चवालीसवीं वार्षिक रिपोर्ट

2021-2022

Forty Four Annual Report

2021-2022

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 महेंद्रभाई 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	3-4
3.	प्रंधक निदेशक की ओर से	7
4.	निदेशकों की रिपोर्ट	8-29
5.	तुलनपत्र	30-49
7.	स्वतंत्र लेखा परीक्षक की रिपोर्ट	50-63
8.	नियत्रक 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 अकाउंटेंट 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 मैडिसिन्स 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/2022-23/57 **दिनांक: 17.10.2022**

सूचना

एतदद्वारा सूचना दी जाती है कि **इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल्स कॉर्पोरेशन लिमिटेड** के सदस्यों की **44वीं वार्षिक सामान्य बैठक** निम्नानुसार आयोजित की जाएगी:

दिनांक	:	21.10.2022
दिन	:	शुक्रवार
समय	:	सुबह 09:30 बजे
स्थान	:	आईएमपीसीएल, मोहान, अल्मोड़ा-244715 (उत्तराखंड)

निम्नलिखित व्यवसाय को संचालित करने के लिए प्रयोजनार्थ:

साधारण व्यवसाय:

1. 31 मार्च, 2022 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 ।
2. वर्ष 2022-23 के लिए भारत के नियंत्रक एवं महालेखाकार द्वारा नियुक्त कंपनी मैसर्स अचल श्रीवास्तव एण्ड क, सनदी लेखाकार, हल्द्वानी, उत्तराखण्ड फर्म के पारिश्रमिक पर विचार कर सांविधिक लेखा परीक्षक निर्धारण करना ।
3. वित्तीय वर्ष 2021-2022 के लिए घोषित अंतमि इक्विटी लाभांश को मंजूरी देना ।

निदेशक मंडल के आदेश से

इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के लिए।

(सीएस पंकज कुमार झा)

कंपनी सचिव

स्थान : मोहान

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

एनबी: कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 136 के तहत शेयरधारकों की सहमति प्राप्त की जा रही है/प्राप्त की गई है।

प्रतिनिधि मुख़्तार प्रपत्र

धारित अंश _____________

पंजीकृत पन्ना स. __________

नाम ___________________________________

"में _________________________ निवासी ________________________ __________________ इण्डियन मेडिसिन्स फार्मास्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड का सदस्य होने के नाते _________________________ निवासी _____________ को शुक्रवार 21 अक्टूबर, 2022 सुबह 09:30 बजे या तारीख स्थगित होने पैर अन्य निर्धारित तारीख को आयोजित होने वाली वार्षिक समान्य बैठक में अपनी ओर से मतदान करने हेतु एतद्द्वारा मुख़्तार प्रतिनिधि नियुक्त करता हू।

हस्ताक्षर________

दिन_________________को हस्ताक्षर__________

टिप्पणी:- बैठक प्रारम्भ होने से कम से कम 48 घंटे पूर्व मुख़्तारनामा के पंजीकृत कार्यलय पर जमा हो जाना चाहिय।

प्रबन्धक निदेशक की ओर से

सबसे पहले मैं आप सभी को प्रकाश के आगामीत्योहार “दीपावली” की शुभकामनायें देता हूँ, यह त्योहार आपके और आपके परिवार के लिए सुख समृद्धि और उत्तम स्वास्थ्य लाए।

यह स्थापित करते हुए कि एक टीम के रूप में संगठन में असीम क्षमताएं मौजूद हैं आईएमपीसीएल ने उत्पादन, टर्न ओवर और लाभ के मामले में सभी रिकॉर्डों को पीछे छोड़ दिया है और हम आने वाले वर्षों में कर्मियों और मशीन दोनों द्वारा बेहतर करने के लिए प्रतिबद्ध हैं। मैं इस उपलब्धि को हासिल करने के लिए कड़ी मेहनत करने वाले कर्मचारियों और अधिकारियों द्वारा किए गए प्रयासों की सराहना करता हूं।

वित्तीय वर्ष 2021-22, टर्न ओवर और लाभ के मामले में एक रिकॉर्ड वर्ष रहा है लेकिन संचालन के मामले में एक कठिन वर्ष रहा है। प्रबंधन, कर्मचारियों और दैनिक श्रमिकों की हमारी समर्पित और अनुभवी टीम और उनके कार्य के प्रति प्रतिबद्धता को हमारे उच्च कारोबार और लाभ का संपूर्ण श्रेय जाता है। मैं इस अवसर पर अपनी टीम को उनकी निरंतर कड़ी मेहनत और इस संगठन को और ऊंचाइयों तक ले जाने की प्रतिबद्धता केलिए धन्यवाद देना चाहता हूं।

आईएमपीसीएल का कर पूर्व लाभ वर्ष 2019-2020 के दौरान ₹ 42.77 लाख था, जो बढ़कर वर्ष 2021-2022 में ₹ 45.41 करोड़ हो गया, 100 गुना वृद्धि पर जो अपने आप में सराहनीय है और कड़ी मेहनत करने के लिए एक बूस्टर है। इन सभी प्रयासों ने मिलकर वर्ष 2021-22 में अब तक के सर्वाधिक ₹ 260.84 करोड़ के टर्नओवर हासिल किया। पिछले वर्ष के ₹ 164.02 करोड़ रुपये के कारोबार की तुलना में 59% से अधिक की वृद्धि दर्ज की गई है। ₹ 45.41 करोड़ रुपये का वर्तमान लाभ पिछले वर्ष यानी वित्त वर्ष 2020-21 के लाभ ₹ 15.69 करोड़ की तुलना में लगभग तीन गुना है। । यह उपलब्धि संचालन में कोविड के निरंतर प्रभाव के बावजूद है।

कंपनी ने पहली बार वित्तीय वर्ष 2020-21 के लिए कर पश्चातलाभ के 15% परलाभांश के भुगतान की सिफारिश की है और वर्ष 2021-22 के दौरान अपने शेयर धारकों को ₹ 1.66 करोड़ रुपये का भुगतान किया है। ₹ 1.63 करोड़ का लाभांस भारत सरकार (भारतकोष) को और ₹ 3 लाख मेसर्सकेएमवीएन लिमिटेड (उत्तराखंडसरकार) को प्रदान किया गया है।

आईएमपीसीएल को अपने संचालन में पहली बार 18 आयुर्वेदिक उत्पादों के लिए डीसीजी (आई) द्वारा डब्ल्यूएचओ-जीएमपी/ सीओपीपी प्रमाणी करण से सम्मानित किया गया है, जिस से निर्यात कारोबार का पता लगाने का अवसर मिला है। आईएमपीसीएल के पास आयुर्वेदिक पशु चिकित्सा दवाओं के क्षेत्र में व्यवसाय विविधीकरण की योजना है और जल्द ही कारोबार की संभावना है। आईएमपीसीएल एक मात्र सीपीएससीई है जिसकी कीमत /दर जेम पोर्टल में खरीद उद्देश्यों के लिए सफलतापूर्वक स्वीकार कर ली गई है और उत्पाददवाओं की खरीद के लिए उपलब्ध हैं। आईएमपीसीएल ने महामारी के दौरान पीएम-निधि में योगदान दिया और देशभर के सभी जनऔषधि केंद्रों के लिए बालरक्षाकिट, आयुररक्षाकिट, आयुष 64 उपलब्ध कराया।आईएमपीसीएल ने मार्च 2022 में संपन्न चुनावों के लिए उत्तरप्रदेश के सभी मतदान केंद्रों के मतदान दलों के लिए आयुर रक्षाकिट की उपलब्धता सुनिश्चित की। महामारी की तीसरी लहर के दौरान आयुष मंत्रालय की आवश्यकता के मद्देनजर 10 दिन के सबसे कम समय में आयुषकेयरकिट की उपलब्धता सुनिश्चित कराई गयी।

हमारी मजबूत प्रतिबद्धता और बेजोड़ उत्पाद पोर्टफोलियो के साथ, हम अपने व्यवसाय को प्रभावी ढंग से प्रबंधित कर रहे हैं और अपने लिए निर्धारित उच्चलक्ष्यों की दिशा में लगातार काम कर रहे हैं। अपनी समर्पित टीम के साथ, हम और भी अधिक लक्ष्य हासिल करने को प्रतिबद्ध हैं।

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

कंपनी ने राष्ट्र निर्माण के लिए अनुसंधान एवं विकास गतिविधियों में भी महत्वपूर्ण योगदान दिया और परोपराईटरी आयुर्वेदिक दवाओं का विकास किया और आने वाले वर्षों में आवश्यक दवा सूची (ईडीएल) के अनुसार और अधिक परोपराईटरी और साथ ही शास्त्रीय आयुर्वेदिक / यूनानी दवाओं का विकास करती रहेगी।

मैं इस अवसर पर निदेशक मंडल को धन्यवाद देता हूं, जिनके निरंतर समर्थन और तेजी से निर्णय लेने की प्रक्रिया ने भी हमें अपना लक्ष्य हासिल करने में मदद की। मैं आयुषमंत्रालय, भारतसरकार के सभी लोगों को उनके द्वारा दिए गए समय पर समर्थन, सहायता और मार्गदर्शन के लिए धन्यवाद देता हूं। मैं अपने विक्रेताओं, और बिजनेस एसोसिएट्स को उनकी उत्कृष्ट और निरंतर प्रतिबद्धता औरआईएमपीसीएल के प्रति समर्थन के लिए 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, 2022 को समाप्त वर्ष के लिये लेखापरीक्षित वित्तीय विवरणों के साथ कंपनी की वार्षिक रिपोर्ट और लेखा परीक्षकों की रिपोर्ट और उस पर भारत के नियंत्रक एवं महा लेखापरीक्षक की रिपोर्ट प्रस्तुत करने में खुशी है। आपकी कंपनी ने रिकॉर्ड कारोबार और मुनाफे के साथ समग्र प्रदर्शन में जबरदस्त सुधार किया है जिसे नीचे हाइलाइट किया गया है।

1. **वित्तीय मुख्य बिंदु :**

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

(₹ करोड़ में)

क.स.	विवरण	वर्ष 2021-22	वर्ष 2020-21
1	प्रचालन से राजस्व	260.84	164.02
2	अन्य आय	2.70	1.45
3	कर पूर्व लाभ (पी.बी.टी.)	45.41	15.69
4	कर उपरांत लाभ (पी.ए.टी.)	33.76	11.05
5	आरक्षित एवं अधिवेष	65.91	33.97
6	प्रदत अंश पूंजी	51.98	51.98
7	प्रति अंश अर्जन (मूल एवं मिश्रित)	6.50	2.13
8	अंश अंकित मूल्य	10.00	10.00

2. **अंश पूंजी**

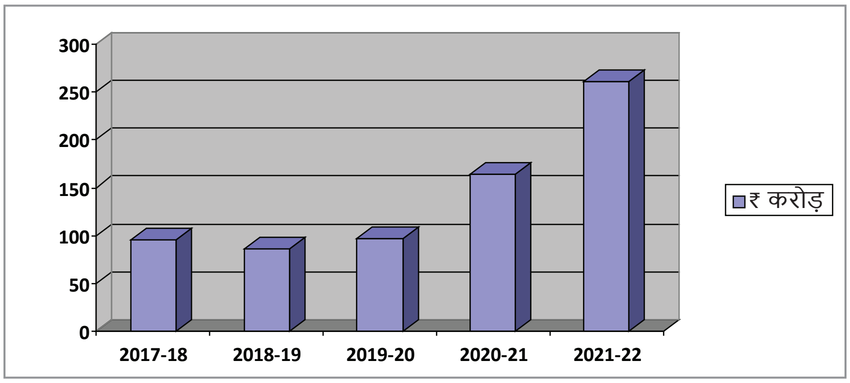
प्राधिकृत अंश पूंजी को ₹ 75 करोड़ एवं प्रदत्त अंश पूंजी को ₹ 51.98 करोड़ दर्ज किया गया है।

3. **बिक्री आवृत**

कम्पनी ने वर्ष 2020-21 की बिक्री ₹ 164.02 करोड़ की तुलना में इस वर्ष ₹ 260.84 करोड़ की बिक्री आवृत हासिल किया है। कम्पनी की कुल बिक्री आवृत में ₹ 185.00 करोड़ मोहान तथा इमालीखेड़ा स्थित इकइयो की बिक्री तथा ₹ 75.84 करोड़ की बिक्री लोन लाइसेंस फर्म "श्री धन्वन्तरि हर्बल" आयुर्वेदिक दवाओ के लिए तथा "मुल्तानी फार्मास्यूटिकल" यूनानी दवाओ के लिए से बिक्री शामिल है। वित्तिय वर्ष 2022-23 के लिए कंपनी ने ₹ 352 करोड़ रुपये का लक्ष्य रखा है।

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

वित्तीय वर्ष	2017-18	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22
करोड़ (₹)	95.21	86.83	97.04	164.02	260.84

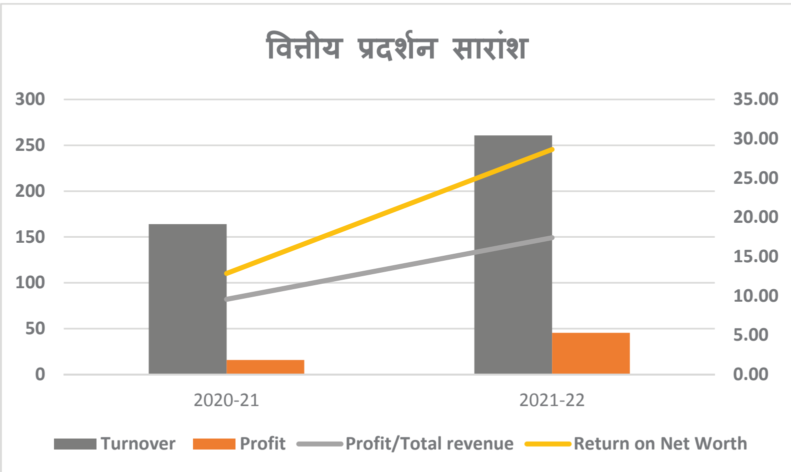


4. **वित्तीय परिणाम**

वर्ष 2021-22 के लिए संक्षेपित वित्तीय परिणाम तालिका निचे प्रत्तुत की गई है :

(₹ करोड़ में)

विवरण	वर्ष 2021-22 के लिये	वर्ष 2020-21 के लिये
ब्याज, मूल्यह्रास एवं कर पूर्व लाभ	48.37	18.90
घटाएं : ब्याज एवं अन्य वित्तीय शुल्क	0.00	0.02
नकद लाभ	48.37	18.88
घटाएं : मूल्यह्रास	2.96	3.19
कर पूर्व लाभ (पी.बी.टी.)	45.41	15.69
घटाएं : कर के लिये प्रावधान	11.65	4.64
कर एवं समायोजन उपरांत	33.76	11.05



5. **लाभांश**

आपके निदेशकों ने सूचित किया है कि कंपनी ने अब तक का सर्वाधिक टर्नओवर दर्ज किया है और उन्हें खुशी है कि कंपनी ने पहली बार वर्ष 2020-21 के लिए कर पश्चात लाभ के 15% लाभांश घोषित और भुगतान किया है। कंपनी ने वर्ष 2021-22 के लिए कर पश्चात लाभ के 30% पर लाभांश देने की सिफारिश की है।

6. **रहतिया और देनदारिया**

वित्तीय वर्ष के अंत में कच्चे माल, अर्द्ध निर्मित और पूर्णतया निर्मित रहतिया का मूल्य ₹ 46.05 करोड़ दर्ज किया गया है। जोकि इस वर्ष की आवृत का 17.65 प्रतिशत है। (पिछले वर्ष 19.78 प्रतिशत)। 31 मार्च 2022 में देनदारिया ₹ 29.56 करोड़ दर्ज की गई है (पिछले वर्ष ₹ 23.72 करोड़)

7. **जमा**

समीक्षाधीन वर्ष के दोरान, 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 प्रवधानो के अधीन कोई उधार या गारंटी नहीं दिया है।

9. **सार्वजानिक खजाने में योगदान**

आपकी कम्पनी ने आयकर, माल एवं सेवा कर इत्यादि के ज़रिये केंद्र सरकार तथा राज्य सरकार को ₹ 11.61 करोड़ की राशि का भुगतान किया है। (पिछले वर्ष ₹ 3.44 करोड़)

10. **आन्तरिक नियंत्रण प्रणाली**

कंपनी में करोबार की प्रक्रति और प्रचालन के आधार एवं जटिलता के अनुरूप आन्तरिक नियंत्रण के लिये उचित और पर्याप्त प्रणाली है। यह सुनिचित करता है की लेन-देन प्राधिकृत, अभिलेखित है और सही तरीके से प्रतिवेदित है और परिसंत्तिया अप्राधिकृत,उपयोग या प्रकृति की हानि से बचाती और संरक्षित की जाती है। ये प्रणालियाँ सांविधिक के साथ आंतरिक लेखा परीक्षको 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. **संबधित 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 एएस-18 के तहत आवश्यक उपयुक्त प्रकटीकरण किए गए हैं।

वित्तीय वर्ष के दौरान प्राम्भित 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**

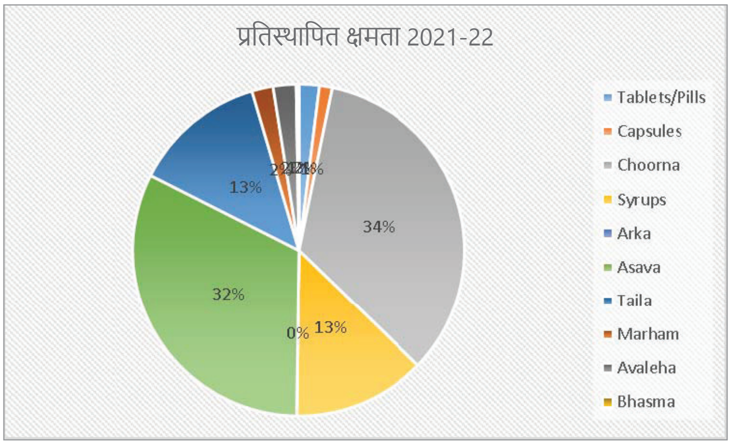
मोहान इकाई की लाईस लाइसेंस्ड/स्थापित क्षमता तथा वास्तविक उत्पादन

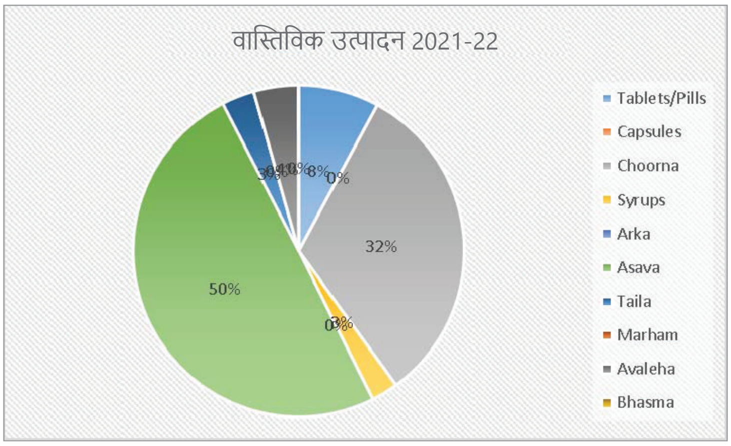
क्र.स.	मद	इकाई	स्थापित क्षमता		वास्तविक उत्पादन	
			2021-22	2020-21	2021-22	2020-21
1.	गोलियां/वटी	किलो.	200000.00	200000.00	189918.08	154129.10
2.	कैप्सूल्स	किलो.	50000.00	50000.00	8942.80	4201.10
3.	चूर्ण	किलो.	600000.00	600000.00	384141.38	202337.08
4.	सिरप	लीटर.	300000.00	300000.00	230130.50	106161.60
5.	अर्क	लीटर.	50000.00	50000.00	37099.00	41273.12
6.	आसव	लीटर.	500000.00	500000.00	376288.00	358700.00
7.	तेल	लीटर.	300000.00	300000.00	253591.00	92902.25
8.	महरम	किलो.	30000.00	30000.00	3676.55	8103.00
9.	अवलेह	किलो.	250000.00	250000.00	350404.24	261184.75
10.	भस्म	किलो.	50000.00	50000.00	5950.55	16574.50
	कुल		**2330000.00**	**2330000.00**	**1840142.10**	**1245566.50**

नोट: वर्ष के दौरान महामारी दवाओं अवलेहा की भारी मांग के कारण, अवलेहा का वास्तविक उत्पादन 5,97,895.54 किलोग्राम है। इसलिए, 147491.30 किलोग्राम की अनुपयोगी क्षमता सिरप सेक्शन में और 100000 किलोग्राम तैला सेक्शन की अवलेहा के उत्पादन के लिए उपयोग किया गया है।

ईमलीखड़ा (हरिद्वार) इकाई की लाइसेंस्ड/ स्थापित क्षमता तथा वास्तिविक उत्पादन

क्र.स.	मद	इकाई	स्थापित क्षमता		वास्तविक उत्पादन	
			2021-22	2020-21	2021-22	2020-21
1.	गोलियां/वटी	किलो.	22000.00	22000.00	32854.38	28872.30
2.	कैप्सूल्स	किलो.	14000.00	14000.00	—	—
3.	चूर्ण	किलो.	380000.00	380000.00	134065.50	463499.00
4.	सिरप	लीटर.	145000.00	145000.00	10905.00	1330.00
5.	अर्क	लीटर.	—	—	—	—
6.	आसव	लीटर.	360000.00	360000.00	207756.00	351771.00
7.	तेल	लीटर.	145000.00	145000.00	13320.50	51831.50
8.	महरम	किलो.	23000.00	23000.00	—	37.80
9.	अवलेह	किलो.	25000.00	25000.00	18121.00	13276.60
10.	भस्म	किलो.	3000.00	3000.00	167.00	23.03
	कुल		**1117000.00**	**1117000.00**	**417189.38**	**910641.13**





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 एमएसई से कुल वार्षिक खरीद का न्यूनतम 25% खरीदा जाना है। आपकी कंपनी ने 2021-22 के दौरान 100.10 करोड़ रुपये की कुल खरीद में से 37.17 करोड़ रुपये की सीमा तक का माल इन ईकायों से ख़रीदा है, जो उपरोक्त दिशा-निर्देशों के अनुपालन में लगभग 37.13% है।

14. **मानव संसाधन**

कंपनी के पास योग्य और अपेक्षित कार्यबल की कमी है। 31.03.2022 को कंपनी का कुल कार्यबल 88 था, जिसमें 18 अधिकारी और 70 गैर-अधिकारी शामिल थे। कंपनी में महिला कर्मचारियों की संख्या 09 थी। कंपनी ने वर्ष 2021-22 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 संसधान एवं विकास**

आपकी कंपनी प्रतिभा प्रबंधन शुरुआत व्यवसाय की जरूरतो को पूरा करने के लिया 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 है। हमने कार्य के लिए अनुकूल माहोल बनाया है। कल की व्यवसायिक आवश्यकताओं के लिए लोगो की दक्षताओ में निवेश करना संगठन के विकास के लिए मौजूदा मन्त्र है। नवीनतम परिदृश्य के साथ तालमेल रखने के लिए तथा एक सफल सगठन के रूप में आगे रहने और बड़ने के लिए मानव संसाधन एवं कौशलता को अद्यतन करने की आवश्यकता है। अतः कंपनी ने इसका लिए विभिन्न पहल किये है।

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

16. **अनुसूचित जाति एवं अनुसूचित जनजाति उम्मीदवारों का प्रतिनिधित्व**

31.03.2022 को अनुसूचित जाति एवं अनुसूचित जनजाति कर्मचारियों की संख्या 22 (अनुसूचित जाति-21 एवं अनुसूचित जनजाति-1) थी। पिछले वर्ष संख्या 25 (अनुसूचित जाति-24 एवं अनुसूचित जनजाति-1)।

17. **अल्पसंख्यक एवं अन्य रूप से सक्षम लोगो का प्रिनिधित्व**

31.03.2022 को अल्पसंख्यक कर्मचारियों की संख्या 02 थी (पिछले वर्ष 02)।

सरकारी दिशा-निर्देश के अनुपालन में कंपनी ने आपेक्षित संख्या में कर्मचारियों की भर्ती की थी. 31.03.2022 को अन्य रूप से सक्षम कर्मचारियों की संख्या 02 थी

18. **मानव संबन्ध**

समीक्षाधीन वर्ष दौरान कंपनी ने औद्योगिक संबधित परिदृश्य शांतिपूर्ण, सौहार्दपूर्ण तथा स्वस्थ रहा।

19. **कर्मचारीकल्याण**

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 दवाइयाँ भी प्रदान करती है। वर्ष के दौरान कल्याण और अन्य सुविधाओं के प्रावधान पर व्यय की राशि ₹ 70.28 लाख रुपये (2020-21 के दौरान ₹ 41.43 लाख रुपये) थी।

20. **कार्य स्थल पर महिलाओं के यौन उत्पीडन (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 शिकयतो की संख्या – शून्य

21. **सुरक्षा**

समक्षाधीन वर्ष के दौरन कंपनी में कोई भी घातक दुर्घटना नही हुए है। कंपनी कार्यप्रणाली में सुरक्षा का सतत् ध्यान रखती है। कंपनी अपने प्रचालनो में उच्चसुरक्षा मनको पर ध्यान देना जारी रखे हुए है। कर्मचारी को दिन-प्रतिदिन के कार्यो 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. **उर्जा संरक्षण, तकनीकी आमेलन, 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 2021-22 के दौरान प्राप्त आर टी आई अधिनियम, 2005 से आवेदन और निपटान की गई संख्या नीचे दी जाती है:

1 अप्रैल 2021 के दौरन लंबित आर टी आई आवेदन	शून्य
वर्ष 2021-22 के दौरान प्राप्त आर टी आई आवेदन	72
वर्ष 2021-22 के दौरान निपटान किए आर टी आई आवेदन-	72
31 मार्च 2022 तक लंबित आर टी आई आवेदन	शून्य

आरटीआई आवेदनों के अलावा, कंपनी को पहली अपील की 7 संख्या और दूसरी अपील की 4 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 क्रमचारियो 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 की धारा 134 (3) (सी) के संदर्भ में निम्नलिखित बयान देते हैं: 2013:

a. वार्षिक लेखो की तैयारी में, संबंधित उचित स्पष्टीकरण के साथ उयुक्त लेखा मनको का पालन किया गया है तथा उनमे कोई महत्वपूर्ण विचलन नही किया गया।

b. उन्होंने ऐसी लेखा नीतियों का चयन किया है तथा सुसगंत रूप से उनको प्रयुक्त किया गया और लगातार विवेकी एवं सझादार निर्णय एवं आकलन बनाए गए ताकि वित्तीय वर्ष के अंत में कंपनी के मामलो की दशा दृष्टि साफ़ विवरण और उस अवधि के लिया कंपनी को लाभ दे सके।

c. कंपनी की परिसपत्तियो को सुनिश्चित रखने और कपट तथा अन्य अनियमिताओ को रोकने एवं पता लगाने के लिए कंपनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के अनुसार पर्याप्त लेखा के अभिलेखो के अनुरक्षण के लिए उचित और पर्याप्त ध्यान दिया है।

d. 31.03.2022 को समाप्त वर्ष में कामकारी कारोबरी के आधार पर वार्षिक लेखा तैयार किया है।

e. 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।

f. सभी उपुयुक्त कानूनों के प्रवधानो का अनुपालन प्रभावी रूप से किया गया है

g. 31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए ई.एम.पी.सी.एल. की वित्तीय विवरणी पर सी. ए.जी. की रिपोर्ट (कंपनी अधिनियम 2013 की धार 143(6)(ब) के बिंदुओ 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 मामलो के मंत्रालय द्वारा जारी अधिसूचना सख्या जी.एस.आर./ई दिनांक 05.06.2013 के अंतर्गत सरकारी कंपनियो को कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 164(2) के प्रावधानो 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, नामित निदेशक, स्वतंत्र निदेशक, कंपनी सचिव और एजीएम (एफ एंड ए) मुख्य प्रबन्धकिय, मुख्य कार्मिक के रूप में नियुक्त किये गए हैं।

31. **निदेशक मण्डल**

निर्देशक की नियुक्त कंपनी के मेमोरेंडम ऑफ़ एसोसिएशन के प्रावधानों के अनुसार भारत सरकार द्वारा की जाति है कंपनी में केवल एक कार्यकारी निदेशक अतार्थ प्रबंध निदेशक है तथा अन्य सभी गेर कार्यकारी निदेशक (सरकार द्वारा नामित) है। वर्ष 2021-22 के दौरान प्रबंध निदेशक पद के लिए ₹ 34.79 लाख पारिश्रमिक भुगतान किया गया है (गतवर्ष 2020-2021 में ₹ 21.97 लाख था)।

32. **भंडार में स्थानांतरण**

31 मार्च 2022 को समाप्त अवधि के लिए, कंपनी ने रिजर्व में कोई राशि स्थानांतरित नहीं की है।

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 2021-22 के दौरान कंपनी के बोर्ड में एक स्वतंत्र निदेशक नियुक्त किया गया।

37. **महिला निदेशक**

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

38. **बोर्ड की समितियां**

एक बेहतर कॉर्पोरेट गवर्नेंस के रूप में तथा आवश्यक संगत प्रवधान के लागू कानून तथा विधियों के अनुपालन में आपकी कंपनी ने कॉर्पोरेट सामाजिक जिम्मेदारी समिति गठन किया है। इस समिति की रचना,शक्तियां, भूमिका, वित्तीय वर्ष 2016 -17 में हुई निदेशक मण्डल की बैठक दिनांक 25.03.2017 में अनुमोदित किया गया है।

39. **स्वतंत्र निदेशक की घोषणा**

श्री. एस.के. श्रीनाथ को कंपनी बोर्ड में 20.03.2022 से स्वतंत्र निदेशक के रूप में नियुक्त किया गया है और अपनी स्वतंत्रता के संबंध में धारा 149 के तहत घोषणा पत्र प्रस्तुत किया है। इसके अलावा, सार्वजनिक उद्यम विभाग के कार्यालय द्वारा जारी दिशा-निर्देशों के प्रावधानों के साथ पठित प्रासंगिक कानूनों और विधियों के अनुपालन में, कंपनी के बोर्ड में और अधिक स्वतंत्र निदेशकों की नियुक्ति इस रिपोर्ट की तारीख पर प्रक्रियाधीन 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:

a. ऑडिट कमेटी का गठन (धारा 177)

b. नामांकन और पारिश्रमिक समिति का गठन (धारा 178)

c. बोर्ड और उसकी समितियों और व्यक्तिगत निदेशकों का औपचारिक वार्षिक मूल्यांकन करना

d. अंडरटेकिंग सेक्रेटेरियल ऑडिट (धारा 204) कंपनी पर लागू नहीं है और इसलिए कोई टिप्पणी नहीं है

41. **वर्ष के दौरान आयोजित बैठक**

कंपनी अधिनियम, 2014 की धारा 173 के साथ पठितकंपनी (बोर्ड बैठक और शक्तियों) नियम के प्रवधान के तहत इस वर्ष के दौरन 7 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 2020-2021 के लिए अंतिम एजीएम (03.02.2022 को आयोजित)
	आयोजित	में भाग लिया	
कार्यात्मक निदेशक यानी प्रबंध निदेशक			
डॉ. मुकेश कुमार	07	07	हां
अंशकालिक आधिकारिक निदेशक - सरकार प्रत्याशियों			
श्री विक्रम सिंह	07	07	हां
श्री राज कुमार	07	शून्य	हां
स्वतंत्र निदेशक			
डॉ एस के श्रीनाथ	07	शून्य*	नहीं

*स्वतंत्र निदेशक 20.03.2022 से नियुक्त किए गए हैं

42. **वार्षिक सामन्य बैठक**

कंपनी की 43वी वार्षिक सामान्य बैठक दिनांक 03.02.2022 को आयोजित की गई।

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

वर्ष 2021-22 के लिए भारत सत्कार के साथ हस्ताक्षरित एम. ओ.यू. के अनुसार आपकी कंपनी का मुल्यांकन नही किया गया है। प्रबंधन को आने वाले वर्षो में बेहतर रेटिंग मिलने का भरोसा है।

44. **राजभाष नीति का कार्यान्वयन**

वर्ष के दौरान सरकार के अधिकारिक भाषा नीति के प्रभावी एवं सफल कर्त्तव्य के लिए प्रयास किए गये। प्रपत्रों तथा नोटिस को द्विभाषीय बनाया गया। वर्ष 2021-22 के लिए कंपनी की वार्षिक रिपोर्ट हिंदी में भी छापी गई है।

45. **कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व और स्थिरता**

कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व और स्थिरता कंपनी की व्यावसायिक राणनीति का अभिन्न अंग है। एक जिम्मेदारी कॉर्पोरेट नागरिक के रूप हमने हमारी सामाजिक एवं पर्यावरण का भर लिया है। निदेशक मण्डल द्वारा सी. एस.आर. समिति को मंजूरी दे दी गई है। वर्ष 2021-22 के दौरान ₹ 15.85 लाख रूपये की राशि कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व और स्थिरता के लिए आवंटित की गयी है।

46. **कॉर्पोरेट अधिशासन**

आपकी कंपनी ने उच्च मानक एवं अच्छे कॉर्पोरेट अभिशासन 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 शर्तो का पालन करने के लिए पर्याप्त कदम उठाए हैं। कॉर्पोरेट शासन पर रिपोर्ट के साथ अभ्यासरत कंपनी सचिव मै. सुदीष्ट ठाकुर एण्ड एसोसिएट्स, कंपनी सचिव के प्रमाण-पत्र सहित कॉर्पोरेट अभिशासन 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 ओर मूल्य परिवर्धन के लिए अनुसन्धान और विकास में वैज्ञानिक ज्ञान बढ़ाने के उद्देश्य से कार्य किय गये है। आपकी कंपनी ने वर्ष के दौरान एफ एंड डी विभाग में किसी भी तरह का व्यव नही किया है।

51 **गुणवत्ता प्रबंधन प्रणाली**

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

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 हितधारको 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 सयुक्त उद्यम कंपनी नही है

55. **विजिल मेकानिसम /विसिल ब्लोवर नीति**

कंपनी ने लोक शिकायत अधिकारी के रूप में एक अधिकारी को नामित किया है।,ताकि कर्मचारियो अधिकारियो एवं जनता को उनसे जुड़े हुए अनैतिक व्यवहार या कंपनी के नियमो के उल्लंगन के रिपोर्ट पर औपचरिक 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 मूर्त आदेश लागु नहीं है जो कंपनी के कामकारी करोबर को प्रभावित करे।

57. **वित्तीय स्थिति को प्रभावित जरने 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 स्थित 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 श्रीवास्तवएंड क.चार्टड अकाउंटेंट पहली मंजिल सनलाइट काम्प्लेक्स,विपरीत खाटूश्याम मंदिर, तल्लिबमौरी, हल्द्वानी, नैनीताल (उत्तराखंड) को वित्तीय वर्ष 2021-22 के लिए कंपनी के सर्वाधिकलेखा 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 आवशयकता 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 2019-20 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. **आई.एम.पी.सी. एल. पर महामारी का प्रभाव :**

कोविड़-19 महामारी के दौरान आयुर्वैदिक दवाईयों की खपत बढोत्तरी हुई है। कोविड़-19 महामारी मे **इ**म्युनिटी बूस्टिंग आयुर्वैदिक दवाईयों की आपूर्ति के फलस्वरूप आई.एम.पी.सी.एल. ने वृद्धिदर्ज की है जिसने हमारे कारोबार में विशेष योगदान दिया है।

60. **प्रशंसा और कृतज्ञता**

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

निदेशक, भारत के नियंत्रक एवंमहालेखा परीक्षक, वाणिज्यिक लेखा परीक्षा का प्रधान निदेशक एवं पदेन सदस्य, लेखा परीक्षा मण्डल, सांविधिक, लागत परीक्षको, सचिवालीय लेखा परीक्षको और आन्तरिक लेखा परीक्षको द्वारा दिए सहकारिता और समर्थन के प्रति हार्दिक धन्यवाद् व्यक्त करते है।

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।

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

(विक्रम सिंह)
निदेशक
डिन नं०. 08559981

स्थान : मोहान

दिनांक : 20.10.2022

अनुलग्नक - 1

निदेशकगण की रिपोर्ट से सम्बन्ध अनुलग्नक

31 मार्च 2022 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:**

   a. उर्जा संरक्षण हतु उठये गये कदम:

   -सौर उर्जा की सहायता से कुछ सामग्री को सुखाया जा रहा है।

   b. उर्जा के प्रयोग में कटौती के लिए अतरिक्त निवेशो और प्रस्तावों को, यदि कोई है,

   कंपनी द्वारा सोलर ड्रायर को प्रतिस्थापित किया गया।

   c. 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 नही है।

   d. प्रपत्र क के अनुसार उर्जा का कुल प्रयोग और उत्पादन के प्रति यूनिट उर्जा का प्रयोग।

   a. **उर्जा और ईधन का प्रयोग**

		2021-22	2020-21
1.	**बिजिली**		
	क्रय यूनिट	8,38,428	10,62,109
	कुल राशि (₹ में)	69,67,334.00	75,30,354.00
	रेट/यूनिट (₹ में)	8.31	7.09
	स्वमं उत्पादित डीजल जरेटर के द्वारा		
	यूनिट	लागु नहीं	लागु नहीं
	डीजल तेल के प्रति लीटर यूनिट	लागु नहीं	लागु नहीं
	लागत/यूनिट	लागु नहीं	लागु नहीं
	स्टीम टरबाईन/जनरेटर के द्वारा		
	यूनिट	लागु नहीं	लागु नहीं
	डीजल यूनिट प्रति लीटर	लागु नहीं	लागु नहीं
	लागत/यूनिट	लागु नहीं	लागु 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.	**भट्ठी का तेल**		
	मात्रा (कि./ली.)	शून्य	शून्य
	कुल लागत	शून्य	शून्य
	औसत दर	शून्य	शून्य

		2021-22	2020-21
4.	**अन्य/आन्तरिक उत्पादन**** **(कंडा),** मात्रा (कि./ली.) कुल लागत (₹) औसत दर	 254522 12,72,610.00 5.00	 210794 10,53,970.00 5.00
	जलाऊ लकड़ी मात्रा (कि./ली.) कुल लागत (₹) औसत दर	 8709.13 38,58,144.00 443	 29795.30 30,24,819.00 101.52
	डीजल मात्रा (ली.) कुल लागत (₹) औसत दर	 1,26,262 1,10,94,631.00 87.87	 1,13,382.62 82,24,775.00 72.54

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

b. **उत्पादन की प्रति यूनिट खपत**

विवरण	2021-22	2020-21
बिजली कुल राशि यूनिट	3.09	3.49
भट्टी का तेल कुल राशि यूनिट	NA	NA
अन्य निर्दिष्ट ईधन (कंडा, जलाऊ लकड़ी एवं डीजल) कुल राशि यूनिट	7.19	5.71

c. **प्रौद्योगिकी समावेशन**

(a)	प्रपत्र-ख के अनुसार प्रौद्योगिकी समावेशन में किए गये प्रयास अनुसंधानऔर विकास (आर.एंड.डी.)	
	1. उन क्षत्रो को विनिर्दिष्ट किया जाये जिनमे अनुसंधान और विकास कार्य को कंपनी द्वारा निष्पादित किया गया।	• सी.सी.आर.ए.एस.और सी.सी.आर.यू.एम. योजनाओ के तहत विभिन्न उत्पादो का विकास एवंनिर्माण किया जा रहा है। • वटियों का गोलियों में परिवर्तन • आयुर्वैदिक सिद्ध यूनानी/भस्म योगिको की गुणवत्ता मानक एवं निर्माण प्रक्रिया के मानक संचालन प्रक्रिया पर विशेष निबन्ध का बिकास
	2. परोक्त 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 हैं 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

(डॉ. मुकेश कुमार)

प्रबंध निदेशक

डिन नं०: 08792177

(विक्रम सिंह)

निदेशक

डिन नं०: 08559981

स्थान : मोहान

दिनांक : 20.10.2022

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 निरंतर आधार पर इसका अनुसरण कर रही है। कंपनी ने सार्वजनिक उद्यम विभागों (डीपीई) द्वारा जारी कॉर्पोरेट सामाजिक उत्तरदायित्व (सीएसआर) दिशानिर्देशों का लगातार पालन किया है। पिछले वित्तीय वर्ष में, कंपनी ने औषधीय पौधों की खेती, व्यावसायिक प्रशिक्षण प्रदान करने, औषधीय पौधों की खेती को बढ़ावा देने, औषधीय पौधों के बोर्ड से सहायता के माध्यम से औषधीय उद्यान और औषधीय पौधों की खेती का समर्थन करके आजीविका को बढ़ावा देने, स्वयं सहायता समूहों आदि से पौधे और समान खरीदने के लिए आवंटित सीएसआर फंड खर्च करने की योजना बनाई थी।

सीएसआर गतिविधि के अलावा, कंपनी ने अधिकतम स्थानीय लोगों को रोजगार दिया था। लगभग 82% यानी कुल 87 कर्मचारियों में से 71 कर्मचारी स्थानीय क्षेत्र और आसपास की पहाड़ियों से हैं। इसके अलावा उत्पादन और अन्य संबंधित कार्यों के लिए आसपास के क्षेत्रों के लगभग 325 श्रमिक भी दैनिक मजदूरी के आधार पर कंपनी में लगे हुए हैं। कंपनी अन्य स्थानों के अलावा स्थानीय स्तर पर (उपलब्ध) कच्चा माल आदि खरीद रही है (कुल कच्चे माल की वस्तुएं लगभग 500) (जिससे कि प्रति व्यक्ति आय में वृद्धि, असमानताओं को दूर करना, जीवन स्तर में सुधार, पहाड़ी अर्थव्यवस्था में सुधार और राष्ट्रीय आय, अनुषंगियों का विकास, गरीब जनता और पिछड़े क्षेत्र का उत्थान हो सके)।

2. **कॉर्पोरेट प्रशासन पर रिपोर्ट**

कॉर्पोरेट प्रशासन पर दर्शन

इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्युटिकल 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 कॉरपोरेट 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 कॉरपोरेट 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 कॉरपोरेट 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 कॉरपोरेट गवर्नेंस पर दिशानिर्देशों के अनुरूप बोर्ड की संरचना की प्रक्रिया चल रही है।

2021-22 के दौरान आयोजित बोर्ड की बैठक और अंतिम एजीएम में प्रत्येक निदेशक की उपस्थिति

निदेशक का नाम (श्री)	बोर्ड की बैठकों की संख्या		वर्ष 2020-2021 के लिए अंतिम एजीएम (03.02.2022 को आयोजित)
	आयोजित	में भाग लिया	
कार्यात्मक निदेशक यानी प्रबंध निदेशक			
डॉ. मुकेश कुमार	07	07	हां
अंशकालिक आधिकारिक निदेशक - सरकार। प्रत्याशियों			
श्री विक्रम सिंह	07	07	हां
श्री राज कुमार	07	06	हां
स्वतंत्र निदेशक			
डॉ एस के श्रीनाथ	07	शून्य*	नहीं

*स्वतंत्र निदेशक 20.03.2022 से नियुक्त किए गए हैं

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, 2022 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 प्रकटीकरणः 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 सात बैठकें दिनांक 05.04.2021, 21.05.2021, 27.09.2021, 01.10.2021, 16.11.2021, 03.02.2022, 23.02.2022 को हुई तथा वर्ष 2020-21 की वार्षिक सामान्य बैठक दिनांक 03.02.2022 को हुई।

3. **निदेशकों का पारिश्रमिक**

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 कार्मिकों 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 कार्मिक (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
08559981	श्री विक्रम सिंह	नामांकित निदेशक

डिन नं०/पैन	पूरा नाम	पद
08659789	श्री राज कुमार	नामांकित निदेशक
BKZPK9980R	पंकज कुमार झा	कंपनी सचिव
AIFPA8977P	अरविंद कुमार अग्रवाल	एजीएम (एफ एंड ए)

कार्यालय आदेश संख्या 02/37/2021-ईओ (एसीसी) द्वारा डॉ. एस के श्रीनाथ को 20-03-2022 से प्रभावी कंपनी के स्वतंत्र निदेशक के रूप में नियुक्त किया गया था और श्री अरविंद कुमार अग्रवाल, एजीएम (एफ एंड ए) को निदेशक मंडल द्वारा उनकी बैठक में अनुमोदित 15-06-2022 से प्रमुख प्रबंधकीय कार्मिक के रूप में नियुक्त किया गया था।

5. **कंपनी की नीतियां**

5.1 **संबंधित पार्टी लेनदेन से निपटने पर नीति :**

कंपनी संबंधित पार्टी 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 प्रतिनिधिमंडल 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
41st	2018-19	15.02.2020	03.30 p.m.	मोहान
42nd	2019-20	26.02.2021	12:00 p.m.	वीडियो कांफ्रेंसिंग के जरिए
43rd	2020-21	03.02.2022	05.30 p.m.	वीडियो कांफ्रेंसिंग के जरिए

44 वी वार्षिक सामान्य बैठक का स्थान, दिनांक और समय

वार्षिक आम बैठक	वित्तीय वर्ष	दिनांक	समय	स्थान
44 वी	2021-22	21.10.2022	9.30 a.m.	मोहान

9. **संचार के माध्यम**

प्लांट 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

निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से

इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

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

(विक्रम सिंह)
निदेशक
डिन नं०: 08559981

स्थान: मोहान

दिनांक: 20.10.2022

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला- अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड-244715
तुलन पत्र, 31 मार्च, 2022 की स्थिति के अनुसार

(राशि ₹ में)

क्र.सं.	विवरण	अनुसूची सं.	31.03. 2022 को आंकड़े	31.03. 2021 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	65,91,23,051.03	33,96,50,542.61
2	**आवंटन लंबित की शेयर आवेदन धनराशि**			
3	**गैर-चालू देनदारियां**			
	(क) दीर्घावधि ऋण (छुट्टी का नकदीकरण एवं ग्रेच्युटी)	5	1,20,07,279.00	92,54,575.00
4	**चालू देनदारियां**			
	(क) अल्पावधि ऋण (बैंक ओ.डी.)	6	-	-
	(ख) व्यापार भुगतान (लेनदार)	7	68,07,71,035.22	32,15,63,187.00
	(ग) अन्य चालू देनदारियां (जमानत,अग्रिम)	8	55,64,99,103.76	26,91,73,732.54
	(घ) अल्पावधि प्रावधान	9	17,54,34,663.65	6,67,16,540.62
	कुल		**2,60,36,35,132.66**	**1,52,61,58,577.77**
II.	**परिसंपत्तियां**			
1	**गैर-चालू परिसंपत्तियां**			
	(क) अचल परिसंपत्तियां	10		
	(i) मूर्त अचल संपत्तियां		23,67,07,916.73	25,43,27,180.07
	(ii) पूंजीगत कार्य - प्रगति पर		3,80,000.00	14,42,885.00
	(ख) आस्थगित कर परिसंपत्तियां	11	1,36,80,743.00	1,32,81,748.00
	(ग) दीर्घावधि ऋण एवं अग्रिम	12	25,82,160.96	16,27,503.45
2	**चालू परिसंपत्तियां**			
	(क) माल सूचियां	13	46,04,73,364.25	32,44,79,512.02
	(ख) व्यापार प्राप्तियां	14	29,55,77,900.28	23,72,56,029.70
	(ग) नकदी एवं नकदी समतुल्य	15	1,16,46,19,207.38	45,75,79,264.94
	(घ) अल्पावधि ऋण एवं अग्रिम	16	15,68,23,280.00	5,39,44,611.86
	(ड़) अन्य चालू परिसंपत्तियां	17	27,27,90,560.06	18,22,19,842.73
	कुल		**2,60,36,35,132.66**	**1,52,61,58,577.77**
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 : 26.08.2022

अरविंद कुमार अग्रवाल
(मुख्य प्रबंधक वित्त एवं लेखा)
मेंबरशिप नं: 32501

पंकज कुमार झा
(कंपनी सचिव)
मेंबरशिप 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 एकाउंटेंट
फर्म पंजीकरण सं. : 013385C

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

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला- अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड-244715
लाभ एवं हानि विवरण 31 मार्च, 2022 को समाप्त वर्ष के लिए

(राशि ₹ में)

क्र.सं.	विवरण	अनुसूची सं.	31.03.22 को समाप्त वर्ष के लिए	31.03.21 को समाप्त वर्ष के लिए
I	**प्रचलानो से राजस्व (सकल)**		2,60,84,31,549.80	1,64,01,89,619.41
	घटायें : उत्पाद शुल्क तथा सेवा कर		-	-
	प्रचलानो से राजस्व (शुद्ध)	18	2,60,84,31,549.80	1,64,01,89,619.41
II	अन्य आय	19	2,69,82,636.23	1,45,10,822.77
III	**कुल राजस्व (I + II)**		**2,63,54,14,186.03**	**1,65,47,00,442.18**
IV	**व्यय:**			
	प्रयुक्त सामग्री की लागत	20	1,36,42,17,520.91	85,22,44,385.82
	कार्य प्रगति में और तैयार माल में वृद्धि/कमी	21	(6,15,51,289.68)	(1,42,62,404.19)
	कर्मचारी हितलाभ व्यय	22	17,48,26,207.36	17,34,27,685.46
	वित्तीय लागत	23	-	2,40,722.00
	मूल्यह्रास एवं परिशोधन व्यय	10	2,96,03,925.81	3,19,03,562.20
	अन्य व्यय	24	67,46,58,710.21	45,45,64,163.95
	कुल व्यय (IV)		**2,18,17,55,074.61**	**1,49,81,18,115.24**
V	**विशिष्ट पूर्वावधि मदों तथा असाधारण मदों एवं कर पूर्व लाभ/(हानि) (III-IV)]**		45,36,59,111.42	15,65,82,326.94
Vi	**विशिष्ट मदें**		-	-
VII	**पूर्व अवधि व्यय/(आय) (शुद्ध)**	25	(4,31,090.00)	(3,21,539.04)
VIII	**असाधारण मदें**		-	-
IX	**कर पूर्व लाभ/हानि (V-VI-VII-VIII)**		**45,40,90,201.42**	**15,69,03,865.98**
X	**कर व्यय:**			
	(क) चालू कर		12,40,67,106.00	5,31,47,837.00
	(ख) पूर्व वर्ष के लिए कर		(72,12,919.00)	2,39,152.00
	(ग) अस्थगित कर	11	(3,98,995.00)	(69,99,767.00)
XI	**जारी प्रचालनो से लाभ/हानि**		33,76,35,009.42	11,05,16,643.98
XII	**वर्ष के लिए लाभ/हानि**		**33,76,35,009.42**	**11,05,16,643.98**
XIII	**प्रति अंश अर्जन**	26		
	प्रति अंश अंकित मूल्य (रुपए 10/-)			
	(क) मूल		6.50	2.13
	(ख) मिश्रित		6.50	2.13
	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 : 26.08.2022

अरविंद कुमार अग्रवाल
(मुख्य प्रबंधक वित्त एवं लेखा)
मेंबरशिप नं: 32501

पंकज कुमार झा
(कंपनी सचिव)
मेंबरशिप 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 एकाउंटेंट
फर्म पंजीकरण सं. : 013385C

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

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला- अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड-244715
नकदी प्रवाह विवरणी (31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए)

(राशि ₹ में)

	विवरण	31.03.22 को समाप्त वर्ष के लिए	31.03.21 को समाप्त वर्ष के लिए
(क)	**परिचालन गतिविधियों से नकदी प्रवाह**		
	शुद्ध लाभ कर से पूर्व, लाभ एवं हानि विवरण के अनुसार	45,40,90,201.42	15,69,03,865.98
	आरक्षित एवं अधिशेष से निकाली गई राशि		
	समायोजित :		
	मूल्यह्रास एवं परिशोधन व्यय	2,96,93,375.08	3,19,03,562.20
	अवकाश वेतन के लिए प्रावधान	89,76,388.00	32,02,539.00
	उपदान के लिए प्रावधान	29,64,644.00	60,52,036.00
	संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान	3,47,94,609.68	2,86,75,196.71
	एफ. डी. आर./ अन्य पर ब्याज	(2,50,48,560.73)	(1,30,05,345.49)
	पिछले वर्षो की पूर्वावधि आय/खर्चे	(4,31,090.00)	(3,21,539.04)
	उपादान भुगतान	(60,24,625.40)	(1,58,66,708.00)
	अवकाश नकदीकरण भुगतान	(31,63,703.00)	(32,54,857.00)
	वित्त लागत	-	2,40,722.00
	बगीचे की उत्पादन आय	(38,832.50)	(26,711.50)
	अनुग्रह राशि प्रदान (शुद्ध)	13,56,576.00	14,09,179.00
	बोनस प्राप्त (शुद्ध)	16,13,619.00	16,94,857.00
	परिचालन लाभ कार्यशील पूंजी में बदलाव से पूर्व	**49,87,82,601.55**	**19,76,06,796.86**
	कार्यशील पूंजी में बदलाव के लिए समायोजन		
	(वृद्धि)/कमी दीर्घावधि ऋण एवं अग्रिम में (संदिग्ध ऋणो के लिए प्रावधान के अलावा)	(9,54,657.51)	6,34,535.61
	(वृद्धि)/कमी अल्पावधि ऋण एवं अग्रिम में (अग्रिम कर भुगतान तथा पूर्व वर्ष कर के अलावा)	4,68,34,250.86	1,22,283.14
	(वृद्धि)/कमी अन्य चालू परिसंपत्तियों में	(9,05,70,717.33)	(6,37,08,711.65)
	(वृद्धि)/कमी माल सूचियों में (बगीचों की उत्पादन आय को छोड़कर)	(13,59,55,019.73)	(5,47,34,145.29)
	(वृद्धि)/कमी व्यापार प्राप्तियों में (संदिग्ध ऋणो के लिए प्रावधान के अलावा)	(9,31,16,480.26)	9,97,06,874.36
	(वृद्धि)/कमी अन्य चालू देनदारियों में (पूर्वावधि व्यय के अलावा)	28,77,56,461.22	(4,49,42,414.26)
	वृद्धि/(कमी) अल्पावधि प्रावधानों में (बोनस भुगतान (शुद्ध), वर्तमान कर, सी. एस. आर. प्रावधान के अलावा)	(1,99,04,181.97)	(76,52,517.25)
	वृद्धि/(कमी) व्यापार देयताओं में	35,92,07,848.22	(6,31,81,933.95)
	परिचालनों से उत्पन्न नकदी	**85,20,80,105.05**	**6,38,50,767.57**
	कर का भुगतान (शुद्ध)	(14,25,00,000.00)	(3,00,00,000.00)
	सावधि जमा को छोड़कर ब्याज प्राप्त	8,46,018.73	43,137.49
	परिचालन गतिविधियों से शुद्ध नकदी (क)	**71,04,26,123.78**	**3,38,93,905.06**
(ख)	**निवेश गतिविधियों से नकदी प्रवाह**		
	अचल परिसंपत्तियों का क्रय	(1,10,11,226.34)	(75,54,527.57)
	अचल परिसंपत्तियों की बिक्री		7,000.00
	सावधि जमा पर प्राप्त ब्याज	2,42,02,542.00	1,29,62,208.00
	निवेश गतिविधियों (में उपयोग) शुद्ध नकदी (ख)	**1,31,91,315.66**	**54,14,680.43**
(ग)	**वित्तीय गतिविधियों से नकदी प्रवाह**		
	वित्त लागत	-	(2,40,722.00)
	लाभांश भुगतान	(1,65,77,497.00)	-
	वित्तीय गतिविधियों से उत्पन्न शुद्ध नकदी (उपयोग में) (ग)	**(1,65,77,497.00)**	**(2,40,722.00)**
	शुद्ध वृद्धि/(कमी) नकदी एवं नकदी समतुल्य (क+ख+ग)	70,70,39,942.44	3,90,67,863.49

प्रारंभिक शेष नकदी एवं नकदी समतुल्य	45,75,79,264.94	41,85,11,401.45
अंतिम शेष नकदी एवं नकदी समतुल्य	**1,16,46,19,207.38**	**45,75,79,264.94**
नकदी एवं नकदी समकक्षता के घटक		
नकदी हाथ में	48.00	47.00
पोस्टेज स्टैंप हाथ में	8,661.00	1,022.00
एस. बी. आई. (मोहान) में शेष	51,56,93,753.87	11,98,01,506.44
एस. बी. आई. (नई दिल्ली) में शेष	49,33,276.52	44,50,307.52
कॉरपोरेशन बैंक (हरिद्वार) में शेष	5,19,733.72	5,19,733.72
एस. बी. आई. नकद ऋण खाते में शेष	2,45,317.03	1,10,534.28
एक्सिस बैंक खाते में शेष	69,36,691.15	2,55,084.89
एस. बी. आई. मोहान (परियोजना निधि) खाते में शेष	2,10,46,588.09	3,17,68,676.09
तीन महीने की सावधि जमा (बंधक)	-	-
तीन महीने की सावधि जमा (स्वतंत्र)	2,09,47,119.00	15,07,71,128.00
तीन माह से बारह माह की परिपक्वता वाली सावधि जमा (स्वतंत्र)	25,35,76,909.00	8,28,95,352.00
तीन माह से बारह माह की परिपक्वता वाली सावधि जमा (बंधक)	4,00,000.00	-
12 माह से अधिक परिपक्वता वाली सावधि जमा (स्वतंत्र)	33,85,59,110.00	6,70,05,873.00
12 माह से अधिक परिपक्वता वाली सावधि जमा (बंधक)	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 : 26.08.2022

अरविंद कुमार अग्रवाल
(मुख्य प्रबंधक वित्त एवं लेखा)
मेंबरशिप नं: 32501

पंकज कुमार झा
(कंपनी सचिव)
मेंबरशिप 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
मेंबरशिप नं. : 408105
स्थान : हल्द्वानी

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वितीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित, अनुसूची)

1. कॉर्पोरेट जानकारी:

कंपनी भारत सरकार के आयुष मंत्रालय के अधीन एवं नियंत्रित सार्वजनिक क्षेत्र को कंपनी है, जो की कंपनी अधिनियम 1956 के प्रावधान के तहत शामिल है, जिसकी कॉरपोरेट 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 सिद्धांतो के अनुसार लेखाकरण की प्रोदभवन 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 **स्थाई परिसंपत्तियां:**

(क) स्थायी परिसंपत्तियों के सकल ब्लॉक को अधिग्रहण/निर्माण कार्य की ऐतिहासिक लागत पर दर्शाया जाता है!

(ख) स्थायी परिसंपत्तियों 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 दोनो 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 एक्यूमलेशन 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 "प्रोदभूत 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 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

3	**अंश पूंजी**				**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**शेयरों की संख्या**	**31.03.2022 को आंकड़े**	**शेयरों की संख्या**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	प्राधिकृत पूंजी				
	₹ 10 प्रति अंश मूल्य के समता अंश	7,50,00,000.00	75,00,00,000.00	7,50,00,000.00	75,00,00,000.00
	कुल	**7,50,00,000.00**	**75,00,00,000.00**	**7,50,00,000.00**	**75,00,00,000.00**
	अभिदत्त				
	₹ 10 प्रति अंश के पूर्णतः चुकता समता अंश	5,19,80,000.00	51,98,00,000.00	5,19,80,000.00	51,98,00,000.00
	कुल	**5,19,80,000.00**	**51,98,00,000.00**	**5,19,80,000.00**	**51,98,00,000.00**
	अभिगत एवं प्रदत्त				
	₹ 10 प्रति अंश के पूर्णतः चुकता समता अंश	5,19,80,000.00	51,98,00,000.00	5,19,80,000.00	51,98,00,000.00
	कुल	**5,19,80,000.00**	**51,98,00,000.00**	**5,19,80,000.00**	**51,98,00,000.00**
3.1	**अंशो की संख्या का पुनर्मिलान**				
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**		**31.03.2021 को आंकड़े**	
		शेयरों की संख्या	**(राशि ₹ में)**	**शेयरों की संख्या**	**(राशि ₹ में)**
	समता अंश				
	प्रारंभिक शेष	5,19,80,000.00	51,98,00,000.00	5,19,80,000.00	51,98,00,000.00
	वर्ष के दौरान परिवर्तन	-	-	-	-
	अंतिम शेष	**5,19,80,000.00**	**51,98,00,000.00**	**5,19,80,000.00**	**51,98,00,000.00**
3.2	31 मार्च 2022 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	**31.03.2022 को आंकड़े**		**31.03.2021 को आंकड़े**	
		धारित अंश की संख्या	**धारित अंश का प्रतिशत**	**धारित अंश की संख्या**	**धारित अंश का प्रतिशत**
	भारत के राष्ट्रपति नामित सहित	5,10,00,000.00	98.11	5,10,00,000.00	98.11

4	**आरक्षित एवं अधिशेष**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	(क) आरक्षित पूंजी		
	वर्ष के आरंभ में शेष	4,40,320.00	4,40,320.00
	वर्ष के अंत में शेष	**4,40,320.00**	**4,40,320.00**
	(ख) अधिशेष/(घाटा) लाभ एवं हानि विवरण के अनुसार		
	वर्ष के आरंभ में शेष	33,92,10,222.61	22,99,59,703.63
	जोड़े/घटाएं : वर्ष के लिए अधिशेष / (घाटा)	33,76,35,009.42	11,05,16,643.98
	घटाएं : लाभांश वर्ष 2020-21 के लिए	(1,65,77,497.00)	-
	घटाएं : सीएसआर के लिए निधि हस्तांतरित	(15,85,004.00)	(12,66,125.00)
	कुल	**65,86,82,731.03**	**33,92,10,222.61**
	कुल योग	**65,91,23,051.03**	**33,96,50,542.61**

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित, अनुसूची)

5	दीर्घावधि प्रावधान		(राशि ₹ में)
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	कर्मचारी लाभ हेतु प्रावधान	1,20,07,279.00	92,54,575.00
	कुल	**1,20,07,279.00**	**92,54,575.00**
6	**अल्पावधि उधार**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 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 देयताएं**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	सामान्य परिचालन चक्र के अंतर्गत देय विविध लेनदार	68,07,71,035.22	32,15,63,187.00
	कुल	**68,07,71,035.22**	**32,15,63,187.00**
8	**अन्य चालू देनदारियां**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	व्यापार/सुरक्षा जमानत	1,11,79,143.00	83,63,742.00
	पूंजीगत खर्चों के लिए देनदार	60,55,605.00	76,74,134.00
	खर्चों के लिए देनदारी	15,54,25,814.78	14,64,14,906.76
	वैधानिक देयतायें	1,37,75,581.00	1,17,60,634.00
	ग्राहकों एवं अन्यों से प्राप्त अग्रिम	36,95,27,726.98	9,26,65,926.98
	कर्मचारी लेनदारी	82,615.00	7,45,550.00
	अन्य देयताएं	4,52,618.00	15,48,838.80
	कुल	**55,64,99,103.76**	**26,91,73,732.54**
9	**अल्पावधि प्रावधान**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	आयकर के लिए प्रावधान	12,40,67,106.00	5,31,47,837.00
	कर्मचारी लाभों के लिए प्रावधान	41,02,172.00	42,36,013.00
	खर्चों के लिए प्रावधान	4,41,91,938.65	78,44,267.62
	सामूहिक सामाजिक दायित्व निधि	30,73,447.00	14,88,423.00
	कुल	**17,54,34,663.65**	**6,67,16,540.62**

M/S इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड, मोहान, (उत्तराखंड)
31 मार्च 2022 की स्थिति के अनुसार अनुसूची 10 स्थायी संपत्तियाँ

(राशि ₹ में)

विवरण	उपयोगी जीवन	सकल ब्लॉक				31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष में कंपनी अधिनियम 2013 के अनुसार अवमूल्यन				नेट ब्लॉक	
(क) मूर्त	(वर्ष)	01/04/2021 तक का	संयोजन/ समायोजन	विक्रय/ समायोजन	31/03/2022 को	01/04/2021 को	संयोजन/ समायोजन	विक्रय/ समायोजन	31/03/2022 को	31/03/2022 को	31/03/2021 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	4,44,584.00	11,851.00	-	4,56,435.00	5,90,931.00	6,02,782.00
पट्टाधारित भूमि, रामनगर	30	4,47,260.00	-	4,47,260.00	-	3,57,811.00	-	3,57,811.00	-	-	89,449.00
भवन (गैर फैक्ट्री भवन)	60	62,02,839.00	-	-	62,02,839.00	54,84,087.74	35,005.00	-	55,19,092.74	6,83,746.26	7,18,751.26
फैक्ट्री भवन	30	37,61,34,399.00	29,81,067.50	-	37,91,15,466.50	16,23,18,271.81	2,05,14,427.00	-	18,28,32,698.81	19,62,82,767.69	21,38,16,127.19
इलेक्ट्रिकल प्रतिष्ठापन एवं उपकरण	10	2,44,35,098.22	12,257.00	-	2,44,47,355.22	1,97,99,296.69	11,92,257.41	-	2,09,91,554.10	34,55,801.12	46,35,801.53
संयत्र और मशीनें	15	9,00,85,137.87	71,19,327.17	-	9,72,04,465.04	6,30,75,824.78	55,43,800.51	-	6,86,19,625.29	2,85,84,839.75	2,70,09,313.09
जेनरेटर	10	1,11,67,652.78	-	-	1,11,67,652.78	89,76,009.47	5,56,966.66	-	95,32,976.13	16,34,676.65	21,91,643.31
प्रयोगशाला उपकरण	10	44,71,302.00	89,190.00	-	45,60,492.00	43,00,760.85	56,056.46	-	43,56,817.31	2,03,674.69	1,70,541.15
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 प्रतिष्ठापान	10	9,45,505.00	-	-	9,45,505.00	8,43,720.30	21,262.75	-	8,64,983.05	80,521.95	1,01,784.70
विनिर्माण संबंधी उपकरण	15	67,90,536.00	1,31,872.00	-	69,22,408.00	62,53,970.36	84,816.17	-	63,38,786.53	5,83,621.47	5,36,565.64
फर्नीचर और उपस्कर	10	1,77,74,439.89	7,89,878.02	-	1,85,64,317.91	1,43,08,997.37	10,15,123.91	-	1,53,24,121.28	32,40,196.63	34,65,442.52
कार्यालय उपकरण	5	29,40,224.47	3,61,539.33	-	33,01,763.80	23,19,313.45	3,35,895.09	-	26,55,208.54	6,46,555.26	6,20,911.02
अन्य संपत्तियाँ	10	1,11,075.00	-	-	1,11,075.00	1,06,883.00	278.00	-	1,07,161.00	3,914.00	4,192.00
कंप्यूटर एवं कंप्यूटर उपकरण	3	50,90,369.72	5,88,980.32	-	56,79,350.04	47,28,643.14	2,36,185.85	-	49,64,828.99	7,14,521.05	3,61,726.58
कुल (क) मूर्त		**54,78,46,765.95**	**1,20,74,111.34**	**4,47,260.00**	**55,94,73,617.29**	**29,35,19,585.89**	**2,96,03,925.81**	**3,57,811.00**	**32,27,65,700.70**	**23,67,07,916.59**	**25,43,27,180.06**
पूर्व वर्ष का कुल मूर्त		54,13,13,843.33	71,63,872.12	6,30,949.50	54,78,46,765.95	26,19,20,354.50	3,19,03,562.34	3,04,330.95	29,35,19,585.89	25,43,27,180.06	27,93,93,488.70
(ख) निर्माण कार्य प्रगति पर											
निर्माण कार्य प्रगति पर		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 (ख)		**14,42,885.00**	**3,80,000.00**	**14,42,885.00**	**3,80,000.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3,80,000.00**	**14,42,885.00**
पूर्व वर्ष निर्माण कार्य प्रगति पर		7,32,611.00	14,42,885.00	7,32,611.00	14,42,885.00	-	-	-	-	14,42,885.00	7,32,611.00
कुल योग		**54,92,89,650.95**	**1,24,54,111.34**	**18,90,145.00**	**55,98,53,617.29**	**29,35,19,585.89**	**2,96,03,925.81**	**3,57,811.00**	**32,27,65,700.70**	**23,70,87,916.59**	**25,57,70,065.06**
पूर्व वर्ष		54,20,46,454.33	86,06,757.12	13,63,560.50	54,92,89,650.95	26,19,20,354.50	3,19,03,562.20	3,04,330.95	29,35,19,585.89	25,57,70,065.06	28,01,26,099.70

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

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

(iii) कॉलम संख्या 05 में दर्शाए गई राशि निर्माण कार्य प्रगति पर में ₹14,42,885/- को कॉलम संख्या 04 फैक्टरी भवन में ₹ 11,10,385/- तथा संयत्र और मशीनें में ₹3,32,500/- को पूजीगत किया गया है !

(iv) कंपनी ने वन विभाग के "अतिरिक्त मुख्य संरक्षक तथा नोडल अधिकारी," देहरादून, को कानूनी सलाहकार मैं एम. वी. किनी के निर्देश पर रामनगर भूमि के आत्मसमर्पण के लिए पत्र लिखा है
जिसका निर्णय दिनांक 10.10.2019 को आई. एम. पी. सी. एल. के विनिवेश संबंधित विषय में आयोजित मूल्यांकन समिति की बैठक में लिया गया था! अतः सम्बंधित संपत्ति को स्थायी संपत्तियों की सूची से हटाकर 'सम्पति क्षति खाता' में हस्तारित कर दिया गया है। (नोट संख्या. 29.32).

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वितीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित, अनुसूची)

11	**अस्थगित कर संपत्तियाँ/दायित्व**				
	विवरण		**31.03.2022 को आंकड़े**		**31.03.2021 को आंकड़े**
	कंपनी अधिनियम 2013 के अनुसार डबल्यू. डी. वी.	23,67,07,916.59		25,43,27,180.07	
	आयकर अधिनियम 1961 के अनुसार डबल्यू. डी. वी.	24,12,93,523.22	(45,85,606.63)	25,89,03,768.76	(45,76,588.69)
	डी. टी. एल./(डी. टी. ए.) अचल संपत्ति से संबंधित (क)		**(11,54,105.00)**		**(13,32,703.00)**
	उपादान के लिए प्रावधान		29,92,055.00		60,52,036.00
	संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान		90,15,224.00		32,02,539.00
	छुट्टी के नकदीकरण के लिए प्रावधान		3,47,94,609.68		2,86,75,196.71
	बोनस देयता		16,13,619.00		16,94,857.00
	अनुग्रह/अनुदान/पीएलआई देय		13,56,576.00		14,09,179.00
	कुल		**4,97,72,083.68**		**4,10,33,807.71**
	डी. टी. एल./(डी. टी. ए.) से संबंधित की आयकर अधिनियम 1961 के अनुसार अनुमति नहीं (ख)		**(1,25,26,638.00)**		**(1,19,49,045.00)**
	कुल प्रत्यक्ष कर दायित्व / (संपत्ति) (क + ख)		**(1,36,80,743.00)**		**(1,32,81,748.00)**
	घटाएं: अस्थगित कर दायित्व/(संपत्ति) अग्रसित		(1,32,81,748.00)		(62,81,981.00)
	अस्थगित कर का इस वर्ष के लिए प्रावधान		**(3,98,995.00)**		**(69,99,767.00)**

12	**दीर्घानिधि ऋण एवं अग्रिम**			**(राशि ₹ में)**
	विवरण		**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	(अप्रारक्षित एवं अच्छा माना)			
	जमानत राशि जमा	34,67,531.96		28,06,784.96
	घटाएं : संदिग्ध जमानत राशि का प्रावधान	(18,45,589.00)	16,21,942.96	(18,45,589.00)
	ऋणदाताओं को अग्रिम	4,90,244.00		1,96,333.49
	घटाएं : लंबे समय से संदिग्ध अग्रिम का प्रावधान	(1,31,576.00)	3,58,668.00	(1,31,576.00)
	(प्रारक्षित एवं अच्छा माना)			
	पूंजीगत माल के लिए अग्रिम		6,01,550.00	6,01,550.00
	कुल		**25,82,160.96**	**16,27,503.45**

13	**माल सूचियाँ**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	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
	कच्चा माल	18,45,47,934.24	11,84,81,263.86
	पैकिंग माल	2,31,78,815.35	1,64,32,634.61
	डीजल	3,06,539.10	2,32,186.50
	विद्त सामान	5,17,425.59	3,31,787.00
	अभियांत्रिक सामान	11,46,764.76	8,74,784.00
	रखरखाव एवं उपभोज्य सामग्री	4,72,674.95	2,57,040.00
	लेखन एवं छपाई	2,84,781.03	2,47,243.00
	भवन सामग्री	9,55,168.00	1,10,601.50
	कुल	**46,04,73,364.25**	**32,44,79,512.02**

माल सूचियों का विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**		**31.03.2021 को आंकड़े**	
	प्रारंभिक	**अंतिम**	**प्रारंभिक**	**अंतिम**
ऋण अनुज्ञप्ति पर क्रय माल				
व्यापक श्रेणी 1	1,31,68,020.17	1,22,95,637.22	63,31,291.52	1,31,68,020.17
अन्य	-	-	-	-
कुल	**1,31,68,020.17**	**1,22,95,637.22**	**63,31,291.52**	**1,31,68,020.17**
तैयार माल				
व्यापक श्रेणी 1	4,80,10,338.77	11,14,10,578.53	6,54,13,923.14	4,80,10,338.77
अन्य	-	-	-	-
कुल	**4,80,10,338.77**	**11,14,10,578.53**	**6,54,13,923.14**	**4,80,10,338.77**

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

	कार्य प्रगति पर				
	व्यापक श्रेणी 1	12,63,33,612.61	12,53,57,045.48	10,15,04,352.70	12,63,33,612.61
	अन्य	-	-	-	-
	कुल	**12,63,33,612.61**	**12,53,57,045.48**	**10,15,04,352.70**	**12,63,33,612.61**
	कच्चा माल	11,84,81,263.86	18,45,47,934.24	7,95,28,769.35	11,84,81,263.86
	पैकिंग माल	1,64,32,634.61	2,31,78,815.35	1,53,29,726.02	1,64,32,634.61
	भंडार	20,53,642.00	36,83,353.43	16,10,592.50	20,53,642.00
	कुल	**13,69,67,540.47**	**21,14,10,103.02**	**9,64,69,087.87**	**13,69,67,540.47**
	कुल योग	**32,44,79,512.02**	**46,04,73,364.25**	**26,97,18,655.23**	**32,44,79,512.02**

14	**व्यापार प्राप्तियां**			**(राशि ₹ में)**
	विवरण		**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	(अप्रारक्षित अच्छा माना)			
	(क) 6 माह की अवधि से अधिक का व्यापार प्राप्तियां बकाया भुगतान की देय तिथि से:			
	1. अच्छा माना	7,87,74,834.57		14,85,13,316.26
	2. संदिग्ध माना	6,14,92,641.39		2,66,98,031.71
	घटाएं : संदिग्ध राशि का प्रावधान	(6,14,92,641.39)	7,87,74,834.57	(2,66,98,031.71)
	(ख) अन्य		21,68,03,065.71	8,87,42,713.44
	कुल		**29,55,77,900.28**	**23,72,56,029.70**

15	**नकदी एवं नकदी समतुल्य**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	नकदी एवं नकदी समतुल्य		
	नकदी हाथ में	48.00	47.00
	पोस्टेज स्टैंप हाथ में	8,661.00	1,022.00
	एस. बी. आई. (मोहान) में शेष	51,56,93,753.87	11,98,01,506.44
	एस. बी. आई. (नई दिल्ली) में शेष	49,33,276.52	44,50,307.52
	कॉरपोरेशन बैंक (हरिद्वार) में शेष	5,19,733.72	5,19,733.72
	एक्सिस बैंक खाते में शेष (रामनगर)	69,36,691.15	2,55,084.89
	एस. बी. आई. मोहान (परियोजना निधि) खाते में शेष	2,10,46,588.09	3,17,68,676.09
	एस. बी. आई. नकद ऋण खाते में शेष	2,45,317.03	1,10,534.28
	3 महीने की सावधि जमा (स्वतंत्र)	2,09,47,119.00	15,07,71,128.00
	3 महीने की सावधि जमा (बंधक)	-	-
	अन्य बैंक राशि		
	3 माह से 12 माह की परिपक्वता वाली सावधि जमा (स्वतंत्र)	25,35,76,909.00	8,28,95,352.00
	3 माह से 12 माह की परिपक्वता वाली सावधि जमा (बंधक)	4,00,000.00	-
	12 माह से अधिक परिपक्वता वाली सावधि जमा (स्वतंत्र)	33,85,59,110.00	6,70,05,873.00
	12 माह से अधिक परिपक्वता वाली सावधि जमा (बंधक)	17,52,000.00	-
	कुल	**1,16,46,19,207.38**	**45,75,79,264.94**

16	**अल्पावधि ऋण एवं अग्रिम**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	(अप्रारक्षित एवं अच्छा माना)		
	कर्मचारियों को अग्रिम	-	1,568.54
	कर्मचारियों को पर्व के लिए अग्रिम	8,79,500.00	4,12,000.00
	कर्मचारियों को चिकित्सा के लिए अग्रिम	1,28,167.00	3,71,614.00
	पूर्वदात व्यय	18,65,007.00	14,78,982.32
	अग्रिम कर एवं टी. डी. एस.	15,39,50,606.00	5,16,80,447.00
	कुल	**15,68,23,280.00**	**5,39,44,611.86**

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित, अनुसूची)

17	**अन्य चालू परिसंपत्तियां**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	एफ. डी. आर. पर अर्जित ब्याज	87,95,490.00	26,09,413.00
	शुल्क एवं कर (प्रतिदेय)	23,85,13,465.06	15,82,18,533.73
	अन्य प्राप्तियां (ई. पी. एफ. ओ.)	1,12,57,094.00	1,12,57,094.00
	जी. एस. टी. (प्राप्त) टी. डी. एस.	1,42,24,511.00	1,01,34,802.00
	कुल	**27,27,90,560.06**	**18,22,19,842.73**
18	**प्रचालनों से राजस्व**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	विक्रय/उत्पाद		
	तैयार माल	2,60,84,31,549.80	1,64,01,89,619.41
	कुल	**2,60,84,31,549.80**	**1,64,01,89,619.41**
19	**अन्य आय**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	बागवानी उत्पादन से आय	38,832.50	26,711.50
	बैंक एफ. डी. आर. से ब्याज	2,42,02,542.00	1,29,62,208.00
	अन्य से ब्याज	39,426.73	43,137.49
	अन्य आय	10,06,453.00	8,23,104.28
	अवशिष्ठ विक्रय	8,88,790.00	6,55,661.50
	आयकर प्रतिदाय पर ब्याज	8,06,592.00	-
	कुल	**2,69,82,636.23**	**1,45,10,822.77**
20	**माल की खपत**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
(क)	**क्रय**		
	कच्चा माल	56,06,77,010.95	46,75,92,501.27
	पैकिंग माल	16,88,09,581.50	9,97,65,831.57
	लोन लाइसेंस के आधार पर खरीद	43,60,34,650.48	24,77,44,108.57
	अर्ध निर्मित माल	27,06,18,340.14	7,69,23,093.51
	माल की खपत	8,90,788.96	2,74,254.00
	कुल क्रय (क)	**1,43,70,30,372.03**	**89,22,99,788.92**
(ख)	अंतिम रहतिया	20,77,26,749.59	13,49,13,898.47
	घटाया : प्रारंभिक रहतिया	13,49,13,898.47	9,48,58,495.37
	शुद्ध वृद्धि/(कमी) (ख)	**7,28,12,851.12**	**4,00,55,403.10**
	माल की खपत (क)- (ख)	**1,36,42,17,520.91**	**85,22,44,385.82**

<u>खपत कच्चा माल</u>	**31.03.2022 को आंकड़े**		**31.03.2021 को आंकड़े**	
	₹	%	₹	%
स्वदेशी	49,46,10,340.57	100%	42,86,40,006.76	100%
आयातित *	-	-	-	-
कुल	**49,46,10,340.57**	**100%**	**42,86,40,006.76**	**100%**
** लागत आकस्मिक क्रय के साथ*				
<u>खपत पैकिंग माल</u>	**31.03.2022 को आंकड़े**		**31.03.2021 को आंकड़े**	
	₹	%	₹	%
स्वदेशी	16,20,63,400.76	100%	9,86,62,922.98	100%
आयातित *	-	-	-	-
कुल	**16,20,63,400.76**	**100%**	**9,86,62,922.98**	**100%**
** लागत आकस्मिक क्रय के साथ*				

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वितीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

	खपत भंडार सामान	31.03.2022 को आंकड़े		31.03.2021 को आंकड़े	
		₹	%	₹	%
	स्वदेशी	8,90,788.96	100%	2,74,254.00	100%
	आयातित *	-	-	-	-
	कुल	**8,90,788.96**	**100%**	**2,74,254.00**	**100%**
	** लागत आकस्मिक क्रय के साथ*				
	अर्ध निर्मित माल की खरीद	**31.03.2022 को आंकड़े**		**31.03.2021 को आंकड़े**	
		₹	%	₹	%
	स्वदेशी	27,06,18,340.14	100%	7,69,23,093.51	100%
	आयातित *	-	-	-	-
	कुल	**27,06,18,340.14**	**100%**	**7,69,23,093.51**	**0%**
	** लागत आकस्मिक क्रय के साथ*				
	लोन लाइसेंस के आधार पर खरीद	**31.03.2022 को आंकड़े**		**31.03.2021 को आंकड़े**	
		₹	%	₹	%
	स्वदेशी	43,60,34,650.48	100%	24,77,44,108.57	100%
	आयातित *	-	-	-	-
	कुल	**43,60,34,650.48**	**100%**	**24,77,44,108.57**	**0%**
	** लागत आकस्मिक क्रय के साथ*				

21	**माल सूचियों में बदलाव**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	वर्ष के प्रारंभ में माल सूचियाँ :		
	तैयार माल	4,80,10,338.77	6,54,13,923.14
	कार्य प्रगति पर	12,63,33,612.61	10,15,04,352.70
	ऋण अनुज्ञप्ति पर क्रय माल	1,31,68,020.17	63,31,291.52
	कुल (क)	**18,75,11,971.55**	**17,32,49,567.36**
	वर्ष के अंत 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 (ख)	**24,90,63,261.23**	**18,75,11,971.55**
	माल सूचियों में वृद्धि/(कमी) (क-ख)	**(6,15,51,289.68)**	**(1,42,62,404.19)**

22	**कर्मचारियों के लाभ पर खर्च**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	वेतन एवं मजदूरी #	14,79,23,788.77	15,22,23,401.31
	भविष्य निधि एवं अन्य निधियों पर अंशदान	79,33,658.00	78,06,424.00
	उपादान के लिए प्रावधान	29,64,644.00	60,52,036.00
	छुट्टी का नकदीकरण	89,76,388.00	32,02,539.00
	कर्मचारी कल्याण व्यय	70,27,728.59	41,43,285.15
	कुल	**17,48,26,207.36**	**17,34,27,685.46**
	# निदेशक वेतन एवं पारिश्रमिक सम्मलित : Rs. 34,79,511.00 (ई.पी.एफ. सहित)		

23	**वित्तीय लागत**		
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	ब्याज़ :		
	एस.बी.आई. मोहान से उधार पर ब्याज़	-	2,40,722.00
	कुल	**-**	**2,40,722.00**

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वितीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित, अनुसूची)

24	अन्य व्यय		(राशि ₹ में)
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	भाड़ा (आने वाले माल का)	10,57,478.43	4,41,967.79
	फीस एवं शुल्क	4,05,012.53	1,53,976.70
	विज्ञापन	7,17,373.00	3,87,040.00
	सुरक्षा व्यय	26,34,925.76	25,70,993.76
	किताबे और पत्रिकाएं	2,136.00	60,525.00
	डाक, तार , दूरभाष एवं इंटरनेट व्यय	7,37,763.76	6,42,012.20
	छपाई एवं लेखन	6,11,331.02	4,97,423.08
	पट्टा किराया	2,75,35,265.86	2,72,15,673.00
	लोडिंग एवं अनलोडिंग शुल्क	9,628.00	5,093.96
	ठेके के कार्य का शुल्क	1,45,20,632.50	45,54,538.00
	उत्पादन व्यय	5,06,249.80	3,76,320.00
	पर्व व्यय	46,74,544.00	42,93,569.54
	लेखा परीक्षक पारिश्रमिक	65,000.00	58,000.00
	रखरखाव एवं बागवानी व्यय	11,12,612.65	14,43,619.95
	पी. एफ. , टी. डी. एस. , और आयकर पर ब्याज़	11,52,194.00	74,858.80
	बैंक शुल्क	67,604.00	24,280.20
	बिजली एवं ईंधन		
	(i) बिजली शुल्क	69,67,334.00	75,30,354.32
	(ii) ईंधन खर्च (डीजल)	1,10,94,631.40	82,24,775.06
	(iii) विशेष ईंधन (जलौनी एवं कंडा)	51,30,754.35	40,78,789.85
	यात्रा एवं परिवहन		
	(i) निदेशक यात्रा	46,708.00	72,078.00
	(ii) विदेश यात्रा	-	-
	(ii) अन्य	12,00,001.02	6,44,515.20
	प्रयोगशाला रखरखाव एवं परीक्षण शुल्क	69,34,507.32	53,88,336.39
	कर्मचारी भर्ती एवं प्रशिक्षण व्यय	4,77,567.00	16,000.00
	बीमा		
	(i) रहतिया एवं इमारत का बीमा	6,77,100.42	6,79,500.01
	(ii) आने वाले माल का बीमा	-	-
	कामगार क्षतिपूर्ति बीमा	2,34,195.00	2,87,360.38
	विधिक एवं व्यवसायिक शुल्क	9,44,950.00	5,78,510.00
	कार्यालय व्यय	9,61,435.08	6,42,412.01
	अन्य खर्चे	89,449.00	13,013.00
	मनोरंजन व्यय	1,89,635.52	1,23,399.12
	मरम्मत एवं अनुरक्षण :		
	(i) भवन	8,48,759.50	12,53,560.96
	(ii) मशीनें	22,65,966.69	39,93,933.19
	(iii) अन्य	3,39,436.80	3,54,407.81
	दरें एवं कर	6,120.00	5,880.00
	बिक्री एवं वितरण :		
	(i) छूट, कटौती एवं कमीशन	33,48,37,744.82	18,64,77,993.82
	(ii) जाने वाले माल का बीमा	4,54,609.00	6,46,750.00
	(iii) किट,पैकिंग और भंडारण व्यय	10,13,18,589.40	6,44,80,279.71
	(iv) वितरण में विलम्ब शुल्क	1,11,38,956.66	4,83,61,454.10
	(v) विक्रय संवर्धन व्यय	8,49,229.00	2,08,647.00
	(vi) अशोध्य ऋण (प्रावधान)	3,47,94,609.68	2,86,75,196.71
	(vii) भाड़ा (जाने वाले माल का) और रॉयल्टी शुल्क	9,70,46,669.24	4,90,27,125.33
	कुल	**67,46,58,710.21**	**45,45,64,163.95**

मै. इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
मोहान, जिला - अल्मोड़ा (वाया रामनगर), उत्तराखंड - 244715
वित्तीय विवरणों से सम्बंधित अनुसूची
(31 मार्च 2022 को समाप्त हुये वर्ष के तुलन पत्र, लाभ एवं हानि विवरण से सम्बंधित)

25	**पूर्वावधि व्यय/आय (शुद्ध)**		**(राशि ₹ में)**
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	पूर्वावधि आय		
	बट्टे खाते में डाले गए विगत वर्षो के अतिरिक्त टीडीएस प्रावधान	4,31,090.00	1,12,430.00
	बट्टे खाते में डाले गए विगत वर्षो के अतिरिक्त मूल्यह्रास प्रावधान	-	2,09,109.04
	पूर्वावधि व्यय		
	टीडीएस एवं ब्याज देय	-	-
	कुल	**4,31,090.00**	**3,21,539.04**
26	**प्रति अंश आय**		
	विवरण	**31.03.2022 को आंकड़े**	**31.03.2021 को आंकड़े**
	i) लाभ एवं हानि विवरण से कर पश्चात शुद्ध लाभ समता अंश धारकों के लिए	33,76,35,009.42	11,05,16,643.98
	ii) प्रति समता अंश आय की गणना समता अंशो 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 अंशो 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	6.50	2.13
	vi) मिश्रित आय प्रति अंश	6.50	2.13
27	**आकस्मिक देयताएं/ प्रतिबद्धताएं**		**(राशि ₹ में)**
	(क) आकस्मिक देयताएं		
	ईपीएफओ हल्द्वानी (7ए के तहत देयाताएं)	1,12,57,094.00	1,12,57,094.00
	जीएसटी अल्मोड़ा (वाहन प्रक्रिया के तहत माँग)	1,34,300.00	1,34,300.00
	निर्धारण वर्ष 2015-16 के लिए आयकर मांग	29,04,160.00	23,23,311.00
	निर्धारण वर्ष 2012-13 के लिए आयकर मांग	16,73,344.00	13,38,644.00
	निर्धारण वर्ष 2016-17 के लिए आयकर मांग	65,332.00	52,232.00
	निर्धारण वर्ष 2017-18 के लिए आयकर मांग	5,42,819.00	4,34,249.00
	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 मुकदमें बाजी का प्रभाव**		

कंपनी के विरुद्ध लंबित मुकदमों का कंपनी की वित्तीय स्थिति पर कोई प्रभाव नहीं दिख रहा है !

कृते इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

स्थान : मोहान
दिनांक : 26.08.2022

अरविंद कुमार अग्रवाल
(मुख्य प्रबंधक वित्त एवं लेखा)
मेंबरशिप नं: 32501

पंकज कुमार झा
(कंपनी सचिव)
मेंबरशिप 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
मेंबरशिप 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 33.76 करोड़ रुपए दर्शाया गया है ! मूल एवं मिश्रित प्रति शेयर अर्जन ₹6.50 है !

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

मूल	2021-22
कर के पश्चात वर्ष के लिए लाभ (रुपए)	33,76,35,009.42
शेयर की भारित औसत संख्या (संख्या)	51980000
आय प्रति शेयर (रुपए)	6.50
नाम मात्र मूल्य प्रति शेयर (रुपए)	10.00

मिश्रित	2021-22
कर के पश्चात वर्ष के लिए लाभ (रुपए)	33,76,35,009.42
शेयर की भारित औसत संख्या (संख्या)	51980000
आय प्रति शेयर (रुपए)	6.50
नाम मात्र मूल्य प्रति शेयर (रुपए)	10.00

29.4 **नकदी प्रवाह विवरणी**

अप्रत्यक्ष विधि से नकदी प्रवाह को सूचना दी गई, जिसमे 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 इंवेंटरी को नमूने के लिए ₹ 4,58,229.71 (गत वर्ष ₹ 2,83,019.85) की राशि के समायोजन के बाद लिया गया है !

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

कच्ची सामग्री, पैकिंग सामग्री, तैयार माल आदि के समापन स्टॉक को रजिस्टर और उसकी वास्तविक उपलब्धता के अनुसार संबंध मात्रा के बीच की भिन्नता को कमी/बर्बादी/ नुकसान के रूप मे माना जाता है ! इसे सामग्री का उपभोग माना जाता है व अलग से विनिर्माण, व्यापारिक व लाभ हानि लेखे में नही दिखाया जाता !

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 प्राप्तियों 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 वैट/सीएसटी निर्धारण को पूर्ण कर लिया गया है उसके बाद जीएसटी मूल्यांकन बहुप्रतीक्षित है!

29.12 **शुल्क एवं कर (प्रतिदेय):**

31 मार्च 2022 तक 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	31 मार्च 2022 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	22,20,19,314.06
2	मोहान, उत्तराखंड	जीएसटी (विरोध के तहत)		0.00	0.00	1,34,300.00	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	1,45,12,068.30
3	लखनऊ, यूपी	जीएसटी	0.00	0.00	0.00	0.00	75,642.00	(75,642.00)	0.00
4	दिल्ली, नई दिल्ली	वैट/ सीएसटी	14,72,684.55	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
6	जयपुर, राजस्थान	जीएसटी	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,75,098.15	3,75,098.15
	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**	**23,85,13,465.06**

29.13 **आयकर के लिए प्रावधान:**

(क) आयकर के लिए प्रावधान आयकर अधिनियम के नियमों के अनुसार किया गया है कर निर्धारण वर्ष 2021-22 तक की आय विवरणी को कम्पनी द्वारा दाखिल कर दिया गया है!

(ख) **आयकर पर ब्याज:** आईसीएसआई की मार्गदर्शक टिप्पणी के अनुपालनार्थ आयकर पर ब्याज को पृथक रूप से दर्शाया गया है ! उपलब्ध कराई गई राशि 11,52,044/- है ! (गत वर्ष शून्य/- रुपए)

29.14 **दायित्व ऋण के रूप में अस्वीकृत:**

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

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 !	
2016-17	₹ 65,332.00	कुल माँग ₹ 55,332/- एवं ₹ 10,000/ का 20 % ₹ 11,100/- एवं ₹ 2,000/- क्रमानुसार 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 !	
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 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 ₹ 59,52,130.40 का भुगतान किया गया है ! (गत वर्ष ₹ 1,58,66,708.00)

(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 ₹ 31,52,539.00 का भुगतान किया गया है ! (गत वर्ष ₹ 32,54,857)

29.16 **अधिलाभ एवं अनुग्रह:**

वित्तीय वर्ष 2021-22 के लिए अधिलाभ ₹ 16,13,619.00 (पिछले वर्ष ₹16,94,857.00) तथा अनुग्रह राशि का भुगतान ₹ 13,56,576 (पिछले वर्ष ₹ 14,09,179) 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 प्रदुषण 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 -:

(i) **सहयोगी के रूप में सम्बंधित पार्टी:** मै. कुमाऊँ मंडल विकास निगम लि., नैनीताल (राजकीय सार्वजानिक क्षेत्र उपक्रम) !

(ii) **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)	2,49,892.00 नाम	1,50,108.00 नाम	0.00	4,00,000.00 नाम

मैसर्स के.एम.वी.एन.लिमिटेड से ₹ 1,14,362 की राशि एक समझौता ज्ञापन के आधार पर वर्ष 2012-13 और 2013-14 के लिए 30% लाभ के हिस्से के रूप में प्राप्त हुई है ! (आईएमपीसीएल और मैसर्स के.एम.वी.एन. लिमिटेड के बीच समझौता ज्ञापन का विवरण बिंदु संख्या 29.19 पर विस्तृत किया गया है) इसके साथ-साथ रहने का शुल्क का भुगतान हमारे द्वारा किया गया !

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

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

(iv) लेन देन की प्रकृति:

	प्रमुख प्रबंधन कार्मिक
वेतन भुगतान	₹ 69,31,241 .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 लगभग '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" अर्थात मैसर्स के.एम.वी.एन. लिमिटेड द्वारा बनाए रखा जाएगा। और प्रथम पक्ष अर्थात 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 अर्थात 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 भुगतान किया गया है। इसे "अन्य आय" शीर्षक के तहत हिसाब में लिया 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 2019-20 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 2018-19 पूरा हो गया है। वित्तीय वर्ष 2019-20 का कार्य प्रगति पर है !

29.22 **खंड प्रतिवेदन:**

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

29.23 **प्रबंध निदेशक को पारिश्रमिक:**

प्रबंध निदेशक को दिया गया पारिश्रमिक ₹ 34,79,511 (गत वर्ष ₹ 21,96,863 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, 2022 को समाप्त वर्ष के लिए	31 मार्च, 2021 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 क़ानूनी मामलों के लिए	0.00	0.00
अन्य सेवाएं	0.00	0.00
व्यय की अदायगी	₹ 35,000.00	₹ 28,000.00

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 है ! 31 मार्च, 2022 तक ₹ 42.05 करोड़ के कुल खर्चे परियोजना के तहत बुक किये गए हैं ! ₹ 0.23 करोड़ की शेष धनराशि को पूँजी प्रतिबद्धता के अंतर्गत दर्शाया गया है !

II. संपूर्ण वर्ष नियोजित होने की स्थिति में उन कर्मचारियों पर होने वाला व्यय जिन्होने 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	
			2021-22	2020-21	2021-22	2020-21
1.	टैबलेट/पिल्स	किग्रा.	200000.00	200000.00	189918.08	154129.100
2.	कैप्सूल	किग्रा.	50000.00	50000.00	8942.80	4201.100
3.	चूर्ण	किग्रा.	600000.00	600000.00	384141.38	202337.080
4.	सिरप	लीटर	300000.00	300000.00	230130.50	106161.600
5.	अर्क	लीटर	50000.00	50000.00	37099.00	41273.120
6.	आसव	लीटर	500000.00	500000.00	376288.00	358700.000
7.	तेल	लीटर	300000.00	300000.00	253591.00	92902.250
8.	मरहम	किग्रा.	30000.00	30000.00	3676.55	8103.000
9.	अवलेह	किग्रा.	250000.00	250000.00	350404.24	261184.750
10.	भस्म	किग्रा.	50000.00	50000.00	5950.55	16574.500
	कुल		**2330000.00**	**2330000.00**	**1840142.10**	**1245566.50**

नोट : वर्ष के दौरान अवलेहा की महामारी दवाओं की भारी मांग के कारण अवलेहा का वास्तविक उत्पादन 5,97,895.54 किलोग्राम हुआ !इसलिए, अवलेहा के उत्पादन के लिए सिरप सेक्शन में 147491.30 किलोग्राम और तेल सेक्शन में 100000 किलोग्राम की उपयोग क्षमता का उपयोग किया गया है।

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

क्र. सं.	मद	इकाई	स्थापित क्षमता		वास्तविक उत्पादन	
			2021-22	2020-21	2021-22	2020-21
1.	टैबलेट/पिल्स	किग्रा.	22000.00	22000.00	32854.38	28872.30
2.	कैप्सूल	किग्रा.	14000.00	14000.00	—	—
3.	चूर्ण	किग्रा.	380000.00	380000.00	134065.50	463499.00
4.	सिरप	लीटर	145000.00	145000.00	10905.00	1330.00
5.	अर्क	लीटर	—	—	—	—
6.	आसव	लीटर	360000.00	360000.00	207756.00	351771.00
7.	तेल	लीटर	145000.00	145000.00	13320.50	51831.50
8.	मरहम	किग्रा.	23000.00	23000.00	—	37.80
9.	अवलेह	किग्रा.	25000.00	25000.00	18121.00	13276.60
10.	भस्म	किग्रा.	3000.00	3000.00	167.00	23.03
	कुल		**1117000.00**	**1117000.00**	**417189.38**	**910641.13**

नोट:

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:

		2021-2022	2020-2021
(i)	कच्ची सामग्री	शून्य	शून्य
(ii)	घटक और स्पेयर पार्ट्स	शून्य	शून्य
(iii)	पूंजीगत माल	शून्य	शून्य

VI. विदेशी मुद्रा में व्यय:

		2021-2022	2020-2021
(i)	स्वत्व शुल्क (रॉयल्टी), व्यावसायिक जानकारी, परामर्श शुक्ल, ब्याज और अन्य मामले	शून्य	शून्य

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

विवरण	वर्ष 2021-22 के लिए			वर्ष 2020-21 के लिए		
	मात्रा (किग्रा/लीटर)	कीमत (₹ पै.)	%	मात्रा (किग्रा/लीटर)	कीमत (₹ पै.)	%
कच्ची सामग्री						
आयातित	शून्य	शून्य	शून्य	शून्य	शून्य	शून्य
स्वदेशी	*	49,46,10,547.57	100%	29,27,400.91	42,86,40,006.76	100%

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

पैकिंग सामग्री						
आयातित स्वदेशी	शून्य *	शून्य 16,20,63,400.76	शून्य 100%	शून्य *	शून्य 9,86,62,922.98	शून्य 100%
स्पेयर और स्टॉक						
आयातित स्वदेशी	शून्य **	शून्य 8,90,788.96	शून्य 100%	शून्य **	शून्य 2,74,254.00	शून्य 100%
लोन लाइसेंस सामग्री						
आयातित स्वदेशी	शून्य *	शून्य 43,60,34,650.48	शून्य 100%	शून्य *	शून्य 24,77,44,108.57	शून्य 100%
अर्ध परिष्कृत						
आयातित स्वदेशी	शून्य *	शून्य 27,06,18,340.14	शून्य 100%	शून्य *	शून्य 7,69,23,093.51	शून्य 100%

* अभिनिश्चित नहीं

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

VIII. विदेशी विनिमय से आय:

		2021-2022	2020-2021
i)	एफओबी आधार पर परिकलित सामग्री का निर्यात	शून्य	शून्य
ii)	स्वत्व शुल्क (रॉयल्टी), व्यावसायिक जानकारी, परामर्श शुक्ल, ब्याज और लाभांश	शून्य	शून्य
iii)	अन्य लाभ	शून्य	शून्य

X. विदेशी मुद्रा लाभांशो में प्रेषित राशि:

		2021-2022	2020-2021
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)	
	2021-2022	**2020-2021**	**2021-2022**	**2020-2021**
पैकिंग प्रक्रिया के दौरान हुआ नुकसान	31,998.930	22,106.382	1,20,93,889.71	55,06,026.69
सत्यापन के दौरान कमी/अधिकता	1757.702	130.08	(55,807.30)	57,131.58
माल का बिगड़ जाना	225.220	14,829.667	92,261.54	37,32,015.49
कुल	**33,981.852**	**37,066.129**	**1,21,30,343.95**	**92,95,173.76**

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

(मूल्य ₹ में)

XI	31.03.2022 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.	349435.73	573861200.24	11579.821	21663804.92	85021.798	63042241.08
			348789.30	**410875259.14**	**10537.571**	**18540763.73**	**11579.821**	**21663804.922**
2	कैप्सूल	किग्रा.	76313.38	389235984.34	1240.100	3489372.43	2548.550	9554734.44
			25937.60	**125255449.18**	**144.140**	**306614.47**	**1240.100**	**3489372.431**
3	चूर्ण	किग्रा.	769420.36	553509806.20	16749.985	7877013.32	19738.505	11843368.60
			755051.72	**451830686.25**	**38897.274**	**22072778.20**	**16749.985**	**7877013.316**
4	सिरप	लीटर	215746.70	87151478.75	11893.250	2360907.04	13958.770	2292315.00
			145865.10	**38954686.25**	**7150.400**	**1249392.52**	**11893.250**	**2360907.045**
5	अर्क	लीटर	64161.72	17136043.84	2511.225	198565.11	8571.105	595799.07
			63075.91	**34441001.19**	**4536.500**	**373606.50**	**2511.225**	**198565.106**
6	आसव	लीटर	782665.65	173466122.41	15789.200	2918624.70	23894.300	4094837.25
			765711.40	**162421411.84**	**38250.450**	**6061660.66**	**15789.200**	**2918624.696**
7	तेल	लीटर	297315.37	303921145.02	10891.377	9769694.36	11998.860	11265934.65
			197457.57	**187360279.31**	**10412.171**	**10823756.84**	**10891.377**	**9769694.356**
8	मरहम	किग्रा.	10423.70	8183912.24	528.310	488046.69	1150.480	823618.14
			10446.07	**10325004.60**	**664.530**	**592206.30**	**528.310**	**488046.692**
9	अवलेह	किग्रा.	976812.97	492875793.97	33506.468	11112784.16	47061.980	19104463.25
			471380.19	**194056949.17**	**20972.278**	**10004400.38**	**33506.468**	**11112784.163**
10	भस्म	किग्रा.	9184.03	9090062.79	1590.684	1299546.21	878.304	1088904.47
			18431.71	**24668892.49**	**1427.193**	**1720035.06**	**1590.684**	**1299546.210**
	योग		3551479.588	2608431549.80	106280.420	61178358.94	214822.652	123706215.95
			2802146.557	**1640189619.41**	**132992.507**	**71745214.66**	**106280.420**	**61178358.94**
(बोल्ड में दर्शाए गए आँकड़े पिछले वर्ष के संबंध में है !)								

29.26 विलम्ब वितरण शुल्क:

वर्ष के दौरान ₹1,11,38,956.66 का विलम्ब वितरण शुल्क व्यापर और व्यापर 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	मिशन निदेशक राष्ट्रीय आयुष मिशन - राजस्थान	1,07,21,275.00
2	आयुष विभाग - कर्नाटक	21,967.00
3	निदेशक यूनानी विभाग - जयपुर (राजस्थान)	64,460.44
4	भारतीय औषधि एवं चिकित्सा उपकरण ब्यूरो (पीएमबीआई)	3,31,254.22
	कुल:	**1,11,38,956.66**

29.27 छूट एवं कमीशन:

सर्विस एसोसिएट के साथ हुए अनुबंध के अनुसार, केवल वास्तविक बिक्री तथा देनदारियों से राशि प्राप्त होने पर कम्पनी कमीशन एवं प्रोत्साहन के खर्चों को लाभ हानि खाते में दर्शाएगी ! वर्ष के दौरान कंपनी ने छूट,कमीशन एवं प्रोत्साहन में ₹ 33, 48 37,744.82 (पिछले वर्ष ₹18, 64, 77,993.82) की धनराशि को बुक किया है ! इसके अतिरिक्त किट, पैकिंग और भण्डारण व्यय वर्ष के दौरान वास्तविक बिक्री होने पर ही दर्शाये जाते हैं ! कंपनी ने वर्ष के दौरान किट,पैकिंग और भण्डारण व्यय में रुपये 10,13,18,589.40 (पिछले वर्ष ₹ 6,44,80,279.71) तथा जाने वाले माल का भाड़ा तथा रोयल्टी व्यय रुपये 9,70,46,669.24 (पिछले वर्ष ₹ 4,90,27,125.33) बुक किया गया है !

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

वर्ष के दौरान, कंपनी ने 4 वर्ष से अधिक संदिग्ध देनदारों के लिए रुपये 3,47,94,609.68 (पिछले वर्ष ₹2,66,98,031.71) 31 मार्च 2022 तक अनुसूची संख्या 24 के अनुसार आवश्यक प्रावधान किया है।

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

कंपनी ने जुलाई 2018 में रुपये 22 लाख (जीएसटी अतिरिक्त) के मासिक लीज पर इमलीखेरा, हरिद्वार में स्थित उत्पादन इकाई ली गई, जिसमे उत्पादन कार्य जनवरी, 2019 से शुरू हुआ ! वर्ष 2021-22 के लिए 2.72 करोड़ रुपये की लीज़ (इमलीखेड़ा संयंत्र के लिए 22 लाख रुपये प्रति माह और 2021-22 के लिए मोहान इकाई के 8,35,265.86 रुपये) को नोट संख्या 24 'अन्य व्यय' में दर्शाया गया है।

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

आयुष मंत्रालय, भारत सरकार के उत्तराखंड सरकार के "मुख्य सचिव से आईएमपीसीएल, मोहान के परिसर में जल संसाधन के निर्माण के संबंध में ! अनुरोध पर, मुख्य अभियंता/सिंचाई विभाग के प्रमुख, उत्तराखंड सरकार, रामनगर ने इस उद्देश्य के लिए एक बोरवेल बनाने का सुझाव दिया। सिंचाई विभाग, उत्तराखंड सरकार के अनुरोध पर एक विस्तृत परियोजना रिपोर्ट प्रस्तुत की जिसकी अनुमानित लागत पर ₹ 72 लाख थी जो बाद में संशोधित कर ₹ 69.42 लाख दिनांक 05.10.2021 के पत्र के माध्यम से अवगत कराई गयी। आईएमपीसीएल द्वारा प्रस्ताव को विधिवत स्वीकार कर लिया गया। सिंचाई विभाग, उत्तराखंड सरकार ने निविदा प्रक्रिया के माध्यम से दिनांक 30.12.2021 को एक ठेकेदार को कार्य आवंटित किया। 31 मार्च, 2022 को कार्य प्रगति पर था। चूंकि कार्य की स्थिति/प्रगति/अनुमानित ज्ञात नहीं थी, इसलिए इसे कंपनी की संपत्ति में कार्य प्रगति पर के रूप में हिसाब में नहीं लिया गया है। अभी तक इस खाते में कोई भुगतान जारी नहीं किया गया है।

29.31 लीज होल्ड रामनगर भूमि का आत्मसमर्पण:

कंपनी ने वन विभाग के अतिरिक्त मुख्य संरक्षक तथा नोडल अधिकारी देहरादून को कानूनी सलाहकार के निर्देश पर रामनगर भूमि के आत्मसमर्पण के लिए पत्र लिखा है जिसका निर्णय दिनांक 10.10.2019 को आई. एम. पी. सी. एल. के विनिवेश संबंधित विषय में आयोजित मूल्यांकन समिति की बैठक में लिया गया था! अतः उक्त संपत्ति का लिखित मूल्य (डब्ल्यू.डी.वी.) ₹ 89,449 को एस-28 के अनुसार 'संपत्ति क्षति खाते' में स्थानांतरित कर दिया गया है।

29.32 गत वर्ष के आंकड़ों/शब्दों को यथा आवश्यकता पुनः एकत्रित/पुनः व्यवस्थित किया गया है।

29.33 3 से 29.33 तक की अनुसूचियाँ वित्तीय विवरण के अखंड भाग हैं और उन्हें प्रबंधन द्वारा प्रमाणित किया गया है।

कृते इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

स्थान : मोहान
दिनांक : 26.08.2022

अरविंद कुमार अग्रवाल **(मुख्य प्रबंधक वित्त एवं लेखा)** **मेंबरशिप नं: 32501**	**पंकज कुमार झा** **(कंपनी सचिव)** **मेंबरशिप 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 एकाउंटेंट
फर्म पंजीकरण सं. : 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
मेंबरशिप नं. : 408105
स्थान : हल्द्वानी
दिनांक : 31.08.2022

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

स्वतंत्र लेखा परीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में,
सदस्यगण
इन्डियन मैडिसिन्स फार्मेस्यूटिकल कॉर्पोरेशन लि0
मोहान, (जिला अल्मोड़ा, उत्तराखण्ड)

स्टैंडअलोन वित्तीय विवरणों के ऑडिट पर रिपोर्ट

राय

हमने "इन्डियन मैडिसिन्स फार्मेस्यूटिकल कॉर्पोरेशन लि0, जिला अल्मोड़ा " के वित्तीय विवरणों का ऑडिट किया है, जिसमें 31 मार्च, 2022 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, 2022 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.

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

सीरियल नं.	मुख्य लेखा परीक्षा पदार्थ	लेखा परीक्षक की प्रतिक्रिया
1.	अन्य चालू दायित्व, दीर्घावधि ऋण एवं अग्रिम और व्यापार प्राप्तियाँ जो कि अनुसूची सं. 8, 12, 14, में क्रमश: 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	विधिक तथा विमियमन आवश्यकताओं पर रिपोर्ट' के पैराग्राफ 1 में संलग्नक (ii) एवं (iv) के अनुसार 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।

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

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 बिन्द संख्या 2.3 पर 'महत्वपूर्ण लेखा नीति' के अन्तर्गत, जिसमें बताया गया है कि प्रक्रियाधीन रहतिया का मूल्यांकन हमेशा की तरह अनुमानित मूल्य पर किया गया है ।

2. वित्तीय विवरणों के बिन्द 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 बिन्द 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 बिन्द संख्या 3.5 के अनुसार सहमति ज्ञापन लेखें 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 2012-13 और 2013-14 के लिए 30% लाभ के हिस्से के रूप में KMVNL से मिली है।जिसे अन्य आय के तहत बुक किया गया है. हालांकि, एमओयू के संबंध में खातों और रिकॉर्ड को दूसरी पार्टी केएमवीएनएल 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 मैन्युअल 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.

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

5. कम्पनी पर एवं कम्पनी की तरफ से 7 विधिक मामलें 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 2019-20 के लिए लागत लेखा परीक्षा प्रक्रिया के तहत है.

उपरोक्त सभी मामलों में हमारी राय सशर्त नहीं है ।

स्टैंडअलोन फाइनेंशियल 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.

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

- 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 जानकार 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

1. 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.

2. अधिनियम की धारा 143 (3) द्वारा आवश्यक के रूप में, हम रिपोर्ट करते हैं कि:

   a. 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.

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

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, 2022 को निदेशकों से प्राप्त लिखित अभ्यावेदन के आधार पर, 31 मार्च, 2022 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 पार्टी ("अंतिम लाभार्थियों") या किसी भी गारंटी प्रदान करें, अंतिम लाभार्थियों की ओर से सुरक्षा या पसंद; तथा

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

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 एकाउंटेंट
फर्म पंजीकरण संख्या: 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
सदस्यता संख्या: 408105
UDIN: 22408105AQWGTN9175
स्थान: हल्दवानी
दिनांक: 31.08.2022

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

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 के पास कोई अमूर्त संपत्ति नहीं है. तदनुसार, खंड 3 (i)(a)(B) ऑर्डर कंपनी पर लागू नहीं 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 कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी लीज होल्ड लैंड पर स्थित है. लीज समझौता (90वर्ष) को कंपनी और SIIDCUL (UK) के बीच विधिवत निष्पादित किया जाता है.

(d) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार और कंपनी के रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी ने अपनी संपत्ति का पुनर्मूल्यांकन नहीं किया है, संयंत्र और उपकरण (उपयोग की संपत्ति का अधिकार) या वर्ष के दौरान अमूर्त संपत्ति सहित. 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 साथ सूची 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 रिकॉर्ड की हमारी परीक्षा के आधार पर, कंपनी को वर्ष के किसी भी समय के दौरान मंजूरी नहीं दी गई है, कुल मिलाकर पांच करोड़ रुपये से अधिक की पूंजी सीमा, वर्तमान परिसंपत्तियों की सुरक्षा के आधार पर बैंकों या वित्तीय संस्थानों से और इसलिए आदेश के खंड 3 (ii)(b) के तहत रिपोर्टिंग लागू नहीं है.

(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 2022 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 :

क़ानून का नाम	बकाया राशि की प्रकृति	राशि (रुपये।)	अवधि जिस्से 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 दंड	₹ 10,000/-	AY 2016-17	CIT(A)	
आयकर	आयकर मांग	₹ 55,332/-	AY 2016-17	CIT(A)	
आयकर	आयकर मांग	₹ 5,42,819/-	AY 2017-18	CIT(A)	
आयकर	आयकर मांग	₹ 3,32,376/-	AY 2019-20	आयकर विभाग	कंपनी द्वारा सुधार अनुरोध प्रस्तुत किया गया है.

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

(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 :

पहले के वर्षों के अतिरिक्त प्रावधान TDS रुपये की देयताएं. 4,31,090.00

(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

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

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 परीक्षा के आधार पर, कंपनी पर धारा 135 का प्रावधान लागू नहीं है. तदनुसार, आदेश के 3 (xx) (a) और 3 (xx)(b) लागू नहीं 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 एकाउंटेंट
फर्म पंजीकरण संख्या: 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
सदस्यता संख्या: 408105
UDIN: 22408105AQWGTN9175
स्थान: हल्दवानी
दिनांक: 31.08.2022

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

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 ")

आंतरिक वित्तीय नियंत्रण के लिए प्रबंधन की जिम्मेदारी

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.

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

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 मामलो में वित्तीय रिपोर्टिंग पर इस तरह के आंतरिक वित्तीय नियंत्रण, 31 मार्च 2022 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 एकाउंटेंट
फर्म पंजीकरण संख्या: 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
सदस्यता संख्या: 408105
UDIN: 22408105AQWGTN9175
स्थान: हल्दवानी
दिनांक: 31.08.2022

ACHAL SRIVASTAVA & Co.
Chartered Accountants

First Floor, Sunlight Complex,
Opposite KhatuShyam Mandir, Talli Bamouri,
Haldwani, Nainital (Uttarakhand)
Mob. No. : 9760037812 Ph.No.05946-220424
E-mail: achalsrivastava.co.hld@gmail.com
casanjay123@gmail.com

स्वतंत्र लेखा परीक्षकों के लिए अनुलग्नक ' रिपोर्ट

(31 मार्च, 2022 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 एकाउंटेंट
फर्म पंजीकरण संख्या: 013385C

(संजय कुमार गुप्ता)
पार्टनर
सदस्यता संख्या: 408105
UDIN: 22408105AQWGTN9175
स्थान: हल्दवानी
दिनांक: 31.08.2022

कार्यालय महानिदेशक लेखापरीक्षा, (केंद्रीय व्यय)
इंद्रप्रस्थ एस्टेट, नई दिल्ली -110002

सं. एएमजी-IV/पीएसयू/आईएमपीसीएल/133/2022-23/583 दिनांक: 07.10.2022

सेवा में
प्रबंध निर्देशक,
इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड,
बी-261, ओखला फेज़-I,
नई दिल्ली-110020,

विषय: भारत के नियन्त्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा कम्पनी अधिनियम 2013 के अनुच्छेद 143 (6) (बी) के अन्तर्गत इण्डियन मैडिसिन्स फार्मेस्यूटिकल कारपोरेशन लिमिटेड के 31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के वित्तीय खातों पर टिप्पणियाँ ।

महोदय,

कृपया 31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के वित्तीय विवरणों पर कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा के तहत भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक का एक गैर-समीक्षा प्रमाणपत्र संलग्न करें।

कृपया इस पत्र की पावती भेजने की कृपा करें।

भवदीय,
(राजीव कुमार पाण्डेय)
महानिदेशक लेखापरीक्षा
(केंद्रीय व्यय)

अनुलग्नक: यथोपरि

31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए इंडियन मेडिसिन फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के वित्तीय विवरणों पर कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा के तहत भारत के नियंत्रक और महालेखा परीक्षक की टिप्पणियाँ

कम्पनी अधिनियम 2013 (अधिनियम) के अधीन निर्धारित वित्तीय मानदण्डों के अनुसार दिनांक 31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए इण्डियन मैडिसिन्स फार्मेस्यूटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड का वित्तीय विवरण तैयार करना कम्पनी के प्रबन्धन का उत्तरदायित्व है। धारा 143 (10) के तहत निर्धारित लेखा परीक्षा के मानकों के आधार पर अधिनियम की धारा 143 के अधीन वित्तीय विवरणों पर अपनी राय व्यक्त करने का उत्तरदायित्व कम्पनी अधिनियम 2013 की धारा 139 (5) के अन्तर्गत भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक द्वारा नियुक्त संविधानिक लेखा परीक्षक का है। इसे उनकी दिनांक 31अगस्त 2022 की लेखा परीक्षा रिपोर्ट द्वारा किया गया, बताया जाता है ।

भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की ओर से, मैंने कम्पनी अधिनियम की धारा 143(6)(ए) के अधीन 31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए इंडियन मेडिसिन्स फार्मास्युटिकल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के वित्तीय विवरणों की पूरक लेखापरीक्षा नहीं करने का निर्णय लिया है।

भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक के लिए तथा उनकी ओर से

(राजीव कुमार पाण्डेय)
महानिदेशक लेखापरीक्षा
(केंद्रीय व्यय)
नई दिल्ली

स्थानः नई दिल्ली
दिनांक: 07.10.2022