



ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ
Government of Karnataka

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಷೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ
Karnataka Tourism Infrastructure Limited

6^{ನೇ} ವಾರ್ಷಿಕ ವರದಿ
6th ANNUAL REPORT
2020-2021



ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿ: ನಂ.49, 2ನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್‌ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ,
ಬೆಂಗಳೂರು-560 001, ಕರ್ನಾಟಕ.

6ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ವರದಿ

ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ 2020-21

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿ : ನಂ.49, II ನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್‌ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ,
ಬೆಂಗಳೂರು 560001

ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿ

ಹುದ್ದೆ	ಹೆಸರು	ಡಿ.ಐ.ಎನ್	ಅಧಿಕಾರಾವಧಿ	
			ಇಂದ	ಗೆ
ಅಧ್ಯಕ್ಷರು	ಶ್ರೀ. ಟಿ ಎಂ ವಿಜಯ ಭಾಸ್ಕರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ	06688932	27/07/2018	06/05/2020
	ಶ್ರೀ. ಟಿ ಕೆ ಅನಿಲ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ	06704577	06/05/2020	03/03/2021
	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ	03376149	03/03/2021	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಶ್ರೀ. ಕೆ ಎನ್ ರಮೇಶ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ	06424513	01/07/2019	13/02/2021
	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಪರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ. (ಅಧಿಕ ಪ್ರಭಾರ)	07606517	03/03/2021	31/03/2021
	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಿಂಧು. ಬಿ. ರೂಪೇಶ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ	07169103	01/04/2021	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಶ್ರೀ. ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ.	07096296	27/07/2015	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
	ಶ್ರೀ. ಟಿ ಕೆ ಅನಿಲ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ	06704577	27/07/2018	06/05/2020
	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಪರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ.	07606517	01/07/2019	11/10/2021
	ಶ್ರೀಮತಿ. ಚೈತ್ರಾ ವಿಜಯೇಂದ್ರ ರಾವ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ	08378193	11/12/2020	29/06/2021
	ಶ್ರೀ. ಬಿ. ಜಿ. ಹೇಮಣ್ಣ	08573922	01/07/2020	31/12/2020
	ಶ್ರೀ. ಬಿ. ಎಲ್. ರಮೇಶ್	07634018	22/10/2018	30/06/2020
	ಶ್ರೀ. ಕಪಿಲ್ ಮೋಹನ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ	03627128	17/03/2020	11/12/2020
	ಶ್ರೀಮತಿ. ಲಕ್ಷ್ಮಿ	09037294	31/12/2020	30/03/2021
	ಶ್ರೀಮತಿ. ವತ್ಸಲಾ ಕುಮಾರಿ ಸಿ	07894291	30/03/2021	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಲ್ಮಾ ಫಾಹಿಮ್ ಖಾಜಾ	07773934	29/06/2021	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
ಶ್ರೀ. ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ.	09379177	11/10/2021	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ	

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿ: ನಂ.49, II ನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ,

ಬೆಂಗಳೂರು - 560001 ಇಮೈಲ್: ktilkarnataka@gmail.com

ಸಂಖ್ಯೆ : ಕಪ್ರ ಮೂನಿ/06-ಎಚಿಎಂ/2021-22

6ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರ ಸಭೆಯ ಅಲ್ಪಾವಧಿ ನೋಟೀಸು

ಎಲ್ಲಾ ಷೇರುದಾರರುಗಳಿಗೆ

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತದ 6ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರ ಸಭೆಯನ್ನು ಮಂಗಳವಾರ, 28ನೇ ಡಿಸೆಂಬರ್ 2021 ರಂದು ಮಧ್ಯಾಹ್ನ 3.30 ಗಂಟೆಗೆ ಹೊಸ ಕುಮಾರ ಕೃಪ ರಾಜ್ಯ ಅತಿಥಿ ಗೃಹ, ಹೈ ಗ್ರಾಂಡ್ಸ್, ಕುಮಾರ ಕೃಪ ರಸ್ತೆ, ಬೆಂಗಳೂರು-560001, ಈ ವಿಳಾಸದಲ್ಲಿ ಈ ಕೆಳಗಿನ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ಚರ್ಚಿಸುವ ಸಲುವಾಗಿ ನಡೆಸಲಾಗುವುದು ಎಂಬುದಾಗಿ ಈ ಮೂಲಕ ನೋಟೀಸನ್ನು ನೀಡಲಾಗುತ್ತಿದೆ.

ಸಾಮಾನ್ಯ ವ್ಯವಹಾರಗಳು:

01. ಈ ಕೆಳಗಿನವುಗಳನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸುವುದು, ಪರಿಗಣಿಸುವುದು ಮತ್ತು ಅಳವಡಿಸಿಕೊಳ್ಳುವುದು:

31 ಮಾರ್ಚ್ 2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಒಳಪಟ್ಟಂತಹ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ಹಾಗೂ ಅವುಗಳ ಮೇಲಿನ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿ ಹಾಗೂ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ವರದಿ ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143 (6) (ಬಿ) ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಅವುಗಳ ಮೇಲೆ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕ ನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಟೀಕೆ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಸ್ವೀಕರಿಸುವುದು, ಪರಿಗಣಿಸುವುದು ಮತ್ತು ಅಳವಡಿಸಿಕೊಳ್ಳುವುದು.

ಈ ಕೆಳಗಿನ ನಿರ್ಣಯಗಳು ಸೂಕ್ತವಾಗಿರುವುದಾಗಿ ಕಂಡು ಬಂದಲ್ಲಿ ಮಾರ್ಪಾಡುಗಳೊಂದಿಗೆ ಅಥವಾ ಮಾರ್ಪಾಡುಗಳಿಲ್ಲದೆಯೇ ಒಂದು ಸಾಮಾನ್ಯ ನಿರ್ಣಯವನ್ನಾಗಿ ಅನುಮೋದಿಸುವುದು:

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 134ರ ಅನುವುಗಳ ಅನುಸಾರ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಒಳಪಟ್ಟಂತಹ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಾಗೂ ಕ್ರೋಡೀಕೃತ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತಃಖ್ತೆ, ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತಃಖ್ತೆ ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ವರದಿ ಹಾಗೂ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿಗಳನ್ನು C&AG, ಬೆಂಗಳೂರು, ಕರ್ನಾಟಕವರಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ಶೂನ್ಯ ಕಾಮೆಂಟ್‌ಗಳ ಜೊತೆಗೆ ಈಗಾಗಲೇ ಷೇರುದಾರರುಗಳ ಗಮನಕ್ಕೆ ತರಲಾಗಿರುವಂತಹ ಹಾಗೂ ಸಭೆಯ ಮುಂದೆ ಮಂಡಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗಿರುವುದು, ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗಿರುವುದು ಹಾಗೂ ಅಳವಡಿಸಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವುದು ಎಂಬುದಾಗಿ ಈ ಮೂಲಕ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ಕೈಗೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ .

02. ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ನೇಮಕಾತಿ:

ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು, ನವದೆಹಲಿ, ಇವರು ಮೆ. ಬಿ.ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ., ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು, ಬೆಂಗಳೂರು (ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್: 002725ಎಸ್), ಇವರನ್ನು ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳನ್ನಾಗಿ ನೇಮಕ ಮಾಡಿರುವುದನ್ನು ಗಮನಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳುವುದು ಹಾಗೂ 2021-22 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಅವರ

ಸಂಭಾವನೆಯನ್ನು ನಿಗದಿಗೊಳಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಮಾರ್ಪಾಡುಗಳೊಂದಿಗೆ ಅಥವಾ ಮಾರ್ಪಾಡುಗಳಿಲ್ಲದೆಯೇ ಈ ಕೆಳಗಿನ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ಒಂದು ಸಾಮಾನ್ಯ ನಿರ್ಣಯವನ್ನಾಗಿ ಅನುಮೋದಿಸುವುದು:

ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವಂತಹ ಕಾಲಾನುಕಾಲಕ್ಕೆ ತಿದ್ದುಪಡಿಗೊಂಡಿರ ಬಹುದಾದ ನಿಯಮಗಳು ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮದ ಇತರ ಅನುವುಗಳು ಯಾವುದಾದರೂ ಇದ್ದಲ್ಲಿ, ಅವುಗಳ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಓದಲ್ಪಡುವಂತಹ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಅನುಸರಣೆಯಂತೆ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು ಮೆ. ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ., ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್, ಬೆಂಗಳೂರು (ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ : 002725ಎಸ್), ಇವರನ್ನು 2021-22 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳನ್ನಾಗಿ ಈ ಮೂಲಕ ನೇಮಕ ಮಾಡಿರುವುದನ್ನು ಹಾಗೂ ಅವರು ಈ ಹುದ್ದೆಯಲ್ಲಿ ಈ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರುಗಳ ಸಭೆಯು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡಂತಹ ದಿನಾಂಕದಿಂದ 7ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರುಗಳ ಸಭೆಯು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಳ್ಳುವ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು ಶಿಫಾರಸು ಮಾಡುವಂತಹ ಸಂಭಾವನೆಯನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಂಡು ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಹಿಸುವರು ಎಂಬುದಾಗಿ ಈ ಮೂಲಕ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ಕೈಗೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ.

ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಆದೇಶದ ಮೇರೆಗೆ
ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮ

ಸ್ಥಳ: ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ: 23/12/2021

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-
ಶೀಲಾ ಅರವಿಂದ್

ವೃತ್ತಿನಿರತ ಕಂಪನಿ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ

ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು:

ಎ) ಸಭೆಗೆ ಹಾಜರಾಗಲು ಹಾಗೂ ಮತ ಚಲಾಯಿಸಲು ಅರ್ಹತೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ಓರ್ವ ಸದಸ್ಯರು ತಮ್ಮ ಪರವಾಗಿ ಸಭೆಗೆ ಹಾಜರಾಗುವ ಹಾಗೂ ಮತ ಚಲಾಯಿಸುವ ಸಲುವಾಗಿ ಓರ್ವ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯನ್ನು ನೇಮಕ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಬಹುದು ಹಾಗೂ ಅಂತಹ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯು ಕಂಪನಿಯ ಓರ್ವ ಸದಸ್ಯರಾಗಿರಬೇಕಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆ ರೀತಿ ನೇಮಕಗೊಂಡಿರುವಂತಹ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯು ಮತದಾನದಂದು ಮಾತ್ರ ಮತ ಚಲಾಯಿಸುವ ಅರ್ಹತೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುತ್ತಾರೆ. ಓರ್ವ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯನ್ನು ನೇಮಕ ಮಾಡುವ ಸಲುವಾಗಿನ ಸಾಧನ/ಪತ್ರವನ್ನು ಕಂಪನಿಯ ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿಯಲ್ಲಿ ಸಭೆಯು ಪ್ರಾರಂಭಗೊಳ್ಳುವ ಸಮಯಕ್ಕೆ ನಲವತ್ತೆ ಎಂಟು ಗಂಟೆಗಳಿಗೆ ಮುಂಚಿತವಾಗಿ ಸಲ್ಲಿಸತಕ್ಕದ್ದು.

ಓರ್ವ ವ್ಯಕ್ತಿಯು ಐವತ್ತು ಸಂಖ್ಯೆಯನ್ನು ಮೀರದಂತೆ ಸದಸ್ಯರುಗಳ ಪರವಾಗಿ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯಾಗಿ ಪಾತ್ರವಹಿಸಬಹುದು. ಕಂಪನಿಯ ಒಟ್ಟಾರೆ ಷೇರು ಬಂಡವಾಳದ ಶೇಕಡ ಹತ್ತಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚಿನ ಷೇರು ಬಂಡವಾಳವನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ಓರ್ವ ಸದಸ್ಯರು ಓರ್ವ ಏಕೈಕ ವ್ಯಕ್ತಿಯನ್ನು ಪ್ರತಿನಿಧಿಯನ್ನಾಗಿ ನೇಮಕ ಮಾಡಬಹುದು ಹಾಗೂ ಅಂತಹ ವ್ಯಕ್ತಿಯು ಇತರ ಯಾವುದೇ ವ್ಯಕ್ತಿ ಅಥವಾ ಷೇರುದಾರರರುಗಳಿಗೆ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯಾಗಿ ಪಾತ್ರ ವಹಿಸುವಂತಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಬಿ) ಸದಸ್ಯರು/ಪ್ರಾಕ್ಟಿಗಳು ಸಭೆಗೆ ಹಾಜರಾಗಲು ಹಾಜರಾತಿ ಸ್ಲಿಪ್‌ಗೆ ಸಹಿ ಮಾಡಿ ಭರ್ತಿ ಮಾಡಬೇಕು ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಯ ವಾರ್ಷಿಕ ಸಾಮಾನ್ಯ ಸಭೆಗೆ ತಮ್ಮ ವಾರ್ಷಿಕ ವರದಿಯ ಪ್ರತಿಯೊಂದಿಗೆ ಅವರ ಹಾಜರಾತಿ ಚೀಟಿಯನ್ನು ತರಬೇಕು.

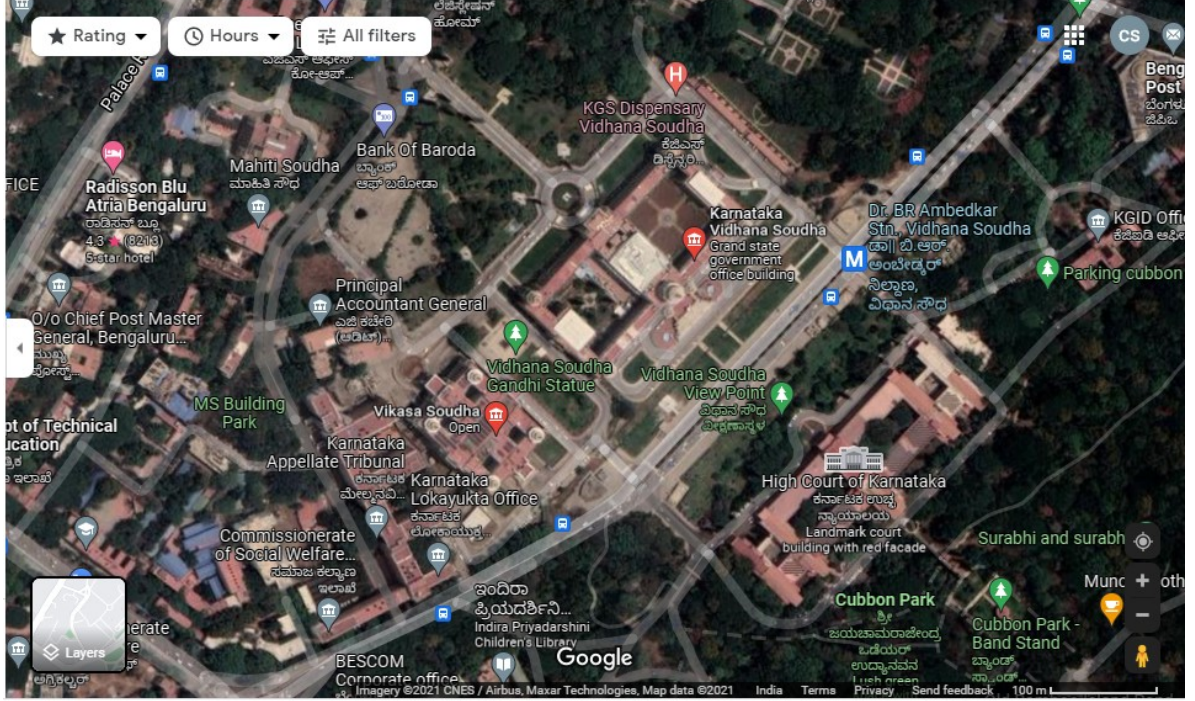
ಸಿ) ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯ್ದೆ, 2013ರ ಅನ್ವಯ ರಿಜಿಸ್ಟ್ರಾರ್‌ಗಳು ರಜೆ ದಿನಗಳ ಹೊರತಾಗಿ ವ್ಯವಹಾರದ ವೇಳೆಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿಯಲ್ಲಿ ಪರಿಶೀಲನೆಗೆ ದೊರೆಯುವವು. ಸದರಿ ರಿಜಿಸ್ಟ್ರಾರ್‌ಗಳು ಕಂಪನಿಯ 40ನೇ ಎಜಿಎಂ ನಲ್ಲಿ ಸಹ ಸದಸ್ಯರುಗಳ ಪರಿಶೀಲನೆಗೆ ಲಭ್ಯವಿರುವುದು.

ಡಿ) ಕಂಪನಿಯು ಸರ್ಕಾರದ ಕಂಪನಿಯಾಗಿರುವುದರಿಂದ ಭಾರತದ ನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು, ನವದೆಹಲಿ ಇವರು ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯ್ದೆ 2013ರ ಪ್ರಕರಣ 139ರ ಉಪ-ಪ್ರಕರಣ (5) ರ ಉಪಬಂಧಗಳ ಅನುಸಾರ, ಪತ್ರದ ಸಂಖ್ಯೆ: ವಿ/ಸಿಓವೈ /ಕರ್ನಾಟಕ, ಕ ಪ್ರ ಮೂನಿ(1)/697 ದಿನಾಂಕ 24/08/2021ರ ಅನ್ವಯ ಹಣಕಾಸಿನ ವರ್ಷ 2020-21ಕ್ಕೆ ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರನ್ನಾಗಿ ಮೆ. ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ., ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು, (ಸಂಸ್ಥೆ ಸಂಖ್ಯೆ: 002725 ಸ್), ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್ ಇವರನ್ನು ನೇಮಕ ಮಾಡಿದ್ದಾರೆ.

ಇ) ನಿಗಮದ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳು, ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿ, ಮಂಡಳಿಯ ವರದಿ ಜೊತೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಅನುಬಂಧವನ್ನು ಇದರೊಡನೆ ಲಗತ್ತಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಎಫ್) ಕಂಪನಿಯ 6ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸಾಮಾನ್ಯ ಸಭೆಯನ್ನು ಕಂಪನಿಯ ಷೇರುದಾರರುಗಳಿಂದ ಅಗತ್ಯ ಅನುಮತಿ ಪಡೆದ ನಂತರ ಅಲ್ಪಕಾಲಿಕ ಸೂಚನೆ ಮೇರೆಗೆ ಏರ್ಪಡಿಸಲಾಗುತ್ತಿರುವುದು.

ಜಿ) ವಾರ್ಷಿಕ ಮಹಾಸಭೆ ಸ್ಥಳದ ಮಾರ್ಗ ನಕ್ಷೆಯನ್ನು ಕೆಳಗೆ ನೀಡಲಾಗಿದೆ:



Form No. MGT-11

Proxy form

[Pursuant to section 105(6) of the Companies Act, 2013 and Rule 19 (3) of the Companies (Management and Administration) Rules, 2014]

CIN: U70100KA2015SGC081817

Name of the company: M/s. Karnataka Tourism Infrastructure Limited

Registered office: No. 49, II Floor, Khanija Bhavan, Race course road, Bangalore 560001

Name of the member (s):

Registered address:
.....

Email id:

Folio No./ Client Id:

DP Id:

I / We, being the Member(s) M/s. Karnataka Tourism Infrastructure Limited and holding shares of the above named Company, hereby appoint:

1. Name:

Address:
.....

E-mail Id:

Signature: , or failing him

2. Name:

Address:
.....

E-mail Id:

Signature: , or failing him

3. Name:

Address:
.....

E-mail Id:

Signature:

as my/our proxy to attend and vote (on a poll) for me / us and on my / our behalf at the 6th Annual General Meeting of the Company, to be held on Tuesday, the 28th December 2021 at 3.30 PM at the office of the Secretary, Department of Tourism, Government of Karnataka, Room No. 5, Ground Floor, Vikasa Soudha, Bangalore 560001 and /or at any adjournment thereof in respect of such resolutions as are indicated below:

Ordinary Business:

01. TO RECEIVE, CONSIDER AND ADOPT:

The audited financial statements of the Company for the financial year ended 31st March, 2021 and the Reports of the Auditors and Directors along with the addendum containing the Management's reply on Statutory Auditors' comments and together with the comments received from the Comptroller and Auditor General of India under Section 143(6)(b) of the Companies Act, 2013.

02. APPOINTMENT OF STATUTORY AUDITORS:

Signed this day of 2021.



Signature of shareholder(s)

Signature of Proxy holder(s)

Notes:

This form of proxy in order to be effective should be duly completed and deposited at the Registered Office of the Company, not less than 48 hours before the commencement of the Meeting.

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿ : ನಂ.49, 11 ನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ,

ಬೆಂಗಳೂರು - 560001 ಇಮೇಲ್: ktilkarnataka@gmail.com

ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ವರದಿ

ಎಲ್ಲಾ ಸದಸ್ಯರುಗಳಿಗೆ,

ಮೆ. ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ,
ಬೆಂಗಳೂರು.

ನಿಮ್ಮ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯು ತನ್ನ 6ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ವರದಿಯನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಒಳಪಟ್ಟಿರುವ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಸಾಲಿನ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಮಂಡಿಸಲು ಅತೀವವಾದಂತಹ ಸಂತೋಷವನ್ನು ಹೊಂದಿರುತ್ತದೆ.

01. ಹಣಕಾಸು ಸ್ಥಿತಿಗತಿಗಳ ಸಂಕ್ಷಿಪ್ತ/ಮುಖ್ಯಾಂಶಗಳು, ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳು, ಸ್ಥಿತಿಗತಿಗಳು:

(ಮೊತ್ತ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ)

ಹಣಕಾಸು ಸಂಬಂಧಿತ ವಿವರಗಳು	31 ಮಾರ್ಚ್ 2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ	
	2020-21	2019-20
ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯಿಂದ ಬಂದ ಆದಾಯ	8,89,323	27,98,814
ಇನ್ನಿತರೆ ಆದಾಯ	2,87,78,799	5,12,90,882
ಒಟ್ಟು ಆದಾಯ	2,96,68,122	5,40,89,696
ಸವಕಳಿ ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸಿನ ವೆಚ್ಚಗಳು ಸೇರಿದಂತೆ ಒಟ್ಟಾರೆ ವೆಚ್ಚಗಳು	35,09,026	5,26,24,951
ಪೂರ್ವ ಅಸಾಧಾರಣ ಲಾಭ/ನಷ್ಟ	2,61,59,096	14,64,745
ಅಸಾಧಾರಣ ಬಾಬುಗಳು	-	-
ತೆರಿಗೆ ಪೂರ್ವ ಲಾಭ/ನಷ್ಟ	2,61,59,096	14,64,745
ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚ	75,36,377	1,50,924
ವರ್ಷಾವಧಿ ಲಾಭ/ನಷ್ಟ	1,86,22,719	13,13,821

ಬಿ) ಹಣಕಾಸಿನ ಸ್ಥಿತಿಗತಿ :

ಹಣಕಾಸಿನ ಮೂಲಗಳು	2020-21	2019-20
ಈ ಕ್ಷಿಯಾಗಿ ಪರಿವರ್ತಿಸಲಾದಂತಹ ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನ/ಹಣಕಾಸನ್ನೂ ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಷೇರುದಾರರುಗಳ ಹಣಕಾಸು	6,50,00,000	6,50,00,000
ಮೀಸಲಿರಿಸಿರುವವುಗಳು ಮತ್ತು ಮಿಗುತಾಯಿಗಳು	2,64,47,703	78,24,984
ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು	-	-
ಚಾಲ್ತಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು	78,92,37,228	95,59,28,406
ಒಟ್ಟು	88,06,84,931	1,02,87,53,390

ಸಿ) ಹಣಕಾಸಿನ ಅನ್ವಯ/ಹೂಡಿಕೆ :

ವಿವರಗಳು	2020-21	2019-20
ಭೂಮಿ/ಕಟ್ಟಡ ಮುಂತಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು, ಸ್ಥಾವರಗಳು/ಯಂತ್ರಗಳು ಮತ್ತು ಉಪಕರಣಗಳು	2,79,305	12,503
ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳು, ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು	87,98,27,204	1,02,81,65,779
ದೀರ್ಘಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು	-	-
ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಬಂಡವಾಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	-	-
ಮುಂದೂಡಲ್ಪಟ್ಟ ತೆರಿಗೆ	5,78,422	5,75,108
ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಹೂಡಿಕೆಗಳು	-	-
ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಆಸ್ತಿಗಳು	-	-
ಒಟ್ಟು	88,06,84,931	1,02,87,53,390

2. ಮೀಸಲಿರಿಸಿರುವಿಕೆಗಳಿಗೆ ವರ್ಗಾಯಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಮೊತ್ತಗಳು :

ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಮೀಸಲಿರಿಸಿರುವಿಕೆಗಳಿಗೆ ವರ್ಗಾಯಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

3. ಷೇರು ಲಾಭಾಂಶ:

ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಯ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯು ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಷೇರು ಲಾಭಾಂಶವನ್ನು ಘೋಷಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

4. ಕಂಪನಿಯ ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಹಣೆ :

ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಯು, 2020-21 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ರೂ. 8,89,323/- ಕೋಟಿ ಮೊತ್ತದಷ್ಟು ವರಮಾನ ಹಾಗೂ ರೂ.2,87,78,799/-ರಷ್ಟು ಮೊತ್ತದ ಇತರೆ ವರಮಾನಕ್ಕೆ ಹೋಲಿಸಿದಂತೆ ಪ್ರಸಕ್ತ 2019-20 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ರೂ. 27,98,814/- ಕೋಟಿ ಮೊತ್ತದಷ್ಟು ವರಮಾನ ಹಾಗೂ ರೂ. 5,12,90,882/- ರಷ್ಟು ಮೊತ್ತದ ಇತರೆ ವರಮಾನವನ್ನು ಗಳಿಸಿರುವುದು.

5. ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯದಿಂದ ಈ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದ ನಡುವಿನ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಸಂಭವಿಸಿರಬಹುದಾದಂತಹ ವಿಷಯಕ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಹಾಗೂ ಬದ್ಧತೆಗಳು ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ಬೀರಿರುವಂತಹ ಪ್ರಭಾವ :

ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯದಿಂದ ಈ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದ ನಡುವಿನ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ಪ್ರಭಾವ ಬೀರುವಂತಹ ಯಾವುದೇ ವಿಷಯಕ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಅಥವಾ ಬದ್ಧತೆಗಳು ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಯಲ್ಲಿ ಆಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

6. ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ಬಂಡವಾಳ ಸ್ವರೂಪದಲ್ಲಿನ ಬದಲಾವಣೆಗಳು:

ಮಾರ್ಚ್ 31, 2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿನ ಪ್ರಾರಂಭದಲ್ಲಿ ಹಾಗೂ ಅಂತ್ಯದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ಅಧಿಕೃತ ಷೇರು ಬಂಡವಾಳವು ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಷೇರಿಗೂ ರೂ.10/-ರಂತೆ (ರೂಪಾಯಿಗಳು ಹತ್ತು ಮಾತ್ರ) 65,00,000 (ಅರವತ್ತೈದು ಲಕ್ಷಗಳು) ಷೇರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿದಂತೆ ರೂ.6,50,00,000/- (ರೂಪಾಯಿಗಳು ಆರು ಕೋಟಿ ಐವತ್ತು ಲಕ್ಷಗಳು ಮಾತ್ರ) ಆಗಿದ್ದಿತು.

ಮಾರ್ಚ್ 31, 2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿನ ಪ್ರಾರಂಭದಲ್ಲಿ ಹಾಗೂ ಅಂತ್ಯದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ಪಾವತಿಸಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ಷೇರು ಬಂಡವಾಳವು ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಷೇರಿಗೂ ರೂ.10/-ರಂತೆ (ರೂಪಾಯಿಗಳು ಹತ್ತು ಮಾತ್ರ) 65,00,000 (ಅರವತ್ತೈದು ಲಕ್ಷಗಳು) ಷೇರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿದಂತೆ ರೂ.6,50,00,000/- (ರೂಪಾಯಿಗಳು ಆರು ಕೋಟಿ ಐವತ್ತು ಲಕ್ಷಗಳು ಮಾತ್ರ) ಆಗಿದ್ದಿತು.

ಕಂಪನಿಯು ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸ್ಟೆಟ್ ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರುಗಳು, ಉದ್ಯೋಗಿಗಳ ದಾಸ್ತಾನು ಆಯ್ಕೆಗಳು, ಡಿಬೆಂಚರುಗಳು, ಬಾಂಡುಗಳು, ಷೇರು ವಾರಂಟುಗಳು ಅಥವಾ ಯಾವುದೇ ಇತರೆ ಪರಿವರ್ತಿಸಲಾಗದ ಭದ್ರತೆಗಳನ್ನು ನೀಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

7 ಹೂಡಿಕೆದಾರರ ಶಿಕ್ಷಣ ಮತ್ತು ಸಂರಕ್ಷಣಾ ನಿಧಿ:

ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಯು ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಪಾವತಿಗಾಗಿ ಕೋರದೇ ಇರುವಂತಹ ಜೇರು ಲಾಭಾಂಶವನ್ನು ಹೂಡಿಕೆದಾರರ ಶಿಕ್ಷಣ ಮತ್ತು ಸಂರಕ್ಷಣಾ ನಿಧಿಗೆ ವರ್ಗಾಯಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 125 (2)ರ ಅನುವುಗಳು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ.

8 ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ/ಆಡಳಿತ ನಿರ್ವಹಣಾ ಅಧಿಕಾರಿಗಳು:

ಕಂಪನಿಯು ಒಂದು ಸರ್ಕಾರಿ ನಿಗಮವಾಗಿದ್ದು, ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಕಂಪನಿಯ ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳಾಗಿರುತ್ತಾರೆ. ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ನಿರ್ದೇಶನಗಳ ಅನುಸಾರ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ರಚನೆಯಲ್ಲಿ ಈ ಕೆಳಗಿನ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಆಗಿರುತ್ತವೆ.

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ನಿರ್ದೇಶಕರ ಹೆಸರು ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶಕರ ಗುರುತಿನ ಸಂಖ್ಯೆ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್)	ಹುದ್ದೆ	ನೇಮಕಾತಿ / ಮುಕ್ತಾಯ	ನೇಮಕಾತಿಯ ದಿನಾಂಕ	ಸೇವೆಯ ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡ ದಿನಾಂಕ
1	ಶ್ರೀ. ಟಿ ಎಂ ವಿಜಯಭಾಸ್ಕರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 06688932)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	-	06/05/2020
2	ಶ್ರೀ. ಟಿ ಕೆ ಅನಿಲ್ ಕುಮಾರ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 06704577)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಹುದ್ದೆಯಲ್ಲಿ ಬದಲಾವಣೆ/ ಸಮಾಪ್ತಿ	06/05/2020	03/03/2021
3	ಶ್ರೀ. ಬಿ. ಎಲ್. ರಮೇಶ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07634018)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	-	30/06/2020
4	ಶ್ರೀ. ಬಿ. ಬಿ. ಹೇಮಣ್ಣ	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ / ಸಮಾಪ್ತಿ	01/07/2020	31/12/2020
5	ಶ್ರೀಮತಿ. ಲಕ್ಷ್ಮಿ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09037294)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ / ಸಮಾಪ್ತಿ	31/12/2020	30/03/2021
6	ಶ್ರೀ. ಕೆ ಎನ್ ರಮೇಶ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 06424513)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	-	13/02/2021
7	ಶ್ರೀ. ಕಪಿಲ್ ಮೋಹನ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 03627128)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	-	11/12/2020
8	ಶ್ರೀಮತಿ. ಚೈತ್ರಾ ವಿಜಯೇಂದ್ರ ರಾವ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 08378193)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	11/12/2020	-
9	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 03376149)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	03/03/2021	-
10	ಶ್ರೀಮತಿ. ವತ್ಸಲಾ ಕುಮಾರಿ ಸಿ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07894291)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	03/03/2021	-
11	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಕರ್, ಭಾ. ಆ. ಸೇ. (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07606517)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು (ಅಧಿಕ ಪ್ರಭಾರದಲ್ಲಿ)	ನೇಮಕಾತಿ/ಸಮಾಪ್ತಿ	03/03/2021	31/03/2021

ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ ಕೊನೆಗೊಂಡ ನಂತರದ ಮತ್ತು ಮಂಡಳಿಯ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ರಚನೆಯಲ್ಲಿ ಈ ಕೆಳಗಿನ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಆಗಿರುತ್ತವೆ.

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ನಿರ್ದೇಶಕರ ಹೆಸರು ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶಕರ ಗುರುತಿನ ಸಂಖ್ಯೆ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್)	ಹುದ್ದೆ	ನೇಮಕಾತಿ / ಮುಕ್ತಾಯ	ನೇಮಕಾತಿಯ ದಿನಾಂಕ	ಸೇವೆಯ ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡ ದಿನಾಂಕ
1	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಿಂಧು ಭಾರ್ಗವರಾಮ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07169103)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	01/04/2021	-
2	ಶ್ರೀಮತಿ. ಚೈತ್ರಾ ವಿಜಯೇಂದ್ರ ರಾವ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 08378193)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	-	29/06/2021
3	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಲ್ಮಾ ಫಾಹಿಮ್ ಖಾಜಾ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07773934)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	29/06/2021	-
4	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಕರ್, ಭಾ.ಅ.ಸೇ. (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07606517)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	-	11/10/2021
5	ಶ್ರೀ. ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾ.ಅ.ಸೇ. (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09379177)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	11/10/2021	-

9. ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಮತ್ತು ಸಾಮಾನ್ಯ ಸಭೆಗಳು:

(i) 2020-21 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿಯು 3 (ಮೂರು) ಬಾರಿ ಸಭೆ ಸೇರಿತ್ತು. ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 173ರ ಅನುವುಗಳ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಲಾಗಿರುವಂತೆ, ಈ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ನಾಲ್ಕು ಸಭೆಗಳನ್ನು ನಡೆಸಿರಲಿಲ್ಲ. ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಗಳ ವಿವರಗಳನ್ನು

ಈ ಕೆಳಗಿನ ಕೋಷ್ಟಕದಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿರಲಾಗಿರುವುದು:

ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯ ಸಂಖ್ಯೆ	ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯ ನಡೆದ ದಿನಾಂಕ
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ 11ನೇ ಸಭೆ	21/08/2020
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ 12ನೇ ಸಭೆ	31/12/2020
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ 13ನೇ ಸಭೆ	30/03/2021

(ii) ನಿಗಮವು ರಿಜಿಸ್ಟ್ರಾರ್ ಆಫ್ ಕಂಪನಿಸ್, ಕರ್ನಾಟಕ ರವರು ದಿನಾಂಕ 08.09.2020 ರ ಆದೇಶದ ಅನುಸಾರ ವಾರ್ಷಿಕ ಮಹಾಸಭೆಯನ್ನು ಮೂರು (3) ತಿಂಗಳುಗಳ ಅಂದರೆ ದಿನಾಂಕ 31.12/2020 ರವರೆಗೆ ವಿಸ್ತರಿಸಿದ ಆದೇಶದ ಅನುಸಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಆರ್ಡಿನಾನ್ಸ್ 2020-21 ರ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಷೇರುದಾರರುಗಳಿಂದ ಅಗತ್ಯ ಒಪ್ಪಿಗೆ ಪಡೆದ ನಂತರ ಅಲ್ಪಕಾಲಿಕ ಸೂಚನೆ ಮೇರೆಗೆ ದಿನಾಂಕ 31/12/2020 ರಂದು 5ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಮಹಾಸಭೆಯನ್ನು ಏರ್ಪಡಿಸಿದೆ.

(iii) ಪರಾಮರ್ಶನೆಯಲ್ಲಿರುವ ವರ್ಷದ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ವಿಶೇಷ ಮಹಾಸಭೆ ನಡೆಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಗಳು ಮತ್ತು ಸಾಮಾನ್ಯ ಸಭೆಗಳನ್ನು ನಡೆಸುವಾಗ ಕಂಪನಿಯು ಅನ್ವಯಿಸುವ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ ಮಾನದಂಡಗಳು ಮತ್ತು ಅದರ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾರ್ಗದರ್ಶನ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸಿದೆ. ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಕೋರಂ ಎಲ್ಲಾ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಗಳು ಮತ್ತು ಸಾಮಾನ್ಯ ಸಭೆಗಳಲ್ಲಿ ಉಪಸ್ಥಿತರಿದ್ದರು ಮತ್ತು ಸೂಕ್ತ ಸಮಯಾವಧಿಯೊಂದಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಸೂಚನೆಗಳನ್ನು ಕಳುಹಿಸಲಾಗಿದೆ.

10. ಸಮಿತಿಗಳು:

(i) ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿ:

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 177ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಮಿತಿಯನ್ನು ರಚಿಸುವ ಅಗತ್ಯತೆಯಿರುವುದಿಲ್ಲ.

(ii) ಸಾಂಸ್ಥಿಕ ಸಾಮಾಜಿಕ ಜವಾಬ್ದಾರಿ ಸಮಿತಿ:

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 135 ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲವಾದ್ದರಿಂದ, ಸಾಂಸ್ಥಿಕ ಸಾಮಾಜಿಕ ಜವಾಬ್ದಾರಿ ಸಮಿತಿಯನ್ನು ರಚಿಸುವ ಅಗತ್ಯತೆಯಿರುವುದಿಲ್ಲ.

(iii) ನಾಮನಿರ್ದೇಶನ ಮತ್ತು ಸಂಭಾವನೆ ಸಮಿತಿ

ನಾಮನಿರ್ದೇಶನ ಮತ್ತು ಸಂಭಾವನೆ ಸಮಿತಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 178(1) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ.

(iv) ಸಹಭಾಗಿಗಳ ಸಂಬಂಧ ಸಮಿತಿ

ಕಂಪನಿಯು 1000ಕ್ಕಿಂತ ಅಧಿಕ ಸಂಖ್ಯೆಯ ಜೇರುದಾರರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲವಾದ್ದರಿಂದ ಅಧಿನಿಯಮದ ಅನುವುಗಳ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಈ ಸಮಿತಿಯನ್ನು ರಚಿಸುವ ಅಗತ್ಯತೆಯು ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದಾಗ್ಯೂ, ಸಹಭಾಗಿಗಳೊಂದಿಗೆ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ಸುಗಮವಾಗಿ ಹಂಚಿಕೊಳ್ಳುವ ಸಲುವಾಗಿ ಹಾಗೂ ಅವರುಗಳ ಕುಂದು ಕೊರತೆಗಳನ್ನು ಒಂದು ಕಾಲಮಿತಿಯೊಳಗೆ ಪರಿಹರಿಸುವ ಸಲುವಾಗಿ ಕ್ರಮಗಳನ್ನು ಕೈಗೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವುದು.

11. ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ನೇಮಕಾತಿ ಮತ್ತು ಸಂಭಾವನೆ

ಕಂಪನಿಯು ಒಂದು ಸರ್ಕಾರಿ ಕಂಪನಿಯಾಗಿರುವುದು ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 2 (45)ರ ಅನುಸಾರ, ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಹಾಗೂ ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ/ಆಡಳಿತ ಅಧಿಕಾರಿಗಳ ನೇಮಕಾತಿಯು ಸರ್ಕಾರಿ ಅಧಿಸೂಚನೆಯ ಅನುಸಾರವಾಗಿರುತ್ತದೆ ಹಾಗೂ ಅಂತಹ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳಿಗೆ ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ/ಆಡಳಿತ ಅಧಿಕಾರಿಗಳಿಗೆ ಪಾವತಿಸಲ್ಪಡತಕ್ಕ ಸಂಬಳ-ಸಂಭಾವನೆಗಳು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ಪ್ರಮಾಣಕಗಳು/ನಿಯಮ ನಿಬಂಧನೆಗಳ ಅನುಸಾರ ಆಗಿರುತ್ತವೆ.

12. ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯಿಂದ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ

ಕಂಪನಿಯ ಎಲ್ಲಾ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತರಾಗಿರುವುದರಿಂದ, ಸರ್ಕಾರದ ಮಟ್ಟದಲ್ಲಿಯೂ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ನಡೆಸಲ್ಪಡುವುದು.

13. ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಹೊಂದಿರುವ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳ ಹೇಳಿಕೆ

ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ, ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 134 (5) ಉಪ-ಪರಿಚ್ಛೇದ (3)ರ ಷರತ್ತು (ಅ) ರ ಅನುಸಾರ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಹೊಂದಿರುವ ಈ ಕೆಳಗಿನ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳಾಗಿರುತ್ತವೆ :

(ಎ) ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸುವಲ್ಲಿ, ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾನದಂಡಗಳನ್ನು ವಿಷಯಕ ನಿರ್ಗಮನಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಸಮರ್ಪಕ ವಿವರಣೆಗಳೊಂದಿಗೆ ಅನುಸರಿಸಲಾಗಿರುವುದು;

(ಬಿ) ನಿಗಮದ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಸಂಬಂಧಿತ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದ ಅಂತ್ಯದಲ್ಲಿದ್ದಂತಹ ಕಂಪನಿಯ ವ್ಯಾಪಾರ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಮತ್ತು ಅದೇ ಅವಧಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟಗಳ ಒಂದು ಸತ್ಯಾ ಸತ್ಯತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ಮತ್ತು ನ್ಯಾಯ ಸಮ್ಮತವಾದಂತಹ ಅಭಿಪ್ರಾಯವನ್ನು ಪ್ರತಿಬಿಂಬಿಸುವ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವಿಕೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳನ್ನು ಅಳವಡಿಸಿಕೊಂಡಿರುವರು ಹಾಗೂ ನ್ಯಾಯ ಸಮ್ಮತವಾದ ಮತ್ತು ವಿವೇಚನೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ತೀರ್ಮಾನಗಳನ್ನು ಮತ್ತು ಅಂದಾಜುಗಳನ್ನು ಮಾಡಿರುವರು ಹಾಗೂ ಅವುಗಳನ್ನು ಅವಿರತವಾಗಿ ಅನುಸರಿಸಿಕೊಂಡು ಬಂದಿರುವರು.

(ಸಿ) ಅಧಿನಿಯಮದ ಅನುವುಗಳ ಅನುಸಾರ ನಿಗಮದ ಆಸ್ತಿಗಳನ್ನು ಸಂರಕ್ಷಿಸುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಹಾಗೂ ಮೋಸ, ವಂಚನೆ ಮತ್ತಿತರೆ ನಿಯಮ ಬಾಹಿರತೆಗಳನ್ನು ತಡೆಯುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಮತ್ತು ಪತ್ತೆ ಹಚ್ಚುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಸಮರ್ಪಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸಲು ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಸೂಕ್ತ ಮತ್ತು ಸಮರ್ಪಕ ಎಚ್ಚರಿಕೆಗಳನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿರುವರು.

(ಡಿ) ಕಂಪನಿಯು ನಡೆಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುತ್ತಿರುವ ವ್ಯಾಪಾರ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸಿರುವರು; ಹಾಗೂ

(ಇ) ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವ ನಿಯಮಗಳ ಅನುವುಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸುವುದನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳುವುದಕ್ಕಾಗಿ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಸಮರ್ಪಕ ವ್ಯವಸ್ಥೆಗಳನ್ನು ರೂಪಿಸಿರುವರು ಹಾಗೂ ಅಂತಹ ವ್ಯವಸ್ಥೆಗಳು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿದ್ದವು ಹಾಗೂ ಪರಿಣಾಮಕಾರಿತ್ವದಿಂದ ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿರುವವು.

14. ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಸಮರ್ಪಕತೆ

ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಯು ಸಾಕಷ್ಟು ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿದೆ. ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ, ಅಂತಹ ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಯಿತು ಹಾಗೂ ವರದಿ ಮಾಡಬಹುದಾದ ಯಾವುದೇ ದುರ್ಬಲತೆಗಳನ್ನು ಗಮನಿಸಲಾಗಿಲ್ಲ.

15. ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು ವರದಿ ಮಾಡಿರುವಂತಹ ವಂಚನೆಯ ಪ್ರಕರಣಗಳ ವಿವರ:

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143ರ ಉಪ-ಪರಿಚ್ಛೇದ (12)ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳು ವರದಿ ಮಾಡಿರುವಂತಹ ವಂಚನೆಯ ಪ್ರಕರಣಗಳು ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ.

16. ಉಪ-ಕಂಪನಿಗಳು, ಜಂಟಿ-ಸಾಹಸೋದ್ಯಮ ಕಂಪನಿಗಳು ಅಥವಾ ಸಹಭಾಗಿ-ಕಂಪನಿಗಳಾಗಿರುವ ಕಂಪನಿಗಳ ಹೆಸರುಗಳನ್ನು ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆ.

ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ಅಂಗ ಸಂಸ್ಥೆಯಾಗಿ, ಜಂಟಿ-ಸಾಹಸೋದ್ಯಮವಾಗಿ ಅಥವಾ ಸಹ-ಕಂಪನಿಯಾಗಿ ಸ್ಥಾಪನೆಗೊಂಡಂತಹ ಅಥವಾ ಆ ರೀತಿ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಯಾವುದೇ ಸಂಸ್ಥೆಗಳನ್ನೂ ಕಂಪನಿಯು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.

17. ಠೇವಣಿಗಳು:

ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ, ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಯು ಅಧಿನಿಯಮದ (ಠೇವಣಿಗಳನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸುವಿಕೆ) ಪರಿಚ್ಛೇದ 73ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಅನುವುಗಳ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಅರ್ಥೈಸುವ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಸಾರ್ವಜನಿಕರಿಂದ ಯಾವುದೇ ಠೇವಣಿಗಳನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಅಥವಾ ನವೀಕರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

18. ಪರಿಚ್ಛೇದ 186ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಸಾಲಗಳು, ಖಾತರಿಗಳು ಅಥವಾ ಹೂಡಿಕೆಗಳು:

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 186ರ ಅನುವುಗಳೂ ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ.

19. ಸಂಬಂಧಿತ ತಂಡಗಳ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಗುತ್ತಿಗೆಗಳು ಅಥವಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆಗಳು:

ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ, ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 188ರ ಅನುವುಗಳ ಅನುಸಾರ ಕಂಪನಿಯು ಸಂಬಂಧಿತ ತಂಡಗಳ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಗುತ್ತಿಗೆಗಳು ಅಥವಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆಗಳಿಗೆ ಸಹಿ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

20. ಸಾಂಸ್ಥಿಕ ಸಾಮಾಜಿಕ ಜವಾಬ್ದಾರಿ:

ಅಧಿನಿಯಮದ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಿರುವಂತಹ ಮಿತಿಗಳನ್ನು ಕಂಪನಿಯು ದಾಟಿರುವುದಿಲ್ಲವಾದ್ದರಿಂದ ಸಾಂಸ್ಥಿಕ ಸಾಮಾಜಿಕ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 135 ನಿಮ್ಮ ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುತ್ತಿರುವುದಿಲ್ಲ.

21. ಇಂಧನ ಉಳಿತಾಯ, ಸಂಶೋಧನೆ ಮತ್ತು ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ತಂತ್ರಜ್ಞಾನವನ್ನು ಅಳವಡಿಸಿಕೊಳ್ಳುವಿಕೆ ಹಾಗೂ ವಿದೇಶಿ ವಿನಿಮಯ ಗಳಿಕೆ ಹಾಗೂ ವೆಚ್ಚಗಳು:

ಎ.	ಶಕ್ತಿ ಸಂರಕ್ಷಣೆಯ ಮೇಲೆ ತೆಗೆದುಕೊಂಡ ಕ್ರಮಗಳು ಅಥವಾ ಪರಿಣಾಮ.	ಕಂಪನಿಯು ಅಗತ್ಯವಿರುವಷ್ಟೆಲ್ಲಾ ಇಂಧನ ಸಂರಕ್ಷಣೆಗಾಗಿ ಪ್ರತಿ ಹೆಜ್ಜೆ ಇಡುತ್ತಿದೆ.
ಬಿ.	ಶಕ್ತಿಯ ಪರ್ಯಾಯ ಮೂಲಗಳನ್ನು ಬಳಸಿಕೊಳ್ಳಲು ಕಂಪನಿಯು ತೆಗೆದುಕೊಂಡ ಕ್ರಮಗಳು.	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಸಿ.	ಶಕ್ತಿ ಸಂರಕ್ಷಣಾ ಸಾಧನಗಳ ಮೇಲೆ ಬಂಡವಾಳ ಹೂಡಿಕೆ	ಅನ್ವಯಿಸುತ್ತಿರುವುದಿಲ್ಲ

ತಂತ್ರಜ್ಞಾನ ಅಳವಡಿಕೆ

ಎ.	ತಂತ್ರಜ್ಞಾನವನ್ನು ಸೇರ್ಪಡೆಗೊಳಿಸಿಕೊಳ್ಳುವಿಕೆ, ಅಳವಡಿಸಿಕೊಳ್ಳುವಿಕೆ ಬಗ್ಗೆ ಮಾಡಲಾದ ಪ್ರಯತ್ನಗಳು	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಬಿ.	ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಲಾದಂತಹ ಪ್ರಯತ್ನಗಳಿಂದ ಪಡೆಯಲಾದ ಪ್ರಯೋಜನಗಳು, ಉದಾಹರಣೆಗೆ ಉತ್ಪನ್ನದ ಸುಧಾರಣೆ, ವೆಚ್ಚದಲ್ಲಿ ಕಡಿತ, ಉತ್ಪನ್ನ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ, ಆಮದಿಗೆ ಬದಲಿ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯಾಗಿರುವುದು, ಇತ್ಯಾದಿ.	ಅನ್ವಯಿಸುತ್ತಿರುವುದಿಲ್ಲ
ಸಿ.	ತಂತ್ರಜ್ಞಾನವನ್ನು ಆಮದು ಮಾಡಿಕೊಂಡಿದ್ದಲ್ಲಿ (ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದ ಪ್ರಾರಂಭದಿಂದ ಪರಿಗಣಿಸಿದಂತೆ ಕಳೆದ 3 ವರ್ಷಗಳಲ್ಲಿ ಆಮದು ಮಾಡಿಕೊಂಡಿರುವುದು) ಈ ಕೆಳಕಂಡ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ಒದಗಿಸುವುದು (ಎ) ಆಮದು ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಲಾದಂತಹ ತಂತ್ರಜ್ಞಾನದ ವಿವರಗಳು (ಬಿ) ಆಮದು ಮಾಡಿಕೊಂಡಂತಹ ವರ್ಷ (ಸಿ) ತಂತ್ರಜ್ಞಾನವನ್ನು ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಸೇರ್ಪಡೆಗೊಳಿಸಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆಯೇ (ಡಿ) ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಅಳವಡಿಸಿಕೊಂಡಿಲ್ಲವಾದಲ್ಲಿ, ಯಾವ ಕ್ಷೇತ್ರದಲ್ಲಿ ಇದನ್ನು ಅಳವಡಿಸಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿಲ್ಲ, ಅದಕ್ಕಾಗಿ ಕಾರಣಗಳು ಹಾಗೂ ಮುಂದಿನ ಕ್ರಿಯಾ ಯೋಜನೆ.	ಅನ್ವಯಿಸುತ್ತಿರುವುದಿಲ್ಲ
ಡಿ.	ಸಂಶೋಧನೆ ಮತ್ತು ಅಭಿವೃದ್ಧಿಗೆ ಮಾಡಿದ ಖರ್ಚು	ಅನ್ವಯಿಸುತ್ತಿರುವುದಿಲ್ಲ

(ಎ) ವಿದೇಶಿ ವಿನಿಮಯ ಗಳಿಕೆಗಳು ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚಗಳು.

ಎ	ವರದಿಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ನಿಜವಾದ ಒಳಹರಿವಿನ ವಿಷಯದಲ್ಲಿ ವಿದೇಶಿ ವಿನಿಮಯವನ್ನು ಗಳಿಸಲಾಗಿದೆ.	-ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ-
ಬಿ	ವರದಿಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ನಿಜವಾದ ಹೊರಹರಿವಿನ ಪರಿಭಾಷೆಯಲ್ಲಿ ವಿದೇಶಿ ವಿನಿಮಯ ಹೊರಹೋಗುವಿಕೆ.	-ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ--

22. ಸಂಭಾಷ್ಯ ಅಪಾಯಗಳ ನಿರ್ವಹಣೆ

ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಅಪಾಯ ನಿರ್ವಹಣಾ ನೀತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿಲ್ಲ ಏಕೆಂದರೆ ಕಂಪನಿಯ ಅಸ್ತಿತ್ವಕ್ಕೆ ಅಪಾಯವನ್ನುಂಟು ಮಾಡುವ ಅಂಶಗಳು ಸದ್ಯಕ್ಕೆ ತೀರಾ ಕಡಿಮೆಯಾಗಿದೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ, ಅಗತ್ಯವಿದ್ದಾಗ ಮತ್ತು ಅದನ್ನು ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ.

23. ಜಾಗೃತ/ನಿಗಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಸ್ಥಾಪಿಸುವಿಕೆ

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 177ರ ಉಪ-ಪರಿಚ್ಛೇದ (10)ರ ಅನುಸರಣೆಯಂತೆ ಕಂಪನಿಗೆ ಪ್ರಾಮಾಣಿಕ ವಿಷಯಗಳನ್ನು/ಅಂಶಗಳನ್ನು ವರದಿ ಮಾಡುವ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಹಾಗೂ ಉದ್ಯೋಗಿಗಳಿಗೆ ಅನುಕೂಲತೆ ಕಲ್ಪಿಸುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಜಾಗೃತ/ನಿಗಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಸ್ಥಾಪಿಸುವುದು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ.

24. ನ್ಯಾಯಾಲಯಗಳು/ನ್ಯಾಯಿಕ ಪ್ರಾಧಿಕಾರಗಳ ವಿಷಯಕ ಆದೇಶಗಳು:

ಪರಿಶೀಲನೆಯಲ್ಲಿರುವ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ, ನಿಯಂತ್ರಕರು ಅಥವಾ ನ್ಯಾಯಾಲಯಗಳು ಅಥವಾ ನ್ಯಾಯಮಂಡಳಿಗಳು ಯಾವುದೇ ಮಹತ್ವದ ಮತ್ತು ವಸ್ತು ಆದೇಶಗಳನ್ನು ಜಾರಿಗೊಳಿಸಿಲ್ಲ ಎಂದು ನಿಮ್ಮ ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿಯು ವರದಿ ಮಾಡುತ್ತದೆ, ಇದು ಭವಿಷ್ಯದಲ್ಲಿ ನಡೆಯುತ್ತಿರುವ ಕಾಳಜಿಯ ಸ್ಥಿತಿ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಯ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳ ಮೇಲೆ ಪರಿಣಾಮ ಬೀರುತ್ತದೆ.

i) ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳು:

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 139ರ ಉಪ-ಪರಿಚ್ಛೇದ (5)ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ, ಮೆ. ಬಿ ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ., ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು (ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ : 002725ಎಸ್) ಇವರನ್ನು 2020-21 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರನ್ನಾಗಿ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು ನೇಮಕ ಮಾಡಿರುತ್ತಾರೆ.

ii) ವೆಚ್ಚ/ಮೌಲ್ಯ (ಕಾಸ್ಟ್) ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳು:

ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 148 ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಈ ನಿಟ್ಟಿನಲ್ಲಿ ವೆಚ್ಚ/ಮೌಲ್ಯ (ಕಾಸ್ಟ್) ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳನ್ನು ನೇಮಕ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

iii) ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಯ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳು

ಕಾಯಿದೆಯ ಸೆಕ್ಷನ್ 204 ರ ನಿಬಂಧನೆಗಳು ಮತ್ತು ಅದರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಮಾಡಲಾದ ನಿಯಮಗಳು ಪರಿಶೀಲನೆಯಲ್ಲಿರುವ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ, ಯಾವುದೇ ಕಂಪನಿ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಯನ್ನು ನೇಮಿಸಲಾಗಿಲ್ಲ.

25. ಮಾಡಲಾಗಿರುವ ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಪರಿಮಿತಿ, ಷರತ್ತು, ಪ್ರತಿಕೂಲ ಟೀಕೆ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು ಅಥವಾ ಹಕ್ಕು ನಿರಾಕರಣೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ವಿವರಣೆ ಅಥವಾ ಅಭಿಪ್ರಾಯ:

ಅನುಬಂಧವಾಗಿ ಪ್ರತ್ಯೇಕವಾಗಿ ಲಗತ್ತಿಸಲಾಗಿದೆ.

26. ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಯ ಪ್ರಮಾಣಗಳೊಂದಿಗೆ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಗಳನ್ನು ತೆಗೆದು ಕೊಂಡಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆ

ಭಾರತೀಯ ಕಂಪನಿ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯು ತಮ್ಮ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾರ್ಗಸೂಚಿ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳ ಬೊತೆಯಲ್ಲಿ ನೀಡಿರುವಂತಹ ಮಾರ್ಗಸೂಚಿ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸಲಾಗಿರುವುದು ಎಂಬುದಾಗಿ ನಿಮ್ಮ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯು ಈ ಮೂಲಕ ಖಚಿತಪಡಿಸುತ್ತಿರುವುದು.

27. ವಾರ್ಷಿಕ ಸಲ್ಲಿಕೆ

ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ವೆಬ್‌ಸೈಟ್ ಹೊಂದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ, ವಾರ್ಷಿಕ ಆದಾಯವನ್ನು ಪ್ರಕಟಿಸುವ ಅಗತ್ಯವಿಲ್ಲ

28. ಕೆಲಸ ಮಾಡುವ ಸ್ಥಳದಲ್ಲಿ ಮಹಿಳೆಯರ ಮೇಲಿನ ಲೈಂಗಿಕ ದೌರ್ಜನ್ಯ ತಡೆಯುವಿಕೆ (ತಡೆಯುವಿಕೆ, ಪ್ರತಿಬಂಧಕ ಹಾಗೂ ಅನ್ಯಾಯದ ಸರಿಪಡಿಸುವಿಕೆ/ನಿವಾರಣೆ) ಅಧಿನಿಯಮ, 2013 ರ ಅನುವುಗಳ ಅನುಸರಣೆಯಂತೆ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆ

ಕಂಪನಿಯು, ಕೆಲಸ ಮಾಡುವ ಸ್ಥಳದಲ್ಲಿ ಮಹಿಳೆಯರ ಮೇಲಿನ ಲೈಂಗಿಕ ದೌರ್ಜನ್ಯ ತಡೆಯುವಿಕೆ (ತಡೆಯುವಿಕೆ, ಪ್ರತಿಬಂಧಕ ಹಾಗೂ ಅನ್ಯಾಯದ ಸರಿಪಡಿಸುವಿಕೆ/ನಿವಾರಣೆ) ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಅನುವುಗಳ ಅನುಸರಣೆಯಂತೆ ಕೆಲಸ ಮಾಡುವ ಸ್ಥಳದಲ್ಲಿ ಉದ್ಯೋಗಿಗಳು ಸುರಕ್ಷತೆಯನ್ನು ಅನುಭವಿಸುವ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಒಂದು ಸುರಕ್ಷತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ವಾತಾವರಣವನ್ನು ಒದಗಿಸುವ ಉದ್ದೇಶದಿಂದ ಮಹಿಳೆಯರ ಮೇಲಿನ ಲೈಂಗಿಕ ದೌರ್ಜನ್ಯ ತಡೆಯುವಿಕೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಒಂದು ಕಾರ್ಯನೀತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದು. ಈ ಕಾರ್ಯನೀತಿಯು ಕೆಲಸ ಮಾಡುವ ಸ್ಥಳದಲ್ಲಿ ಉದ್ಯೋಗಿಗಳಿಗೆ ಸಂರಕ್ಷಣೆಯನ್ನು ನೀಡುವ ಹಾಗೂ ಲೈಂಗಿಕ ದೌರ್ಜನ್ಯ ಅಥವಾ ಅದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿರುವಂತಹ ಘಟನೆಗಳ ಕುರಿತಂತೆ ಬರುವಂತಹ ದೂರುಗಳಿಗೆ ಪರಿಹಾರವನ್ನು ಒದಗಿಸುವ ಗುರಿ ಹೊಂದಿರುವುದು. ಎಲ್ಲಾ ಉದ್ಯೋಗಿಗಳನ್ನೂ ಈ ಕಾರ್ಯನೀತಿಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ವ್ಯಾಪಿಸಲಾಗಿರುವುದು.

ಲೈಂಗಿಕ ದೌರ್ಜನ್ಯಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾದಂತಹ ಹಾಗೂ ವಿಲೇವಾರಿ ಮಾಡಲಾದಂತಹ ದೂರುಗಳ ಸಂಕ್ಷಿಪ್ತ ವಿವರಗಳು ಈ ಕೆಳಗಿನಂತಿರುವವು :

(ಎ) ವರ್ಷದ ಪ್ರಾರಂಭದಲ್ಲಿ ಬಾಕಿಯಿದ್ದಂತಹ ದೂರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	:	00
(ಬಿ) ಪ್ರಸಕ್ತ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾದಂತಹ ದೂರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	:	00
(ಸಿ) ಪ್ರಸಕ್ತ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ವಿಲೇವಾರಿ ಮಾಡಲಾದಂತಹ ದೂರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	:	00
(ಡಿ) ವರ್ಷದ ಅಂತ್ಯದಲ್ಲಿ ಬಾಕಿಯಿದ್ದಂತಹ ದೂರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	:	00

ಕಂಪನಿಯು ಆಂತರಿಕ ದೂರುಗಳ ಸಮಿತಿಯನ್ನು ರಚಿಸಿರುವುದು.

29. ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯದ ದಿನಾಂಕ ಹಾಗೂ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ವರದಿ ಸಲ್ಲಿಸಿರುವ ದಿನಾಂಕದ ನಡುವಿನ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ಸ್ಥಿತಿಗತಿಯ ಮೇಲೆ ಪ್ರಭಾವ ಬೀರಬಹುದಾದ ದಂಡಗಳು/ದಂಡನೆಗಳು/ಶಿಕ್ಷೆಗಳು/ಬದ್ಧತೆಗಳ ವಿವರಗಳು:

ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯದ ದಿನಾಂಕ ಹಾಗೂ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ವರದಿ ಸಲ್ಲಿಸಿರುವ ದಿನಾಂಕದ ನಡುವಿನ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ಸ್ಥಿತಿಗತಿಯ ಮೇಲೆ ಪ್ರಭಾವ ಬೀರಬಹುದಾದ ದಂಡಗಳು/ದಂಡನೆಗಳು/ಶಿಕ್ಷೆಗಳು/ಬದ್ಧತೆಗಳು ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ.

30. ಉದ್ಯೋಗಿಗಳು ಮತ್ತು ಕಾರ್ಮಿಕ ಕಲ್ಯಾಣ

- 1) ಒಟ್ಟು ಉದ್ಯೋಗಿಗಳು : 31.03.2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಒಟ್ಟು ಉದ್ಯೋಗಿಗಳು 03.
- 2) ಸಿಬ್ಬಂದಿ-ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆ/ಆಡಳಿತ ಉನ್ನತಾಧಿಕಾರಿಗಳ ಸಂಬಂಧ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಸಿಬ್ಬಂದಿ-ನಿರ್ವಹಣೆಯ ಸಂಬಂಧವು ಸಾಕಷ್ಟು ಸೌಹಾರ್ದಯುತ ಮತ್ತು ಸಾಮರಸ್ಯದಿಂದ ಕೂಡಿದೆ.

31. ಕೃತಜ್ಞತೆಗಳು

ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರ, ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮಂತ್ರಾಲಯವೂ ಸೇರಿದಂತೆ ವಿವಿಧ ಇತರೆ ಸರ್ಕಾರಿ ಅಧಿಕಾರಿಗಳು, ಬ್ಯಾಂಕುಗಳು, ಹಣಕಾಸು ಸಂಸ್ಥೆಗಳು ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಯ ಷೇರುದಾರರುಗಳು ನೀಡಿದ ಬೆಂಬಲ ಮತ್ತು ಸಹಕಾರಕ್ಕಾಗಿ ನಿಮ್ಮ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಅತೀವ ಸಂತಸವನ್ನು ವ್ಯಕ್ತಪಡಿಸುತ್ತಿರುವರು.

ಕಂಪನಿಯು ಬೆಲೆಯುವುದನ್ನು ಹಾಗೂ ಅತ್ಯುತ್ಕೃಷ್ಟ ಮಟ್ಟಕ್ಕೆ ಬರುವುದನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳುವ ಸಲುವಾಗಿ ಅವಿಶ್ರಾಂತ ಪ್ರಯತ್ನಗಳನ್ನು ಹಾಕುವ ಮೂಲಕ ಕಾಣಿಕೆಗಳು ಮತ್ತು ಸೇವೆಗಳನ್ನು ನೀಡಿದಂತಹ ಕಂಪನಿಯ ಎಲ್ಲಾ ಮಟ್ಟಗಳಲ್ಲಿನ ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಾಹಕ ಅಧಿಕಾರಿಗಳು, ಸಿಬ್ಬಂದಿ, ಕೆಲಸಗಾರರುಗಳು ಮತ್ತು ಉದ್ಯೋಗಿಗಳಿಗೆ ನಿಮ್ಮ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಅತೀವ ಮೆಚ್ಚುಗೆಯನ್ನು ವ್ಯಕ್ತಪಡಿಸುತ್ತಿರುವರು.

ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಆದೇಶದ ಮೇರೆಗೆ
ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸ್ಥಳ: ಬೆಂಗಳೂರು
ದಿನಾಂಕ:28/12/2021

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-
ಸಿಂಧು ಬಿ ರೂಪೇಶ್
ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಡಿಬಿಎನ್ : 07169103

ನಿರ್ದೇಶಕರ ವರದಿಗೆ ಅನುಬಂಧ

31ನೇ ಮಾರ್ಚ್ 2021ಕ್ಕೆ ಕೊನೆಗೊಂಡ ವರ್ಷದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಬಗ್ಗೆ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು ದಿನಾಂಕ 26/11/2021 ರ ಅವರ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಪ್ರಸ್ತಾಪಿಸಿರುವ ಅಂಶಗಳಿಗೆ ಕಂಪನಿ ನೀಡಿರುವ ಉತ್ತರ.

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ಅಭಿಪ್ರಾಯ	ಆಡಳಿತ ಮಂಡಳಿ ಉತ್ತರ
1.	<p>ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ ಮಾರ್ಚ್ 31, 2020 ಕ್ಕೆ , ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ನಿಧಿಯ ಮೇಲೆ ಪಡೆದ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ ರೂ. 4,85,90,882 ಬಳಕೆಗೆ ಬಾಕಿಯಿದ್ದು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಪಾವತಿಸಲಾಗಿದೆ. ಆದರೆ, ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ ಮಾರ್ಚ್ 31, 2021 ಕ್ಕೆ ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಮೊತ್ತ ರೂ. 2,66,78,799 ಬಳಕೆಗೆ ಬಾಕಿ ಇದ್ದು ಅದನ್ನು ಪ್ರಸ್ತುತ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಹಿಂತಿರುಗಿಸಿರಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಇದನ್ನು ಇತರ ಆದಾಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ. ಈ ವಿಷಯಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ನಿಗಮದ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ಚರ್ಚಿಸಿ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿರಲಾಗಿರುತ್ತದೆ ಆದರೆ ಈ ಮೇಲಿನ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಆದಾಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಯಾವುದೇ ದೃಢೀಕರಣವನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಇದರಿಂದಾಗಿ ನಿಗಮದ ಲಾಭವನ್ನು ಹೆಚ್ಚಿಸಿದೆ ಮತ್ತು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಯನ್ನು ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ನಾವು ಪಡೆದ ಆಡಿಟ್ ಪುರಾವೆಗಳು ನಮ್ಮ ಅರ್ಹವಾದ ಅಭಿಪ್ರಾಯಕ್ಕೆ ಆಧಾರವನ್ನು ಒದಗಿಸಲು ಸಾಕಷ್ಟು ಮತ್ತು ಸೂಕ್ತವೆಂದು ನಾವು ಅಭಿಪ್ರಾಯಪಟ್ಟಿರುತ್ತೇವೆ.</p>	<p>ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಪ್ರಮುಖ ಚಟುವಟಿಕೆಯನ್ನು ಸ್ಥಾಪಿಸುವ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ ಕಂಪನಿಯು ಫೈಕ್ಸ್ ರೇವನುಗಳ ಮೇಲೆ ಗಳಿಸಿದ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಇತರ ಆದಾಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲು ನಿರ್ಧರಿಸಿದೆ ಮತ್ತು ಅದನ್ನು ಕಂಪನಿಯನ್ನು ರಚಿಸಿರುವ ಉದ್ದೇಶಕ್ಕಾಗಿ ಬಳಸಿಕೊಳ್ಳಲು ಇಚ್ಛಿಸುತ್ತದೆ. ಆದರಂತೆ, ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ಅಂಗೀಕರಿಸಲಾಯಿತು. ಈ ನಿಟ್ಟಿನಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಅಗತ್ಯ ಅನುಮತಿಯನ್ನು ಪಡೆಯುವ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿದೆ.</p>

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮ, ಬೆಂಗಳೂರು, ಇದರ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಮೇಲೆ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ 2013 ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143 (6) (ಬಿ) ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಪರಿಶೋಧಕರ ಟೀಕೆ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು.

ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯಿದೆ 2013 ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಸೂಚಿಸಲಾದ ಹಣಕಾಸು ವರದಿ ಚೌಕಟ್ಟಿನ ಅನುಸಾರವಾಗಿ 2021 ರ ಮಾರ್ಚ್ 31 ಕ್ಕೆ ಕೊನೆಗೊಂಡ ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಸೀಮಿತವಾದ ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತದ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸುವುದು ಕಂಪನಿಯ ನಿರ್ವಹಣೆಯ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯಾಗಿದೆ. ಕಾಯ್ದೆಯ ಪ್ರಕರಣ 139(5) ರ ಅನ್ವಯ ಭಾರತದ ಮಹಾಲೇಖನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು ನೇಮಕ ಮಾಡಿರುವ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು ಕಾಯ್ದೆಯ ಪ್ರಕರಣ 143(10) ರ ಅನ್ವಯ ನಿಗದಿಪಡಿಸಿರುವ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರದ ಸ್ವತಂತ್ರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಕಾಯ್ದೆಯ ಪ್ರಕರಣ 143 ರ ಅನ್ವಯ ಹಣಕಾಸಿನ ವಿವರಗಳ ಮೇಲೆ ಅಭಿಪ್ರಾಯ ತಿಳಿಸುವುದಕ್ಕೆ ಜವಾಬ್ದಾರಾಗಿರುವರು. 26ನೇ ಡಿಸೆಂಬರ್ 2021 ರ ತಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿ ಅನ್ವಯ ಆ ಕಾರ್ಯವನ್ನು ಮಾಡಿರುವುದಾಗಿ ತಿಳಿಸಲಾಗಿದೆ.

ನಾನು, ಭಾರತದ ಕಂಟ್ರೋಲರ್ ಮತ್ತು ಆಡಿಟರ್ ಜನರಲ್ ಪರವಾಗಿ, ಕಾಯಿದೆಯ 143(6)ನೇ ಪರಿಚ್ಛೇದದ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ಕ್ಕೆ ಕೊನೆಗೊಂಡ ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಸೀಮಿತವಾದ ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯದ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಯ ಪೂರಕ ಆಡಿಟ್ ಅನ್ನು ನಡೆಸದಿರಲು ನಿರ್ಧರಿಸಿದ್ದೇನೆ.

ಭಾರತದ ಕಂಟ್ರೋಲರ್ ಮತ್ತು ಆಡಿಟರ್ ಜನರಲ್ ಪರವಾಗಿ

ಬೆಂಗಳೂರು
ದಿನಾಂಕ: 16.12.2021

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-
ಅನೂಪ್ ಫ್ರಾನ್ಸಿಸ್ ಡುಂಗ್‌ಡಂಗ್
ಮಹಾಲೇಖನಪಾಲರು (ಆಡಿಟ್-II)
ಕರ್ನಾಟಕ, ಬೆಂಗಳೂರು

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್‌ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿ
ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು
ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್, ಬಿ.ಕಾಂ. ಎಫ್.ಸಿ.ಎ.
ದೂರವಾಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ: 9845163151
26706939/ 26762504

ನಂ.64, ನೆಲ ಮಹಡಿ 1ನೇ ಮುಖ್ಯರಸ್ತೆ,
1ನೇ ಬ್ಲಾಕ್, ತ್ಯಾಗರಾಜನಗರ,
ಬೆಂಗಳೂರು 560 028

ಸ್ವತಂತ್ರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ವರದಿ

ಎಲ್ಲಾ ಸದಸ್ಯರು ಗಳಿಗೆ.
ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮ
ಬೆಂಗಳೂರು

ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳ ಮೇಲಿನ ವರದಿ

ನಮ್ಮ ಷರತ್ತುಬದ್ಧ ಅಭಿಪ್ರಾಯ

ಈ ವರದಿಯು ಜೊತೆಯಲ್ಲಿರುವ ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮ (ನಿಯಮಿತ), ಇದರ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಕೋಡಿಲಿಂಗ್ ಆಸ್ತಿ-ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತ:ಖ್ತಿ, ಅದೇ ದಿನಾಂಕಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಸಾಲಿಗೆ ಕೋಡಿಲಿಂಗ್ ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತ:ಖ್ತಿ, ಕೋಡಿಲಿಂಗ್ ನಗದು/ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ತ:ಖ್ತಿ ಹಾಗೂ ಗಮನಾರ್ಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಾರ್ಯ ನೀತಿಗಳ ಒಂದು ಸಂಕ್ಷಿಪ್ತ ವರದಿ ಹಾಗೂ ಇತರೆ ವಿವರಣಾತ್ಮಕ ಮಾಹಿತಿಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳನ್ನು ನಾವು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡಿರುವೆವು.

ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಹಾಗೂ ನಮ್ಮ ಅತ್ಯುತ್ತಮ ಅರಿವಿನಂತೆ ಹಾಗೂ ನಮಗೆ ನೀಡಲಾಗಿರುವಂತಹ ವಿವರಣೆಗಳಂತೆ, ನಮ್ಮ ವರದಿಯು ಷರತ್ತುಬದ್ಧ ಅಭಿಪ್ರಾಯಗಳಿಗೆ ಆಧಾರಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಂಡಿಕೆಯಲ್ಲಿ ವಿವರಿಸಿರುವಂತಹ ವಿಷಯಗಳ ಸಂಭಾವ್ಯ ಪರಿಣಾಮಗಳನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿದಂತೆ, ಭಾರತೀಯ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ ತಯಾರಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳು ಅಧಿನಿಯಮದ ಅಗತ್ಯತೆಯ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ನೀಡುತ್ತವೆ ಹಾಗೂ ಭಾರತದಲ್ಲಿ ಸರ್ವೇಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರ ಹಾಗೂ ಅಧಿನಿಯಮದ ಅಗತ್ಯತೆಯಂತೆ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಕಂಪನಿಯ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಸ್ಥಿತಿಗತಿಗಳನ್ನು, ಹಾಗೂ ಅದೇ ದಿನಾಂಕಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಸಾಲಿಗೆ ನಷ್ಟ ಹಾಗೂ ಸಮಗ್ರ ವರಮಾನ, ಈ ಕ್ಷೇತ್ರದಲ್ಲಿನ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಯ ನಗದು/ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವುಗಳ ಒಂದು ಸತ್ಯಾ ಸತ್ಯತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ಹಾಗೂ ನ್ಯಾಯ ಸಮ್ಮತವಾದಂತಹ ಅಭಿಪ್ರಾಯಗಳನ್ನು ನೀಡುತ್ತವೆ.

ನಮ್ಮ ಷರತ್ತುಬದ್ಧ ಅಭಿಪ್ರಾಯಗಳಿಗೆ ಆಧಾರ :

ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ ಮಾರ್ಚ್ 31, 2020 ಕ್ಕೆ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ನಿಧಿಯ ಮೇಲೆ ಪಡೆದ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ ರೂ. 4,85,90,882/- ಬಳಕೆಗೆ ಬಾಕಿಯಿದ್ದು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಪಾವತಿಸಲಾಗಿದೆ. ಆದರೆ, ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ ಮಾರ್ಚ್ 31, 2021 ಕ್ಕೆ ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಮೊತ್ತ ರೂ. 2,66,78,799/- ಬಳಕೆಗೆ ಬಾಕಿ ಇದ್ದು ಅದನ್ನು ಪ್ರಸ್ತುತ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಹಿಂತಿರುಗಿಸಿರಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಇದನ್ನು ಇತರೆ ಆದಾಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ. ಈ ವಿಷಯಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ನಿಗಮದ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ಚರ್ಚಿಸಿ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿರಲಾಗಿರುತ್ತದೆ ಆದರೆ ಈ ಮೇಲಿನ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಆದಾಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಯಾವುದೇ ದೃಢೀಕರಣವನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಇದರಿಂದಾಗಿ ನಿಗಮದ ಲಾಭವನ್ನು ಹೆಚ್ಚಿಸಿದೆ ಮತ್ತು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಯನ್ನು ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ನಾವು ಪಡೆದ ಆಡಿಟ್ ಪುರಾವೆಗಳು ನಮ್ಮ ಅರ್ಹವಾದ ಅಭಿಪ್ರಾಯಕ್ಕೆ ಆಧಾರವನ್ನು ಒದಗಿಸಲು ಸಾಕಷ್ಟು ಮತ್ತು ಸೂಕ್ತವೆಂದು ನಾವು ಅಭಿಪ್ರಾಯಪಟ್ಟಿರುತ್ತೇವೆ.

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ 2013 ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 134(10)ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳಿಸುವಂತಹ ಮಾರ್ಗಸೂಚಿ ಟಿಪ್ಪಣಿ ಹಾಗೂ ಭಾರತೀಯ ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯಿಂದ ನೀಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವಷ್ಟರ ಮಟ್ಟಿಗೆ, ನಾವು ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು ನಡೆಸಿರುವೆವು. ನೈತಿಕತೆಯ ಅಗತ್ಯತೆಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸುವುದನ್ನು ಹಾಗೂ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳು ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಂದ ಮುಕ್ತವಾಗಿವೆಯೇ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ನ್ಯಾಯ ಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನು ಪಡೆಯುವುದಕ್ಕೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವಿಧಾನವನ್ನು ಪೂರ್ವಭಾವಿಯಾಗಿ ಯೋಚಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಅದನ್ನು ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸುವ ಅಗತ್ಯತೆಯನ್ನು ಆ ಮಾನದಂಡಗಳು ಹಾಗೂ ಮಾರ್ಗಸೂಚಿಗಳು ಹೊಂದಿರುತ್ತವೆ.

ಪ್ರಮುಖ ಆಡಿಟ್ ವಿಷಯಗಳು:

SA 701 ರ ಪ್ರಕಾರ ಪ್ರಮುಖ ಆಡಿಟ್ ವಿಷಯಗಳ ವರದಿ, ಇದು ಪಟ್ಟಿ ಮಾಡದ ಕಂಪನಿಯಾಗಿರುವುದರಿಂದ ಪ್ರಮುಖ ಆಡಿಟ್ ವಿಷಯಗಳು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ

ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳ ತಯಾರಿಕೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯ ಜವಾಬ್ದಾರಿ

ಈ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 134 (5)ರಲ್ಲಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾಗಿರುವ ವಿಷಯಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿಯ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯು ಜವಾಬ್ದಾರಿಯುತವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಈ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯು ಅಧಿನಿಯಮದ ಅನುವುಗಳ ಅನುಸಾರ ಕಂಪನಿಯ ಆಸ್ತಿಗಳ ಸಂರಕ್ಷಣೆಗಾಗಿ ಹಾಗೂ ವಂಚನೆಗಳು ಮತ್ತು ಇತರೆ ನಿಯಮ ಬಾಹಿರತೆಗಳನ್ನು ತಡೆಯುವ ಸಲುವಾಗಿ ಸೂಕ್ತ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳನ್ನು ಆಯ್ಕೆ ಮಾಡುವುದು ಹಾಗೂ ಅನ್ವಯಗೊಳಿಸುವುದು, ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ದಾಖಲೆಗಳ ಯಾಥಾರ್ಥತೆ ಮತ್ತು ಪರಿಪೂರ್ಣತೆಯನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳಲು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತವಾದ ಹಾಗೂ ವಿವೇಚನೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ತೀರ್ಮಾನಗಳನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳುವುದು ಮತ್ತು ಅಂದಾಜುಗಳನ್ನು ಮಾಡುವುದು, ಒಂದು ಸತ್ಯಾಸತ್ಯತೆಯಿಂದ ಹಾಗೂ ನ್ಯಾಯ ಸಮ್ಮತತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ, ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಂದ ಹೊರತಾದ ಹಣಕಾಸಿನ ತ:ಖ್ತಿಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸುವ ಹಾಗೂ ಮಂಡಿಸುವುದಕ್ಕೆ ಸೂಕ್ತವಾದಂತಹ ಸಮರ್ಪಕ ಅಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ರೂಪಿಸುವುದು, ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ನಿರ್ವಹಿಸುವುದನ್ನು ಕೂಡ ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸುವಲ್ಲಿ, ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯು ತನ್ನ ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ಮುಂದುವರಿಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುವ ಕಂಪನಿಯನ್ನಾಗಿ ನಡೆಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುವ ಸಾಮರ್ಥ್ಯವನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದೇ ಎಂಬುದನ್ನು ನಿರ್ಧಾರಣೆ ಮಾಡುವಲ್ಲಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯುತವಾಗಿರುತ್ತದೆ ಹಾಗೂ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯು ಕಂಪನಿಯನ್ನು ಸಮಾಪನಗೊಳಿಸುವ ಅಥವಾ ಅದರ ಕಾರ್ಯಚರಣೆಗಳನ್ನು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಳಿಸುವ ಅಥವಾ ಆ ರೀತಿ ತೀರ್ಮಾನಕ್ಕೆ ಬರದಿರಲು ವಾಸ್ತವಿಕ ಬದಲಿ ಚಿಂತನೆಗಳು ಇಲ್ಲದಿರದ ಹೊರತು, ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ವ್ಯಾಪಾರ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ಮುಂದುವರಿಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುವ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ತಯಾರಿಸಲು ಜವಾಬ್ದಾರಿಯುತವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳ ತಯಾರಿಕೆಯ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಗಳನ್ನು ಮೇಲ್ವಿಚಾರಣೆ ಮಾಡುವಲ್ಲಿಯೂ ಕೂಡ ಕಂಪನಿಯ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯು ಜವಾಬ್ದಾರಿಯುತವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ಜವಾಬ್ದಾರಿ:

ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳು, ಒಟ್ಟಾರೆಯಾಗಿ ವಂಚಿಸುವ ಉದ್ದೇಶದಿಂದಲೇ ಆಗಿರಲಿ ಅಥವಾ ಕೈ ಅಚಾತುರ್ಯದಿಂದಲೇ ಆಗಿರಲಿ ಇರಬಹುದಾದಂತಹ ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಂದ ಮುಕ್ತವಾಗಿರುವವೆ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನು ಪಡೆಯುವುದು, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯವನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿಯನ್ನು ನೀಡುವುದು ನಮ್ಮ ಉದ್ದೇಶಗಳಾಗಿರುತ್ತವೆ. ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯು ಒಂದು ಉನ್ನತ ಮಟ್ಟದ ಭರವಸೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ, ಆದರೆ ಭಾರತೀಯ ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ನೀಡಿರುವಂತಹ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ ನಡೆಸಲಾಗಿರುವ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು ಸದಾಕಾಲವೂ, ಒಂದು ವಿಷಯಕತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳು ಇರುವ ಸಂದರ್ಭಗಳಲ್ಲೆಲ್ಲವೂ ಪತ್ತೆ ಹಚ್ಚಲಾಗುವುದು ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಯಾವುದೇ ಖಾತರಿಯಿಂದ ಕೂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳು ವಂಚನೆಗಳು ಅಥವಾ ಕೈಯಿಂದ ಆದಂತಹ ಅಚಾತುರ್ಯಗಳ ಕಾರಣ ಉದ್ಭವಿಸುತ್ತವೆ ಹಾಗೂ ವೈಯಕ್ತಿಕವಾಗಿ ಅಥವಾ ಒಟ್ಟಾರೆಯಾಗಿ ಈ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತಿಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ಬಳಕೆದಾರರುಗಳು ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾದಂತಹ ಆರ್ಥಿಕ ನಿರ್ಣಯಗಳ ಮೇಲೆ ಪರಿಣಾಮ ಬೀರುವುದನ್ನು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತವಾಗಿ ನಿರೀಕ್ಷಿಸಿದಲ್ಲಿ ಅವುಗಳನ್ನು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುವುದು.

ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ ನಡೆಸಲಾಗುವ ಒಂದು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಒಂದು ಭಾಗವಾಗಿ, ನಾವು ನಮ್ಮ ಸಂಪೂರ್ಣ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಗಳ ಉದ್ದಕ್ಕೂ ನಮ್ಮ ವೃತ್ತೀಯ ತೀರ್ಮಾನವನ್ನು ಚಲಾಯಿಸುವೆವು. ಈ ಕೆಳಗಿನ ಅಂಶಗಳನ್ನೂ ಸಹ ನಾವು ಗಮನದಲ್ಲಿಟ್ಟು ಕೊಂಡಿರುವೆವು :

- ವಂಚಿಸುವ ಉದ್ದೇಶದಿಂದಲೇ ಆಗಿರಲಿ ಅಥವಾ ಕೈಯಿಂದ ಆಗುವಂತಹ ಅಚಾತುರ್ಯದಿಂದಲೇ ಆಗಿರಲಿ ಇರಬಹುದಾದಂತಹ ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳನ್ನು ಗುರುತಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಅವುಗಳ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯಗಳ ನಿರ್ಧಾರಣೆ ಮಾಡುವುದು, ಇಂತಹ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯಗಳಿಗೆ ಸ್ಪಂದಿಸುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಪೂರ್ವಭಾವಿ ಯೋಜನೆಯನ್ನು ರೂಪಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಕಾರ್ಯವಿಧಾನಗಳನ್ನು ನಡೆಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುವುದು ಹಾಗೂ ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯಗಳನ್ನು ವ್ಯಕ್ತಪಡಿಸುವ ಸಲುವಾಗಿ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿರುವಂತಹ ಹಾಗೂ ಸೂಕ್ತವಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಾಕ್ಷಾಧಾರ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳುವುದು. ವಂಚನೆ, ಸುಳ್ಳು ಸಹಿ/ಸುಳ್ಳು ದಾಖಲೆ ಸೃಷ್ಟನೆ, ಉದ್ದೇಶಪೂರ್ವಕ

ಲೋಪದೋಷಗಳು, ತಪ್ಪುಗಳಿಂದ ಕೂಡಿದ ನಿರೂಪಣೆಗಳು/ಹೇಳಿಕೆಗಳು ಅಥವಾ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ಪಾಲಿಸದಿರುವುದು, ಇತ್ಯಾದಿಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರಬಹುದಾದ್ದರಿಂದ ಒಂದು ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳನ್ನು ಪತ್ತೆಹಚ್ಚಿದಿರುವ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯವು ತಪ್ಪುಗಳು ಅಥವಾ ಲೋಪದೋಷಗಳ ಕಾರಣದಿಂದ ಇರಬಹುದಾದಂತಹ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯಕ್ಕಿಂತಲೂ ದೊಡ್ಡದಾಗಿರುತ್ತದೆ, ಇಂತಹವುಗಳನ್ನೂ ಸಹ ನಾವು ಗುರುತಿಸುವೆವು.

- ಸಂದರ್ಭಗಳಿಗೆ ಸೂಕ್ತವೆನಿಸುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಕಾರ್ಯವಿಧಾನಗಳನ್ನು ರೂಪಿಸುವ ಉದ್ದೇಶದಿಂದ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿರುವಂತಹ ಕಂಪನಿಯ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳುವುದು. ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143 (3)(i)ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ, ಕಂಪನಿಯು ಸಮರ್ಪಕ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದು ಹಾಗೂ ಅಂತಹ ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳು ಪರಿಣಾಮಕಾರಿತ್ವದಿಂದ ಕೂಡಿರುವವೆ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ವರದಿಯನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸುವುದಕ್ಕೂ ಸಹ ನಾವು ಜವಾಬ್ದಾರಾಗಿರುವೆವು.
- ಉಪಯೋಗಿಸಿ ಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳ ಸೂಕ್ತತೆಯನ್ನು ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡುವುದು ಹಾಗೂ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಅಂದಾಜುಗಳ ನ್ಯಾಯ ಸಮ್ಮತತೆ ಹಾಗೂ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯು ಈ ನಿಟ್ಟಿನಲ್ಲಿ ಮಾಡಿರುವಂತಹ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳು ಸೂಕ್ತವಾಗಿರುವವೆ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡುವುದು.
- ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳನ್ನು ಮುಂದುವರಿಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುತ್ತಿರುವ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವಿಕೆಯನ್ನು ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯು ಬಳಸಿಕೊಳ್ಳುತ್ತಿರುವುದರ ಸೂಕ್ತತೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನಿರ್ಣಯಕ್ಕೆ ಬರುವುದು ಹಾಗೂ ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಾಕ್ಷಾಧಾರಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ, ತನ್ನ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳನ್ನು ಮುಂದುವರಿಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುತ್ತಿರುವ ಸಂಸ್ಥೆಯಾಗಿ ಮುಂದುವರಿಯುವ ಕಂಪನಿಯ ಸಾಮರ್ಥ್ಯತೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಗಮನಾರ್ಹವಾದಂತಹ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಅನುಮಾನವನ್ನು ಸೃಷ್ಟಿಸುವಂತಹ ಘಟನೆಗಳು ಅಥವಾ ಪರಿಸ್ಥಿತಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಒಂದು ವಿಷಯಕ ಅನಿಶ್ಚಿತತೆಯು ಇರುವುದು ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನಿರ್ಣಯಕ್ಕೆ ಬರುವುದು. ವಿಷಯಕ ಅನಿಶ್ಚಿತತೆಯು ಇರುವುದಾಗಿ ನಮ್ಮ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ವ್ಯಕ್ತಪಡಿಸಿದಲ್ಲಿ, ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳಲ್ಲಿನ ಬಹಿರಂಗ ಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ನಾವು ಸದಸ್ಯರುಗಳ ಗಮನವನ್ನು ಸೆಳೆಯುವ ಅಗತ್ಯತೆಯಿರುತ್ತದೆ ಅಥವಾ, ಅಂತಹ ಬಹಿರಂಗ ಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳು ಅಸಮರ್ಪಕವಾಗಿದ್ದಲ್ಲಿ, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯವನ್ನು ಮಾರ್ಪಾಡುವ ಅಗತ್ಯತೆಯಿರುತ್ತದೆ. ನಮ್ಮ ನಿರ್ಣಯಗಳು/ತೀರ್ಮಾನಗಳು ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದವರೆಗಿನ ನಾವು ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಾಕ್ಷಾಧಾರಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ಆಗಿರುತ್ತವೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ, ಭವಿಷ್ಯದ ಘಟನೆಗಳು ಅಥವಾ ಪರಿಸ್ಥಿತಿಗಳು ಕಂಪನಿಯ ತನ್ನ ಮುಂದುವರೆದು ಕೊಂಡು ಹೋಗುತ್ತಿರುವ ಸಂಸ್ಥೆಯಾಗಿ ಮುಂದುವರಿಯುವುದನ್ನು ಸಮಾಪ್ತಿಗೊಳಿಸಬಹುದು.
- ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳೂ ಸೇರಿದಂತೆ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಒಟ್ಟಾರೆ ನಿರೂಪಣೆ, ರಚನೆ ಹಾಗೂ ಅಡಕಗಳನ್ನು ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡುವುದು ಹಾಗೂ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳು ಮೂಲಾಧಾರವಾಗಿರುವ ವ್ಯವಹಾರಗಳು ಮತ್ತು ಘಟನೆಗಳನ್ನು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ನಿರೂಪಣೆಯನ್ನು ಸಾಧಿಸುವ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಪ್ರತಿನಿಧಿಸುವವೆ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡುವುದು.

ಇನ್ನಿತರೆ ವಿಷಯಗಳ ನಡುವೆ, ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಪೂರ್ವಭಾವಿಯಾಗಿ ಯೋಚಿಸಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ವ್ಯಾಪ್ತಿ ಮತ್ತು ಸಮಯ ಹಾಗೂ ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ವೇಳೆಯಲ್ಲಿ ನಾವು ಗುರುತಿಸಬಹುದಾದ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣದಲ್ಲಿನ ಯಾವುದೇ ಲೋಪದೋಷಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯಲ್ಲಿ ಗಮನಿಸಲಾಗಿರುವ ಗಮನಾರ್ಹ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ತಯಾರಿಕೆಯ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯ ಗಮನಕ್ಕೆ ತರುವೆವು.

ನಮ್ಮ ಸ್ವತಂತ್ರತೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಸೂಕ್ತ ಔಚಿತ್ಯಗಳ ಅಗತ್ಯತೆಗಳನ್ನು ನಾವು ಅನುಸರಿಸಿರುವೆವು ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆಯೂ ನಾವು ಒಂದು ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ನೀಡುವೆವು ಹಾಗೂ ನಮ್ಮ ಸ್ವತಂತ್ರತೆಯ ಮೇಲೆ ಹೊರೆಯಾಗ ಬಹುದೆಂಬುದಾಗಿ ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತವಾಗಿ ಯೋಚಿಸಬಹುದಾದ ಎಲ್ಲಾ ಸಂಬಂಧಗಳು ಹಾಗೂ ಇತರೆ ವಿಷಯಗಳನ್ನು ಹಾಗೂ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವೆಡೆಗಳಲ್ಲಿ ಸಂಬಂಧಿತ ಮುಂಜಾಗ್ರತಾ ಕ್ರಮಗಳನ್ನೂ ಸಹ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ತಯಾರಿಕೆಯ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯ ಗಮನಕ್ಕೆ ತರುವೆವು

ಇತರೆ ಕಾನೂನಾತ್ಮಕ ಹಾಗೂ ನಿಯಂತ್ರಕ ಅಗತ್ಯತೆಗಳು

ಅಧಿನಿಯಮದ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143ರ ಉಪ-ಪರಿಚ್ಛೇದ (11)ರಲ್ಲಿನ ಷರತ್ತುಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಭಾರತ (ಕೇಂದ್ರ) ಸರ್ಕಾರವು ನೀಡಿರುವ ಕಂಪನಿಗಳ (ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿ) ಆದೇಶ, 2016ರ ಅಗತ್ಯತೆಯಂತೆ ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಲಾಗಿರುವ ಆದೇಶದ ಕಂಡಿಕೆಗಳು 3 ಮತ್ತು 4ರಲ್ಲಿ ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಲಾಗಿರುವ ವಿಷಯಗಳ ಮೇಲಿನ ಒಂದು ತಃಖ್ತಿಯನ್ನು ನಾವು ಅನುಬಂಧ I ನಲ್ಲಿ ನೀಡಿರುವೆವು.

ಅಧಿನಿಯಮದ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143 (3)ರ ಅಗತ್ಯತೆಯಂತೆ ನಾವು ಈ ಕೆಳಗಿನಂತೆ ವರದಿಯನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸುತ್ತಿರುವೆವು:

(ಎ) ನಮ್ಮ ಅತ್ಯುತ್ತಮ ಅರಿವು ಹಾಗೂ ನಂಬಿಕೆಯ ಪ್ರಕಾರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಉದ್ದೇಶಕ್ಕಾಗಿ ಅಗತ್ಯವಿದ್ದಂತಹ ಎಲ್ಲಾ ಮಾಹಿತಿ ಹಾಗೂ ವಿವರಣೆಗಳನ್ನೂ ನಾವು ಪಡೆದುಕೊಂಡಿರುವೆವು.

(ಬಿ) ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ, ನಿಗಮವು, ನಿಯಮಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು, ನಾವು ಮಾಡಲಾದಂತಹ ಅಂತಹ ಪುಸ್ತಕಗಳ ಪರಿಶೀಲನೆಯಿಂದ ಕಂಡುಬಂದಂತೆ, ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸಿರುವುದು.

(ಸಿ) ಈ ವರದಿಯು ವ್ಯವಹರಿಸಿರುವಂತಹ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತಃಖ್ತಿ, ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟದ ತಃಖ್ತಿ ಹಾಗೂ ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ತಃಖ್ತಿಗಳು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳು/ಲೆಕ್ಕಪುಸ್ತಕಗಳ ಜೊತೆ ತಾಳೆ ಹೊಂದುತ್ತವೆ.

(ಡಿ) ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ, ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಲಾದಂತಹ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತಿಗಳು ಕಂಪನಿಗಳ (ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳು), ನಿಯಮಗಳು, 2014ರ ನಿಯಮ 7ರ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಓದಲ್ಪಡುವ ಅಧಿನಿಯಮದ ಪರಿಚ್ಛೇದ 133ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಲಾಗಿರುವ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾನದಂಡಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸಿರುತ್ತವೆ.

(ಇ) ನಿಗಮವು ಸರ್ಕಾರಿ ಕಂಪನಿಯಾಗಿರುವುದರಿಂದ, ಕಂಪನಿಯ ನಿರ್ದೇಶಕರಿಂದ ಲಿಖಿತ ಪ್ರಾತಿನಿಧ್ಯವನ್ನು ಪಡೆಯುವ ಬಗ್ಗೆ ಅಧಿನಿಯಮದ ಪರಿಚ್ಛೇದ 164 (2)ರ ಷರತ್ತುಗಳ ಅನುಸಾರ, ಅಧಿಸೂಚನೆ ಸಂಖ್ಯೆ. G S R 463(E) ದಿನಾಂಕ: 05.6.2015 ರ ನಿಯಮದಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

(ಎಫ್) ಕಂಪನಿಗಳ (ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು) ನಿಯಮಗಳು, 2014ರ ನಿಯಮ 11ರ ಅನುಸಾರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಸೇರಿಸ ಬೇಕಿರುವ ಇತರೆ ವಿಷಯಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಹಾಗೂ ನಮಗೆ ದೊರಕಿರುವ ಅತ್ಯುತ್ತಮ ಮಾಹಿತಿಯ ಪ್ರಕಾರ ಹಾಗೂ ನಮಗೆ ಒದಗಿಸಿರುವ ವಿವರಣೆಗಳಂತೆ:

- i. ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಹಣಕಾಸಿನ ಹೇಳಿಕೆಗಳಲ್ಲಿ ಅದರ ಹಣಕಾಸಿನ ಸ್ಥಿತಿಯ ಮೇಲೆ ಪರಿಣಾಮ ಬೀರುವ ಯಾವುದೇ ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವ ದಾವೆಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.
- ii. ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಹಣಕಾಸಿನ ಹೇಳಿಕೆಗಳಲ್ಲಿ ಅದರ ಹಣಕಾಸಿನ ಸ್ಥಿತಿಯ ಮೇಲೆ ಪರಿಣಾಮ ಬೀರುವ ಯಾವುದೇ ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವ ದಾವೆಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.
- iii. ಕಂಪನಿಯು ಹೂಡಿಕೆದಾರರ ಶಿಕ್ಷಣ ಮತ್ತು ಸಂರಕ್ಷಣಾ ನಿಧಿಗೆ ವರ್ಗಾಹಿಸ ಬೇಕಾದ ಯಾವುದೇ ಮೊತ್ತಗಳಿಲ್ಲ.

(ಜಿ) ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿಯನ್ನು ಸದರಿ ವರದಿಗೆ ಲಗತ್ತಿಸಿರುವ ಸಂಬಂಧ ಅನುಬಂಧ-II ರಲ್ಲಿ ನೋಡಬಹುದಾಗಿದೆ.

(ಹೆಚ್) ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯಿದೆ, 2013 ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 143(5) ರ ಪ್ರಕಾರ ಕಂಟ್ರೋಲರ್ ಮತ್ತು ಆಡಿಟರ್ ಜನರಲ್ ಆಫ್ ಇಂಡಿಯಾರವರು ನಿರ್ದೇಶಿಸಿದಂತೆ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ನಾವು ಇದನ್ನು ವರದಿ ಮಾಡುತ್ತೇವೆ:

1. ಐಟಿ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯ ಮೂಲಕ ಎಲ್ಲಾ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ವಹಿವಾಟುಗಳನ್ನು ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಗೊಳಿಸಲು ಕಂಪನಿಯು ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿದೆಯೇ? ಯಾವುದಾದರೂ ಇದ್ದರೆ, ಐಟಿ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯ ಹೊರಗಿನ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ವಹಿವಾಟುಗಳ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯ ಪರಿಣಾಮಗಳು ಖಾತೆಗಳ ಸಮಗ್ರತೆಯ ಮೇಲೆ ಹಣಕಾಸಿನ ಪರಿಣಾಮಗಳ ಜೊತೆಗೆ ಯಾವುದಾದರೂ ಇದ್ದರೆ, ತಿಳಿಸಬಹುದು.

ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರ ಕಾಮೆಂಟ್‌ಗಳು: ಪರೀಕ್ಷೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ವಿವರಣೆಗಳು ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆಯಿಂದ ಪಡೆದ ಮಾಹಿತಿಯ ಅನುಸಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಪ್ರಸ್ತುತ ಸಂಪೂರ್ಣ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳನ್ನು ಪ್ರಾರಂಭಿಸಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿರ್ವಹಣೆ ಗಣಕೀಕೃತವಾಗಿದೆ. ಕಂಪನಿಯು ಡೇಟಾ/ಸಾಫ್ಟ್‌ವೇರ್/ಹಾರ್ಡ್‌ವೇರ್ಗೆ ಸರಿಯಾದ ಭದ್ರತಾ ನೀತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿದೆ.

2. ಅಸ್ತಿತ್ವದಲ್ಲಿರುವ ಸಾಲದ ಯಾವುದೇ ಪುನರ್‌ಚನೆ ಅಥವಾ ಸಾಲವನ್ನು ಮರುಪಾವತಿಸಲು ಕಂಪನಿಯು ಅಸಮರ್ಥತೆಯಿಂದಾಗಿ ಕಂಪನಿಗೆ ಸಾಲದಾತರಿಂದ ಮಾಡಿದ ಸಾಲಗಳು/ಬಡ್ಡಿ ಇತ್ಯಾದಿಗಳನ್ನು ಮನ್ನಾ ಮಾಡುವ ಪ್ರಕರಣಗಳು ಹೊಂದಿದೆಯೇ? ಯಾವುದಾದರೂ ಇದ್ದರೆ, ಹಣಕಾಸಿನ ಪರಿಣಾಮವನ್ನು ತಿಳಿಸಬಹುದು. ಅಂತಹ ಪ್ರಕರಣಗಳನ್ನು ಸರಿಯಾಗಿ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗಿದೆಯೇ? (ಒಂದು ವೇಳೆ, ಸಾಲದಾತನು ಸರ್ಕಾರಿ ಕಂಪನಿಯಾಗಿದ್ದರೆ, ಈ ನಿರ್ದೇಶನವು ಸಾಲದಾತ ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರಿಗೂ ಸಹ ಅನ್ವಯಿಸುತ್ತದೆ).

ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರ ಕಾಮೆಂಟ್‌ಗಳು: ಪರೀಕ್ಷೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ವಿವರಣೆಗಳು ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆಯಿಂದ ಪಡೆದ ಮಾಹಿತಿಯ ಅನುಸಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಸಾಲವನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿಲ್ಲ, ಸಾಲ ಮನ್ನಾ/ಸಾಲ/ಬಡ್ಡಿ ಇತ್ಯಾದಿಗಳನ್ನು ಮನ್ನಾ ಮಾಡುವ ಯಾವುದೇ ಪ್ರಕರಣಗಳು ಪ್ರಸ್ತುತ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ಕಂಪನಿಯು ಸಾಲವನ್ನು ಮರುಪಾವತಿಸಲು ಅಸಮರ್ಥತೆಯಿಂದಾಗಿ ಕಂಪನಿಗೆ ಸಾಲದಾತರಿಂದ ಮಾಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ಸಾಲಗಳು/ಬಡ್ಡಿ ಇತ್ಯಾದಿಗಳನ್ನು ಮನ್ನಾ ಮಾಡುವ ಯಾವುದೇ ಪ್ರಕರಣಗಳಿಲ್ಲ.

3. ಕೇಂದ್ರ/ರಾಜ್ಯ ಏಜೆನ್ಸಿಗಳಿಂದ ಆದರ ನಿಯಮ ಮತ್ತು ಷರತ್ತುಗಳ ಪ್ರಕಾರ ನಿರ್ದಿಷ್ಟ ಯೋಜನೆಗಳಿಗೆ ಹಣವನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗಿದ/ಸ್ವೀಕಾರಾರ್ಹ ಕುರಿತು ಸರಿಯಾಗಿ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗಿದೆಯೇ /ಬಳಸಲಾಗಿದೆಯೇ ? ವಿಚಲನ ಪ್ರಕರಣಗಳನ್ನು ಪಟ್ಟಿ ಮಾಡಿ.

ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರ ಕಾಮೆಂಟ್‌ಗಳು: ಕಂಪನಿಯು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆಯಿಂದ ಯೋಜನೆಯ ಅನುಷ್ಠಾನ ಮುಂಗಡವನ್ನು ಪಡೆದಿದೆ ಮತ್ತು ಮುಂಗಡ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ವಿವರಗಳು ಮತ್ತು ಕೆಳಗೆ ನೀಡಿರುವ ವಿವರಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಬಿಡುಗಡೆಯಾಗಿದೆ.

1-04-2020 ರಂತೆ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್ ನ ವಿವರ	:	90,02,59,388.00
ಸೇರಿಸಿ: ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕೆಲಸಕ್ಕಾಗಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ಮೊತ್ತ	:	3,44,47,991.00
ಕಡಮೆ: ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕೆಲಸಕ್ಕಾಗಿ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಮೊತ್ತ	:	16,19,54,991.00
31-03-2021ರಂತೆ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್ ನ ವಿವರ	:	77,27,52,388.00

ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಕಂಪನಿಯ ನಿರ್ದಿಷ್ಟ ನಿರ್ದೇಶನಗಳು:

- ಎ) ಅನುಬಂಧ-1 ರಲ್ಲಿ ಲಗತ್ತಿಸಲಾದ ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್‌ಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿಯು ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರು ಎಲ್ಲಾ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿದೆಯೇ. ನಿರ್ದಿಷ್ಟ ಅನುಸರಣೆಗಳ ಸಂದರ್ಭದಲ್ಲಿ, ಅದು ವರದಿಯಾಗಿದೆಯೇ?

ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರ ಕಾಮೆಂಟ್‌ಗಳು: ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್‌ಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ನಾವು ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಿದ ಅಂಶಗಳನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಿದ್ದೇವೆ ಮತ್ತು ನಮ್ಮ ಪರಿಶೀಲನೆಯಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಅನುಸರಣೆಗಳಿಲ್ಲ. ವಿವರಗಳನ್ನು ಅನುಬಂಧ-1 ರಲ್ಲಿ ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಅನುಬಂಧ-1

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಪರಿಶೀಲನಾ ಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿರುವ ವಿವರಗಳು	ಟೀಕೆಗಳು
1.	ಎಲ್ಲಾ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳು / ಸ್ಟಿರ ರೇವಣಿಗಳನ್ನು ಬ್ಯಾಂಕುಗಳೊಂದಿಗೆ ತೆರೆಯಲಾಗಿದೆಯೇ / ಮೇಲೆ ಹೇಳಿದ ಅಧಿಕಾರಗಳ ನಿಯೋಗದ ಪ್ರಕಾರ ಸರಿಯಾದ ಅಧಿಕಾರ ಮತ್ತು ಅನುಮೋದನೆಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿವೆಯೇ?	ನಿಯೋಜಿತ ಅಧಿಕಾರಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಸರಿಯಾದ ಅಧಿಕಾರ ಮತ್ತು ಅನುಮೋದನೆಗಳೊಂದಿಗೆ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳು / ಸ್ಟಿರ ರೇವಣಿಗಳನ್ನು ತೆರೆಯಲಾಗಿದೆ.
2.	ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸಮನ್ವಯ ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸುವ ನಿಯತಕಾಲಿಕ ವ್ಯವಸ್ಥೆ ಇದೆಯೇ ಮತ್ತು ಅವುಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ಪರಿಶೀಲನೆಗಾಗಿ ಸಲ್ಲಿಸಲಾಗಿದೆಯೇ?	ನಿಯಮಿತ ಮಧ್ಯಂತರಗಳಲ್ಲಿ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳ ಮರು ಸಂಪರ್ಕವನ್ನು ಮಾಡಲಾಯಿತು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸಮನ್ವಯ ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ಪರಿಶೀಲನೆಗಾಗಿ ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ.

3.	ಮುಖ್ಯ ಖಾತೆಗಳು ಮತ್ತು ಎಲ್ಲಾ ಸಬ್‌ಡಿ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸಮನ್ವಯವನ್ನು ಮಾಡಲಾಗಿದೆಯೇ?	ಯೂನಿಯನ್ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನಲ್ಲಿ (ಕಾರ್ಪೊರೇಷನ್ ಬ್ಯಾಂಕ್) ಮುಖ್ಯ ಖಾತೆಯನ್ನು ಮಾತ್ರ ನಿರ್ವಹಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅದರ ಸಮನ್ವಯವನ್ನು ನಿಯಮಿತ ಮಧ್ಯಂತರದಲ್ಲಿ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತಿದೆ.
4.	ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸುವ ಅಧಿಕಾರವನ್ನು ಒಬ್ಬ ಸಹಿದಾರನಿಗೆ ನೀಡಲಾಗಿದೆಯೇ?	ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಯನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸಲು ಕಂಪನಿಯ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರಿಗೆ ಮಾತ್ರ ಅಧಿಕಾರ ನೀಡಲಾಗಿದೆ.
5.	ಸ್ಥಿರ ರೇವಣಿಗಳ ಸಂಪೂರ್ಣ ಅವಧಿಯ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಖಾತೆಗಳ ಪುಸ್ತಕಗಳಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗಿದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ರೇವಣಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು 2020-2021 ರ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗಿದೆ.
6.	ನಗದು ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯು ನಿಯತ ಕಾಲಿಕವಾಗಿ ನಡೆಸಲಾಗಿದೆಯೇ?	ನಿಯತ ಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯನ್ನು ಮಾಡಲಾಗಿದೆ
7.	ಸ್ಥಿರ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿರುವಂತೆ ಕೈಯಲ್ಲಿರುವ ನಗದು ಹಣದ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರದೊಂದಿಗೆ ತಾಳೆಯಾಗುತ್ತದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿಯ ದಿನಾಂಕದಂದು ಕೈಯಲ್ಲಿರುವ ನಗದು ಹಣದ ಹಣವು ಶೂನ್ಯವಾಗಿದೆ.
8.	ಮೊತ್ತಗಳು, ಮುಕ್ತಾಯ ದಿನಾಂಕಗಳು, ಬಡ್ಡಿ ದರಗಳು ಮತ್ತು ಬಡ್ಡಿ ಪಾವತಿಯ ದಿನಾಂಕಗಳನ್ನು ತೋರಿಸುವ ಫಿಕ್ಸ್ಡ್ ಡೆಪಾಸಿಟ್ ರಿಜಿಸ್ಟರ್ ಹೊಂದಿದೆಯೇ?	ಮೊತ್ತಗಳು, ಮುಕ್ತಾಯ ದಿನಾಂಕಗಳು, ಬಡ್ಡಿದರಗಳು ಮತ್ತು ಬಡ್ಡಿ ಪಾವತಿಯ ದಿನಾಂಕಗಳನ್ನು ತೋರಿಸುವ ಫಿಕ್ಸ್ಡ್ ಡೆಪಾಸಿಟ್ ರಿಜಿಸ್ಟರ್ ಅನ್ನು ಕಂಪನಿಯು ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದೆ.
9.	ನಿಗದಿತ ರೇವಣಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ನಿಗದಿತ ದಿನಾಂಕಗಳಲ್ಲಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗಿದೆ ಎಂದು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳಲು ಅನುಸರಣಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ರೇವಣಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಫಿಕ್ಸ್ಡ್ ಡೆಪಾಸಿಟ್‌ಗಳ ಮುಕ್ತಾಯದ ನಂತರ ನೇರವಾಗಿ ಕಂಪನಿಯ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗೆ ಜಮಾ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ.
10.	ಸ್ಥಿರ ರೇವಣಿಯ ಪ್ರಬುದ್ಧ ಮೊತ್ತದ ವರ್ಗಾವಣೆಯನ್ನು ಯಾವುದೇ ವಿಳಂಬವಿಲ್ಲದೆ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ ಎಂದು ಖಚಿತ ಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳಲು ಅನುಸರಣಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆ ಇದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ರೇವಣಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಫಿಕ್ಸ್ಡ್ ಡೆಪಾಸಿಟ್‌ಗಳ ಮುಕ್ತಾಯದ ನಂತರ ನೇರವಾಗಿ ಕಂಪನಿಯ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗೆ ಜಮಾ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ. ನಿಶ್ಚಿತ ರೇವಣಿ ಮೊತ್ತ ಮತ್ತು ಅದರ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯ ಸಾಲದ ಸಮನ್ವಯವನ್ನು ಸ್ಥಿರ ರೇವಣಿಗಳ ಮುಕ್ತಾಯದ ದಿನಾಂಕದಂದು ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ.
11.	ಎಲ್ಲಾ ಖಾತೆಗಳಿಗೆ ಬ್ಯಾಂಕಿನಿಂದ ನಿಯತ ಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಬ್ಯಾಂಕ್ ದೃಢೀಕರಣ ಹೇಳಿಕೆಗಳನ್ನು ಪಡೆಯಲಾಗಿದೆಯೇ: SB ಖಾತೆ, ಚಾಲ್ತಿ ಖಾತೆಗಳು ಮತ್ತು ಸ್ಥಿರ ರೇವಣಿಗಳು?	ಬ್ಯಾಂಕ್ ದೃಢೀಕರಣ ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ಬ್ಯಾಂಕಿನಿಂದ ನಿಯತಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಪಡೆಯಲಾಗುತ್ತದೆ.
12.	ಎಲ್ಲಾ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್‌ಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್‌ಗಳ ದೃಢೀಕರಣವು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸ್ಟೇಟ್‌ಮೆಂಟ್ ನೊಂದಿಗೆ ತಾಳೆಯಾಗುತ್ತದೆಯೇ?	ಬ್ಯಾಂಕ್ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್ ದೃಢೀಕರಣವು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸ್ಟೇಟ್‌ಮೆಂಟ್‌ಗೆ ಹೊಂದಿಕೆಯಾಗುತ್ತದೆ.
13.	ಬ್ಯಾಂಕ್ ನೀಡಿದ ದೃಢೀಕರಣ/ಪ್ರಮಾಣಪತ್ರದೊಂದಿಗೆ ಫಿಕ್ಸ್ಡ್ ಡೆಪಾಸಿಟ್ ರಿಜಿಸ್ಟ್ರಾನ್ ಪ್ರಕಾರ ನಿಶ್ಚಿತ ರೇವಣಿಗಳ ಮತ್ತು ಬಡ್ಡಿಯು ಹೊಂದಾಣಿಕೆಯಾಗುತ್ತಿದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ರೇವಣಿ ಮತ್ತು ಬಡ್ಡಿಗಳ ಬಾಕಿಗಳು ಬ್ಯಾಂಕಿನಿಂದ ಪಡೆದ ದೃಢೀಕರಣಗಳು, ಪ್ರಮಾಣಪತ್ರಗಳೊಂದಿಗೆ ತಾಳೆಯಾಗುತ್ತವೆ
14.	ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಗಳಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ದೃಢೀಕರಣ ಹೇಳಿಕೆಗಳು ದೃಢೀಕರಿಸಲ್ಪಟ್ಟಿದೆಯೇ ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನ ಲೆಟರ್ ಹೆಡ್ ನಲ್ಲಿ ಇರುವುದೇ?	ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಗಳಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ದೃಢೀಕರಣ ಹೇಳಿಕೆಗಳು ದೃಢೀಕರಿಸಲ್ಪಟ್ಟಿವೆ ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕಿನ ಲೆಟರ್ ಹೆಡ್‌ನಲ್ಲಿವೆ.
15.	ಮೇಲಿನ ಪರಿಶೀಲನೆಯಲ್ಲಿಯಾವುದೇ ವ್ಯತ್ಯಾಸ ಕಂಡುಬಂದಲ್ಲಿ, ನಂತರದ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಅದನ್ನು ಸರಿಹೊಂದಿಸಲಾಗಿದೆಯೇ?	ಅಂತಹ ವ್ಯತ್ಯಾಸಗಳನ್ನು ಕಂಡುಬಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.

16.	ಪರೀಕ್ಷಿಸಿದ ಪ್ರಕರಣಗಳಲ್ಲಿ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಗಳಿಂದ ಬಾಹ್ಯ ದೃಢೀಕರಣಗಳನ್ನು ಪಡೆಯಲಾಗಿದೆಯೇ, ಹಾಗಿದ್ದರೆ ಅದರ ವಿವರಗಳು.	ಅಂತಹ ಯಾವುದೇ ಬಾಹ್ಯ ದೃಢೀಕರಣವನ್ನು ಪಡೆಯಲಾಗಿಲ್ಲ. ವರ್ಷಾಂತ್ಯದಲ್ಲಿ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನಿಂದ ಪಡೆದ ದೃಢೀಕರಣವನ್ನು ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿದೆ.
17.	ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರಿಂದ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಲಾದ ಯಾವುದೇ ಲೋಪಗಳನ್ನು ಹೊರತರಲಾಗಿದೆಯೇ, ಇಲ್ಲದಿದ್ದರೆ, ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ವಿಚಾರಣೆಯನ್ನು ಹೊರಡಿಸಲಾಗಿದೆಯೇ?	ಮೇಲೆ ಹೇಳಿದ ಯಾವುದೇ ಅವಶ್ಯಕತೆಗಳಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಲೋಪವಾಗಿಲ್ಲ.

ಬಿ) ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ವಿವರಿಸಲಾಗದ ಬಾಕಿಗಳು ಮತ್ತು ಖಾತೆಗಳನ್ನು ಸಸ್ಪೆನ್ಸ್ ಹೆಡ್ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿದೆಯೇ?

ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರ ಕಾಮೆಂಟ್‌ಗಳು: ಸಸ್ಪೆನ್ಸ್ ಹೆಡ್ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಹಿಸುವ ಯಾವುದೇ ವಿವರಿಸಲಾಗದ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್ ಮತ್ತು ಖಾತೆಗಳ ವಿವರಗಳು ಕಂಡುಬಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ
ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು
F R N: 002725S

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್,
ಮಾಲೀಕರು

ಸದಸ್ಯತ್ವ ಸಂಖ್ಯೆ: 19650

UDIN: 21019650AAAAEB4735

ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ 26/11/2021

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್‌ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿ
ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು
ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್, ಬಿ.ಕಾಂ. ಎಫ್.ಸಿ.ಎ.
ದೂರವಾಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ: 9845163151
26706939/ 26762504

ನಂ.64, ನೆಲ ಮಹಡಿ 1ನೇ ಮುಖ್ಯರಸ್ತೆ,
1ನೇ ಬ್ಲಾಕ್, ತ್ಯಾಗರಾಜನಗರ,
ಬೆಂಗಳೂರು 560 028.

ಸ್ವತಂತ್ರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿಗೆ ಅನುಬಂಧ-1

31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯು ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ನಮ್ಮ ಅದೇ ದಿನಾಂಕದ ವರದಿಯಲ್ಲಿನ ಇತರ ಕಾನೂನಾತ್ಮಕ ಮತ್ತು ನಿಯಂತ್ರಕ ಅಗತ್ಯಗಳು" ಶೀರ್ಷಿಕೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಕಂಡಿಕೆ 1ರಲ್ಲಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಅನುಬಂಧ:

ನಾವು ಅದನ್ನು ವರದಿ ಮಾಡುತ್ತೇವೆ:

i) ನಿಗಮದ ಸ್ಥಿರಾಸ್ತಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ :

- ಎ. ನಿಗಮವು ಪರಿಮಾಣಾತ್ಮಕ ವಿವರಗಳು ಮತ್ತು ಸ್ಥಿರಾಸ್ತಿಗಳು ಇರುವ ಸ್ಥಳ, ಇವೇ ಮುಂತಾದ ವಿವರಗಳನ್ನು ತೋರಿಸಿದಂತೆ ಸಂಪೂರ್ಣ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ತೋರಿಸುವ ಸಮರ್ಪಕ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.
- ಬಿ. ನಮಗೆ ವಿವರಿಸಿರುವಂತೆ, 31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಸ್ಥಿರ ಸ್ವತ್ತುಗಳ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ನಿಯಮಿತ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮವನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಕಂಪನಿಯು ಗಾತ್ರ ಮತ್ತು ಅದರ ಸ್ವತ್ತುಗಳ ಸ್ವರೂಪಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಸಮಂಜಸವಾಗಿದೆ. ಕಂಪನಿಯ ಗಾತ್ರ ಮತ್ತು ಅದರ ಸ್ವತ್ತುಗಳ ಸ್ವರೂಪಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಅಂತಹ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ವ್ಯತ್ಯಾಸಗಳನ್ನು ಗಮನಿಸಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.
- ಸಿ.ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಸ್ಥಿರ ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿಲ್ಲ.

ii) ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ದಾಸ್ತಾನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ, ಆದ್ದರಿಂದ, ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು (ii) ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

iii) ಕಂಪನಿಯ ಕಾಯ್ದೆ, 2013 ರ ಪ್ರಕರಣ 189 ರಡಿ ನಿರ್ವಹಿಸಲಾದ ರಿಜಿಸ್ಟ್ರಾರ್‌ನಲ್ಲಿರುವಂತೆ ಕಂಪನಿಗಳು, ಸಂಸ್ಥೆಗಳು, ನಿಯಮಿತ ಹೊಣೆಗಾರಿಕಾ ಪಾಲುದಾರರು ಮತ್ತು ಇತರರಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಭದ್ರತಾ ಅಥವಾ ಅಭದ್ರತೆ ಸಾಲವನ್ನು ಮಂಜೂರು ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ, ಅಸಲು ಮತ್ತು ಬಡ್ಡಿಯು ಸ್ವೀಕೃತಿಯು ನಿಯಮಿತವಾಗಿದೆಯೇ ಮತ್ತು ಅಂತಹ ಸಾಲಗಳ ಮಿತಿಮೀರಿದ ಮರುಪಾವತಿಗೆ ಸಮಂಜಸವಾದ ಕ್ರಮಗಳನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆಯೇ ಎಂದು ವರದಿ ಮಾಡುವ ಪ್ರಶ್ನೆಯು ಉದ್ಭವಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

iv) ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ, ಮತ್ತು ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಯ ಪ್ರಕಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಮಾಡಿದ ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಹೂಡಿಕೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿ ಕಾಯ್ದೆ ಸೆಕ್ಷನ್ 185 ಮತ್ತು 186 ರ ನಿಬಂಧನೆಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸಿದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (iv) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

v) ಕಂಪನಿಯು ಸಾರ್ವಜನಿಕರಿಂದ ಯಾವುದೇ ರೇವಣಿಗಳನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸಿಲ್ಲ.

vi) ನಮಗೆ ತಿಳಿಸಿದಂತೆ, ಕಂಪನಿಯು ನಡೆಸುತ್ತಿರುವ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿ ಕಾಯ್ದೆ ಸೆಕ್ಷನ್ 148 ರ ಉಪವಿಭಾಗ (1) ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ವೆಚ್ಚದ ದಾಖಲೆಗಳ ನಿರ್ವಹಣೆಯನ್ನು ಕೇಂದ್ರ ಸರ್ಕಾರವು ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

vii) ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ:

- a) ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಗಳ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಯ ದಾಖಲೆಗಳ ಪರಿಶೀಲನೆಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ಆದಾಯ - ತೆರಿಗೆ, ಸರಕು ಮತ್ತು ಸೇವಾ ತೆರಿಗೆ ಮತ್ತು ಇತರ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿಗಳು, ಸೂಕ್ತ ಅಧಿಕಾರಿಗಳೊಂದಿಗೆ ತಕ್ಕ ಮಟ್ಟಿಗೆ ಅನ್ವಯವಾಗುತ್ತದೆ.

ಈ ಕೆಳಗಿನ ಕೋಷ್ಟಕದಲ್ಲಿ ನೀಡಲಾದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿ, ಈ ಮೇಲೆ ಹೇಳಲಾದ ಬಾಕಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಆರು ತಿಂಗಳಿಗಿಂತ ಹೆಚ್ಚಿನ ಅವಧಿಗೆ ಅಂದರೆ ಮಾರ್ಚ್ 31, 2021 ರಂತೆ ಪಾವತಿಸಿರದ ಯಾವುದೇ ಬಾಕಿಗಳು ಇರುವುದಿಲ್ಲ.

ಬಾಕಿಗಳ ಸ್ವರೂಪ	ಶಾಸನದ ಹೆಸರು	ಬಾಕಿ ಮೊತ್ತರೂ.
ಸರಕು ಮತ್ತು ಸೇವಾ ತೆರಿಗೆ	ಸರಕು ಮತ್ತು ಸೇವಾ ತೆರಿಗೆಕಾಯಿದೆ	3,37,882

b) ಕಂಪನಿ ಹೇಳಿಕೆಯ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ವಿವಾದದ ಕಾರಣದಿಂದಾಗಿ ಸೂಕ್ತ ಅಧಿಕಾರಿಗಳೊಂದಿಗೆ ಠೇವಣಿ ಮಾಡದಿರುವ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ, ಸರಕು ಮತ್ತು ಸೇವಾ ತೆರಿಗೆ, ಲೇಬರ್ ಸೆಸ್ ಮತ್ತು ಇತರ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿಗಳ ಯಾವುದೇ ಬಾಕಿಗಳಿರುವುದಿಲ್ಲ.

viii) ನಮ್ಮ ಆಡಿಟ್ ಕಾರ್ಯ ವಿಧಾನವನ್ನು ಆಧರಿಸಿ, ಮತ್ತು ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಯ ಪ್ರಕಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಹಣಕಾಸು ಸಂಸ್ಥೆಗಳಿಗೆ, ಬ್ಯಾಂಕುಗಳು ಅಥವಾ ಸರ್ಕಾರ, ಇದು ಎಲ್ಲೆಲ್ಲಿ ಅನ್ವಯಿಸುತ್ತದೆ ಅಲ್ಲಿ ಬಾಕಿಯ ಮರುಪಾವತಿಯಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಅಭಾವ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ix) ಕಂಪನಿಯು ಆರಂಭಿಕ ಸಾರ್ವಜನಿಕ ಕೊಡುಗೆ ಅಥವಾ ಹೆಚ್ಚಿನ ಸಾರ್ವಜನಿಕ ಕೊಡುಗೆ (ಸಾಲ ಉಪಕರಣಗಳು ಸೇರಿದಂತೆ) ಮತ್ತು ಅವಧಿ ಸಾಲಗಳ ಮೂಲಕ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಹಣವನ್ನು ಸಂಗ್ರಹಿಸಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (ix) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

x) ಆಡಿಟ್ ಕಾರ್ಯ ವಿಧಾನಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಮತ್ತು ನಿಗಮದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಯ ಅನುಸಾರ, ಪ್ರಸ್ತುತ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯಿಂದ ಅಥವಾ ಅದರ ಅಧಿಕಾರಿಗಳು ಅಥವಾ ಉದ್ಯೋಗಿಗಳಿಂದ ಕಂಪನಿಯ ಮೇಲೆ ಯಾವುದೇ ವಂಚನೆ ಕಂಡುಬಂದಿಲ್ಲ ಅಥವಾ ವರದಿ ಮಾಡಿಲ್ಲ ಎಂದು ನಾವು ವರದಿ ಮಾಡುತ್ತೇವೆ.

xi) ಯಾವುದೇ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ಸಂಭಾವನೆಯನ್ನು ಪಾವತಿಸಲಾಗುವುದಿಲ್ಲ ಅಥವಾ ಒದಗಿಸಲಾಗುವುದಿಲ್ಲ.

xii) ಕಂಪನಿಯು ನಿಧಿ ಕಂಪನಿಯಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ, ಅಂತೆಯೇ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (xii) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

xiii) ನಮಗೆ ನೀಡಿರುವ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಗಳ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿ ದಾಖಲೆಗಳ ನಮ್ಮ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ಸಂಬಂಧಿತ ಪಾರ್ಟಿಗಳೊಂದಿಗಿನ ವಹಿವಾಟುಗಳು ಕಾಯ್ದೆಯ ಪ್ರಕರಣ 177 ಮತ್ತು 188 ರ ಅನುಸಾರವಾಗಿರುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅಲ್ಲಿ ಅನ್ವಯವಾಗುವಂತಹ ವ್ಯವಹಾರಗಳು ಮತ್ತು ಅಂತಹ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ವಿವರಗಳನ್ನು ಹಣಕಾಸಿನಲ್ಲಿ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಅನ್ವಯವಾಗುವ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ಮಾನದಂಡಗಳಿಂದ ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಹೇಳಿಕೆಗಳಾಗಿವೆ.

xiv) ನಮಗೆ ನೀಡಿರುವ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಗಳ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿ ದಾಖಲೆಗಳ ನಮ್ಮ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಆದ್ಯತೆಯ ಹಂಚಿಕೆ ಅಥವಾ ಷೇರುಗಳ ಖಾಸಗಿ ನಿಯೋಜನೆ ಅಥವಾ ಸಂಪೂರ್ಣ ಅಥವಾ ಭಾಗಶಃ ಕಾನ್ವೆರ್ಟಿಬಲ್ ಡಿಬೆಂಚರ್‌ಗಳನ್ನು ಮಾಡಿಲ್ಲ.

xv) ನಮಗೆ ನೀಡಿರುವ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಗಳ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿ ದಾಖಲೆಗಳ ನಮ್ಮ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ಕಂಪನಿಯು ನಿರ್ದೇಶಕರು ಅಥವಾ ಅವರೊಂದಿಗೆ ಸಂಪರ್ಕ ಹೊಂದಿದ ವ್ಯಕ್ತಿಗಳೊಂದಿಗೆ ಯಾವುದೇ ನಗದು ರಹಿತ ವಹಿವಾಟನ್ನು ಮಾಡಿಕೊಂಡಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಆದ್ದರಿಂದ ಆದೇಶದ ಪ್ಯಾರಾಗ್ರಾಫ್ 3 (XV) ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವುದು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯವಾಗುವುದಿಲ್ಲ.

xvi) ಕಂಪನಿಯು ರಿಸರ್ವ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಆಫ್ ಇಂಡಿಯಾ ಕಾಯ್ದೆ 1934 ರ ಪ್ರಕರಣ 45-IA ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನೋಂದಾಯಿಸಿ ಕೊಳ್ಳುವ ಅಗತ್ಯವಿಲ್ಲ.

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ
ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು
F R N: 002725S

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್
ಮಾಲೀಕರು

ಸದಸ್ಯತ್ವ ಸಂಖ್ಯೆ: 19650

ಬೆಂಗಳೂರು
ದಿನಾಂಕ 26/11/2021

UDIN: 21019650AAAAEAB4735

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್‌ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿ
ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು
ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್, ಬಿ.ಕಾಂ. ಎಫ್.ಸಿ.ಎ.
ದೂರವಾಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ: 9845163151

26706939/ 26762504

ನಂ.64, ನೆಲ ಮಹಡಿ 1ನೇ ಮುಖ್ಯರಸ್ತೆ,
1ನೇ ಬ್ಲಾಕ್, ತ್ಯಾಗರಾಜನಗರ,
ಬೆಂಗಳೂರು 560 028

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ ಸಂಸ್ಥೆಯ ಸ್ವತಂತ್ರ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಗೆ ಸ್ವತಂತ್ರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ಸಮ ದಿನಾಂಕದ ವರದಿಗೆ

ಆನುಬಂಧ - II

ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143ರ ಉಪ-ಪರಿಚ್ಛೇದ 3ರ ಷರತ್ತು (i) ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಮೇಲಿನ ವರದಿ.

ನಾವು ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮದ (ಕಂಪನಿ) 31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತಹ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಗಳ ಮೇಲೆ ಅದೇ ದಿನಾಂಕದಂದು ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಗೆ ಸೇರಿ ಕೊಂಡಿರುವಂತಹ ಒಂದು ಭಾಗವಾಗಿ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡಿರುವೆವು.

1. ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳಿಗಾಗಿ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯ ಜವಾಬ್ದಾರಿ:

ಭಾರತೀಯ ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಮಾರ್ಗಸೂಚಿ ಟಿಪ್ಪಣಿಯಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣದ ಅತ್ಯಗತ್ಯ ಭಾಗಗಳನ್ನು ಪರಿಗಣಿಸಿದಂತೆ ನಿಗಮದಿಂದ ಸ್ಥಾಪಿಸಲಾಗಿರುವ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮಾನದಂಡದ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣವನ್ನು ಆಧರಿಸಿದಂತೆ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣವನ್ನು ಸ್ಥಾಪಿಸುವುದು ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಿಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುವುದು ನಿಗಮದ ಆಡಳಿತ ಮಂಡಳಿಯ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಈ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು, ನಿಗಮದ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳಿಗೆ ಬದ್ಧತೆಯಿಂದ ಕೊಂಡಿರುವುದನ್ನೂ ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ತನ್ನ ವ್ಯಾಪಾರ ವ್ಯವಹಾರವನ್ನು ನಿಯಮಗಳ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ದಕ್ಷತೆಯಿಂದ ನಡೆಸುವುದನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿ ಕೊಳ್ಳುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಪರಿಣಾಮಕಾರಿತ್ವದಿಂದ ಕಾರ್ಯಚರಣೆಗೊಳ್ಳುತ್ತಿದ್ದ ಸಮರ್ಪಕವಾದಂತಹ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣದ ವಿನ್ಯಾಸ, ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸುವಿಕೆ ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆ, ತನ್ನ ಆಸ್ತಿಗಳನ್ನು ಸಂರಕ್ಷಿಸುವುದು, ವಂಚನೆಗಳು ಮತ್ತು ತಪ್ಪುಗಳು ಸಂಭವಿಸುವುದನ್ನು ತಡೆಯುವುದು ಮತ್ತು ಅಂತಹ ಪ್ರಕರಣಗಳನ್ನು ಪತ್ತೆ ಹಚ್ಚುವುದು, ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವಿಕೆಯ ದಾಖಲೆಗಳ ಯಥಾರ್ಥತೆ ಮತ್ತು ಪರಿಪೂರ್ಣತೆ ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಅಗತ್ಯತೆಯಿರುವಂತೆ ವಿಶ್ವಸನೀಯತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ಹಣಕಾಸಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ಸಮಯೋಚಿತವಾಗಿ ತಯಾರಿಸುವುದು ಇತ್ಯಾದಿಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತವೆ.

ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ಜವಾಬ್ದಾರಿ

ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ಈ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ಒಂದು ಅಭಿಪ್ರಾಯವನ್ನು ವ್ಯಕ್ತಪಡಿಸುವುದು ನಮ್ಮ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಅಧಿನಿಯಮದ ಅನುವುಗಳು, ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವಿಕೆಯ ಹಾಗೂ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಮಾನದಂಡಗಳು ಹಾಗೂ ಅಧಿನಿಯಮ ಹಾಗೂ ಅದರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ರೂಪಿಸಲಾಗಿರುವ ನಿಯಮಗಳ ಅನುವುಗಳ ಅನುಸಾರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಸೇರಿಸಲು ಅಗತ್ಯವಿರುವ ವಿಷಯಗಳನ್ನು ನಾವು ಗಣನೆಗೆ ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿರುವೆವು. ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143(10)ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಲಾಗಿದೆ ಎಂಬುದಾಗಿ ಭಾವಿಸಲಾಗಿರುವ ಹಾಗೂ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವ ಹಾಗೂ ಭಾರತೀಯ ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯಿಂದ ನೀಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವಷ್ಟರ ಮಟ್ಟಿಗೆ, ನಾವು ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು ನಡೆಸಿರುವೆವು. ನೈತಿಕತೆಯ ಅಗತ್ಯತೆಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸುವುದನ್ನು ಹಾಗೂ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳು ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಂದ ಮುಕ್ತವಾಗಿವೆಯೇ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನು ಪಡೆಯುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವಿಧಾನವನ್ನು ಪೂರ್ವಭಾವಿಯಾಗಿ ಯೋಚಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಅದನ್ನು ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸುವ ಅಗತ್ಯತೆಯನ್ನು ಆ ಮಾನದಂಡಗಳು ಹೊಂದಿರುತ್ತವೆ.

ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯ ಸಮರ್ಪಕತೆ ಹಾಗೂ ಅವುಗಳ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯ ಪರಿಣಾಮಕಾರಿತ್ವದ ಬಗ್ಗೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಾಕ್ಷಾಧಾರಗಳನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳನ್ನು ನಡೆಸುವುದನ್ನು ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ. ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣದ ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು, ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ಅರ್ಥ ಮಾಡಿಕೊಳ್ಳುವುದು, ಇರಬಹುದಾದ ವಿಷಯಕ ದುರ್ಬಲತೆಯ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯವನ್ನು ನಿರ್ಧಾರಣೆ ಮಾಡುವುದು

ಹಾಗೂ ನಿರ್ಧಾರಣೆ ಮಾಡಲಾದ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯದ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣದ ವಿನ್ಯಾಸ ಮತ್ತು ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯ ಪರಿಣಾಮಕಾರಿತ್ವವನ್ನು ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡುವುದನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿದೆ. ಆಯ್ಕೆಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಲಾದ ಕಾರ್ಯವಿಧಾನವು ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳಲ್ಲಿನ ವಂಚನೆಗಳ ಕಾರಣವಾಗಿರಲಿ ಅಥವಾ ತಪ್ಪುಗಳನ್ನು ಎಸಗುವ ಕಾರಣಗಳಿಂದಾಗಿರಲಿ ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯವನ್ನು ನಿರ್ಧಾರಣೆ ಮಾಡುವುದನ್ನೂ ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ತೀರ್ಮಾನವನ್ನು ಅವಲಂಬಿಸಿರುತ್ತದೆ.

ನಾವು ಪಡೆದು ಕೊಂಡಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಾಕ್ಷಾಧಾರಗಳು ನಿಗಮದ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯ ಮೇಲೆ ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಅಭಿಪ್ರಾಯಗಳನ್ನು ವ್ಯಕ್ತಪಡಿಸುವ ದೃಷ್ಟಿಯಿಂದ ಒಂದು ಆಧಾರವನ್ನು ಒದಗಿಸುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಸಮರ್ಪಕವಾಗಿವೆ ಹಾಗೂ ಸೂಕ್ತವಾಗಿವೆ ಎಂಬ ವಿಶ್ವಾಸವು ನಮಗಿರುವುದು.

ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ತಾತ್ಪರ್ಯ/ಪ್ರಾಮುಖ್ಯತೆ

ಒಂದು ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣವು ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ವಿಶ್ವಸನೀಯತೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಹಾಗೂ ಒಂದು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನು ಒದಗಿಸುವ ಸಲುವಾಗಿ ಹಾಗೂ ಸರ್ವೇಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರ ಬಾಹ್ಯ ಉದ್ದೇಶಗಳಿಗಾಗಿ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ತಯಾರಿಕೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನು ಒದಗಿಸುವುದಕ್ಕಾಗಿ ರೂಪಿಸಲಾದ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಒಂದು ನಿಗಮದ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣವು, (1) ಕಂಪನಿಯ ಆಸ್ತಿಗಳ ವ್ಯವಹಾರಗಳು ಮತ್ತು ವಿನ್ಯಾಸ/ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ನ್ಯಾಯ ಸಮ್ಮತವಾದಂತಹ ಮತ್ತು ಯಥಾರ್ಥತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ತೋರಿಸುವುದು;

(2) ಸರ್ವೇಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸುವಲ್ಲಿ ಅನುಮತಿ ನೀಡುವ ಸಲುವಾಗಿ ಅಗತ್ಯವಿರುವಂತೆ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ದಾಖಲಿಸಲಾಗಿದೆ ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಯ ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ನಿಗಮದ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆ/ಆಡಳಿತ ಮಂಡಳಿಯ ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಅನುಮತಿಯ ಅನುಸಾರವೇ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನು ಒದಗಿಸುವುದು; ಹಾಗೂ(3) ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ಒಂದು ವಿಷಯಕ ಪ್ರಭಾವವನ್ನು ಹೊಂದಿರುವಂತಹ ನಿಗಮದ ಆಸ್ತಿಗಳ ಅನಧಿಕೃತ ಸ್ವಾಧೀನತೆ, ಬಳಕೆ ಅಥವಾ ವಿಲೇವಾರಿಯನ್ನು ತಡೆಯುವುದು ಅಥವಾ ಸಮಯೋಚಿತವಾಗಿ ಪತ್ತೆ ಹಚ್ಚುವುದು ಇವುಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಅಂತರ್ಗತ ಇತಿಮಿತಿಗಳು

ವಂಚನೆ/ಒಳಸಂಚಿನ ಸಂಭಾವ್ಯತೆ ಅಥವಾ ಅಮರ್ಪಕವಾದಂತಹ ಆಡಳಿತವು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ಕಡೆಗಣಿಸುವುದು, ಇವುಗಳನ್ನೂ ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಅಂತರ್ಗತ ಇತಿಮಿತಿಗಳ ಕಾರಣ ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳು ಅಥವಾ ವಂಚನೆಗಳು ಸಂಭವಿಸಬಹುದು ಹಾಗೂ ಅವುಗಳನ್ನು ಪತ್ತೆ ಹಚ್ಚಲು ಸಾಧ್ಯವಾಗದಿರಬಹುದು. ಅಲ್ಲದೆಯೇ, ಭವಿಷ್ಯದ ಅವಧಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಯಾವುದೇ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನವನ್ನು ಪ್ರಕ್ಷೇಪಿಸುವುದು ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣವು ಸ್ಥಿತಿಗತಿಗಳಲ್ಲಿನ ಬದಲಾವಣೆ ಅಥವಾ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು ಅಥವಾ ಕಾರ್ಯವಿಧಾನಗಳು ಹಾಳಾಗುವುದರ ಕಾರಣ ಅಸಮರ್ಪಕಗೊಳ್ಳುವ ಸಂಭಾವ್ಯಅಪಾಯಕ್ಕೆ ಮುಕ್ತವಾಗಿರುತ್ತವೆ.

ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯ:

ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು, ಭಾರತೀಯ ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯಿಂದ ನೀಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಮೇಲೆ ಮಾರ್ಗಸೂಚಿಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಆಂತರಿಕ ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಅತ್ಯಗತ್ಯ ಭಾಗಗಳನ್ನು ಪರಿಗಣಿಸಿದಂತೆ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣದ ಮಾನದಂಡಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ 31 ಮಾರ್ಚ್ 21 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಒಂದು ಸಮರ್ಪಕ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುತ್ತದೆ.

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ
ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು

F R N: 002725S
-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್
ಮಾಲೀಕರು

ಸದಸ್ಯತ್ವ ಸಂಖ್ಯೆ: 19650

ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ 26/11/2021

UDIN: 21019650AAAEB4735

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ
ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ81817
ನಂ.49, IIನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ,
ಬೆಂಗಳೂರು-560001
31.03.2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತಃಖ್ತೆ

	ವಿವರಗಳು	ಟಿಪ್ಪಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ	31.03.2021 ರೂಪಾಯಿಗಳು	31.03.2020 ರೂಪಾಯಿಗಳು
I	ಈಕೈಟಿ ಮತ್ತು ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು			
1	ಷೇರುದಾರರುಗಳ ನಿಧಿ/ಹಣಕಾಸು			
	ಷೇರು ಬಂಡವಾಳ	2	6,50,00,000	6,50,00,000
	ಮೀಸಲಿರಿಸಿರುವಿಕೆಗಳು ಮತ್ತು ಮಿಗುತಾಯಗಳು	3	2,64,47,703	78,24,984
	ಉಪ ಮೊತ್ತ		9,14,47,703	2,28,74,984
2	ಷೇರು ಅರ್ಜಿಯ ಬಾಕಿ ಹಣದ ಹಂಚಿಕೆ			
3	ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು			
(a)	ದೀರ್ಘಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು		-	-
(b)	ಮುಂದೂಡಿದ ತೆರಿಗೆ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳು		-	-
(c)	ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು		-	-
(d)	ದೀರ್ಘಾವಧಿ ಅನುವುಗಳು		-	-
	ಉಪ ಮೊತ್ತ			
4	ಚಾಲ್ತಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು			
(a)	ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು		-	-
(b)	ವ್ಯಾಪಾರ ವ್ಯವಹಾರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದವುಗಳು		-	-
(c)	ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು	4	78,16,97,537	95,49,72,464
(d)	ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಅನುವುಗಳು	5	75,39,691	9,55,942
	ಉಪ ಮೊತ್ತ		78,92,37,228	95,59,28,406
	ಒಟ್ಟು		88,06,84,931	1,02,87,53,390
II	ಆಸ್ತಿಗಳು			
1	ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಆಸ್ತಿಗಳು			
(a)	ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು			
(i)	ಭೂಮಿ, ಕಟ್ಟಡಗಳು ಮುಂತಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು, ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಯಂತ್ರೋಪಕರಣಗಳು :	6	2,79,305	12,503
(ii)	ಸ್ವೀಕೃತಿಸಲಾಗದ/ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಗಳು	6	-	-
(iii)	ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಬಂಡವಾಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	6	-	-
(iv)	ಅಭಿವೃದ್ಧಿಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿರುವ ಸ್ವೀಕೃತಿಸಲಾಗದ/ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಗಳು	6	-	-
	ಒಟ್ಟು		2,79,305	12,503
(b)	ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಹೂಡಿಕೆಗಳು			
(c)	ದೀರ್ಘಾವಧಿಯ ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು			
(d)	ಮುಂದೂಡಲ್ಪಟ್ಟ ತೆರಿಗೆ ಸ್ವತ್ತುಗಳು		5,78,422	5,75,108
(e)	ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಆಸ್ತಿಗಳು		-	-
	ಒಟ್ಟು		5,78,422	5,75,108
2	ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳು			
(a)	ಸರಕುಸಾಮಗ್ರಿ ದಾಸ್ತಾನುಗಳು		-	-
(b)	ವ್ಯವಹಾರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಸ್ವೀಕೃತಿಸಬೇಕಾಗಿರುವವುಗಳು		-	-
(c)	ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕು ಶುಲ್ಕಗಳು	7	86,77,73,619	1,01,44,73,179

(d)	ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು	8	-	85,60,000
(e)	ಇತರ ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳು	9	1,20,53,585	51,32,600
	ಒಟ್ಟು		87,98,27,204	1,02,81,65,779
	ಒಟ್ಟು		88,06,84,931	1,02,87,53,390
	<p>ಮೇಲೆ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಗಮನಾರ್ಹವಾದಂತಹ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತಃಖ್ತೆಯ ಅವಿಭಾಜ್ಯ ಭಾಗವಾಗಿರುತ್ತವೆ.</p> <p>ನಮ್ಮ ಅದೇ ದಿನಾಂಕದ ವರದಿಯ ಪ್ರಕಾರ ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ನಿಯಮಿತ</p> <p>ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿಗಾಗಿ ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್ -ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ- ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಮಾಲೀಕರು ಸಂಸ್ಥೆಯ ನೋಂದಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ 19650 ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ ಸಂಖ್ಯೆ 0027255 UDIN: 21019650AAAAEB4735 ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು ದಿನಾಂಕ: 26-ನವೆಂಬರ್-2021</p> <p>ಸಿಂಧೂ ಬಿ ರೂಪೇಶ್ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು ಡಿಬಿಎನ್: 07169103</p> <p>-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ- ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ ನಿರ್ದೇಶಕರು ಡಿಬಿಎನ್: 07096296</p>			

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ
ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ81817

ನಂ.49, IIನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ,
ಬೆಂಗಳೂರು-560001

31.03.2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಸಾಲಿಗೆ ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತ:ಖ್ತಿ

	ವಿವರಗಳು	ಟಿಪ್ಪಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ	31.03.2021 ರೂಪಾಯಿಗಳು	31.03.2020 ರೂಪಾಯಿಗಳು
	ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳಿಂದ ವರಮಾನ:			
I.	ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳಿಂದ ಆದಾಯ:	10	8,89,323	27,98,814
II.	ಇತರೆ ವರಮಾನ	11	2,87,78,799	5,12,90,882
III	ಒಟ್ಟು ವರಮಾನ (I+II)		2,96,68,122	5,40,98,696
IV	ವೆಚ್ಚಗಳು			
	ಬಳಸಲಾಗದ ಸಾಮಗ್ರಿಗಳ ವೆಚ್ಚ		-	-
	ವ್ಯಾಪಾರವ್ಯವಹಾರದಲ್ಲಿನ ದಾಸ್ತಾನುಗಳ ಖರೀದಿಗಳು		-	-
	ಪೂರ್ಣಗೊಂಡಿರುವ ಸರಕುಗಳ ಸರಕುಸಾಮಗ್ರಿಗಳು ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು ಮತ್ತು ವ್ಯಾಪಾರ ವ್ಯವಹಾರದ ಅಡಿಯಲ್ಲಿರುವ ದಾಸ್ತಾನು		-	-
	ಸಿಬ್ಬಂದಿ ಸೌಲಭ್ಯಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ		15,03,499	11,52,677
	ಹಣಕಾಸು ವ್ಯವಸ್ಥೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ		-	-
	ಸವಕಳಿ ಹಾಗೂ ಮೂಲ ಬೆಲೆ / ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಕ್ರಮೇಣ ಕಳೆದುಹಾಕಿದ್ದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ	12	53.872	3,126
	ಇತರೆ ವೆಚ್ಚಗಳು	13	19,51,655	5,14,69,148
	ಒಟ್ಟು ವೆಚ್ಚಗಳು		35,09,026	5,26,24,951
V	ಪೂರ್ವಾವಧಿ ಬಾಬುಗಳು ಹಾಗೂ ತೆರಿಗೆ ಮುಂಚಿನ ಲಾಭ/ (ನಷ್ಟ) (III-IV)		2,61,59,096	14,64,745
VI	ಪೂರ್ವಾವಧಿ ಬಾಬುಗಳು		-	-
VII	ತೆರಿಗೆಗಳ ಪಾವತಿಗೆ ಮುಂಚಿನ ಲಾಭ/(ನಷ್ಟ)		2,61,59,096	14,64,745
VI	ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚಗಳು			
	(1) ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನ ತೆರಿಗೆ		75,39,691	9,55,942
	(2) ಮುಂದೂಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ತೆರಿಗೆ		(3,314)	(5,75,108)
	(3)ಹಿಂದಿನ ಸಾಲುಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತೆರಿಗೆಯನ್ನು ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು		-	(2,29,910)
	ಒಟ್ಟು		75,36,377	1,50,924
VII	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿಗೆ ಲಾಭ/(ನಷ್ಟ) (VII-VI)		1,86,22,719	13,13,821
VIII	ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರು ಒಂದಕ್ಕೆ ಗಳಿಕೆಗಳು:			
	ಮೂಲ/ಡೈಲ್ಯೂಟೆಡ್	14	2.87	0.20
	ಗಮನಾರ್ಹ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನೀತಿ ಮತ್ತು ಖಾತೆಗಳ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು	1		

ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಜೊತೆಗಿರುವ 1-14 ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು ಹಣಕಾಸು ತೆರಿಗೆಗಳ ಅವಿಭಾಜ್ಯ ಅಂಗಗಳಾಗಿವೆ.

ನಮ್ಮ ಅದೇ ದಿನಾಂಕದ ವರದಿಯ ಪ್ರಕಾರ

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿಗಾಗಿ

ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್

ಮಾಲೀಕರು

ಸಂಸ್ಥೆಯ ನೋಂದಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ 19650

ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ ಸಂಖ್ಯೆ 0027255

UDIN: 210196500000EB4735

ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ: 26-ನವೆಂಬರ್-2021

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಸಿಂಧೂ ಬಿ ರೂಪೇಶ್

ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಬಿಎನ್: 07169103

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ

ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಬಿಎನ್: 07096296

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ81817

ನಂ.49, IIನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ,
ಬೆಂಗಳೂರು-560001

31.03.2021ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ ನಗದು/ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ತ:ಖೆ

ವಿವರಗಳು	31.0.3.2021	ರೂಪಾಯಿಗಳು	31.03.2020	ರೂಪಾಯಿಗಳು
ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು:				
ತೆರಿಗೆಯ ನಂತರ ನಿವ್ವಳ ಲಾಭ		2,61,59,096		14,64,745
ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ಹೊಂದಾಣಿಕೆಗಳು				
ಗಳಿಸಲಾದ ಬಡ್ಡಿ	(2,87,78,992)		(5,12,90,882)	
ಸವಕಳಿ ಹಾಗೂ ಮೂಲ ಬೆಲೆ / ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಕ್ರಮೇಣ ಕಳೆದುಹಾಕಿದ್ದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ	53,872		3,126	
ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚಗಳು	(75,36,372)		(1,50,924)	
		(3,62,61,304)		(5,14,38,680)
ಉಪ ಮೊತ್ತ		(1,01,02,208)		(4,99,73,935)
ಚಾಲ್ತಿಯಲ್ಲದ ಆಸ್ತಿಯಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚಳ / ಇಳಿಕೆ	(3,314)		(5,75,108)	
ಪ್ರಸ್ತುತ ಆಸ್ತಿಯಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚಳ / ಇಳಿಕೆ	16,39,015		43,59,52,400	
ಪ್ರಸ್ತುತ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಯಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚಳ / ಇಳಿಕೆ	(16,66,91,178)		(89,21,43,204)	
		(16,50,55,477)		(45,67,65,732)
		(17,51,57,685)		(50,67,39,667)
ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ನಿವ್ವಳ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು				
ಹೂಡಿಕೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು				
ಸ್ಥಿರ ಸ್ವತ್ತುಗಳಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚಳ / ಇಳಿಕೆ	(3,20,674)		(15,629)	
ಹೂಡಿಕೆಯಲ್ಲಿ ಹೆಚ್ಚಳ / ಇಳಿಕೆ	-		-	
ಹತ್ತಿರದ ಗಳಿಸಿದ ನಗದು	2,87,78,799		5,12,90,882	
ಹೂಡಿಕೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ನಿವ್ವಳ ನಗದು		2,84,58,125		5,12,75,253
ಹೂಡಿಕೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ನಿವ್ವಳ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು				
ಷೇರು ಅರ್ಜಿ ಹಣದ ಮರುಪಾವತಿ				
ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರು ರು ಬಂಡವಾಳವನ್ನು ನೀಡುವ ಮೂಲಕ ಮುಂದುವರಿಯುತ್ತದೆ				
ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳ ಮರುಪಾವತಿ				
ದೀರ್ಘಾವಧಿಯ ಸಾಲಗಳ ಮರುಪಾವತಿ				

ಸಾಲಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ				
ನಿವ್ವಳ ನಗದು ಹಣಕಾಸು ಚಟುವಟಿಕೆಗಳು				
ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದು ಸಮಾನಗಳಲ್ಲಿ ನಿವ್ವಳ ಹೆಚ್ಚಳ / ಇಳಿಕೆ		(14,65,99,560)		(45,54,64,414)
ವರ್ಷದ ಪ್ರಾರಂಭದಲ್ಲಿ ನಿವ್ವಳ ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದಿಗೆ ಸಮಾನವಾದವುಗಳು		1,01,44,73,179		1,46,99,37,593
ವರ್ಷದ ಅಂತ್ಯದಲ್ಲಿ ನಿವ್ವಳ ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದಿಗೆ ಸಮಾನವಾದವುಗಳು		86,77,73,619		1,01,44,73,19
ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದು ಸಮಾನತೆಯ ಸಮನ್ವಯ				
ಎ) ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿರುವ ಬಾಕಿ ಮೊತ್ತ	2,73,619		56,46,566	
ಬಿ) ಕೈಯಲ್ಲಿರುವ ಹಣ	0		6,000	
ಸಿ) 46 ದಿನಗಳಿಗಿಂತ ಕಡಿಮೆ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನಲ್ಲಿ ಫ್ಲೆಕ್ಸಿ ಠೇವಣಿ	86,75,00,000		1,00,88,20,613	
		86,77,73,619		1,01,44,73,179
		86,77,73,619		1,01,44,73,179

ನಮ್ಮ ಆದೇ ದಿನಾಂಕದ ವರದಿಯ ಪ್ರಕಾರ

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿಗಾಗಿ

ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್

ಮಾಲೀಕರು

ಸಂಸ್ಥೆಯ ನೋಂದಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ 19650

ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ ಸಂಖ್ಯೆ 0027255

UDIN: 210196500000EB4735

ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ: 26-ನವೆಂಬರ್-2021

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಸಿಂಧೂ ಬಿ ರೂಪೇಶ್

ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಬಿಎನ್: 07169103

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ

ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಬಿಎನ್: 07096296

<p style="text-align: center;">ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ81817 ನಂ.49, IIನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ, ಬೆಂಗಳೂರು-560001 ಆಸ್ತಿ-ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತ:ಖ್ತೆ ಹಾಗೂ ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತ:ಖ್ತೆಗೆ ಷೆಡ್ಯೂಲುಗಳು</p>		
ವಿವರಗಳು	31.03.2021 ರೂಪಾಯಿಗಳು	31.03.2020 ರೂಪಾಯಿಗಳು
ಟಿಪ್ಪಣಿ-2 ಷೇರು ಬಂಡವಾಳ		
ಅಧಿಕೃತ ಷೇರು ಬಂಡವಾಳ ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಷೇರಿಗೂ ರೂ.10/-ರಂತೆ 65,00,000 ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರುಗಳು	6,50,00,000	6,50,00,000
ಒಟ್ಟು	6,50,00,000	6,50,00,000
ನೀಡಲಾಗಿರುವುದು, ಖರೀದಿಸುವುದಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಂಡಿರುವುದು ಹಾಗೂ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು: ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಷೇರಿಗೂ ರೂ.10/-ರಂತೆ 65,00,000 ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರುಗಳು	6,50,00,000	6,50,00,000
ಒಟ್ಟು	6,50,00,000	6,50,00,000
ಷೇರುಗಳನ್ನು ಕೊಳ್ಳಲು/ಚಂದಾದಾರರಾಗಲು ಒಪ್ಪಿಕೊಂಡಿರುವುದು ಹಾಗೂ ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು. ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಷೇರಿಗೂ ರೂ.10/-ರಂತೆ 65,00,000 ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರುಗಳು	6,50,00,000	6,50,00,000
ನೀಡಲು ಒಪ್ಪಿದ ಆದರೆ ಪೂರ್ತಿ ಸಂದಾಯ ಮಾಡಲಾದವುಗಳು	-	-
ವರ್ಷದ ಅಂತ್ಯದ ವಿವರಗಳು	6,50,00,000	6,50,00,000

ಒಟ್ಟಾರೆ ಷೇರುಗಳ ಶೇಕಡಾ 5 ಕ್ಕಿಂತಲೂ ಅಧಿಕ ಷೇರುಗಳನ್ನು ಷೇರುದಾರರು ಹೊಂದಿರುವ ಕಂಪನಿಯಲ್ಲಿನ ಷೇರು:				
ವಿವರಗಳು	31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ		31 ಮಾರ್ಚ್ 2020 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ	
	ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಷೇರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಅಂತಹ ವರ್ಗದಲ್ಲಿ ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಶೇಕಡಾವಾರು ಷೇರು	ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಷೇರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಅಂತಹ ವರ್ಗದಲ್ಲಿ ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಶೇಕಡಾವಾರು ಷೇರು
ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ ಶ್ರೀ. ಪಂಚ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಗಳು ಪ್ರತಿನಿಧಿಸಿರುವ.	64,99,950	99.999%	64,99,940	99.999%
ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ - ಪ್ರತಿನಿಧಿಗಳು	50	0.001%	60	0.001%

ಟಿಪ್ಪಣಿ 3: ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತ:ಖ್ತೆಯಲ್ಲಿನ ಮಿಗುತಾಯಗಳು		
ವರ್ಷದ ಪ್ರಾರಂಭದಲ್ಲಿನ ಶಿಲ್ಕು	78,24,984	65,11,163
ಹಿಂದಿನ ಆಸ್ತಿ-ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತ:ಖ್ತೆಯ ಅನುಸಾರ	-	-
ಕೂಡುವುದು: ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನ ಲಾಭ/(ನಷ್ಟ)	1,86,22,719	13,13,821
ಒಟ್ಟು	2,64,47,703	78,24,984

ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಮಾಹಿತಿ

ಕಂಪನಿಯು ನಿರ್ದಿಷ್ಟವಾಗಿ ಮೀಸಲಿಟ್ಟ ಬಂಡವಾಳ ಹೂಡಿಕೆಗಳ ಮೂಲಕ ಪ್ರತಿನಿಧಿಸುವ ಯಾವುದೇ ಮೀಸಲಾತಿಯನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಟಿಪ್ಪಣಿ 4: ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು:

ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಶುಲ್ಕಗಳು	-	30,000
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಶುಲ್ಕಗಳು	39,195	60,000
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಕಾನೂನು ಶುಲ್ಕಗಳು , ವೃತ್ತಿಪರ ದರಗಳು, ತೆರಿಗೆಗಳು ಮತ್ತು ಇತರೆ	8,50,234	2,77,369
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಟಿಡಿಎಸ್	29,966	30,48,511
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಜಿಎಸ್‌ಟಿ	3,43,334	4,08,814
ಡಿಬಿಟಿ ಯಿಂದ ಮುಂಗಡ ಯೋಜನೆ	77,27,52,388	90,02,59,388
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಕಾರ್ಮಿಕ ಸೆಸ್	72,94,920	22,10,000
ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ರೇವೆನ್ಯೂ ಬಡ್ಡಿ	-	4,85,90,882
ಕೆ ಎಚ್ ಬಿ ಗೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಮೊತ್ತ	3,87,500	87,500
ಒಟ್ಟು	75,39,691	95,49,72,464

ಟಿಪ್ಪಣಿ 5: ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಅನುವುಗಳು

ತೆರಿಗೆ ಪಾವತಿಗಾಗಿ ಅನುವು	75,39,691	9,55,942
ಒಟ್ಟು	75,39,691	9,55,942

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ
ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ81817

ನಂ.49, IIನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ, ಬೆಂಗಳೂರು 560001
ಹಣಕಾಸಿನ ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಗೆ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು

ಟಿಪ್ಪಣಿ 6: ಕಟ್ಟಡ/ಭೂಮಿ, ಯಂತ್ರಗಳು/ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಉಪಕರಣಗಳು :

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಆಸ್ತಿಗಳ ವಿವರ	ಒಟ್ಟಾರೆ ಬಾಕಿ				ಕೋಡಿಗೀಕೃತ ಸವಕಳಿ				ನಿವೃತ್ತ ಬಾಕಿ	
		31.03.2020 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸೇರ್ಪಡೆಗಳು	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ತೆಗೆದು ಹಾಕಿರುವುದು	31.03.2021 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	31.03.2020 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸೇರ್ಪಡೆಗಳು	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ತೆಗೆದು ಹಾಕಿರುವುದು	31.03.2021 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	31.03.2020 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	31.03.2021 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ
ಎ	ಭೂಮಿ/ಕಟ್ಟಡ , ಸ್ಥಾವರ/ಯಂತ್ರಗಳು ಉಪಕರಣಗಳು ಮುಂತಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು										
	ಕಟ್ಟಡಗಳು	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ಸ್ಥಿರ ಯಂತ್ರ ಮತ್ತು ಯಂತ್ರೋಪಕರಣಗಳು	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ಗಣಕಯಂತ್ರ	-	1,19,254	-	1,19,254	-	21,874	-	21,874	97,380	-
	ಪೀಠೋಪಕರಣ ಮತ್ತು ನೆಲವಸ್ತುಗಳು										
	ವಾಹನಗಳು	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ಕಛೇರಿ ಪರಿಕರಗಳು	15,629	2,01,420	-	2,17,049	3,126	31,998	-	35,124	1,81,925	12,503
	ಉಗ್ರಾಣ ಒಳಗಿನ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ಒಟ್ಟು	15,629	3,20,674	-	3,36,303	3,126	53,872	-	56,998	2,79,305	12,503
ಬಿ	ಸ್ವರ್ಣಸಲಾಗದ /ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಗಳು										
	ತಂತ್ರಾಂಶ ಅನ್ವಯಗಳು	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಬಂಡವಾಳ ಕಾರ್ಯ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ಒಟ್ಟಾರೆ ಮೊತ್ತ	15,629	3,20,674	-	3,36,303	3,126	53,872	-	56,998	2,79,305	12,503
	ಕಳೆದ ವರ್ಷ	-	15,629	-	15,629	-	3,126	-	3,126	12,503	-

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿಗಾಗಿ
ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್
-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-
ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್
ಮಾಲೀಕರು
ಸಂಸ್ಥೆಯ ನೋಂದಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ 19650
ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ ಸಂಖ್ಯೆ 0027255
UDIN: 210196500000EB4735
ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು
ದಿನಾಂಕ: 26-ನವೆಂಬರ್-2021

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ನಿಯಮಿತ
-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-
-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-
ಸಿಂಧೂ ಬಿ ರೂಪೇಶ್
ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಡಿಐಎನ್: 07169103
ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ
ನಿರ್ದೇಶಕರು
ಡಿಐಎನ್: 07096296

ಟಿಪ್ಪಣಿ 7: ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕು ಶಿಲ್ಕುಗಳು

ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದಿಗೆ ಸಮಾನವಾದವುಗಳು		
ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿರುವ ಹಣಕಾಸು	2,73,619	56,46,566
ಕಚೇರಿಯಲ್ಲಿರುವ ನಗದು/ಹಣಕಾಸು	-	6,000
ಬ್ಯಾಂಕಿನೊಂದಿಗೆ ಫ್ಲೆಕ್ಸಿ ಠೇವಣಿ (45 ದಿನಗಳಿಗಿಂತ ಕಡಿಮೆ)	86,75,00,000	1,00,88,20,613
ಒಟ್ಟು	86,77,73,619	1,01,44,73,179

ಟಿಪ್ಪಣಿ 8: ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು

ಕೆಆರ್‌ಐಡಿಎಲ್ ಗೆ ಪಾವತಿಸಲಾದ ಮುಂಗಡ ಹಣ	-	85,60,000
ಒಟ್ಟು	-	85,60,000

ಟಿಪ್ಪಣಿ 9: ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳು

ಕೆಎಸ್‌ಟಿಡಿಸಿ ಯಿಂದ ಬರುವಂತಹಗಳು	-	3,511
ಟಿಡಿಎಸ್ ನಿಂದ ಬರುವಂತಹಗಳು	21,58,410	51,29,089
ಡಿಪಿಟಿ ಯಿಂದ ಬರುವಂತಹಗಳು	1,71,572	-
ಪಾವತಿಸಲಾದ ಮುಂಗಡ ತೆರಿಗೆ	54,00,000	-
ಪಿಡಬ್ಲ್ಯೂಡಿ ಯಿಂದ ಬರುವಂತಹಗಳು	500	-
ಜಿಎಸ್‌ಟಿ - ಐಟಿಸಿ ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು	1,49,956	-
ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ಮರುಪಾವತಿ ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು	41,73,147	-
ಒಟ್ಟು	1,20,53,585	51,32,600

ಟಿಪ್ಪಣಿ 10: ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳಿಂದ ವರಮಾನ

ಸೇವೆಯಿಂದ ವರಮಾನ	8,89,323	27,98,814
ಒಟ್ಟು	8,89,323	27,98,814

ಟಿಪ್ಪಣಿ 11 ಇತರೆ ವರಮಾನ

ಠೇವಣಿಯಿಂದ ಬಡ್ಡಿ ಆದಾಯ	2,87,78,799	5,12,90,882
ಇತರೆ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯ ಆದಾಯ	-	-
ಒಟ್ಟು	2,87,78,799	5,12,90,882

ಟಿಪ್ಪಣಿ 12: ಸವಕಳಿ ಹಾಗೂ ಮೂಲ ಬೆಲೆ / ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಕ್ರಮೇಣ ಕಳೆದುಹಾಕಿದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚಗಳು

ಸವಕಳಿ	53,872	3,126
ಒಟ್ಟು	53,872	3,126

ಟಿಪ್ಪಣಿ 13: ಇತರ ವೆಚ್ಚಗಳು:

ಬ್ಯಾಂಕ್ ಶುಲ್ಕಗಳು	16,778	302
ಕಾನೂನು ಮತ್ತು ವೃತ್ತಿಪರ ಶುಲ್ಕಗಳು	6,59,000	5,52,540
ಇತರ ವೆಚ್ಚಗಳು	12,341	23,601
ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಶುಲ್ಕ	42,373	30,000
ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಶುಲ್ಕಗಳು	-	-
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಮಂಡಳಿ ಸಭೆಗೆ ಹಾಜರಾದುದಕ್ಕಾಗಿ ಶುಲ್ಕ	30,000	42,000
ಸಾಮಾನ್ಯ ಕಚೇರಿ ವೆಚ್ಚಗಳು	2,34,149	55,207
ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿ ಪಾವತಿಸಿದ ಬಡ್ಡಿ	977	15,92,052
ದರಗಳು ಮತ್ತು ತೆರಿಗೆಗಳು	10,800	16,100
ಜಾಹೀರಾತು ಶುಲ್ಕಗಳು	3,87,621	3,63,147
ಗುತ್ತಿಗೆ ನೌಕರರ ಶುಲ್ಕಗಳು	5,36,197	1,75,555
ಬಾಡಿಗೆ ವೆಚ್ಚಗಳು	12,000	18,000
ಪ್ರಯಾಣ ವೆಚ್ಚಗಳು	9,419	9,762
ಪಾವತಿಸಿದ ರೇವಣಿಯ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ	-	4,85,90,882
ಒಟ್ಟು	19,51,655	5,14,69,148

ಟಿಪ್ಪಣಿ 14: ಷೇರುವೊಂದಕ್ಕೆ ಗಳಿಕೆ:

ಪ್ರಸಕ್ತ ವರ್ಷದ ನಿವ್ವಳ ಲಾಭ/(ನಷ್ಟ)	1,86,22,719	13,13,821
ಷೇರುಗಳ ಮತ್ತು ನೀಡಲ್ಪಟ್ಟ / ತೆಗೆಲ್ಪಟ್ಟ ಸರಾಸರಿ ಸಂಖ್ಯೆ	65,00,000	65,00,000
ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರು ಒಂದರ ಮುಖ ಬೆಲೆ (ರೂ)	10	10
ಪ್ರತಿ ಷೇರಿಗೆ ಲಾಭ / (ನಷ್ಟ)	2.87	0.20

31.03.2021 ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಅವಧಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಅವಿಭಾಜ್ಯ ಭಾಗವಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಗಮನಾರ್ಹವಾದಂತಹ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು:

ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು 1

1. ಸಂಸ್ಥೆಯ ಮಾಹಿತಿ:

27 ಜುಲೈ 2015 ರಂದು ಸ್ಥಾಪಿಸಲಾದಂತಹ ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮವು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ನಿಯಂತ್ರಣದಲ್ಲಿರುವ ಒಂದು ಉದ್ದಿಮೆಯಾಗಿದೆ ಹಾಗೂ ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯದಲ್ಲಿ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯವನ್ನು ಅಭಿವೃದ್ಧಿಪಡಿಸುವುದು ಮತ್ತು ಪ್ರೋತ್ಸಾಹಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಅದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಇತರೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಲ್ಲಿ ತೊಡಗಿಸಿ ಕೊಂಡಿರುವುದು. ಕಂಪನಿಯು ಈ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆಗಳನ್ನು ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದ ಉಲ್ಲೇಖದ ನಿಯಮಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಸ್ವಂತವಾಗಿ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರ ಮತ್ತು ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆಗಳನ್ನು ಮಂಜೂರು ಮಾಡಲಾದ ಇತರ ಏಜೆನ್ಸಿಗಳ ನಡುವೆ ನೋಡಲ್ ಏಜೆನ್ಸಿಯಾಗಿ ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತದೆ.

2. ಮಹತ್ವದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನೀತಿಗಳು:

2.1 ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನಿರ್ವಹಣೆಯ ಆಧಾರ ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ತಯಾರಿಯ ಪದ್ಧತಿ:

ನಿಗಮವು ವರಮಾನ/ಆದಾಯ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಸಂಚಿತ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ಪರಿಗಣಿಸುವ ಮೂಲಕ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಸಂಚಿತ ಪದ್ಧತಿಯನ್ನು ಅನುಸರಿಸುತ್ತಿರುವುದು. ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಮೂಲ ಬೆಲೆಯಲ್ಲಿ ತಯಾರಿಸಲಾಗುತ್ತಿರುವುದು. ನಿರ್ದಿಷ್ಟವಾಗಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸದಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು ಸರ್ವೆಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರವೇ ಆಗಿರುತ್ತವೆ. ಕಂಪನಿಗಳ (ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳು) ನಿಯಮಗಳು, 2014ರ ನಿಯಮ 7 ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಸಂಬಂಧಿತ ಅನುವುಗಳ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಓದಲ್ಪಡುವಂತಹ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 133ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಅಧಿಸೂಚನೆ ನೀಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸರಣೆಗಾಗಿ ಭಾರತದಲ್ಲಿ ಸರ್ವೆಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರ ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸಲಾಗಿರುವುದು. ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಮೂಲ ಬೆಲೆಯಲ್ಲಿ ತಯಾರಿಸಲಾಗುತ್ತಿರುವುದು. ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ಭಾರತೀಯ ರೂಪಾಯಿಗಳಲ್ಲಿ ಮಂಡಿಸಲಾಗುತ್ತಿರುವುದು.

ಎಲ್ಲಾ ಸ್ವತ್ತುಗಳು ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳನ್ನು ಕಂಪನಿಯ ಸಾಮಾನ್ಯ ಆಪರೇಟಿಂಗ್ ಸೈಕಲ್ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯಿದೆ, 2013 ರ ಅನುಸೂಚನೆ - III ರಲ್ಲಿ ನಿಗದಿಪಡಿಸಿದ ಇತರ ಮಾನದಂಡಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಚಾಲ್ತಿ ಅಥವಾ ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಎಂದು ವರ್ಗೀಕರಿಸಲಾಗಿದೆ. ಸೇವೆಗಳ ಸ್ವರೂಪ ಮತ್ತು ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದು ಸಮಾನತೆಗಳಲ್ಲಿ ಸಮಾನವಾದವುಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ಕಂಪನಿಯು ಸ್ವತ್ತುಗಳು ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳ ವರ್ಗೀಕರಣದ ಉದ್ದೇಶಕ್ಕಾಗಿ 12 ತಿಂಗಳುಗಳ ಆಪರೇಟಿಂಗ್ ಸೈಕಲ್ ಅನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಂಡಿದೆ.

2.2 ಅಂದಾಜುಗಳ ಬಳಕೆ:

ಹಣಕಾಸಿನ ಹೇಳಿಕೆಗಳ ಪ್ರಸ್ತುತಿಯು ಹಣಕಾಸಿನ ಹೇಳಿಕೆಗಳ ದಿನಾಂಕದಂದು ವರದಿ ಮಾಡಲಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳ ಮೊತ್ತ ಮತ್ತು ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ವರದಿಯಾದ ಆದಾಯಗಳು ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚಗಳ ಮೇಲೆ ಪರಿಣಾಮ ಬೀರುವ ಅಂದಾಜುಗಳು ಮತ್ತು ಊಹೆಗಳನ್ನು ಮಾಡಬೇಕಾಗುತ್ತದೆ. ವಾಸ್ತವ ಫಲಿತಾಂಶ ಮತ್ತು ಅಂದಾಜುಗಳ ನಡುವಿನ ವ್ಯತ್ಯಾಸವನ್ನು ಫಲಿತಾಂಶಗಳು ತಿಳಿದಿರುವ/ಸಾಧಾರಣವಾದ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಗುರುತಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ.

2.3 ಕಟ್ಟಡ/ಭೂಮಿ, ಯಂತ್ರಗಳು/ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಉಪಕರಣಗಳು :

ಆಸ್ತಿ, ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಸಲಕರಣೆಗಳನ್ನು ವೆಚ್ಚದಲ್ಲಿ, ಮರು ಪಡೆಯಬಹುದಾದ ತೆರಿಗೆಗಳ ನಿವ್ವಳ, ವ್ಯಾಪಾರ ರಿಯಾಯಿತಿಗಳು ಮತ್ತು ರಿಯಾಯಿತಿಗಳು ಯಾವುದಾದರೂ ಇದ್ದರೆ, ಕಡಿಮೆ ಸಂಗ್ರಹವಾದ ಸವಕಳಿ ಗಳಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಲಾಗಿದೆ. ಅಂತಹ ವೆಚ್ಚವು ಖರೀದಿ ಬೆಲೆ

ಮತ್ತು ಸ್ವತ್ತನ್ನು ಅದರ ಉದ್ದೇಶಿತ ಬಳಕೆಗಾಗಿ ಕೆಲಸದ ಸ್ಥಿತಿಗೆ ತರಲು ನೇರವಾಗಿ ಕಾರಣವಾಗುವ ಯಾವುದೇ ಇತರ ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

2.4 ಸವಕಳಿ ಮತ್ತು ಕ್ರಮೇಣ ಮೂಲಬೆಲೆಯು ಇಳಿಮುಖಗೊಳ್ಳುವಿಕೆ :

ಆಸ್ತಿ, ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಸಲಕರಣೆಗಳ ಸವಕಳಿ ಮೊತ್ತದ ಮೇಲೆ ಲಿಖಿತ ಮೌಲ್ಯದ ವಿಧಾನವನ್ನು ಬಳಸಿಕೊಂಡು ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯಿದೆ, 2013 ರ ಅಧಿಸೂಚನೆ II ರಲ್ಲಿ ಸೂಚಿಸಿದಂತೆ ಆಸ್ತಿಗಳ ಉಪಯುಕ್ತ ಜೀವನವನ್ನು ಅಧರಿಸಿ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಉಳಿದ ಮೌಲ್ಯವನ್ನು ಆಸ್ತಿಯ ವೆಚ್ಚದ ಮೇಲೆ 5% ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಆಸ್ತಿಯ ಸ್ವರೂಪ	ಉಪಯುಕ್ತ ಜೀವನದ ವಿವರ
1	ಕಂಪ್ಯೂಟರ್‌ಗಳು ಮತ್ತು ಲ್ಯಾಪ್ಟಾಪ್‌ಗಳು	3 ವರ್ಷ
2	ಕಚೇರಿ ಪರಿಕರಗಳು	5 ವರ್ಷ

2.5 ಉದ್ಯೋಗಿಗಳಿಗೆ ನಿವೃತ್ತಿ ಸಂಬಂಧಿತ ಪ್ರಯೋಜನಗಳು:-

ಎ. ಗ್ರಾಚುಯಿಟಿ: ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿ ಕೇವಲ 3 ಉದ್ಯೋಗಿಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿದೆ ಮತ್ತು ಆದ್ದರಿಂದ ಗ್ರಾಚುಟಿ ಆಕ್ಟ್ ಪಾವತಿಸುವ ನಿಬಂಧನೆಗಳು ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

ಬಿ. ಸೂಪರ್-ಆನುಯೇಷನ್: ನಿಗದಿತ ನಿವೃತ್ತಿ ವಯಸ್ಸು ಪೂರ್ಣಗೊಂಡಾಗ ನಿವೃತ್ತಿ ಹೊಂದುವ ಉದ್ಯೋಗಿಗಳಿಗೆ ಪಾವತಿಗಳು:

ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳ 5 ವರ್ಷಗಳನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುವುದಿಲ್ಲವಾದ್ದರಿಂದ, ಸೂಪರ್ ಆನುಯೇಷನ್ ಅಧಿನಿಯಮವು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

ಸಿ. ಭವಿಷ್ಯ ನಿಧಿ:

ಕಂಪನಿಯು ಭವಿಷ್ಯ ನಿಧಿ ಅಧಿನಿಯಮದ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ವ್ಯಾಪಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಆದ್ದರಿಂದ ಈ ನಿಟ್ಟಿನಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಅನುವನ್ನೂ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದಾಗ್ಯೂ, 17ನೇ ಮಾರ್ಚ್ 2020 ರಂದು ನಡೆದ 10ನೇ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ಭವಿಷ್ಯ ನಿಧಿ ಕಾಯ್ದೆಯಡಿ ಸ್ವಯಂಪ್ರೇರಿತ ನೋಂದಣಿಗೆ ಒಪ್ಪಿಗೆ ನೀಡಲಾಯಿತು ಮತ್ತು ವಿಷಯವು ಇನ್ನೂ ಇತ್ಯರ್ಥವಾಗದೆ ಉಳಿದಿದೆ.

2.6 ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದಿಗೆ ಸಮಾನವಾದವುಗಳು:-

ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದಿಗೆ ಸಮಾನವಾದವುಗಳು ಕಚೇರಿಯಲ್ಲಿರುವ ನಗದು, ಬ್ಯಾಂಕ್ ನಲ್ಲಿರುವ ನಗದು ಹಾಗೂ ಬ್ಯಾಂಕುಗಳಲ್ಲಿರುವ ಠೇವಣಿಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತವೆ ಹಾಗೂ ಮೊತ್ತದ ನಗದುಗೆ ಸುಲಭವಾಗಿ ಪರಿವರ್ತಿಸಬಹುದು.

2.7 ಷೇರು ಒಂದಕ್ಕೆ ಗಳಿಕೆಗಳು:

ಪ್ರತೀ ಷೇರಿನ ಮೂಲ ಗಳಿಕೆಗಳನ್ನು, ಆ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಇರುವ ಒಬ್ಬ ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರುಗಳ ಸರಾಸರಿ ಸಂಖ್ಯೆಯಿಂದ ಕಂಪನಿಯ ಮಾಲೀಕರಿಗೆ ಎಂದು ಹೇಳಬಹುದಾದ ಆ ಅವಧಿಯ ಲಾಭವನ್ನು ವಿಭಾಗಿಸುವ ಮೂಲಕ ಲೆಕ್ಕಹಾಕಲಾಗುತ್ತದೆ.

2.8 ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ :

ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚವು ಪ್ರಸ್ತುತ ತೆರಿಗೆ ಮತ್ತು ಮುಂದೂಡಲ್ಪಟ್ಟ ತೆರಿಗೆಯನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿದೆ.

ಪ್ರಸ್ತುತ ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚವು ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ 1961 ರ ನಿಬಂಧನೆಗಳಿಗೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ನಿರ್ಧರಿಸುವ ಆದಾಯದ ಮೇಲಿನ ತೆರಿಗೆಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿದೆ.

ಮುಂದೂಡಲ್ಪಟ್ಟ ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚ ಅಥವಾ ಪ್ರಯೋಜನವೂ ಮೂಲತಃ ಒಂದು ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಅಥವಾ ಒಂದಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚು ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ನಿಪರ್ಯಾಯ ಸಾಧ್ಯವಿರುವ ತೆರಿಗೆ ವಿಧಿಸಬಹುದಾದ ಆದಾಯ ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕದ ಆದಾಯದ ನಡುವಿನ ಅವಧಿ ವ್ಯತ್ಯಾಸಗಳ ಮೇಲೆ ಪರಿಗಣಿತವಾಗುತ್ತದೆ. ಮುಂದಕ್ಕೆ ಹಾಕಲಾದ ತೆರಿಗೆ ಆಸ್ತಿಗಳ ಮತ್ತು ಹೊಣೆಗಳನ್ನು ಅಧಿನಿಯಮಿತವಾದ ಅಥವಾ ಮುಂದೆ ಜಮಾ ಖರ್ಚು ಪಟ್ಟಿ ದಿನಾಂಕದ ಹೊತ್ತಿಗೆ ಅಧಿನಿಯಮಿತಗೊಂಡ ತೆರಿಗೆ ದರಗಳು ಮತ್ತು ತೆರಿಗೆ ಕಾನೂನುಗಳನ್ನು ಬಳಸಿ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗುತ್ತದೆ.

2.9 ಆಸ್ತಿಯ ಮೌಲ್ಯಕ್ಷೇಣತೆ:

ಪ್ರತಿ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ದಿನಾಂಕದಂದು ಕಂಪನಿಯು ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ದುರ್ಬಲಗೊಳಿಸಬಹುದಾದ ಯಾವುದೇ ಸೂಚನೆ ಇದೆಯೇ ಎಂದು ನಿರ್ಣಯಿಸುತ್ತದೆ. ಅಂತಹ ಯಾವುದೇ ಸೂಚನೆಯು ಕಂಡುಬಂದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಮರು ಪಡೆಯಬಹುದಾದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಅಂದಾಜು ಮಾಡುತ್ತದೆ. ಸ್ವತ್ತಿನ ಹೋರುವ ಮೊತ್ತವು ಅದರ ಮರು ಪಡೆಯಬಹುದಾದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಮೀರಿದರೆ, ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟದ ಖಾತೆಯಲ್ಲಿ ದುರ್ಬಲತೆಯ ನಷ್ಟವನ್ನು ಗುರುತಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ, ಸಾಗಿಸುವ ಮೊತ್ತವು ಮರು ಪಡೆಯಬಹುದಾದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಮೀರುತ್ತದೆ.

2.10 ಅನುವುಗಳು ಮತ್ತು ಆಕಸ್ಮಿಕ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು :

ಹಿಂದಿನ ಘಟನೆಯ ಪರಿಣಾಮವಾಗಿ ಕಂಪನಿಯು ಪ್ರಸ್ತುತ ಬಾಧ್ಯತೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವಾಗ ನಿಬಂಧನೆಯನ್ನು ಗುರುತಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ, ಬಾಧ್ಯತೆಯನ್ನು ಇತ್ಯರ್ಥಗೊಳಿಸಲು ಸಂಪನ್ಮೂಲದ ಹೊರಹರಿವು ಅಗತ್ಯವಾಗಬಹುದು, ಇದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ವಿಶ್ವಾಸಾರ್ಹ ಅಂದಾಜು ಮಾಡಬಹುದು. ನಿಬಂಧನೆಗಳನ್ನು ಅದರ ಪ್ರಸ್ತುತ ಮೌಲ್ಯಗಳಿಗೆ ರಿಯಾಯಿತಿ ನೀಡಲಾಗುವುದಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ದಿನಾಂಕದಂದು ಬಾಧ್ಯತೆಯನ್ನು ಇತ್ಯರ್ಥಗೊಳಿಸಲು ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಉತ್ತಮ ಅಂದಾಜಿನ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ನಿರ್ಧರಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ. ಇವುಗಳನ್ನು ಪ್ರತಿ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ದಿನಾಂಕದಲ್ಲಿ ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಪ್ರಸ್ತುತ ಉತ್ತಮ ಅಂದಾಜನ್ನು ಪ್ರತಿಬಿಂಬಿಸಲು ಸರಿಹೊಂದಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ.

ಎಲ್ಲಾ ತಿಳಿದಿರುವ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳನ್ನು ಭೌತಿಕವಾಗಿರುವ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳಿಗೆ ಒದಗಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅದರ ಭವಿಷ್ಯದ ಫಲಿತಾಂಶವನ್ನು ಸಮಂಜಸವಾದ ಖಚಿತತೆಯೊಂದಿಗೆ ಕಂಡು ಹಿಡಿಯಲಾಗುವುದಿಲ್ಲ ಅನಿಶ್ಚಿತವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳ ಮೂಲಕ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ.

2.11 ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನ :

ಇತರ ಏಜೆನ್ಸಿಗಳ ಮೂಲಕ ವಿವಿಧ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆಗಳನ್ನು ಅನುಷ್ಠಾನಗೊಳಿಸಲು ಕಂಪನಿಯು ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಹಣವನ್ನು ಪಡೆದಿರುತ್ತದೆ. ಕಂಪನಿಯು ನೋಡಲ್ ಏಜೆನ್ಸಿಯ ಪಾತ್ರವನ್ನು ಮಾತ್ರ ನಿರ್ವಹಿಸುವುದರಿಂದ, ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣವನ್ನು ಸರ್ಕಾರಿ ಅನುದಾನ ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುವುದಿಲ್ಲ. ಈ ಹಣವನ್ನು ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ವಿಶ್ವಾಸಾರ್ಹ ಸಾಮರ್ಥ್ಯದಲ್ಲಿ ಮಾತ್ರ ಇರಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ, ಆದ್ದರಿಂದ ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನೀತಿಗಳು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದ ನಿಯಮಗಳು / ಮಾರ್ಗಸೂಚಿಗಳು / ನಿರ್ದೇಶನಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಈ ಹಣವನ್ನು ಬಳಸಿಕೊಳ್ಳುವವರೆಗೆ ಕಂಪನಿಯು ಖಾತೆಗಳ ಪುಸ್ತಕಗಳಲ್ಲಿ ಪ್ರಸ್ತುತ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಹಾಕಲಾಗುತ್ತದೆ. ಈ ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಿರುವುದನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿ, ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ಮಾನದಂಡಗಳು - 12 ರ ಪ್ರಕಾರ ಸರ್ಕಾರಿ ಅನುದಾನಗಳಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದ ನಿಬಂಧನೆಗಳನ್ನು ಪಾಲಿಸಲಾಗುವುದು.

2.12 ನಗದು ಹರಿವಿನ ಹೇಳಿಕೆಗಳು:

ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ಮಾನದಂಡಗಳು-3 ರಲ್ಲಿ ಸೂಚಿಸಲಾದ ಪರೋಕ್ಷ ವಿಧಾನಕ್ಕೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ಕಂಪನಿಯು ನಗದು ಹರಿವಿನ ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸಲಾಗಿದೆ. ಕಂಪನಿಯ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆ, ಹೂಡಿಕೆ ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸು ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ನಗದು ಹರಿವುಗಳನ್ನು ಪ್ರತ್ಯೇಕಿಸಲಾಗಿದೆ. ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದು ಸಮಾನತೆಯು ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನಲ್ಲಿನ ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿ ಅಲ್ಪಾವಧಿಯ ಫ್ಲೆಕ್ಸಿ ರೇವಣಿಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

2.13 ವರಮಾನದ ಪರಿಗಣನೆ :

ಸೇವೆಯ ನಿಬಂಧನೆಯಿಂದ ಬರುವ ಆದಾಯವನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ಮಾನದಂಡ-9 ಆದಾಯ ಗುರುತಿಸುವಿಕೆಗೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗಿರುತ್ತದೆ. 2019-2020 ರ ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಬಳಕೆಗಾಗಿ ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವ ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯು ರೂ.4,85,90,882/- ಆಗಿದ್ದು, ಅದನ್ನು ದಿನಾಂಕ:16-01-2021 ರಂದು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಹಿಂತಿರುಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ 2019-2020ರ ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಅದನ್ನು ಕಂಪನಿಯ ಆದಾಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಆದಾಗ್ಯೂ, 2020-21ನೇ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಿಂದ ಬಳಕೆಗೆ ಬಾಕಿ ಇರುವ ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯು ಕಂಪನಿಯ ಆದಾಯದ ಭಾಗವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ, 2020-21ನೇ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಿಂದ ಬಳಕೆಗೆ ಬಾಕಿ ಇರುವ ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯು ಕಂಪನಿಯ ಆದಾಯದ ಭಾಗವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ ಇದನ್ನು ಕಂಪನಿಯ ಆದಾಯ ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ. 2020-21 ರ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಒಟ್ಟಾರೆಯಾಗಿ ರೂ. 2,66,78,799/- ಗಳು ಕಂಪನಿಯು ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ಮತ್ತು ಸಂಚಿತವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

3. 31-03-2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಷೇರುದಾರರ ಪಟ್ಟಿ ಮತ್ತು ಅವರ ಷೇರುಗಳು ವಿವರಗಳು :

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಷೇರುದಾರರ ಹೆಸರು	ಹೊಂದಿರುವ ಷೇರುಗಳ ಮೊತ್ತ
1.	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾಅಸೇ, ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ.	6,49,99,500
2.	ಶ್ರೀಮತಿ.ಚೈತ್ರ ವಿ, ಭಾಅಸೇ, ಸರ್ಕಾರದ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ,ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಬಂದರುಗಳು ಮತ್ತು ಒಳನಾಡು ಜಲಸಾರಿಗೆ ಇಲಾಖೆ	100
3.	ಶ್ರೀಮತಿ. ವತ್ಸಲಾ ಕುಮಾರಿ, ಸರ್ಕಾರದ ಉಪ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಹಣಕಾಸು ಇಲಾಖೆ	100
4.	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಿಂಧು. ಬಿ. ರೂಪೇಶ್, ಭಾಅಸೇ, ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆ ಮತ್ತು ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕೆಟಿಐಎಲ್	100
5.	ಶ್ರೀ ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ, ಭಾಅಸೇ, ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ನಿಗಮ ನಿಯಮಿತ	100
6	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಪರ್, ಭಾಅಸೇ. ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಜಂಗಲ್ ಲೋಡ್ಸ್ ಅಂಡ್ ರೆಸಾರ್ಟ್ಸ್ ಲಿಮಿಟೆಡ್	100
	ಒಟ್ಟು	6,50,00,000

4. ಸಂಬಂಧಿತ ತಂಡಗಳ/ವ್ಯಕ್ತಿಗಳ ಬಗ್ಗೆ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳು:

ಭಾರತೀಯ ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟುಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯು ನೀಡಿರುವ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ವ್ಯಕ್ತಿಯ ಪ್ರಕಟಣೆಗಳ (AS-18) ಬಗ್ಗೆ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವಿಕೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ, ಕಂಪನಿಯ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ವ್ಯಕ್ತಿಯ ಪ್ರಕಟಣೆಗಳನ್ನು ಕೆಳಗಿನಂತಿರುತ್ತಾರೆ:

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ನಿರ್ದೇಶಕರ ಹೆಸರು	ಸಂಬಂಧ
01	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ, ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ.	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು
02	ಶ್ರೀಮತಿ.ಚೈತ್ರ ವಿ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ, ಸರ್ಕಾರದ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ,ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಬಂದರುಗಳು ಮತ್ತು ಒಳನಾಡು ಜಲಸಾರಿಗೆ ಇಲಾಖೆ	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು
03	ಶ್ರೀಮತಿ. ವತ್ಸಲಾ ಕುಮಾರಿ, ಸರ್ಕಾರದ ಉಪ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಹಣಕಾಸು ಇಲಾಖೆ	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು
04	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಿಂಧು. ಬಿ. ರೂಪೇಶ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ, ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆ ಮತ್ತು ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕೆ.ಟಿ.ಐ.ಎಲ್	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು
05	ಶ್ರೀ ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ, ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ನಿಗಮ ನಿಯಮಿತ	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು
06	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಪರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ. ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಜಂಗಲ್ ಲೋಡ್ಜ್ ಅಂಡ್ ರೆಸಾರ್ಟ್ ಲಿಮಿಟೆಡ್	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು

5. ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ಯಮಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2006ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ಯಮಗಳಿಗೆ ಪಾವತಿಸಲು ಬಾಕಿಯಿರುವ ಮೊತ್ತಗಳ ವಿವರಗಳು:

ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳು ಸಂಬಂಧಿಸಿರುವ ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯದಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಯಾವುದೇ ಸರಬರಾಜುದಾರರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಲು ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವಂತಹ ಅಸಲಿನ ಮೊತ್ತ ಹಾಗೂ ಅದರ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ (ಪ್ರತ್ಯೇಕವಾಗಿ ತೋರಿಸುವುದು).	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ಯಮಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2006ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 16ರ ಷರತ್ತುಗಳಂತೆ ಖರೀದಿದಾರರು ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ಯಮದಾರರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಿದ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ, ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ನಿಗದಿತ ದಿನಾಂಕವನ್ನು ಮೀರಿದಂತೆ ಪಾವತಿಸಲಾದ ಮೊತ್ತಗಳ ವಿವರಗಳೊಂದಿಗೆ.	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಪಾವತಿಯನ್ನು ಮಾಡುವಲ್ಲಿನ ವಿಳಂಬದ ಅವಧಿಗಾಗಿ ಪಾವತಿಸಲು ಬಾಕಿಯಿದ್ದಂತಹ ಹಾಗೂ ಆದರೆ ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ಯಮಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2006ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಲಾಗಿರುವ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಸೇರಿಸದೆಯೇ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾಗಿರುವ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ (ಪಾವತಿಸಿರುವುದು, ಆದರೆ ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ನಿಗದಿತ ದಿನಾಂಕವನ್ನು ಮೀರಿದಂತೆ ಪಾವತಿಸಲಾಗಿರುವುದು).	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸಂಚಿತಗೊಂಡಿರುವ ಹಾಗೂ ಪಾವತಿಯಾಗದೇ ಉಳಿದುಕೊಂಡಿರುವ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ; ಹಾಗೂ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ಯಮಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2006ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 23ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಡಿದುಕೊಳ್ಳಬಹುದಾದ ವೆಚ್ಚಗಳ ರೂಪದಲ್ಲಿ ತಿರಸ್ಕರಿಸಬಹುದಾದವುಗಳ ಉದ್ದೇಶಗಳಿಗಾಗಿ ಸಣ್ಣ ಉದ್ಯಮಗಳಿಗೆ ವಾಸ್ತವಿಕವಾಗಿ ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಿದಂತೆ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಪಾವತಿಸಿದ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೂ ಹಿಂದಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಪಾವತಿಸಲು ಬಾಕಿಯಿದ್ದಂತಹ ಹಾಗೂ ಪಾವತಿಸಬೇಕಿದ್ದಂತಹ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ.	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ

6. ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಮೇಲಿನ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು:

ಎ) ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಕಡೆ ಎಲ್ಲಾ ಅಗತ್ಯ ನಿಬಂಧನೆಗಳನ್ನು ಮಾಡಲಾಗಿದೆ ಮತ್ತು ಯಾವುದೇ ಅನಿಶ್ಚಿತ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳಿಲ್ಲ ಎಂದು ಆಡಳಿತವು ಅಭಿಪ್ರಾಯಪಟ್ಟಿದೆ.

ಬಿ) ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಹಾಗೂ ಅವರುಗಳ ಅತ್ಯುತ್ತಮ ಅರಿವಿನಂತೆ ಹಾಗೂ ಅವರುಗಳ ನಂಬಿಕೆಯಂತೆ, ವ್ಯವಹಾರದ ಒಂದು ಸಾಮಾನ್ಯ ಅಧಿಯಲ್ಲಿ ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳನ್ನು ಮಾರಾಟ ಮಾಡಿದಲ್ಲಿ ಗಳಿಸಬಹುದಾದ ಮೌಲ್ಯಗಳು, ಸಾಲಗಳು ಹಾಗೂ ಮುಂಗಡಗಳ ಮೌಲ್ಯಗಳು ಆಸ್ತಿ-ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವ ಮೌಲ್ಯಕ್ಕಿಂತ ಕಡಿಮೆ ಪ್ರಮಾಣದಲ್ಲಿ ಆಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಸಿ) ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರಿಗೆ ಪಾವತಿಗಳು

ವಿವರಗಳು	2020-21	2019-20
ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಶುಲ್ಕ	ರೂ. 42,373/-	ರೂ. 30,000/-
ಇತರೆ ಶುಲ್ಕಗಳು ಯಾವುದಾದರೂ ಇದ್ದಲ್ಲಿ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಪಾಕೇಟಿನಿಂದ ವೆಚ್ಚಗಳು	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ	ರೂ. 5,000/-

ಡಿ) ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳಿಗೆ ಪಾವತಿ:

ವಿವರಗಳು	2020-21	2019-20
ಸಂಭಾವನೆ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯ ಹಾಜರಾತಿ ಶುಲ್ಕ	ರೂ. 30,000/-	ರೂ. 42,000/-

ಇ) KRIDL ಗೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ 3,00,000 ರೂಗಳ ಬಾಕಿಯ ದೃಢೀಕರಣ ಲಭ್ಯವಿರುವುದಿಲ್ಲ.

8.ಲೆಕ್ಕಪನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾನದಂಡ-18ರ ಅನುಸಾರ ಸಂಬಂಧಿತ ತಂಡಗಳನ್ನು ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆ:

(i) ಪ್ರವರ್ಗ ಸಂಖ್ಯೆ 1: ಕಂಪನಿಯಲ್ಲಿ ಬಹಳಷ್ಟು ಭಾಗದ ಷೇರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವವರು:ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾಅಸೇ, ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ.

(ii) ಪ್ರವರ್ಗ II : ಕಂಪನಿಯ ಸಹಭಾಗಿ ಸಂಸ್ಥೆ/ಕಂಪನಿಗಳು : ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ.

(iii) ಪ್ರವರ್ಗ III : ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಗಳು : ಯಾರೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ

2020-21 ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ವ್ಯಕ್ತಿಯೊಂದಿಗೆ ಯಾವುದೇ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನೂ ನಡೆಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

9.ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷಗಳಲ್ಲಿ ಅಂಕಿಅಂಶಗಳು ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಕಡೆಗಳಲ್ಲಿ ಮರುಸಂಗ್ರಹಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿಗಾಗಿ
ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್

ಮಾಲೀಕರು

ಸಂಸ್ಥೆಯ ನೋಂದಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ 19650

ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ ಸಂಖ್ಯೆ 0027255

UDIN: 21019650AAAAEB4735

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಸಿಂಧೂ ಬಿ ರೂಪೇಶ್

ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಐಎನ್: 07169103

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ

ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಐಎನ್: 07096296

ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ: 26-ನವೆಂಬರ್-2021

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಛೇರಿ : ನಂ.49, II ನೇ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ,
ಬೆಂಗಳೂರು-560001 ಇಮೈಲ್: ktilkarnataka@gmail.com

31-03-2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಷೇರುದಾರರ ಪಟ್ಟಿ:

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಷೇರುದಾರರ ಹೆಸರು	ಹೊಂದಿರುವ ಷೇರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಷೇರುಗಳ ವರ್ಗ	ಪ್ರತಿ ಷೇರಿಗೆ ಮೊತ್ತ (ರೂಗಳಲ್ಲಿ)	ಶೇರ್ ಹೋಲ್ಡಿಂಗ್ ನ ಶೇಕಡಾವಾರು
1.	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ, ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ.	64,99,950	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	99.99%
2.	ಶ್ರೀಮತಿ. ಚೈತ್ರ ವಿ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ, ಸರ್ಕಾರದ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಬಂದರುಗಳು ಮತ್ತು ಒಳನಾಡು ಜಲಸಾರಿಗೆ ಇಲಾಖೆ	10	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	0.0001%
3.	ಶ್ರೀಮತಿ. ವತ್ಸಲಾ ಕುಮಾರಿ, ಸರ್ಕಾರದ ಉಪ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಹಣಕಾಸು ಇಲಾಖೆ	10	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	0.0001%
4.	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಪರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ. ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆ ಮತ್ತು ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕೆಟಿಐಎಲ್ ಅಧಿಕ ಪ್ರಭಾರದಲ್ಲಿ	10	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	0.0001%
5.	ಶ್ರೀ ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ, ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ನಿಗಮ ನಿಯಮಿತ	10	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	0.0001%
6	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಪರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ. ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಜಂಗಲ್ ಲೋಡ್ಸ್ ಅಂಡ್ ರೆಸಾರ್ಟ್ಸ್ ಲಿಮಿಟೆಡ್	10	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	0.0001%
	ಒಟ್ಟು	65,00,000			100%

ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಆದೇಶದ ಮೇರೆಗೆ
ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಸಿಂಧು ಬಿ ರೂಪೇಶ್

ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಐಎನ್ :07169103

ಸ್ಥಳ: ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ:28/12/2021

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

CIN: U70100KA2015SGC081817

**Registered Office: No. 49, II Floor, Khanija Bhavan, Race Course Road,
Bangalore 560001, Karnataka.**

6TH ANNUAL REPORT FOR THE FINANCIAL YEAR 2020-21

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED**BENGALURU****LIST OF BOARD OF DIRECTORS**

DESIGNATION	NAME	DIN	TENURE	
			FROM	TO
Chairman	Sri. T.M. Vijay Bhaskar, IAS	06688932	27/07/2018	06/05/2020
	Sri. T.K. Anil Kumar, IAS	06704577	06/05/2020	03/03/2021
	Sri. Pankaj Kumar Pandey	03376149	03/03/2021	Till date
Managing Director	Sri. K N Ramesh, IAS	06424513	01/07/2019	13/02/2021
	Sri. Kumar Pushkar, IFS (Additional Charge)	07606517	03/03/2021	31/03/2021
	Smt. Sindhu B Rupesh, IAS	07169103	01/04/2021	Till Date
Directors	Sri. Vijay Sharma, IFS	07096296	27/07/2015	Till Date
	Sri. T.K. Anil Kumar, IAS	06704577	27/07/2018	06/05/2020
	Sri. Kumar Pushkar, IFS	07606517	01/07/2019	11/10/2021
	Smt. Chaitra V Rao, IAS	08378193	11/12/2020	29/06/2021
	Sri. G. Hemanna Bhimanna	08573922	01/07/2020	31/12/2020
	Sri. B L Ramesh	07634018	22/10/2018	30/06/2020
	Sri. Kapil Mohan, IAS	03627128	17/03/2020	11/12/2020
	Smt. Lakshmi	09037294	31/12/2020	30/03/2021
	Smt. Vatsala Kumari Chitrapura	07894291	30/03/2021	Till Date
	Smt. Salma Fahim Khaja	07773934	29/06/2021	Till Date
Sri. Manoj Kumar, IFS	09379177	11/10/2021	Till Date	

No. KTEL/06 AGM/2021-22

SHORTER NOTICE TO THE 6TH ANNUAL GENERAL MEETING

To

All the Shareholders

NOTICE is hereby given that the **6th Annual General Meeting** of the Members of M/s. Karnataka Tourism Infrastructure Limited will be held at 3.30 PM, on Tuesday, the 28th day of December 2021 at the office of the Secretary, Department of Tourism, Government of Karnataka, Room No. 5, Ground Floor, Vikasa Soudha, Bangalore 560001 to transact the following business:

ORDINARY BUSINESS:

01. **TO RECEIVE, CONSIDER AND ADOPT:**

The audited financial statements of the Company for the financial year ended 31st March, 2021 and the Reports of the Auditors and Directors along with the addendum containing the Management's reply on Statutory Auditors' comments and together with the comments received from the Comptroller and Auditor General of India under Section 143(6) (b) of the Companies Act, 2013.

If thought fit to pass with or without modification(s) the following resolution as an **Ordinary Resolution:**

"RESOLVED THAT, pursuant to the provisions of Section 134 of the Companies Act, 2013, the Audited Balance Sheet, Statement of Profit and Loss Account and Cash Flow Statement for the financial year ended March 31, 2021 together with the Directors' Report and Statutory Auditor's Report along with Nil comments from C & AG, Bengaluru, Karnataka as circulated to the shareholders and laid before the meeting, be received, approved and adopted."

02. **APPOINTMENT OF STATUTORY AUDITORS:**

To note the appointment of Auditors of the Company M/s. B.S. Prakash & Co.,Chartered Accountants, (FRN:002725S) Bengaluru by the Comptroller and Auditor General of India, New Delhi and fix their Remuneration for the financial year 2021-22 and to pass the following resolution with or without modifications as an **Ordinary Resolution**:

“RESOLVED THAT, pursuant to the provisions of Section 139 read with applicable rules if any, other provisions of the Companies Act, 2013 and relevant Rules framed there under, as amended from time to time, M/s. B.S. Prakash & Co., Chartered Accountants, (FRN:002725S) Bengaluru are hereby appointed by the Comptroller and Auditor General of India as the Statutory Auditors of the Company, who shall hold office from the conclusion of this Annual General Meeting until the conclusion of the 7th Annual General Meeting at such remuneration to be recommended by the Board of Directors.”

**By order of the Board of Directors of
Karnataka Tourism Infrastructure Limited**

Sd/-

Sheela Arvind

Practicing Company Secretary

Place: Bengaluru

Date: 23/12/2021

NOTES:

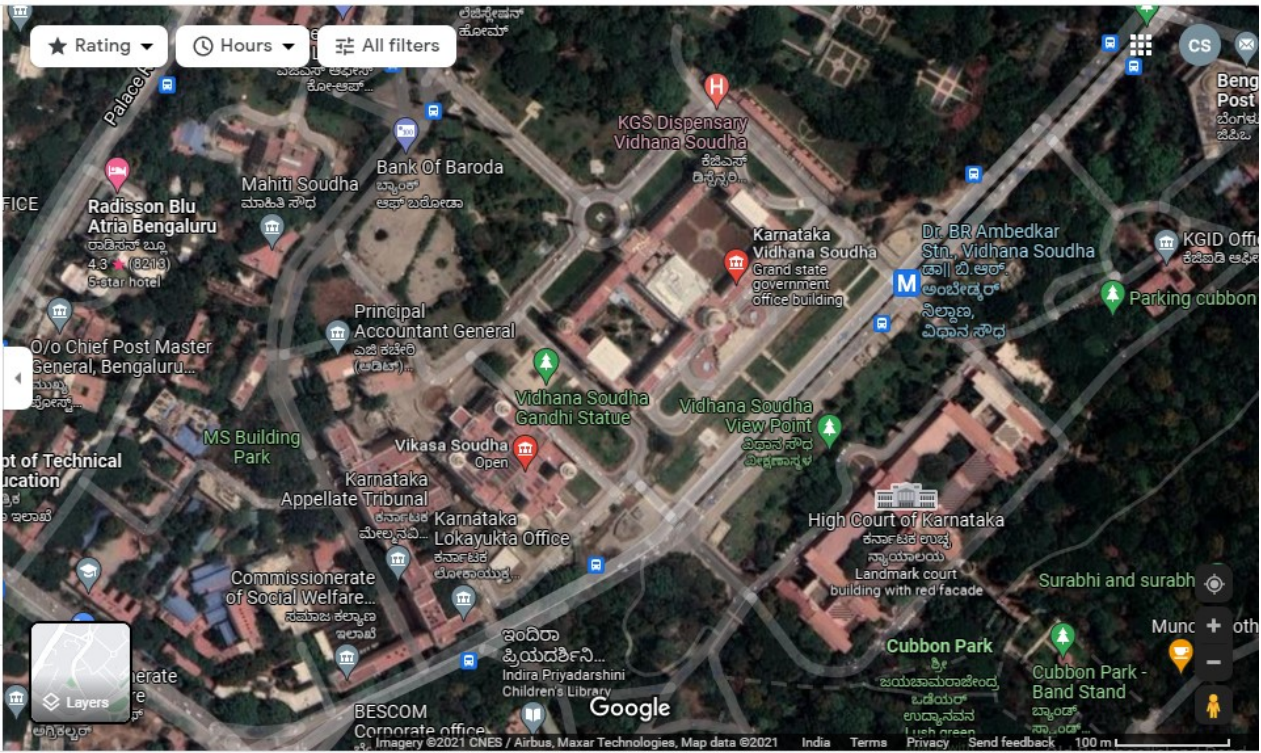
a) A member entitled to attend and vote at the meeting is entitled to appoint a proxy to attend and vote instead and the proxy need not be a member of the company.

Proxy so appointed shall be entitled to vote only on a poll. The instrument appointing a proxy should, however, be deposited at the registered office

of the company before forty eight hours of the commencement of the meeting.

A person can act as a proxy on behalf of members not exceeding fifty and holding in aggregate not more than ten percent of the total share capital of the company carrying voting rights. A member holding more than ten percent of the total share capital of the company may appoint a single person as proxy and such person shall not act as a proxy for any other person or shareholder.

- b) Members/Proxies should sign and fill the attendance slip for attending the meeting and bring their attendance slip along with their copy of Annual report to the Annual General Meeting of the Company.
- c) The Registers under the Companies Act, 2013 will be available for inspection at the Registered Office of the Company during business hours except on holidays. The said Registers will also be available for inspection by the Members at the 6th AGM of the Company.
- d) The Company being a Government Company, the Comptroller and Auditor General of India, New Delhi has appointed M/s. B.S. Prakash & Co., Chartered Accountants, (FRN:002725S) Bengaluruas Statutory Auditors of the Company for the financial year 2021-22 pursuant to the provisions of sub-section (5) of Section 139 of the Companies Act, 2013 vide letter No CA. V/COY/KARNATAKA,KTIL(1)/697 dated 24/08/2021.
- e) The Financial Statements, Auditors' Report, Boards' Report along with relevant Annexure are enclosed herewith.
- f) The 6th Annual General Meeting of the Company is being convened at a shorter notice after obtaining the required consent from the Shareholders of the Company.
- f) The Route Map of the AGM Venue is given below:



Form No. MGT-11

Proxy form

[Pursuant to section 105(6) of the Companies Act, 2013 and Rule 19 (3) of the Companies (Management and Administration) Rules, 2014]

CIN: U70100KA2015SGC081817

Name of the company: M/s. Karnataka Tourism Infrastructure Limited

Registered office: No. 49, II Floor, Khanija Bhavan, Race course road, Bangalore 560001

Name of the member (s):

Registered address:
.....

Email id:

Folio No./ Client Id:

DP Id:

I / We, being the Member(s) M/s. Karnataka Tourism Infrastructure Limited and holding shares of the above named Company, hereby appoint:

1. Name:

Address:
.....

E-mail Id:

Signature: , or failing him

2. Name:

Address:
.....

E-mail Id:

Signature: , or failing him

3. Name:

Address:
.....

E-mail Id:

Signature:

as my/our proxy to attend and vote (on a poll) for me / us and on my / our behalf at the 6th Annual General Meeting of the Company, to be held on Tuesday, the 28th December 2021 at 3.30 PM at the office of the Secretary, Department of Tourism, Government of Karnataka, Room No. 5, Ground Floor, Vikasa Soudha, Bangalore 560001 and /or at any adjournment thereof in respect of such resolutions as are indicated below:

Ordinary Business:

01. TO RECEIVE, CONSIDER AND ADOPT:

The audited financial statements of the Company for the financial year ended 31st March, 2021 and the Reports of the Auditors and Directors along with the addendum containing the Management's reply on Statutory Auditors' comments and together with the comments received from the Comptroller and Auditor General of India under Section 143(6)(b) of the Companies Act, 2013.

02. APPOINTMENT OF STATUTORY AUDITORS:

Signed this day of 2021.



Signature of shareholder(s)

Signature of Proxy holder(s)

Notes:

This form of proxy in order to be effective should be duly completed and deposited at the Registered Office of the Company, not less than 48 hours before the commencement of the Meeting.

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
(A Govt. Of Karnataka Undertaking)
CIN: U70100KA2015SGC081817

BOARD'S REPORT

To

The Members,
M/s. Karnataka Tourism Infrastructure Limited,
Bangalore.

Your Directors have immense pleasure in presenting their 6th Annual Report of the Company together with the Audited Financial Statements of the Company for the Financial Year ended 31st March, 2021.

1. FINANCIAL SUMMARY/HIGHLIGHTS, OPERATIONS AND STATE OF AFFAIRS OF THE COMPANY

a) Operating Position:

(Amount in Rs./-)

FINANCIAL PARTICULARS	2020-21	2019-20
Total Revenue from operations	8,89,323	27,98,814
Other Income	2,87,78,799	5,12,90,882
Total Income	2,96,68,122	5,40,89,696
Total expenses, including depreciation and finance costs	35,09,026	5,26,24,951
Profit/Loss before exceptional items	2,61,59,096	14,64,745
Exceptional items	-	-
Profit/Loss before tax	2,61,59,096	14,64,745
Tax expense	75,36,377	1,50,924
Profit / (Loss) for the year	1,86,22,719	13,13,821

b) Financial Position:

Sources of Funds	2020-21	2019-20
Shareholders fund including GOK Funds converted into Equity	6,50,00,000	6,50,00,000
Reserves & Surplus	2,64,47,703	78,24,984

RegdOffice:No. 49, II Floor, Khanija Bhavan, Race Course Road, Bangalore 560001

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

Non Current Liabilities	-	-
Current Liabilities	78,92,37,228	95,59,28,406
Total	88,06,84,931	1,02,87,53,390

c) Application of Funds:

Particulars	2020-21	2019-20
Property, Plant and Equipment	2,79,305	12,503
Current Assets, Loans and Advances	87,98,27,204	1,02,81,65,779
Long term Loans and Advances	-	-
Capital work in Progress	-	-
Deferred Tax Assets	5,78,422	5,75,108
Non-Current Investments	-	-
Other Non-Current Assets	-	-
Total	88,06,84,931	1,02,87,53,390

2. AMOUNTS TRANSFERRED TO RESERVES:

No amount was transferred to the Reserves for the year under review.

3. DIVIDEND:

The Board of Directors of your company has not declared any Dividend for the year under review considering the fund requirement for the future prospects.

4. COMPANY'S PERFORMANCE:

Your Company, has booked a revenue for the FY 2020-21 of Rs. 8,89,323/- and the other Income of Rs. 2,87,78,799/- as compared to revenue of Rs. 27,98,814/- and other income of Rs. 5,12,90,882/- for FY 2019-20.

5. MATERIAL CHANGES AND COMMITMENTS AFFECTING THE FINANCIAL POSITION BETWEEN THE END OF THE FINANCIAL YEAR AND DATE OF REPORT.

Your Company has no such material changes and commitments affecting the financial position between the end of the financial year and date of report.

6. CHANGES IN THE CAPITAL STRUCTURE OF THE COMPANY DURING THE YEAR

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

The Authorized Share capital of the Company at the beginning and end of the Financial Year March 31, 2021 was Rs. 6,50,00,000/-(Rupees Six Crore Fifty Lakhs Only) divided into 65,00,000(Sixty Five Lakh only) shares of Rs.10/-(Rupees Ten only) each.

The Paid-Up Share capital of the Company at the beginning and end of the Financial Year March 31, 2021 was Rs. 6,50,00,000/-(Rupees Six Crore Fifty Lakhs Only) divided into 65,00,000(Sixty Five Lakh only) shares of Rs.10/-(Rupees Ten only) each.

The Company has not issued Sweat Equity Shares, Employee Stock Options, debentures, bonds, share warrants or any other non-convertible securities during the year under review.

7. INVESTOR EDUCATION AND PROTECTION FUND:

Your company has not transferred any unclaimed dividend to Investor Education and Protection Fund during the year under review. Hence, the provisions of Section 125(2) of the Companies Act, 2013 do not apply.

8. DIRECTORS AND KEY MANAGERIAL PERSONNEL

Being a Government Corporation, the Directors who are the Nominee Directors of the Company, shall be only on deputation. The following changes in the composition of the Board of Directors have taken place as per the direction of the Government of Karnataka.

Sl. No	Name of the Director & DIN	Designation	Appointment/ Cessation	Date of Appointment	Date of Cessation
1	Sri. T M Vijay Bhaskar, IAS (DIN: 06688932)	Nominee Director	Cessation	-	06/05/2020
2	Sri. T. K. Anil Kumar (DIN:06704577)	Nominee Director	Change in Designation & Cessation	06/05/2020	03/03/2021
3	Sri. B. L. Ramesh (DIN: 07634018)	Nominee Director	Cessation	-	30/06/2020
4	Sri. B. G. Hemanna	Nominee Director	Appointment Cessation	01/07/2020	31/12/2020

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

5	Smt. Laxmi (DIN: 09037294)	Nominee Director	Appointment Cessation	31/12/2020	30/03/2021
6	Sri. K N Ramesh (DIN: 06424513)	Managing Director	Cessation	-	13/02/2021
7	Sri. Kapil Mohan (DIN: 03627128)	Nominee Director	Cessation	-	11/12/2020
8	Smt. Chaitra Vijayendra Rao (DIN: 08378193)	Nominee Director	Appointment	11/12/2020	-
9	Sri. Pankaj Kumar Pandey (DIN: 03376149_)	Nominee Director	Appointment	03/03/2021	Till date
10	Smt. Vatsala Kumari C (DIN: 07894291)	Nominee Director	Appointment	30/03/2021	Till date
11	Sri. Kumar Pushkar, IFS (DIN: 07606517)	Managing Director on additional charge	Appointment Cessation	03/03/2021	31/03/2021

The following are changes in the Board subsequent to financial year and up to the date of Board Report:

Sl. No	Name of the Director & DIN	Designation	Appointment/ Cessation	Date of Appointment	Date of Cessation
1.	Smt. Sindhu Bhargavarama (DIN: 07169103)	Managing Director	Appointment	01/04/2021	Till date
2.	Smt. Chaitra Vijayendra Rao (DIN: 08378193)	Nominee Director	Cessation	-	29/06/2021
3.	Smt. Salma Fahim Khaja (DIN: 07773934)	Nominee Director	Appointment	29/06/2021	Till date
4.	Sri. Kumar Pushkar, IFS (DIN: 07606517)	Nominee Director	Cessation	-	11/10/2021
5.	Sri. Manoj Kumar, IFS (DIN: 09379177)	Nominee Director	Appointment	11/10/2021	Till date

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

9. BOARD MEETINGS AND GENERAL MEETINGS

(i) The Board of Directors duly met 3 (**Three**) times during the financial year 2020-21. There were no four Board meeting held during the period prescribed under the provisions of section 173 of the Companies Act, 2013. **The Meetings of Board of Directors held during the year 2020-21.**

Board Meeting No.	Board Meeting Date
11 th	21/08/2020
12 th	31/12/2020
13 th	30/03/2021

(ii) The Company has convened the **5th Annual General meeting** of the Company on 31/12/2020 beyond stipulated period i.e., 30.09.2020 pursuant to extension of three (3) months i.e., up to 31/12/2020 granted by the Ministry of Corporate Affairs, Office of the Registrar of Companies, Karnataka vide their order dated 08.09.2020. Further, the 5th Annual General Meeting was held at a shorter notice period after obtaining the necessary consent from the shareholders of the Company.

(iii) The Company has not held any Extra-ordinary General Meeting during the year under review.

The Company has complied with applicable Secretarial Standards and its respective guidance notes while conducting the Board Meetings and General Meetings. The required quorum was present in all the Board Meetings and General Meetings and respective notices were dispatched with adequate time period.

10. COMMITTEES

(i) Audit Committee:

The Audit Committee is not required to be constituted under Section 177 of the Companies Act, 2013.

(ii) Corporate Social Responsibility Committee:

The Corporate Social Responsibility Committee is not required to be constituted under Section 135 of the Companies Act, 2013 as it is not applicable to your Company.

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

(iii)Nomination and Remuneration Committee:

The provisions of Section 178(1) relating to constitution of Nomination and Remuneration Committee are not applicable to the Company.

(iv)Stakeholders Relationship Committee:

The Company is not required to form this Committee under the provisions of the Act as it does not have more than 1000 shareholders. However, steps have been taken to ensure smooth communication with the stakeholders and redress their grievances in a timely manner.

11. COMPANY'S POLICY ON DIRECTOR'S APPOINTMENT AND REMUNERATION

The Company is the Government Company and in pursuance of Section 2(45) of the Companies Act, 2013, the appointment of Directors and Key Managerial Personnel is as per the Government Notification and Remuneration paid to such Directors and Key Managerial Personnel is as per the norms of Government of Karnataka.

12. BOARD'S EVALUATION

All Directors of the Company are nominated by the Government of Karnataka and hence the evaluation is also made by the Government Level.

13. DIRECTORS' RESPONSIBILITY STATEMENT

Following is the Directors' Responsibility Statement pursuant to the provisions of sub-section (5) of section 134 of the Companies Act, 2013, referred to in clause (c) of sub-section (3) of the said section, in respect of the financial statements of the Company:

- a) In the preparation of the annual accounts, the applicable accounting standards has been followed along with proper explanation relating to material departures;
- b) The Directors has adopted such accounting policies and applied them consistently and made judgments and estimates that are reasonable and prudent so as to give a true and fair view of the state of affairs of the Company at the end of the financial year and of the profit and loss of the Company for that period;

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

- c) The Directors has taken proper and sufficient care for the maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of this Act for safeguarding the assets of the Company and for preventing and detecting fraud and other irregularities;
- d) The Directors has prepared the annual accounts on a going concern basis
- e) The Directors has devised proper systems to ensure compliance with the provisions of all applicable laws and that such systems were adequate and operating effectively.

14. ADEQUACY OF INTERNAL FINANCIAL CONTROL:

Your Company has in place adequate internal financial controls with reference to financial statements. During the year, such controls were tested and no reportable material weakness in the design or operation was observed.

15. DETAILS IN RESPECT OF FRAUDS REPORTED BY AUDITORS

There are no frauds reported by the Auditors under Sub-section (12) of Section 143 of the Companies Act, 2013.

16. DISCLOSURES RELATING TO SUBSIDIARIES, ASSOCIATES AND JOINT VENTURES

The Company does not have any Subsidiary, Joint venture or Associate Company during the year under review.

17. DEPOSITS

During the year under review, your Company has neither accepted nor renewed any deposits from the public within the meaning of Section 73 of the Act and the Companies (Acceptance of Deposits) Rules, 2014.

18. PARTICULARS OF LOANS, GUARANTEES OR INVESTMENTS UNDER SECTION 186;

The provisions of Section 186 of the Companies Act, 2013 is not applicable to the Government Company.

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

19. PARTICULARS OF CONTRACTS OR ARRANGEMENTS MADE WITH RELATED PARTIES.

During the year under review, there were no contracts or arrangements entered into by the Company with related parties in accordance with provisions of section 188 of the Companies Act, 2013.

20. CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY.

The provisions of Section 135 of the Companies Act, 2013 regarding Corporate Social Responsibility is not applicable to the Corporation during the year under review as it has not exceeded the thresholds as prescribed under the Act.

21. CONSERVATION OF ENERGY, RESEARCH AND DEVELOPMENT, TECHNOLOGY ABSORPTION, FOREIGN EXCHANGE EARNINGS AND OUTGO.

a.	Steps taken or impact on energy Conservation	The Company is taking every step for conservation of Energy wherever required.
b.	the steps taken by the company for utilizing alternate sources of energy	NIL
c.	the capital investment on energy conservation equipment	NIL

Technology Absorption:

a.	The efforts made towards technology absorption	-NIL-
b.	The benefits derived like product improvement, cost reduction, product development or import substitution	-NIL-
c.	In case of imported technology imported during the last three years reckoned from the beginning of the financial year)	-NIL-

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

	<p>(a) the details of technology imported;</p> <p>(b) the year of import;</p> <p>(c) whether the technology been fully absorbed;</p> <p>(d) if not fully absorbed, areas where absorption has not taken place, and the reasons thereof</p>	
d.	The expenditure incurred on Research and Development	

A. Foreign Exchange earnings and outgo:

a.	Foreign Exchange earned in terms of actual inflows during the year under report	-NIL-
b.	Foreign Exchange outgo in terms of actual outflows during the year under report	-NIL-

22. RISK MANAGEMENT

The Company does not have any Risk Management Policy as the elements of risk threatening the Company's existence are very minimal as of now. However, it shall be implemented as and when required.

23. ESTABLISHMENT OF VIGIL MECHANISM

The establishment of Vigil Mechanism to facilitate Directors and employees to report genuine concerns to the Company pursuant to the provisions of Sub-section (10) of Section 177 of the Companies Act, 2013 is not applicable to the Company.

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

24. MATERIAL ORDERS OF JUDICIAL BODIES OR REGULATORS

Your Board of Directors report that during the year under review, there are no significant and material orders passed by the regulators or courts or tribunals impacting the going concern status and Company's operations in future.

i) Statutory Auditors

M/s. B S Prakash & Co., Chartered Accountants, (FRN:002725S), Bangalore were appointed as Statutory Auditors of the Company to audit the accounts for the Financial Year 2020-21 by the Comptroller and Auditor General of India in accordance with the provisions of Sub-section (5) of the Section 139 of the Companies Act, 2013.

ii) Cost Auditors

The provisions of Section 148 of Companies Act, 2013 is not applicable to the Company during the year under review. Hence, there is no Cost Auditors appointed for the Company in this regard.

iii) Secretarial Auditors

Provisions of Section 204 of the Act and the rules made there under is not applicable to the Company during the year under review. Hence, no Company Secretary is appointed.

25. EXPLANATIONS OR COMMENTS BY THE BOARD ON EVERY QUALIFICATION, RESERVATION OR ADVERSE REMARK OR DISCLAIMER MADE BY THE STATUTORY AUDITORS IN THEIR REPORT:

Enclosed separately as Annexure.

26. DISCLOSURE ON COMPLIANCE WITH SECRETARIAL STANDARDS

Your Directors confirm that the Secretarial Standards along with their respective guidance notes issued by the Institute of Company Secretaries of India have been complied with.

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

27. ANNUAL RETURN

The Company does not have any website. Therefore, no need of publication of Annual Return.

28. DISCLOSURES PERTAINING TO THE SEXUAL HARASSMENT OF WOMEN AT THE WORKPLACE (PREVENTION, PROHIBITION AND REDRESSAL) ACT, 2013 (“POSH ACT”).

The company has in place a Policy for prevention of Sexual Harassment at the Workplace in line with the requirements of the Sexual Harassment of Women at the Workplace (Prevention, Prohibition & Redressal) Act, 2013 (“POSH ACT”). The Policy aims to provide protection to employees at workplace and prevent and redress complaints of sexual harassment and for matters connected or incidental thereto, with the objective of providing a safe working environment, where employees feel secure. All employees are covered under this policy.

The following is a summary of sexual harassment complaints received and disposed of during the year:

- (a) Number of complaints pending at the beginning of the year-00
- (b) Number of complaints received during the year-00
- (c) Number of complaints disposed off during the year-00
- (d) Number of cases pending at the end of the year-00

The Company has not set up Internal Complaints Committee.

29. DETAILS OF PENALTIES/PUNISHMENT/ COMMITMENTS AFFECTING THE FINANCIAL POSITION OF THE COMPANY BETWEEN THE END OF THE FINANCIAL YEAR AND THE DATE OF THE DIRECTORS’ REPORT.

There are no penalties/punishment/Commitments affecting the financial position of the Company between the end of the financial year and the date of Director’s Report.

30. EMPLOYEES AND LABOUR WELFARE

(i) Total employees: The Total employees as on 31.03.2021 is 03.

(ii) Staff-Management Relationship:

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

(A Govt. Of Karnataka Undertaking)

CIN: U70100KA2015SGC081817

The staff-management relationship during the year under review has been quite cordial and harmonious.

31. ACKNOWLEDGEMENTS:

Your Directors place on record their appreciation for the support and co-operation received from State Government, various other Government Authorities including the Ministry of Tourism, Banks, Financial Institutions and Shareholders of the Company.

Your Directors wish to place on record deep appreciation for the untiring efforts, contributions and services made by all the company's Executives, Staff, workers and employees at all levels.

**By the Order of the Board of Directors
KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED**

**Place: Bengaluru
Date: 28/12/2021**

Sd/-
**Sindhu B Rupesh
Managing Director
DIN:07169103**

M/S. KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

ADDENDUM TO BOARD'S REPORT FOR THE FY 2020-21.

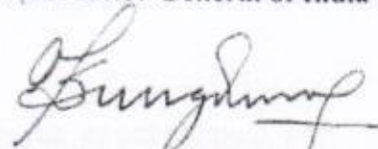
Sl No	Auditor's Comment	Management Reply
1.	<p>During the Financial Year ending 31st March 2020 interest received on Government of Karnataka funds which was pending for utilization amounting to Rs. 4,85,90,882 was paid to Government of Karnataka. But during the financial year ending 31st March 2021, the interest on the funds received from the State Government which is pending for utilization amounting to Rs. 2,66,78,799 was not returned to the Government of Karnataka and it is treated as other Income. There is a Board Resolution to this decision and there was no confirmation from the Government of Karnataka for treating the above amount as income. This has resulted in increasing the profit and not disclosing the liability due to Government of Karnataka. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our qualified opinion.</p>	<p>The company is in the process of establishing its core activity. Hence the company decided to treat the interest earned on flexi deposits as other income in its own hand and same will be utilized for the purpose for which the company is formed. Accordingly, a board resolution was passed. The company will seek necessary permission from the government in this regard.</p>

**COMMENTS OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA
UNDER SECTION 143(6)(b) OF THE COMPANIES ACT, 2013 ON THE
FINANCIAL STATEMENTS OF KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE
LIMITED FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2021.**

The preparation of financial statements of **Karnataka Tourism Infrastructure Limited** for the year ended **31 March 2021** in accordance with the financial reporting framework prescribed under the Companies Act, 2013 is the responsibility of the management of the company. The statutory auditor appointed by the Comptroller and Auditor General of India under Section 139(5) of the Act is responsible for expressing opinion on the financial statements under Section 143 of the Act based on independent audit in accordance with the standards on auditing prescribed under Section 143(10) of the Act. This is stated to have been done by them vide their Audit Report dated **26 November 2021**.

I, on behalf of the Comptroller and Auditor General of India, have decided not to conduct supplementary audit of the financial statements of **Karnataka Tourism Infrastructure Limited** for the year ended **31 March 2021** under Section 143(6) (a) of the Act.

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



(ANUP FRANCIS DUNGDUNG)
ACCOUNTANT GENERAL (AUDIT- II)
KARNATAKA, BENGALURU

BENGALURU

DATE: 16.12.2021

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To the Members of M/s KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

Report on the Audit of the Financial Statements

Qualified Opinion

We have audited the accompanying financial statements of **M/s. KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED** which comprise the balance sheet as at 31st March 2021, and the statement of profit and loss account and the Cash flow statement for the year ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

In our opinion and to the best of our information and accordingly to the explanations given to us, except for the possible effects of the matter described in the basis for qualified opinion section of our report, the aforesaid financial statements given the information required by the Companies Act, 2013 ("The Act") in the manner so required and give a true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India, of the state of affairs of the Company as at March 31, 2021, its profit and cash flow for the year ended on that date.

Basis for Qualified Opinion

During the Financial Year ending 31st March 2020 interest received on Government of Karnataka funds which was pending for utilisation amounting to Rs.4,85,90,882 was paid to Government of Karnataka. But during the Financial Year ending 31st March 2021, the interest on the funds received from the State Government which is pending for utilisation amounting to Rs. 2,66,78,799 was not returned to the Government Of Karnataka and it is treated as other income. There is a Board Resolution to this decision and there was no confirmation from the Government of Karnataka for treating the above amount as income. This has resulted in increasing the profit and not disclosing the liability due to Government Of Karnataka. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our qualified opinion.

We conducted our audit of the financial statements in accordance with the Standards on Auditing (SAs) specified under Section 143(10) of the Companies Act, 2013. Our responsibilities under those Standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Code of Ethics issued by the Institute of Chartered Accountants of India together with the ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements under the provisions of the Companies Act, 2013 and the Rules thereunder, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements and the Code of Ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion on the financial statements.

Key audit matters:

Reporting of key audit matters as per SA 701, Key Audit Matters are not applicable to the Company as it is an unlisted company.

Management's Responsibility for the Financial Statements

The Company's Board of Directors is responsible for the matters stated in Section 134(5) of the Companies Act, 2013 ("the Act") with respect to the preparation and presentation of these financial statements that give a true and fair view of the state of affairs (financial position), profit or loss (financial performance) and cash flow of the Company in accordance with the accounting principles generally accepted in India, including the Accounting Standards specified under Section 133 of the Act. This responsibility also includes maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of the Act for safeguarding the assets of the Company and for preventing and detecting frauds and other irregularities; selection and application of appropriate accounting policies; making judgements and estimates that are reasonable and prudent; and design, implementation and maintenance of adequate internal financial controls, that were operating effectively for ensuring the accuracy and completeness of the accounting records, relevant to the preparation and presentation of the financial statements that give a true and fair view and are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those Board of Directors are also responsible for overseeing the company's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with standards on auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an Audit in accordance with Standards on auditing, we exercise professional judgement and maintain professional skepticism throughout the Audit. We also:

Identify and assess the risks of material misstatement of the Financial Statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.

- (a) Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedure that are appropriate in the circumstances. Under section 143(3)(i) of the Companies Act, 2013, we are also responsible for expressing our opinion on whether the company has adequate internal financial controls system in place and the operating effectiveness of such controls.*
- (b) Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.*
- (c) Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If*

we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.

- (d) *Evaluate the overall presentation, structure and content of the Financial Statements, including the disclosures, and whether the Financial Statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieve fair presentation.*

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

We also provide those charged with governance with a statement that we have complied with relevant ethical requirements regarding independence, and to communicate with them all relationships and other matters that may reasonably be thought to bear on our independence, and where applicable, related safeguards.

Report other Legal and Regulatory Requirements

- 1) As required by the Companies (Auditor's Report) order 2016 ("the order") issued by the Central Government of India in terms of subsection (11) of section 143 of the Act, we give in the Annexure-I a statement on the matters specified in the paragraph 3 and 4 of the Order, to the extent applicable
- 2) As required by section 143(3) of the Act, we report that:
 - a) We have sought and obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purposes of our audit.
 - b) In our opinion, proper books of accounts as required by law have been kept by the Company so far as it appears from our examination of those books.
 - c) The Balance Sheet and the Statement of Profit and Loss and the Cash Flow statement dealt with by this Report are in agreement with the books of account.
 - d) In our opinion, the aforesaid Financial Statements comply with the Accounting Standards specified under section 133 of the Act.
 - e) Since the company is a Government Company, sub-section (2) of the Section 164 of the Companies Act, 2013 regarding obtaining written representation from the directors of the Company, is not applicable to the company in the terms of Notification No. G S R 463(E) dated 05th June, 2015.
 - f) With respect to the other matters to be included in the Auditor's Report in accordance with Rule 11 of the Companies (Audit and Auditors) Rules, 2014, as amended. In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us:
 - (i) The company does not have any pending litigations which would impact its financial position.

- (ii) The company did not have any long term contracts including derivative contracts for which there were any material foreseeable losses.
- (iii) There has been no amounts that were required to be transferred to the Investor Education & Protection Fund by the company.

(g) With respect to the adequacy of the internal financial controls over financial reporting of the Company and the operating effectiveness of such controls, refer to our separate report in Annexure-II.

(h) As per Additional Reporting requirements as directed by Comptroller & Auditor General of India in terms of Section 143(5) of the Companies Act, 2013, we report that:

1. Whether the company has system in place to process all the accounting transactions through IT system? If yes, the implications of processing of accounting transactions outside IT system on the integrity of the accounts alongwith the financial implications, if any, may be stated.

Auditors' Comments – Based on examination, explanations and information obtained from the management, the company has not started the full activities and at present and accounting is computerized. The Company has proper security policy for data/software/hardware.

2. Whether there is any restructuring of an existing loan or cases of waiver/write off to debts/loans/interest etc. made by a lender to the company due to the company's inability to repay the loan? If yes, the financial impact may be stated. Whether such cases are properly accounted for? (In case, lender is a Government Company, then this direction is also applicable for statutory auditor of lender company).

Auditors' Comments – Based on examination, explanations and information obtained from the management, the company has not taken any loan. There was no cases of waiver/write off the debts/loans/interest etc, made by a lender to the company due to the company's inability to repay the loan.

3. Whether funds received/receivable for specific schemes from Central/State agencies were properly accounted for/ utilized as per its term and conditions? List the cases of deviation.

Auditors' Comments – The company has received project implementation advance from the Department of Tourism, Government of Karnataka and the details of advance received and the release is as per details given below.

Balance as on 1-04-2020	90,02,59,388
Add: Amount received for work during the year	3,44,47,991
Less: Amount released for work during the year	16,19,54,991
Balance as on 31/03/2021	77,27,52,388

Additional Company Specific Directions:

- a) Where the auditor has verified all the items with regard to Cash and Bank balances enclosed at Annexure-1. In case of specific non-compliances, whether the same has been reported ?

Auditors` Comments – we have verified the specified items with regard to cash and Bank balances and there is no non compliances in our verification. Deditals are furnished in the Annexure-1

Annexure-1

S.N	Items in Check list	Remarks
1	Whether all Bank Accounts/ Fixed Deposits have been opened with banks/ proper authorization and approvals as per the aforesaid delegation of powers?	Bank Accounts/ Fixed Deposits have been opened with proper authorization and approvals as per delegated powers.
2	Whether there was a periodical system of preparation of Bank reconciliation statement and whether they were produced for verification to audit?	Reconcillation of bank accounts were made at regular intervals and the bank reconciliation statement were provided for verification.
3	Whther Bank reconciliation of the Main accounts and all subsidiay bank accounts were done?	There is only Main account maintained with the Union Bank (Corporation Bank) and the reconcillation of the same is done at regular intervals.
4	Was the authorisation to operate the bank accounts were given to a single signatory?	Only the Managing Director of the Company is authorised to operate the Bank account.
5	Whether the interest for the entire duration of Fixed Deposits was accounted in the books of accounts?	The interest on fixed deposits have been accounted for the financial year 2020-2021.
6	Whether physical verification of cash has taken place periodically?	Physical verification has been done periodically
7	Whether the cash in hand as shown in the Balance Sheet tallies with the certificate of Physical Verification of Cash?	The cash in hand as on the balance sheet date is Nil.
8	Is there a register of Fixed Deposits showing amounts, maturity dates, rates of interest and dates for payment of interest?	The register of fixed deposits showing the amounts, maturity dates, rate of interest, and dates of payment of interest is maintained by the company.
9	Is there a follow-up system to ensure that interest on Fixed Deposits is received on due dates?	The interest on fixed deposits is credited directly to the bank account of the company on the maturity of the Fixed Deposits.
10	Is there a follow-up system to ensure that transfer of matured amount of Fixed Deposit is done without any delay?	The amount on maturity of fixed deposits is credited directly to the bank account of the company along with interest on the respective dates of maturity. The reconciliation of credit of the fixed deposit amount and interest

		thereon is done on the date of maturity of the fixed deposits.
11	Whether bank confirmation statements are obtained periodically from the bank for all accounts: SB accountd, Current Accounts and Fixed deposits?	The bank confirmation statement are obtained periodically from the bank.
12	Whether confirmation of balances in respect of all bank balances tally with the Bank statement?	The bank balance confirmation tallies with the Bank Statement.
13	Whether Fixed Deposits and interest as per Fixed Deposits Register tally with the confirmation/certificate issued by the bank?	The balances of fixed deposits and interests tally with the confirmations, certificates received from the bank
14	Whether the confirmation statements received from banks are authenticated and in the letter head by the bank?	The confirmation statements received from the banks are authenticated and in the letter head of the bank.
15	In case of any difference observed in the above check, whether the same was adjusted in the subsequent year?	No such differences are observed
16	Whether external confirmations were obtained from Banks in the test checked cases, if so details thereof with.	No such external confirmation obtained. Confirmation obtained from the Bank at the year ending has been verified.
17	Whether any of the aforesaid lapses were brought out in the Report of the Internal Financial Controls by the Statutory Auditor, if not, whether Audit Enquiry was issued?	There were no lapses in any of the aforesaid requirements.

b. Whether the company has any unexplained balances and accounts operated under suspense head?

Auditors` Comments – We have not come across any unexplained balances and accounts operated under suspense head.

For B S PRAKASH & CO
Chartered Accountants
F R No. 002725S

Sd/-
(B S Prakash)
Proprietor
M No. 19650

UDIN:- 21019650AAAAEB4735

Place : Bengaluru
Date : 26/11/2021

Annexure - I to the Independent Auditors' Report

(Referred to in paragraph 1 under 'Report on Other Legal and Regulatory Requirements' section of our report of even date to the members of **M/s KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED** for the year ended March 31, 2021)

we report that

(i) In respect of its Fixed Assets:

a. The Company has maintained proper records showing full particulars including quantitative details and situation of fixed Assets on the basis of available information.

b. The Company do not have a regular programme of physical verification of its fixed assets at the year ending in a phased manner, which in our opinion is reasonable, having regard to the size of the company and the nature of its assets. No discrepancies were noticed on such physical verification having regard to the size of the Company and the nature of its assets.

c. The company does not possess any immovable property

(ii) As the company is not holding any inventory, Clause (ii) of the Order is not applicable.

(iii) The Company has not granted any loans or advances in the nature of loans to parties covered in the register maintained under section 189 of the Companies Act.2013. Hence, the question of reporting whether the receipt of principal and interest are regular and whether reasonable steps for recovery of overdues of such loans are taken does not arise.

(iv) In our opinion, and according to information and explanation given to us, the company has complied with provision of section 185 and 186 of the Act, with the respect to the loans and investments made. So Paragraph 3(iv) of the order is not applicable to the company.

(v) The Company has not accepted any deposits from the public.

(vi) As informed to us, the maintenance of Cost Records has not been specified by the Central Government under sub section (1) of Section 148 of the Act, in respect of the activities carried on by the company.

(vii) In respect of Statutory dues:

(a) According to the information and explanations given to us and on the basis of our examination of the records of the company, the Company is generally regular in depositing undisputed statutory dues, including income tax, GST and other statutory dues, to the extent applicable with appropriate authorities.

No undisputed amounts are payable in respect of the aforesaid dues were outstanding as at March 31, 2021 for a period of more than six months from the date of becoming payable other than those given in table below:

Nature of dues	Name of the Statute	Amount due in Rs.
GST	Goods and Service Tax Act	3,37,882

(b) According to the Company and the information and explanations given to us, there are no dues of Income Tax, GST Labour Cess and other statutory dues which have not been deposited with the appropriate authorities on account of dispute.

(viii) Based on our audit procedure and according to the information and explanation given to us, we are of the opinion that the company has not defaulted in repayment of dues to financial institutions, Banks or Government, wherever it is applicable.

(ix) The Company did not raise any money by way of initial public offer or further public offer (including debt instruments) and term loans during the year. Accordingly, paragraph 3 (ix) of the Order is not applicable(x) Based upon the audit procedures performed and the information and explanation given by the management, we report that no fraud by the Company or on the company by its officers or employees has been noticed or reported during the year

(xi) No managerial remuneration is paid or provided.

(xii) In our opinion and according to the information and explanations given to us, the Company is not a Nidhi Company, Accordingly, paragraph 3 (xii) of the Order is not applicable.

(xiii) According to information and explanations given to us and based on our examination of the records of the Company all transactions with the related parties are in compliance with Section 177 and 188 of Companies Act, 2013 and the same has been disclosed in Financial Statements etc., as required by the accounting standards.

(xiv) According to information and explanations given to us and based on our examination of the records of the Company, the Company has not made any preferential allotment or private placement of shares or fully or partly convertible debentures during the year.

(xv) According to information and explanations given to us and based on our examination of the records of the Company, the company has not entered into non cash transactions with directors or persons connected with him. Accordingly, paragraph 3 (xv) of the Order is not applicable.

(xvi) The Company is not required to be registered under section 45 – IA of the Reserve Bank of India Act 1934.

For B S PRAKASH & CO
Chartered Accountants
F R No. 002725S

Sd/-
(B S Prakash)
Proprietor
M No. 19650

UDIN:- 21019650AAAAEB4735

Place : Bengaluru
Date : 26/11/2021

**“ANNEXURE II ” TO THE INDEPENDENT AUDITOR’S REPORT OF
EVEN DATE ON THE FINANCIAL STATEMENTS OF
M/s KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED**

Report on the Internal Financial Controls under Clause (i) Sub section 3 of Section 143 of the Companies Act,2013 (“the Act”)

We have audited the internal financial controls over financial reporting of the M/s KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED (“the company”) as of March 31, 2021 in conjunction with our audit of the financial statements of the Company for the year ended on that date.

Management’s Responsibility for Internal Financial Controls

The Company management is responsible for establishing and maintaining internal financial controls based on the internal control over financial reporting criteria established by the Company considering the essential components of internal control stated in the Guidance Note on Audit of internal Financial Controls over Financial Reporting issued by the Institute of Chartered Accountants of India. These responsibilities include the design, implementation and maintenance of adequate internal financial controls that were operating effectively for ensuring the orderly and efficient conduct of its business, including adherence to company’s policies, the safeguarding of its assets, the prevention and detection of frauds and errors, the accuracy and completeness of the accounting records, and the timely preparation of reliable financial information, as required under the Companies Act, 2013.

Auditor’s Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on the Company’s internal financial controls over financial reporting based on our audit. We conducted our audit in accordance with the Guidance Note on Audit of Internal Financial Controls Over Financial Reporting (the Guidance Note) and the Standards on Auditing, issued by ICAI and deemed to be prescribed under section 143(10) of the Companies Act, 2013, to the extent applicable to an audit of internal financial controls, both applicable to an audit of Internal Financial Controls and, both issued by the ICAI. Those Standards and the Guidance Note require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether adequate internal financial controls over financial reporting was established and maintained and if such controls operated effectively on all material respects.

Our audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the adequacy of the internal financial controls system over financial reporting and their operating effectiveness.

Our audit of internal financial controls over financial reporting included obtaining an understanding of internal financial controls over financial reporting, assessing the risk that a material weakness exists, and testing and evaluating the design and operating effectiveness of internal control based on the assessed risk. The procedure selected depends on the auditor’s judgement, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for audit opinion on the Company's internal financial controls system over financial reporting.

Meaning of Internal Financial Controls over Financial Reporting

A company's internal financial control over financial reporting is a process designed to provide reasonable assurance regarding the reliability of financial reporting and the preparation of financial statements for external purposes in accordance with generally accepted accounting principles. A company's internal financial control over financial reporting includes those policies and procedures that (1) pertain to the maintenance of records that, in reasonable detail, accurately and fairly reflect the transactions and dispositions of the assets of the company ; (2) provide reasonable assurance that transactions are recorded as necessary to permit preparation of financial statements in accordance with generally accepted accounting principles, and that expenditures of the company are being made only in accordance with authorities of management and directors of the company ; (3) provide reasonable assurance regarding prevention or timely detection of unauthorized acquisition, use, or disposition of the company's assets that could have a material effect on the financial statements.

Inherent Limitations of Internal Financial Controls over Financial Reporting

Because of the inherent Limitations of Internal Financial Controls Over Financial Reporting, including the possibility of collusion or improper management override of controls, material misstatements due to error or fraud may occur and not be detected. Also, projections of any evaluation of the internal financial controls over financial reporting to future periods are subject to the risk that the internal financial controls over financial reporting may become inadequate because of changes in conditions, or that the degree of compliance with the policies or procedures may deteriorate

Opinion

In our opinion, the Company has, in all material respects, an adequate internal financial controls system over financial reporting and such internal financial reporting were operating effectively as at march 31, 2021 based on the internal control over financial reporting criteria established by the company considering the essential components of internal control stated in the Guidance Note on Audit of Internal Financial Controls over Financial Reporting issued by the Institute of Chartered Accountants of India.

For B S PRAKASH & CO
Chartered Accountants
F R No. 002725S

Sd/-
(B S Prakash)
Proprietor
M No. 19650

UDIN:- 21019650AAAAEB4735

Place : Bengaluru
Date : 26/11/2021

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN : U70100KA2015SGC081817
NO.49, 2ND FLOOR, KHANUJA BHAVAN, RACE COURSE ROAD, BANGALORE - 560001

BALANCE SHEET AS AT MARCH 31, 2021

Particulars	Note No.	As at March 31, 2021		As at March 31, 2020	
		Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
I. EQUITY AND LIABILITIES					
(1) Shareholders' Funds					
(a) Share Capital	2	6,50,00,000		6,50,00,000	
(b) Surplus	3	<u>2,64,47,703</u>		<u>78,24,984</u>	
			9,14,47,703		7,28,24,984
(2) Share application money pending allotment			-		-
(3) Non - current liabilities					
(a) Long term borrowings		-		-	
(b) Deferred tax liabilities		-		-	
(c) Other Long term liabilities		-		-	
(d) Long-term provisions		<u>-</u>		<u>-</u>	
			-		-
(4) Current Liabilities					
(a) Short term borrowings		-		-	
(b) Trade Payables		-		-	
(c) Other current liabilities	4	78,16,97,537		95,49,72,464	
(d) Short term provisions	5	<u>75,39,691</u>		<u>9,55,942</u>	
			78,92,37,228		95,59,28,406
TOTAL			<u><u>88,06,84,931</u></u>		<u><u>1,02,87,53,390</u></u>
II. ASSETS					
(1) Non - current assets					
(a) Property, Plant and Equipment					
(i) Property, Plant and Equipment	6	2,79,305		12,503	
(ii) Intangible assets	6	-		-	
(ii) Capital work in progress	6	-		-	
(iv) Intangible assets under development	6	<u>-</u>		<u>-</u>	
			2,79,305		12,503
(b) Non - current investments		-		-	
(c) Long term loans and advances		-		-	
(d) Deferred tax asset		5,78,422		5,75,108	
(e) Other Non-Current Assets		<u>-</u>		<u>-</u>	
			5,78,422		5,75,108
(2) Current Assets					
(a) Inventories		-		-	
(b) Trade receivables		-		-	
(c) Cash and bank balances	7	86,77,73,619		1,01,44,73,179	
(d) Loans & advances	8	-		85,60,000	
(e) Other Current Assets	9	<u>1,20,53,585</u>		<u>51,32,600</u>	
			87,98,27,204		1,02,81,65,779
TOTAL			<u><u>88,06,84,931</u></u>		<u><u>1,02,87,53,390</u></u>
Significant Accounting Policy & Notes on Accounts	1				
Notes No 1 to 14 attached form an integral part of the Financial Statements					
As per our report of even date					
For B.S. PRAKASH & CO Chartered Accountants		KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED			
sd/- B.S. Prakash Proprietor ICAI MRN: 19650 FRN No: 0027255 UDIN: 21019650AAAAEB4735 Place: Bangalore Date: 26-Nov-2021		Sd/- SINDHU B RUPESH Managing Director DIN: 07169103		Sd/- VIJAY SHARMA Director DIN: 07096296	

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN : U70100KA2015SGC081817
NO.49, 2ND FLOOR, KHANIJA BHAVAN, RACE COURSE ROAD, BANGALORE - 560001
STATEMENT OF PROFIT AND LOSS FOR THE YEAR ENDED MARCH 31, 2021

Particulars	Note No.	Current year		Previous year	
		Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
I. Revenue from Operations	10		8,89,323		27,98,814
Other Income	11		2,87,78,799		5,12,90,882
III Total revenue (I + II)			<u>2,96,68,122</u>		<u>5,40,89,696</u>
IV Expenses					
Cost of materials consumed		-	-	-	-
Purchase of stock in trade		-	-	-	-
Changes in inventories of finished goods, work in progress and stock in trade		-	-	-	-
Employee benefits expense			15,03,499		11,52,677
Finance costs			-		-
Depreciation and amortization expense	12		53,872		3,126
Other expenses	13		19,51,655		5,14,69,148
Total Expenses			<u>35,09,026</u>		<u>5,26,24,951</u>
Profit before exceptional and extraordinary items and tax (III-IV)			2,61,59,096		14,64,745
VI Extraordinary Items					
(Amounts Write Back)			-		-
Amounts Written off			-		-
			<u>-</u>		<u>-</u>
VII Profit before tax(V-VI)			2,61,59,096		14,64,745
VI Tax expense:					
(1) Current tax		75,39,691		9,55,942	
(2) Deferred tax		(3,314)		(5,75,108)	
(3) Earlier Year Excess Provision		-	75,36,377	(2,29,910)	1,50,924
VII Profit/ (Loss) for the period (VII- VI)			1,86,22,719		13,13,821
VIII Earning per equity share:					
Basic & Diluted	14		2.87		0.20

Significant Accounting Policy & Notes on Accounts

1

The notes No 1 to 14 attached form an integral part of the Financial Statements

As per our report of even date

For B.S. PRAKASH & CO
Chartered Accountants

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

Sd/-
B.S. Prakash
Proprietor
ICAI MRN: 19650
FRN No: 0027255
UDIN: 21019650AAAAEB4735
Place: Bangalore
Date: 26-Nov-2021

Sd/-
SINDHU B RUPESH
Managing Director
DIN: 07169103

Sd/-
VIJAY SHARMA
Director
DIN: 07096296

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN : U70100KA2015SGC081817
NO.49, 2ND FLOOR, KHANIJA BHAVAN, RACE COURSE ROAD, BANGALORE - 560001

CASH FLOW STATEMENT FOR THE YEAR ENDED MARCH 31, 2021

Particulars	Current Year		Previous Year	
	Rs.	Rs.	Rs.	Rs.
Cash flows from operating activities				
Profit before taxation		2,61,59,096		14,64,745
Adjustments for:				
Interest Earned	(2,87,78,799)		(5,12,90,882)	
Depreciation and amortization expense	53,872		3,126	
Tax expenses	(75,36,377)		(1,50,924)	
		(3,62,61,304)		(5,14,38,680)
		(1,01,02,208)		(4,99,73,935)
(Increase)/ decrease in Non-Current Assets	(3,314)		(5,75,108)	
(Increase)/ decrease in Current Assets	16,39,015		43,59,52,400	
(Increase)/ decrease in Current Liabilities	(16,66,91,178)		(89,21,43,024)	
		(16,50,55,477)		(45,67,65,732)
<i>Net cash from operating activities</i>		(17,51,57,685)		(50,67,39,667)
Cash flows from investing activities				
(Increase)/ decrease in fixed assets	(3,20,674)		(15,629)	
(Increase)/ decrease in Investments	-		-	
Interest Earned	2,87,78,799		5,12,90,882	
<i>Net cash from investing activities</i>		2,84,58,125		5,12,75,253
Cash flows from financing activities				
Repayment of Share Application Money		-		-
Proceeds by issuing Equity Share Capital		-		-
Repayment of short term borrowings		-		-
Repayment of long term borrowings		-		-
Interest paid		-		-
<i>Net cash from financing activities</i>		-		-
Net increase/(decrease) in cash and cash equivalents		(14,66,99,560)		(45,54,64,414)
Cash and cash equivalents at beginning of the year		1,01,44,73,179		1,46,99,37,593
Cash and cash equivalents at end of the year		86,77,73,619		1,01,44,73,179
Reconciliation of Cash & Cash Equivalents:				
a) Balances with banks	2,73,619		56,46,566	
b) Cash on hand	-		6,000	
c) Flexi Deposit with Bank less than 46 Days	86,75,00,000		1,00,88,20,613	
		86,77,73,619		1,01,44,73,179
		86,77,73,619		1,01,44,73,179

As per our report of even date

For B.S. PRAKASH & CO
Chartered Accountants

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

Sd/-
B.S. Prakash
Proprietor
ICAI MRN: 19650
FRN No: 002725S
UDIN: 21019650AAAAEB4735
Place: Bangalore
Date: 26-Nov-2021

Sd/-
SINDHU B RUPESH
Managing Director
DIN: 07169103

SD/-
VIJAY SHARMA
Director
DIN: 07096296

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN : U70100KA2015SGC081817
NO.49, 2ND FLOOR, KHANIJA BHAVAN, RACE COURSE ROAD, BANGALORE - 560001
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

2 Share Capital:

Particulars	As at March 31, 2021		As at March 31, 2020	
	Number	Rs.	Number	Rs.
Authorized:				
65,00,000 Equity Shares of Rs.10/- each	65,00,000	6,50,00,000	65,00,000	6,50,00,000
	65,00,000	6,50,00,000	65,00,000	6,50,00,000
Issued, subscribed and fully paid up:				
65,00,000 Equity Shares of Rs.10/- each	65,00,000	6,50,00,000	65,00,000	6,50,00,000
	65,00,000	6,50,00,000	65,00,000	6,50,00,000
Subscribed & Paid up				
65,00,000 Equity Shares of Rs.10/- each	65,00,000	6,50,00,000	65,00,000	6,50,00,000
	65,00,000	6,50,00,000	65,00,000	6,50,00,000
Subscribed but not fully Paid up				
	-	-	-	-
	-	-	-	-
At the close of the year	65,00,000	6,50,00,000	65,00,000	6,50,00,000

Additional Information:

1 Particulars of equity share holders holding more than 5% of the total number of equity share capital:	No of shares		Percentage	
	No of shares	Percentage	No of shares	Percentage
a. Govt of Karnataka - Represented by Chief Secretary - Sri.Pankaj Kumar Pandey, IAS	64,99,940	99.990%	64,99,940	99.990%
b. Govt of Karnataka - Represented by Chief Secretary -	60	0.001%	60	0.001%

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN : U70100KA2015SGC081817
NO.49, 2ND FLOOR, KHANIJA BHAVAN, RACE COURSE ROAD, BANGALORE - 560001
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

Particulars	As at March 31, 2021 Rs.	As at March 31, 2020 Rs.
3 Reserves and Surplus:		
i) Surplus/(Loss) i.e. balance in Statement of Profit & Loss		
As at the beginning of the year	78,24,984	65,11,163
Add:		
Transferred from General Reserve	-	-
Transferred from Statement of Profit & Loss	1,86,22,719	13,13,821
As at the end of the reporting year	2,64,47,703	78,24,984
Additional Information		
i) The Company has not maintained any reserve specifically represented by earmarked investments.		
4 Other Current Liabilities		
a) Accounting Charges Payable	-	30,000
b) Audit Fee Payable	39,195	60,000
c) Legal, Professional, Rates & Taxes & Misc Payable	8,50,234	2,77,369
d) TDS Payable	29,966	30,48,511
e) GST & GST TDS Payable	3,43,334	4,08,814
f) Project Advance from DOT	77,27,52,388	90,02,59,388
g) Labour Cess payable	72,94,920	22,10,000
h) Deposit Interest Payable to Govt of Karnataka	-	4,85,90,882
i) Payable to KHB & KRIDL	3,87,500	87,500
	78,16,97,537	95,49,72,464
5 Short Term Provisions:		
a) Provision for taxation	75,39,691	9,55,942
	75,39,691	9,55,942

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN : U70100KA2015SGC081817
NO.49, 2ND FLOOR, KHANIJA BHAVAN, RACE COURSE ROAD, BANGALORE - 560001
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

6 Property, Plant and Equipment:

(Amount in Rupees)

Particulars	GROSS BLOCK (AT COST)				DEPRECIATION				NET BLOCK	
	As at April 1, 2020	Additions for the year	Deductions during the year	As at March 31, 2021	As at April 1, 2020	For the year	Deductions	As at March 31, 2021	As at March 31, 2021	As at March 31, 2020
Property, Plant and Equipment										
Buildings - Office	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plant & Machinery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Computers	-	1,19,254	-	1,19,254	-	21,874	-	21,874	97,380	-
Furniture & Fixtures	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vehicles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Office Equipment	15,629	2,01,420	-	2,17,049	3,126	31,998	-	35,124	1,81,925	12,503
Store Interior Works	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	15,629	3,20,674	-	3,36,303	3,126	53,872	-	56,998	2,79,305	12,503
Intangible assets										
Computer Software	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capital Work in Progress										
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	15,629	3,20,674	-	3,36,303	3,126	53,872	-	56,998	2,79,305	12,503
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

As per our report of even date

For B.S. PRAKASH & CO
Chartered Accountants

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

Sd/-
B.S. Prakash
Proprietor
ICAI MRN: 19650
FRN No: 002725S
UDIN: 21019650AAAAEB4735
Place: Bangalore
Date: 26-Nov-2021

Sd/-
SINDHU B RUPESH
Managing Director
DIN: 07169103

Sd/-
VIJAY SHARMA
Director
DIN: 07096296

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN : U70100KA2015SGC081817
NO.49, 2ND FLOOR, KHANIJA BHAVAN, RACE COURSE ROAD, BANGALORE - 560001
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

Particulars	As at March 31, 2021 Rs.	As at March 31, 2020 Rs.
7 Cash and bank Balances:		
a) Cash & cash equivalents:		
i) Balances with banks	2,73,619	56,46,566
ii) Cash on hand	-	6,000
iii) Flexi Deposit with Bank less than 46 Days	86,75,00,000	1,00,88,20,613
	<u>86,77,73,619</u>	<u>1,01,44,73,179</u>
8 Loans & Advances:		
a) Advance Paid to KRIDL	-	85,60,000
	<u>-</u>	<u>85,60,000</u>
9 Other Current Assets:		
a) Receivables From KSTDC	-	3,511
b) TDS Receivables	21,58,410	51,29,089
c) Receivables From DOT	1,71,572	-
d) Advance Tax Paid	54,00,000	-
e) Receivables From PWD	500	-
f) GST - ITC Receivables	1,49,956	-
g) Income Tax Refund Receivables	41,73,147	-
	<u>1,20,53,585</u>	<u>51,32,600</u>

KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN : U70100KA2015SGC081817
NO.49, 2ND FLOOR, KHANIJA BHAVAN, RACE COURSE ROAD, BANGALORE - 560001
NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

Particulars	Rs.	Current Year Rs.	Previous Year Rs.
10 Revenue from operations:			
i) Service Charges		8,89,323	27,98,814
		<u>8,89,323</u>	<u>27,98,814</u>
11 Other Income:			
i) Interest income			
- From Deposits	2,87,78,799	5,12,90,882	5,12,90,882
iii) Other non-operating income			
- Earlier Provision Written Back	-	-	-
		<u>2,87,78,799</u>	<u>5,12,90,882</u>
12 Depreciation and amortization:			
i) Depreciation		53,872	3,126
		<u>53,872</u>	<u>3,126</u>
13 Other expenses:			
i) Bank charges		16,778	302
ii) Legal & Professional Fees		6,59,000	5,52,540
iii) Miscellaneous Expenses		12,341	23,601
iv) Payment to the auditors		-	-
- as a statutory auditor		42,373	30,000
v) Director Sitting Fee		30,000	42,000
vi) General Office & Meeting Expenses		2,34,149	55,207
vii) Interest Paid on Statutory Due		977	15,92,052
viii) Rates & Taxes		10,800	16,100
ix) Advertisement Charges		3,87,621	3,63,147
x) Contract Employees Charges		5,36,197	1,75,555
xi) Rent Paid		12,000	18,000
xii) Travelling Expenses		9,419	9,762
xiii) Interest on Deposit Paid		-	4,85,90,882
		<u>19,51,655</u>	<u>5,14,69,148</u>
14 Earnings per Share:			
Profit / Loss for the year after tax expense		1,86,22,719	13,13,821
Weighted average number of equity shares		65,00,000	65,00,000
Nominal value of equity shares		10	10
Profit / Loss per Share		2.87	0.20

SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES AND NOTES FORMING PART OF ACCOUNTS FOR THE FINANCIAL YEAR ENDED 31-03-2021

NOTES - 1

1. Corporate Information -

Karnataka Tourism Infrastructure Limited is a Government of Karnataka undertaking and is involved in the business of developing and promoting tourism infrastructure in the state of Karnataka and other related activities which was incorporated on 27th July 2015. The company carries out these tourism developmental projects on its own as per the terms of the reference by the state government as well as act as nodal agency between the state government and other agencies to which the developmental projects are sanctioned.

2. Significant Accounting Policies

2.1 Basis of Accounting and Preparation of Financial Statements

The financial statements have been prepared in accordance with the generally accepted accounting principles in India (GAAP) under the Historical Cost Convention on accrual basis. These financial statements have been prepared to comply in all material aspects with the Accounting Standards notified under Section - 113 of the Companies Act, 2013 read with Rule - 7 of the Companies (Accounts) Rules, 2014 and other relevant provisions of the Act.

All Assets and Liabilities have been classified as Current or Non-Current as per the Company's normal operating cycle and other criteria set out in the Schedule - III of the Companies Act, 2013. Based on the nature of services and realisation in cash and cash equivalents, the Company had ascertained its operating cycle as 12 months for the purpose of classification of Assets and Liabilities.

2.2 Use of Estimates

The presentation of Financial Statements requires estimates and assumptions to be made that affect the reported amount of Assets and Liabilities on the date of Financial Statements and the reported amount of Revenues and Expenses during the reporting period. Difference between the actual result and the estimates are recognised in the period in which results are known/ materialized.

2.3 Property, Plant & Equipment

Property, Plant & Equipment are stated at cost, net of recoverable taxes, trade discounts and rebates if any, less accumulated depreciation. Such cost includes purchase price and any other costs directly attributable to bringing the asset to its working condition for its intended use.

2.4 Depreciation and Amortization

Depreciation on Property, Plant and Equipment is provided using written down value method on depreciable amount. Depreciation is provided based on useful life of the assets as prescribed in Schedule II to the Companies Act, 2013. Residual value has been considered as 5% of the cost of the asset.

Si No	Nature of Asset	Useful Life
1	Computers & Laptops	3 Years
2	Office Equipment	5 Years

2.5 Retirement benefits to employees:

a. Gratuity:

The company does have only 3 employees on its rolls and hence the provisions of is not applicable.

b. Superannuation:

Since the Company has not completed 5 years of operations the provisions of Payment of Superannuation Act is not applicable.

c. Provident fund:

The company is not covered by the provisions of PF Act and hence not provided. However, the consent was accorded for Voluntary Registration under Provident Fund Act at the 10th Board Meeting held on 17th March 2020 and the matter is still pending.

2.6 Cash & Cash Equivalents

Cash and cash equivalents comprise of cash on hand, cash at banks, short-term deposits that are readily convertible to known amounts of cash.

2.7 Earnings Per Share

Basic and Diluted earnings per share is calculated by dividing the net profit attributable to the equity shareholders by the weighted average number of equity shares outstanding during the year.

2.8 Taxes on Income

Tax expense comprises current tax and deferred tax.

Current income tax expense comprises taxes on income determined in accordance with the provisions of the Income Tax Act, 1961.

Deferred tax expense or benefit is recognized on timing differences being the difference between taxable income and accounting income that originate in one period and are capable of reversal in one or more subsequent periods. Deferred tax assets and liabilities are measured using the tax rates and tax laws that have been enacted or substantively enacted at the Balance Sheet date.

2.9 Impairment of Assets

At each Balance Sheet date the Company assesses whether there is any indication that an asset may be impaired. If any such indication exists the Company estimates the recoverable amount. If the carrying amount of the asset exceeds its recoverable amount, an impairment loss is recognized in the profit and loss account to the extent the carrying amount exceeds recoverable amount.

2.10 Provision for Contingent Liabilities

A provision is recognised when the company has present obligation as a result of past event, it is probable that an outflow of resource will be required to settle the obligation, in respect of which reliable estimate can be made. Provisions are not discounted to its present values and are determined based on the best estimate required to settle the obligation at the balance sheet date. These are reviewed at each Balance Sheet date and adjusted to reflect the current best estimate.

All known liabilities where ever material is provided for. Liabilities which are material and whose future outcome cannot be ascertained with reasonable certainty are treated as contingent and disclosed by way of notes.

2.11 Government Grants

The company has received funds from the state governments for implementing various tourism infrastructure development projects through other agencies. As the company plays only the role of a nodal agency, the funds received from the State government cannot be treated as Government Grants. These funds are held only in a fiduciary capacity for the state government and hence the accounting policies with respect to Government Grants are not applicable. These funds are accounted as current liabilities in the books of accounts until these funds are utilised as per the terms of reference / guidelines / directions of the State Government. Except for the above-mentioned, the provisions of accounting for Government grants as per the Accounting Standards - 12 will be complied with.

2.12 Cash Flow Statement

Cash Flow Statement has been prepared in accordance with the Indirect Method prescribed in Accounting Standards-3. The Cash flows from Operating, Investing and Financing Activities of the Company are segregated. Cash and cash equivalents comprise cash at bank and short term Flexi deposits with bank.

2.13 Revenue Recognition

Revenue from the provision of service is accounted in accordance with Accounting Standard 9 - Revenue Recognition. Interest received on the funds received from Government Of Karnataka which was pending for utilisation for the financial year 2019-2020 amounted to Rs.4,85,90,882/- which was returned to the Government Of Karnataka on 16-Jan-2021 and hence the same was not considered as the income of the Company during the financial year 2019-2020.

However, from the financial year 2020-21 the interest received on the funds received from the State Government which is pending for utilisation will form part of the Company's revenue and therefore the same is considered as Income of the company. The total interest received and accrued for the financial year 2020-21 is Rs.2,66,78,799/-.

3. List of Shareholders as of 31-03-2021 and their Share Holdings in Rs.

Sl.No	Name of the Shareholder	Extent of Share Holding (Paid up Capital)
01	Sri. Pankaj Kumar Pandey, IAS, Secretary to Government, Tourism Department	6,49,99,500
02	Smt. Chaitra V, IAS, Additional Secretary to Government, Infrastructure Development Ports & Inland water Transport Department	100
03	Smt. Vatsala Kumari, Deputy Secretary to Government, Finance Department	100
04	Smt. Sindhu B Rupesh, IAS, Director, Tourism Department & Managing Director, KTIL	100
05	Sri. Vijay Sharma, IFS, Managing Director, M/s. Karnataka State Tourism Development Corporation Limited	100
06	Sri. Kumar Pushkar, IFS, Managing Director, M/s. Jungle Lodges & Resorts Limited	100
	Total	6,50,00,000

4. Related Party Disclosures

Related party transaction: as per the accounting standard on related party disclosure (AS18) issued by the institute of chartered accountants of India, the related parties of the company are as follows:

Sl. No	Name of the Director	Relation
01	Sri.Pankaj Kumar Pandey, IAS, Secretary to Government, Tourism Department	Share Holder & Key Managerial Personnel
02	Smt.Chaitra V, IAS, Additional Secretary to Government, Infrastructure Development Ports & Inland Water Transport Department	Share Holder & Key Managerial Personnel
03	Smt. Vatsala Kumari C, Deputy Secretary to Government, Finance Commission Cell, Finance Department.	Share Holder & Key Managerial Personnel
04	Smt. Sindhu B Rupesh, IAS, Director, Tourism Department & Managing Director, KTIL	Share Holder & Key Managerial Personnel
05	Sri. Vijay Sharma, IFS, Managing Director, M/s. Karnataka State Tourism Development Corporation Limited	Share Holder & Key Managerial Personnel
06	Sri. Kumar Pushkar, IFS, Managing Director, M/s. Jungle Lodges & Resorts Limited	Share Holder & Key Managerial Personnel

5. Details of Dues to Micro, Small and Medium Enterprises as per MSMED Act, 2006.

The principal amount and the interest due thereon (to be shown separately) Remaining unpaid to any supplier as at the end of each accounting year	Nil
The amount of interest paid by the buyer in terms of section 16, of the micro small and medium enterprises development act, 2006 along with the amounts of the payment to the supplier beyond the appointed day during each accounting year	Nil
The amount of interest due and payable for period of delay in making payment (which have been paid but beyond the appointed during the year) but without adding the interest specified under micro small and medium enterprises development act, 2006	Nil
The amount of interest accrued and remaining unpaid at the each accounting year; and	Nil
The amount of further interest remaining due and payable even in the succeeding years until such date when interest dues as above are actually paid to small enterprises for the purposes of disallowances as a deductible expenditure under section 23 of the micro small and medium enterprises development act 2006	Nil

6. Notes to Accounts

- a) The management is of the opinion that all necessary provisions had been made wherever necessary and there is no contingent liabilities.
- b) In the opinion of the Board and to the best of their knowledge and belief, the value on realization of the current Assets, Loans and Advances in the ordinary course of business will not be less than the value stated in the Balance Sheet.
- c) Payments to Auditors

Particulars	2020-21	2019-20
Audit Fee	Rs.42,373/-	Rs.30,000/-
Any Other Fee	Nil	Nil
Out of Pocket Expenses	Nil	Rs.5,000/-

8

d) Payments to Directors

Particulars	2020-21	2019-20
Remuneration	Nil	Nil
Sitting Fee	Rs.30,000/-	Rs.42,000/-

e) Confirmation of Balance of Rs. 3,00,000 payable to KRIDL are not available.

8. Related Party Disclosures as per Accounting Standard 18

- i. Category I: Major Shareholders in the Company
Sri. Pankaj Kumar Pandey, IAS, Secretary to Government, Tourism Department
- ii. Category II: Subsidiaries of the Company: None
- iii. Category III: Key Management Personnel: None

No transactions were carried out with the related parties in the Financial Year 2020-21.

9. Previous Year figures have been regrouped wherever it is necessary.

For B.S. Prakash & Co.,

Chartered Accountants

Sd/-

B.S. Prakash

Proprietor

ICAI MRN: 19650

FRN No: 002725S

Place: Bangalore

Date: 26/11/2021

Karnataka Tourism Infrastructure Limited

Sd/-

Sindhu B Rupesh

Managing Director

DIN: 07169103

Sd/-

Vijay Sharma

Director

DIN: 07096296

M/s. KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED
CIN: U70100KA2015SGC081817
Regd. Office: No.49, 2nd Floor, Khanija Bhavan, Race Course Road,
Bengaluru-560001

LIST OF SHARE HOLDERS AS ON 31st MARCH 2021

Sl. No	Name of the Shareholder	No. of Shares	Type of Shares	Amount per share (Rs/-)	Percentage of Share Holding (%)
01	Sri. Pankaj Kumar Pandey, IAS, Secretary to Government, Tourism Department	64,99,950	Equity	10	99.99%
02	Smt. Chaitra V, IAS, Additional Secretary to Government, Infrastructure Development Ports & Inland water Transport Department.	10	Equity	10	0.0001%
03	Smt. Vatsala Kumari C, Deputy Secretary to Government, Finance Commission cell, Finance Department	10	Equity	10	0.0001%
04	Sri. Kumar Pushkar, IFS Managing Director on additional charge	10	Equity	10	0.0001%
05	Sri., Vijay Sharma, IFS, Managing Director, Karnataka State Tourism Development Corporation Limited	10	Equity	10	0.0001%
06	Sri. Kumar Pushkar, IFS, Managing Director, M/s. Jungle Lodges & Resorts Limited	10	Equity	10	0.0001%
	Total	65,00,000			100%

Place: Bengaluru
Date : 28/12/2021

For and on behalf of the Board

sd/-
Sindhu B Rupesh
Managing Director
DIN:07169103

sd/-
Vijay Sharma
Director
DIN:07096296

