



म.रा.वि.मं. सूत्रधारी कंपनी मर्या.

म.रा.वि.मं. सूत्रधारी कंपनी मर्या.

आठवा वार्षिक अहवाल

२०१२ - २०१३

महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळ सूत्रधारी कंपनी मर्यादित

दि. ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षाचा
आठवा वार्षिक अहवाल २०१२-२०१३

अनुक्रमणिका

अनु.क्र	तपशील	पान क्र.
१.	संचालक मंडळ	
२.	संचालकांचा अहवाल	१
३.	ताळेबंद	४
४.	नफा व तोटा यांचा लेखा	५
५.	रोकड प्रवाह विवरण पत्र	६
६.	लेखांवरील टिपा क्र. १ ते ३५	८
७.	सूत्रधारी कंपनीचे उपकंपन्यांतील हितसंबंधाचे विवरण पत्र	३६
८.	स्वतंत्र लेखापरिक्षकांचा अहवाल	३८
९.	लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तरे	४४
१०.	भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल यांचा अभिप्राय	५४

महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळ सूत्रधारी कंपनी मर्यादित

नोंदणीकृत कार्यालय : हाँगकाँग बँक बिल्डिंग, महात्मा गांधी रोड, फोर्ट, मुंबई - ४०० ०२३.

वित्तीय वर्ष २०१२-१३ साठी संचालक मंडळाची सूची

अध्यक्ष

मा. श्री. अजित पवार,	मा. ऊर्जामंत्री, महाराष्ट्र राज्य	(९ नोव्हेंबर २००९ पासून १ ऑक्टोबर २०१२ पर्यंत)
श्री. राजेश टोपे,	मा. ऊर्जामंत्री, महाराष्ट्र राज्य	(१ ऑक्टोबर २०१२ पासून २६ डिसेंबर २०१२ पर्यंत)
मा. श्री. अजित पवार,	मा. ऊर्जामंत्री, महाराष्ट्र राज्य	(२६ डिसेंबर २०१२ पासून)

उपाध्यक्ष

मा. श्री. राजेंद्र मुळक,	मा. ऊर्जा राज्यमंत्री, महाराष्ट्र राज्य	(२० नोव्हेंबर २०१० पासून)
--------------------------	---	---------------------------

व्यवस्थापकीय संचालक

श्री सुब्रत रथो,	भाप्रसे	(६ जुलै २०१२ पर्यंत)
श्री अजय मेहता,	भाप्रसे	(६ जुलै २०१२ पासून)

संचालक

श्री वि. के. कानडे,	भाप्रसे	१६ नोव्हेंबर २०११ पासून ३० नोव्हेंबर २०१२ पर्यंत
श्री एस.जे. कुंटे,	भाप्रसे	१३ जून २०११ पासून ३० एप्रिल २०१२ पर्यंत
श्री के.पी. बक्षी	भाप्रसे	१० एप्रिल २०१२ पासून
श्री अरविंद सिंह,	भाप्रसे	२१ ऑगस्ट २००९ पासून
श्री आशिष शर्मा,	भाप्रसे	६ जुलै २०१२ पासून
श्री प्रकाश पागे,		७ जुलै २००५ पासून

संचालक - वित्त

श्री प्रताप मोहिते	(अतिरिक्त भार)	०६ नोव्हेंबर २०११ पासून
--------------------	----------------	-------------------------

संचालकांचा अहवाल

प्रति,

मा. भागधारक,

आपल्या कंपनीने दि. ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षात केलेल्या व्यवसाय व कामगिरीचा ८ वा वार्षिक अहवाल आपल्याला संचालक मंडळ सानंद सादर करीत आहे. या अहवाल वर्षाची लेखापरिक्षण केलेली वित्तीय विवरणपत्रे, लेखा परिक्षकांचा अहवाल ही कागदपत्रे सुद्धा या अहवालासोबत दिली आहेत.

वित्तीय निष्कर्ष

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	वित्तीय वर्ष २०१२-१३	वित्तीय वर्ष २०११-१२
उत्पन्न	६५२,२६९,२६८	४०८,५४८,३०५
खर्च-	-	-
कर्मचाऱ्यांचे परिश्रमिक व लाभ	१,३३१,४१८	१,१७२,२४१
वित्तीय खर्च	१,९८४,९०३,०७१	२,२९४,१८४,१५८
घसारा	१५,३५१,८८०	१८,९७६,४७९
इतर खर्च	७६,२४८,९४८	२२,४६५,९४६
एकूण	२,०७७,८३५,३१७	२,३३६,७९८,८२४
निव्वळ नफा / (तोटा) या वर्षासाठी व कर पूर्व	(१,४२५,५६६,०४९)	(१,९२८,२५०,५१९)
करासाठी तरतूद / (चालू वर्षाचा कर मागील वर्षाचा कर व स्थगित कर)	१३,६२३,४२९	१९४,५१३,२१०
नफा / (तोटा) करोत्तर	(१,४३९,१८९,४७८)	(२,१२२,७६३,७२९)

वित्तीय कामगिरी

कंपनीचे एकूण उत्पन्नात प्रामुख्याने भाड्याचे उत्पन्न, मुदतीच्या ठेवींवरील व्याज व लाभांश यांचा समावेश होता. आढाव्याच्या वर्षात हे उत्पन्न ५९ टक्क्यांनी वाढून ते ₹ ६५२,२६९,२६८/- एवढे झाले. तसेच कंपनीचे एकूण खर्च मागील वर्षी ₹ २३३.६७ कोटी होते. ते ₹ २०७.७८ कोटी एवढे कमी झाले. मुख्यत्वे व्याज व वित्तीय खर्च कमी झाल्याने खर्च कमी झाला. यामुळे वर्ष २०११-१२ या मागील वर्षात कंपनीचा तोटा ₹ १९२.८२ कोटी होता. तो यावर्षी कमी होऊन ₹ १४२.५५ कोटी एवढा झाला. चालू वर्षासाठी केलेली कराची व स्थगित कराची तरतूद केल्यानंतर वर्ष २०१२-१३ मध्ये कंपनीचा तोटा ₹ १४३.९१ कोटी एवढा झाला. मागील वर्षी ₹ २१२.२७ कोटी एवढा तोटा झाला होता.

लाभांश

चालू वित्तीय वर्षी कंपनीला तोटा झाला असल्यामुळे आपल्या संचालकांनी या वर्षासाठी, समभागावर कोणताही लाभांश देण्याची शिफारस केलेली नाही.

संचालक

या वर्षात कंपनीच्या संचालक मंडळात कोणताही बदल झालेला नाही.

संचालकांच्या जबाबदारीचे विवरण

कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम २१७ (२अअ) यातील संचालकांच्या जबाबदारीचे निवेदना संबंधी आवश्यकतांनुसार खालील बाबी कायम आहेत.

१. लागू असणारी लेखा मानके अनुसरण्यात आली असून जेथे प्रत्यक्ष विचलन झाले असेल तेथे योग्य स्पष्टीकरण देण्यात आलेले आहे.
२. निवडलेल्या लेखा धोरणांचे सातत्याने पालन करण्यात आले आहे, आणि दि. ३१.३.१३ रोजी असलेली कंपनीच्या स्थितीचे सत्य व रास्त चित्र दिसावे यासाठी व्यवहार्य व सूज्ञ न्यायबुद्धी वापरून अंदाज करण्यात आले आहेत.
३. कंपनीच्या मत्तांचे रक्षण करण्यासाठी व कोणतीही लबाडी किंवा अनियमितता शोधणे व त्यास प्रतिबंध घालणे यासाठी योग्य ती पुरेशी दक्षता व काळजी घेतली असून कंपनी अधिनियम १९५६ च्यातरतुदीनुसार संचालकांनी हिशेबांचे अभिलेखांचे योग्य जतन केले आहे तसेच पुरेशी व योग्य ती काळजी व दक्षता घेतली आहे.
४. दि. ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षासाठीचे वार्षिक अहवाल, आम्ही चालू असणारी संस्था या तत्वानुसार तयार केले आहेत.

कर्मचारी

या वर्षात कंपनीच्या कोणत्याही कर्मचाऱ्यास प्रतीवर्षी ₹ ६०,००,०००/- किंवा / ₹ ५,००,०००/- प्रतिमाह किंवा अधिक परिश्रमिक मिळालेले नाही. कंपनी अधिनियम १९५६ चे कलम २१७ (२ अ) ज्याचे सहवाचन कंपनीचे (कर्मचारी तपशील) नियमावली १९७५ यांचे सह होते, त्यातील आवश्यकतांनुसार ही माहिती येथे देण्यात येत आहे.

मुदतीच्या ठेवी

अहवाल वर्षात कंपनीने जनतेकडून कोणत्याही मुदतीच्या ठेवी मागविल्या / स्वीकारल्या नाहीत.

ऊर्जा संवर्धन, तंत्रज्ञानाचा अंगिकार किंवा परकीय चलनाद्वारे कमाई व खर्च : (बहिर्गमन)

या वर्षात कसलेही उत्पादन केले नव्हते. त्यामुळे कंपनी अधिनियम १९५६ चे कलम २१७ (१) (इ), ज्याचे वाचन (संचालक मंडळाचे अहवालात तपशीलाचे प्रकटन) नियमावली १९८८ या सह होते, त्यातील आवश्यकतेनुसार, ऊर्जा संवर्धन, तंत्रज्ञानाचा अंगिकार करणे व परकीय चलनातील कमाई व खर्च (बहिर्गमन या संबंधीचे प्रकटन) यातील माहिती लागू होत नाही.

लेखापरिक्षक

वित्तीय वर्ष २०१३-१४ साठी मे. चोकसी अँड चोकसी, सनदी लेखापाल यांची सांविधिक लेखापरिक्षक म्हणून नियुक्ती करण्यात आली आहे.

सांविधिक लेखा परिक्षकांच्या अहवालावर व्यवस्थापनाची उत्तरे

सांविधिक लेखापरिक्षक, मे. चोकसी अँड चोकसी सनदी लेखापाल, यांच्या अहवालावर कंपनीने दिलेली उत्तरे अहवालाचे जोडपत्र 'अ' यात आहेत.

कॅग लेखापरिक्षकांचे अहवालावर व्यवस्थापनाची उत्तरे :

भारताचे लेखानियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ६१९ (४) यानुसार मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. च्या वि. वर्ष २०१२-१३ च्या अहवालावर 'निरंक' असा अभिप्राय दिला असून तो जोडपत्र 'ब' सोबत जोडला आहे.

ऋणनिर्देश

कंपनीला या वर्षात केंद्र व राज्य शासनाची विविध विभाग / संस्था तसेच वित्तीय संस्था आणि बँका यांनी केलेल्या मदत व सहकार्य याबद्दल कंपनीचे संचालक त्यांच्याबद्दल अहवालात कृतज्ञता नोंदवित आहेत. तसेच कंपनीच्या सर्व कर्मचाऱ्यांनी तळमळीने व समर्पित वृत्तीने काम केले त्याबद्दल त्यांची प्रशंसा करते.

दिनांक : १८ फेब्रुवारी २०१४
स्थळ : मुंबई

संचालक मंडळाच्या वतीने
(अजय मेहता)
व्यवस्थापकीय संचालक

दि. ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचा ताळेबंद

(₹ मध्ये)

(₹ मध्ये)

तपशील	टिपा क्र.	३१.३.२०१३ रोजी	३१.३.२०१२ रोजी
१. समभाग व दायित्वे	-	-	-
(१) भागधारकांचे निधी			
अ) भाग भांडवल	४	२०,०००,०००	२०,०००,०००
ब) राखीव व अधिक्य	५	(३५,३२०,६७५,६०३)	(३३,८८१,४८६,१२५)
क) शेअर वॉरंट साठी मिळालेला पैसा	-	-	-
		(३५,३००,६७५,६०३)	(३३,८६१,४८६,१२५)
(२) शेअर ऑप्शन मनी, वाटप प्रलंबित असलेला	६	१५३,८४५,३५९,२४०	१३८,२४४,६९३,२४०
(३) चालू नसलेली दायित्वे	-	-	-
अ) दीर्घ मुदतीचे ऊसनवारी	७	६२,७७६,६३५,५००	६०,४८२,४२४,४१७
ब) स्थगित कर दायित्वे (निव्वळ)	३०	१००,९४९,८२६	१०३,०९०,२२५
क) इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे	८	११,५०९,२०७,०५२	११,२२१,५९१,८९३
ड) दीर्घ मुदतीच्या तरतुदी	९	५८८,०५५,४६५	५८८,७२०,४९५
		७४,९७४,८४७,८४३	७२,३९५,८२७,०३०
(४) चालू दायित्वे	-	-	-
अ) अल्प मुदतीची उसनवारी	-	-	-
ब) व्यापारी देणी	-	-	-
क) इतर चालू दायित्वे	१०	११,७३३,४३६,७३५	१२,०४२,७४४,७४७
ड) अल्प मुदतीच्या तरतुदी	११	५,८८८,२७४	३,२६९,२५९
		१७,६२१,७१०	१५,३१२,००६
		२०५,२५८,८५६,४८९	१८८,८२५,०४८,१५१
	एकूण		
२. मत्ता			
(१) चालू नसलेल्या मत्ता			
अ) स्थीर मत्ता			
(१) मूर्त मत्ता	१२	३९३,७६६,६७१	३७२,२४९,१९९
(२) अमूर्त मत्ता	-	-	-
(३) प्रगतीपथावरील भांडवली कामे	-	१,६९०,५४३	२१,८०५,११५
(४) अमूर्त मत्ता - विकसनशील	-	-	-
		३९५,४५७,२१४	३९४,०५४,३१४
ब) चालू नसलेल्या गुंतवणूकी	१३	१५८,१४१,७९२,२४२	१४१,५२८,७३९,१४३
क) स्थगित कर मत्ता (निव्वळ)	-	-	-
ड) दीर्घ मुदतीची कर्जे व अग्रीमे	१४	१०,२४९,४३३,८३३	१०,०६५,५९६,५६४
इ) इतर चालू नसलेल्या मत्ता	१५	३५,६०५,९६८,६९८	३६,३८४,४४६,२३५
		१५४,०४५,१९५,७७३	१४७,९७८,७८१,९४२
	एकूण		
२. चालू मत्ता			
अ) चालू गुंतवणूकी	-	-	-
ब) वस्तू सूची	-	-	-
क) व्यापारातील प्राप्ती	-	-	-
ड) रोख व बँकेतील शिल्लक	१६	४०६,४५७,०७८	४१३,४११,२३८
इ) अल्प मुदतीची कर्जे व अग्रीमे	१७	४२३,४०३,५७४	३०,०००,०००
फ) इतर चालू मत्ता	१८	३६,३४३,८५०	८,८००,६५६
		८६६,२०४,५०२	४५२,२११,८९४
	एकूण		
		२०५,२५८,८५६,४८९	१८८,८२५,०४८,१५१

महत्वाची लेखाधोरणे व लेखांवर टिपा

१-३५

आमच्या समान तारखेच्या अहवालानुसार

चौकशी अॅण्ड चौकशी करिता

सनदी लेखापाल

संस्था नोंदणी क्रमांक - १०१८७२ डब्ल्यू

सही

के. एच. चौकशी (भागीदार)

सदस्यता क्र. १७०८५

स्थळ - मुंबई

दिनांक - २७ नोव्हेंबर २०१३

एस. एम. मदन

मुख्य महा. व्यवस्थापक (वि)(प्रभारी)

प्रताप मोहीते

संचालक (वित्त) (प्रभारी)

संचालक मंडळाच्या वतीने
मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. करिता

अजय मेहता
व्यवस्थापकीय संचालक

अरविंद सिंह
संचालक

दि. ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचे नफा व तोटा पत्रक

तपशील	टिपा क्र.	(₹ मध्ये)	
		३१.३.२०१३ रोजी	३१.३.२०१२ रोजी
१. प्रवर्तनापासूनचा महसूल	-	-	-
२. इतर उत्पन्न	१९	६५२,२६९,२६८	४०८,५४८,३०५
३. एकूण महसूल		६५२,२६९,२६८	४०८,५४८,३०५
४. खर्च	-	-	-
वापरलेल्या मालाची किंमत	-	-	-
व्यापारातील साठ्याची खरेदी	-	-	-
तयार मालाच्या वस्तुसूचीतील बदल, प्रगतीपथावरील कामे आणि व्यापारातील माल	-	-	-
कर्मचारी लाभ खर्च	२०	१,३३१,४१८	१,१७२,२४१
वित्तीय खर्च	२१	१,९८४,९०३,०७१	२,२९४,१८४,१५८
घसारा व कर्ज फेडीच्या तरतूदीचे खर्च	१२	१५,३५१,८८०	१८,९७६,४७९
इतर खर्च	२२	७६,२४८,९४८	२२,४६५,९४६
एकूण खर्च	-	२,०७७,८३५,३१७	२,३३६,७९८,८२४
५. नफा : - अपवादात्मक व असाधारण बाबी व कराच्या पूर्वीची (३-४)	-	(१,४२५,५६६,०४९)	(१,९२८,२५०,५१९)
६. अपवादात्मक बाबी	-	-	-
७. नफा अपवादात्मक बाबी व करपूर्व (५-६)	-	(१,४२५,५६६,०४९)	(१,९२८,२५०,५१९)
८. असाधारण बाबी (६-७)	-	-	-
९. करपूर्व नफा (७-८)	-	(१,४२५,५६६,०४९)	(१,९२८,२५०,५१९)
१०. कर खर्च	-	-	-
१) चालू कर		९६,९०४,२७१	९१,४२२,९८५
२) मागील वर्षाचा कर		(८१,१४०,४४३)	-
३) स्थगीत कर		(२,१४०,३९९)	१०३,०९०,२२५
११. नफा (तोटा) या काळचा (११+१४)		(१,४३९,१८९,४७८)	(२,१२२,७६३,७२९)
१२. दर्शनी किंमत प्रत्येकी रु. १० च्या समभागावर प्रतिभाग मिळकत २९			
१) मूळ		(७२०)	(१,०६१)
२) सौम्यकृत		(७२०)	(१,०६१)

महत्वाची लेखाधोरणे व लेखांच्या टिपा

१-३५

आमच्या समान तारखेच्या अहवालानुसार
चोकशी अॅण्ड चोकशी करिता
सनदी लेखापाल
संस्था नोंदणी क्रमांक - १०१८७२ डब्ल्यू
सही

के. एच. चोकशी (भागीदार)
सदस्यता क्र. १७०८५
स्थळ - मुंबई
दिनांक - २७ नोव्हेंबर २०१३

एस. एम. मदन
मुख्य महा. व्यवस्थापक (वि)(प्रभारी)
संचालक मंडळाच्या वतीने
मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. करिता
अजय मेहता
व्यवस्थापकीय संचालक
प्रताप मोहोते
संचालक (वित्त) (प्रभारी)
अरविंद सिंह
संचालक

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचे रोकडता प्रवाह विवरणपत्र

(₹ मध्ये)

(₹ मध्ये)

तपशील	२०१२-१३		२०११-१२	
अ) प्रवर्तन कार्यापासूनचा रोकड प्रवाह				
करपूर्व निव्वळ नफा	-	(१,४२५,५६६,०४९)	-	(१,९२८,२५०,५१९)
समायोजन खालील बाबींचे	-	-	-	-
घसारा	१५,३५१,८८०	-	१८,९७६,४७९	-
व्याजाचे उत्पन्न	(६१,७८६,०९३)	-	(२४,१४८,७९९)	-
व्याज खर्च	१,९८४,९०३,०७१	-	२,२९४,१८४,१५८	-
खेळाट्या भांडवलातील बदलापूर्वीचा प्रवर्तनापासूनचा नफा	-	१,९३८,४६८,८५८	-	२,२८९,०११,८३८
समायोजनाच्या बाबींचे	-	५१२,९०२,८०९	-	३६०,७६१,३१९
इतर दीर्घ मुदती दायित्वांची वाढ/(घट)	२८७,६१५,१५९	-	(१०,५५१,४५४)	-
दीर्घ मुदतीच्या तरतुदींची वाढ/(घट)	(६६५,०३०)	-	९११,१४९	-
इतर चालू दायित्वातील वाढ/(घट)	-	-	-	-
अल्प मुदतीच्या तरतुदींची वाढ/(घट)	२,६१९,०१५	-	५९२,९२८	-
दीर्घ मुदतीची कर्जे व अग्रीमे वाढ/(घट)	(१८३,८३७,२६९)	-	(१७१,०९७,३३७)	-
इतर चालू नसलेल्या मत्तांची वाढ/(घट)	७७८,४७७,५३७	-	(२,०५०,९७८,९०९)	-
अल्प मुदतीची कर्जे व अग्रीमे यांत वाढ/(घट)	(३९३,४०३,५७४)	-	(३०,०००,०००)	-
इतर चालू मत्ता यामधील वाढ/(घट)	(२७,५४३,१९४)	-	-	-
	-	४६३,२६२,६४४	-	(२,२६१,१२३,६२३)
प्रवर्तनातून रोकड निर्मिती	-	९७६,१६५,४५३	-	(१,९००,३६२,३०४)
वजा - भरलेले कर (परतावे - निव्वळ)	(१५,७६३,८२८)	-	(९१,४२२,९८५)	-
	-	(१५,७६३,८२८)	-	(९१,४२२,९८५)
असाधारण बाबीपासून रोकडता प्रवाह	-	९६०,४०१,६२५	-	(१,९९१,७८५,२८९)
भर / वजा असाधारण बाबी-	-	-	-	-
प्रवर्तनाच्या कार्यापासूनची नक्त रोकड (अ)	-	९६०,४०१,६२५	-	(१,९९१,७८५,२८९)
ब) गुंतवणूक कार्याचा रोकड प्रवाह				
स्थीर मत्ता खरेदी व प्रगतीपथावरील भांडवली कामातील भर	(१६,७५४,७७९)	-	(६०,१७२,१२८)	-
स्थीर मत्ता खरेदी	-	-	५६६,३२८	-
गुंतवणूकीची खरेदी	(१६,६१३,०५३,०९९)	-	(१३,१७०,६१५,८९१)	-
मिळालेले व्याज (टीडीएसचे निव्वळ)	६१,७८६,०९३	-	२४,१४८,७९९	-
वर्षातील केलेली गुंतवणूक	(१०६,०९०,१९२)	-	-	-
	-	(१६,६७४,१११,९७७)	-	(१३,२०६,०७२,८९२)
गुंतवणूक कार्यासाठी वापरलेली रोकड (ब)	-	-	-	-
क) वित्तीय कार्यापासूनची रोकड प्रवाह				
(वाटप प्रलंबित असणाऱ्या शेअर ऑप्लीकेशन पासूनचे प्राप्ती)	१५,६००,६६६,०००	-	१५,१३६,९००,०००	-
भरलेले व्याज	-	-	-	-
दीर्घ मुदतीच्या कर्जांच्या व्याजात वाढ	२,२९४,२११,०८३	-	२,८५८,२३४,२४३	-
नफा व तोटा पत्रकातील आकारलेले व्याज	(१,९८४,९०३,०७१)	-	(२,२९४,१८४,१५८)	-
व्याजामुळे इतर चालू दायित्वातील घट	(३०९,३०८,०१२)	-	(५६४,०५०,०८५)	-
	-	-	-	-

तपशील	(₹ मध्ये)		(₹ मध्ये)	
	२०१२-१३		२०११-१२	
वित्तीय कार्यापासूनची रोकड (क)	-	-	-	-
रोख व रोख सममूल्य यातील निव्वळ वाढ (अ+ब+क)	-	(११३,०४४,३५२)	-	(६०,९५८,१८१)
मुदतीच्या आरंभीची रोकड व रोकड सममूल्य	-	४१३,४११,२३८	-	४७४,३६९,४१९
मुदतीच्या अखेरीस रोकड व रोकड सममूल्य	-	३००,३६६,८८६	-	४१३,४११,२३८

तळटिप :

- १) लेखामानक - ३ - रोकडता प्रवाह विवरण पत्र - यातील विहित पद्धतीनुसार रोकडता प्रवाह तयार केला आहे.
- २) रोख सममूल्य शिल्लक यातील समाविष्ट बाबी खालीलप्रमाणे :

तपशील	२०१२-१३	२०११-१२
बँकातील चालू खात्यात शिल्लक	३००,३६६,८८६	२४४,६२२,२३५
मुदतीच्या ठेवीची रक्कम	-	१६८,७८९,००३
एकूण	३००,३६६,८८६	४१३,४११,२३८

महत्वांची लेखाधोरणे व लेखांच्या टिपा
 आमच्या समान तारखेच्या अहवालानुसार
 चोक्शी अॅण्ड चोक्शी करिता
 सनदी लेखापाल
 संस्था नोंदणी क्रमांक - १०१८७२ डब्ल्यू
 सही

के. एच. चोक्शी (भागीदार)
 सदस्यता क्र. १७०८५
 स्थळ - मुंबई
 दिनांक - २७ नोव्हेंबर २०१३

एस. एम. मदन
 मुख्य महा. व्यवस्थापक (वि)(प्रभारी)
 प्रताप मोहीते
 संचालक (वित्त) (प्रभारी)
 संचालक मंडळाच्या वतीने
 मराठमं सूत्रधारी कंपनी लि. करिता

अजय मेहता
 व्यवस्थापकीय संचालक
 अरविंद सिंह
 संचालक

दि. ३१ मार्च २०१३ चे ताळेबंद व नफा-तोटा पत्रक यांचा भाग असलेली परिशिष्टे टिपा क्र. १

महत्त्वाची लेखा विषयक धोरणे आणि संकेत

१. लेखाविषयक संकेत :

- (अ) कंपनी अधिनियम, १९५६ यातील लागू होणाऱ्या तरतूदी नुसार ही वित्तीय विवरणपत्रे येथे सादर केली आहेत. वित्तीय विवरण पत्रे तयार करणे व ती सादर करणे याच्याशी या तरतूदी संबंधित आहेत. आणि ही विवरणपत्रे सादर अधिनियमाचे कलम २११ (३सी) यात विहित केलेल्या लेखा मानकांच्या आवश्यकता पूर्ण करतात.
- (ब) कंपनीची सोबत जोडलेली विवरणपत्रे खर्चा संबंधीचे ऐतिहासिक संकेत या अंतर्गत भारतात लागू होणारी सर्वसाधारणे स्वीकारलेली लेखा तत्त्वे यानुसार तयार केलेली आहेत व ती उपार्जन तत्त्वाप्रमाणे केली आहेत. सर्वसाधारणपणे स्वीकारल्या जाणाऱ्या लेखातत्त्वांमध्ये केंद्रीय सरकारने, अधिसूचित केलेली कंपनी (लेखा मानके) नियमावली २००६ आणि कंपनी अधिनियम १९५६ यातील अन्य तरतूदी यात विनिर्देशित केलेली बंधनकारक लेखा मानके अंतर्भूत आहेत.
- (क) सर्वसाधारणपणे स्वीकारलेली लेखा तत्त्वे यांचे अनुपालन करणारी वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्यासाठी, अहवालातील मत्ता व दायित्व यांच्या सांगितलेल्या रकमांबाबत तसेच वित्तीय विवरणपत्रांच्या तारखेला दायित्वाचे प्रकटन आणि अहवाल वर्षातील नमूद केलेल्या महसूल व खर्च याबाबत व्यवस्थापनाला काही अंदाज व गृहीते करणे आवश्यक असते. प्रत्यक्ष निष्कर्ष या अंदाजांपासून वेगळे असू शकतात.

२. सादर करण्यासाठी आधार

ही वित्तीय विवरणपत्रे “ऐतिहासिक खर्चाचे संकेत” यानुसार असलेली लेखांची उपार्जन प्रणाली याचा वापर करून तयार केली जातात. भारतात सर्वसाधारणपणे स्वीकारलेली लेखातत्त्वे आणि कंपनी अधिनियम १९५६ यातील गरजा याला अनुसरून ती तयार केली जातात. यात बंधनकारक लेखा मानकांचा समावेश आहे.

३. अंदाजांचा वापर :

वित्तीय विवरणपत्रे तयार करतांना कंपनीच्या व्यवस्थापनाला अहवालातील मत्ता व दायित्वे यांच्या शिलकी बाबत तसेच वित्तीय विवरणपत्रांच्या तारखेला आकस्मिक दायित्वांचे प्रकटन याबाबत आणि वर्षभरात अहवालातील उत्पन्न व खर्च याबाबत काही अंदाज व गृहीते करणे आवश्यक असते. अशा अंदाजांच्या उदाहरणात संशयास्पद बुडीत कर्जासाठी तरतूद, कर्मचारी निवृत्ती लाभ योजना, आयकरांची तरतूद, सॉफ्टवेअर विकास पूर्ण करण्यासाठी अपेक्षित खर्चाचे कंत्राट व स्थिर मत्तांचे उपयुक्त आयुष्य यांचा समावेश आहे.

४. स्थीर मत्ता :

- (अ) स्थीर मत्ता त्यांच्या संपादनाचा किंवा बांधकामाचा खर्च वजा संचित घसारा अशा प्रकारे नमूद केल्या जातात.
- (ब) संपादन खर्चांमध्ये या मत्ता संपादन करणे व त्या वापरणे यासाठी करावा लागणारा योग्य असा प्रशासकीय खर्च व अपेक्षित कर्मचारी खर्च यांचा समावेश होतो.

५. घसारा :

- (अ) कंपनी अधिनियम १९५६ च्या अनुसूची १४ यात विनिर्देशित केलेले दर याप्रमाणे सरळ रेषा पद्धतीने घसारा आकारला जातो. प्रत्येक लेखाशिर्षांतर्गत प्रत्येक प्रकारच्या मत्तांच्य सरसकट / टोक गटाची शिल्लक त्याच्या आधारे घसाराच्या हिशेब करून, तो महसूल लेखात आकारला जातो.

दि. ३१ मार्च २०१३ चे ताळेबंद व नफा-तोटा पत्रक यांचा भाग असलेली परिशिष्टे

- (ब) ज्या मत्तांची किंमत ₹ ५,०००/- पर्यंत आहे त्याचा संपूर्ण घसारा संपादनाच्या वर्षात लावला जातो.
- (क) भाडेपट्टीच्या जमीनीची प्रत्यक्ष भाडेपट्टीच्या मुदतीसाठी कर्जफेड तरतूद केली जाते.
- (ड) जोपर्यंत मत्तांच्या मूळ किमतीच्या ५ टक्के डब्ल्यू डी व्हीची किमान शिल्लक आहे; तोपर्यंत घसारा आकारला जातो.

६. मत्ता कमी करणे :

- (अ) प्रत्येक ताळेबंदाच्या तारखेला, वस्तूसूची व्यतिरिक्त मत्ता चालू ठेवण्याच्या रक्कमेचा आढावा घेतला जातो. त्यावरून मत्ता कमी करण्याचे काही कारण आहे का हे निश्चित केले जाते. जर असे काही कारण अस्तित्वात असेल तर मत्तांकडून वसूल होऊ शकणाऱ्या रकमेचा अंदाज करण्यात येतो.
- (ब) अशा वसूल होण्याजोग्या रकमेपेक्षा मत्ता चालू ठेवण्याची रक्कम किंवा तिची रोकड निर्माण करणारी क्षमता जास्त असेल, तर मत्ता कमी करण्यातील तोटा मान्य केला जातो. मत्तांच्या निव्वळ विक्री किमतीपेक्षा वसूलीची रक्कम जास्त असेल आणि जर मत्तांचा वापर चालू ठेवल्याने भविष्यात निर्माण होणारा रोकडता प्रवाह व उपयुक्त आयुष्याच्या अखेरीस तिची विल्हेवाट, या आधारे निश्चित केलेले वापराचे मूल्य व सध्याच्या मूल्यातील घट यांचा विचार केला जातो.
- (क) जर यापूर्वीच्या वर्षात वसूलीची रक्कम निश्चित करणे व त्यास मान्यता देणे यांच्या अंदाजात बदल झाला तर मत्ता कमी करण्यातील तोटा विरूद्ध दिशेने केला जातो.
- (ड) हंगामी हस्तांतरण योजनेच्या संदर्भात, मत्ता कमी करण्याबाबतचा लेखा, जेव्हा ही योजना अंतीम होईल, तेव्हा केला जाईल.

७. अमूर्त मत्ता व कर्जफेडीची तरतूद करणे

लेखा मानक २६ यात विनिर्देशित केलेल्या निकषांप्रमाणे अमूर्त मत्ता मान्य केल्या जातात. त्यानुसार भाडेपट्टीच्या जमीनींसाठी भाड्यांच्या मुदतीमध्ये कर्जफेडीची तरतूद केली जाते.

८. गुंतवणूकी :

- (अ) दीर्घ मुदतीच्या गुंतवणूकी; त्यांच्या मूल्यात घट होणार असल्यास त्यासाठी तरतूद केल्यानंतर, किमतीप्रमाणे घेतल्या जातात.
- (ब) चालू गुंतवणूकी, कमी किंमत आणि बाजार मूल्य याप्रमाणे पुढे हिशेबात धरल्या जातात. अशा गुंतवणूकीच्या पुढील मूल्यांची निश्चिती विनिर्देशित केलेल्या ओळखीच्या आधारे केले जाते.

९. तरतूदी :

कंपनीच्या बाबतीत पूर्वी घडलेल्या घटनांचे विद्यमान बंधन जेव्हा असते; तेव्हा त्याबाबतची तरतूद मान्य केली जाते. आणि हे बंधन पार पाडण्यासाठी त्याबाबत तांत्रिक आणि पूर्वानुभव या आधारे विश्वासार्ह अंदाज केला जातो. त्यासाठी संसाधनांचे बहिर्गमन आवश्यक असेल तर ही कृती केली जाते. तरतूदींच्या विद्यमान मूल्याप्रमाणे सवलत दिली जात नाही. तर ताळेबंदाच्या तारखेला संबंधित बंधन पार पाडण्यासाठी व्यवस्थापनाने केलेल्या अंदाजानुसार तरतूदी निश्चित केल्या जातात. ज्या दायित्वांच्या भविष्यातील परिणामाला योग्य कारणानुसार अंदाज करता येत नाही; त्या दायित्वासाठीची तरतूद मान्य केली जात नाही. प्रत्येक ताळेबंदाच्या तारखेला त्याचा आढावा घेतला जातो. व व्यवस्थापनातील योग्य अंदाज त्यात प्रतिबिंबित व्हावे या दृष्टीने समायोजन केले जाते.

१०. महसूल मान्यता :

उत्पन्नाला उपाार्जन मान्यता दिली जाते. व्याजाचे उत्पन्न वेळ व प्रमाण यांच्या आधारे मान्य केले जाते. लाभांश प्राप्त करण्याचा अधिकार स्थापित झाल्यावर लाभांश मान्य केला जातो.

दि. ३१ मार्च २०१३ चे ताळेबंद व नफा-तोटा पत्रक यांचा भाग असलेली परिशिष्टे

११. कर्मचारी लाभ :

(अ) अल्प मुदतीचे कर्मचारी लाभ :

जे कर्मचारी लाभ, बारा महिन्याची सेवा दिल्यानंतर देय असतात; त्यांचे वर्गिकरण 'अल्प मुदतीचे कर्मचारी लाभ' असे केले जाते. ज्या कालावधीत कर्मचारी सेवा देतो; त्या मुदतीतील पुढील लाभ म्हणजे वेतने, रोजगारी, अल्प मुदतीची भरपाई असलेली गैरहजेरी, इ. तसेच बोनसचा अंदाज खर्च, सानुग्रह अनुदान

(ब) व्याख्यांकित अंशदान योजना :

वर्षभरात भविष्य निधीतील अंशदान, अधिकाऱ्यांचा नियत सेवावधी निधी, कर्मचारी राज्य विमा योजना व कामगार कल्याण निधी यामध्ये कंपनीने वर्षभरात भरलेले किंवा कंपनी भरणार असलेले अंशदान यांना नफा-तोटा लेखांमध्ये मान्यता दिली जाते.

(क) व्याख्यांकित लाभ योजना :

उपदानाच्या लेखा विमा गणिती शास्त्राच्या मूल्यांकनाच्या आधारे केला जातो.

(ड) दीर्घ मुदतीची लाभ :

रजा रोखीकरणाच्या लेखा विमा गणिती शास्त्राच्या मूल्यांकनाच्या आधारे केला जातो.

१२. परकीय चलनातील व्यवहार :

परकीय चलनातील व्यवहारांची नोंद व्यवहाराच्या तारखेला चालू असलेल्या विनिमयाच्या दरानुसार केली जाते.

१३. प्रतिभाग मिळकत :

कंपनी, मूळ प्रतिभाग मिळकत याबातचा अहवाल लेखा मानक २० : प्रतिभाग मिळकत यानुसार देते. मूळ प्रतिभाग मिळकत ही त्या वर्षातील निव्वळ नफा किंवा तोटा भागीले त्या वर्षातील शिल्लक वेटेड अॅव्हरेज इक्विटी शेअर्सची संख्या या पद्धतीने ठरविली जाते.

१४. उत्पन्नावरील कर :

(अ) चालू मुदतीच्या उत्पन्नावरील (आय) कर हा अंदाजे करपात्र उत्पन्न आणि आयकर अधिनियम १९६१ च्या तरतूदीनुसार मोजणी केलेला जमा करावयाचा कर यांच्या आधारे निश्चित केले जातो तसेच कर निर्धारण / अपीले यांच्या निर्णयावरही आधारलेला असतो.

(ब) स्थगित कर - वर्षाचे लेखा केलेले व उत्पन्न व करपात्र उत्पन्न यांच्यात काळानुसार होणाऱ्या फरकाचे करावर होणारे परिणाम, स्थगित करात दिसतात. तसेच ताळेबंदाच्या तारखेला जो कराचा दर किंवा कायदे होणार असतील किंवा झालेले असतील त्यानुसार त्याचे सांख्यिकीकरण केले जाते.

(क) जर अशा स्थगित मत्तांसाठी, भविष्यात वसूल होण्याजोगे पुरेसे करपात्र उत्पन्न असल्याबद्दल खात्रीलायक पुराव्यानिशी निश्चिततता असेल तरच फक्त स्थगित करा मत्ता यांना मान्यता दिली जाते व त्या पुढे नेल्या जातात.

१५. पूर्व काळातील बाबी :

मागील एक किंवा त्यापेक्षा जास्त वर्षातील वित्तीय विवरणपत्रे तयार करतांना काही चूक किंवा भूल झाल्यामुळे उद्भवणाऱ्या उत्पन्न व खर्चाच्या बाबींच्या समावेश पूर्व काळातील बाबींमध्ये केला जातो. त्यांचा वेगळा लेखा केला जातो व तो लेखांमध्ये दर्शविला जातो.

दि. ३१ मार्च २०१३ चे ताळेबंद व नफा-तोटा पत्रक यांचा भाग असलेली परिशिष्टे

१६. तरतूदी, आकस्मिक दायित्वे व आकस्मिक मत्ता :

ज्या दायित्वांची मोजणी फक्त पुरेशा दर्जाच्या अंदाजाने करता येऊ शकते त्या दायित्वांच्या तरतूदीना मान्यता फक्त खालील कारणास्तव दिली जाते, ... जर...

- १) जर मागील काळातील एखाद्या घटनेमुळे कंपनीवर सध्याच्या काळात काही बंधन असेल तर...
- २) असे बंधन पूर्ण करण्यासाठी संसाधनांचे बहिर्गमन होण्याची शक्यता अपेक्षित असेल तर... आणि
- ३) या बंधनाच्या रकमेचा विश्वासार्ह अंदाज करणे, शक्य असेल तर.

एखादी तरतूद पूर्ण करण्यासाठी आवश्यक असलेल्या खर्चाची प्रतिपूर्ती अपेक्षित असेल; तर जेव्हा अशी प्रतिपूर्ती मिळेल याची प्रत्यक्ष खात्री असेल तेव्हाच फक्त तिला मान्यता दिली जाईल.

आकस्मिक दायित्व खालील प्रकरणी प्रकट केली जाते :

- १) मागील घटनांमुळे उद्भवलेले सद्यस्थितीतील एखादे बंधन, जेव्हा असे बंधनाची पूर्तता करण्यासाठी संसाधनांचे बहिर्गमन होणे आवश्यक असते असे वाटत नव्हते.
- २) ज्याबद्दल कोणताही विश्वासार्ह अंदाज करणे शक्य नाही असे सध्याच्या काळातील बंधन
- ३) जेव्हा संसाधनांचे बहिर्गमन करावे लागेल अशी दूरची शक्यता सुद्धा नव्हती; असे भूतकाळातील घटनेमुळे उद्भवू शकणारे बंधन आकस्मिक दायित्वांना मान्यता दिली जात नाही किंवा ती प्रकटही केली जात नाहीत. प्रत्येक ताळेबंदाच्या प्रत्येक तारखेला तरतूदी, आकस्मिक दायित्वे व आकस्मिक मत्ता यांचा आढावा घेतला जातो.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. २.

पार्श्वभूमी

- २.१ मराविमं सूत्रधारी कंपनी मर्यादित, ही कंपनी, महाराष्ट्र शासनाने, विद्युत अधिनियम २००३ चे प्रकरण १३ यानुसार महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळ या संस्थेची पुनर्रचना करण्याचे ठरविल्यानंतर दि. ३१ मे २००५ रोजी गठीत करण्यात आली. या कंपनीच्या तीन उपकंपन्या आहेत. त्यांची नावे अशी - महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती (महानिर्मिती), महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कं. लि. (महापारेषण), महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कं. लि. (महावितरण). मराविमं सूत्रधारी कंपनीने आपले कार्य दि. ६ जून २००५ पासून महाराष्ट्र शासनाच्या 'हंगामी हस्तांतरण योजना' या योजनेनुसार सुरू केले. या हंगामी हस्तांतरण योजने अंतर्गत सूत्रधारी कंपनी व तिच्या तीन उपकंपन्या पूर्वीच्या मरावि मंडळातून अस्तित्वात आल्या, व योजनेची अंमलबजावणी अद्याप पूर्ण झालेली नाही.
- २.२ हंगामी हस्तांतरण योजनेनुसार दि. ०६/०६/२००५ रोजी जी शिल्लक वित्तीय विवरणपत्रात लेखांकित करण्यात आली; तिचा समावेश मत्ता व दायित्वे यात केलेला असून व त्याची लेखा नोंद ३१/०३/२०१३ रोजीच्या लेखा नोंद वहीत केली आहे. ही योजना हंगामी असल्याने महाराष्ट्र शासनाने अंतिम हस्तांतरण योजना अधिसूचित केल्यावर मत्ता व दायित्वे यांतील शिल्लक त्यानुसार बदलू शकेल. अंतीम हस्तांतरण योजना महाराष्ट्र शासनाने मंजूर केल्यानंतर त्यानुसार सर्व परिणामाचे समायोजन केले जाईल.
- २.३ पूर्वीच्या मराविमंडळाची दि. ५.६.२००५ रोजी लेखापरिक्षित शिलकी होत्या त्यांचे वाटप पुनर्रचना केल्यानंतर अस्तित्वात आलेल्या पाच संस्थांमध्ये दि. ०६/०६/२००५ रोजीच्या आरंभीची शिल्लक अशा प्रकारे केले आहे. या संस्थांची नावे अशी : महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी (महानिर्मिती), महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी लि. (महापारेषण), महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कंपनी लि. (महावितरण), महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळ (मराविमं) सूत्रधारी कंपनी आणि म.रा.वि.मं. (उर्वरित मंडळ) व शिल्लकीच्या वाटपास सदर कंपनीच्या संचालक मंडळाने मान्यता दिली आहे. आरंभीच्या काही शिल्लकींचा तपशील पूर्वीच्या मरावि मंडळातील संबंधित विभागांकडून मिळविल्यात येत आहे.

टिपा क्र. ३

लेखा पुस्तके - वहा आणि अभिलेख

- ३.१ पूर्वीच्या म. रा. वि. मंडळाची पुनर्रचना करण्यासाठी महाराष्ट्र शासनाने अधिसूचित केलेल्या हंगामी हस्तांतरण योजना (शासकीय अधिसूचना क्रमांक रिफॉर्म १००५/सी आर ९०६१ (१) / एन आर जी - ५ दि. ४ जून २००५) यानुसार कंपनीकडे ज्या शिलकींचा वारसा आला; त्यांना आरंभीच्या शिलकीमध्ये समाविष्ट करण्यात आले. व त्यानंतर त्याला संचालक मंडळाने मंजूरी दिली. वित्तीय विवरण पत्रकातील नामकरण पूर्वीच्या म. रा. वि. मंडळानुसार आहे.
- ३.२ या वर्षात या कंपनीला महाराष्ट्र शासनाकडून बाँड व्याजाची परतफेड करण्याकरिता ₹ २,२२२,५६०,०००/- (मागील वर्षी ₹ ६१२,०५८,०००/-) मिळाले. मिळालेली सर्व रक्कम ही अनुदानाच्या स्वरूपात आहे. मात्र सदर बाँडस् कंपनीच्या लेखा पुस्तकात सध्या नाहीत. त्यामुळे महाराष्ट्र शासनाकडून मिळालेले पैसे हे मराविमं उर्वरित मंडळ यांच्या वतीने मिळाले आहेत असे मानले जाते व त्यानंतर ते मराविमं उर्वरित यांच्या वतीने बाँड धारकांना दिले जातात.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. ४

भाग भांडवल

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजीचे		३१ मार्च २०१२ रोजीचे	
	शेअर्सची संख्या	रक्कम	शेअर्सची संख्या	रक्कम
अ) अधिकृत भाग भांडवल २५,०००,०००,०००/- (मागील वर्षी २,००,०००) समभाग प्रत्येकी ₹ १०/- चे	२५,०००,०००,०००	२५०,०००,०००,०००	२,०००,०००	२०,०००,०००
ब) वितरण, अंशदान व भरणा केलेले २,०००,००० समभाग प्रत्येकी ₹ १०/- चे पूर्ण भरणा झालेले	२,०००,०००	२०,०००,०००	२,०००,०००	२०,०००,०००
एकूण	२,०००,०००	२०,०००,०००	२,०००,०००	२०,०००,०००

भांडवलाच्या ५ टक्यांपेक्षा जास्त धारण करणाऱ्या भागधारकांचा तपशील

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजीचे		३१ मार्च २०१२ रोजीचे	
	धारण केलेल्या भागांची संख्या	एकूण भरणा केलेल्या भांडवलांशी टक्केवारी	धारण केलेल्या भागांची संख्या	एकूण भरणा केलेल्या भांडवलांशी टक्केवारी
महाराष्ट्र शासन आणि त्यांचे नामनिर्देशित	२,०००,०००	१००%	२,०००,०००	१००%
एकूण	२,०००,०००	१००%	२,०००,०००	१००%

अहवाल वर्ष / कालावधीच्या आरंभी व अखेरीस बाकी असलेल्या भागांच्या संख्येचा केलेला मेळ

(रक्कम ₹ मध्ये)

भाग धारकांचे नाव	दि. ३१ मार्च २०१३ रोजी भागांची संख्या	३१ मार्च २०१२ रोजी भागांची संख्या
वर्षाच्या आरंभी बाकी असलेले भाग	२,०००,०००	२,०००,०००
वर्षभरात वितरीत केलेले भाग	-	-
वर्षभरात खरेदी केलेले भाग	-	-
वर्षाच्या अखेरीस बाकी असलेले भाग	२,०००,०००	२,०००,०००

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. ५

राखीव व अधिव्य

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१२ रोजी	३१ मार्च २०११ रोजी
(अ) राखीव भांडवल	-	-
आरंभीची शिल्लक	२,६५०,२२८,९६८	२,६५०,२२८,९६८
अधिक - चालू वर्षातील स्थलांतर	-	-
अखेरची शिल्लक	२,६५०,२२८,९६८	२,६५०,२२८,९६८
(ब) कर्जाच्या परफेडीसाठी कर्ज निवारण निधी		
आरंभीची शिल्लक	३७,१३८	३७,१३८
अधिक : चालू वर्षातील स्थलांतर		
अखेरची शिल्लक	३७,१३८	३७,१३८
(क) आकस्मिक राखीव	-	-
आरंभीची शिल्लक	२९४,७८७	२९४,७८७
अधिक : चालू वर्षातील स्थलांतर	-	-
अखेरची शिल्लक	२९४,७८७	२९४,७८७
(ड) ग्राहक सवलत राखीव		
आरंभीची शिल्लक	८३३,९१८	८३३,९१८
अधिक : चालू वर्षातील स्थलांतर	-	-
अखेरची शिल्लक	८३३,९१८	८३३,९१८
(इ) दर व लाभांश नियंत्रण राखीव		
आरंभीची शिल्लक	४२१,७८६	४२१,७८६
अधिक : चालू वर्षातील स्थलांतर	-	-
अखेरची शिल्लक	४२१,७८६	४२१,७८६
(फ) विकास सवलत राखीव	-	-
आरंभीची शिल्लक	४५,४१४	४५,४१४
अधिक : चालू वर्षातील स्थलांतर	-	-
अखेरची शिल्लक	४५,४१४	४५,४१४
(ग) विकास निधी		
आरंभीची शिल्लक	७,२६०	७,२६०
अधिक चालू वर्षातील स्थलांतर	-	-
अखेरची शिल्लक	७,२६०	७,२६०

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

(ह) अधिक्व्य / (तूट) नफा व तोटा पत्रकातील आरंभीची शिल्लक	(३६,५३३,३५५,३९६)	(३४,४१०,५९१,६६७)
अधिक नफा / (तोटा) वर्षातील	(१,४३९,१८९,४७८)	(२,१२२,७६३,७२९)
अखेरची शिल्लक	(३७,९७२,५४४,८७४)	(३६,५३३,३५५,३९६)
एकूण	(३५,३२०,६७५,६०३)	(३३,८८१,४८६,१२५)

तळटिप -

राखीव व राखीव निधी यातील मुद्दे क्र. (अ) ते (ग) यातील संपूर्ण शिलकीमध्ये, हंगामी हस्तांतरण योजनेच्या अधिसूचनेतील वित्तीय विवरण पत्रातील आरंभीची शिल्लक समाविष्ट केली आहे. हा राखीव निधी निर्माण करण्याचे प्रयोजन माहिती नाही. पूर्ण माहिती मिळाल्यावर आवश्यक समायोजनाच्या नोंदी केल्या जातील.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. ६

वाटप प्रलंबित असलेला शेअर ॲप्लीकेशन मनी

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
१०० टक्के महाराष्ट्र शासनाचे	१५३,८४५,३५९,२४०	१३८,२४४,६९३,२४०
एकूण	१५३,८४५,३५९,२४०	१३८,२४४,६९३,२४०

तळटिपा -

- ६.१) ₹ ४२,९४५,२९१,३८०/- (मागील वर्षी ₹ ४२,९४५,२९१,३८०) ही रक्कम पूर्वीच्या मराविमंने ग्राहकांचे परत न करावयाचे अंशदान म्हणून जमा केलेली आहे. सध्या अधिसूचित केलेल्या हंगामी हस्तांतरण योजनेनुसार, या रकमेचे रूपांतर महाराष्ट्र शासनाचे समभाग भांडवल करण्याचा प्रस्ताव आहे (पहा टिपा - २)
- ६.२) ₹ ३४,६४६,२००,०००/- (मागील वर्षी ₹ ३४,६४६,२००,०००/-) ही रक्कम हंगामी हस्तांतरण योजनेअंतर्गत स्थानांतरित झालेल्या शिलकीचा भाग म्हणून मिळालेल्या महाराष्ट्र शासनाच्या कर्जाचे रूपांतर करून झालेले महाराष्ट्र शासनाचे समभाग भांडवल दर्शविते.
- ६.३) ₹ ४,९५०,०००,०००/- (मागील वर्षी ₹ ४,९५०,०००,०००/-) ही रक्कम महाराष्ट्र शासनाचे डी पी सी वीज खरेदी दायित्व दर्शविते. त्याचे पुर्नवाटप मराविमं उर्वरित मंडळ - यांचेकडे झाले आहे. महाराष्ट्र शासनाचे पत्र क्र. डी पी सी / १००५/ केस नं. ३४/ऊर्जा १ दि. २८.०६.२००५ या पत्रातील अर्थानुसार हा निर्णय घेण्यात आला. (मुद्दा क्र. ४)
- ६.४) ₹ ५,०९५,०६३,०००/- (मागील वर्षी ₹ ४,५२८,६६७,०००/-) ही रक्कम महाराष्ट्र शासनाकडून रत्नागिरी गॅस पॉवर प्रा. लि. आणि महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. यांच्या शेअर ॲप्लीकेशन मनी यासाठी मिळाली आहे. पूर्वोक्त कंपन्यांना जादा मत्ता खरेदी करण्यासाठी या पैशाची आवश्यकता होती. या उपकंपन्यांच्या मत्ता व दायित्वे यातील फरकांच्या आधारे सूत्रधारी कंपनीला महाराष्ट्र शासनास शेअर्स उपलब्ध करून द्यावयाचे आहेत. ही रक्कम उपकंपन्यांच्या अतिरिक्त मत्ता यासाठी असल्याने, ती महाराष्ट्र शासनाकडून शेअर ॲप्लीकेशन मनी समजण्यात येतो.
- ६.५) ₹ ४३,३१९,००४,८६०/- (मागील वर्षी ₹ ३१,१३५,६३४,८६०/-) ही रक्कम महाराष्ट्र शासनाचा निधी असून महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती च्या शेअर ॲप्लीकेशन मनीसाठी थेट दिलेली रक्कम आहे. सूत्रधारी कंपनीला महाराष्ट्र शासनाला शेअर द्यावयाचे आहेत.
- ६.६) ₹ २२,८८९,८००,०००/- (मागील वर्षी ₹ २०,०३८,९००,०००/-) ही रक्कम महाराष्ट्र शासनाचा निधी असून महाराष्ट्र शासनाचे विद्युत वितरण कंपनीला तो महाराष्ट्र शासनाने शेअर ॲप्लीकेशन मनीसाठी थेट दिलेला आहे. सूत्रधारी कंपनीला याचे शेअर्स महाराष्ट्र शासनास द्यावयाचे आहेत.
- ६.७) वरील कर्जे / अग्रिमे यासंबंधी जे अंतीम निर्णय घेतले जातील त्या आधारे कंपनीला महाराष्ट्र शासनाला अतिरिक्त शेअर्स द्यावे लागतील. मात्र अशा अतिरिक्त समभागासाठीची नेमकी रक्कम किंवा ॲप्लीकेशन मनीचे समभागात रूपांतर करण्याचा दर अजून स्पष्ट असा निश्चित झालेला नाही. हस्तांतरण योजनेच्या अंतीमकरणानंतर त्याबाबत ठरविण्यात येईल.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. ७ :
दीर्घ मुदतीची कर्जे

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
संबंधितांकडून कर्जे व अग्रिमे		
अप्रतिभूत	-	-
राज्य शासकीय कर्जे-	-	
राज्य शासनाची कर्जे	४९,०७२,६८०,१८६	४७,१८९,७५३,३५६
सी पी एस यु ड्यूज पी पी	५,६२१,५९६,७३९	५,४३९,३१५,७६७
सी पी एस यु ड्यूज कोल	८,०८२,३५८,५७५	७,८५३,३५५,२९४
एकूण	६२,७७६,६३५,५००	६०,४८२,४२४,४१७

तळटिपा -

- ७.१) हंगामी हस्तांतरण योजनेनुसार मिळालेल्या आरंभीच्या शिलकींच्या आधारे अप्रतिभूत कर्जाचा लेखा केला आहे (पहा टिपा- २) याशिवाय मुद्दल व व्याज यांच्या कर्जफेडीची मुदत व अटी यासह अधिक तपशील महावितरण कंपनीकडे असून तो अद्याप मिळावयाचा आहे.
- ७.२) महाराष्ट्र शासनाच्या कर्जाचे थकीत मुद्दल ₹ १३,८२९,९८७,२०१/- (मागील वर्षी ₹ १२,२५०,०४५,८४९/-) या रकमेचा समावेश ताळेबंद पत्रकातील अप्रतिभूत कर्जाची शिल्लक यात समाविष्ट केला आहे. कारण या मुद्दलाच्या शिलकीच्या समायोजनाचा शासन निर्णय (जी आर) मिळालेला नाही.
- ७.३) या वर्षात आंतर कंपनी समायोजन (आंतर शाखा समायोजने) ₹ 'निरंक' (मागील वर्षी ₹ निरंक) महानिर्मिती कंपनीकडून प्राप्त झाले. ह्या समायोजनांना शासन निर्णय क. व्हीपी ए २००६/पी के - ५६५/ऊर्जा-३ दि. ३०-०३-२००७ आणि व्हीपीए-२००७/पी के -९८ / ऊर्जा-३ दि. २९-०६-२००७ यांचा आधार आहे. त्यांच्यामध्ये नमूद केलेले आहे की, महाराष्ट्र शासन मराविमं सूत्रधारी कंपनीला ₹ १,०१८,६००,०००/- एवढी रक्कम केंद्र शासनाने दायित्व ₹ १०,१८५,९४०,०००/- फेडण्यासाठी कर्जरूपाने देईल. या शासन निर्णयात असेही म्हटले आहे की, वरील रकमेत ₹ ७,५९,३००,०००/- एवढी रक्कम महानिर्मिती आणि राज्य शासन यांच्यातील समायोजनाची आहे. याचा लेखा संबंधित लेखा वहात नोंद केलेली आहे. तसेच कर्जाच्या व्याजाची तरतूद लेखांमध्ये केली आहे.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. ८

इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
एम एस एम इ डी अंतर्गत व्यापारी देणी	-	-
इतर (टिपा क्र. ८.१ पहावी)	१,५७४,३३४,३५५	१,५७४,३३४,३५५
इतर दायित्वे (टिपा क्र. ८.२ व ८.३ पहावी)	७,९०६,७३६,९०८	७,९०६,७०२,७६२
आंतर कंपनी देणी	-	-
एम एस इ पी टी सी एल	-	९६४०
एम एस इ टी सी एल	२४९,२७८,३६१	२५०,३८२,३६५
उर्वरित मराविमं	१,७७८,८५७,४२८	१,४९०,१६२,७७१
एकूण	११,५०९,२०७,०५२	११,२२१,५९१,८९३

तळटिप

- ८.१) यामध्ये भांडवली पुरवठ्याचे दायित्व ₹ १,४००,०५५,८८२/- (मागील वर्षी ₹ १,४००,०५५,८८२) समाविष्ट आहे. ही साहित्याचा पुरवठा / कामे - भांडवल जी टी पी एस उरण यासाठीची ही तरतूद असून गॅस टर्बाईन वीज निर्मिती केंद्र उरण (पूर्वीचे मराविमं) याच्या लेखा पुस्तकात दि. ५.६.२००५ रोजी संपणाऱ्या कालावधीकरिता साहित्य पुरवठा / कामे - भांडवल यांचा थकीत भरणा करण्यासाठी केली आहे. या दायित्वाचा भरणा यापूर्वीच महाराष्ट्र शासनाने के एफ डब्ल्यू जर्मनी व सिमेन्स, एजी जर्मनी यांना केला आहे. वरील रकमांच्या परतफेडीच्या अटी व शर्ती या अद्याप मिळावयाच्या आहेत. सध्या अधिसूचित केलेल्या हंगामी हस्तांतरण योजनांनुसार (पहा टिपा क्र. २) ही रक्कम महाराष्ट्र शासनाने एका वेळेचा पुर्नरचना आधार म्हणून ठेवून घ्यावी असा प्रस्ताव आहे.
- ८.२) यामध्ये महाराष्ट्र शासनाला केंद्र सरकारी समायोजनासाठी द्यावयाच्या रकमांची दायित्वे समाविष्ट आहेत. ₹ ६,०३१,८३१,३२६/- (मागील वर्षी ₹ ६,०३१,८३१,३२६/-) ही रक्कम केंद्रीय नियोजनाच्या वाटणीतील असून तिचे समायोजन भारत सरकारने केले आहे. ही रक्कम पूर्वीच्या मराविमं केंद्रीय सार्वजनिक क्षेत्रातील उपक्रमांना म्हणजे एनटीपीसी, एनपीसी, बी एच इ एल, रेल्वे, सी आय एल यांना देय होती. हे सी पी एस यू संबंधित कपाती / दावे महाराष्ट्र शासनाने ठेवून घेण्याचा त्याप्रमाणे कंपनीच्या लेखांत वाटणी करण्याचा प्रस्ताव आहे.
- ८.३) यामध्ये शासनाचे परतावा योग्य अर्थ साह्य ₹ १३,८३१,०३२/- समाविष्ट आहे. ते महाराष्ट्र शासनास देय असणारे परतावा योग्य दायित्व दर्शविते.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. ९
दीर्घ मुदतीची तरतूद

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
कर्मचारी लाभ	५,२९१,५३७	६,२४७,९६४
इतर तरतूदी (टिपा क्र. ९.१ पहावी)	५८२,७६३,९२८	५८२,४७२,५३१
एकूण	५८८,०५५,४६५	५८८,७२०,४९५

तळटिप

९.१) यामध्ये ₹ ५८१,९२१,११६/- (मागील वर्षी ₹ ५८१,९२१,११६/-) या खर्चाची तरतूद समाविष्ट आहे. खर्चामध्ये जुन्या भाड्याची तरतूद, हमी शुल्क व त्यावरील व्याज या बाबी आहेत.

टिपा क्र. १०)

इतर चालू दायित्वे

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
अ) चालू काळात मुदत पूर्ण झालेली दीर्घ मुदतीची कर्जे (टिपा क्र. १०)	१,०१८,५९४,०००	१,०१८,६२०,९२५
ब) कर्जावर उपार्जित व देय व्याज		
सरकारी कर्जावर उपार्जित झालेले		
पण देय नसलेले व्याज (टिपा क्र. १०.३)	८,७२९,९३९,६६४	८,७२९,९३९,६६४
राज्य शासनाच्या कर्जावर उपार्जित व देय व्याज	१,९८४,९०३,०७१	२,२९४,१८४,१५८
एकूण	११,७३३,४३६,७३५	१२,०४२,७४४,७४७

तळटिपा -

१०.१) करारासंबंधीच्या अटीबाबत विश्वासाह कागदपत्रे म्हणजे सरकारी कर्जाच्या मुद्दलाची परतफेड, व्याजाचा दर इ. सी सी एस यू ची कोळशाची देणी व सी पी एस यू ची वीज खरेदी इ. कंपनीकडे उपलब्ध नाहीत.

१०.२) दीर्घ मुदतीच्या कर्जाच्या मुदती पूर्ण होण्याबाबत खात्री ज्या मर्यादितपर्यंत निश्चित झाली त्या प्रमाणे त्या प्रकट केल्या आहेत.

१०.३) महाराष्ट्र शासनाचे कर्ज ₹ ८,७२९,९३९,६६४/- (मागील वर्षी ₹ ८,७२९,९३९,६६४/-) यावरील व्याज उपार्जित झालेले पण देय नसलेले आहे. या रकमेत हंगामी हस्तांतरण योजना (टिपा क्र. २) यानुसार महाराष्ट्र शासनाचे कर्जावर दि. ५ जून २००५ पर्यंत उपार्जित झालेले व्याज दर्शविते.

टिपा क्र. ११

अल्प मुदतीच्या तरतूदी

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
कर्मचारी लाभ	२,८५०,०८८	-
लेखा परिक्षकांचे देय शुल्क	४,०४,४९६	३९७,०८०
इतर तरतूदी	२,६३३,६९०	२,८७२,१७९
एकूण	५,८८८,२७४	३,२६९,२५९

टिपा क्र. १२ : स्थीर मत्ता (रक्कम रू. मध्ये)

अ. क्र.	मत्तेचा गट	घसाच्याचा दर %	एकूण गट						घसाच्यासाठी तरतूद					निव्वळ गट	
			१/४/२०१२ रोजी	भर	समायोजन	कपात	३१/०३/२०१३ रोजी	१/४/२०१२ रोजी	वर्षासाठी	समायोजन	कपात	३१/३/१२ रोजी	३१/०३/२०१३ रोजी	३१/०३/२०१२ रोजी	१२३
१	मूर्त मत्ता	३	४	५	६	७	८	९	१०	११	१२	१३			
१	भांडवली जमीन मालकीची जमीन		७६,७४७,४१७ ६९२,३६१	-	-	७६,७४७,४१७ ६९२,३६१	२७,९९९,९४३	१,०८१,९७९	-	२८,२८०,३१४	४८,४६७,१०३ ६९२,३६१	४९,१८८,२७४ ६९२,३६१			
२	इमारती	१.६३३	४०४,७१५,८५८	३१,२९०,८१७	-	४३६,००६,६७५	१३८,८७३,१८६	७,०४०,९३९	-	१४५,९१३,३२५	२९०,०९३,३५०	२६५,८४२,६७२			
३	कारखाना व यंत्रसामग्री	४.७५३	१०५,७९४,००७	४,८९९,६३१	-	११०,६८५,६३८	५९,८१९,२९८	४,५६३,७४५	-	६४,३७५,०४३	४६,३१०,५९५	४५,९८२,७०९			
४	वाहने	९.५०३	५,६५७,९२४	४४९,७२०	५९०,९६२	६,४९८,०८६	८१९,८५०	५९३,५६८	-	१,८२३,६९७	४,४२४,३८९	४,८४५,२७४			
५	फर्निचर	६.३३३	१०५,५१०,६००	४४९,७२०	-	१०५,९६०,३२०	१००,३१३,९२३	१,९८१,९६०	-	१०२,२९५,८८३	३,६५९,०३७	५,९९८,४७७			
६	संगणक	१६.२१३	५४६,९००	७२,५००	-	६१९,४००	४०७,४६७	९२,०९७	-	४९९,५६४	१९८,८३६	१३९,४३३			
	एकूण		६९९,६६४,२६७	३६,६९६,६६८	५,९०,९६२	७३६,९५१,८९७	३२७,४१५,०६७	१५,३५१,८८०	-	३४३,१८५,२३६	३९३,७६६,६७९	३७९,२४९,२००			
२.	अमूर्त मत्ता		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	प्रगतीपथावरील भांडवली कामे		२१,८०५,९१५	१,६९०,५४३	२१,८०५,९१५	१,६९०,५४३	-	-	-	-	-	-			
	विकसनशील अमूर्त मत्ता		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	एकूण		७२१,४६९,३८२	३८,३८७,२११	५,९०,९६२	७३८,६४९,४४०	३२७,४१५,०६७	१५,३५१,८८०	-	३४३,१८५,२३६	३९३,७६६,६७९	३७९,२४९,२००			

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र.

- १२.१) कंपनीच्या लेखा पुस्तकात दिसणाऱ्या स्थिर मत्ता या हंगामी हस्तांतरण योजनेनुसार आहेत. (संदर्भ टिपा क्र. २) म्हणून त्या कंपनीच्या मालकीच्या आहेत; असे मानलेले नाही. कंपनीकडे उपलब्ध असलेल्या प्रत्येक प्रकारच्या मत्तांच्या नावाप्रमाणे त्यांच्या वर्षाच्या घसान्याचा हिशेब केला आहे व तो महसूल लेखात आकारला आहे. स्थूल विभागणीला लागू असलेला दर विचारात घेऊन घसान्याचा हिशेब केला आहे.
- १२.२) व्यवस्थापनाने प्रत्यक्ष पडताळणी वर्ष २०१०-११ मध्ये केली. कंपनीने त्रिभाजनाच्या तारखेपासून चालू वित्तीय वर्षाच्या अखेरीपावेतो स्थिर मत्तांची नोंदवही सुद्धा तयार केली. मत्ता नोंद वहीत आरंभीच्या शिलकीसंबंधी सर्व अभिलेखांची, पूर्वीच्या म. रा. वि. मं. कडून प्राप्त होण्याच्या मर्यादेपर्यंत, मेळ घातला आहे. मत्तांच्या खर्चाचा / किमतीचा मत्ता निहाय तपशील व मत्ता नोंदवही नुसार त्यांची खाली आलेले मूल्य यांचा लेखातील संघटीत आरंभीच्या शिलकी सोबत मेळ घालण्यात आला. कंपनीच्या मालकीच्या नसलेल्या मत्ता प्रत्यक्ष पडताळणी करून शोधण्यात आल्या व त्याचे घसारा राखीव संबंधित उपकंपनीकडे स्थानांतरीत करण्यात आले.
- १२.३) पूर्वीच्या मराविमंने डिसेंबर १९८० मध्ये खरेदी केलेली धारावी येथील जमीन आणि इमारत यांचे किमती दर्शविणाऱ्या विक्री विलेखांचे अंतिमीकरण अद्याप व्हायचे आहे. मात्र ही जमीन व इमारत मराविमं सूत्रधारी कंपनीच्या ताब्यात आहे. आणि करारानुसार धारावी इमारतीच्या किमतीची उर्वरित रक्कम ₹ ९,०४१,४२७/- या वरील व्याज रोकडा १४% दराने भरावयाचे असते. या जागेचा काही भाग भाड्याने दिला असून, अश्या भाड्याचे उत्पन्न ₹ ६१८,६६०/- (मागील वर्षी ₹ ६१८,६६०) अहवाल वर्षात संकीर्ण प्राप्ती म्हणून मान्य करण्यात आले. मात्र हे प्रकरण न्यायप्रविष्ट असल्याने मे. एस्ट्रेला बॅटरीज यांना देण्यात येणारे व्याज महसूलात आकारले जात नाही व ते 'अनामत' म्हणून दर्शविले जाते. कारण व्यवस्थापनाच्या मते, व्याजाच्या रकमेचे समायोजन इमारत किमतीसोबत करावयाचे आहे. २००५-२००६ ते २०१२-१३ या वर्षातील व्याजाची रक्कम ₹ ९,८९७,८२२/- (मागील वर्षी ₹ ८,६३२,०२६/-) ही 'इतर अनामती' यात समाविष्ट केली आहे.
- १२.४) स्थिर मत्तातील भराची रू. ३,८३,८७,२११ या रकमेचा लेखा (मागील वर्षी ₹ ५७,१४७,७२१) ही महावितरण (स्थापत्य विभाग) यांच्या माहितीच्या आधारे लेखा करण्यात आला.
- १२.५) प्रगतीपथावरील कामे यांच्यातील झालेल्या भरासंबंधीची प्रकटने उपलब्ध नाहीत; कारण ती उपकंपन्यांकडून थेट केली जातात व त्यांच्या माहितीनुसार त्यांचा लेखा केला जातो.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. १३

चालू नसलेली दायित्वे

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
व्यापारी गुंतवणूकी -	-	
समभागाच्या प्रकारातील गुंतवणूकी	-	-
उद्धृत न केलेल्या		
उपकंपन्या		
१) महाराष्ट्र राज्य वीज व्यापार कंपनी प्रा. लि. १०,०१०,००० शेअर्स प्रत्येकी ₹ १०/- चे	१००,१००,०००/-	१००,१००,०००/-
२) महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. ५,५३४,५९४,५६४ शेअर्स प्रत्येकी ₹ १०/- चे	५५,३४५,९४५,६४०	५१,४०७,९६७,०००
३) महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. ५०,००० शेअर्स प्रत्येकी ₹ १०/- चे	५,००,०००/-	५,००,०००/-
४) महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी लि. ५०,००० शेअर्स प्रत्येकी ₹ १०/- चे	५,००,०००/-	५,००,०००/-
५) महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कंपनी लि. ५०,००० शेअर्स प्रत्येकी ₹ १०/- चे	५,००,०००/-	५,००,०००/-
६) महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कंपनी लि. ५,३१६,९३१,८०० शेअर्स प्रत्येकी ₹ १०/- चे	५३,१६९,३१८,०००	३०,०००,०००,०००/-
इतर कंपन्या		
रत्नागिरी गॅस अँड पॉवर प्रा. लि. ४६७,८३९,६०० शेअर्स प्रत्येकी ₹ १०/- चे	४,६७८,३९६,०००	४,११२,०००,०००
अ	११३,२९५,२५९,६४०	८५,६२१,५६७,०००
शेअर ऑप्लीकेशन मनी - वाटप प्रलंबित असलेला		
१. महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कं. लि.	१४,०२३,३२४,८९७	५,७७७,९३३,५३७
२. महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कं. लि.	२६,९५९,९२०,४५६	२६,९५९,९२०,४५६
३. महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कं. लि.	३,८६३,२८७,२४९	२३,१६९,३१८,१५०
ब	४४,८४६,५३२,६०२	५५,९०७,१७२,१४३
एकूण (अ + ब)	१५८,१४१,७९२,२४२	१४१,५२८,७३९,१४३
उद्धृत गुंतवणूकीची एकूण रक्कम	-	-
उद्धृत न केलेल्या गुंतवणूकीची एकूण किंमत	११३,२९५,२५९,६४०	८५,६२१,५६७,०००

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

तळटिपा

- (१३.१) उपकंपन्यातील गुंतवणूकी यामध्ये एकूण मत्तांचे मूल्य वजा अधिसूचित हंगामी हस्तांतरण योजनेतील सर्व तीन कंपन्या म्हणजे महानिर्मिती, महापारेषण आणि महावितरण यांच्याकडे स्थानांतरित केलेले एकूण दायित्व दर्शवितात. विद्युत अधिनियम २००३ च्या कलम १३१ च्या तरतूदीनुसार अंतीम हस्तांतरण मूल्य अद्याप निश्चित व्हायचे आहे. म्हणून महाराष्ट्र शासनाकडे विचाराधिन असलेल्या मत्तांच्या पनमूल्यांकना नंतर सध्याच्या गुंतवणूक मूल्यांवर परिणाम होऊ शकेल.
- १३.२) गुंतवणूकीमध्ये उपकंपन्या म्हणजे महानिर्मिती, महापारेषण व महावितरण यांना (प्रत्येकी ₹ ५,००,०००/-) याप्रमाणे दिलेले ₹ १५,००,०००/- समाविष्ट आहेत. हे त्यांच्या प्रारंभीच्या समभाग भांडवलासाठी अंशदान असून त्यासाठी महाराष्ट्र शासनाने नामनिर्देशित केलेल्या नावे भागांची प्रमाणपत्रे देण्यात आली आहेत.
- १३.३) या वर्षात जिचा लेखा करण्यात आला ती रक्कम म्हणजे ₹ १२,१८३,३७०,०००/- (मागील वर्षी ₹ ९,२२०,९००,०००/-) ही मराविमं सूत्रधारी कं. लि. ची महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनीमधील गुंतवणूक आहे व ती महाराष्ट्र शासनाने वर्ष २०१२-२०१३ यामध्ये थेट भरली आहे.
- १३.४) या वर्षात जिचा लेखा करण्यात आला ती रक्कम म्हणजे ₹ ३,८६३,२८७,०९९/- (मागील वर्षी ₹ ५,९१६,०००,०००/-) ही मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. ची महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कंपनी मधील गुंतवणूक आहे. तिचा भरणा महाराष्ट्र शासनाने वर्ष २०१२-२०१३ मध्ये थेट केलेला आहे. त्याची भागप्रमाणपत्रे वितरित झालेली नाहीत.
- १३.५) या वर्षात महावितरण 'विचेज्या विक्रीसाठीचा प्राच्यता' या लेखाशीर्षातील ऋणको कडून मिळालेली एकूण रक्कम ₹ १,०१२,३८७,०९९/- (मागील वर्षी ₹ २७२,४८०,५९५/-) यात व्याज ₹ ११,७६४,२२४/- समाविष्ट असून ती या संबंधीच्या मंडळ ठरावानंतर 'गुंतवणूकी' मध्ये स्थानांतरित करण्यात आली.

टिपा क्र. १४

दीर्घ मुदतीची कर्जे व अग्रीमे

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
सुरक्षा अनामती	-	-
अनामती - टेलिफोन प्राधिकाऱ्यांकडील	४६४,६९२	४६४,६९२
संबंधितांना दिलेली कर्जे व अग्रीमे		
महानिर्मिती	९३९,३०२,७५२	९३८,४९५,००१
महावितरण	८,२७०,२०४,६२५	८,३२९,१३९,४६४
इतर कर्जे व अग्रीमे		
रोखीत किंवा अन्यप्रकारे मिळणारी किंवा त्यांचे प्राप्त मूल्याची अग्रीमे	७,१८५,४५२	७,१८२,०५९
इतर जमा	८१,५००	८१,५००
संकीर्ण कर्जे व अग्रीमे	१६,९७७,७०५	१६,९७७,७०५
अग्रीम कर व कपात केलेला स्रोतापाशी		
कापलेला कर (कराच्या तरतूदीची निव्वळ)	१,०१५,२१७,१०७	७७३,२५६,१४३
एकूण	१०,२४९,४३३,८३३	१०,०६५,५९६,५६४

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

तळटिपा

१४.१) आंतर कंपनी शिलकीचा मेळ मार्च २०१३ पर्यंतचा केला आहे.

१४.२) वर्षभरातील आयकराची तरतूद 'घराची मालमत्ता व इतर स्रोतांकडून उत्पन्न' या लेखाशीर्षित केली आहे.

टिपा क्र. १५

इतर चालू नसलेल्या मत्ता

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
दीर्घ मुदतीची व्यापार प्राप्ती	-	-
विजेच्या विक्रीतील	-	-
सहा महिन्यापेक्षा जास्त मुदतीची अप्रतिभूत आणि व्यवस्थापनाच्या मते चांगली कर्जे	३३,९२१,५७०,९९८	३४,९३३,९५८,०९७
अप्रतिभूत - संशयीत मानलेली कर्जे (टिपा क्र. १५.१ पहावी)	१४,९७२,५८२,९४७	१४,९७२,५८२,९४७
	४८,८९४,१५३,९४५	४९,९०६,५४१,०४४
वजा : बुडीत कर्जासाठी तरतूद (टिपा क्र. १५.२ पहावी)	(१४,९७२,५८२,९४७)	(१४,९७२,५८२,९४७)
मालमत्तेपासूनची भाडी		
सहा महिन्यापेक्षा जास्त काळ थकीत असलेली चांगली मानलेली कर्जे	१४,२८,१२२,२१०	१,१९८,४४३,८१९
इतर (सहा महिन्यापेक्षा जास्त नाही अशी कर्जे)	१७६,३७८,४३८	१७३,४१३,०६३
इतर मत्ता		
धारावी इमारतीच्या किमतीचे व्याज (संदर्भ टिपा क्र. १५.३)	१४,२५७,६३५	१२,९९१,८३९
उपार्जित व नियत व्याज	५९,९४१,९२७	५९,९४१,९२७
उपार्जित व्याज पण देय नसलेले		
कर्मचारी अग्रिम	५,६९७,४९०	५,६९७,४९०
एकूण	३५,६०५,९६८,६९८	३६,३८४,४४६,२३५

तळटिपा

१५.१) यामध्ये, हंगामी हस्तांतरण योजनेनुसार (संदर्भ टिपा क्र. २) महाराष्ट्र शासनाने मान्यता दिलेली, वीज पुरवठ्यासाठी मिळण्याजोगी रक्कम ₹ ६०,७६८,७३८,२७४/- व्याजासह आणि बुडीत व संशयास्पद कर्जाची रक्कम ₹ १४,९७२,५८२,९४७/- या हस्तांतरणाच्या तारखेला कंपनीच्या वाट्याला आलेल्या रकमा समाविष्ट आहेत. याला पुष्टी देणारी कागदपत्रे आरंभीच्या शिलकीची लेखाशीर्षिसह विभागणीची कागदपत्रे महावितरणच्या कार्यालयात आहेत. महावितरण

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

या ऋणकोंकडून होणाऱ्या वसूलीची माहिती देते. महावितरणकडून मिळणाऱ्या माहितीनुसार सूत्रधारी कंपनी आवश्यक त्या नोंदी मंजूर करते. वर्षभरात ₹ १,०१२,३८७,०९९/- (₹ २७२,४८०,५९५/-) यात व्याजाचे ₹ ११,७६४,२२४/- एवढे पैसे, महावितरणने अशा ऋणकोंकडून वसूल केले.

- १५.२) सर्व मिळण्याजोग्या रकमा तीन वर्षांपेक्षा जास्त कालावधीच्या जुन्या असल्या तरी चालू वर्षात बुडीत व संशयास्पत कर्जासाठी आणखी तरतूद केलेली नाही. या मिळण्याजोग्या रकमा हंगामी हस्तांतरण योजनेनुसार आहेत (संदर्भ टिपा क्र. २) आणि या हस्तांतरण योजनेचे अंतिमीकरण झाल्यास अंतीम शिलकीवर त्याचा प्रभाव पडू शकेल.
- १५.३) यामध्ये डिसेंबर १९८० मधे पूर्वीच्या म. रा. वि. मं ने खरेदी केलेल्या धारावी येथील जमीन व इमारतीच्या खर्चाच्या विक्री विलेख समाविष्ट आहे. त्याचे अंतीमीकरण अद्याप न्हायचे आहे. मात्र सदर जमीन व इमारत मराविमं सूत्रधारी कंपनीच्या ताब्यात आहे; आणि करारानुसार धारावी इमारतीच्या खर्चाच्या शिल्लक रक्कम ₹ ९०,४१,४२७/- यावर १४ टक्के दराने दरमहा व्याज देणे आहे. या जागेचा काही भाग भाड्याने दिला आहे या भाड्याचे आढावा वर्षाचे उत्पन्न ₹ ६,१८,६६०/- (मागील वर्षी ₹ ६,१८,६६०/-) या संकीर्ण प्राप्ती अशा प्रकारे मान्यता दिली आहे. मात्र हे प्रकरण न्याय प्रविष्ट आहे. त्यामुळे मे. एस्ट्रेला बॅटरीज यांना दिले जाणारे व्याज हे महसूलात आकारले जात नाही व त्यास 'अनामत' असे दर्शविण्यात आले आहे. कारण व्यवस्थापकाच्या मते, व्याजाच्या रकमेचे इमारत खर्चासोबत समायोजन करावयाचे आहे. अशा व्याजाची वर्ष २००५-०६ ते २०१२-१३ या काळातील रक्कम ₹ ९,८९७,८२२/- (मागील वर्षी ₹ ८,६३२,०२६/-) ही "इतर अनामती" यात समाविष्ट केली आहे. (संदर्भ टिपा क्र. १२.३)

टिपा क्र. १६

रोकड आणि बँकेतील शिल्लक

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
अ) बँकांतील शिलकी	-	-
चालू खात्यातील	३००,३६६,८८६	२४४,६२२,२३५/-
ठेवीच्या खात्यामधील	-	-
१२ महिन्यापेक्षा जास्त काळाच्या ठेवी	-	१०,३९०,१९१/-
१२ महिन्यापेक्षा कमी	-	१५८,३९८,८१२/-
ब) हातातील शिल्लक	-	-
इतर बँक शिल्लक	१०६,०९०,१९२	-
एकूण	४०६,४५७,०७८	४१३,४११,२३८/-

टिपा क्र. १७

अल्प मुदतीची कर्जे व अग्रिमे

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
आंतर कार्पोरेट ठेवी (सिकॉमकडे)	४२३,२००,०००	३०,०००,०००
पूर्वी भरणा केलेले खर्च	५३,५७४	-
इतर	१५०,०००	-
एकूण	४२३,४०३,५७४	३०,०००,०००

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. १८

इतर चालू मत्ता

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
निधी व्यतिरिक्त अन्य गुतवणूकीवर उपार्जित व देय व्याज	३६,३४३,८५०	८,८००,६५६
एकूण	३६,३४३,८५०	८,८००,६५६

टिपा क्र. १९

इतर उत्पन्न

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
भाड्याचे उत्पन्न	३८४,३५२,८६०	३८४,३५२,८६०
मुदतीच्या ठेवीचे व्याज	५४,२५५,२२३	२४,१४८,७९९
रोखीत मिळालेली सवलत	४६०,३२२	-
मत्ता विक्रीचा नफा -	-	१४,०००
कर्मचारी निवासी गाळा भाडे	१२४८	१२४८
इतर संकीर्ण प्राप्ती	५९,१०५	३१,३९८
लाभांश उत्पन्न	२०५,६००,०००	-
आयकर परतावा उत्पन्न	७,५३०,८७०	-
संकीर्ण उत्पन्न	९,६४०	-
एकूण	६५२,२६९,२६८	४०८,५४८,३०५

टिपा क्र. २०

कर्मचारी परिश्रमिक व लाभ

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
वेतन	१,३३१,४१८/-	१,१७२,२४१/-
एकूण	१,३३१,४१८/-	१,१७२,२४१/-

तळटिप :

२०.१) वेतनात प्रतिनियुक्तीवरील महानिर्मितीच्या कर्मचाऱ्यांना दिलेल्या रकमांचा समावेश होतो.

२०.२) कंपनीचे मा. व्यवस्थापकीय संचालक यांनी चालू वर्षात कंपनीकडून कोणतेही परिश्रमिक स्वीकारले नाही.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. २१

वित्तीय खर्च

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
राज्य शासनाच्या कर्जाचे व्याज	१,६६०,२२६,२३४/-	१,८८२,९२६,८३०/-
केंद्रीय वीज क्षेत्र उपक्रमांकडील वीज खरेदीच्या देण्याचे व्याज	१४३,८८४,७७३/-	१८२,२५४,०४७/-
केंद्रीय वीज क्षेत्र उपक्रमांकडील कोळशांच्या ठेवीवर व्याज	१८०,७९२,०६४/-	२२९,००३,२८१/-
एकूण	१,९८४,९०३,०७१/-	२,२९४,१८४,१५८

टिपा क्र. २२

इतर खर्च

(रक्कम ₹ मध्ये)

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
२२ अ) प्रशासकीय व सामान्य खर्च	-	-
भाडी, दर व कर	२७,९१५,४७९/-	१७,०३६,१३७/-
इतर व्यावसायिक आकार	१,२९७,९९७/-	३,३१७,२६१/-
लेखापरिक्षकांचे शुल्क (सेवा करांसह)	-	-
लेखापरिक्षक यांना	४५७,६८०/-	४४१,२००/-
इतर विषय	-	-
छपाई व लेखन साहित्य	१४७,६५६/-	११५,७४१/-
प्रवास खर्च	७४,३३१/-	८२,४४१/-
शुल्क व वर्गणी	२४,७९१,९२०/-	५२,४१६/-
दूरध्वनी	१२,०८०/-	२९,६८१/-
स्थीर मत्तांचा विमा	६२,०९३/-	२०,१७९/-
दुरुस्ती व देखभाल	-	-
कार्यालयीन उपकरणे	५३,९९०/-	१२,८५५/-
वाहने	२८,२३९/-	१५,१९१/-
इमारती	२०,४३०/-	६,८१०/-
बैठकींचा खर्च	११८,४०५/-	१५,०००/-
प्रवास खर्च (इतरांचा)	८१,५७८/-	११,५२७/-
टपाल व तारा	३,९८६/-	२,७५२/-
व्यवसाय कर	-	२,५००/-
बँक आकार व कमीशन	८३६/-	३,५६४/-
पुस्तके व नियतकालिके	-	३६८/-
जाहिराती	१,४३५,१२८/-	-
इतर संकीर्ण खर्च	३२,०८९	४६,३३८

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

एकूण २२ 'अ'	५६,५३३,९१७	२१,२११,९६१/-
२२ ब) पूर्व कालीन खर्च / उत्पन्न (निव्वळ)		
पूर्व कालीन खर्च	-	-
वेतन	८९,३०२	९४३,९३३/-
मागील वर्षाचा प्रशासकीय खर्च		
मालमत्ता कर	१८,३५७,३९४	-
व्यवसाय कर	३००	-
जाहिरात खर्च	१,७८२,२६५	-
संचालक बैठक खर्च	१०,०००	-
कायदेशीर व सल्लागार आकार	५५,६४२	४६५,१९८
आरओसी फायलिंग फीज	५,०००	-
वीज	-	४४५
सीसीटीव्हीचे चुकीने भांडवली - करण झाल्याने रोख सवलत	-	३४२,७८६
पूर्व कालिन घसारा	५६,१४१	-
	२०,३५६,०४४	१,७५२,३४४
पूर्वकालिन उत्पन्न	-	-
इतर उत्पन्न	-	४९३,०९५
जाहिरातवीर सवलत	६४०,९०२	-
भाडे	१११	-
पूर्व कालिन घसारा	-	५,२६४
	६४१,०१३	४९८,३५९
एकूण २२ ब	१९,७१५,०३१	१,२५३,९८५
एकूण (२२ अ + २२ ब)	७६,२४८,९४८	२२,४६५,९४६

तळटिपा

- २२.१) कंपनीकडे दिलेल्या इमारती व इतर मत्ता यांची देखभाल महावितरणचा स्थापत्य देखभाल विभागातर्फे केली जाते. त्याबाबत महावितरणने कंपनीच्या वाटपाच्या मत्तांची दुरुस्ती, देखभाल व इतर प्रासंगिक खर्च याबाबत महावितरण कडून आलेल्या माहितीच्या आधारे त्याचा लेखा नोंदण्यात आलेला आहे.
- २२.२) नवी दिल्ली येथील आतिथ्य गृहाची व्यवस्था कंपनीकडे असून तेथे अस्तित्वात असलेल्या संबंधित बाबींवर विनिर्देशित केलेला खर्च आणि कंपनीने सामावून घेतलेला खर्च वगळता अन्य ₹ ८,८८५,५२३ (मागील वर्षी ₹ ७,२८९,७२२) एवढी खर्चाची रक्कम ही मराविमं सूत्रधारी कंपनी व तिच्या उपकंपन्या यांच्यातील सामंजस्य करार, दि. ०८/०६/२००९ यानुसार वाटून घेण्यात आली आहे.
- २२.३) दि. ०८/०६/२००९ रोजी झालेल्या सामंजस्य करारानुसार दि. ०१/०४/२००८ पासून सर्व विद्यमान कर - ज्यात संपत्ती कर, एन. ए. कर, विम्याचे हप्ते, सेवा कर, राज्य व केंद्र स्थानिक प्राधिकार्यांनी वसूल केला असल्यास भाडे कर, यांच्या खर्चाची एकूण रक्कम ₹ ४,६२,७२,८७३/- (मागील वर्षी ₹ १,७०,३६,१३७/-) यांचा लेखा, महावितरण - स्थापत्य मंडळ, वांद्रे यांच्याकडून मिळालेल्या सूचनांच्या आधारे करण्यात आला आहे.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. २३

लेखांच्या बाबत सूचना

पूर्वीच्या म. रा. वि.. मंडळाशी संबंधित असे जे तोटे कंपनीच्या वाटणीस आले ते पूर्णरचनेनुसार आहेत. अधिक वाटप, हस्तांतरण योजना अधिसूचना होण्याच्या अधीन आहेत.

टिपा क्र. २४

या कंपनीचे अंतर्गत लेखा परिक्षण बाहेरच्या सनदी लेखापालांच्या एका फर्म कडून केले जाते. व्यवस्थापनाचे असे मत आहे की, अंतर्गत लेखा परिक्षण हे व्यवसायाचा आकार व स्वरूप याच्याशी सुसंगत आहे.

टिपा क्र. २५

सूक्ष्म व लघू उद्योजकांच्या थकितांचा तपशील

सूक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योजक अधिनियम २००६ यातील कलम २२ नुसार प्रकटन :

सूक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योजक विकास अधिनियम २००६ (एम एस एम इ डी अॅक्ट) अंतर्गत नोंदणी केलेल्या पुरवठा दारांकडून मराविमं सूत्रधारी कंपनीने तशी निश्चिती मिळविली. आणि कंपनीला उपलब्ध झालेल्या त्या माहितीच्या आधारे, सदर एमएसएमइडी अॅक्ट अंतर्गत व्याख्यांकित केलेल्या सूक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योजकांची थकबाकी रू. 'निरंक' आहे. असे प्रकट करण्यात येते.

(१) कोणत्याही पुरवठादाराकडे लेखा वर्षाच्या अखेरीस न दिलेले मुद्दल व व्याज खालील प्रमाणे आहे.

अनुक्रमांक	तपशील	३१.३.१३ रोजी	३१.३.१२ रोजी
१	देणे राहिलेले मुद्दल	निरंक	निरंक
२	न दिलेल्या मुद्दलाचे राहिलेले व्याज	निरंक	निरंक

(२) सूक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योजक विकास अधिनियम २००६ याच्या कलम १६ यातील तरतुदी नुसार प्रत्येक लेखा वर्षात निवडलेल्या तारखेनंतर पुरवठादारांना दिलेली रक्कम व त्यावरील दिलेल्या व्याजाची रक्कम ₹ 'निरंक' आहे. (मागील वर्षी निरंक)

(३) देणे चुकविण्यास झालेल्या विलंबाच्या कालावधीसाठी देय असलेल्या व्याजाची रक्कम (एम एस एम इ डी अॅक्ट २००६ अंतर्गत जेथे मुद्दल दिले परंतु व्याज दिलेले नाही) ₹ निरंक आहे (मागील वर्षी निरंक)

(४) लेखा वर्षाच्या अखेरीस उपार्जित झालेल्या व न दिलेल्या व्याजाची रक्कम ₹ 'निरंक' आहे. (मागील वर्षी निरंक)

(५) त्यानंतरच्या लगत वर्षात सुद्धा थकीत व देय असलेली व्याजाची रक्कम लघू उद्योगांना वरील व्याजाची थकबाकी प्रत्यक्ष दिल्याच्या तारखेपर्यंतची आणि सूक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योग विकास अधिनियम २००६ याच्या कलम - २३ अंतर्गत कपात योग्य खर्च नामंजूर करणे या हेतूसाठी - ₹ 'निरंक' आहे. (मागील वर्षी निरंक)

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा क्र. २६

कर्मचारी लाभ

या वर्षी कंपनीने उपदान व रजा रोखीकरण यांचे विमा गणित शास्त्रानुसार मूल्यांकन पार पाडले.

तपशील	उपदान विमानिधी		रजा रोखीकरण विमानिधी	
	२०१२-१३	२०११-१२	२०१२-१३	२०११-१२
	₹	₹	₹	₹
सवलत दर	८ टक्के	८.५० टक्के	८ टक्के	८.५० टक्के
भरपाईच्या दरातील वाढीचा दर	५ टक्के	५ टक्के	५ टक्के	५ टक्के
नियोजन मत्तांच्या परताव्याचा दर	उपलब्ध नाही	उपलब्ध नाही	उपलब्ध नाही	उपलब्ध नाही
झीज	२ टक्के	२ टक्के	२ टक्के	२ टक्के
निवृत्तीचे वय	५८-६० वर्षे	५८-६० वर्षे	५८-६० वर्षे	५८-६० वर्षे

विद्यमान बंधनाच्या मूल्यात बदल	उपदान विमानिधी		रजा रोखीकरण विमानिधी	
	२०१२-१३	२०११-१२	२०१२-१३	२०११-१२
	₹	₹	₹	₹
दि. १ एप्रिल २०१२ रोजीचे बंधनाचे विद्यमान मूल्य	३,४९२,१९०	२,८९८,२८३	२,७५५,७७४	२,४४०,६१५
व्याज खर्च	२९६,८३६	२३१,८६३	-	-
चालू सेवा खर्च	१३६,१५७	११९,५१५	-	-
दिलेले लाभ	(१६६,९२९)	-	-	(१९९,४१०)
बंधनावरील विमागणिती (प्राप्ती) हानी	९३६,८४६	२४२,५२९	-	-
३१ मार्च २०१३ रोजीचे बंधनाचे विद्यमान मूल्य	४,६९५,१००	३,४९२,१९०	३,४४६,५२५	२,७५५,७७४

नियोजन मत्तांच्या रास्त मूल्यातील बदल	उपदान विमानिधी		रजा रोखीकरण विमानिधी	
	२०१२-१३	२०११-१२	२०१२-१३	२०११-१२
	₹	₹	₹	₹
नियोजन मत्तांच्या अपेक्षित परताव्याप्रमाणे नियोजन अंशदान	-	-	-	-
दिलेले लाभ	-	-	-	-
नियोजन मत्तांची विमागणिती प्राप्ती / (हानी)	-	-	-	-
मुदतीच्या अखेरीस नियोजन मत्तांचे रास्त मूल्य	-	-	-	-

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

नियोजन मत्तांचे रास्त मूल्य	उपदान विमानिधी		रजा रोखीकरण विमानिधी	
	२०१२-१३	२०११-१२	२०१२-१३	२०११-१२
	₹	₹	₹	₹
मुदतीच्या आरंभी नियोजन मत्तांचे रास्त मूल्य	-	-	-	-
नियोजन मत्तांवर प्रत्यक्ष परतावे	-	-	-	-
अंशदान	-	-	-	-
दिलेले लाभ	-	-	-	-
मुदतीच्या अखेरीस नियोजन मत्तांचे रास्त मूल्य	-	-	-	-
नियोजन मत्तांच्या अंदाजित परताव्यापेक्षा प्रत्यक्ष परताव्याचे आधिक्य	-	-	-	-

विद्यमान बंधनाच्या मूल्यात बदल	उपदान विमानिधी		रजा रोखीकरण विमानिधी	
	२०१२-१३	२०११-१२	२०१२-१३	२०११-१२
	₹	₹	₹	₹
चालू सेवा खर्च	१३६,१५७	११९,५१५	-	-
व्याज खर्च	२९६,८३६	२३१,८६३	-	-
मुदतीत मान्य केलेले निव्वळ विमागणिती (प्राप्ती) / हानी	९३६,८४६	२४२,५२९	-	-
नफा व तोटा लेखांत मान्य केलेले खर्च	१,३६९,८३९	५९३,९०७	६९०,७५१	३१५,१५९

ताळेबंदात मान्य केलेली निव्वळ दायित्वाची हालचाल	उपदान विमानिधी		रजा रोखीकरण विमानिधी	
	२०१२-१३	२०११-१२	२०१२-१३	२०११-१२
	₹	₹	₹	₹
आरंभीचे दायित्व	३,४९२,१९०	२,८९८,२८३	२,७५५,७७४	२,४४०,६१५
खर्च	१,३६९,८३९	५९३,९०७	६९०,७५१	३१५,१५९
अंशदान	-	-	-	-
दिलेले लाभ	(१६६,९२९)	-	-	-
अखेरचे निव्वळ दायित्व	४,६९५,१००	३,४९२,१९०	३,४४६,५२५	२,७५५,७७४

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

अनुभव समायोजन

अ) उपदान (विमा निधी)	२०१२-१३ (₹)	२०११-१२ (₹)
व्याख्यांकित लाभ बंधन	४,६९५,१००	-
नियोजन मत्तांचे रास्त मूल्य (अधिक्य) / तूट	४,६९५,१००	-
नियोजन दायित्वावरील अनुभव समायोजन [(प्राप्ती) / हानी]	४३२,२२०	३६०,६८२
नियोजन मत्तांवरील अनुभव समायोजन [(प्राप्ती) / हानी]	-	-
ब) रजा रोखीकरण -	-	-
व्याख्यांकित लाभ बंधन	-	-
नियोजनावर अनुभव समायोजन	-	-

८. विमा गणित शास्त्रीय गृहीते

उपदान (विमा निधी)	२०१२-१३ (₹)	२०११-१२ (₹)
मृत्यू प्रमाण	भारत हमीकृत जीवन-मृत्यू (२००६-०८) अंतीम	भारत हमीकृत जीवन-मृत्यू (२००६-०८) अंतीम
व्याज / सवलत दर	८ टक्के	८.५० टक्के
भरपाईचा वाढीचा दर	५ टक्के	५ टक्के
नियोजन मत्ता यांच्या परताव्याचा दर (अपेक्षित)	निरंक	निरंक
कर्मचारी झीज (पी एस)	२ टक्के	२ टक्के
अपेक्षित सरासरी उर्वरित सेवा	५०.२	४७.६
रजा रोखीकरण		
मृत्यू प्रमाण	भारत हमीकृत जीवन मृत्यू (२००६-०८) अंतीम	भारत हमीकृत जीवन मृत्यू (२००६-०८) अंतीम
व्याज / सवलत दर	८ टक्के	८.५० टक्के
भरपाईतील वाढीचा दर	५ टक्के	५ टक्के
नियोजन मत्ता यांच्या परताव्याचा दर (अपेक्षित)	०	०
कर्मचारी झीज (पी एस)	२ टक्के	२ टक्के
अपेक्षित सरासरी उर्वरित सेवा	५०.२	४७.६

विमागणित तज्ञ यांनी केलेल्या मूल्यांकनावर विश्वास ठेवला आहे.

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा २७ : विभागशः अहवाल देणे (लेखा मानक १७)

मराविमं सूत्रधारी कंपनी ही एकमेव विभाग असलेली कंपनी आहे. महाराष्ट्र शासनाच्या वतीने उपकंपन्यांचे भाग (शेअर्स) धारण करणे हे या उद्देशासाठी तिची रचना झाली आहे. यामुळे लेखा मानक - १७ यानुसार जादा विभागशः प्रकटन करणे आवश्यक नाही.

टिपा २८ : संबंधिताबाबत प्रकटने (लेखा मानक १८)

लेखा मानक १८ : संबंधित व्यक्ती / संस्था यांचेबद्दल आवश्यक असलेली प्रकटने खाली देण्यात येत आहेत.

ज्यांच्यावर नियंत्रण अस्तित्वात आहेत अशा संस्था	नाते संबंध
१) महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कंपनी लि.	संपूर्ण मालकीची उपकंपनी
२) महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी लि.	संपूर्ण मालकीची उपकंपनी
३) महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि.	संपूर्ण मालकीची उपकंपनी
४) महाराष्ट्र राज्य विद्युतशक्ती व्यापार कंपनी लि.	संपूर्ण मालकीची उपकंपनी
५) औरंगाबाद पॉवर कंपनी लि.	महानिर्मितीची उपकंपनी
६) धुळे थर्मल पॉवर कंपनी लि.	महानिर्मितीची उपकंपनी
७) महागुज कॉल्यरीज लि.	महानिर्मितीची उपकंपनी
८) धोपावे कोस्टल पॉवर लि.	महावितरणची उपकंपनी

टिपा : वरील प्रकटन कंपनीकडून मिळालेल्या प्रतिवेदनावर आधारीत आहे. लेखा मानकांच्या परिच्छेद -९ मधील दिलेल्या मुभेच्या नुसार, या कंपनीस उपकंपन्या सोबतच्या व्यवहारांचे प्रकटन करणे आवश्यक नाही. कारण त्या राज्य-नियंत्रित उद्योग संस्था आहेत.

नातेसंबंध असलेली नावे / संस्था	नाते संबंध
रत्नागिरी गॅस अँड पॉवर प्रा. लि.	या उद्योगसंस्थेवर व्यवस्थापनातील महत्वाचे स्थानावरील व्यक्ती, त्यांचे नातेवाईक प्रभाव पाडू शकतात.

नातेसंबंध असलेली नावे/संस्था	व्यवहाराचे स्वरूप	व्यवहारातील रक्कम (₹)
रत्नागिरी गॅस अँड पॉवर प्रा. लि.	मिळालेला लाभांश	२०५,६००,०००/-
	केलेली गुंतवणूक	५६६,३९६,०००/-
	गुंतवणूकीतील अखेरची शिल्लक	४,६७८,३९६,०००/-

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

टिपा २९ : प्रतिभाग मिळकत - लेखा मानक २० प्रमाणे

तपशील	२०१२-२०१३	२०११-२०१२
नफा / (तोटा) : करोत्तर रू.	(१,४३९,१८९,४७८.२०)	(२,१२२,७६३,७२९.००)
बाकी असलेल्या समभागाची संख्या	२,०००,०००	२,०००,०००
समभागाचे दर्शनी मूल्य रू. / प्रति भाग	१०	१०
प्रतिभाग मिळकत (मूळ व सौम्य केलेली) ₹	(७२०)	(१,०६१)

हंगामी हस्तांतरण योजनेचे अद्याप अंतीमीकरण झालेले नसल्याने महाराष्ट्र शासनास द्यावयाच्या शेअर्सची रक्कम, वाटप करावयाच्या शेअर्सचे मूल्य, वाटपाची तारीख आदी बाबी अनिश्चित आहेत. यामुळे मूळ व सौम्यकृत मिळकतीचा हिशेब आजपर्यंत दिलेल्या शेअर्सच्या आधारे केलेला आहे. (संदर्भ टिपा १२)

३०. स्थगित कर मत्ता दायित्व :

लेखा मानक २२ वर्षभरात दि. ३१ मार्च २०१३ रोजीच्या वेळेतील फरकाच्या स्थगित कर दायित्वाची रक्कम कंपनीने दिलेली असून तिचा हिशेब खालीलप्रमाणे केला आहे.

तपशील	३१ मार्च २०१३ रोजी	३१ मार्च २०१२ रोजी
स्थगित कर दायित्व - आरंभीचे	१०३,०९०,२२५	-
घसाऱ्यातील वेळेच्या फरकामुळे झालेले	(२,१४०,३९९)	१०३,०९०,२२५
स्थगित कर दायित्व (निव्वळ)	१००,९४९,८२६	१०३,०९०,२२५

घसाऱ्यातील वेळेच्या फरकामुळे झालेले स्थगित कर दायित्व याचा हिशेब, आयकर अधिनियम १९६१ यातील तरतूदीनुसार आरंभीचे डब्ल्यू डी व्ही याबद्दल पूर्वीच्या मराविम कडून मिळालेली माहिती आणि हंगामी हस्तांतरण योजना नुसार मिळालेला ठोक गट्टा (संदर्भ टिपा क्र. २) आणि मत्तांमधील भर किंवा वगळणे यांचा लेखा, यांच्या आधारे केला आहे. उपरिलेखित डब्ल्यू डी व्ही / ठोक गट्टा यात जर काही फरक झाल्यास त्यानुसार समायोजन करून त्याचा लेखा केला जाईल. हस्तांतरण योजनेचे अंतीमीकरण अद्याप झालेले नसल्याने याबाबत जेव्हा खात्री केली जाईल तेव्हा त्याप्रमाणे समायोजन करून लेखा केला जाईल.

३१. आकस्मिक दायित्वे : लेखा मानक - २९

विविध वर्षातील, अपिलात असलेल्या विवादग्रस्त आयकराच्या मागण्यांचे आकस्मिक दायित्व ₹ १,४६४,०४७,३७७/- (मागील वर्षी ₹ ४,२५,९८८,०००/-) एवढे आहे.

३२. कंपनीचे भागधारक फक्त महाराष्ट्र शासन व त्यांनी नामनिर्देशित केलेल्या व्यक्ती आहेत. त्यामुळे भविष्यातही त्यांचा कंपनीच्या कार्याला भक्कम पाठींबा राहील. हंगामी हस्तांतरण योजना (संदर्भ टिपा क्र. २) योग्य प्रकारे समोयोजित होईल. म्हणून कंपनीची एक 'चालू राहणारी संस्था' म्हणून पुढेही चालू राहण्यात कोणताही अडथळा येणार नाही असा कंपनीच्या व्यवस्थापनाला विश्वास वाटतो. कंपनीच्या निव्वळ मोलाची पूर्णपणे झीज झाली असली तरी, महाराष्ट्र शासनाकडून हंगामी हस्तांतरण योजनेचे अंतीमीकरण होणार असल्यामुळे आणि महाराष्ट्र शासनाने आपल्या विविध शासन निर्णयाद्वारे कंपनीला आर्थिक पाठींबा दिला

३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवरच्या टिपा

असल्यामुळे, कंपनी कोणत्याही समस्येशिवाय एक चालणारी संस्था म्हणून यापुढेही कार्यरत राहिल अशी व्यवस्थापनाची खात्री आहे.

३३. महाराष्ट्र शासनाने आपला शासन निर्णय दि. २९ जून २००७ नुसार दिलेल्या ₹ २,५०,०००,०००/- या कर्जाबाबतची माहिती किंवा लेखा नियंत्रक महालेखा परिक्षक यांनी ३१-३-२०११ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षावर त्यांच्या निरीक्षणाच्या अभिप्रायाचा मसूदा, याबद्दलची माहिती कंपनीकडे नाही. कंपनीला आपल्या उपकंपन्यांकडूनही त्याबद्दल काहीही माहिती उपलब्ध झाली नाही. त्यामुळे कंपनीने या कथित दायित्वासाठी आपल्या लेखा पुस्तकात कोणतीही तरतूद केलेली नाही.
३४. भाडेपट्टीच्या मुदतीची व रकमेची माहिती उपलब्ध नसल्याने, लेखा मानक - १९ याप्रमाणे भाडेपट्टीचे प्रकटन देणे शक्य झाले नाही.
३५. मागील वर्षातील आकडेवारीचे, आवश्यकतेनुसार जेथे शक्यतेथे, प्रगटीकरण पुर्नमांडणी आणि किंवा पुर्नवर्गीकरण केले आहे.

आमच्या समान तारखेच्या अहवालानुसार
चोकशी ऑफड चोकशी करिता
सनदी लेखापाल
संस्था नोंदणी क्रमांक - १०१८७२ डब्ल्यू
सही

के. एच. चोकशी (भागीदार)
सदस्यता क्र. १७०८५
स्थळ - मुंबई
दिनांक - २७ नोव्हेंबर २०१३

एस. एम. मदन
मुख्य महा. व्यवस्थापक (वि)(प्रभारी)
संचालक (वित्त) (प्रभारी)
संचालक मंडळाच्या वतीने
मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. करिता

अजय मेहता
व्यवस्थापकीय संचालक
अरविंद सिंह
संचालक

मराविमं सूत्रधारी कंपनीचे उपकंपन्यातील हितसंबंधाचे निवेदनपत्र
(कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम २१२(१) (इ) प्रमाणे)

वित्तीय वर्ष २०१२-१३

मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. आणि या कंपनीच्या उपकंपन्या यांचे ताळेबंद पत्रके ही कंपनी अधिनियम १९५६ च्या परिशिष्ट - सहा - यानुसार तयार केलेली आहेत. 'धोपावे कोस्टल पॉवर लिमिटेड' या कंपनीचे २०१२-१३ या वर्षाचे ताळेबंद अलेखापरिक्षित आहेत.

अ) दि. ३१.३.२०१३ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षामध्ये मराविमं सूत्रधारी कंपनीचे स्वारस्य / हितसंबंधाची मर्यादा उपकंपन्यातील भाग (शेअर्स) यात गुंतवणूक :

कंपनी	रक्कम (₹ मध्ये)
महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कं. लि. (महानिर्मिती)	६९,३६९,७७०,५३७/-
महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कं. लि. (महापारेषण)	२६,९६०,४२०,४५६/-
महाराष्ट्र राज्य वितरण कं. लि. (महावितरण)	५७,०३३,१०५,२४९/-
एम. एस. इ. पी. टी. सी. एल.	१००,१००,०००/-
एकूण	१५३,४६३,३९६,२४२/-

ब) सूत्रधारी कंपनीच्या संस्थांशी संबंधित निव्वळ एकूण रक्कम आणि या रकमेचा कंपनीच्या लेख्यातील उपकंपन्यांच्या नफ्यातून तिचा तोटा वजा केल्यानंतर संबंध नाही, किंवा त्याउलट

(१) वित्तीय वर्ष २०१२-१३ साठी	रक्कम (₹ मध्ये)
मराविमं सूत्रधारी कंपनीचा तोटा (करोत्तर)	(१,४३९,१८९,४७८)
(ताळेबंदाशी संबंधीत)	
अधिक : महापारेषणचे अधिक्य	१०,३८३,४६३,५०८/-
अधिक : महानिर्मितीचे अधिक्य	४,८७९,७९२,३५७/-
वजा : महावितरणचा तूट	(८,७१४,२१३,०००)
अधिक : धुळे टी पी सी एल चे अधिक्य	२७,९००/-
अधिक : एम एस इ पी टी सी एल चे अधिक्य	३२,९१८,२९२/-
धोपावे सी पी एल चे अधिक्य (सूत्रधारी कं. च्या ताळेबंदाशी संबंध नाही)	१२,५६७/-
एकूण अधिक्य	५,१४२,८१२,१४४

२) उपकंपन्यांच्या मागील वित्तीयवर्ष २०११-१२ साठी : जेव्हापासून त्या सूत्रधारी कंपनीच्या उपकंपन्या किंवा उपकंपन्यांच्या उपकंपन्या झाल्या

मराविमं सूत्रधारी कंपनीची तूट	(२,१२२,७६३,७२९)
ताळेबंदाशी संबंधीत	
जमा : महापारेषणचे अधिक्व	५,७०२,९१३,६१५/-
जमा : महानिर्मितीचे अधिक्व	२,००३,१६३,५२४/-
वजा : महावितरणची तूट	(८,०७९,२१५,०००)
जमा : एस एम इ पी टी सी एल चे अधिक्व	२६,०१९,७६४/-
वजा : धुळे टी पी सी एल ची तूट	४६४/-
जमा : धोपावे सी पी एल	५,२४४/-
एकूण तूट	(२,४६९,८७६,११८)

क) तोटा वजा केल्यानंतर किंवा त्याउलट यानंतर उपकंपन्यांच्या नफ्याची निव्वळ एकूण रक्कम

(१) वित्तीय वर्ष २०१२-१३ साठी	₹
महापारेषणचे अधिक्व	१०,३८३,४६३,५०६/-
महानिर्मितीचे अधिक्व	४,८७९,७९२,३५७/-
महावितरणची तूट	(८,७१४,२१३,०००)
एस एम इ पी टी सी एल चे अधिक्व	३२,९१८,२९२/-
धुळे टी पी सी एल चे अधिक्व	२७,९००/-
धोपावे सी पी एल चे अधिक्व	१२,५६७/-
एकूण अधिक्व	६,५८२,००१,६२२/-

एस. एम. मदन
मुख्य महा. व्यवस्थापक (वित्त)(प्रभारी)

प्रताप मोहीते
संचालक (वित्त) (प्रभारी)

मंडळाकरिता व मंडळाच्या वतीने,
मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि.

अजय मेहता
व्यवस्थापकीय संचालक

अरविंद सिंह
संचालक

स्वतंत्र लेखापरिक्षकांचा अहवाल

प्रती, मा. सदस्य,

मराविमं सूत्रधारी कंपनीच्या सभासदांसाठी

वित्तीय विवरण पत्रांवर अहवाल :

आम्ही, म.रा.वि. मं. सूत्रधारी कंपनी लिमिटेडच्या (कंपनी) सोबत दिलेल्या वित्तीय लेखा विवरणपत्रांचे, लेखापरिक्षण केले आहे. या विवरण पत्रात ३१ मार्च २०१३ रोजीचे ताळेबंद पत्रक व या दिवशी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचे नफा व तोटा पत्रक आणि रोकड प्रवाह विवरण पत्रक तसेच महत्वाच्या लेखा धोरणांचा सारांश आणि इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती यांचा समावेश होतो.

वित्तीय विवरणाविषयी व्यवस्थापनाची जबाबदारी

कंपनी अधिनियम १९५६ (सदर अधिनियम) यातील कलम २११ चे उपकलम (३सी) यात संदर्भ दिलेली लेखा मानके यानुसार कंपनीची वित्तीय स्थिती, वित्तीय कामगिरी आणि रोकडता प्रवाह यांचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्याची व्यवस्थापनाची जबाबदारी आहे. या जबाबदारीमध्ये लबाडी किंवा चुकी यामुळे होणाऱ्या गैरसमाहिती पासून मुक्त असलेली कंपनीचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी वित्तीय विवरणपत्रे तयार करून ती प्रदर्शित करण्यासाठी त्यांचे संकल्प चित्र काढणे, अंतर्गत नियंत्रणाची अंमलबजावणी व देखभाल करणे या कर्तव्यांचा या जबाबदारीमध्ये समावेश होतो.

लेखापरिक्षकांची जबाबदारी

या वित्तीय विवरणपत्रांचे लेखा परिक्षण करून त्याआधारे त्याबाबत आमचे मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे. 'इन्स्टिट्यूट ऑफ चार्टर्ड अकौंटंट्स' या संस्थेने वितरीत केलेल्या 'लेखापरिक्षकांची मानके' यांना अनुसरून आम्ही आमचे लेखा परिक्षण पार पाडले. ही वित्तीय विवरणपत्रे, कोणत्याही प्रत्यक्ष चुकीच्या माहिती पासून मुक्त आहेत किंवा कसे याबाबत प्रमाणबद्ध हमी मिळावी या दृष्टीने आम्ही नैतिक गरजांची पूर्तता करावी व त्यादृष्टीने लेखा परिक्षणाचे नियमन करून ते पूर्ण करावे अशी या लेखा मानकांची आवश्यकता असते. कोणतेही लेखा परिक्षण करतांना, वित्तीय विवरणपत्रातील रकमा व प्रकटने याबद्दल लेखापरिक्षणातून पुरावे मिळविणे यादृष्टीने कार्यपद्धती ठरवून कार्यवाही करावी लागते. ही निश्चित केलेली कार्यपद्धती, लेखापरिक्षकाचे निर्णयशक्ती, न्यायबुद्धी यावर अवलंबून असते. वित्तीय विवरण पत्रकात लबाडीने किंवा चुकीने प्रत्यक्ष चुकीची माहिती देण्यातील जोखीमांचे मूल्यमापन करणे याचाही अंतर्भाव या कार्यपद्धतीत केला जातो. या जोखीमांचे मूल्यमापन करतांना परिस्थितीला योग्य ठरतील अशी लेखा परिक्षण विषयक पद्धतीचे संकल्प चित्र कंपनीने वित्तीय विवरणपत्रे तयार करतांना व सादर करतांना केले होते किंवा कसे व त्यासाठीची अंतर्गत नियंत्रणे यांचा विचार लेखा परिक्षकांना करावा लागतो. याशिवाय, व्यवस्थापनाने वापरलेल्या लेखा धोरणांचा नेमकेपणा आणि व्यवस्थापनाने केलेल्या लेखाविषयक अंदाजांची योग्यता तसेच वित्तीय विवरणपत्रे सादर करतांना केलेले मूल्यमापन यांचाही विचार लेखा परिक्षणात केला जातो. आमच्या लेखा परिक्षणासंबंधीच्या मतांसाठी योग्य व पुरेसा आधार देणारे लेखा परिक्षणाचे पुरावे आम्ही मिळविले, असा आमचा विश्वास आहे.

पात्र मतांचा आधार

अ) खालील प्रकरणी, आमच्या लेखा परिक्षणासाठी आवश्यक असलेली माहिती व स्पष्टीकरणे मिळविणे आम्हास शक्य झाले नाही -

- १) हंगामी हस्तांतरण योजनेतर्गत हस्तांतरीत झालेल्या ₹ ३९३,७६६,६७१/- च्या मूर्त स्थावर मत्तांची मालकी निश्चित करणे (संदर्भ टिपा क्र. १२ व १२.१)

- २) ₹ ४८,८९४,१५३,९४५/- ची वीज विक्रीसाठी मिळण्याजोगा तपशील, त्यातील ₹ १४,९७२,५८२,९४७/- एवढ्या संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद (संदर्भ टिपा क्र. १५)
- ३) इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे ₹ ११,५०९,२०७,०५२/- याचा तपशील (संदर्भ टिपा क्र. ८)
- ४) वाटप प्रलंबित असलेला ॲप्लीकेशन मनी ₹ १५३,८४५,३५९,२४०/- याबाबतची माहिती व कागदपत्रे, (संदर्भ टिपा क्र. ६)
- दीर्घ मुदतीची उसनवारी ₹ ६२,७७६,६३५,५००/- (संदर्भ टिपा क्र. ७)
- इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे ₹ ११,५०९,२०७,०५२/- (संदर्भ टिपा क्र. ८)
- दीर्घ मुदतीची तरतूद ₹ ५८८,०५५,४६५/- (संदर्भ टिपा क्र. ९)
- इतर चालू दायित्वे ₹ ११,७३३,४३६,७३५/- (संदर्भ टिपा क्र. १०)
- मूर्त मत्ता ₹ ३९३,७६६,६७१/- (संदर्भ टिपा क्र. १२)
- प्रगतीपथावरील भांडवली कामे ₹ १,६९०,५४३/- (संदर्भ टिपा क्र. १२)
- दीर्घ मुदतीची कर्जे व अग्रीमे ₹ १०,२४९,४३३,८३३/- (संदर्भ टिपा क्र. १४)
- इतर चालू नसलेल्या मत्ता ₹ ३५,६०५,९६८,६९८/- (संदर्भ टिपा क्र. १५)

त्यांचा मेळ घालणे / कायम करणे चालू असून आवश्यक त्या लेखा - समायोजनासाठी प्रलंबित आहेत.

- (ब) कंपनीचे 'निव्वळ मोल' पूर्णपणे संपले असले तरी कंपनी चालू स्थितीत आहे. कारण हंगामी हस्तांतरण योजनेचे महाराष्ट्र शासनाकडून अंतिमीकरण व्हायचे आहे व महाराष्ट्र शासनाने आपल्या विविध शासकीय निर्णयाद्वारे वित्तीय सहाय्य निर्देशित केले आहे. (संदर्भ टिपा क्र. ३२)
- (क) कंपनीकडे महाराष्ट्र शासनाच्या कर्जाच्या मुद्दलाच्या परतफेडीच्या अटी, व्याजाचा दर इ. बाबत कोणतेही विश्वासार्ह कागदपत्रे नाहीत. कंपनीकडे सीपीएसयू थकीत कोळसा व सी पी एस यू थकीत पी पी ₹ ६५,७८०,१३२,५७१/- याचा तपशील नाही. त्यामुळे वर्षातील व्याजाची तरतूद, देय थकीत व्याज, दायित्वाची परतफेड व दायित्वाची बाकी याबाबत अभिप्राय देता येणे शक्य नाही. (संदर्भ टिपा क्र. ७, १० व २१)
- (ड) महाराष्ट्र शासनाच्या मालकीच्या, वाटप प्रलंबित असलेल्या ॲप्लीकेशन मनीची शिल्लक ₹ १५३,८४५,३५९,२४०/- याचे रूपांतर करण्याबाबतच्या अटी यांची निश्चिंता / माहिती उपलब्ध नाही. त्यामुळे 'लेखा मानक-२० प्रतिभाग मिळकत' अंतर्गत आवश्यक असणारे सौम्य केलेली प्रतिभाग मिळकत याचा हिशेब करता येत नाही.
- (इ) महाराष्ट्र शासनाने; शासन निर्णय दि. २९ जून २००७ यानुसार पुरविलेली कर्जाची रक्कम ₹ २५०,०००,०००/- याची निश्चिंता / माहिती उपलब्ध नाही. त्यामुळे कंपनीने सदर दायित्वाची लेखा पुस्तकात तरतूद केलेली नाही. पुरेशी माहिती/कागदपत्रे उपलब्ध नसल्याने याबाबत अभिप्राय देणे शक्य नाही. (पहा टिपा क्र. ३३)

वरील परिच्छेद (अ) ते (इ) याचा तोटा राखीव यातील परिणामकारक प्रभावाचे सांख्यिकरण नाही.

पात्र मत

आमच्या मते व आमची सर्वोत्तम माहिती व आम्हास दिलेली स्पष्टीकरणे (पात्र मतांचा आधार यात वर्णन केलेले प्रभाव व काही लेखा मानकांची पूर्तता नसणे याबाबत परिच्छेद क २ (ड) वगळता खालील वित्तीय विवरणपत्रे, सदर अधिनियमानुसार आवश्यक असलेली सर्व माहिती, त्याला आवश्यक असलेल्या स्वरूपात देतात आणि भारतात सर्वसाधारणपणे स्वीकारलेल्या लेखा विषयक तत्वाला अनुसरून सत्य व रास्त स्वरूप दर्शवितात.

- (अ) ताळेबंदाबाबत : कंपनीची दि. ३१ मार्च २०१३ रोजीच्या स्थितीचे चित्र
(ब) नफा व तोटा पत्रकाबाबत : त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाचा कंपनीचा ताळेबंद
(क) रोकडता प्रवाह विवरणपत्राबाबत - त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाचा रोकडता प्रवाह

इतर कायदेविषयक व नियमनाच्या गरजा

- १) सदर अधिनियमाच्या कलम २२७ चे उपकलम ४ (अ) यातील अटीनुसार केंद्रीय भारत सरकारने काढलेला कंपन्यांचे (लेखा परिक्षण अहवाल) आदेश - २००३ यातील आवश्यकतानुसार सदर आदेशातील परिच्छेद ४ व ५ या विनिर्देशित केलेल्या प्रकरणावर एक निवेदन आम्ही जोडपत्र 'अ' मध्ये देत आहोत.
- २) सदर अधिनियमाच्या कलम २२७ (३) यातील आवश्यकतेनुसार आम्ही अहवाल देतो की,
- अ) आमच्या लेखा परिक्षणासाठी आमचे सर्वोत्तम ज्ञान व विश्वास यानुसार, आवश्यक असणारी सर्वतोपरी माहिती व स्पष्टीकरणे (पात्र मतांचा आधार यातील परिच्छेद 'अ' यात विनिर्देशित केलेला विषय वगळता) आम्ही मिळविली आहेत;
- ब) आमच्या मते, मराविमं सूत्रधारी कंपनीने, कायदानुसार आवश्यक असणारी सर्व लेखा-पुस्तके/नोंदवह्या ठेवलेल्या आहेत असे आम्ही केलेल्या या लेखा पुस्तकाच्या परिक्षणावरून दिसून येते. (टिपा क्र. ३)
- क) ताळेबंद, नफा व तोटा पत्रक व रोकडता प्रवाह विवरण पत्रे ही कागदपत्रे ही लेखा पुस्तकाशी सहमत आहेत.
- ड) कंपनीने सदर अधिनियमाचे कलम २११ यातील उपकलम (३सी) यात दिलेल्या खालील लेखा मानकांची पूर्तता केलेली नाही. लेखा मानक १९ - भाडेपट्यासाठी (संदर्भ टिपा क्र. ३४)
लेखा मानक २० प्रतिभाग मिळकत (संदर्भ टिपा क्र. २९)
लेखा मानक २९ - तरतूदी, आकस्मिक दायित्वे आणि आकस्मिक मत्ता (संदर्भ टिपा क्र. ९ व ३३)
- याव्यतिरिक्त, सदर ताळेबंद, नफा व तोटा पत्रक आणि रोकडता प्रवाह विवरण ही पत्रके सदर अधिनियमाचे कलम २११ चे उपकलम (३सी) यात दिलेल्या लेखा मानकांची पूर्तता करतात.
- इ) भारत सरकारने दि. १७ जुलै २००३ रोजी काढलेली अधिसूचना क्र. जी एस आर ८२९ (इ), यानुसार कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम २७४ (जी) यातील तरतूदी, सदर कंपनीला लागू नाहीत.

चोकशी अॅण्ड चोकशी

सनदी लेखापाल यांचेकरिता

नोंदणी क्र. १०१८७२ डब्ल्यू

सही /-

कानू चोकशी

भागीदार

सदस्यता क्र. १७०८५

दिनांक : २७ नोव्हेंबर २०१३

स्थळ : मुंबई

मराविमं सूत्रधारी कंपनी लिमिटेडच्या लेखापरिक्षकांच्या अहवालाचे जोडपत्र

आमच्या समान तारखेच्या अहवालातील परिच्छेद १ यात नमूद केल्याप्रमाणे (दि. ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी)

- १) अ) मराविमं सूत्रधारी कं. लि. ने हस्तांतरण योजने अंतर्गत कंपनीला वितरीत झालेल्या मत्ता तसेच कंपनीचे संघटन झाल्यावर तिच्याकडे वरील योजनेनुसार झालेल्या मत्तांमधील भर यांचा सर्व मत्तांची संख्या व जागा यांचे तपशील नोंदण्यासाठी कंपनीने 'स्थावर मत्तांच्या नोंदवह्यांचे जतन केले आहे. (पहा टिपा क्र. १२.२)
 - ब) स्थावर मत्तांची यावर्षी प्रत्यक्ष पडताळणी केलेली नाही. मात्र व्यवस्थापनाने यापूर्वी वर्ष २०१०-११ मध्ये स्थावर मत्तांची प्रत्यक्ष फेरतपासणी केली होती व नोंदवही व प्रत्यक्ष पडताळणी यातील फरक नोंदविला होता. त्यावर कार्यवाही केली होती. कंपनीची एकूण आकारमानाच्या प्रमाणात ती योग्य मानली आहे.
 - क) या वर्षात कंपनीने आपल्या स्थावर मत्तांची मोठ्या प्रमाणात कोणत्याही प्रकारची विल्हेवाट लावलेली नाही; त्यामुळे तिच्या चालू स्थितीला कोणतीही बाधा झालेली नाही.
२. या वर्षात कंपनी भाडेपट्टीने देण्याच्या कार्यवाहीमध्ये होती. आणि म्हणून कंपनीने वस्तूसूची केलेली नाही. त्यामुळे संबंधित आदेशाचे कलम ४ (२) हे लागू नाही.
 ३. अ) या कंपनीने यावर्षी कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत असलेल्या नोंदवहीमध्ये समाविष्ट असलेल्या कंपनी, फर्म किंवा अन्य व्यक्ती यांना कोणतेही प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत कर्ज दिलेले नाही, किंवा घेतलेले नाही. कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत नोंदवहीत समावेश असलेल्या व्यक्ती/ संस्था यांना कोणतेही प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत कर्ज दिले नसल्यामुळे सदर आदेशातील परिच्छेद (३) (अ), (ब), (क) आणि (ड) लागू नाहीत.
 - ब) कंपनीने यावर्षी कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत झालेल्या नोंदवहीतील समाविष्ट असलेल्या कंपनी, फर्म किंवा अन्य व्यक्ती/ संस्था यांचेकडून कोणतेही प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत स्वरूपाचे कर्ज घेतलेले नाही. अशा प्रकारे कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत असलेल्या नोंदवहीतील ज्यांचा समावेश केला आहे अशा संस्था / व्यक्तींकडून कंपनीने कोणत्याही प्रकारचे प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत कर्ज घेतलेले नसल्याने सदर आदेशातील परिच्छेद (३) (इ), (एफ) आणि (जी) लागू नाहीत.
४. आमच्या मते व आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार या कंपनीचे आकारमान आणि तिच्या स्थावर मत्तांची खरेदी व सेवांची विक्री या स्वरूपाच्या उद्योग व्यवहारास साजेल अशा प्रमाणात पुरेशी अंतर्गत नियंत्रण प्रणाली या कंपनीकडे आहे. आमच्या लेखा परिक्षणाच्या कार्यकाळात उपनिर्दिष्ट अंतर्गत लेखा प्रणाली सातत्याने अपयशी होऊन तिचे महत्वाचे दोष दुरुस्त करावे लागतील असे काहीही आमच्या निदर्शनास आलेले नाही. किंवा तशी माहिती आम्हाला मिळालेली नाही.
 ५. (अ) आमच्या मते व आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार सदर अधिनियमाच्या कलम ३०१ अनुसार असलेल्या नोंदवहीत ज्याची नोंदणी करणे आवश्यक आहे. असे कोणतेही व्यवहार झालेले नाहीत;
 - ब) आमच्या मते व आम्हास मिळालेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी अधिनियम १९५६ चे कलम ३०१ नुसार असलेल्या नोंदवहीत व्यवहार झालेले नसल्याने, सदर आदेशातील खंड (५) (ब) लागू नाहीत.
६. कंपनीने जनतेकडून कोणत्याही ठेवी स्वीकारलेल्या नाहीत. म्हणून रिझर्व्ह बँक इंडियाने दिलेली मार्गदर्शक सूत्रे आणि कंपनी अधिनियमातील कलम ५८ ए, उपकलम ५८ एए यामधील तरतूदी तसेच अन्य कोणत्याही विषयीच्या तरतूदी कंपनीला लागू

होत नाहीत. याबाबत राष्ट्रीय कंपनी अधिनियम न्यायाधिकरण किंवा रिझर्व बँक ऑफ इंडिया किंवा अन्य कोणतेही न्यायालय यांनी कोणताही आदेश दिला नाही; म्हणून आदेशातील खंड (६) लागू होत नाही.

- ७) आमच्या मते कंपनीचे एकूण आकारमान व उद्योगाचे स्वरूप याला अनुरूप अशी अंतर्गत लेखा परिक्षण प्रणाली कंपनीकडे आहे.
- ८) कंपनी कोणतेही उत्पादन, प्रक्रिया, निर्मिती आणि / किंवा तत्सम कार्य करीत नाही. म्हणून भारत सरकारने १९५६ च्या कलम २०९, उपकलम (१) खंड (डी) अनुसार खर्चाचे अभिलेख जतन करणे यासाठी विहित केलेली नियमावली, या कंपनीत लागू होत नाही. म्हणून आदेशातील खंड ४ (८) यातील तरतूदी लागू होत नाहीत.
- ९) अ) ही कंपनी सांविधिक व निर्विवाद अशा देण्यांचा नियमितपणे भरणा संबंधित अधिकाऱ्यांकडे करीत असते. यामध्ये भविष्य निर्वाह निधी, गुंतवणूकदार शिक्षण व रक्षण निधी, कर्मचारी राज्य विमा, आयकर, विक्रीकर, संपत्ती कर, सेवा कर, उपकर आणि अन्य सांविधिक देणी यांचा समावेश होतो. आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे व आमचा विश्वास यानुसार संबंधित वित्तीय वर्षाच्या अखेरीपर्यंत सांविधिक देणी त्यांच्या देय तारखेपासून सहा महिन्यांपेक्षा जास्त काळ थकीत राहिलेली नाहीत.
- ब) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे व आम्हास दिलेली प्रतिवेदने यानुसार विक्रीकर / सीमाशुल्क / संपत्ती कर / उत्पादन शुल्क व उपकर या देण्यांबाबत खाली दिलेल्या प्रकरणांव्यतिरिक्त कोणत्याही अन्य मंचाकडे कोणताही वाद, देण्यांबाबत प्रलंबित नाही :

संविधानाचे नांव	वादग्रस्त देण्याचे स्वरूप	रक्कम (₹)	रकमेचा संबंधित कालावधी (निर्धारण वर्ष)	वाद प्रलंबित असलेला मंच
आयकर अधिनियम १९६१	दंड	१,३७१,७३६,८३७/-	२००७-०८	आयकर आयुक्त (अपीले)
आयकर अधिनियम १९६१	कर व व्याज	९२,३१०,५४०/-	२०१०-११	आयकर आयुक्त (अपीले)

- १०) या कंपनीचा संचित तोटा हा तिच्या निव्वळ मोलापेक्षा ५० टक्क्याने अधिक आहे. चालू वित्तीय वर्षात कंपनीला ₹ १,४२५,९२१,८५६/- एवढा रोख तोटा झाला आहे. तर यालगत मागील वित्तीय वर्षातील तोटा ₹ २,०००,६९७,०२५/- आहे.
- ११) कंपनीने वित्तीय संस्था किंवा बँका यांचेकडून कोणतेही कर्ज घेतले नाही किंवा ऋणपत्रे दिली नाहीत. मात्र पूर्वीच्या मरावि मंडळ यांनी काढलेल्या बाँड बाबत, हस्तांतरण योजनेनुसार कंपनीच्या लेखा पुस्तकात कोणतेही दायित्व ठरविलेले किंवा ते कायम केलेले असल्याबद्दल कंपनीकडून काही माहिती मिळालेली नाही. आणि म्हणून त्याच्या बद्दल जर काही देणे राहिले असेल तर, त्याविषयी अभिप्राय देण्यास आम्ही असमर्थ आहोत.
- १२) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीने कोणतेही शेअर्स, ऋणपत्रे किंवा अन्य प्रतिभूती गहाण ठेऊन त्याआधारे कोणतेही कर्ज किंवा अग्रीमे मंजूर केलेले नाहीत. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१२) लागू नाही.

- १३) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार ही कंपनी चिट फंड / निधी, म्युच्युअल बेनिफिट फंड / सोसायटी नाही. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१३) लागू नाही.
- १४) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी शेअर्स, सिक्क्युरिटी, बाँड किंवा अन्य गुंतवणूकी यातील व्यापार करीत नाही म्हणून आदेशातील खंड ४ (१४) लागू नाही.
- १५) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीने इतरांनी बँका किंवा वित्तीय संस्था यांचेकडून घेतलेल्या कर्जासाठी कोणतीही हमी दिलेली नाही. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१५) लागू नाही.
- १६) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार या वर्षभरात कोणतीही मुदतीची कर्जे मिळविलेली नाहीत. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१६) लागू नाही.
- १७) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार, आणि कंपनीच्या ताळेबंदाचे सर्वकष परिक्षण केल्यानंतर, आम्ही अहवाल देतो की, अल्प मुदतीचे निधी उभारून तो दीर्घ मुदतीच्या गुंतवणूकीसाठी वापरण्यात आलेला नाही.
- १८) कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत जतन केलेल्या नोंदवहीत समावेश केलेल्या व्यक्ती किंवा कंपनी यांना या वर्षात मराविमं सूत्रधारी कंपनीने कोणत्याही पसंतीच्या भागांचे वाटप केलेले नाही. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१८) लागू नाही.
- १९) कंपनीने वर्षभरात कोणत्याही ऋणपत्रांचे वितरण केलेले नाही. म्हणून आदेशाचे खंड (१९) लागू नाही.
- २०) कंपनीने यावर्षी सार्वजनिक इशूद्वारे कोणताही पैसा उभा केला नाही. म्हणून आदेशातील कलम (२०) लागू होत नाही.
- २१) कंपनीने आम्हास पडताळणीसाठी उपलब्ध करून दिलेली लेखा पुस्तके - नोंदवह्या व अभिलेख यांचे, आम्ही. भारतात सर्वसाधारणपणे मान्य केलेल्या लेखापरिक्षणाच्या पद्धतीनुसार परिक्षण केले. त्यात वर्षभरात कंपनीसाठी किंवा कंपनीकडून कुठलीही लबाडी झाल्याचे आमच्या निदर्शनास आलेले नाही. तसेच असे कुठलेही प्रकरण घडल्याची माहिती व्यवस्थापनाने दिलेली नाही.

चोकशी अॅण्ड चोकशी

सनदी लेखापाल यांचेकरिता

नोंदणी क्र. १०१८७२ डब्ल्यू

सही /-

कानू चोकशी

भागीदार

सदस्यता क्र. १७०८५

दिनांक : २७ नोव्हेंबर २०१३

स्थळ : मुंबई

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर वर्ष २०१२ - १३

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
	<p>आम्ही, म.रा.वि. मं. सूत्रधारी कंपनी लिमिटेडच्या (कंपनी) सोबत दिलेल्या वित्तीय लेखा विवरणपत्रांचे, लेखापरिक्षण केले आहे. या विवरण पत्रात ३१ मार्च २०१३ रोजीचे ताळेबंद पत्रक व या दिवशी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचे नफा व तोटा पत्रक आणि रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक तसेच महत्वाच्या लेखा धोरणांचा सारांश आणि इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती यांचा समावेश होतो.</p> <p>वित्तीय विवरणाविषयी व्यवस्थापनाची जबाबदारी</p> <p>कंपनी अधिनियम १९५६ ("सदर अधिनियम") यातील कलम २११ चे उपकलम (३सी) यात संदर्भ दिलेली लेखा मानके यानुसार कंपनीची वित्तीय स्थिती, वित्तीय कामगिरी आणि रोकडता प्रवाह यांचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्याची व्यवस्थापनाची जबाबदारी आहे. या जबाबदारीमध्ये लबाडी किंवा चुकी यामुळे होणाऱ्या गैरसमाहिती पासून मुक्त असलेली कंपनीचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी वित्तीय विवरणपत्रे तयार करून ती प्रदर्शित करण्यासाठी त्यांचे संकल्प चित्र काढणे, अंतर्गत नियंत्रणाची अंमलबजावणी व देखभाल करणे या कर्तव्यांचा या जबाबदारीमध्ये समावेश होतो.</p> <p>लेखापरिक्षकांची जबाबदारी</p> <p>या वित्तीय विवरणपत्रांचे लेखा परिक्षण करून त्याआधारे त्याबाबत आमचे मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे. 'इन्स्टिट्यूट ऑफ चार्टर्ड अकौंटंट्स' या संस्थेने वितरीत केलेल्या 'लेखापरिक्षणांची मानके' यानां अनुसरून आम्ही अमाचे लेखा परिक्षण पार पाडले. ही वित्तीय विवरणपत्रे, कोणत्याही प्रत्यक्ष चुकीच्या माहिती पासून मुक्त आहेत किंवा कसे याबाबत प्रमाणबद्ध हमी मिळावी या दृष्टीने आम्ही नैतिक गरजांची पूर्तता करावी व त्यादृष्टीने लेखा परिक्षणाचे नियमन करून ते पूर्ण करावे अशी या लेखा मानकांची आवश्यकता असते. कोणतेही लेखा परिक्षण करतांना, वित्तीय विवरणपत्रातील रकमा व प्रकटने याबद्दल लेखापरिक्षणातून पुरावे मिळविणे यादृष्टीने कार्यपद्धती ठरवून कार्यवाही करावी लागते. ही निश्चित केलेली कार्यपद्धती, लेखापरिक्षकाचे निर्णयशक्ती, न्यायबुद्धी यावर अवलंबून असते. वित्तीय विवरण पत्रकात लबाडीने किंवा चुकीने प्रत्यक्ष चुकीची माहिती देण्यातील जोखीमांचे मूल्यमापन करणे याचाही अंतर्भाव या</p>	<p>वस्तुस्थिती दर्शक</p> <p>वस्तुस्थिती दर्शक</p> <p>वस्तुस्थिती दर्शक</p>

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर वर्ष २०१२ - १३

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
	<p>कार्यपद्धतीत केला जातो. या जोखीमांचे मूल्यमापन करतांना परिस्थितीला योग्य ठरतील अशी लेखा परिक्षण विषयक पद्धतीचे संकल्प चित्र कंपनीने वित्तीय विवरणपत्रे तयार करतांना व सादर करतांना केले होते किंवा कसे व त्यासाठीची अंतर्गत नियंत्रणे यांचा विचार लेखा परिक्षकांना करावा लागतो. याशिवाय, व्यवस्थापनाने वापरलेल्या लेखा धोरणांचा नेमकेपणा आणि व्यवस्थापनाने केलेल्या लेखाविषयक अंदाजांची योग्यता तसेच वित्तीय विवरणपत्रे सादर करतांना केलेले मूल्यमापन यांचाही विचार लेखा परिक्षणात केला जातो. आमच्या लेखा परिक्षणासंबंधीच्या मतांसाठी योग्य व पुरेसा आधार देणारे लेखा परिक्षणाचे पुरावे आम्ही मिळविले, असा आमचा विश्वास आहे.</p> <p>पात्र मतांचा आधार</p> <p>अ) खालील प्रकरणी, आमच्या लेखा परिक्षणासाठी आवश्यक असलेली माहिती व स्पष्टीकरणे मिळविणे आम्हास शक्य झाले नाही -</p> <p>१) हंगामी हस्तांतरण योजनेतर्गत हस्तांतरीत झालेल्या ₹ ३९३,७६६,६७१/- च्या मूर्त स्थावर मत्तांची मालकी निश्चित करणे (संदर्भ टिपा क्र. १२ व १२.१)</p> <p>२) ₹ ४८,८९४,१५३,९४५/- चा वी जा विव्रणसाठी मिळण्याजोगा तपशील, त्यातील ₹ १४,९७२,५८२,९४७/- एवढ्या संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद (संदर्भ टिपा क्र. १५)</p> <p>३) इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे ₹ ११,५०९,२०७,०५२/- याचा तपशील (संदर्भ टिपा क्र. ८)</p> <p>४) वाटप प्रलंबित असलेला ऑप्लीवेशन मनी ₹ १५३,८४५,३५९,२४०/- याबाबतची माहिती व कागदपत्रे, (संदर्भ टिपा क्र. ६) दीर्घ मुदतीची उसनवारी ₹ ६२,७७,६६,३५,५००/- (संदर्भ टिपा क्र. ७) इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे ₹ ११,५०,९२,०७,०५२/- (संदर्भ टिपा क्र. ८) दीर्घ मुदतीची तरतूद ₹ ५८८,०५५,४६५/- (संदर्भ टिपा क्र.९) इतर चालू</p>	<p>टिप्पणी स्वयं स्पष्ट आहे</p> <p>टिप्पणी स्वयं स्पष्ट आहे</p> <p>टिप्पणी स्वयं स्पष्ट आहे</p> <p>टिप्पणी स्वयं स्पष्ट आहे</p>

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर वर्ष २०१२ - १३

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
	<p>दायित्वे ₹ ११,७३३,४३६,७३५/- (संदर्भ टिपा क्र. १०) मूर्त मत्ता ₹ ३९,३७,६६,६७१/- (संदर्भ टिपा क्र. १२) प्रगतीपथावरील भांडवली कामे ₹ १६,९०,५४३/- (संदर्भ टिपा क्र. १२) दीर्घ मुदतीची वरर्जे व आग्री मे ₹ १०,२४,९४,३३,८३३/- (संदर्भ टिपा क्र. १४) इतर चालू नसलेल्या मत्ता ₹ ३,५६०,५९६८,६९८/- (संदर्भ टिपा क्र. १५) त्यांचा मेळ घालणे / कायम करणे चालू असून आवश्यक त्या लेखा - समायोजनासाठी प्रलंबित आहेत.</p>	
	<p>(ब) कंपनीचे 'निव्वळ मोल' पूर्णपणे संपले असले तरी कंपनी चालू स्थितीत आहे. कारण हंगामी हस्तांतरण योजनेचे महाराष्ट्र शासनाकडून अंतिमीकरण व्हायचे आहे व महाराष्ट्र शासनाने आपल्या विविध शासकीय निर्णयाद्वारे वित्तीय सहाय्य निदेशित केले आहे. (संदर्भ टिपा क्र. ३२)</p>	वस्तुस्थिती दर्शक
	<p>(क) कंपनीकडे महाराष्ट्र शासनाच्या कर्जाच्या मुद्दलाच्या परतफेडीच्या अटी, व्याजाचा दर इ. बाबत कोणतेही विश्वासाई कागदपत्रे नाहीत. कंपनीकडे सीपीएसयू थकीत कोळसा व सी पी एस यू थकीत पी पी ₹ ६,५७,८०,१३२,५७१/- याचा तपशील नाही. त्यामुळे वर्षातील व्याजाची तरतूद, देय थकीत व्याज, दायित्वाची परतफेड व दायित्वाची बाकी याबाबत अभिप्राय देता येणे शक्य नाही. (संदर्भ टिपा क्र. ७,१० व २१)</p>	टिप्पणी स्वयं स्पष्ट आहे
	<p>(ड) महाराष्ट्र शासनाच्या मालकीच्या, वाटप प्रलंबित असलेल्या ऑप्लीकेशन मनीची शिल्लक ₹ १,५३,८४,५३,५९,२४०/- याचे रूपांतर करण्याबाबतच्या अटी यांची निश्चितता / माहिती उपलब्ध नाही. त्यामुळे 'लेखा मानक-२० प्रतिभाग मिळकत' अंतर्गत आवश्यक असणारे सौम्य केलेली प्रतिभाग मिळकत याचा हिशेब करता येत नाही.</p>	टिप्पणी स्वयं स्पष्ट आहे
	<p>(इ) महाराष्ट्र शासनाने; शासन निर्णय दि. २९ जून २००७ यानुसार पुरविलेली कर्जाची रक्कम ₹ २५,००,००,०००/- याची निश्चिती / माहिती उपलब्ध नाही. अभिप्राय देणे शक्य नाही. (पहा टिपा क्र. ३३)</p>	टिप्पणी स्वयं स्पष्ट आहे

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर वर्ष २०१२ - १३

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
	<p>वरील परिच्छेद (अ) ते (इ) याचा तोटा राखीव यातील परिणामकारक प्रभावाचे सांख्यीकरण नाही.</p> <p>पात्र मत</p> <p>आमच्या मते व आमची सर्वोत्तम माहिती व आम्हास दिलेली स्पष्टीकरणे (पात्र मतांचा आधार यात वर्णन केलेले प्रभाव व काही लेखा मानकांची पूर्तता नसणे याबाबत परिच्छेद क्र २ (ड) वगळता खालील वित्तीय विवरणपत्रे, सदर अधिनियमानुसार आवश्यक असलेली सर्व माहिती, त्याला आवश्यक असलेल्या स्वरूपात देतात आणि भारतात सर्वसाधारणपणे स्वीकारलेल्या लेखा विषयक तत्वाला अनुसरून सत्य व रास्त स्वरूप दर्शवितात.</p> <p>(अ) ताळेबंदाबाबत : कंपनीची दि. ३१ मार्च २०१३ रोजीच्या स्थितीचे चित्र</p> <p>(ब) नफा व तोटा पत्रकाबाबत : त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाचा कंपनीचा ताळेबंद</p> <p>(क) रोकडता प्रवाह विवरणपत्राबाबत - त्या तारखेला संपलेल्या वर्षाचा रोकडता प्रवाह</p> <p>इतर कायदेविषयक व नियमनाच्या गरजा</p> <p>१) सदर अधिनियमाच्या कलम २२७ चे उपकलम ४ (अ) यातील अटीनुसार केंद्रीय भारत सरकारने काढलेला कंपन्यांचे (लेखा परिक्षण अहवाल) आदेश - २००३ यातील आवश्यकतानुसार सदर आदेशातील परिच्छेद ४ व ५ या विनेर्देश केलेल्या प्रकरणावर एक निवेदन आम्ही जोडपत्र 'अ' मध्ये देत आहोत.</p> <p>२) सदर अधिनियमाच्या कलम २२७ (३) यातील आवश्यकतेनुसार आम्ही अहवाल देतो की,</p> <p>अ) आमच्या लेखा परिक्षणासाठी आमचे सर्वोत्तम ज्ञान व विश्वास यानुसार, आवश्यक असणारी सर्वतोपरी माहिती व स्पष्टीकरणे (पात्र मतांचा आधार यातील परिच्छेद 'अ' यात विनेर्दिशत केलेला विषय वगळता) आम्ही मिळविली आहेत;</p>	<p>वस्तुस्थिती दर्शक</p> <p>वस्तुस्थिती दर्शक</p> <p>वस्तुस्थिती दर्शक</p>

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर वर्ष २०१२ - १३

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
	<p>ब) आमच्या मते, मराविमं सूत्रधारी कंपनीने, कायद्यानुसार आवश्यक असणारी सर्व लेखा-पुस्तके/नोंदवह्या ठेवलेल्या आहेत असे आम्ही केलेल्या या लेखा पुस्तकाच्या परिक्षणावरून दिसून येते. (टिपा क्र. ३)</p> <p>क) ताळेबंद, नफा व तोटा पत्रक व रोकडता प्रवाह विवरण पत्रे ही कागदपत्रे ही लेखा पुस्तकाशी सहमत आहेत.</p> <p>ड) कंपनीने सदर अधिनियमाचे कलम २११ यातील उपकलम (३सी) यात दिलेल्या खालील लेखा मानकांची पूर्तता केलेली नाही. लेखा मानक १९ - भाडेपट्यासाठी (संदर्भ टिपा क्र. ३४)</p> <p>लेखा मानक २० प्रतिभाग मिळकत (संदर्भ टिपा क्र. २९)</p> <p>लेखा मानक २९ - तरतूदी, आकस्मिक दायित्वे आणि आकस्मिक मत्ता (संदर्भ टिपा क्र. ९ व ३३)</p> <p>याव्यतिरिक्त, सदर ताळेबंद, नफा व तोटा पत्रक आणि रोकडता प्रवाह विवरण ही पत्रके सदर अधिनियमाचे कलम २११ चे उपकलम (३सी) यात दिलेल्या लेखा मानकांची पूर्तता करतात.</p> <p>इ) भारत सरकारने दि. १७ जुलै २००३ रोजी काढलेली अधिसूचना क्र. जी एस आर ८२९ (इ), यानुसार कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम २७४ (जी) यातील तरतूदी, सदर कंपनीला लागू नाहीत.</p>	<p>टिप्पणी स्वयंस्पष्ट आहे</p> <p>वस्तुस्थिती दर्शक</p>

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
१.)	<p>अ) मराविमं सूत्रधारी कं. लि. ने हस्तांतरण योजने अंतर्गत कंपनीला वितरीत झालेल्या मत्ता तसेच कंपनीचे संघटन झाल्यावर तिच्याकडे वरील योजनेनुसार झालेल्या मत्तांमधील भर यांचा सर्व मत्तांची संख्या व जागा यांचे तपशील नोंदण्यासाठी कंपनीने 'स्थावर मत्तांच्या नोंदवह्यांचे जतन केले आहे. (पहा टिपा क्र. १२.२)</p> <p>ब) स्थावर मत्तांची यावर्षी प्रत्यक्ष पडताळणी केलेली नाही. मात्र व्यवस्थापनाने यापूर्वी वर्ष २०१०-११ मध्ये स्थावर मत्तांची प्रत्यक्ष फेरतपासणी केली होती व नोंदवही व प्रत्यक्ष पडताळणी यातील फरक नोंदविला होता. त्यावर कार्यवाही केली होती. कंपनीची एकूण आकारमानाच्या प्रमाणात ती योग्य मानली आहे.</p> <p>क) या वर्षात कंपनीने आपल्या स्थावर मत्तांची मोठ्या प्रमाणात कोणत्याही प्रकारची विल्हेवाट लावलेली नाही; त्यामुळे तिच्या चालू स्थितीला कोणतीही बाधा झालेली नाही.</p>	<p>वस्तुस्थिती दर्शक</p> <p>वस्तुस्थिती दर्शक</p> <p>वस्तुस्थिती दर्शक</p>
२.	<p>या वर्षात कंपनी भाडेपट्टीने देण्याच्या कार्यवाहीमध्ये होती. आणि म्हणून कंपनीने वस्तुसूची केलेली नाही. त्यामुळे संबंधित आदेशाचे कलम ४ (२) हे लागू नाही.</p>	<p>वस्तुस्थिती दर्शक</p>
३.	<p>अ) या कंपनीने यावर्षी कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत असलेल्या नोंदवहीमध्ये समाविष्ट असलेल्या कंपनी, फर्म किंवा अन्य व्यक्ती यांना कोणतेही प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत कर्ज दिलेले नाही, किंवा घेतलेले नाही. कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत नोंदवहीत समावेश असलेल्या व्यक्ती/संस्था यांना कोणतेही प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत कर्ज दिले नसल्यामुळे सदर आदेशातील परिच्छेद (३) (अ), (ब), (क) आणि (ड) लागू नाहीत.</p> <p>ब) कंपनीने यावर्षी कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत झालेल्या नोंदवहीतील समाविष्ट असलेल्या कंपनी, फर्म किंवा अन्य व्यक्ती/संस्था यांचेकडून कोणतेही प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत स्वरूपाचे कर्ज घेतलेले नाही. अशा प्रकारे कंपनी</p>	<p>वस्तुस्थिती दर्शक</p> <p>वस्तुस्थिती दर्शक</p>

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
४.	अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत असलेल्या नोंदवहीतील ज्यांचा समावेश केला आहे अशा संस्था /व्यक्तींकडून कंपनीने कोणत्याही प्रकारचे प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत कर्ज घेतलेले नसल्याने सदर आदेशातील परिच्छेद (३) (इ), (एफ) आणि (जी) लागू नाहीत. आमच्या मते व आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार या कंपनीचे आकारमान आणि तिच्या स्थावर मत्तांची खरेदी व सेवांची विक्री या स्वरूपाच्या उद्योग व्यवहारास साजेल अशा प्रमाणात पुरेशी अंतर्गत नियंत्रण प्रणाली या कंपनीकडे आहे. आमच्या लेखा परिक्षणाच्या कार्यकाळात उपनिर्दिष्ट अंतर्गत लेखा प्रणाली सातत्याने अपयशी होऊन तिचे महत्वाचे दो दुरूस्त करावे लागतील असे काहीही आमच्या निदर्शनास आलेले नाही. किंवा तशी माहिती आम्हाला मिळालेली नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
५.	(अ) आमच्या मते व आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार सदर अधिनियमाच्या कलम ३०१ अनुसार असलेल्या नोंदवहीत ज्याची नोंदणी करणे आवश्यक आहे. असे कोणतेही व्यवहार झालेले नाहीत; ब) आमच्या मते व आम्हास मिळालेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी अधिनियम १९५६ चे कलम ३०१ नुसार असलेल्या नोंदवहीत व्यवहार झालेले नसल्याने, सदर आदेशातील खंड (५) (ब) लागू नाहीत.	वस्तुस्थिती दर्शक
६.	कंपनीने जनतेकडून कोणत्याही ठेवी स्वीकारलेल्या नाहीत. म्हणून रिझर्व्ह बँक इंडियाने दिलेली मार्गदर्शक सूत्रे आणि कंपनी अधिनियमातील कलम ५८ ए, उपकलम ५८ एए यामधील तरतूदी तसेच अन्य कोणत्याही विषयीच्या तरतूदी कंपनीला लागू होत नाहीत. याबाबत राष्ट्रीय कंपनी अधिनियम न्यायाधिकरण किंवा रिझर्व्ह बँक ऑफ इंडिया किंवा अन्य कोणतेही न्यायालय यांनी कोणताही आदेश दिला नाही; म्हणून आदेशातील खंड (६) लागू होत नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
७.	आमच्या मते कंपनीचे एकूण आकारमान व उद्योगाचे स्वरूप याला अनुरूप अशी अंतर्गत लेखा परिक्षण प्रणाली कंपनीकडे आहे.	वस्तुस्थिती दर्शक

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर															
८.	कंपनी कोणतेही उत्पादन, प्रक्रिया, निर्मिती आणि / किंवा तत्सम कार्य करीत नाही. म्हणून भारत सरकारने १९५६ च्या कलम २०९, उपकलम (१) खंड (डी) अनुसार खर्चाचे अभिलेख जतन करणे यासाठी विहित केलेली नियमावली, या कंपनीत लागू होत नाही. म्हणून आदेशातील खंड ४ (८) यातील तरतूदी लागू होत नाहीत.	वस्तुस्थिती दर्शक															
९.	अ) ही कंपनी सांविधिक व निर्विवाद अशा देण्यांचा नियमितपणे भरणा संबंधित अधिकाऱ्यांकडे करीत असते. यामध्ये भविष्य निर्वाह निधी, गुंतवणूकदार शिक्षण व रक्षण निधी, कर्मचारी राज्य विमा, आयकर, विक्रीकर, संपत्ती कर, सेवा कर, उपकर आणि अन्य सांविधिक देणी यांचा समावेश होतो. आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे व आमचा विश्वास यानुसार संबंधित वित्तीय वर्षाच्या अखेरीपर्यंत सांविधिक देणी त्यांच्या देय तारखेपासून सहा महिन्यांपेक्षा जास्त काळ थकीत राहिलेली नाहीत. ब) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे व आम्हास दिलेली प्रतिवेदने यानुसार विक्रीकर / सीमाशुल्क / संपत्ती कर / उत्पादन शुल्क व उपकर या देण्यांबाबत खाली दिलेल्या प्रकरणांव्यतिरिक्त कोणत्याही अन्य मंचाकडे कोणताही वाद, देण्यांबाबत प्रलंबित नाही	सहाय्यक आयुक्त आयकर (अपिल) यांचेकडे अपिल दाखल करण्यात आले आहे.															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>संविधानाचे नाव</th> <th>वादग्रस्त देण्याचे स्वरूप</th> <th>रक्कम (₹)</th> <th>रकमेचा संबंधित कालावधी</th> <th>वाद प्रलंबित असलेला मंच</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>आयकर अधिनियम १९६१</td> <td>दंड</td> <td>१,३७,१७,३६,८३७/-</td> <td>२००७-०८</td> <td>आयकर आयुक्त (अपीले)</td> </tr> <tr> <td>आयकर अधिनियम १९६१</td> <td>कर व व्याज</td> <td>९,२३,१०,५४०/-</td> <td>२०१०-११</td> <td>आयकर आयुक्त (अपीले)</td> </tr> </tbody> </table>	संविधानाचे नाव	वादग्रस्त देण्याचे स्वरूप	रक्कम (₹)	रकमेचा संबंधित कालावधी	वाद प्रलंबित असलेला मंच	आयकर अधिनियम १९६१	दंड	१,३७,१७,३६,८३७/-	२००७-०८	आयकर आयुक्त (अपीले)	आयकर अधिनियम १९६१	कर व व्याज	९,२३,१०,५४०/-	२०१०-११	आयकर आयुक्त (अपीले)	
संविधानाचे नाव	वादग्रस्त देण्याचे स्वरूप	रक्कम (₹)	रकमेचा संबंधित कालावधी	वाद प्रलंबित असलेला मंच													
आयकर अधिनियम १९६१	दंड	१,३७,१७,३६,८३७/-	२००७-०८	आयकर आयुक्त (अपीले)													
आयकर अधिनियम १९६१	कर व व्याज	९,२३,१०,५४०/-	२०१०-११	आयकर आयुक्त (अपीले)													
१०.	या कंपनीचा संचित तोटा हा तिच्या निव्वळ मोलापेक्षा ५० टक्क्याने अधिक आहे. चालू वित्तीय वर्षात कंपनीला ₹ १,४२५,९२१,८५६/- एवढा रोख तोटा झाला आहे. तर यालगत मागील वित्तीय वर्षातील तोटा ₹ २,०००,६९७,०२५/- आहे.	वस्तुस्थिती दर्शक															
११.	कंपनीने वित्तीय संस्था किंवा बँका यांचेकडून कोणतेही कर्ज घेतले नाही किंवा ऋणपत्रे दिली नाहीत. मात्र पूर्वीच्या मरावि मंडळ यांनी काढलेल्या	वस्तुस्थिती दर्शक															

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
	बाँड बाबत, हस्तांतरण योजनेनुसार कंपनीच्या लेखा पुस्तकात कोणतेही दायित्व ठरविलेले किंवा ते कायम केलेले असल्याबद्दल कंपनीकडून काही माहिती मिळालेली नाही. आणि म्हणून त्याच्या बद्दल जर काही देणे राहिले असेल तर, त्याविषयी अभिप्राय देण्यास आम्ही असमर्थ आहोत.	
१२.	आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीने कोणतेही शेअर्स, ऋणपत्रे किंवा अन्य प्रतिभूती गहाण ठेऊन त्याआधारे कोणतेही कर्ज किंवा अग्रीमे मंजूर केलेले नाहीत. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१२) लागू नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
१३.	आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार ही कंपनी चिट फंड / निधी, म्युच्युअल बेनिफिट फंड / सोसायटी नाही. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१३) लागू नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
१४.	आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी शेअर्स, सिक्यूरिटी, बाँड किंवा अन्य गुंतवणूकी यातील व्यापार करीत नाही म्हणून आदेशातील खंड ४ (१४) लागू नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
१५.	आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीने इतरांनी बँका किंवा वित्तीय संस्था यांचेकडून घेतलेल्या कर्जासाठी कोणतीही हमी दिलेली नाही. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१५) लागू नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
१६.	आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार या वर्षभरात कोणतीही मुदतीच कर्जे मिळविलेली नाहीत. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१६) लागू नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
१७.	आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार, आणि कंपनीच्या ताळेबंदाचे सर्वकष परिक्षण केल्यानंतर, आम्ही अहवाल देतो की, अल्प मुदतीचे निधी उभारून तो दीर्घ मुदतीच्या गुंतवणूकीसाठी वापरण्यात आलेला नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
१८.	कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ३०१ अंतर्गत जतन केलेल्या नोंदवहीत समावेश केलेल्या व्यक्ती किंवा कंपनी यांना या वर्षात मराविमं सूत्रधारी कंपनीने कोणत्याही पसंतीच्या भागांचे वाटप केलेले नाही. म्हणून आदेशातील खंड ४ (१८) लागू नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक

लेखापरिक्षकांच्या अहवालाला उत्तर

अ. क्र.	लेखापरिक्षकांच्या शेरा / अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर
१९.	कंपनीने वर्षभरात कोणत्याही ऋणपत्रांचे वितरण केलेले नाही. म्हणून आदेशाचे खंड (१९) लागू नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
२०)	कंपनीने यावर्षी सार्वजनिक इशूद्वारे कोणताही पैसा उभा केला नाही. म्हणून आदेशातील कलम (२०) लागू होत नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक
२१.	कंपनीने आम्हास पडताळणीसाठी उपलब्ध करून दिलेली लेखा पुस्तके - नोंदवह्या व अभिलेख यांचे, आम्ही परिक्षण केले. भारतात सर्वसाधारणपणे मान्य केलेल्या लेखापरिक्षणाच्या पद्धतीनुसार परिक्षण केले. त्यात वर्षभरात कंपनीसाठी किंवा कंपनीकडून कुठलीही लबाडी झाल्याचे आमच्या निदर्शनास आलेले नाही. तसेच असे कुठलेही प्रकरण घडल्याची माहिती व्यवस्थापनाने दिलेली नाही.	वस्तुस्थिती दर्शक

भारताचे लेखानियंत्रक व महालेखापरिक्षक याचे कंपनी अधिनियम १९५६ अनुसार, मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. मुंबई, या कंपनीच्या ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या लेखांवर अभिप्राय

मराविमं सूत्रधारी कंपनी लिमिटेड, मुंबई या कंपनीचे दि. ३१ मार्च २०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाचे वित्तीय विवरण पत्रे कंपनी अधिनियम १९५६ अंतर्गत विहित केलेल्या आकृतीबंधात तयार करणे ही कंपनीच्या व्यवस्थापनाची जबाबदारी आहे. भारताचे लेखानियंत्रक व महा लेखापरिक्षक यांनी कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम २२७ अन्वये नियुक्त केलेले सांविधिक लेखापरिक्षक यांचेवर या वित्तीय विवरणपत्रांवर स्वतंत्र लेखापरिक्षण करून त्यांची व्यावसायिक संस्था 'इन्स्टिट्यूट ऑफ चार्टर्ड अकौंटंटस् ऑफ इंडिया' यांनी विहित केलेले 'लेखापरिक्षण व विश्वासार्हतेची प्रमाणके या आधारे अभिप्राय व्यक्त करण्याची जबाबदारी आहे. त्यांनी हे कार्य त्यांचे लेखापरिक्षणाचे अहवाल दि. २७ नोव्हेंबर २०१३ याप्रमाणे केले आहे; असे येथे नमूद करण्यात येते.

मी, भारताचे लेखानियंत्रक आणि महालेखापरिक्षक यांच्या वतीने, कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ६१९ (३) (बी) अनुसार, मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. मुंबई यांच्या दि. ३१.३.२०१३ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या वित्तीय विवरणपत्राचे पूरक लेखापरिक्षण केले. हे पूरक लेखापरिक्षण स्वतंत्रपणे केले आणि सांविधिक लेखा परिक्षकांच्या कामकाजाची कागदपत्रे त्यासाठी पाहिलेली नाही. तसेच सांविधिक लेखापरिक्षकांनी केलेली चौकशी व कंपनीच्या कर्मचाऱ्यांकडे विचारणा करणे आणि निवडक दस्तावेजांचे परिक्षण करणे या मर्यादित हे लेखा परिक्षण प्रामुख्याने करण्यात आले आहे.

या माझ्या लेखापरिक्षकाच्या आधारे, माझ्या ज्ञानास अनुसरून किंवा कंपनी अधिनियम १९५६ च्या कलम ६१९ (४) अन्वये सांविधिक लेखापरिक्षकांच्या अहवालास पूरक ठरतील असे काहीही महत्वाचे त्यात आढळलेले नाही.

भारताचे लेखानियंत्रक व महालेखापरिक्षक
यांचेसाठी व त्याच्यावतीने

महालेखापाल
(लेखापरिक्षण)

दिनांक : १३ जानेवारी २०१४

स्थळ : मुंबई

नोंदणीकृत कार्यालय :

हाँगकाँग बँक बिल्डींग, महात्मा गांधी रोड, फोर्ट, मुंबई ४०० ०२३.