यानी 2022-23 में भी कंपनी के निदेशक मंडल ने DIPAM द्वारा जारी दिशानिर्देशों के अनुसार अपने शेयर धारकों को नेट वर्थ के 5% की दर से शेयर धारिता के अनुपात में 6.40 करोड़ रुपये के लाभांश के भुगतान की घोषणा की है।

6. रहतिया और देनदारिया

कच्चे माल, प्रगति पर काम और तैयार माल सहित कुल इन्वेंट्री का मूल्य 32.67 करोड़ रुपये था जो बिक्री कारोबार का 14.64% (पिछले वर्ष 17.65%) था। 31.03.2023 तक, देनदार 27.66 करोड़ रुपये (पिछले वर्ष 29.56 करोड़ रुपये) थे।

7. जमा

समीक्षाधीन वर्ष के दौरान, आपकी कंपनी के अध्याय-V के प्रवधानो- कम्पनी नियम 2014 (जमाओ की स्वीकृती) के साथ कम्पनी अधिनियम 2013 की कंपनियों द्वारा जमाओ की स्वीकृति के अधीन कोई जमा स्वीकार नहीं किया है।

8. उधार गारंटी या निवेश के विवरण

समीक्षाधीन वर्ष के दौरान, कंपनी ने अधिनियम, 2013 की धारा 186 के प्रावधान के अधीन कोई उधार या गारंटी नहीं दिया है।

9. सार्वजनिक खजाने में योगदान

आपकी कम्पनी ने आयकर, माल एवं सेवा कर इत्यादि के जरिये केंद्र सरकार तथा राज्य सरकार को ₹ 12.50 करोड़ की राशि का भुगतान किया है। (पिछले वर्ष ₹ 11.61 करोड़)

10. आन्तरिक नियंत्रण प्रणाली

कंपनी में कारोबार की प्रकृति और प्रचालन के आधार एवं जटिलता के अनुरूप आन्तरिक नियंत्रण के लिये उचित और पर्याप्त प्रणाली है। यह सुनिश्चित करता है की लेन-देन प्राधिकृत, अभिलेखित है और सही तरीके से प्रतिवेदित है और परिसंतित्या अप्राधिकृत, उपयोग या प्रकृति की हानि से बचाती और संरक्षित की जाती है। ये प्रणालियाँ सांविधिक के साथ आंतरिक लेखा परीक्षकों द्वारा लगातार जाँच और प्रमाणित की जाती है। अगर किसी भी क्षेत्र में लेखा परीक्षक द्वारा सूधार पाया या देखा जाता है व उनकी रिपोर्ट में बताया गया है।

11. संबंधित पार्टी का लेन-देन

वित्तीय वर्ष के दौरान किए गए सभी संबंधित पार्टी लेनदेन आर्म लेंथ के आधार पर थे और व्यापार के सामान्य क्रम में थे। वर्ष के दौरान संबंधित पार्टियों के साथ कोई भौतिक रूप से महत्वपूर्ण लेन-देन नहीं हुआ जो कंपनी के हितों के विपरीत हो। वित्तीय विवरण के नोट के नोट संख्या 29.18 में एस-18 के तहत आवश्यक उपयुक्त प्रकटीकरण किए गए हैं।

वित्तीय वर्ष के दौरान प्रारम्भित सभी संबंधित पार्टी लेनदेन आर्म लेंथ के आधार पर थे और व्यवसाय के साधारण तौर पर होने से फार्म ए ओ सी -2 कंपनी के लिए अपेक्षित नहीं है।

12. क्षमता का उपयोगीकरण

मोहान इकाई की लाईस लाइसेंस/स्थापित क्षमता तथा वास्तविक उत्पादन

क्र.स.	मद	इकाई	स्थापित क्षमता		वास्तविक उत्पादन	
			2022-23	2021-22	2022-23	2021-22
1.	गोलियां/वटी	किलो.	200000.00	200000.00	186822.85	189918.08
2.	कैप्सूल्स	किलो.	50000.00	50000.00	107.06	8942.80
3.	चूर्ण	किलो.	600000.00	600000.00	212354.06	384141.38
4.	सिरप	लीटर.	300000.00	300000.00	233995.15	230130.50
5.	अर्क	लीटर.	50000.00	50000.00	20139.83	37099.00
6.	आसव	लीटर.	500000.00	500000.00	514806.4	376288.00
7.	तेल	लीटर.	300000.00	300000.00	209872.21	253591.00
8.	महरम	किलो.	30000.00	30000.00	14021.42	3676.55
9.	अवलेह	किलो.	250000.00	250000.00	402940.23	350404.24
10.	भस्म	किलो.	50000.00	50000.00	18332.10	5950.55
	कुल		2330000.00	2330000.00	1813391.31	1840142.10

नोट: वर्ष के दौरान असावा और अवलेहा की दवाओं की भारी मांग के कारण, दूसरी पाली में भी इसका उत्पादन किया गया है।



ईमलीखड़ा (हरिद्वार) इकाई की लाइसेंस/स्थापित क्षमता तथा वास्तविक उत्पादन

क्र.स.	मद	इकाई	स्थापित क्षमता		वास्तविक उत्पादन	
			2022-23	2021-22	2022-23	2021-22
1.	गोलियां/वटी	किलो.	22000.00	22000.00	38784.90	32854.38
2.	कैप्सूल्स	किलो.	14000.00	14000.00	—	—
3.	चूर्ण	किलो.	380000.00	380000.00	119194.88	134065.50
4.	सिरप	लीटर.	145000.00	145000.00	7220.00	10905.00
5.	अर्क	लीटर.	—	—	280.00	—

6.	आसव	लीटर.	360000.00	360000.00	243217.00	207756.00
7.	तेल	लीटर.	145000.00	145000.00	15089.75	13320.50
8.	महरम	किलो.	23000.00	23000.00	—	—
9.	अवलेह	किलो.	25000.00	25000.00	52691.00	18121.00
10.	भस्म	किलो.	3000.00	3000.00	261.80	167.00
	कुल		1117000.00	1117000.00	476739.33	417189.38

नोट: वर्ष के दौरान असावा और अवलेहा की दवाओं की भारी मांग के कारण, दूसरी पाली में भी इसका उत्पादन किया गया है।

13. कुटीर एवं लघु उद्योग को प्रोत्साहन

भारत सरकार के आदेश संख्या एस.ओ. 581(6) दिनांक 23.03.2012 और एस.ओ. दिनांक 14.11.2018 ने सूक्ष्म और लघु उद्यमों के लिए एक नई सार्वजनिक खरीद नीति अधिसूचित की है। आदेश के अनुसार, अनुसूचित जाति/अनुसूचित जनजाति के उद्यमियों के स्वामित्व वाली इकाइयों के लिए 25% के आरक्षण सहित एमएसडी से कुल वार्षिक खरीद का न्यूनतम 25% खरीदा जाना है। आपकी कंपनी ने 2022-23 के दौरान 65.31 करोड़ रुपये की कुल खरीद में से 20.53 करोड़ रुपये की सीमा तक का माल इन ईकायों से खरीदा है, जो उपरोक्त दिशा-निर्देशों के अनुपालन में लगभग 31.43% है।

14. मानव संसाधन

कंपनी के पास योग्य और अपेक्षित कार्यबल की कमी है। 31.03.2023 को कंपनी का कुल कार्यबल 85 था, जिसमें 21 अधिकारी और 64 गैर-अधिकारी शामिल थे। कंपनी में महिला कर्मचारियों की संख्या 09 थी। कंपनी ने वर्ष 2022-23 में कुछ अधिकारियों की भर्ती की है और आगे की भर्ती संगठन के इष्टतम कामकाज और इसके लक्ष्यों और लक्ष्यों की उपलब्धि सुनिश्चित करने के लिए की जानी है।

15. मानव संसाधन एवं विकास

आपकी कंपनी प्रतिभा प्रबंधन शुरुआत व्यवसाय की जरूरतों को पूरा करने के लिए सक्षम कार्यबल के निर्माण पर केन्द्रित है, और यह कार्यबल योजना और प्रतिभा अधिग्रहण, प्रदर्शन प्रबन्धन, क्षमता निर्माण, भविष्य का विकास, उत्तराधिकार योजना और नेतृत्व विकास के आसपास भी केन्द्रित है। कर्मचारी कंपनी के लिए सबसे मूल्यवान संपत्ति होते हैं। हमने कार्य के लिए अनुकूल माहोल बनाया है। कल की व्यवसायिक आवश्यकताओं के लिए लोगो की दक्षताओं में निवेश करना संगठन के विकास के लिए मौजूदा मन्त्र है। नवीनतम परिदृश्य के साथ तालमेल रखने के लिए तथा एक सफल संगठन के रूप में आगे रहने और बढ़ने के लिए मानव संसाधन एवं कौशलता को अद्यतन करने की आवश्यकता है। अतः कंपनी ने इसका लिए विभिन्न पहल किये हैं।

कंपनी संगठन के लाभ को आगे बढ़ाने में कौशल कर्मचारियों को सक्षम बनाने के लिए विभिन्न कौशल कार्यक्रम, आन्तरिक एवं सम्बंधित संस्थानों/ विशेषज्ञों के साथ मिलकर आयोजित करती रहती है। अतः कंपनी ने आन्तरिक 1 प्रशिक्षण कार्यक्रम और बाहरी कार्यक्रम आयोजित किया है।

16. अनुसूचित जाति एवं अनुसूचित जनजाति उम्मीदवारों का प्रतिनिधित्व

31.03.2023 को अनुसूचित जाति एवं अनुसूचित जनजाति कर्मचारियों की संख्या 22 (अनुसूचित जाति-21 एवं अनुसूचित जनजाति-1) थी। पिछले वर्ष संख्या 22 (अनुसूचित जाति-21 एवं अनुसूचित जनजाति-1)।

17. अल्पसंख्यक एवं अन्य रूप से सक्षम लोगो का प्रतिनिधित्व

31.03.2023 को अल्पसंख्यक कर्मचारियों की संख्या 02 थी (पिछले वर्ष 02)।

सरकारी दिशा-निर्देश के अनुपालन में कंपनी ने अपेक्षित संख्या में कर्मचारियों की भर्ती की थी। 31.03.2023 को अन्य रूप से सक्षम कर्मचारियों की संख्या 02 थी

18. मानव संबंध

समीक्षाधीन वर्ष के दौरान कंपनी में औद्योगिक संबंधित परिदृश्य शांतिपूर्ण, सौहार्दपूर्ण तथा स्वस्थ रहा।

19. कर्मचारी कल्याण

कंपनी अपने कर्मचारियों को कार्यालय आने-जाने के लिए बस सेवा की सुविधा प्रदान करती है और अपने कर्मचारियों को वर्दी की सुविधा भी देती है। अन्य बातों के साथ-साथ कंपनी अपने इच्छुक कर्मचारियों को ब्याज मुक्त चिकित्सा अग्रिम, त्यौहारी अग्रिम और अपने कर्मचारियों को रियायती मूल्य पर दवाईयाँ भी प्रदान करती है। वर्ष के दौरान कल्याण और अन्य सुविधाओं के प्रावधान पर व्यय की राशि ₹ 74.86 लाख रुपये (2021-22 के दौरान ₹ 70.28 लाख रुपये) थी।

20. कार्य स्थल पर महिलाओं के यौन उत्पीड़न (निवारण निषेध एवं निदान) अधिनियम 2013 के अधीन प्रकटन

कार्यस्थल पर महिलाओं के यौन उत्पीड़न (रोकथाम, निषेध और निवारण अधिनियम, 2013) की आवश्यकताओं के अनुरूप कंपनी ने यौन उत्पीड़न विरोधी नीति लागू की है। सभी कर्मचारी (स्थायी, संविदात्मक, अस्थायी, प्रशिक्षु) पॉलिसी के अंतर्गत आते हैं। प्राप्त किसी भी शिकायत के निवारण के लिए आंतरिक शिकायत समिति (आईसीसी) का गठन किया गया है।

वित्तीय वर्ष के दौरान प्राप्त और निपटाए गए यौन उत्पीड़न की शिकायतों का सारांश निम्नलिखित है।

प्राप्त शिकायतों की संख्या – शून्य

निदान की गई शिकायतों की संख्या – शून्य

21. सुरक्षा

समक्षाधीन वर्ष के दौरान कंपनी में कोई भी घातक दुर्घटना नहीं हुए है। कंपनी कार्यप्रणाली में सुरक्षा का सतत ध्यान रखती है। कंपनी अपने प्रचालनों में उच्चसुरक्षा मनको पर ध्यान देना जारी रखे हुए है। कर्मचारी को दिन-प्रतिदिन के कार्यों के लिया सुरक्षा उपकरण प्रदान किए गये है।

22. पर्यावरण तथा सुरक्षा उपाए

मानव गतिविधियों से उत्पन्न जलवायु परिवर्तन और ग्लोबल वार्मिंग विश्व स्तर पर सबसे बड़ी चिंता है। चुनौतियों का सामना करने के लिए पर्यावरण प्रणालियों पर न्यूनतम प्रभाव के साथ आर्थिक गतिविधियों को बनाए रखने के लिए सक्रिय अभिनव समाधान की आवश्यकता है। आपकी कंपनी ने भूनिर्माण, लॉन की तैयारी, कारखाने में बगीचे के रखरखाव आदि जैसी निम्नलिखित पहलें की हैं।

23. जोखिम प्रबन्धन

आपकी कंपनी ने अपनी व्यावसायिक प्रक्रियाओं के लिए एक जोखिम प्रबंधन नीति अपनाई है। यह कंपनी के भीतर जोखिम, जवाबदेही और अवलोकन के विभिन्न स्तरों को स्थापित करता है, जबकि पहचाने गए प्रबंधकों को प्रत्येक महत्वपूर्ण जोखिम के लिए जिम्मेदारी प्रदान करता है। कंपनी ने विभिन्न जोखिमों की पहचान की है और पहचान किए गए जोखिम के लिए शमन योजना भी है। नए जोखिमों की पहचान करने के लिए हर साल जोखिम नीति की समीक्षा की जाती है और इसके शमन की प्रक्रिया भी स्थापित की जाती है।

24. ऊर्जा संरक्षण, तकनीकी आमेहन, वेदेशी मुद्रा का अर्जन/व्यव

कंपनी (लेखा) नियमावली, 2014 के नियम 8 के साथ पठित कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 134 की उप-धारा 3 (एम) के तहत निर्धारित ऊर्जा के संरक्षण, तकनीकी अवशोषण, विदेशी मुद्रा/आउटगो के बारे में विवरण दिया गया है। अनुबंध-2 के रूप में, जो इस रिपोर्ट का हिस्सा है।

25. सूचना अधिकार अधिनियम, 2005

आपकी कंपनी ने सूचना अधिकार (आर टी आई) अधिनियम, 2005 को कार्यान्वित किया है, जो कंपनी के उत्तरदायित्व और पारदर्शिता पर प्रबुद्ध करने के सिलसिले में सूचना प्रदान करके आम जनता को शक्ति देता है। कंपनी ने हमेशा यह सुनिश्चित करने के लिए प्रयास किया है कि आर टी आई अधिनियम 2005 से विविध सक्षम प्रावधानों को पूर्णतः कार्यान्वित किया जाये।

वर्ष 2022-23 के दौरान प्राप्त आर टी आई अधिनियम, 2005 से आवेदन और निपटान की गई संख्या नीचे दी जाती है:

1 अप्रैल 2022 के दौरान लंबित आर टी आई आवेदन	शून्य
वर्ष 2022-23 के दौरान प्राप्त आर टी आई आवेदन	50
वर्ष 2022-23 के दौरान निपटान किए आर टी आई आवेदन-	50
31 मार्च 2023 तक लंबित आर टी आई आवेदन	01 (फीस न मिलने के कारण)

आरटीआई आवेदनों के अलावा, कंपनी को पहली अपील की 05 संख्या और दूसरी अपील की Nil संख्या प्राप्त हुई है, जिस पर भी विधिवत ध्यान दिया गया और प्रथम अपीलीय प्राधिकरण/सीआईसी द्वारा उचित रूप से निपटाया गया।

26. कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 134(3) के अनुरूप क्रमचारियों की विवरणी

कंपनी (प्रबंधकीय कर्मियों की नियुक्ति और पारिश्रमिक) नियम, 2014 के तहत निर्दिष्ट सीमा से अधिक पारिश्रमिक प्राप्त करने वाले कर्मचारियों के विवरण के बारे में जानकारी लागू नहीं है क्योंकि समीक्षाधीन वर्ष के दौरान कंपनी के किसी भी कर्मचारी ने निर्धारित सीमा से अधिक पारिश्रमिक नहीं लिया है।

27. निर्देशकों के उत्तरदायित्व विवरण

अपने सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार और उनके द्वारा संबंधित एचओडी, सांविधिक लेखा परीक्षकों और आंतरिक लेखा परीक्षकों से प्राप्त जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, आपके निदेशक कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 134 (3) (सी) के संदर्भ में निम्नलिखित बयान देते हैं:

- वार्षिक लेखों की तैयारी में, संबंधित उचित स्पष्टीकरण के साथ उयुक्त लेखा मनको का पालन किया गया है तथा उनमें कोई महत्वपूर्ण विचलन नहीं किया गया।
- उन्होंने ऐसी लेखा नीतियों का चयन किया है तथा सुसंगत रूप से उनको प्रयुक्त किया गया और लगातार विवेकी एवं सझादार निर्णय एवं आकलन बनाए गए ताकि वित्तीय वर्ष के अंत में कंपनी के मामलों की दशा दृष्टि साफ़ विवरण और उस अवधि के लिया कंपनी को लाभ दे सके।
- कंपनी की परिसंपत्तियों को सुनिश्चित रखने और कपट तथा अन्य अनियमिताओं को रोकने एवं पता लगाने के लिए कंपनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के अनुसार पर्याप्त लेखा के अभिलेखों के अनुरक्षण के लिए उचित और पर्याप्त ध्यान दिया है।
- 31.03.2023 को समाप्त वर्ष में कामकारी कारोबरी के आधार पर वार्षिक लेखा तैयार किया है।
- कंपनी में आन्तरिक वित्तीय नियंत्रण का पालन किया गया है तथा सभी आन्तरिक वित्तीय नियंत्रण प्रणाली पर्याप्त है तथा सभी प्रभाव रूप से प्रचालन करती है।
- सभी उपयुक्त कानूनों के प्रावधानों का अनुपालन प्रभावी रूप से किया गया है
- 31 मार्च 2023 को समाप्त वर्ष के लिए ई.एम.पी.सी.एल. की वित्तीय विवरणी पर सी. ए.जी. की रिपोर्ट (कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 143(6)(ब) के बिंदुओं का निरक्षण किया गया तथा उनको पालन करने के लिए निर्देशित किया गया।

28. सचिवीय मानक

निदेशकों का कहना है कि लागू होने वाले सचिवीय मानक, यानी SS-1 और SS-2, जो कि 'निदेशक मंडल की बैठकें' और 'सामान्य बैठकें' से सम्बंधित है, का विधिवत पालन किया गया है।

29. निर्देशकों की अयोग्यता

कॉर्पोरेट मामलों के मंत्रालय द्वारा जारी अधिसूचना सख्या जी.एस.आर./ई दिनांक 05.06.2013 के अंतर्गत सरकारी कंपनियों को कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 164(2) के प्रावधानों से छुट दी गयी है।

30. मुख्य प्रबन्धकिय कार्मिक

कंपनी ने कंपनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के अनुसार प्रमुख प्रबंधकीय कर्मियों को नियुक्त किया है। प्रबंध निदेशक, कंपनी सचिव और सहायक महाप्रबंधक (वित्त एवं लेखा) मुख्य कार्मिक के रूप में नियुक्त किये गए हैं।

31. निदेशक मंडल

निदेशक की नियुक्ति भारत सरकार द्वारा कंपनी के मेमोरेण्डम और आर्टिकल्स ऑफ एसोसिएशन के प्रावधानों के अनुसार अधिसूचित की जाती है। कम्पनी में केवल एक कार्यात्मक निदेशक यानी प्रबंध निदेशक, 02 गैर-कार्यकारी निदेशक (सरकार द्वारा नामित) और 01 स्वतंत्र निदेशक (अंशकालिक गैर-आधिकारिक निदेशक) हैं। वर्ष 2022-23 के दौरान प्रबंध निदेशक को पारिश्रमिक के रूप में 39.60 लाख रुपये (पिछले वर्ष 34.79 लाख रुपये) की राशि का भुगतान किया गया है।

32. आरक्षित पूंजी में स्थानांतरण

31.3.2023 को समाप्त वर्ष के लिए कम्पनी ने कोई भी राशि अरक्षित निधि में हस्तांतरित नहीं की।

33. **निवेशक शिक्षा और संरक्षण कोष में अदावाकृत/अवैतनिक राशि का अंतरण**

निवेशक शिक्षा और संरक्षण कोष प्राधिकरण (लेखा, लेखा परीक्षा, स्थानांतरण और धनवापसी) नियम, 2016, यथासंशोधित ('नियम') के साथ पठित अधिनियम के प्रावधानों के अनुसार, लाभांश जो सात वर्षों की अवधि के लिए अदावाकृत या अवैतनिक रहता है कंपनी के अवैतनिक लाभांश खाते में स्थानांतरण की तारीख से और जिन शेयरों पर लाभांश का दावा नहीं किया गया है या सात साल या उससे अधिक की लगातार अवधि के लिए भुगतान नहीं किया गया है, वे आईईपीएफ में स्थानांतरित होने के लिए उत्तरदायी हैं। लाभांश की कोई अदावाकृत/अप्रदत्त राशि नहीं है।

34. **निदेशक से स्वीकृत धन का विवरण**

समीक्षाधीन अवधि के दौरान कंपनी ने कंपनी के निदेशक या निदेशक के रिश्तेदार से असुरक्षित ऋण के रूप में पैसा स्वीकार नहीं किया है।

35. **विभेदक अधिकारों के साथ इक्विटी शेयर जारी करना, स्वेट इक्विटी, ईएसओएस आदि, यदि कोई हो**

समीक्षाधीन अवधि के दौरान कंपनी ने अलग-अलग मतदान अधिकारों के साथ शेयर जारी नहीं किए हैं और न ही स्टॉक विकल्प और न ही स्वेट इक्विटी दी है।

36. **मण्डल में परिवर्तन**

वर्ष 2022-23 के दौरान कंपनी के बोर्ड में कोई परिवर्तन नहीं हुआ है।

37. **महिला निदेशक**

वर्तमान में आपके बोर्ड के निदेशक में महिलाओं को शामिल नहीं किया गया है कंपनी अधिनियम, 2013 के धारा 149 (निदेशक की नियुक्ति एवं अर्हता) नियम 2014 यह बताता है की कंपनी के द्वारा कुछ शर्तों के पूरा होने पर निदेशक मण्डल में महिलाओं की नियुक्ति की जानी चाहिए। हालाँकि आपकी कंपनी को आवश्यकीय रूप से इस तरह के नियुक्ति की आवश्यकता नहीं है। अतः निदेशक प्रबंधक की संरचना के लिए आवश्यक प्रावधानों को पूरा किया जा रहा है।

38. **बोर्ड की समितियां**

बेहतर कॉर्पोरेट प्रशासन प्रथाओं के एक भाग के रूप में और लागू कानूनों और विधियों के प्रासंगिक प्रावधानों की आवश्यकताओं के अनुपालन में आपकी कंपनी ने एक कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व समिति का गठन किया है। इस समिति की संरचना, शक्तियों, भूमिकाओं के संबंध में विवरण को निदेशक मंडल द्वारा वर्ष 2016-17 दिनांक 25.03.2017 को आयोजित बैठक में अनुमोदित किया गया है। सीएसआर समिति के संविधान में निदेशक मंडल द्वारा उनकी 199वीं बैठक दिनांक 26.08.2022 में संशोधन किया गया था। समिति की नई संरचना में 01 स्वतंत्र निदेशक सहित 03 निदेशक शामिल हैं, जिसे पहले निदेशक मंडल की 173 वीं बैठक में गठित किया गया था, जिसमें 03 निदेशक शामिल थे, 02 नामांकित निदेशक थे और स्वतंत्र निदेशक के रूप में प्रबंध निदेशक को बोर्ड में नियुक्त नहीं किया गया था।

39. **स्वतंत्र निदेशक की घोषणा**

वर्ष के दौरान कंपनी में स्वतंत्र निदेशकों की कोई नियुक्ति नहीं की गई है, इसलिए ऐसी किसी घोषणा की आवश्यकता नहीं है

40. **कंपनी अधिनियम, 2013 के विभिन्न प्रावधानों के संदर्भ में प्रकटीकरण**

कंपनी की एक सीमित कंपनी होने की स्थिति और भौतिक लाभ/टर्नओवर/बैंक की उधारी नहीं होने से संबंधित प्रावधान:

- ऑडिट कमेटी का गठन (धारा 177)
- नामांकन और पारिश्रमिक समिति का गठन (धारा 178)
- बोर्ड और उसकी समितियों और व्यक्तिगत निदेशकों का औपचारिक वार्षिक मूल्यांकन करना
- अंडरटेकिंग सेक्रेटेरियल ऑडिट (धारा 204) कंपनी पर लागू नहीं है

कंपनी अधिनियम, 2013 के उपरोक्त प्रावधान कंपनी पर लागू नहीं होते हैं और इसलिए इस संबंध में कोई टिप्पणी आमंत्रित नहीं की जाती है।

41. **वर्ष के दौरान आयोजित बैठक**

कंपनी अधिनियम, 2014 की धारा 173 के साथ पठित कंपनी (बोर्ड बैठक और शक्तियों) नियम के प्रावधान के तहत इस वर्ष के दौरान 04 बैठक आयोजित की गई है।

किन्हीं दो बोर्ड बैठकों के बीच अधिकतम अंतराल 120 (एक सौ बीस) दिनों से अधिक नहीं था। निदेशक मंडल की बैठक में प्रत्येक निदेशक की उपस्थिति का विवरण इस प्रकार है:

निदेशक का नाम श्री	बोर्ड की बैठकों की संख्या		वर्ष 2021-2022 के लिए अंतिम एजीएम (21.10.2022 को आयोजित)
	आयोजित	में भाग लिया	
कार्यात्मक निदेशक यानी प्रबंध निदेशक			
डॉ. मुकेश कुमार	04	04	हां
अंशकालिक आधिकारिक निदेशक - सरकार द्वारा नामित			
श्री विक्रम सिंह	04	04	हां
श्री राज कुमार	04	04	हां
स्वतंत्र निदेशक			
डॉ एस के श्रीनाथ	04	04	हां

42. वार्षिक सामान्य बैठक

कंपनी की 44वीं वार्षिक सामान्य बैठक दिनांक 21.10.2022 को आयोजित की गई।

43. एम. ओ.यू. लक्ष्य की तुलना में कंपनी की रेटिंग

वर्ष 2022-23 के लिए भारत सरकार के साथ हस्ताक्षरित एम. ओ.यू. के अनुसार आपकी कंपनी का मूल्यांकन नहीं किया गया है। प्रबंधन को आने वाले वर्षों में बेहतर रेटिंग मिलने का भरोसा है।

44. राजभाषा नीति का कार्यान्वयन

वर्ष के दौरान सरकार के आधिकारिक भाषा नीति के प्रभावी एवं सफल कर्तव्य के लिए प्रयास किए गये। प्रपत्रों तथा नोटिस को द्विभाषीय बनाया गया। वर्ष 2022-23 के लिए कंपनी की वार्षिक रिपोर्ट हिंदी में भी छपी गई है।

45. कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व और स्थिरता

कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व कंपनी की व्यावसायिक राणनीति का अभिन्न अंग है। एक जिम्मेदार कॉर्पोरेट नागरिक के रूप हमने हमारी सामाजिक एवं पर्यावरण का भार लिया है। निदेशक मण्डल द्वारा सी. एस.आर. समिति को मंजूरी दे दी गई है। वर्ष 2022-23 के दौरान ₹ 41.02 लाख रुपये की राशि कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व के लिए आवंटित की गयी है। जिसका पूर्ण रूप से प्रयोग कर लिया गया है।

46. कॉर्पोरेट अधिशासन

आपकी कंपनी ने उच्च मानक एवं अच्छे कॉर्पोरेट अधिशासन बनाए रखने की कोशिश की है और सार्वजनिक उद्यम विभाग द्वारा जारी किए दिनांक 14.05.2010 की डी पी ई ओ.एम. नं. 18 (8)- 2005 - जी एम में निर्धारित सभी शर्तों का पालन करने के लिए पर्याप्त कदम उठाए हैं। कॉर्पोरेट शासन पर रिपोर्ट के साथ अभ्यासगत कंपनी सचिव मै. सुदीष्ट ठाकुर एण्ड एसोसिएट्स, कंपनी सचिव के प्रमाण-पत्र सहित कॉर्पोरेट अधिशासन की शर्तों का अनुपालन किया है।

47. धारा 143 (12) के तहत केंद्र सरकार को रिपोर्ट की जाने वाली धोखाधड़ी को छोड़कर लेखापरीक्षकों द्वारा रिपोर्ट की गई धोखाधड़ी

वैधानिक लेखा परीक्षकों ने कंपनी के निदेशक मंडल को धोखाधड़ी की किसी भी घटना की सूचना नहीं दी है।

48. दिवाला और शोधन अक्षमता संहिता, 2016 के तहत आवेदन/किसी भी लंबित कार्यवाही का विवरण

वित्तीय वर्ष के दौरान दिवाला और शोधन अक्षमता संहिता, 2016 (2016 का 31) के तहत न तो कोई आवेदन किया गया और न ही कोई कार्यवाही लंबित रही।

49. एकमुश्त निपटान के समय किए गए मूल्यांकन की राशि और बैंकों या वित्तीय संस्थानों से ऋण लेते समय किए गए मूल्यांकन के बीच अंतर का विवरण इसके कारणों के साथ

चूंकि कंपनी ने समीक्षाधीन वर्ष के दौरान कोई एकमुश्त निपटान नहीं किया है इसलिए किसी प्रकटीकरण की आवश्यकता नहीं है।

50. गठन और विकास

आपकी कंपनी के एफ एंड डी विभाग द्वारा आयुर्वेदिक और यूनानी के क्षेत्र में नए विकास और मूल्य परिवर्धन के लिए अनुसन्धान और विकास में वैज्ञानिक ज्ञान बढ़ाने के उद्देश्य से कार्य किये गये हैं। आपकी कंपनी ने वर्ष के दौरान अनुसंधान और विकास में किसी भी तरह का व्यय नहीं किया है।

51. गुणवत्ता प्रबंधन प्रणाली

वर्ष के दौरान कंपनी ने आईएसओ प्रमाण पत्र 9001:2015, जीएमपी प्रमाण पत्र, प्रदूषण विभाग की ओर से प्रमाण-पत्र, फैक्ट्री लाइसेंस आदि प्राप्त / नवीनीकृत किए हैं।

52. कॉर्पोरेट संचार

आपकी कंपनी ने खुद को मूल्यों पर आधारित एक संगठन के रूप में और राष्ट्र निर्माण में योगदान देने वाली सस्ती कीमत पर गुणवत्तापूर्ण दवा उत्पादों के प्रदाता के रूप में प्रस्तुत करने के लिए कई संचार हस्तक्षेपों को अपनाया है। घोषणाओं, अपडेट्स, उपलब्धियों, वृद्धि, परिचालन और वित्तीय मोर्चे पर हाल के घटनाक्रमों के बारे में सभी हितधारकों के साथ सूचना के प्रसार और बातचीत की सुविधा के लिए, वेबसाइट और सोशल मीडिया पर अपडेट के अलावा, आपकी कंपनी द्वारा नियमित प्रेस विज्ञप्ति और प्रेस मीटिंग की भी व्यवस्था की गई है।

53. सतर्कता

कंपनी सचिव को कंपनी के मुख्य सतर्कता अधिकारी के रूप में वर्ष के दौरान नामांकित किया गया जिन्होंने सतर्कता गतिविधियों का ध्यान रखा है और सत्यनिष्ठा सुनिश्चित करने का प्रयास किया है।

- देशभर के विविध कार्यालयों को मार्गदर्शन, पर्यवेक्षण और संगत सहायता प्रदान करना।
- अपने सभी हितधारकों को निवारक सतर्कता सलाह और प्रणाली सुधार निर्देश के प्रसार।
- कंपनी के विद्यमान नियम और विनियमों का अनुपालन सुनिश्चित करने के लिए आवधिक सतर्कता निरीक्षण, अन्वेषण, जाँच पड़ताल, सिस्टम अध्ययन आदि को आयोजित करना
- समक्षप्राधिकारी को समय समय पर सतर्कता उपलब्धियों को सुनिश्चित रखना।

54. समंनुषगियों एवं संयुक्त उद्यम

कंपनी ने पास किसी भी तरह के व्यापार के लिए कोई भी समंनुषगियों कंपनी अथवा संयुक्त उद्यम कंपनी नहीं है

55. विजिल मेकानिसम /विसिल ब्लोवर नीति

कंपनी के लोक शिकायत अधिकारी के रूप में एक अधिकारी को नामित किया है।, ताकि कर्मचारियों अधिकारियों एवं जनता को उनसे जुड़े हुए अनैतिक व्यवहार या कंपनी के नियमों के उल्लंघन के रिपोर्ट पर औपचारिक समाधान दिया जा सके

56. नियामको या अदालतों या न्यायधिकारणों द्वारा पास किए गये कंपनी के काम का कारोबार को प्रभावित करने वाले महत्वपूर्ण और मूर्त आदेश

नियामको या अदालतों या न्यायाधिकारणों द्वारा पारित कोई आदेश लागू नहीं है जो कंपनी के कामकारी कारोबार को प्रभावित करे।

57. वित्तीय स्थिति को प्रभावित करने वाले महत्वपूर्ण परिवर्तन और प्रतिबद्धता, यदि कोई

इस वित्तीय विवरण से संबंधित वर्ष के अंत में और वर्ष इस रिपोर्ट की तारीख के बीच में कंपनी की वित्तीय स्थिति को प्रभावित करने वाली कोई महत्वपूर्ण परिवर्तन और प्रतिबद्धता नहीं है।

58. लेखा परीक्षक

58.1 संविधान लेखा परीक्षक

भारत के नियंत्रक एवं महा लेखापरीक्षक ने कृते अचल श्रीवास्तव एंड क. चार्टर्ड अकाउंटेंट्स पहली मंजिल सनलाइट काम्प्लेक्स, विपरीत खाटूश्याम मंदिर, तल्लिबमौरी, हल्द्वानी, नैनीताल (उत्तराखंड) को वित्तीय वर्ष 2022-23 के लिए कंपनी के सर्वाधिक लेखा परीक्षक के रूप में नियुक्त किया है

लेखा परीक्षा रिपोर्ट में लिखे गये अवलोकन/प्रतिबंध उस पर संगत टिप्पणियों के साथ पठित स्वतः स्पष्ट है। अंतः कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 134 के अधीन अलग से कोई टिप्पणी को आवश्यकता नहीं है।

58.2 लागतलेखा परीक्षक

लागत लेखा परीक्षक नियम, 2014 के अधीन निर्धारित विविध उत्पादों के संदर्भ में कंपनी द्वारा अनुरक्षित लेखे की लागत लेखा परीक्षा करने को वित्तीय वर्ष 2020-21 के लिए एच. सी. बी. एण्ड कम्पनी, लागत लेखाकार, दिल्ली को लागत लेखा परीक्षक के रूप में नियुक्त किया गया। अधिनियम की धारा 148 के प्रावधानों के साथ पठित कंपनी (लेखा परीक्षा और लेखा परीक्षकों) नियम 2014 के अनुसार, लागत लेखा परीक्षक की नियुक्ति आयोजित निदेशक मंडल की बैठक में हुई।

उपरोक्त अवधि के लिए लागत लेखापरीक्षा रिपोर्ट अभी प्रस्तुत की जानी है

59. प्रशंसा और कृतज्ञता

आपकी निदेशक, आयुष मंत्रालय भारत सरकार से प्राप्त किए जा रहे बहुमूल्य मार्ग निर्देश, समर्थन एवं सहकारिता का विशेष उल्लेख करना चाहते हैं और भविष्य के सभी प्रयासों के लिए उनका लगातार समर्थन की भी प्रतीक्षा करते हैं।

निदेशक, भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक, वाणिज्यिक लेखा परीक्षा का प्रधान निदेशक एवं पदेन सदस्य, लेखा परीक्षा मण्डल, सांविधिक, लागत परीक्षको, सचिवालय लेखा परीक्षको और आन्तरिक लेखा परीक्षको द्वारा दिए सहकारिता और समर्थन के प्रति हार्दिक धन्यवाद व्यक्त करते हैं।

निदेशक इस अवसर पर कंपनी के बैंकरों, नियामक प्राधिकरणों, ग्राहकों, विक्रेताओं, सलाहकारों, प्रौद्योगिकी लाइसेंसदाताओं, ठेकेदारों और अन्य व्यावसायिक सहयोगियों और व्यापारिक भागीदारों को उनके निरंतर समर्थन और कंपनी में विश्वास जताने के लिए धन्यवाद देते हैं।

आपके निदेशक अपने कर्मचारियों की कड़ी मेहनत, समर्पण और प्रतिबद्धता के लिए उनकी गहरी प्रशंसा करते हैं। कर्मचारियों के उत्साह और अथक प्रयासों ने कंपनी को उद्योग के अग्रणी के रूप में बने रहने में सक्षम बनाया है।

(विक्रम सिंह)
निदेशक
डिन नं०. 08559981

(डॉ. मुकेश कुमार)
प्रबंध निदेशक
डिन नं०: 08792177

स्थान : मोहान

दिनांक : 29.09.2023

निदेशकगण की रिपोर्ट से सम्बन्ध अनुलग्नक

31 मार्च 2023 को समाप्त वर्ष के लिए कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 134(3) (एम) कम्पनी (लेखा) नियम 2014 के साथ पढ़े जाने पर मिली जानकारी के तहत निम्नलिखित निदेशक रिपोर्ट का भाग है:

1. उर्जा का संरक्षण:

- उर्जा संरक्षण हतु उठये गये कदम:
-सौर उर्जा की सहायता से कुछ सामग्री को सुखाया जा रहा है।
- उर्जा के प्रयोग में कटौती के लिए अतिरिक्त निवेशो और प्रस्तावों को, यदि कोई है, कंपनी द्वारा सोलर ड्रायर को प्रतिस्थापित किया गया।
- उर्जा के प्रयोग में कटौती के लिए उपयुक्त (क) और (ख) से संबंधित उपायो का प्रभाव और माल के उत्पादन की लागत पर पड़ने वाला परिणाम प्रभाव सौर उर्जा का प्रयोग की सहायता से शुष्कीकरण प्रक्रिया द्वारा उर्जा (बिजली) उपयोग में बचत हुई और उसके द्वारा माल के उत्पादन संबंधी लागत की कटौती के आकडे प्रमाणित नहीं है।
- प्रपत्र क के अनुसार उर्जा का कुल प्रयोग और उत्पादन के प्रति यूनिट उर्जा का प्रयोग।

a. उर्जा और ईंधन का प्रयोग

		2022-23	2021-22
1.	बिजिली		
	क्रय यूनिट	8,50,640	8,38,428
	कुल राशि (₹ में)	75,06,115.00	69,67,334.00
	रेट/यूनिट (₹ में)	8.93	8.31
	स्वमं उत्पादित डीजल जरेटर के द्वारा यूनिट	लागू नहीं	लागू नहीं
	डीजल तेल के प्रति लीटर यूनिट	लागू नहीं	लागू नहीं
	लागत/यूनिट	लागू नहीं	लागू नहीं
	स्टीम टरबाईन/जनरेटर के द्वारा यूनिट	लागू नहीं	लागू नहीं
	डीजल यूनिट प्रति लीटर	लागू नहीं	लागू नहीं
	लागत/यूनिट	लागू नहीं	लागू नहीं
2.	कोयला (मात्रा विनिर्दिष्ट करने के साथ वह स्थान जहाँ यह प्रयुक्त हुआ है)		
	मात्रा (टनों में)	शून्य	शून्य
	कुल लागत	शून्य	शून्य
	औसत दर	शून्य	शून्य
3.	भट्टी का तेल		
	मात्रा (कि./ली.)	शून्य	शून्य
	कुल लागत	शून्य	शून्य
	औसत दर	शून्य	शून्य

		2022-23	2021-22
4.	अन्य/आन्तरिक उत्पादन** (कंडा), मात्रा (कि./ली.) कुल लागत (₹) औसत दर	 2,36,352 13,81,970.00 5.85	 2,54,522 12,72,610.00 5.00
	जलाऊ लकड़ी मात्रा (कि./ली.) कुल लागत (₹) औसत दर	 11,006.80 64,92,144.96 569	 8,709.13 38,58,144.00 443
	डीजल मात्रा (ली.) कुल लागत (₹) औसत दर	 1,75,000 1,58,43,209.50 90.97	 1,26,262 1,10,94,631.00 87.87

** खरीदी गये मात्रा और मूल्य को प्रदर्शित किया गया है।

b. उत्पादन की प्रति यूनिट खपत

विवरण	2022-23	2021-22
बिजली कुल राशि यूनिट	 3.28	 3.09
भट्टी का तेल कुल राशि यूनिट	 लागू नहीं	 लागू नहीं
अन्य निर्दिष्ट ईंधन (कंडा, जलाऊ लकड़ी एवं डीजल) कुल राशि यूनिट	 10.36	 7.19

c. प्रौद्योगिकी समावेशन

(a)	प्रपत्र-ख के अनुसार प्रौद्योगिकी समावेशन में किए गये प्रयास अनुसंधान और विकास (आर.एंड.डी.)	
	1. उन क्षेत्रों को विनिर्दिष्ट किया जाये जिनमें अनुसंधान और विकास कार्य को कंपनी द्वारा निष्पादित किया गया।	- सी.सी.आर.ए.एस. और सी.सी.आर.यू.एम. योजनाओं के तहत विभिन्न उत्पादों का विकास एवं निर्माण किया जा रहा है। - वटियों का गोलियों में परिवर्तन - आयुर्वेदिक सिद्ध यूनानी/भस्म योगिकों की गुणवत्ता मानक एवं निर्माण प्रक्रिया के मानक संचालन प्रक्रिया पर विशेष निबन्ध का विकास
	2. परोक्ष आर और डी के परिणामस्वरूप प्राप्त लाभ	गुणवत्ता में सुधार
	3. भविष्य की कार्ययोजना	आईएसएम उत्पादों का मानकीकरण और प्रक्रिया सत्यापन।

4.	आर और डी का व्यय	
	(क) पूंजी	-
	(ख) आवर्ती	-
	(ग) कुल	-
	(घ) कुल कारोबार के प्रतिशत के रूप में कुल आर और डी व्यय	-

प्रौद्योगिकी अवशोषण, अनुकूलन और नवाचार

1.	संक्षेप में, प्रौद्योगिकी समावेशन अनुकूलन और नवाचार की दिशा में किए गए प्रयास	कंपनी व्यावसायिक उत्पादन के लिए फॉर्मूलेशन/दवाएं विकसित कर रही है। उत्पादन प्रक्रियाओं में सभी चरणों में फॉर्मूलेशन/दवाओं के परीक्षण के लिए इसकी अपनी सुविधाएं हैं।
2.	उपरोक्त प्रयासों के परिणामस्वरूप प्राप्त लाभ, उदा। उत्पाद, सुधार, लागत में कमी, उत्पाद विकास आयात, प्रतिस्थापन, आदि।	कृपया ऊपर देखें।
3.	आयातित प्रौद्योगिकी के मामले में (वित्तीय वर्ष की शुरुआत से पिछले 5 वर्षों के दौरान आयातित) निम्नलिखित जानकारी प्रस्तुत की जा सकती है:	
	(क) तकनीक का आयात किया	शून्य
	(ख) आयात का वर्ष	शून्य
	(ग) क्या प्रौद्योगिकी पूरी तरह से अवशोषित हो गई है	शून्य
	(घ) यदि पूरी तरह से अवशोषित क्षेत्र नहीं है ऐसा नहीं हुआ है, कारण हैं इसलिए और भविष्य की कार्ययोजना।	शून्य

C. विदेशी मुद्रा आय और व्यय

(क)	निर्यात से संबंधित गतिविधियाँ, निर्यात बढ़ाने के लिए की गई पहल नए निर्यात बाजारों का विकास उत्पादों और सेवाओं और निर्यात योजनाओं के लिए	शून्य
(ख)	उपयोग की गई और अर्जित की गई कुल विदेशी मुद्रा।	शून्य

निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से

(विक्रम सिंह)

निदेशक

डिन नं०: 08559981

(डॉ. मुकेश कुमार)

प्रबंध निदेशक

डिन नं०: 08792177

स्थान : मोहान

दिनांक : 29.09.2023

1. कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व और अन्य गतिविधि

कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व (सीएसआर) और स्थिरता कंपनी के लोकाचार और नीति का एक अभिन्न अंग है और कंपनी इसे निरंतर आधार पर आगे बढ़ा रही है। कंपनी ने सार्वजनिक उद्यम विभाग (डीपीई) द्वारा जारी कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व (सीएसआर) दिशानिर्देशों का लगातार पालन किया है। पिछले वित्तीय वर्ष में, कंपनी ने पीएम केयर फंड, उत्तराखंड, राज्य आपदा प्रबंधन प्राधिकरण, जोशीमठ और हर घर तिरंगा अभियान में योगदान के लिए सीएसआर फंड खर्च किया है।

सीएसआर गतिविधि के अलावा कंपनी ने स्थानीय लोगों को अधिकतम रोजगार दिया है। कुल संख्या 85 में से लगभग 81% यानी 69 कर्मचारी स्थानीय क्षेत्र और आसपास की पहाड़ियों से हैं। इसके अलावा उत्पादन और अन्य संबंधित कार्यों के लिए आस-पास के क्षेत्रों से लगभग 325 श्रमिक भी दैनिक वेतन के आधार पर कंपनी में लगे हुए हैं। कंपनी अन्य स्थानों के अलावा स्थानीय स्तर पर (उपलब्ध) कच्चे माल आदि की खरीद कर रही है (कुल कच्चे माल की वस्तुएं लगभग 500) (अर्थात् प्रति व्यक्ति आय में वृद्धि, असमानताओं को दूर करना, जीवन स्तर को ऊपर उठाना, पहाड़ी अर्थव्यवस्था में सुधार करना) राष्ट्रीय आय, सहायक सुविधाओं का विकास, गरीब जनता का उत्थान और कुछ हद तक पिछड़े क्षेत्र।

2. कॉर्पोरेट प्रशासन पर रिपोर्ट

कॉर्पोरेट प्रशासन पर दर्शन

इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड ने कॉर्पोरेट गवर्नेंस का एक ठोस ढांचा स्थापित किया है जो शासन की गुणवत्ता, पारदर्शिता प्रकटीकरण, हितधारकों के मूल्य में निरंतर वृद्धि और कॉर्पोरेट सामाजिक जिम्मेदारी के प्रति प्रतिबद्धता को रेखांकित करता है। आईएमपीसीएल शेयरधारकों, ग्राहकों, कर्मचारियों, आपूर्तिकर्ताओं और बड़े पैमाने पर समाज सहित अपने विभिन्न हितधारकों के विश्वास निर्माण की दिशा में लगातार ध्यान केंद्रित करते हुए नियामक ढांचे और कॉर्पोरेट प्रशासन की बुनियादी आवश्यकताओं से बहुत आगे बढ़ने का प्रयास करता है। कंपनी ने सभी के लिए पारदर्शिता, प्रकटीकरण और निष्पक्षता सुनिश्चित करने के लिए एक ढांचा विकसित किया है, विशेष रूप से अल्पसंख्यक शेयरधारकों के लिए।

आईएमपीसीएल की कॉर्पोरेट गवर्नेंस नीति पारदर्शिता, पूर्ण प्रकटीकरण, स्वतंत्र निगरानी और सभी के लिए निष्पक्षता के चार स्तंभों पर आधारित है। हमारी कॉर्पोरेट संरचना, व्यावसायिक प्रक्रियाओं और प्रकटीकरण प्रथाओं ने हमारी कॉर्पोरेट प्रशासन नीति के साथ एक अच्छा संतुलन प्राप्त किया है, जिसके परिणामस्वरूप लक्ष्यों की प्राप्ति के साथ-साथ व्यावसायिक नैतिकता का उच्च स्तर प्राप्त हुआ है।

कंपनी का मानना है कि कॉर्पोरेट गवर्नेंस प्रक्रियाओं और आचार संहिता का अनुपालन करने वाले तरीके से व्यवसाय का संचालन करना, हमारे प्रत्येक मूल मूल्यों का उदाहरण देता है और हमें अपने शेयरधारकों को दीर्घकालिक रिटर्न देने, हमारे ग्राहकों के लिए अनुकूल परिणाम, हमारे लिए आकर्षक अवसर प्रदान करने के लिए तैयार करता है। कर्मचारी और आपूर्तिकर्ताओं को प्रगति में हमारा भागीदार बनाना

आपकी कंपनी में अपनाई जाने वाली कॉर्पोरेट गवर्नेंस प्रथाओं का संक्षिप्त विवरण नीचे दिया गया है।

1. निदेशक मंडल की संरचना:

बोर्ड की संरचना व्यावसायिकता, ज्ञान और अनुभव के इष्टतम मिश्रण का प्रतिनिधित्व करती है और बोर्ड को अपनी जिम्मेदारियों का निर्वहन करने और व्यवसाय को प्रभावी नेतृत्व प्रदान करने में सक्षम बनाती है। आपकी कंपनी, एक सरकारी उपक्रम होने के नाते, सभी निदेशकों की नियुक्ति/नामांकन आयुष मंत्रालय के माध्यम से भारत के राष्ट्रपति द्वारा किया जाता है। बोर्ड को वर्ष के दौरान कार्यकारी और गैर-कार्यकारी निदेशकों के उचित मिश्रण की आवश्यकता है। कंपनी के संस्था के अंतर्नियम निर्धारित करते हैं कि निदेशकों की संख्या तीन (3) से कम और दस (10) से अधिक नहीं होनी चाहिए।

कंपनी के निदेशक मंडल की वर्तमान शक्ति तीन (3) है

- दो (2) अंशकालिक आधिकारिक निदेशक आयुष मंत्रालय, भारत सरकार का प्रतिनिधित्व करते हैं
- एक कार्यात्मक निदेशक अर्थात् प्रबंध निदेशक को 06 जुलाई, 2020 से नियुक्त किया गया।
- 20.03.2022 से एक स्वतंत्र निदेशक नियुक्त किया गया।

सार्वजनिक उद्यम विभाग, भारत सरकार द्वारा जारी कॉर्पोरेट गवर्नेंस पर दिशानिर्देशों के अनुरूप बोर्ड की संरचना की प्रक्रिया चल रही है।

2022-23 के दौरान आयोजित बोर्ड की बैठक और अंतिम एजीएम में प्रत्येक निदेशक की उपस्थिति

निदेशक का नाम (श्री)	बोर्ड की बैठकों की संख्या		वर्ष 2021-2022 के लिए अंतिम एजीएम (21.10.2022 को आयोजित)
	आयोजित	में भाग लिया	
कार्यात्मक निदेशक यानी प्रबंध निदेशक			
डॉ. मुकेश कुमार	04	04	हां
अंशकालिक आधिकारिक निदेशक - सरकार द्वारा नामित			
श्री विक्रम सिंह	04	04	हां
श्री राज कुमार	04	04	हां
स्वतंत्र निदेशक			
डॉ एस के श्रीनाथ	04	04	हां

निदेशकों की उपरोक्त उपस्थिति निदेशक मंडल की बैठक में या तो निदेशक के रूप में या विशेष आमंत्रित के रूप में भी उनकी उपस्थिति को दर्शा रही है।

31 मार्च, 2023 तक अन्य कंपनियों में निदेशक पद, समिति की सदस्यता और समिति की अध्यक्षता का विवरण

कंपनी का कोई निदेशक किसी अन्य कंपनी या उनकी समितियों का सदस्य या अध्यक्ष नहीं है

परस्पर निदेशकों के बीच संबंधों का प्रकटीकरण: शून्य

2. बैठक

निदेशक मंडल की बैठकों की सूचना और एजेंडा नोट निदेशकों को यथासंभव अग्रिम रूप से परिचालित किए जाते हैं। समीक्षाधीन वित्तीय वर्ष के दौरान बोर्ड की 4 बैठकें दिनांक 15.06.2022, 26.08.2022, 20.10.2022, 18.02.2023 को हुईं तथा वर्ष 2021-22 की वार्षिक सामान्य बैठक दिनांक 21.10.2022 को हुई।

3. निदेशकों का पारिश्रमिक

आयुष मंत्रालय, भारत सरकार प्रबंध निदेशक की नियुक्ति करती है। प्रबंध निदेशक का पारिश्रमिक और नियम और शर्तें सार्वजनिक उद्यम विभाग द्वारा तय की जाती हैं। प्रबंध निदेशक की नियुक्ति पांच वर्ष की अवधि के लिए या उनकी सेवानिवृत्ति की तिथि तक या अगले आदेश तक, जो भी पहले हो, के लिए की जाती है।

गैर-आधिकारिक अंशकालिक निदेशक भी आयुष मंत्रालय, भारत सरकार द्वारा उनके नियुक्ति पत्र में निर्देशित अवधि के लिए नियुक्त किए जाते हैं। ऐसे अंशकालिक आधिकारिक निदेशकों को बोर्ड और बोर्ड द्वारा नियुक्त उप समितियों की बैठक में भाग लेने के लिए कोई पारिश्रमिक नहीं दिया जाता है।

4. मुख्य प्रबंधकीय कर्मियों की नियुक्ति

कंपनी (प्रबंधकीय कर्मियों की नियुक्ति और पारिश्रमिक) नियम, 2014 के साथ पठित कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 203 के प्रावधानों के अनुसरण में, जो 1 अप्रैल, 2014 से लागू हुए हैं, निम्नलिखित निदेशक/कार्यकारी कंपनी के प्रमुख प्रबंधकीय कर्मिक (केएमपी) के रूप में कंपनी को इस रिपोर्ट की तिथि के पारिश्रमिक सहित नियुक्ति के मौजूदा नियमों और शर्तों पर वर्ष के दौरान नियुक्त किया गया था:

डिन नं०/पैन	पूरा नाम	पद
08792177	डॉ. मुकेश कुमार	प्रबंध निदेशक
AIFPA8977P	अरविंद कुमार अग्रवाल	एजीएम (एफ एंड ए)
BKZPK9980R	पंकज कुमार झा	कंपनी सचिव

5. कंपनी की नीतियां

5.1 संबंधित पार्टि लेनदेन से निपटने पर नीति :

कंपनी संबंधित पार्टि लेनदेन से निपटने के लिए कंपनी अधिनियम, 2013 और कंपनी (बोर्ड की बैठकें और इसकी शक्तियां) नियम, 2014 के सभी प्रासंगिक प्रावधानों का सख्ती से पालन करती है।

5.2 नामांकन और पारिश्रमिक नीति :

इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड एक सरकारी कंपनी होने के नाते, निदेशकों को नियुक्त करने और उनके पारिश्रमिक को तय करने की शक्ति भारत सरकार के पास निहित है। कंपनी निदेशकों की पारिश्रमिक नीतियों के संबंध में डीपीई दिशानिर्देशों के तहत शासित है। कंपनी ने इस संबंध में लोक उद्यम विभाग द्वारा निर्धारित प्रासंगिक दिशानिर्देशों का अनुपालन किया था।

6. बोर्ड चार्टर

कंपनी के न्यासी के रूप में, बोर्ड यह सुनिश्चित करता है कि कंपनी के पास उपलब्धि के लिए स्पष्ट लक्ष्य और नीतियां हैं जो कंपनी के विजन और मिशन के अनुरूप हैं। बोर्ड रणनीतिक निर्देश प्रदान करता है, कॉर्पोरेट प्रदर्शन की समीक्षा करता है, रणनीतिक निर्णयों को अधिकृत और मॉनिटर करता है, नियामक अनुपालन सुनिश्चित करता है और हितधारकों के हितों की रक्षा करता है। निदेशक मंडल निदेशक मंडल द्वारा अपनाए गए बोर्ड चार्टर का पालन करता है, जो स्पष्ट रूप से कंपनी के निदेशक मंडल की भूमिका, संरचना, जिम्मेदारियों और संचालन और उसके प्राधिकरण के प्रतिनिधि मंडल को निर्धारित करता है।

7. सचिवीय मानक

समीक्षाधीन वर्ष के दौरान केंद्र सरकार ने निदेशक मंडल (एसएस-1) की बैठकों पर सचिवीय मानकों और आम बैठकों (एसएस-2) पर सचिवीय मानकों को मंजूरी दी है। ये मानक क्रमशः 01 जुलाई 2015 को लागू हुए। कंपनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के अनुसार कंपनी द्वारा इन मानकों का पालन अनिवार्य है। तदनुसार, आपकी कंपनी ने दोनों मानकों का पर्याप्त अनुपालन किया है। एसएस 1 और एसएस 2 निदेशक मंडल की बैठकें, समितियों की बैठकें, आम बैठकें और ऐसे अन्य संबंधित मामलों के आयोजन और संचालन के लिए सिद्धांतों का एक सेट निर्धारित करते हैं।

8. सामान्य निकाय बैठकें:

कंपनी की पिछली तीन वार्षिक आम बैठकों की तिथि, समय और स्थान इस प्रकार हैं:

वार्षिक आम बैठक	वित्तीय वर्ष	दिनांक	समय	स्थान
42 nd	2019-20	26.02.2021	12:00 p.m.	वीडियो कांफ्रेंसिंग के जरिए
43 rd	2020-21	03.02.2022	05.30 p.m.	वीडियो कांफ्रेंसिंग के जरिए
44 th	2021-22	21.10.2022	09.30 a.m.	आई एम पी सी एल, मोहान

45 वी वार्षिक सामान्य बैठक का स्थान, दिनांक और समय

वार्षिक आम बैठक	वित्तीय वर्ष	दिनांक	समय	स्थान
45 वी	2022-23	30.09.2023	11.00 a.m.	मोहान

9. संचार के माध्यम

प्लॉट स्थान :

- मोहान, वाया-राम नगर, जिला-अल्मोड़ा, उत्तराखंड-244715

पत्रव्यवहार हेतु पता:

कंपनी के पंजीकृत कार्यालय का पता है:

मोहान, वाया-राम नगर, जिला-अल्मोड़ा, उत्तराखंड-244715

कॉरपोरेट ऑफिस का पता, बी-261, ओखला फेज-1, नई दिल्ली-110020

(विक्रम सिंह)

निदेशक

डिन नं०: 08559981

स्थान: मोहान

दिनांक: 29.09.2023

निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से
इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

(डॉ. मुकेश कुमार)

प्रबंध निदेशक

डिन नं०: 08792177

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला- अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड-244715
तुलन पत्र, 31 मार्च, 2023 की स्थिति के अनुसार

(राशि ₹ में)

क्र.सं.	विवरण	अनुसूची सं.	31.03. 2023 को आंकड़े	31.03. 2022 को आंकड़े
I.	इक्विटी एवं देयताये			
1	शेयर धारक निधि			
	(क) शेयर पूँजी	3	51,98,00,000.00	51,98,00,000.00
	(ख) आरक्षित एवं अधिशेष	4	76,18,32,175.64	65,91,23,051.03
2	आवंटन लंबित की शेयर आवेदन धनराशि			
3	गैर-चालू देनदारियां			
	(क) दीर्घावधि ऋण (छुट्टी का नकदीकरण एवं ग्रेच्युटी)	5	54,51,141.00	1,20,07,279.00
4	चालू देनदारियां			
	(क) अल्पावधि ऋण (बैंक ओ.डी.)	6	-	-
	(ख) व्यापार भुगतान (लेनदार)	7	32,86,15,107.74	68,07,71,035.22
	(ग) अन्य चालू देनदारियां (जमानत, अग्रिम)	8	51,76,46,762.48	55,64,99,103.76
	(घ) अल्पावधि प्रावधान	9	12,66,21,817.93	17,54,34,663.65
	कुल		2,25,99,67,004.79	2,60,36,35,132.66
II.	संपत्तियां			
1	सम्पत्ति, संयत्र तथा उपकरण			
	(i) अचल परिसंपत्तियां	10	21,30,28,430.31	23,67,07,916.73
	(ii) मूर्त अचल संपत्तियां	10	-	3,80,000.00
	(iii) पूंजीगत कार्य - प्रगति पर	10	4,38,602.00	
	(ख) आस्थगित कर परिसंपत्तियां	11	73,84,249.00	1,36,80,743.00
	(ग) दीर्घावधि ऋण एवं अग्रिम	12	66,53,794.96	25,82,160.96
2	चालू परिसंपत्तियां			
	(क) माल सूचियां	13	32,66,87,380.67	46,04,73,364.25
	(ख) व्यापार प्राप्तियां	14	27,66,05,919.57	29,55,77,900.28
	(ग) नकदी एवं नकदी समतुल्य	15	93,33,33,549.57	1,16,46,19,207.38
	(घ) अल्पावधि ऋण एवं अग्रिम	16	14,00,63,088.16	15,68,23,280.00
	(ङ) अन्य चालू परिसंपत्तियां	17	35,57,71,990.55	27,27,90,560.06
	कुल		2,25,99,67,004.79	2,60,36,35,132.66
	कॉर्पोरेट जानकारी	1		
	महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां	2		
	वित्तीय विवरणों के संबंध में टिप्पणियाँ	3 to 29		

*अनुसूची 1 से 29 तथा महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां समेकित वित्तीय विवरणों का अभिन्न हिस्सा हैं !

कृते इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

स्थान : मोहान
दिनांक : 10.08.2023

अरविंद कुमार अग्रवाल
(सहायक महाप्रबंधक वित्त एवं लेखा)
मैबरशिप नं.: 32501

पंकज कुमार झा
(कंपनी सचिव)
मैबरशिप नं.: A27214

मुकेश कुमार
(प्रबंध निदेशक)
डिन नं. : 08792177

विक्रम सिंह
(निदेशक)
डिन नं. : 08559981

सम तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते आंचल श्रीवास्तव एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजीकरण सं. : 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
मैबरशिप नं. : 408105
स्थान : हल्द्वानी

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला- अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड-244715
लाभ एवं हानि विवरण 31 मार्च, 2023 को समाप्त वर्ष के लिए

(राशि ₹ में)

क्र.सं.	विवरण	अनुसूची सं.	31.03.23 को समाप्त वर्ष के लिए	31.03.22 को समाप्त वर्ष के लिए
I	प्रचलानो से राजस्व (सकल)		2,23,22,79,683.46	2,60,84,31,549.80
	घटायें : उत्पाद शुल्क तथा सेवा कर		-	-
	प्रचलानो से राजस्व (शुद्ध)	18	2,23,22,79,683.46	2,60,84,31,549.80
II	अन्य आय	19	3,20,25,501.80	2,69,82,636.23
III	कुल आय (I + II)		2,26,43,05,185.26	2,63,54,14,186.03
IV	व्यय:			
	प्रयुक्त सामग्री की लागत	20	1,10,95,89,954.99	1,36,42,17,520.91
	कार्य प्रगति में और तैयार माल में वृद्धि/कमी	21	6,01,88,388.34	(6,15,51,289.68)
	कर्मचारी हितलाभ व्यय	22	19,46,85,296.70	17,48,26,207.36
	वित्तीय लागत	23	63,87,753.12	-
	मूल्यहास एवं परिशोधन व्यय	10	2,71,97,115.18	2,96,03,925.81
	अन्य व्यय	24	57,13,67,059.32	67,46,58,710.21
	कुल व्यय (IV)		1,96,94,15,567.65	2,18,17,55,074.61
V	विशिष्ट पूर्वावधि मदों तथा असाधारण मदों एवं कर पूर्व लाभ/(हानि) (III-IV)]		29,48,89,617.61	45,36,59,111.42
VI	विशिष्ट मदें		-	-
VII	पूर्व अवधि व्यय/(आय) (शुद्ध)	25	-	(4,31,090.00)
VIII	असाधारण मदें		-	-
IX	कर पूर्व लाभ/हानि (V-VI-VII-VIII)		29,48,89,617.61	45,40,90,201.42
X	कर व्यय:			
	(क) चालू कर		8,12,39,224.00	12,40,67,106.00
	(ख) पूर्व वर्ष के लिए कर		(7,47,539.00)	(72,12,919.00)
	(ग) अस्थगित कर	11	62,96,494.00	(3,98,995.00)
XI	जारी प्रचलानो से लाभ/हानि		20,81,01,438.61	33,76,35,009.42
XII	वर्ष के लिए लाभ/हानि		20,81,01,438.61	33,76,35,009.42
XIII	प्रति अंश अर्जन	26		
	प्रति अंश अंकित मूल्य (रुपए 10/-)			
	(क) मूल		4.00	6.50
	(ख) मिश्रित		4.00	6.50
	कॉर्पोरेट जानकारी	1		
	महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां	2		
	वित्तीय विवरणों के संबंध में टिप्पणियाँ	3 to 29		

*अनुसूची 1 से 29 तथा महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां समेकित वित्तीय विवरणों का अभिन्न हिस्सा हैं !

कृते इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

स्थान : मोहान

दिनांक : 10.08.2023

अरविंद कुमार अग्रवाल
(सहायक महाप्रबंधक वित्त एवं लेखा)
मैंबरशिप नं: 32501

पंकज कुमार झा
(कंपनी सचिव)
मैंबरशिप नं: A27214

मुकेश कुमार
(प्रबंध निदेशक)
डिन नं. : 08792177

विक्रम सिंह
(निदेशक)
डिन नं.: 08559981

सम तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते आंचल श्रीवास्तव एंड कंपनी
 चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
 फर्म पंजीकरण सं. : 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
 पार्टनर
 मैंबरशिप नं. : 408105
 स्थान : हल्द्वानी

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला- अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड-244715
नकदी प्रवाह विवरणी (31 मार्च 2023 को समाप्त वर्ष के लिए)

(राशि ₹ में)

विवरण		31.03.23 को समाप्त वर्ष के लिए	31.03.22 को समाप्त वर्ष के लिए
(क)	परिचालन गतिविधियों से नकदी प्रवाह		
	शुद्ध लाभ कर से पूर्व, लाभ एवं हानि विवरण के अनुसार	29,48,89,617.61	45,40,90,201.42
	आरक्षित एवं अधिशेष से निकाली गई राशि		
	समायोजित :		
	मूल्यहास एवं परिशोधन व्यय	2,71,97,115.18	2,96,93,375.08
	अवकाश वेतन के लिए प्रावधान	31,52,459.00	89,76,388.00
	उपदान के लिए प्रावधान	22,98,682.00	29,64,644.00
	संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान	95,49,055.50	3,47,94,609.68
	एफ. डी. आर./ अन्य पर ब्याज	(3,06,13,065.80)	(2,50,48,560.73)
	पिछले वर्षों की पूर्वावधि आय/खर्च	-	(4,31,090.00)
	उपादान भुगतान	(29,92,055.00)	(60,24,625.40)
	अवकाश नकदीकरण भुगतान	(90,15,224.00)	(31,63,703.00)
	वित्त लागत	63,87,753.12	-
	भत्तों के लिए प्रावधान	68,82,007.00	-
	बगीचे की उत्पादन आय	(48,956.00)	(38,832.50)
	अनुग्रह राशि प्रदान (शुद्ध)	13,05,906.00	13,56,576.00
	बोनस प्राप्त (शुद्ध)	15,54,107.00	16,13,619.00
	परिचालन लाभ कार्यशील पूंजी में बदलाव से पूर्व	31,05,47,401.61	49,87,82,601.55
	कार्यशील पूंजी में बदलाव के लिए समायोजन		
	(वृद्धि)/कमी दीर्घावधि ऋण एवं अग्रिम में (संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान के अलावा)	(40,71,634.00)	(9,54,657.51)
	(वृद्धि)/कमी अल्पावधि ऋण एवं अग्रिम में (अग्रिम कर भुगतान तथा पूर्व वर्ष कर के अलावा)	14,25,07,730.84	4,68,34,250.86
	(वृद्धि)/कमी अन्य चालू परिसंपत्तियों में	(8,29,81,430.49)	(9,05,70,717.33)
	(वृद्धि)/कमी माल सूचियों में (बगीचों की उत्पादन आय को छोड़कर)	13,38,34,939.58	(13,59,55,019.73)
	(वृद्धि)/कमी व्यापार प्राप्तियों में (संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान के अलावा)	94,22,925.21	(9,31,16,480.26)
	(वृद्धि)/कमी अन्य चालू देनदारियों में (पूर्वावधि व्यय के अलावा)	(3,88,52,341.28)	28,77,56,461.22
	वृद्धि/(कमी) अल्पावधि प्रावधानों में (बोनस भुगतान (शुद्ध), पी. एल. आई. भत्ते, वर्तमान कर, सी. एस. आर. प्रावधान के अलावा)	(14,38,95,900.72)	(1,99,04,181.97)
	वृद्धि/(कमी) व्यापार देयताओं में	(35,21,55,927.48)	35,92,07,848.22
	परिचालनों से उत्पन्न नकदी	(2,56,44,236.73)	85,20,80,105.05
	कर का भुगतान (शुद्ध)	(12,50,00,000.00)	(14,25,00,000.00)
	सावधि जमा को छोड़कर ब्याज प्राप्त	49,974.80	8,46,018.73
	परिचालन गतिविधियों से शुद्ध नकदी (क)	(15,05,94,261.93)	71,04,26,123.78
(ख)	निवेश गतिविधियों से नकदी प्रवाह		
	संपत्ति, सयंत्र तथा उपकरणों का क्रय (अमूर्त सहित)	(35,76,230.76)	(1,10,11,226.34)
	संपत्ति, सयंत्र तथा उपकरणों का विक्रय (अमूर्त सहित)		
	सावधि जमा पर प्राप्त ब्याज	3,05,63,091.00	2,42,02,542.00
	निवेश गतिविधियों (में उपयोग) शुद्ध नकदी (ख)	2,69,86,860.24	1,31,91,315.66
(ग)	वित्तीय गतिविधियों से नकदी प्रवाह		
	वित्त लागत	(63,87,753.12)	-
	लाभांश भुगतान	(10,12,90,503.00)	(1,65,77,497.00)
	वित्तीय गतिविधियों से उत्पन्न शुद्ध नकदी (उपयोग में) (ग)	(10,76,78,256.12)	(1,65,77,497.00)

शुद्ध वृद्धि/(कमी) नकदी एवं नकदी समतुल्य (क+ख+ग)	(23,12,85,657.81)	70,70,39,942.44
प्रारंभिक शेष नकदी एवं नकदी समतुल्य	1,16,46,19,207.38	45,75,79,264.94
अंतिम शेष नकदी एवं नकदी समतुल्य	93,33,33,549.57	1,16,46,19,207.38
नकदी एवं नकदी समकक्षता के घटक		
नकदी हाथ में	-	48.00
पोस्टेज स्टैप हाथ में	9,630.00	8,661.00
एस. बी. आई. (मोहान) में शेष	33,44,59,309.92	51,56,93,753.87
एस. बी. आई. (नई दिल्ली) में शेष	44,50,468.52	49,33,276.52
कॉरपोरेशन बैंक (हरिद्वार) में शेष	64,993.31	5,19,733.72
एस. बी. आई. नकद ऋण खाते में शेष	74,78,829.00	2,45,317.03
एक्सिस बैंक खाते में शेष	2,26,05,387.73	69,36,691.15
एस. बी. आई. मोहान (परियोजना निधि) खाते में शेष	2,08,72,899.09	2,10,46,588.09
तीन महीने की सावधि जमा (बंधक)	-	-
तीन महीने की सावधि जमा (स्वतंत्र)	14,04,20,410.00	2,09,47,119.00
तीन माह से बारह माह की परिपक्वता वाली सावधि जमा (स्वतंत्र)	40,00,00,000.00	25,35,76,909.00
तीन माह से बारह माह की परिपक्वता वाली सावधि जमा (बंधक)	9,39,017.00	4,00,000.00
12 माह से अधिक परिपक्वता वाली सावधि जमा (स्वतंत्र)	6,425.00	33,85,59,110.00
12 माह से अधिक परिपक्वता वाली सावधि जमा (बंधक)	20,26,180.00	17,52,000.00
कॉर्पोरेट जानकारी	1	
महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां	2	
वित्तीय विवरणों के संबंध में टिप्पणियाँ	3 to 29	

*अनुसूची 1 से 29 तथा महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां समेकित वित्तीय विवरणों का अभिन्न हिस्सा हैं !

कृते इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

स्थान : मोहान

दिनांक : 10.08.2023

अरविंद कुमार अग्रवाल
(सहायक महाप्रबंधक वित्त एवं लेखा)
मैबरशिप नं: 32501

पंकज कुमार झा
(कंपनी सचिव)
मैबरशिप नं: A27214

मुकेश कुमार
(प्रबंध निदेशक)
डिन नं. : 08792177

विक्रम सिंह
(निदेशक)
डिन नं.: 08559981

कृते आंचल श्रीवास्तव एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजीकरण सं. : 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
मैबरशिप नं. : 408105
स्थान : हल्द्वानी

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

1. कॉर्पोरेट जानकारी:

कंपनी भारत सरकार के आयुष मंत्रालय के अधीन एवं नियंत्रित सार्वजनिक क्षेत्र की कंपनी है, जो की कंपनी अधिनियम 1956 के प्रावधान के तहत शामिल है, जिसकी कॉर्पोरेट पहचान संख्या U24231UR1978GOI004637 है। कंपनी आयुर्वेदिक एवं यूनानी औषधि विनिर्माण एवं व्यापार के कारोबार में शामिल है।

कंपनी घने वन क्षेत्र में स्थित है। कंपनी के उत्पाद की प्रकृति देखते हुए, एक छोटी परियोजना होने के नाते आवश्यक पर्यावरण स्थितियों को बनाए रखा गया है।

2. महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां:

2.1 वित्तीय विवरण तैयार करने का आधार:

वित्तीय विवरण, ऐतिहासिक लागत और सामान्य रूप से स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुसार लेखाकरण की प्रोद्भवन पद्धति तथा कंपनी अधिनियम 2013 के प्रावधानों को ध्यान में रख कर तैयार किए गए हैं, जैसा कि कंपनी द्वारा निरंतर किया जा रहा है। मार्केटिंग ऑर्गेनाइजर/वितरक के कमीशन को छोड़कर जो की वसूली पर देय/प्रावधान है।

2.2 सम्पत्ति, संयंत्र तथा उपकरण:

(क) सम्पत्ति, संयंत्र तथा उपकरण के सकल ब्लॉक को अधिग्रहण/निर्माण कार्य की ऐतिहासिक लागत पर दर्शाया जाता है।

(ख) सम्पत्ति, संयंत्र तथा उपकरण पर अवमूल्यन कंपनी अधिनियम 2013 की अनुसूची में विहित दरों पर अपलिखित मूल्य विधि के आधार पर उपलब्ध कराया गया है।

2.3 माल सूची मूल्यांकन:

कच्चा सामग्री, पैकिंग सामग्री, उपभोज्य वस्तुओं का मूल्य लागत के आधार पर, प्रक्रियाधीन कार्यों का अनुमानित मूल्य पर एवं तैयार माल का मूल्यांकन बाजार मूल्य या लागत मूल्य जो दोनों में कम हो, पर किया गया है।

2.4 दावे:

पारगमन में हुई हानि के लिए बीमा कंपनी से प्राप्त दावों को 'प्राप्ति' आधार पर निष्पादित किया जाता है।

2.5 उपादान:

कर्मचारियों को देय ग्रेच्युटी के लिए कंपनी ने भारतीय जीवन बीमा निगम की "ग्रुप ग्रेच्युटी केश एक्जूमलेशन स्कीम" में भागीदारी की है। ग्रेच्युटी के दायित्व का प्रावधान भारतीय जीवन बीमा निगम द्वारा वास्तविक मूल्यन प्रमाण पत्र के आधार पर स्थिति विवरण की तारीख पर किया गया है।

2.6 अधिलाभ:

लोक उद्यम विभाग के निर्देशों के अनुसार बोनस अधिनियम की धारा 20 के अंतर्गत आच्छादित केंद्रीय सार्वजनिक उपक्रम होने से कंपनी द्वारा उक्त निर्देशों का अनुसरण किया जा रहा है।

2.7 अवकाश नकदीकरण देयता:

अवकाश नकदीकरण देयता को वास्तविक मूल्यन प्रमाण पत्र के अनुसार "प्रोद्भूत आधार" पर उपलब्ध कराया जाता है। कर्मचारियों को देय अवकाश नकदीकरण देयता के लिए कंपनी ने जीवन बीमा कंपनी लिमिटेड की अवकाश नकदीकरण स्कीम में भागीदारी की है।

2.8 राजस्व की पहचान:

विक्रय को लेखों में, स्वीकृत आदेशों के लिए किये गए बीजक एवं निश्चित माल के आधार पर दिखाया गया है और विक्रय को विक्रय वापसी, छूट, मूल्य रियायत और विक्रय कर के पश्चात् दिखाया गया है।

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित, अनुसूची)

3	अंश पूंजी (राशि ₹ में)				
	विवरण	शेयरों की संख्या	31.03.2023 को आंकड़े	शेयरों की संख्या	31.03.2022 को आंकड़े
	प्राधिकृत पूंजी				
	₹ 10 प्रति अंश मूल्य के समता अंश	75,000,000.00	750,000,000.00	75,000,000.00	750,000,000.00
	कुल	75,000,000.00	750,000,000.00	75,000,000.00	750,000,000.00
	अभिदत्त				
	₹ 10 प्रति अंश के पूर्णतः चुकता समता अंश	51,980,000.00	519,800,000.00	51,980,000.00	519,800,000.00
	कुल	51,980,000.00	519,800,000.00	51,980,000.00	519,800,000.00
	अभिगत एवं प्रदत्त				
	₹ 10 प्रति अंश के पूर्णतः चुकता समता अंश	51,980,000.00	519,800,000.00	51,980,000.00	519,800,000.00
	कुल	51,980,000.00	519,800,000.00	51,980,000.00	519,800,000.00
3.1	अंशों की संख्या का पुनर्मिलान				
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
		शेयरों की संख्या	(राशि ₹ में)	शेयरों की संख्या	(राशि ₹ में)
	समता अंश				
	प्रारंभिक शेष	51,980,000.00	519,800,000.00	51,980,000.00	519,800,000.00
	वर्ष के दौरान परिवर्तन	-	-	-	-
	अंतिम शेष	51,980,000.00	519,800,000.00	51,980,000.00	519,800,000.00
3.2	31 मार्च 2023 को समाप्त हुए वर्ष के दौरान कोई भी अंश जारी नहीं किए गए !				
3.3	समता अंश से जुड़े अधिकार,अधिमान एवं प्रतिबंध				
	कंपनी के इक्विटी शेयर का केवल एक ही वर्ग है जिसका मूल्य 10/- प्रति शेयर है!				
	लाभांश, वोट व अन्य अधिकार के संबंध में सभी इक्विटी शेयर को रैंक समरूप है!				
3.4	कंपनी के कुल इक्विटी शेयरों में 5% से अधिक शेयर धारकों द्वारा धारित शेयरों का विवरण				
	अंशधारकों का नाम	31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
		धारित अंश की संख्या	धारित अंश का प्रतिशत	धारित अंश की संख्या	धारित अंश का प्रतिशत
	भारत के राष्ट्रपति नामित सहित	51,000,000.00	98.11	51,000,000.00	98.11
4	आरक्षित एवं अधिशेष (राशि ₹ में)				
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
	(क) आरक्षित पूंजी				
	वर्ष के आरंभ में शेष	440,320.00		440,320.00	
	वर्ष के अंत में शेष	440,320.00		440,320.00	
	(ख) अधिशेष/(घाटा) लाभ एवं हानि विवरण के अनुसार				
	वर्ष के आरंभ में शेष	658,682,731.03		339,210,222.61	
	जोड़े/घटाएं : वर्ष के लिए अधिशेष / (घाटा)	208,101,438.61		337,635,009.42	
	घटाएं : लाभांश वर्ष 2021-22 के लिए	(101,290,503.00)		(16,577,497.00)	
	घटाएं : सीएसआर के लिए निधि हस्तांतरित	(4,101,811.00)		(1,585,004.00)	
	कुल	761,391,855.64		658,682,731.03	
	कुल योग	761,832,175.64		659,123,051.03	
	5	दीर्घावधि प्रावधान (राशि ₹ में)			
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
	कर्मचारी लाभ हेतु प्रावधान	5,451,141.00		12,007,279.00	
	कुल	5,451,141.00		12,007,279.00	

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

6 अल्पावधि उधार						(राशि ₹ में)	
विवरण					31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े	
प्रारक्षित							
स्टेट बैंक ऑफ इंडिया मोहान से नकद उधार					-	-	
कुल					-	-	
नोट : एस. बी. आई. नकद ऋण खाते को नकदी एवं नकदी समकक्षता के नोट नंबर 15 की अनुसूची में दर्शाया गया है।							
7 व्यापार देय (2022-23)						(राशि ₹ में)	
विवरण		भुगतान की नियत तिथि से निम्नलिखित अवधियों का बकाया				31.03.2023 तक देय नहीं	31.03.2023 तक आंकड़े (कुल)
		एक वर्ष से कम	1-2 वर्ष	2-3 साल	3 वर्ष से अधिक		
(i) एमएसएमई ऋणदाताओं का कुल बकाया		18,591.00	-	-	-	2,66,43,588.60	2,66,62,179.60
(ii) एमएसएमई ऋणदाताओं के अलावा अन्य का कुल बकाया		1,32,474.00	-	-	3,628.00	30,18,16,826.14	30,19,52,928.14
(iii) विवादित बकाया- एमएसएमई		-	-	-	-	-	-
(iv) विवादित बकाया- एमएसएमई के अलावा		-	-	-	-	-	-
कुल		1,51,065.00	-	-	3,628.00	32,84,60,414.74	32,86,15,107.74
व्यापार देय ((2021-22)							
विवरण		भुगतान की नियत तिथि से निम्नलिखित अवधियों का बकाया				31 मार्च, 2022 तक देय नहीं	31 मार्च 2022 तक (कुल)
		एक वर्ष से कम	1-2 वर्ष	2-3 साल	3 वर्ष से अधिक		
(i) एमएसएमई ऋणदाताओं का कुल बकाया		1,28,17,445.00	-	-	-	11,30,19,680.00	12,58,37,125.00
(ii) एमएसएमई ऋणदाताओं के अलावा अन्य का कुल बकाया		73,06,936.29	-	-	58,14,314.00	54,18,12,659.93	55,49,33,910.22
(iii) विवादित बकाया- एमएसएमई		-	-	-	-	-	-
(iv) विवादित बकाया- एमएसएमई के अलावा		-	-	-	-	-	-
कुल		2,01,24,381.29	-	-	58,14,314.00	65,48,32,339.93	68,07,71,035.22
8 अन्य चालू देनदारियां						(राशि ₹ में)	
विवरण					31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े	
व्यापार/सुरक्षा जमानत					1,08,48,467.00	1,11,79,143.00	
पूंजीगत खर्चों के लिए देनदार					52,00,476.00	60,55,605.00	
खर्चों के लिए देनदारी					11,06,50,785.68	15,54,25,814.78	
वैधानिक देयतायें					1,51,07,598.00	1,37,75,581.00	
ग्राहकों एवं अन्यो से प्राप्त अग्रिम					37,53,05,261.50	36,95,27,726.98	
कर्मचारी लेनदारी					4,160.00	82,615.00	
अन्य देयताएं					5,30,014.30	4,52,618.00	
कुल					51,76,46,762.48	55,64,99,103.76	
9 अल्पावधि प्रावधान						(राशि ₹ में)	
विवरण					31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े	
आयकर के लिए प्रावधान					8,12,39,224.00	12,40,67,106.00	
कर्मचारी लाभों के लिए प्रावधान					1,08,73,997.00	41,02,172.00	
खर्चों के लिए प्रावधान					3,45,08,596.93	4,41,91,938.65	
निगमित दायित्व निधि					-	30,73,447.00	
कुल					12,66,21,817.93	17,54,34,663.65	

मैं इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड, मोहान, (उत्तराखण्ड)
31 मार्च 2023 की स्थिति के अनुसार अनुसूची 10 संपत्ति, संपन्न एवं उपकरण

विवरण	उपयोगी जीवन (वर्ष)	सकल ब्लॉक					31 मार्च 2023 को समाप्त वर्ष में कंपनी अधिनियम 2013 के अनुसार अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
		01/04/2022 तक का	संयोजन/ समायोजन	विक्रय/ समायोजन	31/03/2023 को	01/04/2022 को	संयोजन/ समायोजन	विक्रय/ समायोजन	31/03/2023 को	31/03/2023 को	31/03/2022 को	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
पट्टाधारित भूमि, मोहान	90	10,47,366.00	-	-	10,47,366.00	4,56,435.00	11,851.00	-	4,68,286.00	5,79,080.00	5,90,931.00	
भवन (गेर फैक्ट्री भवन)	60	62,02,839.00	-	-	62,02,839.00	55,19,092.74	33,300.27	-	55,52,393.01	6,50,445.99	6,83,746.26	
फैक्ट्री भवन	30	37,91,15,466.50	-	-	37,91,15,466.50	18,28,32,698.81	18,637,261.98	-	20,14,69,960.79	17,76,45,505.71	19,62,82,767.69	
इलेक्ट्रिकल प्रतिष्ठापन एवं उपकरण	10	2,44,47,355.22	-	-	2,44,47,355.22	2,09,91,553.68	884,136.34	-	2,18,75,690.03	25,71,665.19	34,55,801.54	
संपन्न और मशीनें	15	9,72,04,465.04	24,95,035.60	-	9,96,99,500.64	6,86,19,625.29	5,269,725.73	-	7,38,89,351.03	2,58,10,149.61	2,85,84,839.75	
जेनरेटर	10	1,11,67,652.78	-	-	1,11,67,652.78	95,32,976.13	412,787.17	-	99,45,763.30	12,21,889.48	16,34,676.65	
प्रयोगशाला उपकरण	10	45,60,492.00	21,102.00	-	45,81,594.00	43,56,817.31	48,059.94	-	44,04,877.25	1,76,716.75	2,03,674.69	
पुस्तकालय की पुस्तकें	5	2,03,561.00	-	-	2,03,561.00	2,01,411.93	-	-	2,01,411.93	2,149.07	2,149.07	
जल प्रतिष्ठापन	10	9,45,505.00	-	-	9,45,505.00	8,64,983.05	15,602.11	-	8,80,585.16	64,919.84	80,521.95	
विनिर्माण संबंधी उपकरण	15	69,22,408.00	62,000.00	-	69,84,408.00	63,38,786.53	99,147.60	-	64,37,934.12	5,46,473.88	5,83,621.47	
फर्नीचर और उपस्कर	10	1,85,64,317.91	79,020.38	-	1,86,43,338.29	1,53,24,121.28	813,803.32	-	1,61,37,924.61	25,05,413.68	32,40,196.63	
कार्यालय उपकरण	5	33,01,763.80	2,08,474.00	-	35,10,237.80	26,55,208.54	306,127.38	-	29,61,335.92	5,48,901.88	6,46,555.26	
अन्य संपत्तियाँ	10	1,11,075.00	-	-	1,11,075.00	1,07,161.00	206.31	-	1,07,367.31	3,707.69	3,914.00	
कंप्यूटर एवं कंप्यूटर उपकरण	3	56,79,350.04	4,48,598.50	-	61,27,948.54	49,64,828.99	461,608.02	-	54,26,437.01	7,01,511.53	7,14,521.05	
कुल (क) मूल संपत्ति		55,94,73,617.29	33,14,230.48	-	56,27,87,847.77	32,27,65,700.28	26,993,617.18	-	34,97,59,317.46	21,30,28,530.31	23,67,07,917.01	
पूर्व वर्ष का कुल मूल संपत्ति		54,78,46,765.95	1,20,74,111.34	-	55,94,73,617.29	29,35,19,585.89	29,603,925.81	-	32,27,65,700.70	23,67,07,916.59	25,43,27,180.06	
(ख) अमूर्त संपत्ति												
सॉफ्टवेयर	5	-	6,42,000.00	-	6,42,000.00	-	203,498.00	-	2,03,498.00	4,38,502.00	-	
कुल (ख) अमूर्त संपत्ति		-	6,42,000.00	-	6,42,000.00	-	203,498.00	-	2,03,498.00	4,38,502.00	-	
पिछले वर्ष का अमूर्त कुल		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(ग) पूंजी कार्य - प्रगति पर												
पूंजी कार्य		3,80,000.00	-	3,80,000.00	-	-	-	-	-	-	3,80,000.00	
कुल (ग) पूंजी कार्य प्रगति पर		3,80,000.00	-	3,80,000.00	-	-	-	-	-	-	3,80,000.00	
पिछले वर्ष का पूंजी कार्य		14,42,885.00	3,80,000.00	14,42,885.00	3,80,000.00	-	-	-	-	3,80,000.00	14,42,885.00	
कुल योग (क) + (ख) + (ग)		55,98,53,617.29	39,56,230.48	-	56,34,29,847.77	32,27,65,700.28	27,197,115.18	-	34,99,62,815.46	21,34,67,032.31	23,70,87,917.01	

(i) मोहान की भूमि का पट्टा 90 वर्षों के लिए है इसलिए ₹ 11,851.00 की समानुपातिक पट्टा राशि को प्रत्येक वर्ष बढ़े खाते में डाला जा रहा है।

(ii) अवमूल्यन की गणना परिसंपत्तियों के अनुमानित उपयोगी जीवन को डबल्यू डी. बी. के आधार पर की गई है।

(iii) पूंजीगत कार्य प्रगति पर, कॉलम संख्या 3 के अंतर्गत दर्शाए गए ₹. 3,80,000/- को वर्ष के दौरान अमूर्त संपत्ति के अंतर्गत पूंजीकृत किया गया है।

(iv) अमूर्त संपत्ति का उपयोगी जीवन 5 वर्ष माना गया है।

वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

11	अस्थगित कर संपत्तियाँ/दायित्व				
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
	कंपनी अधिनियम 2013 के अनुसार डबल्यू. डी. वी.	21,34,67,032.31		23,67,07,916.59	
	आयकर अधिनियम 1961 के अनुसार डबल्यू. डी. वी.	21,80,64,649.70	(45,97,617.39)	24,12,93,523.22	(45,85,606.63)
	डी. टी. एल./डी. टी. ए.) अचल संपत्ति से संबंधित		(11,57,128.00)		(11,54,105.00)
	उपादान के लिए प्रावधान		22,98,682.00		29,92,055.00
	भत्तों एवं भत्तों का प्रावधान		68,82,007.00		-
	छुट्टी के नकदीकरण के लिए प्रावधान		31,52,459.00		90,15,224.00
	संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान		95,49,055.50		3,47,94,609.68
	बोनस देयता		15,54,107.00		16,13,619.00
	अनुग्रह/अनुदान/पीएलआई देय		13,05,906.00		13,56,576.00
	कुल		2,47,42,216.50		4,97,72,083.68
	डी. टी. एल./डी. टी. ए.) से संबंधित की आयकर अधिनियम 1961 के अनुसार अनुमति नहीं		(62,27,121.00)		(1,25,26,638.00)
	कुल प्रत्यक्ष कर दायित्व / (संपत्ति)		(73,84,249.00)		(1,36,80,743.00)
	घटाएं: अस्थगित कर दायित्व/(संपत्ति) अग्रसित		(1,36,80,743.00)		(1,32,81,748.00)
	अस्थगित कर का इस वर्ष के लिए प्रावधान		62,96,494.00		(3,98,995.00)
12	दीर्घानिधि ऋण एवं अग्रिम (राशि ₹ में)				
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
	(अप्रारक्षित एवं अच्छा माना)				
	जमानत राशि जमा	77,64,200.96			34,67,531.96
	घटाएं : संदिग्ध जमानत राशि का प्रावधान	(18,45,589.00)	59,18,611.96		(18,45,589.00)
	ऋणदाताओं को अग्रिम	1,33,633.00			4,90,244.00
	घटाएं : लंबे समय से संदिग्ध अग्रिम का प्रावधान	-	1,33,633.00		(1,31,576.00)
	(प्रारक्षित एवं अच्छा माना)				
	पूंजीगत माल के लिए अग्रिम		6,01,550.00		6,01,550.00
	कुल		66,53,794.96		25,82,160.96
13	माल सूचियाँ (राशि ₹ में)				
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
	तैयार माल	5,61,23,121.64		11,14,10,578.53	
	कार्य प्रगति पर	12,09,28,710.62		12,53,57,045.48	
	ऋण अनुज्ञप्ति पर क्रय माल	1,18,23,040.63		1,22,95,637.22	
	कच्चा माल	11,64,72,678.08		18,45,47,934.24	
	पैकिंग माल	1,79,99,243.16		2,31,78,815.35	
	डीजल	2,98,869.85		3,06,539.10	
	विदूत सामान	6,03,071.26		5,17,425.59	
	अभियांत्रिक सामान	7,62,646.71		11,46,764.76	
	रखरखाव एवं उपभोज्य सामग्री	13,97,754.16		4,72,674.95	
	लेखन एवं छपाई	1,84,048.56		2,84,781.03	
	भवन सामग्री	94,196.00		9,55,168.00	
	कुल	32,66,87,380.67		46,04,73,364.25	
	माल सूचियों का विवरण	31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
		प्रारंभिक	अंतिम	प्रारंभिक	अंतिम
	ऋण अनुज्ञप्ति पर क्रय माल				
	व्यापक श्रेणी 1	1,22,95,637.22	1,18,23,040.63	1,31,68,020.17	1,22,95,637.22
	अन्य	-	-	-	-
	कुल	1,22,95,637.22	1,18,23,040.63	1,31,68,020.17	1,22,95,637.22
	तैयार माल				
	व्यापक श्रेणी 1	11,14,10,578.53	5,61,23,121.64	4,80,10,338.77	11,14,10,578.53
	अन्य	-	-	-	-
	कुल	11,14,10,578.53	5,61,23,121.64	4,80,10,338.77	11,14,10,578.53

वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

कार्य प्रगति पर						
व्यापक श्रेणी 1		12,53,57,045.48	12,09,28,710.62	12,63,33,612.61	12,53,57,045.48	
अन्य		-	-	-	-	
कुल		12,53,57,045.48	12,09,28,710.62	12,63,33,612.61	12,53,57,045.48	
कच्चा माल		18,45,47,934.24	11,64,72,678.08	11,84,81,263.86	18,45,47,934.24	
पैकिंग माल		2,31,78,815.35	1,79,99,243.16	1,64,32,634.61	2,31,78,815.35	
भंडार		36,83,353.43	33,40,586.54	20,53,642.00	36,83,353.43	
कुल		21,14,10,103.02	13,78,12,507.78	13,69,67,540.47	21,14,10,103.02	
कुल योग		46,04,73,364.25	32,66,87,380.67	32,44,79,512.02	46,04,73,364.25	
14	व्यापार प्राप्तियां (2022 - 2023)					(राशि ₹ में)
विवरण		लेन-देन की तारीख से निम्नलिखित अवधियों के लिए बकाया				31.03.2023 को आंकड़े
		पिछले 6 महीने	6 महीने से 1 वर्ष	1 साल - 2 वर्ष	2 साल - 3 वर्ष	3 वर्ष से ऊपर
(i) निर्विवाद व्यापार प्राप्य - अच्छा माना जाता है		18,56,44,254.05	4,24,98,502.33	2,45,21,224.18	1,01,74,542.25	1,37,67,396.76
(ii) निर्विवाद व्यापार प्राप्य - संदिग्ध माना जाता है		-	-	-	-	7,10,41,696.89
कम: संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान						(7,10,41,696.89)
(iii) विवादित व्यापार प्राप्य - अच्छा माना जाता है		-	-	-	-	-
(iv) विवादित व्यापार प्राप्य - संदिग्ध माना जाता है		-	-	-	-	-
कुल						27,66,05,919.57
व्यापार प्राप्तियां (2021 - 2022)						(राशि ₹ में)
विवरण		लेन-देन की तारीख से निम्नलिखित अवधियों के लिए बकाया				31.03.2022 को आंकड़े
		पिछले 6 महीने	6 महीने से 1 वर्ष	1 साल - 2 वर्ष	2 साल - 3 वर्ष	3 वर्ष से ऊपर
(i) निर्विवाद व्यापार प्राप्य - अच्छा माना जाता है		19,35,90,790.00	3,92,53,123.03	2,62,00,755.00	1,71,91,538.75	1,93,41,693.50
(ii) निर्विवाद व्यापार प्राप्य - संदिग्ध माना जाता है		-	-	-	-	6,14,92,641.39
कम: संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान						(6,14,92,641.39)
(iii) विवादित व्यापार प्राप्य - अच्छा माना जाता है		-	-	-	-	-
(iv) विवादित व्यापार प्राप्य - संदिग्ध माना जाता है		-	-	-	-	-
कुल						29,55,77,900.28
15	नकदी एवं नकदी समतुल्य					(राशि ₹ में)
विवरण						31.03.2023 को आंकड़े
नकदी एवं नकदी समतुल्य						31.03.2022 को आंकड़े
नकदी हाथ में						-
पोस्टेज स्टैप हाथ में						9,630.00
एस. बी. आई. (मोहान) में शेष						33,44,59,309.92
एस. बी. आई. (नई दिल्ली) में शेष						44,50,468.52
कॉरपोरेशन बैंक (हरिद्वार) में शेष						64,993.31
एक्सिस बैंक खाते में शेष (रामनगर)						2,26,05,387.73
एस. बी. आई. मोहान (परियोजना निधि) खाते में शेष						2,08,72,899.09
एस. बी. आई. नकद ऋण खाते में शेष						74,78,829.00
3 महीने की सावधि जमा (स्वतंत्र)						14,04,20,410.00
3 महीने की सावधि जमा (बंधक)						-
अन्य बैंक राशि						
3 माह से 12 माह की परिपक्वता वाली सावधि जमा (स्वतंत्र)						40,00,00,000.00
3 माह से 12 माह की परिपक्वता वाली सावधि जमा (बंधक)						9,39,017.00
12 माह से अधिक परिपक्वता वाली सावधि जमा (स्वतंत्र)						6,425.00
12 माह से अधिक परिपक्वता वाली सावधि जमा (बंधक)						20,26,180.00
कुल						93,33,33,549.57
						1,16,46,19,207.38

वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

16	अल्पावधि ऋण एवं अग्रिम		(राशि ₹ में)		
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े		
	(अप्रारक्षित एवं अच्छा माना)				
	कर्मचारियों को पर्व के लिए अग्रिम	8,64,500.00	8,79,500.00		
	कर्मचारियों को चिकित्सा के लिए अग्रिम	50,000.00	1,28,167.00		
	पूर्वदात व्यय	18,51,057.00	18,65,007.00		
	अग्रिम कर एवं टी. डी. एस.	13,72,97,531.16	15,39,50,606.00		
	कुल	14,00,63,088.16	15,68,23,280.00		
17	अन्य चालू परिसंपत्तियां		(राशि ₹ में)		
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े		
	एफ. डी. आर. पर अर्जित ब्याज	1,71,33,002.00	87,95,490.00		
	शुल्क एवं कर (प्रतिदेय)	31,81,94,197.42	23,85,13,465.06		
	अन्य प्राप्तियां (ई. पी. एफ. ओ.)	1,12,57,094.00	1,12,57,094.00		
	जी. एस. टी. (प्राप्त) टी. डी. एस.	91,87,697.13	1,42,24,511.00		
	कुल	35,57,71,990.55	27,27,90,560.06		
18	प्रचालनों से राजस्व		(राशि ₹ में)		
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े		
	विक्रय/उत्पाद				
	तैयार माल	2,23,22,79,683.46	2,60,84,31,549.80		
	कुल	2,23,22,79,683.46	2,60,84,31,549.80		
19	अन्य आय		(राशि ₹ में)		
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े		
	बागवानी उत्पादन से आय	48,956.00	38,832.50		
	बैंक एफ. डी. आर. से ब्याज	3,05,63,091.00	2,42,02,542.00		
	अन्य से ब्याज	40,934.80	39,426.73		
	अन्य आय	5,14,600.00	10,06,453.00		
	अवशिष्ट विक्रय	8,48,880.00	8,88,790.00		
	आयकर प्रतिदाय पर ब्याज	9,040.00	8,06,592.00		
	कुल	3,20,25,501.80	2,69,82,636.23		
20	माल की खपत		(राशि ₹ में)		
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े		
(क)	क्रय				
	कच्चा माल	46,05,53,688.21	56,06,77,010.95		
	पैकिंग माल	13,00,80,565.51	16,88,09,581.50		
	लोन लाइसेंस के आधार पर खरीद	38,31,68,642.23	43,60,34,650.48		
	अर्ध निर्मित माल	6,13,66,523.19	27,06,18,340.14		
	माल की खपत	11,65,707.50	8,90,788.96		
	कुल क्रय (क)	1,03,63,35,126.64	1,43,70,30,372.03		
(ख)	अंतिम रहतिया	13,44,71,921.24	20,77,26,749.59		
	घटाया : प्रारंभिक रहतिया	20,77,26,749.59	13,49,13,898.47		
	शुद्ध वृद्धि/(कमी) (ख)	(7,32,54,828.35)	7,28,12,851.12		
	माल की खपत (क)- (ख)	1,10,95,89,954.99	1,36,42,17,520.91		
	खपत कच्चा माल	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े		
		₹	%	₹	%
	स्वदेशी	52,86,28,944.37	100%	49,46,10,340.57	100%
	आयातित *	-	0%	-	0%
	कुल	52,86,28,944.37	100%	49,46,10,340.57	100%
	* लागत आकस्मिक क्रय के साथ				

वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

खपत पैकिंग माल		31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
		₹	%	₹	%
स्वदेशी		13,52,60,137.70	100%	16,20,63,400.76	100%
आयातित *		-	0%	-	0%
कुल		13,52,60,137.70	100%	16,20,63,400.76	100%
* लागत आकस्मिक क्रय के साथ					
खपत भंडार सामान		31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
		₹	%	₹	%
स्वदेशी		11,65,707.50	100%	8,90,788.96	100%
आयातित *		-	0%	-	0%
कुल		11,65,707.50	100%	8,90,788.96	100%
* लागत आकस्मिक क्रय के साथ					
अर्ध निर्मित माल की खरीद		31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
		₹	%	₹	%
स्वदेशी		6,13,66,523.19	100%	27,06,18,340.14	100%
आयातित *		-	0%	-	0%
कुल		6,13,66,523.19	100%	27,06,18,340.14	100%
* लागत आकस्मिक क्रय के साथ					
लोन लाइसेंस के आधार पर खरीद		31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
		₹	%	₹	%
स्वदेशी		38,31,68,642.23	100%	43,60,34,650.48	100%
आयातित *		-	0%	-	0%
कुल		38,31,68,642.23	100%	43,60,34,650.48	100%
* लागत आकस्मिक क्रय के साथ					
21 माल सूचियों में बदलाव (राशि ₹ में)					
विवरण		31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
वर्ष के प्रारंभ में माल सूचियाँ :					
तैयार माल		11,14,10,578.53		4,80,10,338.77	
कार्य प्रगति पर		12,53,57,045.48		12,63,33,612.61	
ऋण अनुज्ञप्ति पर क्रय माल		1,22,95,637.22		1,31,68,020.17	
कुल (क)		24,90,63,261.23		18,75,11,971.55	
वर्ष के अंत में माल सूचियाँ :					
तैयार माल		5,61,23,121.64		11,14,10,578.53	
कार्य प्रगति पर		12,09,28,710.62		12,53,57,045.48	
ऋण अनुज्ञप्ति पर क्रय माल		1,18,23,040.63		1,22,95,637.22	
कुल (ख)		18,88,74,872.89		24,90,63,261.23	
माल सूचियों में वृद्धि/(कमी) (क-ख)		6,01,88,388.34		(6,15,51,289.68)	
22 कर्मचारियों के लाभ पर खर्च (राशि ₹ में)					
विवरण		31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
वेतन एवं मजदूरी #		17,34,44,941.88		14,79,23,788.77	
भविष्य निधि एवं अन्य निधियों पर अंशदान		83,02,822.00		79,33,658.00	
उपादान के लिए प्रावधान		22,98,682.00		29,64,644.00	
छुट्टी का नकदीकरण		31,52,459.00		89,76,388.00	
कर्मचारी कल्याण व्यय		74,86,391.82		70,27,728.59	
कुल		19,46,85,296.70		17,48,26,207.36	
# निदेशक वेतन एवं पारिश्रमिक सम्मिलित : Rs. 39,60,208.00 (ई.पी.एफ. सहित)					
23 वित्तीय लागत					
विवरण		31.03.2023 को आंकड़े		31.03.2022 को आंकड़े	
ब्याज :					
सावधि जमा के विरुद्ध ऋण पर ब्याज		61,61,658.12		-	
एस.बी.आई. मोहान के नगद ऋण खाते पर ब्याज		2,26,095.00		-	
कुल		63,87,753.12		-	

वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

24	अन्य व्यय	(राशि ₹ में)	
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े
	भाड़ा (आने वाले माल का)	5,29,077.84	10,57,478.43
	फीस एवं शुल्क	3,37,370.70	4,05,012.53
	विज्ञापन	12,87,560.00	7,17,373.00
	सुरक्षा व्यय	25,44,559.36	26,34,925.76
	किताबें और पत्रिकाएं	1,800.00	2,136.00
	डाक, तार, दूरभाष एवं इंटरनेट व्यय	9,86,462.67	7,37,763.76
	छपाई एवं लेखन	7,35,313.65	6,11,331.02
	पट्टा किराया	2,75,15,673.00	2,75,35,265.86
	लॉडिंग एवं अनलोडिंग शुल्क	2,81,170.00	9,628.00
	ठेके के कार्य का शुल्क	99,15,481.51	1,45,20,632.50
	उत्पादन व्यय	6,92,546.68	5,06,249.80
	पर्व व्यय	11,79,836.80	46,74,544.00
	लेखा परीक्षक पारिश्रमिक	68,000.00	65,000.00
	रखरखाव एवं बागवानी व्यय	3,80,488.92	11,12,612.65
	पी. एफ., टी. डी. एस., और आयकर पर ब्याज़	26,59,576.00	11,52,194.00
	बैंक शुल्क	1,12,081.53	67,604.00
	बिजली एवं ईंधन		
	(i) बिजली शुल्क	70,92,982.00	69,67,334.00
	(ii) ईंधन खर्च (डीजल)	1,58,43,209.50	1,10,94,631.40
	(iii) विशेष ईंधन (जलौनी एवं कंडा)	78,74,114.96	51,30,754.35
	यात्रा एवं परिवहन		
	(i) निदेशक यात्रा	44,202.00	46,708.00
	(ii) विदेश यात्रा	-	-
	(ii) अन्य	13,77,836.46	12,00,001.02
	प्रयोगशाला रखरखाव एवं परीक्षण शुल्क	1,08,96,299.85	69,34,507.32
	कर्मचारी भर्ती एवं प्रशिक्षण व्यय	4,43,472.00	4,77,567.00
	बीमा		
	(i) रहतिया एवं इमारत का बीमा	9,93,088.00	6,77,100.42
	(ii) आने वाले माल का बीमा	-	-
	कामगार क्षतिपूर्ति बीमा	2,21,270.00	2,34,195.00
	विधिक एवं व्यवसायिक शुल्क	13,42,386.00	9,44,950.00
	कार्यालय व्यय	39,42,022.67	9,61,435.08
	अन्य खर्चे	4,84,340.00	89,449.00
	मनोरंजन व्यय	2,56,256.88	1,89,635.52
	मरम्मत एवं अनुरक्षण :		
	(i) भवन	27,24,691.39	8,48,759.50
	(ii) मशीनें	49,66,136.21	22,65,966.69
	(iii) अन्य	2,25,756.68	3,39,436.80
	दरें एवं कर	9,310.00	6,120.00
	बिक्री एवं वितरण :		
	(i) छूट, कटौती एवं कमीशन	30,37,00,597.54	33,48,37,744.82
	(ii) जाने वाले माल का बीमा	4,83,725.00	4,54,609.00
	(iii) किट, पैकिंग और भंडारण व्यय	8,07,96,830.63	10,13,18,589.40
	(iv) वितरण में विलम्ब शुल्क	11,23,306.00	1,11,38,956.66
	(v) विक्रय संवर्धन व्यय	11,83,133.25	8,49,229.00
	(vi) अशोध ऋण (प्रावधान)	95,49,055.50	3,47,94,609.68
	(vii) भाड़ा (जाने वाले माल का) और रॉयल्टी शुल्क	6,65,66,038.14	9,70,46,669.24
	कुल	57,13,67,059.32	67,46,58,710.21

वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2023 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

25	पूर्वावधि व्यय/आय (शुद्ध)		(राशि ₹ में)
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े
	पूर्वावधि आय		
	बट्टे खाते में डाले गए विगत वर्षों के अतिरिक्त टीडीएस प्रावधान	-	4,31,090.00
	पूर्वावधि व्यय	-	-
	कुल	-	4,31,090.00
26	प्रति अंश आय		
	विवरण	31.03.2023 को आंकड़े	31.03.2022 को आंकड़े
	i) लाभ एवं हानि विवरण से कर पश्चात शुद्ध लाभ समता अंश धारकों के लिए	20,81,01,438.61	33,76,35,009.42
	ii) प्रति समता अंश आय की गणना समता अंशों के भावित औसत के आधार पर (मूल)	5,19,80,000.00	5,19,80,000.00
	iii) प्रति समता अंश आय की गणना समता अंशों के भावित औसत को सब्संभावित के भाजक के आधार पर (मिश्रित)	5,19,80,000.00	5,19,80,000.00
	iv) अंकित मूल्य पर समता अंश	10.00	10.00
	v) मूल आय प्रति अंश	4.00	6.50
	vi) मिश्रित आय प्रति अंश	4.00	6.50
27	आकस्मिक देयताएं/ प्रतिबद्धताएं (राशि ₹ में)		
	(क) आकस्मिक देयताएं		
	ईपीएफओ हल्द्वानी (7ए के तहत देयताएं)	1,12,57,094.00	1,12,57,094.00
	जीएसटी अल्मोड़ा (वाहन विरोध के तहत माँग)	1,34,300.00	1,34,300.00
	निर्धारण वर्ष 2015-16 के लिए आयकर मांग	29,04,160.00	29,04,160.00
	निर्धारण वर्ष 2012-13 के लिए आयकर मांग	16,73,344.00	16,73,344.00
	निर्धारण वर्ष 2016-17 के लिए आयकर मांग	55,332.00	65,332.00
	निर्धारण वर्ष 2017-18 के लिए आयकर मांग	5,42,819.00	5,42,819.00
	निर्धारण वर्ष 2019-20 के लिए आयकर मांग	3,32,376.00	3,32,376.00
	(ख) प्रतिबद्धताएं		
	आधुनिकीकरण परियोजना के तहत पूंजी प्रतिबद्धता	23,04,914.50	23,04,914.50
28	वित्तीय स्थिति पर लंबित मुकदमों बाजी का प्रभाव		
	कंपनी के विरुद्ध लंबित मुकदमों का कंपनी की वित्तीय स्थिति पर कोई प्रभाव नहीं दिख रहा है !		
	संलग्न नोट संख्या 1 से 29 और महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां वित्तीय विवरण का एक अभिन्न अंग हैं।		
	कृते इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड		
स्थान : मोहान			
दिनांक : 10.08.2023			
अरविंद कुमार अग्रवाल (सहायक महाप्रबंधक वित्त एवं लेखा) मैबरशिप नं: 32501		पंकज कुमार झा (कंपनी सचिव) मैबरशिप नं: A27214	मुकेश कुमार (प्रबंध निदेशक) डिन नं. : 08792177
			विक्रम सिंह (निदेशक) डिन नं.: 08559981
कृते आंचल श्रीवास्तव एंड कंपनी चार्टर्ड एकाउंटेंट फर्म पंजीकरण सं. : 013385C			
(संजय कुमार गुप्ता) पार्टनर मैबरशिप नं. : 408105 स्थान : हल्द्वानी			

(ख) **लेखांकन टिप्पणी:**

29.1 **लेखांकन विधि**

नीचे दर्शायी गयी लेखांकन विधि को छोड़कर कंपनी के खातों को प्रोदभवन आधार पर तैयार किया गया है।

29.2 **शेयरधारण करने की पद्धति:**

वर्ष के दौरान भारत सरकार द्वारा शेयर धारण 98.11 प्रतिशत (अर्थात् ₹ 51.00 करोड़) और मैसर्स कुमाऊँ मंडल विकास निगम लिमिटेड, नैनीताल (राज्य सार्वजनिक क्षेत्र उपक्रम) द्वारा धारित शेयर 1.89% (अर्थात् ₹ 0.98 करोड़) रही है।

29.3 **प्रति अंश अर्जन:**

कंपनी द्वारा इसी वर्ष के दौरान लाभ 20.81 करोड़ रुपए दर्शाया गया है ! मूल एवं मिश्रित प्रति शेयर अर्जन ₹ 4.00 है !

मूल एवं भारित शेयरों की गणना/ मिलान इस प्रकार है:

मूल	2022-23
कर के पश्चात वर्ष के लिए लाभ (रुपए)	20,81,01,438.61
शेयर की भारित औसत संख्या (संख्या)	51980000
आय प्रति शेयर (रुपए)	4.00
नाम मात्र मूल्य प्रति शेयर (रुपए)	10.00

मिश्रित	2022-23
कर के पश्चात वर्ष के लिए लाभ (रुपए)	20,81,01,438.61
शेयर की भारित औसत संख्या (संख्या)	51980000
आय प्रति शेयर (रुपए)	4.00
नाम मात्र मूल्य प्रति शेयर (रुपए)	10.00

29.4 **नकदी प्रवाह विवरणी**

अप्रत्यक्ष विधि से नकदी प्रवाह को सूचना दी गई, जिसमें गैर नकदी प्रकृति के सौदों के प्रवाह को, कोई स्थगन या स्रोतों का पूर्व या भविष्य प्रचालन पर नकदी प्राप्ति और भुगतान तथा मद को आय और व्यय के साथ निवेश और वित्त नकदी प्रवाह को पूर्व लाभ कर में समायोजित किया गया है ! कंपनी द्वारा नकदी प्रवाह से प्रचलन, निवेश एवं वित्तीय गतिविधियों को अलग किया गया है।

29.5 **औषधियों के नमूने:**

तैयार माल की सूची 11,06,042.54 रुपये की राशि (पिछले वर्ष 4,58,229.71 रुपये) नमूनों के प्रति के समायोजन के बाद ली गई है।

29.6 **स्टॉक की कमी/बर्बादी और नुकसान:**

कच्चे माल, पैकिंग सामग्री, तैयार माल आदि के अंतिम स्टॉक में स्टॉक रजिस्टर के अनुसार मात्रा और हाथ में भौतिक रूप से मौजूद अंतर को कमी/ बर्बादी/खराब माना जाता है (नीचे बिंदु संख्या 29.25.X देखें) इसे ही सामग्री का उपभोग माना जाता है और इसे विनिर्माण, व्यापार और लाभ और हानि खाते में अलग से नहीं दिखाया जाता है।

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

29.7 प्रतिभूत ऋण:

कंपनी द्वारा भारतीय स्टेट बैंक मोहान से ₹ 300.00 लाख की नकद साख को प्रयोग किया जा रहा है ! यह सीमा कंपनी के स्टॉक एवं देनदारों के रहन द्वारा सुरक्षित की गई है !

29.8 व्यापार प्राप्तियां:

95% व्यापारिक प्राप्तियां सरकारी एजेंसियों से है! अतः सभी व्यापारिक प्राप्तिओं को अप्रारक्षित किंतु अच्छा माना गया है !

29.9 शेष राशि की संपुष्टि:

विविध देनदारों, विविध लेनदारों और अग्रिम राशियों की शेष राशि की संपुष्टि कुछ पार्टियों से अभी प्राप्त करनी शेष है !

29.10 अति लघु, लघु एवं मध्यम, उद्यम एककों को ब्याज:

लघु मध्यम एवं सहायक उद्योगों के लिए निर्धारित विलंबित ब्याज के भुगतान से संबंधित कोई ब्याज कंपनी द्वारा नहीं दिया गया है !

29.11 वैट/सीएसटी/जीएसटी निर्धारण:

30 जून, 2017 तक का वैट/सीएसटी मूल्यांकन पूरा हो चुका है। उत्तराखंड राज्य जीएसटीएन का वित्तीय वर्ष 2017-18 एवं 2018-19 का वस्तु एवं सेवा कर (जीएसटी) निर्धारण प्रक्रियाधीन है।

29.12 शुल्क एवं कर (प्रतिदेय):

31 मार्च 2023 तक जी एस टी/वैट/ सीएसटी के लिए लेखा बही खातों में विचार लिए गए शुल्क और कर प्रतिदेय का विवरण/शाखावार विवरण इस प्रकार है:

क्र सं	शाखाओं का नाम (राज्यों के आधार पर)	करों का विवरण	2016-17 वर्ष के लिए	2017-18 वर्ष के लिए	2018-19 वर्ष के लिए	2019-20 वर्ष के लिए	2020-21 वर्ष के लिए	2021-22 वर्ष के लिए	2022-23 वर्ष के लिए	31 मार्च 2023 तक की राशि
1	मोहान, उत्तराखंड	जीएसटी	0.00	39,12,430.66	3,74,74,387.94	4,61,34,171.94	5,45,88,734.34	7,99,09,589.18	7,93,19,239.51	30,13,38,553.57
2	मोहान, उत्तराखंड	जीएसटी (विरोध के तहत)		0.00	0.00	1,34,300.00	0.00	0.00	0.00	1,34,300.00
2	इमलीखेड़ा, उत्तराखंड	जीएसटी	0.00	0.00	39,65,528.65	50,37,530.72	55,09,008.93	0.00	0.00	1,45,12,068.30
3	लखनऊ, यूपी	जीएसटी	0.00	0.00	0.00	0.00	75,642.00	(75,642.00)	7,36,591.00	7,36,591.00
4	दिल्ली, नई दिल्ली	वैट/ सीएसटी	14,72,684.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,72,684.55
5	बैंगलोर, कर्नाटक	जीएसटी	0.00	0.00	0.00	0.00	48,414.00	(48,414.00)	0.00	0.00
6	जयपुर, राजस्थान	जीएसटी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,75,098.15	(3,75,098.15)	0.00
	कुल:		14,72,684.55	39,12,430.66	4,14,39,916.59	5,13,06,002.66	6,02,21,799.27	8,01,60,631.33	7,96,80,732.36	31,81,94,197.42

29.13 आयकर के लिए प्रावधान:

(क) आयकर के लिए प्रावधान आयकर अधिनियम के नियमों के अनुसार किया गया है कर निर्धारण वर्ष 2022-23 तक की आय विवरणी को कम्पनी द्वारा दाखिल कर दिया गया है!

(ख) **आयकर पर ब्याज:** आईसीएआई की मार्गदर्शक टिप्पणी के अनुपालनार्थ आयकर पर ब्याज को पृथक रूप से दर्शाया गया है! निर्धारण वर्ष 2022-2023 के लिए उपलब्ध कराई गई राशि ₹ 26,59,576/- है ! (गत वर्ष ₹ 11,52,044/- रुपए)

29.14 दायित्व ऋण के रूप में अस्वीकृत:

आयकर विभाग द्वारा उठाई गयी माँग का हिसाब लेखा बही में नहीं रखा गया है ! मांगों को आकस्मिक देयताओं में दर्शाया गया है !

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

निर्धारण वर्ष	माँग	टिप्पणी	स्थिति
2012-13	₹ 16,73,344.00	कुल माँग ₹ 16,73,344/- के 20 % ₹ 3,34,700/- का भुगतान अप्रैल 2019 में कर दिया गया है !	अपील सीआईटी (ए) के पास लंबित है।
2015-16	₹ 29,04,161.00	कुल माँग ₹ 29,04,161/- के 20 % ₹ 5,80,850/- का भुगतान जनवरी 2019 में कर दिया गया है !	
2017-18	₹ 5,42,819.00	कुल माँग ₹ 5,42,819/- के 20 % ₹ 1,08,570/- का भुगतान दिसंबर 2019 में कर दिया गया है !	
2016-17	₹ 55,332.00	कुल माँग ₹ 55,332/- के 20 % ₹ 11,100/- का जनवरी, 2019 में पहले ही भुगतान किया जा चुका है। अपील स्वीकार कर ली गई है, अपील प्रभाव आज तक नहीं दिया गया है।	अपील स्वीकार की गई
2019-20	₹ 3,32,376.00	दिनांक 30 अप्रैल 2020 को प्राप्त सूचना U/s 143 (1) के अनुसार आयकर विभाग द्वारा ₹ 3,32,376/- की माँग उठाई गई है !	संशोधन के लिए पुनः अनुरोध किया गया है!

29.15 (क) उपादान हेतु भुगतान:

कंपनी द्वारा वर्ष के दौरान उपादान के लिए भारतीय जीवन बीमा निगम के साथ "समूह ग्रेच्युटी नकद संचय योजना" के तहत कर्मचारी के लिए ₹ 29,92,055.00 का भुगतान किया गया है ! (गत वर्ष ₹ 59,52,130.40)

(b) अवकाश नकदीकरण हेतु भुगतान:

कंपनी द्वारा वर्ष के दौरान अवकाश नकदीकरण के लिए भारतीय जीवन बीमा निगम के साथ "समूह ग्रेच्युटी नकद संचय योजना" के तहत ₹ 90,15,224.00 का भुगतान किया गया है ! (गत वर्ष ₹ 31,52,539.00)

29.16 अधिलाभ एवं अनुग्रह:

वित्तीय वर्ष 2022-23 के लिए अधिलाभ ₹ 15,54,107.00 (पिछले वर्ष ₹ 16,13,619.00) तथा अनुग्रह राशि ₹ 13,05,906 (पिछले वर्ष ₹ 13,56,576) विनिर्माण, व्यापारिक तथा लाभ हानि लेखों में भुगतान के लिए प्रभारित किये गए हैं ! अधिलाभ भुगतान नियम 1965 के अंतर्गत निहित सीमा (8.33% से 20 %) के अंतर्गत अधिलाभ राशि का भुगतान किया गया है !

29.17 जल उपकर देयता:

वित्तीय वर्ष 2013-14 से 2014-15 के लिए वायु प्रदूषण उपकर सहित जल उपकर देयता का भुगतान किया गया है ! अभी तक और कोई बिल/ दावा प्राप्त नहीं हुआ है !

29.18 सम्बंधित पार्टी का प्रकटन:

लेखा मानक -18 के प्रावधानानुसार सम्बंधित पार्टी का प्रकटन निम्नलिखित है :-

- सहयोगी के रूप में सम्बंधित पार्टी: मै. कुमाऊँ मंडल विकास निगम लि., नैनीताल (राजकीय सार्वजनिक क्षेत्र उपक्रम) !
- लेन देन की प्रकृति:

	आरंभिक शेष	संयोजन	समायोजन	अंतिम शेष
कच्चे माल की खरीद	0.00	0.00	0.00	0.00
सेवाएं प्राप्त	82,345.00 जमा	0.00	0.00	82,345.00 जमा
निर्माण कार्य (अपूर्ण)	4,00,000.00 नाम	0.00	0.00	4,00,000.00 नाम

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

इसके अलावा, आवास शुल्क के लिए कुछ भुगतान आईएमपीसीएल द्वारा किया गया है।

(iii) अन्य सम्बंधित पार्टियाँ (प्रमुख प्रबंधन - कार्मिक)

1. डॉ. मुकेश कुमार, एम.डी.
2. श्री अरविन्द कुमार अग्रवाल, सहायक महाप्रबंधक (वित्त एवं लेखा)
3. श्री पंकज कुमार झा, कंपनी सचिव

(iv) लेन देन की प्रकृति:

	प्रमुख प्रबंधन कार्मिक
वेतन भुगतान	₹ 79,75,116 .00
बैठक शुल्क का भुगतान	0.00

29.19 **आईएमपीसीएल और केएमवीएन लिमिटेड के बीच समझौता ज्ञापन:**

कंपनी और मैसर्स के.एम.वी.एन.लि., नैनीताल (उत्तराखंड सरकार के अधीन एक राज्य पीएसयू) के बीच समझौता ज्ञापन के अनुसार 'मेडिको टूरिज्म सेंटर' स्थापित करने के लिए लगभग 4.5 एकड़ जमीन उपलब्ध कराई गई। हालांकि, मैसर्स के.एम.वी.एन. लिमिटेड ने उक्त भूमि पर एक रिसॉर्ट का निर्माण किया है। उक्त समझौता ज्ञापन की 'भुगतान की शर्तों' के अनुसार, खातों और अभिलेखों को "द्वितीय पक्ष" अर्थात् मैसर्स के.एम.वी.एन.लिमिटेड द्वारा बनाए रखा जाएगा। और प्रथम पक्ष अर्थात् IMPCL के माध्यम से नियुक्त लेखा परीक्षकों द्वारा लेखा परीक्षा किया जाएगा। मैसर्स के.एम.वी.एन.लिमिटेड सभी राजस्व व्यय को पूरा करने के बाद, लाभ, "द्वितीय पक्ष" मैसर्स के.एम.वी.एन.लिमिटेड और "फर्स्ट पार्टी" यानी आईएमपीसीएल के बीच 70:30 के अनुपात में साझा किया जाएगा। इस संबंध में, मैसर्स के.एम.वी.एन.लि. ने पुष्टि की है कि उन्होंने केवल दो वर्षों अर्थात् 2012-13 और 2013-14 में वर्ष 2012-13 से 2018-19 के दौरान लाभ अर्जित किया है और पहली बार ₹ 1,14,362 उक्त वर्षों के लिए 30% लाभ के हिस्से के रूप में उनके द्वारा वर्ष 2021-22 में भुगतान किया गया है।

29.20 **लागत लेखा:**

सभी उत्पादों की लागत की तुलना में मूल्य की आवश्यक लागत निर्धारण प्रक्रिया का पालन करके मुख्य सलाहकार लागत, वित्त मंत्रालय, (भारत सरकार) नई दिल्ली के कार्यालय द्वारा पुनरीक्षण किया जाता है। यह आईएमपीसीएल द्वारा रखे गए/प्रस्तुत किए गए डेटा/रिकॉर्ड्स के आधार पर किया जाता है !

29.21 **लागत लेखा परीक्षा रिपोर्ट:**

कंपनी का टर्नओवर 50 करोड़ रुपये से ज्यादा है। इसलिए, कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 148 के अनुपालन में, कंपनी (लागत रिकॉर्ड और लेखा परीक्षा) नियम, 2014 के अनुसार, कंपनी ने वित्तीय वर्ष 2020-21 के लिए लागत लेखा परीक्षा के लिए लागत लेखा परीक्षा फर्म को नियुक्त किया है। इसके अलावा, कंपनी लागत रिकॉर्ड बनाए रख रही है। वित्तीय वर्ष तक लागत लेखापरीक्षा 2019-20 पूरा हो गया है। वित्तीय वर्ष 2020-21 का कार्य प्रगति पर है !

29.22 **खंड प्रतिवेदन:**

क्योंकि कंपनी केवल औषधि व्यवसाय में कार्य कर रही है, अतः भारतीय सन्निधि लेखाकारों के संस्थान द्वारा जारी किया गया लेखा मानक-17 'सेगमेंट रिपोर्टिंग' कंपनी के सन्दर्भ में लागू नहीं होता !

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

29.23 प्रबंध निदेशक को पारिश्रमिक:

प्रबंध निदेशक को दिया गया पारिश्रमिक ₹ 39,60,208 (गत वर्ष ₹ 34,79,511 भविष्य निधि सहित)। विभागीय कार के माध्यम से व्यक्तिगत यात्रा व्यय रुपये शून्य रूपए किया गया है। (गत वर्ष ₹ शून्य।)

29.24 वर्ष के दौरान सांविधिक लेखापरीक्षक का पारिश्रमिक इस प्रकार है:

विवरण	31 मार्च, 2023 को समाप्त वर्ष के लिए	31 मार्च, 2022 को समाप्त वर्ष के लिए
वैधानिक लेखापरीक्षा के लिए	₹ 30,000.00	₹ 30,000.00
कर लेखापरीक्षा के लिए	0.00	0.00
कंपनी के कानूनी मामलों के लिए	0.00	0.00
अन्य सेवाएं	0.00	0.00
व्यय की अदायगी	₹ 38,000.00	₹ 35,000.00

29.25 अन्य सूचना:

I. परियोजना व्यय

कंपनी ने प्लांट के आधुनिकीकरण का काम एच.एल.एल. लाइफ केयर लिमिटेड को सौंपा है। मशीनों का निर्माण कार्य और संस्थापन/कमीशनिंग पूरा कर लिया गया है। परियोजना के तहत ₹ 42.28 करोड़ की धनराशि परियोजना निधि में उपलब्ध थी। 31 मार्च, 2023 तक ₹ 42.05 करोड़ के कुल खर्च परियोजना के तहत बुक किये गए हैं। ₹ 0.23 करोड़ की शेष धनराशि को पूंजी प्रतिबद्धता के अंतर्गत दर्शाया गया है।

II. संपूर्ण वर्ष नियोजित होने की स्थिति में उन कर्मचारियों पर होने वाला व्यय जिन्होंने प्रति वित्तीय वर्ष कम से कम ₹ 60,00,000 अथवा वर्ष के किसी भाग में प्रतिमाह कम से कम ₹ 5,00,000 लाख का पारिश्रमिक प्राप्त किया है - शून्य

III. मोहान इकाई का लाइसेंसशुदा/प्रतिस्थापित क्षमता और वास्तविक उत्पादन:

क्र.सं.	मद	इकाई	स्थापित क्षमता		वास्तविक उत्पादन	
			2022-23	2021-22	2022-23	2021-22
1.	टैबलेट/पिल्स	किग्रा.	200000.00	200000.00	186822.85	189918.08
2.	कैप्सूल	किग्रा.	50000.00	50000.00	107.06	8942.80
3.	चूर्ण	किग्रा.	600000.00	600000.00	212354.06	384141.38
4.	सिरप	लीटर	300000.00	300000.00	233995.15	230130.50
5.	अर्क	लीटर	50000.00	50000.00	20139.83	37099.00
6.	आसव	लीटर	500000.00	500000.00	514806.4	376288.00
7.	तेल	लीटर	300000.00	300000.00	209872.21	253591.00
8.	मरहम	किग्रा.	30000.00	30000.00	14021.42	3676.55
9.	अवलेह	किग्रा.	250000.00	250000.00	402940.23	350404.24
10.	भस्म	किग्रा.	50000.00	50000.00	18332.10	5950.55
	कुल		2330000.00	2330000.00	1813391.31	1840142.10

नोट: वर्ष के दौरान असावा और अवलेहा की दवाओं की भारी मांग के कारण, दूसरी पाली में भी इसका उत्पादन किया गया है।

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

iv. इमलीखेड़ा (हरिद्वार) इकाई का लाइसेंसशुदा/प्रतिस्थापित क्षमता और वास्तविक उत्पादन:

क्र. सं.	मद	इकाई	स्थापित क्षमता		वास्तविक उत्पादन	
			2022-23	2021-22	2022-23	2021-22
1.	टैबलेट/पिल्स	किग्रा.	22000.00	22000.00	38784.90	32854.38
2.	कैप्सूल	किग्रा.	14000.00	14000.00	—	—
3.	चूर्ण	किग्रा.	380000.00	380000.00	119194.88	134065.50
4.	सिरप	लीटर	145000.00	145000.00	7220.00	10905.00
5.	अर्क	लीटर	—	—	280.00	—
6.	आसव	लीटर	360000.00	360000.00	243217.00	207756.00
7.	तेल	लीटर	145000.00	145000.00	15089.75	13320.50
8.	मरहम	किग्रा.	23000.00	23000.00	—	—
9.	अवलेह	किग्रा.	25000.00	25000.00	52691.00	18121.00
10.	भस्म	किग्रा.	3000.00	3000.00	261.80	167.00
	कुल		1117000.00	1117000.00	476739.33	417189.38

नोट: वर्ष के दौरान असावा और अवलेहा की दवाओं की भारी मांग के कारण, दूसरी पाली में भी इसका उत्पादन किया गया है।

1. उत्पादन क्षमता उत्पाद मिश्रण के अनुसार परिवर्तनीय है !
2. उपरोक्त क्षमता एक पारी के आधार पर तय की गयी है !
3. लाइसेंसशुदा व स्थापित क्षमता प्रबंधन द्वारा प्रमाणित की गई है एवं तकनीकी विषय होने के कारण अंकेक्षक द्वारा बिना सत्यापन के स्वीकार की गई है !

v. सी.आई.एफ. आधार पर संगणित आयात का मूल्य:

		2022-2023	2021-2022
(i)	कच्ची सामग्री	शून्य	शून्य
(ii)	घटक और स्पेयर पार्ट्स	शून्य	शून्य
(iii)	पूँजीगत माल	शून्य	शून्य

vi. विदेशी मुद्रा में व्यय:

		2022-2023	2021-2022
(i)	स्वत्व शुल्क (रॉयल्टी), व्यावसायिक जानकारी, परामर्श शुल्क, ब्याज और अन्य मामले	शून्य	शून्य

vii. कच्ची सामग्री, स्पेयर पार्टों और घटकों का प्रयोग:

विवरण	वर्ष 2022-23 के लिए			वर्ष 2021-22 के लिए		
	मात्रा (किग्रा/लीटर)	कीमत (₹ पै.)	%	मात्रा (किग्रा/लीटर)	कीमत (₹ पै.)	%
कच्ची सामग्री						
आयातित स्वदेशी	शून्य *	शून्य 52,86,28,944.37	शून्य 100%	शून्य *	शून्य 49,46,10,547.57	शून्य 100%

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

पैकिंग सामग्री						
आयातित स्वदेशी	शून्य *	शून्य 13,52,60,137.70	शून्य 100%	शून्य *	शून्य 16,20,63,400.76	शून्य 100%
स्पेयर और स्टॉक						
आयातित स्वदेशी	शून्य **	शून्य 11,65,707.50	शून्य 100%	शून्य **	शून्य 8,90,788.96	शून्य 100%
लोन लाइसेंस सामग्री						
आयातित स्वदेशी	शून्य *	शून्य 38,31,68,642.23	शून्य 100%	शून्य *	शून्य 43,60,34,650.48	शून्य 100%
अर्ध परिष्कृत						
आयातित स्वदेशी	शून्य *	शून्य 6,13,66,523.19	शून्य 100%	शून्य *	शून्य 27,06,18,340.14	शून्य 100%

* अभिनिश्चित नहीं

** कम मूल्य के स्पेयर पार्ट्स घटकों के कारण मरम्मत और अनुरक्षण में लिए गए !

VIII. विदेशी विनिमय से आय:

		2022-2023	2021-2022
i)	एफओबी आधार पर परिकलित सामग्री का निर्यात	शून्य	शून्य
ii)	स्वत्व शुल्क (रॉयल्टी), व्यावसायिक जानकारी, परामर्श शुल्क, ब्याज और लाभांश	शून्य	शून्य
iii)	अन्य लाभ	शून्य	शून्य

X. विदेशी मुद्रा लाभांशों में प्रेषित राशि:

		2022-2023	2021-2022
i)	अप्रवासी शेयरधारियों की संख्या	शून्य	शून्य
ii)	अप्रवासियों द्वारा धारित शेयरों की संख्या	शून्य	शून्य

X. तैयार माल/माल की कमी/उसके खराब होने से होने वाले नुकसान:

	मात्रा (किग्रा/लीटर)		मूल्य (₹ में)	
	2022-2023	2021-2022	2022-2023	2021-2022
पैकिंग प्रक्रिया के दौरान हुआ नुकसान	28898.249	31,998.930	87,19,790.11	1,20,93,889.71
सत्यापन के दौरान कमी/अधिकता	(29.01)	1757.702	(22,109.39)	(55,807.30)
माल का बिगड़ जाना	12939.320	225.220	44,54,933.38	92,261.54
कुल	41,808.559	33,981.852	1,31,52,614.10	1,21,30,343.95

नोट: उपर्युक्त नुकसानों/माल के कम होने/उसके बिगड़ने को समायोजित करने के बाद तैयार माल की वस्तु सूची ली गई है।

(मूल्य ₹ में)

31.03.2023 को समाप्त वर्ष के दौरान माल के विक्रय, उसके प्रारंभिक स्टॉक और समापन स्टॉक से संबंधित विवरण									
क्र.सं.	उत्पाद	एकांश	विक्रय		तैयार माल का प्रारंभिक स्टॉक		तैयार माल का समापन स्टॉक		
			मात्रा	धनराशि	मात्रा	धनराशि	मात्रा	धनराशि	
1	टैबलेट/पिल्स	किग्रा.	339999.925	61,46,03,348.42	85021.798	6,30,42,241.08	20372.596	2,49,33,691.62	
			349435.728	57,38,61,200.24	11579.821	2,16,63,804.92	85021.798	6,30,42,241.08	
2	कैप्सूल	किग्रा.	521.310	12,45,440.72	2548.550	95,54,734.44	230.252	8,56,890.72	
			76313.380	38,92,35,984.34	1240.100	34,89,372.43	2548.550	95,54,734.44	
3	चूर्ण	किग्रा.	561142.310	39,70,81,837.80	19738.505	1,18,43,368.60	15304.960	68,43,544.65	
			769420.355	55,35,09,806.20	16749.985	78,77,013.32	19738.505	1,18,43,368.60	
4	सिरप	लीटर	416793.000	14,79,38,641.57	13958.770	22,92,315.00	10310.930	18,10,103.41	
			215746.700	8,71,51,478.75	11893.250	23,60,907.04	13958.770	22,92,315.00	
5	अर्क	लीटर	49314.390	79,24,295.66	8571.105	5,95,799.07	5851.595	4,38,789.13	
			64161.715	1,71,36,043.84	2511.225	1,98,565.11	8571.105	5,95,799.07	
6	आसव	लीटर	1071974.650	23,51,13,207.12	23894.300	40,94,837.25	16933.550	23,37,801.29	
			782665.650	17,34,66,122.41	15789.200	29,18,624.70	23894.300	40,94,837.25	
7	तेल	लीटर	339827.205	34,84,05,301.85	11998.860	1,12,65,934.65	18206.820	1,02,04,811.00	
			297315.365	30,39,21,145.02	10891.377	97,69,694.36	11998.860	1,12,65,934.65	
8	मरहम	किग्रा.	13325.540	1,03,40,427.29	1150.480	8,23,618.14	548.870	3,30,860.11	
			10423.700	81,83,912.24	528.310	4,88,046.69	1150.480	8,23,618.14	
9	अवलेह	किग्रा.	828717.450	43,90,78,962.22	47061.980	1,91,04,463.25	44412.720	1,86,39,383.70	
			976812.970	49,28,75,793.97	33506.468	1,11,12,784.16	47061.980	1,91,04,463.25	
10	भस्म	किग्रा.	23242.540	3,05,48,220.82	878.304	10,88,904.47	1514.033	15,50,286.85	
			9184.025	90,90,062.79	1590.684	12,99,546.21	878.304	10,88,904.47	
	योग		3644858.320	2,23,22,79,683.47	214822.652	12,37,06,215.95	133686.326	6,79,46,162.27	
			3551479.588	2,60,84,31,549.80	106280.420	6,11,78,358.94	214822.652	12,37,06,215.95	
बोल्ड में दर्शाए गए आँकड़े पिछले वर्ष के संबंध में है !)									

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

29.26 विलम्ब वितरण शुल्क:

वर्ष के दौरान ₹11,23,306.00 का विलम्ब वितरण शुल्क व्यापार और व्यापार व्यय के अंतर्गत लाभ और हानि खाते में दर्शाया गया है ! देनदारों का विवरण नीचे दिया गया है:

क्र.सं.	देनदार का नाम	राशि (₹)
1	भारतीय औषधि एवं चिकित्सा उपकरण ब्यूरो (पीएमबीआई)	10,32,523.00
2	हफ्पिंकस बायो फार्मास्यूटिकल कॉर्प लिमिटेड	90,783.00
	कुल:	11,23,306.00

29.27 छूट एवं कमीशन:

सेवा सहयोगियों के साथ समझौते के अनुसार, कंपनी वास्तविक बिक्री होने और देनदारों से राशि प्राप्त होने पर ही लाभ और हानि खाते में छूट, छूट और कमीशन खर्चों को मान्यता देती है। वर्ष के दौरान, कंपनी ने 30,37,00,460.54 रुपये (पिछले वर्ष 33,48,37,744.82 रुपये) की छूट, छूट और कमीशन बुक किया है। इसके अलावा, किटिंग पैकिंग और अग्रेषण खर्चों को वर्ष के दौरान वास्तविक बिक्री होने पर बुक किया जाता है। कंपनी ने वर्ष के दौरान किटिंग पैकिंग और सीएफए शुल्क 8,07,96,830.63 रुपये (पिछले वर्ष 10,13,18,589.40 रुपये) और माल ढुलाई शुल्क 6,65,66,038.14 रुपये (पिछले वर्ष 9,70,46,669.24 रुपये) बुक किया है।

29.28 संदिग्ध ऋणों, संदिग्ध जमाराशियों और बकाया अग्रिमों के लिए प्रावधान:

वर्ष के दौरान, कंपनी ने 31 मार्च 2023 तक, 4 वर्ष से अधिक पुराने 95,49,055.50 रुपये (पिछले वर्ष तक 6,14,92,641.39 रुपये) के संदिग्ध देनदारों और शून्य रुपये (पिछले वर्ष तक 18,45,589.00 रुपये) की संदिग्ध सुरक्षा जमा राशि के लिए आवश्यक प्रावधान किया है। अनुसूची संख्या 24 देखें!

29.29 मासिक लीज़ पर ली गयी आई.एम.पी.सी.एल इमलीखेड़ा, हरिद्वार इकाई का लीज़ रेंट:

कंपनी ने जुलाई 2018 में इमलीखेड़ा, हरिद्वार में 22 लाख रुपये (जीएसटी अतिरिक्त) के मासिक लीज़ रेंट पर 5 साल के लिए एक विनिर्माण इकाई ली है, जिसने जनवरी 2019 में अपना कार्य शुरू किया। वर्ष 2022-23 के लिए लीज़ रेंट 2.72 करोड़ रुपये है। (इमलीखेड़ा प्लांट के लिए 12 महीने के लिए 22 लाख रुपये प्रति माह और 2022-23 के लिए मोहन यूनिट के लिए 8,15,673.00 रुपये) नोट संख्या 24 में अन्य खर्चों में दर्शाए गए हैं। इसके अलावा, लीज़ के 5 साल का कार्यकाल पूरा होने पर, आईएमपीसीएल ने इमलीखेड़ा, हरिद्वार प्लांट को जुलाई 2023 से आगे जारी नहीं रखने का फैसला किया है।

29.30 आईएमपीसीएल, मोहान के परिसर में जल संसाधन/बोरवेल का निर्माण:

मुख्य सचिव, उत्तराखंड सरकार को आयुष मंत्रालय, भारत सरकार के अनुरोध पर आईएमपीसीएल, मोहान के परिसर में जल संसाधन के निर्माण के संबंध में, सिंचाई विभाग, उत्तराखंड सरकार, रामनगर के मुख्य अभियंता/प्रमुख ने इस उद्देश्य के लिए एक बोरवेल बनाने का सुझाव दिया। उत्तराखंड सरकार के सिंचाई विभाग ने इसके लिए 72 लाख रुपये की अनुमानित लागत पर एक विस्तृत परियोजना रिपोर्ट प्रस्तुत की, जिसे बाद में उक्त कार्य के लिए दिनांक 05.10.2021 के पत्र के माध्यम से संशोधित कर 69.42 लाख रुपये कर दिया गया। प्रस्ताव को आईएमपीसीएल द्वारा विधिवत स्वीकार कर लिया गया। सिंचाई विभाग, उत्तराखंड सरकार ने दिनांक 30.12.2021 को निविदा प्रक्रिया के माध्यम से एक ठेकेदार को कार्य आवंटित किया है। बोरवेल की अंतिम स्थिति रिपोर्ट कार्यकारी अभियंता कार्यालय, नलकूप खंड, रामनगर (उत्तराखंड सरकार) से पत्र संख्या 750/एन.के.एच.आरए/दिनांक 21-6-2022 के माध्यम से प्राप्त हुई थी जिसमें कहा गया था कि 100 एलपीएम की बजाय, केवल 50 एलपीएम (ली. प्रति मिनट) ही पानी का निरंतर निर्वहन उपलब्ध होगा साथ ही पानी की गुणवत्ता भी साफ और अच्छी नहीं होगी। चूंकि अनुबंध की शर्तें पूरी नहीं हुई थीं, इसलिए ठेकेदार को इस खाते में अब तक कोई भुगतान नहीं किया गया है।

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

29.31 मोहन भूमि के पट्टा विलेख का पुनरीक्षण:

कंपनी के पास मोहन, अल्मोड़ा में 40.31 एकड़ लीज होल्ड भूमि है। 08 मई, 2023 को आयोजित आईएमपीसीएल के रणनीतिक विनिवेश पर मूल्यांकन समिति की बैठक में दीपम द्वारा लिए गए निर्णय के अनुसार, 4.5 एकड़ भूमि जो मेसर्स केएमवीएनएल को मेडिको टूरिज्म सेंटर स्थापित करने के लिए प्रदान की गई थी, हालांकि इसका उपयोग उनके द्वारा एक रिजॉर्ट चलाने के लिए किया गया था। मेसर्स केएमवीएनएल द्वारा वापस ले लिया जाएगा और आईएमपीसीएल के मौजूदा लीज डीड से अलग कर दिया जाएगा। IMPCL और SIIDCUL के बीच निष्पादित 40.31 एकड़ की मौजूदा लीज डीड में संशोधन किया जाएगा ताकि रिसॉर्ट के संचालन के लिए KMVNL के कब्जे वाली 4.5 एकड़ भूमि को बाहर रखा जा सके। अनुपालन में, 27 जुलाई, 2023 को SIIDCUL और IMPCL के बीच कम क्षेत्र यानी 35.81 एकड़ के लिए 49 वर्षों के लिए एक नया पट्टा विलेख निष्पादित किया गया है।

29.32 लाभांश भुगतान

कंपनी ने वर्ष 2021-22 के लिए 10.13 करोड़ रुपये (पिछले वर्ष 1.66 करोड़ रुपये) के लाभांश की सिफारिश और भुगतान किया है, जिसे भारत सरकार को 9.94 करोड़ रुपये (पिछले वर्ष 1.63 करोड़ रुपये) और 0.19 करोड़ रुपये मेसर्स केएमवीएन लिमिटेड (उत्तराखंड सरकार) (पिछले वर्ष 0.03 करोड़ रु.) को उनकी शेयरधारिता के अनुपात में विभाजित किया गया है।

29.33 भत्तों और भत्तों के लिए प्रावधान

21 जुलाई, 2023 को आयोजित 203वीं बोर्ड बैठक में कैफेटेरिया भत्ते में 01 जनवरी, 2022 से वृद्धि को मंजूरी दे दी गई है। इसलिए, नोट संख्या 22 कर्मचारी लाभ व्यय के तहत 68,82,007.00 रुपये के भत्ते और भत्तों के बकाया का प्रावधान किया गया है।

29.34 अनुपात:

विवरण	अंश	हर	2022-23 (%)	2021-22 (%)	अंतर (%)	अंतर का कारण
क. चालू अनुपात	चालू परिसंपत्तियां	चालू देयताएं	2.09	1.66	25.90	पिछले वर्ष की तुलना में व्यापार देय की कम मात्रा के कारण।
ख. ऋण-इक्विटी अनुपात	कंपनी पर कोई दीर्घकालिक ऋण नहीं है और इसलिए यह अनुपात लागू नहीं है					
ग. ऋण सेवा कवरेज अनुपात	कंपनी पर कोई दीर्घकालिक ऋण नहीं है और इसलिए यह अनुपात लागू नहीं है					
घ. इक्विटी अनुपात का प्रतिलोभ	वर्ष के लिए लाभ (पी ए टी)	औसत कुल इक्विटी	0.40	0.65	(38.46)	वर्ष के दौरान कंपनी के लाभ में कमी के कारण
ड. मालसूची टर्नओवर अनुपात	बिक्री माल की लागत	औसत मालसूची (शुध)	5.34	5.97	(10.55)	
च. व्यापार प्राप्त राशियाँ टर्नओवर अनुपात	शुध उधार बिक्री	औसत व्यापार प्राप्त राशियाँ	7.79	9.75	(20.10)	
छ. व्यापार देय राशियाँ टर्नओवर अनुपात	शुध उधार क्रय	औसत व्यापार देय राशियाँ	2.05	2.87	(28.57)	पिछले वर्ष की तुलना में व्यापार देय की कम मात्रा के कारण।
ज. शुध पूंजी टर्नओवर अनुपात	परिचालन से राजस्व	कार्यशील पूंजी	2.11	2.78	(24.10)	
झ. शुध लाभ अनुपात	वर्ष के लिए लाभ (पी. ए. टी.)	परिचालन से राजस्व	9.32	12.94	(27.98)	वर्ष के दौरान बिक्री में कमी के कारण लाभ में कमी आई
ञ. प्रयुक्त पूंजी पर प्रतिलाभ	ब्याज और कर पूर्व अर्जन	प्रयुक्त पूंजी = कुल परिसंपत्ति - चालू देयताएं	0.23	0.38	(39.47)	वर्ष के दौरान बिक्री में कमी के कारण लाभ में कमी आई
ट. निवेश पर प्रतिलाभ	लागू नहीं					

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची

29.35 जहां भी आवश्यक हो, पिछले वर्ष के अंकों/शब्दों को पुनः समूहीकृत/पुनर्व्यवस्थित किया गया है

29.36 नोट 3 से 29.36 बैलेंस शीट का एक अभिन्न अंग है और प्रबंधन द्वारा प्रमाणित किया गया है।

कृते इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

स्थान : मोहान

दिनांक : 10.08.2023

अरविंद कुमार अग्रवाल
(सहायक महाप्रबंधक वित्त एवं लेखा)
मैबरशिप नं: 32501

पंकज कुमार झा
(कंपनी सचिव)
मैबरशिप नं: A27214

मुकेश कुमार
(प्रबंध निदेशक)
डिन नं. : 08792177

विक्रम सिंह
(निदेशक)
डिन नं. : 08559981

सम तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते आंचल श्रीवास्तव एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजीकरण सं. : 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
मैबरशिप नं. : 408105
स्थान : हल्द्वानी



स्वतंत्र लेखा परीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में,
सदस्यगण
इन्डियन मैडिसिन्स फार्मस्यूटिकल कॉर्पोरेशन लि०
मोहान, (जिला अल्मोड़ा, उत्तराखण्ड)

स्टैंडअलोन वित्तीय विवरणों के ऑडिट पर रिपोर्ट

राय

हमने "इन्डियन मैडिसिन्स फार्मस्यूटिकल कॉर्पोरेशन लि०, जिला अल्मोड़ा" के वित्तीय विवरणों का ऑडिट किया है, जिसमें 31 मार्च, 2023 तक बैलेंस शीट, लाभ और हानि का विवरण और वर्ष के लिए नकदी प्रवाह का विवरण और वित्तीय विवरणों को नोट शामिल है, जिसमें महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियों और अन्य व्याख्यात्मक जानकारी का सारांश भी शामिल है।

हमारी राय में और हमारी जानकारी के अनुसार और हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, पूर्वोक्त वित्तीय विवरण अधिनियम द्वारा आवश्यक तरीके से आवश्यक जानकारी देते हैं और भारत में आम तौर पर स्वीकार किए गए लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप एक सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण देते हैं, 31 मार्च, 2023 को कंपनी के मामलों की स्थिति, वर्ष के लिए इसका लाभ / हानि और इसका नकदी प्रवाह उस तिथि को समाप्त हो गया।

राय के लिए आधार

हमने अपना ऑडिट स्टैंड __ऑडिटिंग (SAs) मानकों के अनुसार किया, जो कि कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 143 (10) के तहत निर्दिष्ट है। उन मानकों के तहत हमारी जिम्मेदारियों को हमारी रिपोर्ट के वित्तीय विवरण अनुभाग के लेखा परीक्षा के लिए लेखा परीक्षक की जिम्मेदारियों में आगे वर्णित किया गया है। हम भारत के चार्टर्ड एकाउंटेंट्स संस्थान द्वारा जारी नैतिक आचार संहिता के अनुसार कंपनी से स्वतंत्र हैं, जो नैतिक आवश्यकताओं के साथ-साथ हमारे ऑडिट के लिए प्रासंगिक हैं कंपनी अधिनियम, 2013 और उसके नियमों के प्रावधानों के तहत वित्तीय विवरण, और हमने इन आवश्यकताओं और आचार संहिता के अनुसार अपनी अन्य नैतिक जिम्मेदारियों को पूरा किया है। हमारा मानना है कि हमारे द्वारा प्राप्त ऑडिट साक्ष्य हमारी राय के लिए आधार प्रदान करने के लिए पर्याप्त और उपयुक्त है।

मुख्य लेखा परीक्षा मामले

मुख्य लेखा परीक्षा मामले वे मामले हैं जो हमारे पेशेवर निर्णय में, वर्तमान अवधि के स्टैंडअलोन वित्तीय वक्तव्यों के हमारे ऑडिट में सबसे अधिक महत्व रखते थे। इन मामलों को समग्र रूप से स्टैंडअलोन वित्तीय वक्तव्यों के हमारे ऑडिट के संदर्भ में संबोधित किया गया था, और हमारी राय बनाने में, और हम इन मामलों पर एक अलग राय प्रदान नहीं करते हैं। हमने अपनी रिपोर्ट में संप्रेषित किए जाने वाले प्रमुख ऑडिट मामलों के लिए नीचे वर्णित मामलों को निर्धारित किया है।



सीरियल नं.	मुख्य लेखा परीक्षा पदार्थ	लेखा परीक्षक की प्रतिक्रिया
1.	अन्य चालू दायित्व, दीर्घावधि ऋण एवं अग्रिम और व्यापार प्राप्तियाँ के शेष, जो कि अनुसूची सं. 8, 12, 14, में क्रमशः उल्लिखित है	सम्बन्धित पार्टियों के द्वारा सम्पुष्टि होना बाकी है।
2.	लेखा मानक 28 के अनुसार बिन्द 2 में परिसम्पत्तियों की हानि का आंकलन नहीं किया गया है।	संपत्ति का भौतिक रूप से सत्यापित नहीं किया गया है इसलिए संपत्ति की हानि का आंकलन नहीं किया गया है। संपत्ति का भौतिक रूप से सत्यापित करने की आवश्यकता है।
3.	आंतरिक नियंत्रण	आंतरिक नियंत्रण को विशेष रूप से मजबूत करने की जरूरत है कम्पनी में विशेष तौर से प्रभावी क्रय एवं उत्पादन प्रक्रिया प्रबन्धन, मानव एवं मशीन घण्टा उपयोग, देनदारों की समय पर वसूली, बिक्री पर लगाये गये अर्थदण्ड की जानकारी लेना, उत्पादन प्रक्रिया में सामान्य हानि अनुपात, रहतिया का स्टोरेज एवं रास्ते में असामान्य हानि का आकलन की दृढ़ करने की आवश्यकता है।
4.	वाहन जब्त के कारण रुपये 1,34,300/- जी. एस. टी. माँग के आदेश को अन्य अग्रिम में दिखाया गया है तथा कम्पनी द्वारा इसका लेखाबही में कोई प्रावधान नहीं किया गया है। हालांकि सम्बन्धित राशि को लेखांकन टिप्पणी की आकस्मिक देयताओं में दर्शाया गया है। (नोट संख्या 2)	अपील जीएसटी विभाग के पास है।
5.	क्षेत्रीय पी. एफ. कमिश्नर, हल्द्वानी उत्तराखण्ड द्वारा ई. पी. एफ. एवं विविध प्रावधान नियम 1952 के U/S 8एफ. के अन्तर्गत संविदात्मक कर्मचारियों की वर्ष 2008-2014 की पी. एफ. देयताओं के लिए रुपये 1,12,57,094/- का एस.बी.आई. मोहान को रिकवरी नोटिस जारी किया गया तथा कम्पनी द्वारा सम्बन्धित राशि का कोई प्रावधान लेखाबही में नहीं किया गया है। हालांकि इसे लेखांकन टिप्पणी की आकस्मिक देयताओं में दर्शाया गया है। (नोट संख्या 2)	अपील हाई कोर्ट इलाहाबाद की लखनऊ बेंच के पास लंबित है।



वित्तीय विवरणों और लेखा परीक्षकों के अलावा अन्य जानकारी ' रिपोर्ट

कंपनी का निदेशक मंडल अन्य जानकारी तैयार करने के लिए जिम्मेदार है। अन्य जानकारी में बोर्ड की रिपोर्ट में शामिल जानकारी शामिल है जिसमें बोर्ड की रिपोर्ट में अनुलग्नक शामिल हैं, लेकिन इसमें वित्तीय विवरण और हमारे लेखा परीक्षक की रिपोर्ट शामिल नहीं है।

वित्तीय वक्तव्यों पर हमारी राय अन्य जानकारी को कवर नहीं करती है और हम किसी भी प्रकार के आश्वासन निष्कर्ष को व्यक्त नहीं करते हैं।

वित्तीय विवरणों के हमारे ऑडिट के संबंध में, हमारी जिम्मेदारी अन्य जानकारी को पढ़ना है और ऐसा करने में, विचार करें कि क्या अन्य जानकारी वित्तीय विवरणों के साथ भौतिक रूप से असंगत है या हमारे ऑडिट के दौरान प्राप्त ज्ञान या अन्यथा भौतिक रूप से गलत प्रतीत होता है।

यदि, हमने जो काम किया है, उसके आधार पर, हम यह निष्कर्ष निकालते हैं कि इस अन्य जानकारी का कोई गलत विवरण है; हमें उस तथ्य की रिपोर्ट करना आवश्यक है। हमारे पास इस संबंध में रिपोर्ट करने के लिए कुछ भी नहीं है।

ध्यान देने लायक मुद्दे

हम ध्यान आकर्षित करते हैं

1. वित्तीय विवरणों के बिन्दु संख्या 2.3 पर 'महत्वपूर्ण लेखा नीति' के अन्तर्गत, जिसमें बताया गया है कि प्रक्रियाधीन रहितिया का मूल्यांकन हमेशा की तरह अनुमानित मूल्य पर किया गया है ।
2. वित्तीय विवरणों के बिन्दु संख्या 29.25 पर उल्लिखित, "स्टॉक की कमी / बर्बादी और नुकसान" के सम्बन्ध में वित्तीय विवरणों में सामान्य एवं असामान्य हानि को अलग-अलग नहीं किया गया है, जो कि प्रबन्धन के अत्यन्त उपयोगी हो सकता है ।
3. नोट वित्तीय विवरण का 29.19, सहमति ज्ञापन के पेज नं0 9 पर बिन्दु संख्या 6.2 के अनुसार कम्पनी का कुमाँऊ मण्डल विकास निगम लि0 के साथ चिकित्सा पर्यटन क्षेत्र में संयुक्त उपक्रम है । भुगतान की दशा सहमति ज्ञापन के अनुसार भुगतान निम्न प्रकार होगा । (अ) द्वितीय पक्ष (के०एम०वी०एन०) व्यय एवं आय को मिलाकर वार्षिक लेखों को प्रस्तुत करेगा और लाभ-हानि को द्वितीय पक्ष (के०एम०वी०एन०) एवं प्रथम पक्ष (आई०एम०पी०सी०एल०) में 70:30 के अनुपात में बाँटा जायेगा जो कि वित्तीय वर्ष खत्म होने के अगले महीने में किया जायेगा ।

सहमति ज्ञापन के पेज नं0 8 के बिन्दु संख्या 3.5 के अनुसार सहमति ज्ञापन लेखों को द्वितीय पक्ष (के०एम०वी०एन०) के द्वारा बनाया जायेगा और प्रथम पक्ष (आई०एम०पी०सी०एल०) द्वारा नियुक्त अंकेक्षक द्वारा अंकेक्षण किया जायेगा ।

इस संबंध में, कंपनी को पहली बार 1,14,362/- रुपये की राशि वर्ष 2021-22 में वर्ष 2012-13 व 2013-14 के लिए 30% लाभ के हिस्से के रूप में KVMNL से मिली है। जिसे अन्य आय के तहत बुक किया गया है। हालांकि, एमओयू के संबंध में खातों और रिकॉर्ड को दूसरी पार्टी के एमवीएनएल द्वारा बनाए रखा जा रहा है और केवल दूसरे पक्ष द्वारा नियुक्त लेखा परीक्षकों द्वारा लेखापरीक्षा की जा रही है।

4. कंपनी कंप्यूटर सॉफ्टवेयर पर खातों के साथ-साथ मैनुअल रूप से खातों को बनाए रख रही है (टैली ईआरपी 9) कंप्यूटर सॉफ्टवेयर पर रखी गई पुस्तकों का प्रिंटआउट नहीं लिया गया है, हमने कंप्यूटर से लिया गया ट्रायल बैलेंस के प्रिंट आउट के आधार पर अपना ऑडिट किया।



5. कम्पनी पर एवं कम्पनी की तरफ से 7 विधिक मामलों लम्बित हैं, जिनके लिए कम्पनी द्वारा आकस्मिक देयता के लिए प्रावधान नहीं किया गया है। प्रबन्धन के अनुसार विधिक मामलों में कोई बड़ी देयता नहीं बनेगी।
6. जी. एस. टी. कर क्रेडिट के शेष का जी. एस. टी. रिटर्न से मिलान होना है।
7. लागत लेखा परीक्षा प्रक्रिया में देरी हो रही है. वित्त वर्ष 2020-21 के लिए लागत लेखा परीक्षा प्रक्रिया के तहत है.
उपरोक्त सभी मामलों में हमारी राय सशर्त नहीं है।

स्टैंडअलोन फाइनैशियल स्टेटमेंट्स के लिए प्रबंधन और उन लोगों के साथ शासन की जिम्मेदारियां

कंपनी के निदेशक मंडल कंपनी अधिनियम की धारा 134 (5) में वर्णित मामलों के लिए जिम्मेदार है, 2013 (" अधिनियम ") इन वित्तीय वक्तव्यों की तैयारी के संबंध में जो वित्तीय स्थिति का सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण देते हैं, आमतौर पर भारत में स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार कंपनी के वित्तीय प्रदर्शन और नकदी प्रवाह, अधिनियम की धारा 133 के तहत निर्दिष्ट लेखांकन मानकों सहित. इस जिम्मेदारी में कंपनी की परिसंपत्तियों की सुरक्षा के लिए और धोखाधड़ी और अन्य अनियमितताओं को रोकने और पता लगाने के लिए अधिनियम के प्रावधानों के अनुसार पर्याप्त लेखांकन रिकॉर्ड का रखरखाव भी शामिल है; उपयुक्त लेखांकन नीतियों का चयन और आवेदन; निर्णय और अनुमान लगाना जो उचित और विवेकपूर्ण हैं; और पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों का डिजाइन, कार्यान्वयन और रखरखाव, लेखांकन रिकॉर्ड की सटीकता और पूर्णता सुनिश्चित करने के लिए प्रभावी ढंग से काम कर रहे थे, वित्तीय वक्तव्यों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक है जो एक सही और निष्पक्ष दृष्टिकोण देते हैं और सामग्री के दुरुपयोग से मुक्त होते हैं, चाहे धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण.

वित्तीय विवरण तैयार करने में, प्रबंधन कंपनी की क्षमता का आकलन करने के लिए जिम्मेदार है, जो कि चिंता का विषय है, जैसा कि लागू हो, चिंता का विषय है और लेखांकन के चिंता के आधार का उपयोग करने से संबंधित है जब तक कि प्रबंधन या तो कंपनी को नष्ट करने या संचालन को रोकने का इरादा नहीं रखता है, या ऐसा करने के लिए कोई वास्तविक विकल्प नहीं है.

कंपनी की वित्तीय रिपोर्टिंग प्रक्रिया की देखरेख के लिए निदेशक मंडल भी जिम्मेदार है.

वित्तीय विवरणों के लेखा परीक्षा के लिए लेखा परीक्षक की जिम्मेदारियां

हमारे उद्देश्य इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करना है कि क्या वित्तीय विवरण पूरी तरह से भौतिक गलतफहमी से मुक्त हैं, चाहे धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण, और एक ऑडिटर की रिपोर्ट जारी करने के लिए जिसमें हमारी राय शामिल है. उचित आश्वासन उच्च स्तर का आश्वासन है, लेकिन यह गारंटी नहीं है कि एसएएस के अनुसार आयोजित एक ऑडिट हमेशा मौजूद होने पर एक सामग्री के गलत विवरण का पता लगाएगा. गलतियाँ धोखाधड़ी या त्रुटि से उत्पन्न हो सकती हैं और उन्हें व्यक्तिगत रूप से या कुल में सामग्री माना जाता है, इन वित्तीय वक्तव्यों के आधार पर लिए गए उपयोगकर्ताओं के आर्थिक निर्णयों को प्रभावित करने की अपेक्षा की जा सकती है.

एसएएस के अनुसार एक ऑडिट के हिस्से के रूप में, हम पेशेवर निर्णय लेते हैं और पूरे ऑडिट में पेशेवर संदेह बनाए रखते हैं. हम भी:

- वित्तीय विवरणों की सामग्री के गलत होने के जोखिमों की पहचान करना और उनका आकलन करना, चाहे धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण, उन जोखिमों के लिए ऑडिट प्रक्रियाओं को डिजाइन और प्रदर्शन करना, और ऑडिट साक्ष्य प्राप्त करें जो हमारी राय के लिए आधार प्रदान करने के लिए पर्याप्त और उपयुक्त है. धोखाधड़ी से उत्पन्न एक सामग्री के गलत विवरण का पता नहीं लगाने का जोखिम त्रुटि के परिणामस्वरूप एक से अधिक है, क्योंकि धोखाधड़ी में मिलीभगत, जालसाजी, जानबूझकर चूक, गलत बयानी शामिल हो सकती है, या आंतरिक नियंत्रण का ओवरराइड.



- परिस्थितियों में उपयुक्त ऑडिट प्रक्रियाओं को डिजाइन करने के लिए ऑडिट से संबंधित आंतरिक नियंत्रण की समझ प्राप्त करें. धारा 143 (3) (i) कंपनी अधिनियम, 2013 के तहत, हम इस बारे में अपनी राय व्यक्त करने के लिए भी जिम्मेदार हैं कि क्या कंपनी के पास पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण प्रणाली है और इस तरह के नियंत्रणों की परिचालन प्रभावशीलता है.
- उपयोग की गई लेखांकन नीतियों की उपयुक्तता और प्रबंधन द्वारा किए गए लेखांकन अनुमानों और संबंधित खुलासों की तर्कशीलता का मूल्यांकन करें.
- लेखांकन के आधार पर चिंता के आधार पर प्रबंधन के उपयोग की उपयुक्तता पर निष्कर्ष और प्राप्त ऑडिट साक्ष्य के आधार पर, क्या कोई सामग्री अनिश्चितता उन घटनाओं या स्थितियों से संबंधित है जो कंपनी की क्षमता पर महत्वपूर्ण संदेह कर सकती हैं जो एक चिंता का विषय है. यदि हम यह निष्कर्ष निकालते हैं कि एक सामग्री अनिश्चितता मौजूद है, तो हमें अपने लेखा परीक्षक की रिपोर्ट में वित्तीय विवरणों में संबंधित खुलासे पर ध्यान आकर्षित करने की आवश्यकता है या, यदि इस तरह के खुलासे अपर्याप्त हैं, हमारी राय को संशोधित करने के लिए. हमारे निष्कर्ष हमारे लेखा परीक्षक की रिपोर्ट की तारीख तक प्राप्त ऑडिट साक्ष्य पर आधारित हैं. हालांकि, भविष्य की घटनाओं या स्थितियों के कारण कंपनी को एक चिंता का विषय बना रहना बंद हो सकता है.
- वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति, संरचना और सामग्री का मूल्यांकन करें, जिसमें खुलासे भी शामिल हैं, और क्या वित्तीय विवरण अंतर्निहित लेनदेन और घटनाओं का प्रतिनिधित्व करते हैं जो निष्पक्ष प्रस्तुति प्राप्त करते हैं.

भौतिकता स्टैंडअलोन वित्तीय वक्तव्यों में गलत बयानों की भयावहता है, जो व्यक्तिगत रूप से या कुल मिलाकर, यह संभव बनाता है कि स्टैंडअलोन वित्तीय वक्तव्यों के एक उचित जानकारी उपयोगकर्ता के आर्थिक निर्णय प्रभावित हो सकते हैं. हम मात्रात्मक भौतिकता और गुणात्मक कारकों पर विचार करते हैं (i) हमारे ऑडिट कार्य के दायरे की योजना बना रहा है और हमारे काम के परिणामों का मूल्यांकन कर रहा है; और (ii) स्टैंडअलोन वित्तीय वक्तव्यों में किसी भी पहचाने गए गलत बयानों के प्रभाव का मूल्यांकन करने के लिए.

हम अन्य मामलों के बीच, ऑडिट की योजनाबद्ध गुंजाइश और समय और महत्वपूर्ण ऑडिट निष्कर्षों के बीच शासन के साथ आरोपित लोगों के साथ संवाद करते हैं, आंतरिक नियंत्रण में किसी भी महत्वपूर्ण कमियों को शामिल करना जिसे हम अपने ऑडिट के दौरान पहचानते हैं.

हम उन लोगों को एक बयान के साथ शासन प्रदान करते हैं जिन्हें हमने स्वतंत्रता के संबंध में प्रासंगिक नैतिक आवश्यकताओं का अनुपालन किया है, और उन सभी रिश्तों और अन्य मामलों के साथ संवाद करने के लिए जिन्हें हमारी स्वतंत्रता पर सहन करने के लिए उचित रूप से सोचा जा सकता है, और जहां लागू हो, संबंधित सुरक्षा उपाय.

अन्य कानूनी और नियामक आवश्यकताओं पर रिपोर्ट

- जैसा कि कंपनियों द्वारा आवश्यक है (ऑडिटर की रिपोर्ट) ऑर्डर, 2020 (" ऑर्डर "), भारत सरकार द्वारा कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 143 के उप-धारा (11) के संदर्भ में जारी किया गया, हम ' अनुलग्नक A ' में देते हैं, आदेश के पैराग्राफ 3 और 4 में निर्दिष्ट मामलों पर एक बयान, लागू सीमा तक.
- अधिनियम की धारा 143 (3) द्वारा आवश्यक के रूप में, हम रिपोर्ट करते हैं कि:
 - हमने उन सभी सूचनाओं और स्पष्टीकरणों को मांगा और प्राप्त किया है जो हमारे ऑडिट के उद्देश्यों के लिए हमारे ज्ञान और विश्वास के लिए आवश्यक थे.



-
- b. हमारी राय में, कानून द्वारा आवश्यक खाते की उचित पुस्तकों को कंपनी द्वारा अब तक रखा गया है क्योंकि यह उन पुस्तकों की हमारी परीक्षा से प्रकट होती है।
- c. बैलेंस शीट, लाभ और हानि का विवरण और इस रिपोर्ट द्वारा निपटाए गए कैश फ्लो स्टेटमेंट खाते की पुस्तकों के साथ हैं।
- d. हमारी राय में, पूर्वोक्त वित्तीय विवरण अधिनियम की धारा 133 के तहत निर्दिष्ट लेखा मानकों का अनुपालन करते हैं, कंपनियों के नियम 7 के साथ पढ़ा जाता है (लेखा) नियम, 2014.
- e. निदेशक मंडल द्वारा रिकॉर्ड पर लिए गए 31 मार्च, 2023 को निदेशकों से प्राप्त लिखित अभ्यावेदन के आधार पर, 31 मार्च, 2023 को अधिनियम की धारा 164 (2) के संदर्भ में निदेशक के रूप में नियुक्त होने से किसी भी निदेशक को अयोग्य घोषित नहीं किया गया है।
- f. कंपनी के वित्तीय वक्तव्यों और इस तरह के नियंत्रणों के संचालन प्रभावशीलता के संदर्भ में आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की पर्याप्तता के संबंध में, ' अनुलग्नक B ' में हमारी अलग रिपोर्ट देखें।
- g. अन्य मामलों के संबंध में ऑडिटर की रिपोर्ट में शामिल किए जाने के लिए अधिनियम की धारा 197 (16) की आवश्यकताओं के अनुसार संशोधित किया गया है, हम रिपोर्ट करते हैं कि धारा 197 कंपनी पर लागू नहीं है, क्योंकि यह एक सरकारी कंपनी है।
- h. कंपनियों के नियम 11 के अनुसार ऑडिटर की रिपोर्ट में शामिल किए जाने वाले अन्य मामलों के संबंध में (ऑडिट और ऑडिटर) नियम, 2014, हमारी राय में और हमारी जानकारी के अनुसार और हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार:
- i. कंपनी के पास कोई लंबित मुकदमे नहीं हैं जो उसकी वित्तीय स्थिति को प्रभावित करेंगे।
- ii. कंपनी के पास व्युत्पन्न अनुबंधों सहित कोई दीर्घकालिक अनुबंध नहीं था, जिसके लिए कोई भी भौतिक नुकसान नहीं था।
- iii. ऐसी कोई राशि नहीं थी जिसे कंपनी द्वारा निवेशक शिक्षा और संरक्षण कोष में स्थानांतरित किया जाना आवश्यक था।
- iv. a. प्रबंधन ने यह दर्शाया है कि, इसके ज्ञान और विश्वास के अलावा, खातों में नोटों के अलावा, किसी भी फंड को उन्नत या उधार या निवेश नहीं किया गया है (या तो उधार ली गई धनराशि से या किसी अन्य स्रोत या धन के प्रकार) कंपनी द्वारा या किसी अन्य व्यक्ति में (s) या इकाई (ies), विदेशी संस्थाओं सहित (" बिचौलियों "), समझ के साथ, चाहे वह लिखित रूप में दर्ज किया गया हो या अन्यथा, कि मध्यस्थ, चाहे, प्रत्यक्ष या अप्रत्यक्ष रूप से किसी भी तरीके से पहचाने गए अन्य व्यक्तियों या संस्थाओं में निवेश या निवेश करें, जो भी कंपनी की ओर से ("अंतिम लाभार्थी") या कोई गारंटी प्रदान करें, अंतिम लाभार्थियों की ओर से सुरक्षा या पसंद;
- b. प्रबंधन ने प्रतिनिधित्व किया है, कि, इसके ज्ञान और विश्वास के सर्वश्रेष्ठ के अलावा, खातों में नोटों में बताए गए के अलावा, किसी भी व्यक्ति से कंपनी द्वारा कोई धनराशि प्राप्त नहीं की गई है (s) या इकाई (ies), विदेशी संस्थाओं सहित (" फंडिंग पार्टियां "), समझ के साथ, चाहे लिखित रूप में दर्ज किया गया हो या अन्यथा, कंपनी, चाहे, प्रत्यक्ष या अप्रत्यक्ष रूप से, किसी भी तरीके से पहचाने गए अन्य व्यक्तियों या संस्थाओं में उधार या निवेश करें, जो कि फंडिंग पार्टि ("अंतिम लाभार्थियों") या किसी भी गारंटी प्रदान करें, अंतिम लाभार्थियों की ओर से सुरक्षा या पसंद; तथा



- c. ऐसी ऑडिट प्रक्रियाओं के आधार पर जिन्हें परिस्थितियों में उचित और उचित माना गया है, हमारे ध्यान में कुछ भी नहीं आया है जिसके कारण हमें विश्वास हो गया है कि उप-खंड (i) और (ii) नियम 11 (e) के तहत अभ्यावेदन, जैसा कि ऊपर (a) और (b) के तहत प्रदान किया गया है, इसमें कोई भी सामग्री गलत है.
- v. कंपनी द्वारा वर्ष के दौरान घोषित या भुगतान किया गया लाभांश कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 123 के अनुपालन में है.

कृते अचल श्रीवास्तव एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजीकरण संख्या: 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
सदस्यता संख्या: 408105
UDIN: 23408105BGWAAD5841
स्थान: हल्दवानी
दिनांक: 11.08.2023



अनुलग्नक ' A '

अनुलग्नक " अन्य कानूनी और नियामक आवश्यकताओं " पर हमारी रिपोर्ट के पैरा 1 में संदर्भित है.

हम रिपोर्ट करते हैं कि:

- (i) (a) (A) कंपनी ने संपत्ति, संयंत्र और उपकरण की स्थिति को छोड़कर मात्रात्मक विवरण सहित पूर्ण विवरण दिखाते हुए उचित रिकॉर्ड बनाए रखा है;
(B) कंपनी ने अमूर्त संपत्ति का पूर्ण विवरण दर्शाने के लिये उचित रिकॉर्ड बनाए रखा है।
- (b) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, संपत्ति, संयंत्र और उपकरण प्रबंधन द्वारा भौतिक रूप से सत्यापित नहीं किए गए हैं.
- (c) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और हमारी जांच के आधार पर कंपनी के रिकॉर्ड के अनुसार, कंपनी लीज होल्ड भूमि पर स्थित है। कंपनी के पास मोहन, अल्मोड़ा में 40.31 एकड़ लीज होल्ड भूमि है। 08 मई, 2023 को आयोजित आईएमपीसीएल के रणनीतिक विनिवेश पर मूल्यांकन समिति की बैठक में दीपम द्वारा लिए गए निर्णय के अनुसार, 4.5 एकड़ भूमि जो मेसर्स केएमवीएनएल को मेडिको टूरिज्म सेंटर स्थापित करने के लिए प्रदान की गई थी, हालांकि इसका उपयोग उनके द्वारा एक रिजॉर्ट चलाने के लिए किया गया था। मेसर्स केएमवीएनएल द्वारा वापस ले लिया जाएगा और आईएमपीसीएल के मौजूदा लीज डीड से अलग कर दिया जाएगा। IMPCL और SIIDCUL के बीच निष्पादित 40.31 एकड़ की मौजूदा लीज डीड में संशोधन किया जाएगा ताकि रिजॉर्ट के संचालन के लिए KMNVL के कब्जे वाली 4.5 एकड़ भूमि को बाहर रखा जा सके। अनुपालन में, 27 जुलाई, 2023 को SIIDCUL और IMPCL के बीच कम क्षेत्र यानी 35.81 एकड़ के लिए 49 वर्षों के लिए एक नया पट्टा विलेख निष्पादित किया गया है। (वित्तीय विवरण के संख्या 29.31 के अनुसार)!
- (d) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी ने अपनी संपत्ति संयंत्र और उपकरण (उपयोग की संपत्ति का अधिकार) या अमूर्त संपत्ति का वर्ष के दौरान पुर्नमूल्यांकन नहीं किया। तदनुसार, ऑर्डर के क्लॉज 3 (i) (d) के तहत रिपोर्टिंग कंपनी पर लागू नहीं है.
- (e) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, बेनामी लेन-देन (निषेध) अधिनियम, 1988 (45 का 1988) और नियमों के तहत किसी भी बेनामी संपत्ति को रखने के लिए कंपनी के खिलाफ कोई कार्यवाही शुरू या लंबित नहीं है.
- (ii) (a) जैसा कि हमें समझाया गया है और हमारे द्वारा जांचे गए रिकॉर्ड के आधार पर, हमारी राय में, प्रबंधन द्वारा उचित अंतराल पर इन्वेंट्री का भौतिक सत्यापन किया गया है. एजेंटों के पास उपलब्ध इन्वेंट्री के मामले में सीए प्रमाणपत्र प्राप्त किया गया है.
- हमारी राय में और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, प्रबंधन द्वारा पीछा सूची के भौतिक सत्यापन की प्रक्रियाएं कंपनी के आकार और उसके व्यवसाय की प्रकृति के संबंध में उचित और पर्याप्त हैं. कंपनी भौतिक स्टॉक और बुक रिकॉर्ड के बीच सत्यापन पर देखी गई इन्वेंट्री और विसंगति के उचित रिकॉर्ड को बनाए रख रही है, जिसे कंपनी की निरंतर लेखांकन नीति के अनुसार खपत के रूप में माना गया है और नोट्स के माध्यम से खातों में कमी, खराब और समाप्त माल के रूप में दिखाया गया है. वर्तमान में सामान्य और असामान्य नुकसान की पहचान के लिए कोई नीति मौजूद नहीं है.
- (b) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के अभिलेखों की हमारी जांच के आधार पर वर्ष के दौरान, कंपनी को एस. बी. आई. बैंक की ओर से चालू परिसम्पतियों (स्थिर परिसम्पति) की गारंटी पर, 15.80 करोड़ (जिसमें से प्राप्त 15.25 करोड़) व 36 करोड़ (जिसमें से प्राप्त



24.50 करोड़) की ओवरड्राफ्ट सीमा स्वीकृत की गई है। हमारे द्वारा सत्यापित रिकॉर्ड के अनुसार, हमारी राय में, कम्पनी के रिकॉर्ड खातों की किताबों के अनुरूप हैं।

- (iii) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी ने निवेश नहीं किया है, वर्ष के दौरान कंपनियों, फर्मों, लिमिटेड लायबिलिटी पार्टनरशिप या किसी अन्य पक्ष को ऋण, सुरक्षित या असुरक्षित की प्रकृति में कोई गारंटी या सुरक्षा प्रदान नहीं की गई या कोई ऋण या अग्रिम नहीं दिया गया। तदनुसार, खंड 3(iii) (a), 3(iii) (b), 3(iii) (c), 3(iii) (d), 3(iii) (e) और 3(iii) (f) ऑर्डर कंपनी पर लागू नहीं होते हैं।
- (iv) ऋण, निवेश, गारंटी और सुरक्षा के संबंध में हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और अभिलेखों की हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 185 और 186 के प्रावधानों का अनुपालन किया गया है।
- (v) कंपनी ने किसी भी जमा या राशि को स्वीकार नहीं किया है, जिसे कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 73 से 76 के तहत कवर किया गया माना जाता है। तदनुसार, आदेश का खंड 3(v) लागू नहीं है।
- (vi) प्रबंधन द्वारा दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, लागत रिकॉर्ड का रखरखाव केंद्र सरकार द्वारा कंपनी अधिनियम की धारा 148 के उप-खंड (1) के तहत निर्दिष्ट किया गया है और इस तरह के खातों और रिकॉर्डों को बनाया और बनाए रखा गया है;
- (vii) (a) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी माल और सेवा कर, भविष्य निधि, कर्मचारियों के राज्य बीमा, आयकर, बिक्री-कर, सेवा कर, सीमा शुल्क, शुल्क का शुल्क, उत्पाद शुल्क सहित निर्विवाद वैधानिक बकाया जमा करने में नियमित है, उचित अधिकारियों को मूल्य वर्धित कर, उपकर और कोई अन्य वैधानिक बकाया। हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार 31 मार्च 2023 को कोई बकाया छह महीने से अधिक की अवधि के नहीं थे।
- (b) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, उप-खंड (a) में उल्लिखित कोई वैधानिक बकाया नहीं है, जो निम्नलिखित को छोड़कर किसी भी विवाद के कारण जमा नहीं किया गया है :

क्रानून का नाम	बकाया राशि की प्रकृति	राशि (रुपये।)	अवधि जिसे राशि संबंधित है	फोरम जहां विवाद लंबित है	टिप्पणी, यदि कोई है
आयकर	आयकर दंड	₹ 16,73,344/-	AY 2012-13	CIT(A)	कंपनी ने 20% राशि पेनल्टी / डिमांड की जमा की है और इसे ' I.T. रिफंडेबल ' करंट एसेट्स हेड के तहत दिखाया गया है।
आयकर	आयकर मांग	₹ 29,04,161/-	AY 2015-16	CIT(A)	
आयकर	आयकर मांग	₹ 55,332/-	AY 2016-17	अपील स्वीकार की गयी परन्तु अपील का प्रभाव आज तक नहीं दिया गया।	
आयकर	आयकर मांग	₹ 5,42,819/-	AY 2017-18	CIT(A)	
आयकर	आयकर मांग	₹ 3,32,376/-	AY 2019-20	आयकर विभाग	कंपनी द्वारा पुनः सुधार अनुरोध प्रस्तुत किया गया है।



- (viii) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर कंपनी ने आय के रूप में पहले से अनधिकृत किसी भी लेनदेन का आत्मसमर्पण या खुलासा नहीं किया है निम्नलिखित के अलावा वर्ष के दौरान आय के रूप में आयकर अधिनियम 1961 के तहत कर आकलन में खाते की पुस्तकों में :
- (ix) प्रबंधन द्वारा हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, कंपनी ने वर्ष के दौरान कोई भी टर्म लोन प्राप्त नहीं किया है. तदनुसार, आदेश का खंड 3 (ix) (c) लागू नहीं है.
- (x) कंपनी ने वर्ष के दौरान प्रारंभिक सार्वजनिक प्रस्ताव या आगे की सार्वजनिक पेशकश (के माध्यम से कोई पैसा नहीं जुटाया है. तदनुसार, खंड 3 (x) (a) आदेश का लागू नहीं है.
- (xi) कंपनी की पुस्तकों और अभिलेखों की जांच के आधार पर और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, कंपनी द्वारा कोई धोखाधड़ी या कंपनी पर कोई धोखाधड़ी ऑडिट के दौरान देखी या रिपोर्ट नहीं की गई है.
- (xii) कंपनी निधि कंपनी नहीं है. तदनुसार, खंड 3 (xii) (a), 3 (xii) (b) और 3 (xii) (c) आदेश लागू नहीं है.
- (xiii) हमारी राय में और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, संबंधित पक्षों के साथ सभी लेनदेन कंपनी अधिनियम की धारा 177 और 188 के अनुपालन में हैं, जहां लागू हो और विवरण वित्तीय विवरणों में प्रकट किए गए हैं, जैसा कि लागू लेखांकन मानकों द्वारा आवश्यक है;
- (xiv) हमें और हमारी ऑडिट प्रक्रियाओं को प्रदान की गई जानकारी और स्पष्टीकरण के आधार पर, कंपनी के पास अपने व्यवसाय के आकार और प्रकृति के साथ एक आंतरिक ऑडिट प्रणाली है;
- हमने ऑडिट के तहत जारी की गई कंपनी की आंतरिक ऑडिट रिपोर्ट पर विचार किया है.
- (xv) हमारी राय में और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, कंपनी ने निदेशकों या उनके साथ जुड़े व्यक्तियों के साथ किसी भी गैर-नकद लेनदेन में प्रवेश नहीं किया है और इसलिए, कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 192 के प्रावधान कंपनी पर लागू नहीं हैं.
- (xvi) हमारी राय में और हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी को रिज़र्व बैंक ऑफ़ इंडिया एक्ट, 1934 (2 का 1934) की धारा 45-IA के तहत पंजीकृत होने की आवश्यकता नहीं है. तदनुसार, खंड 3 (xvi)(a) आदेश का लागू नहीं है.
- (xvii) हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी ने वित्तीय वर्ष में और तुरंत पूर्ववर्ती वित्तीय वर्ष में नकद नुकसान नहीं उठाया है.
- (xviii) वर्ष के दौरान वैधानिक लेखा परीक्षकों का कोई इस्तीफा नहीं दिया गया है. तदनुसार, आदेश का खंड 3 (xviii) लागू नहीं है.
- (xix) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और वित्तीय अनुपात के आधार पर, वित्तीय परिसंपत्तियों की प्राप्ति और वित्तीय देनदारियों के भुगतान की उम्र बढ़ने और अपेक्षित तारीखें, निदेशक मंडल और प्रबंधन योजनाओं के बारे में हमारा ज्ञान और मान्यताओं का समर्थन करने वाले साक्ष्य की हमारी परीक्षा के आधार पर, हमारे ध्यान में कुछ भी नहीं आया है, जिसके कारण हमें विश्वास हो जाता है कि ऑडिट रिपोर्ट की तारीख के अनुसार कोई भी सामग्री अनिश्चितता मौजूद है, जो कंपनी बैलेंस शीट की तारीख में मौजूद अपनी देनदारियों को पूरा करने में सक्षम नहीं है और जब वे बैलेंस शीट की तारीख से एक वर्ष की अवधि के भीतर आते हैं. हालांकि, हम कहते हैं कि यह कंपनी की भविष्य की व्यवहार्यता के लिए एक आश्वासन नहीं है. हम आगे कहते हैं



कि हमारी रिपोर्टिंग ऑडिट रिपोर्ट की तारीख तक के तथ्यों पर आधारित है और हम न तो कोई गारंटी देते हैं और न ही कोई आश्वासन देते हैं कि सभी देयताएं एक के भीतर गिरती हैं बैलेंस शीट की तारीख से एक वर्ष की अवधि, कंपनी द्वारा छुट्टी दे दी जाएगी और जब वे गिर जाएंगे.

(xx) हमारी जांच के आधार पर, (ए) कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व (सीएसआर) के लिए कोई अव्ययित राशि नहीं है कंपनी अधिनियम की अनुसूची VII में निर्दिष्ट निधि में स्थानांतरण की आवश्यकता वाली चल रही परियोजनाओं के अलावा अन्य पर उक्त अधिनियम की धारा 135 की उपधारा (5) के दूसरे प्रावधान का अनुपालन। (बी) वर्ष के लिए, कंपनी अधिनियम की धारा 135 की उपधारा (5) के तहत कोई भी राशि खर्च नहीं की गई है, किसी चल रहे प्रोजेक्ट के अनुसार. तदनुसार, आदेश के खंड 3(xx)(ए) और 3(xx)(बी) लागू नहीं होते हैं।

(xxi) कंपनी को समेकित वित्तीय विवरण तैयार करने की आवश्यकता नहीं है इसलिए यह खंड लागू नहीं है.

कृते अचल श्रीवास्तव एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजीकरण संख्या: 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
सदस्यता संख्या: 408105
UDIN: 23408105BGWAAD5841
स्थान: हल्दवानी
दिनांक: 11.08.2023



Annexure 'B'

वित्तीय विवरणों के संदर्भ में आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों पर रिपोर्ट

कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 143 की उप-धारा 3 के खंड (i) के तहत आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों पर रिपोर्ट ("अधिनियम")

हमने "इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड, मोहन जिला, अल्मोडा" की वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण 31 मार्च, 2023 तक का ऑडिट किया है। उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए हमने कंपनी के वित्तीय विवरणों का ऑडिट किया।

आंतरिक वित्तीय नियंत्रण के लिए प्रबंधन की जिम्मेदारी

कंपनी अधिनियम की धारा 143 की उपधारा 3 के खंड (i) के तहत आंतरिक वित्तीय नियंत्रण पर रिपोर्ट, 2013 ("अधिनियम") हमने "इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्युटिकल" की वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों का ऑडिट किया है कॉर्पोरेशन लिमिटेड, मोहन जिला। 31 मार्च, 2023 तक अल्मोडा" के वित्तीय विवरणों के हमारे ऑडिट के साथ उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए कंपनी का।

कंपनी का प्रबंधन कंपनी द्वारा स्थापित आंतरिक रिपोर्टिंग मानदंडों पर आंतरिक नियंत्रण के आधार पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों को स्थापित करने और बनाए रखने के लिए जिम्मेदार है, जिसमें आंतरिक नियंत्रण के आवश्यक घटकों पर विचार किया गया है भारत के चार्टर्ड एकाउंटेंट्स संस्थान द्वारा जारी वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों के ऑडिट पर मार्गदर्शन नोट. इन जिम्मेदारियों में पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों का डिजाइन, कार्यान्वयन और रखरखाव शामिल है जो कंपनी की नीतियों के पालन सहित अपने व्यवसाय के व्यवस्थित और कुशल संचालन को सुनिश्चित करने के लिए प्रभावी ढंग से काम कर रहे थे, इसकी परिसंपत्तियों की सुरक्षा, धोखाधड़ी और त्रुटियों की रोकथाम और पता लगाना, लेखांकन रिकॉर्ड की सटीकता और पूर्णता, और विश्वसनीय वित्तीय जानकारी की समय पर तैयारी, जैसा कि कंपनी अधिनियम, 2013 के तहत आवश्यक है.

लेखा परीक्षक ' जिम्मेदारी

हमारी जिम्मेदारी हमारे ऑडिट के आधार पर वित्तीय रिपोर्टिंग पर कंपनी के आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों पर एक राय व्यक्त करना है. हमने वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों के ऑडिट पर मार्गदर्शन नोट के अनुसार अपना ऑडिट किया (" मार्गदर्शन नोट ") और ऑडिटिंग पर मानक, ICAI द्वारा जारी किया गया और आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों के ऑडिट के लिए लागू सीमा तक, कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 143 (10) के तहत निर्धारित माना जाता है, दोनों आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों के लेखा परीक्षा के लिए लागू होते हैं और, दोनों भारत के चार्टर्ड एकाउंटेंट्स संस्थान द्वारा जारी किए जाते हैं. उन मानकों और मार्गदर्शन नोट की आवश्यकता है कि हम नैतिक आवश्यकताओं और योजना का अनुपालन करते हैं और वित्तीय रिपोर्टिंग पर पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण स्थापित करने के बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए ऑडिट करते हैं और बनाए रखा और अगर इस तरह के नियंत्रण सभी भौतिक मामलों में प्रभावी ढंग से संचालित होते हैं.

हमारे ऑडिट में वित्तीय रिपोर्टिंग और उनके संचालन प्रभावशीलता पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण प्रणाली की पर्याप्तता के बारे में ऑडिट साक्ष्य प्राप्त करने के लिए प्रदर्शन प्रक्रियाएं शामिल हैं. वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों के हमारे ऑडिट में वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की समझ प्राप्त करना शामिल है, जो इस जोखिम का आकलन करता है कि एक सामग्री की कमजोरी मौजूद है, और मूल्यांकन किए गए जोखिम के आधार पर आंतरिक नियंत्रण के डिजाइन और संचालन प्रभावशीलता का परीक्षण और मूल्यांकन. चयनित प्रक्रियाएं ऑडिटर के फैसले पर निर्भर करती हैं, जिसमें वित्तीय विवरणों की सामग्री के गलत होने के जोखिमों का आकलन शामिल है, चाहे धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण.



हमारा मानना है कि हमने जो ऑडिट साक्ष्य प्राप्त किए हैं, वह वित्तीय रिपोर्टिंग पर कंपनी की आंतरिक वित्तीय नियंत्रण प्रणाली पर हमारी ऑडिट राय के लिए एक आधार प्रदान करने के लिए पर्याप्त और उपयुक्त है।

वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण का अर्थ

वित्तीय रिपोर्टिंग पर एक कंपनी का आंतरिक वित्तीय नियंत्रण एक प्रक्रिया है जिसे वित्तीय रिपोर्टिंग की विश्वसनीयता और आम तौर पर बाहरी उद्देश्यों के लिए वित्तीय विवरणों की तैयारी के बारे में उचित आश्वासन प्रदान करने के लिए डिज़ाइन किया गया है स्वीकृत लेखांकन सिद्धांत। वित्तीय रिपोर्टिंग पर कंपनी के आंतरिक वित्तीय नियंत्रण में वे नीतियां और प्रक्रियाएं शामिल हैं जो

1. रिकॉर्ड के रखरखाव से संबंधित है, जो उचित विस्तार से, कंपनी की परिसंपत्तियों के लेनदेन और निपटान को सही और निष्पक्ष रूप से दर्शाता है;
2. उचित आश्वासन प्रदान करें कि आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार वित्तीय विवरणों की तैयारी की अनुमति देने के लिए लेनदेन आवश्यक रूप से दर्ज किए जाते हैं, और कंपनी की प्राप्ति और व्यय केवल कंपनी के प्रबंधन और निदेशकों के प्राधिकरणों के अनुसार किए जा रहे हैं; तथा
3. कंपनी की परिसंपत्तियों के अनधिकृत अधिग्रहण, उपयोग, या निपटान की रोकथाम या समय पर पता लगाने के बारे में उचित आश्वासन प्रदान करें जो वित्तीय विवरणों पर एक सामग्री प्रभाव डाल सकते हैं।

वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की अंतर्निहित सीमाएं

वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण की निहित सीमाओं के कारण हैं, जिनमें पता न लगाए जा सकने वाले, धोखाधड़ी होने पर या त्रुटि के कारण प्रत्यक्ष मिसस्टेटमेंट, मिलीभगत या नियंत्रण का ओवरराइड अनुचित प्रबंधन की संभावना शामिल हैं। इसके अलावा, भविष्य की अवधि लिए वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण के किसी भी मूल्यांकन के अनुसार इस जोखिम के अधीन हैं कि स्थितियों में बदलाव के कारण वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण अपर्याप्त हो सकता है या नीतियों अथवा प्रक्रियाओं के अनुपालन में कमी आ सकती है।

राय

हमारी राय में कम्पनी में सभी प्रत्यक्ष मामलों में वित्तीय रिपोर्टिंग पर पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण प्रणाली है, सभी प्रत्यक्ष मामलों में वित्तीय रिपोर्टिंग पर इस तरह के आंतरिक वित्तीय नियंत्रण, 31 मार्च 2023 को प्रभावी ढंग से काम कर रहे थे, जो भारतीय इंस्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउंटेंट्स द्वारा जारी की गई आंतरिक वित्तीय नियंत्रण के ऑडिट पर गाइडेंस नोट में कहे आंतरिक नियंत्रण के आवश्यक घटकों पर विचार करके कंपनी द्वारा स्थापित मानदंड वित्तीय रिपोर्टिंग के आंतरिक नियंत्रण पर आधारित है।

कृते अचल श्रीवास्तव एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजीकरण संख्या: 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
सदस्यता संख्या: 408105
UDIN: 23408105BGWAAD5841
स्थान: हल्द्वानी
दिनांक: 11.08.2023



स्वतंत्र लेखा परीक्षकों के लिए अनुलग्नक ' रिपोर्ट

(31 मार्च, 2023 के समाप्त वर्ष के लिए इन्डियन मैडिसिन फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लि0, मोहान (जिल के समसंख्यक रिपोर्ट की धारा, अन्य विधि तथा नियामक आवश्यकताओं के अन्तर्गत हमारी निर्दिष्ट लेखा परीक्षा रिपोर्ट के पैराग्राफ 3 में संदर्भित)

इस तरह के चेक के आधार पर जैसा कि हमने उचित माना और हमारे ऑडिट के दौरान हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, हम रिपोर्ट करते हैं:

सीरियल नं.	दिशा-निर्देश	लेखा परीक्षक टिप्पणी
1.	क्या कंपनी के पास आईटी सिस्टम के माध्यम से सभी लेखांकन लेनदेन को संसाधित करने के लिए सिस्टम हैं? यदि हाँ, वित्तीय निहितार्थ के साथ खातों की अखंडता पर आईटी प्रणाली के बाहर लेखांकन लेनदेन के प्रसंस्करण के निहितार्थ, यदि कोई हो, तो कहा जा सकता है.	हमारी राय में और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के आधार पर, हमने पाया कि कंपनी ने सॉफ्टवेयर के टैली पैकेज में कंप्यूटर वातावरण में खातों की अपनी पुस्तकों को बनाए रखा है और सभी लेखांकन लेनदेन इसमें दर्ज किए गए हैं, इसके अलावा कोई अन्य प्रणाली प्रचलन में नहीं है.
2.	क्या कंपनी द्वारा ऋण / ब्याज आदि से छूट / लिखने के मामले चुकाने में असमर्थता के कारण कंपनी को ऋणदाता द्वारा किए गए मौजूदा ऋण का कोई पुनर्गठन है? यदि हाँ, तो वित्तीय प्रभाव बताया जा सकता है.	हमारी राय में और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, ऐसा कोई मामला नहीं है.
3.	क्या केंद्रीय / राज्य एजेंसियों से विशिष्ट योजनाओं के लिए प्राप्त / प्राप्य धनराशि को उसके कार्यकाल और शर्तों के अनुसार उचित रूप से उपयोग / उपयोग किया गया था? विचलन के मामले को सूचीबद्ध करें.	हमारी राय में और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, वर्ष के दौरान कंपनी द्वारा किसी भी विशिष्ट योजनाओं के लिए कोई धन प्राप्त / प्राप्य नहीं है.

कृते अचल श्रीवास्तव एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजीकरण संख्या: 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
सदस्यता संख्या: 408105
UDIN: 23408105BGWAAD5841
स्थान: हल्दवानी
दिनांक: 11.08.2023



कार्यालय महानिदेशक लेखापरीक्षा (केन्द्रीय व्यय)
Office of the Director General of Audit (Central Expenditure)
इन्द्रप्रस्थ एस्टेट, नई दिल्ली-110 002
Indraprastha Estate, New Delhi-110002

No. CAW/1-35/IMPCL/2023-24/161-162

Date: 21.09.2023

सेवा में,

25 SEP 2023

प्रबंध निदेशक
इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्यूटिकल्स कॉर्पोरेशन लिमिटेड
B-261, ओखला फेज-1,
नई दिल्ली-110020

विषय: भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा कम्पनी अधिनियम 2013 के अनुच्छेद 143 (6)(b) के अंतर्गत इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्यूटिकल्स कॉर्पोरेशन लिमिटेड के 31 मार्च 2023 को समाप्त वर्ष के वित्तीय खातों पर टिप्पणियाँ।

महोदय,

इस पत्र के साथ कम्पनी अधिनियम 2013 की धारा 143(6) (बी) के तहत इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्यूटिकल्स कॉर्पोरेशन लिमिटेड के 31 मार्च 2023 को समाप्त वर्ष के वित्तीय खातों पर "Non-Review Certificate" भेजा जा रहा है।

इस पत्र की पावती भेजने की कृपा करें।

भवदीय,

संलग्न: यथोपरि

सतीश
21/9/2023
निदेशक (CAW)

**COMMENTS OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA
UNDER SECTION 143(6) (b) OF THE COMPANIES ACT, 2013 ON THE FINANCIAL
STATEMENTS OF INDIAN MEDICINES PHARMACEUTICALS LIMITED, NEW
DELHI FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2023**

The preparation of financial statements of **Indian Medicines Pharmaceuticals Limited, New Delhi** for the year ended 31 March 2023 in accordance with the financial reporting framework prescribed under the Companies Act, 2013 (Act) is the responsibility of the management of the company. The statutory auditor appointed by the Comptroller and Auditor General of India under section 139 (5) of the Act is responsible for expressing opinion on the financial statements under section 143 of the Act based on independent audit in accordance with the standards on auditing prescribed under section 143(10) of the Act. This is stated to have been done by them vide their Audit Report dated 11 August 2023.

I, on behalf of the Comptroller and Auditor General of India, have decided not to conduct the supplementary audit of the financial statements of **Indian Medicines Pharmaceuticals Limited, New Delhi** for the year ended 31 March 2023 under section 143(6)(a) of the Act.

**For and on behalf of the
Comptroller & Auditor General of India**

**Place: New Delhi
Dated: 21.09.2023**



**(Rajiv Kumar Pandey)
Director General of Audit (Central Expenditure)**