



ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ  
Government of Karnataka

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ  
Karnataka Tourism Infrastructure Limited

7<sup>ನೇ</sup> ವಾರ್ಷಿಕ ವರದಿ  
ANNUAL REPORT  
2021-2022





## ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿ‌ಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿ : ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬಿಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ ಬೆಂಗಳೂರು  
560001, ಕರ್ನಾಟಕ

ಇಮೈಲ್: ktilkarnataka@gmail.com

7ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ವರದಿ 2021-22

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಬೆಂಗಳೂರು

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಬಿಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ081817

ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿ

ಹುದ್ದೆ	ಹೆಸರು	ಡಿ.ಐ.ಎನ್	ಅಧಿಕಾರಾವಧಿ	
			ಇಂದ	ಗೆ
ಅಧ್ಯಕ್ಷರು	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ	03376149	03/03/2021	31/05/2022
	ಡಾ   ಎನ್. ವಿ. ಪ್ರಸಾದ್	03638550	31/05/2022	28/10/2022
	ಶ್ರೀ. ಕಹಿಲ್ ಮೋಹನ್	03627128	28/10/2022	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಿಂಧು. ಬಿ. ರೂಪೇಶ್	07169103	01/04/2021	17/03/2022
	ಶ್ರೀ. ವೆಂಕಟೇಶ್ ತಿಮಯ್ಯ	09555440	17/03/2022	05/11/2022
	ಶ್ರೀ. ದೇವರಾಜು. ಎ	09808495	05/11/2022	01/12/2022
	ಶ್ರೀ. ರಾಮ್ ಪ್ರಸಾತ್ ಮನೋಹರ್ ವಿ	08079851	01/12/2022	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಶ್ರೀ. ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ	07096296	27/07/2015	24/01/2022
	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಕರ್	07606517	01/07/2019	11/10/2021
	ಶ್ರೀಮತಿ. ಜೈತ್ರಾ ವಿಜಯೇಂದ್ರ ರಾವ್	08378193	11/12/2020	29/06/2021
	ಶ್ರೀಮತಿ. ವತ್ಸಲಾ ಕುಮಾರಿ ಸಿ	07894291	30/03/2021	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಲ್ಮಾ ಫಾಹಿಮ್ ಖಾಜಾ	07773934	29/06/2021	21/02/2022
	ಶ್ರೀಮತಿ. ಹೆಸ್ಲಿಬಾ ರಾಣಿ ಕೊರ್ಲಪಾಟಿ	08203236	21/02/2022	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
	ಶ್ರೀ. ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್	09379177	11/10/2021	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ
	ಶ್ರೀ. ಗಣಪತಿಯಪ್ಪ ಜಗದೀಶ್	09517723	24/01/2022	ಇಂದಿನ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ

# ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿ‌ಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿ : ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬೆಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ

ಬೆಂಗಳೂರು 560001, ಕರ್ನಾಟಕ, ಇಮೈಲ್: ktilkarnataka@gmail.com

ಸಂಖ್ಯೆ : ಕಪ್ರ ಮೂನಿ/07-ಎಜಿಎಂ/2022-23

## 7ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರ ಸಭೆಯ ಅಲ್ಪಾವಧಿ ನೋಟೀಸು

### ಎಲ್ಲಾ ಷೇರುದಾರರುಗಳಿಗೆ

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತದ 7ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರ ಸಭೆಯನ್ನು ಬುಧವಾರ, 28ನೇ ಡಿಸೆಂಬರ್ 2022 ರಂದು ಮಧ್ಯಾಹ್ನ 3.30 ಗಂಟೆಗೆ ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಮುಖ್ಯ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ, ಕೊಠಡಿ ಸಂಖ್ಯೆ 5, ನೆಲ ಮಹಡಿ, ವಿಕಾಸ ಸೌಧ, 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 2022ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಒಳಪಟ್ಟಂತಹ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ಹಾಗೂ ಅವುಗಳ ಮೇಲಿನ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿ ಹಾಗೂ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ವರದಿ ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143 (6) (ಬಿ) ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಅವುಗಳ ಮೇಲೆ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಪರಿಶೋಧಕರಿಂದ 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 2022ಕ್ಕೆ 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, ಕರ್ನಾಟಕ ರವರಿಂದ 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 ಮಹಾಲೇಖಪರಿಶೋಧಕರು, ನವದೆಹಲಿ, ಇವರು ಮೆ. ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ., ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು, ಬೆಂಗಳೂರು (ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್: 002725ಎಸ್), ಇವರನ್ನು ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳನ್ನಾಗಿ ನೇಮಕ ಮಾಡಿರುವುದನ್ನು ಗಮನಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳುವುದು ಹಾಗೂ 2022-23 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಅವರ ಸಂಭಾವನೆಯನ್ನು ನಿಗದಿಗೊಳಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಮಾರ್ಪಾಡುಗಳೊಂದಿಗೆ ಅಥವಾ ಮಾರ್ಪಾಡುಗಳಿಲ್ಲದೆಯೇ ಈ ಕೆಳಗಿನ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ಒಂದು ಸಾಮಾನ್ಯ ನಿರ್ಣಯವನ್ನಾಗಿ ಅನುಮೋದಿಸುವುದು:

“ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವಂತಹ ಕಾಲಾನುಕಾಲಕ್ಕೆ ತಿದ್ದುಪಡಿಗೊಂಡಿರಬಹುದಾದ ನಿಯಮಗಳು ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮದ ಇತರೆ ಅನುವುಗಳು ಯಾವುದಾದರೂ ಇದ್ದಲ್ಲಿ, ಅವುಗಳ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಓದಲ್ಪಡುವಂತಹ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಅನುಸರಣೆಯಂತೆ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಕ್ಷಪರಿಶೋಧಕರು ಮೆ. ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ., ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು,, ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್, ಬೆಂಗಳೂರು (ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ : 002725ಎಸ್), ಇವರನ್ನು 2022-23 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳನ್ನಾಗಿ ಈ ಮೂಲಕ ನೇಮಕ ಮಾಡಿರುವುದನ್ನು ಹಾಗೂ ಅವರು ಈ ಹುದ್ದೆಯಲ್ಲಿ ಈ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರುಗಳ ಸಭೆಯು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡಂತಹ ದಿನಾಂಕದಿಂದ 8ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರುಗಳ ಸಭೆಯು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಳ್ಳುವ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಕ್ಷಪರಿಶೋಧಕರು ಶಿಫಾರಸು ಮಾಡುವಂತಹ ಸಂಭಾವನೆಯನ್ನು ಪಡೆದುಕೊಂಡು ಕಾರ್ಯನಿರ್ವಹಿಸುವರು ಎಂಬುದಾಗಿ ಈ ಮೂಲಕ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ಕೈಗೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ.”

ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಆದೇಶದ ಮೇರೆಗೆ  
ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸ್ಥಳ: ಬೆಂಗಳೂರು  
ದಿನಾಂಕ: 24/12/2022

-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 ನಲವತ್ತ 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 ಇತರೆ ಯಾವುದೇ ವ್ಯಕ್ತಿ ಅಥವಾ ಷೇರುದಾರರುಗಳಿಗೆ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯಾಗಿ ಪಾತ್ರ ವಹಿಸುವಂತಿರುವುದಿಲ್ಲ.

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

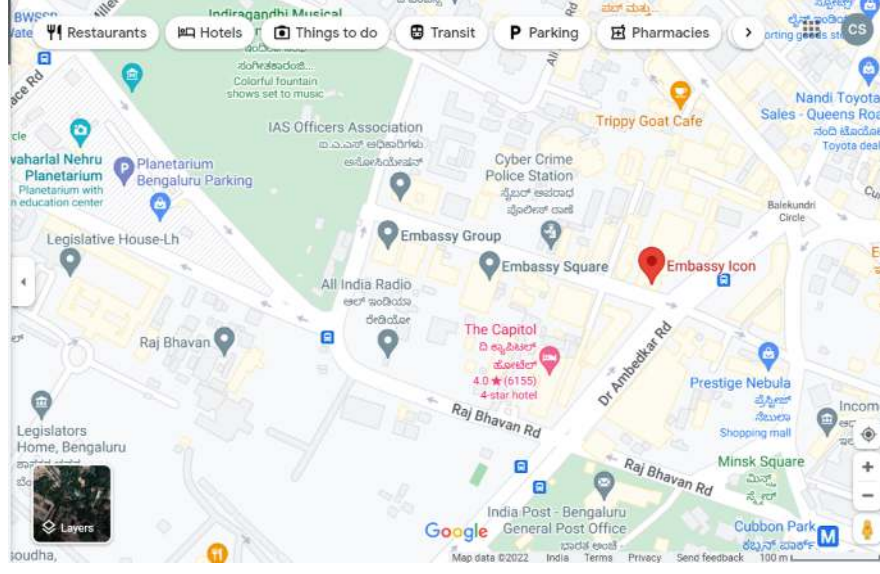
ಸಿ) ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯ್ದೆ, 2013ರ ಅನ್ವಯ ರಿಜಿಸ್ಟರ್ ಗಳು ರಜೆ ದಿನಗಳ ಹೊರತಾಗಿ ವ್ಯವಹಾರದ ವೇಳೆಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿಯಲ್ಲಿ ಪರಿಶೀಲನೆಗೆ ದೊರೆಯುವವು. ಸದರಿ ರಿಜಿಸ್ಟರ್‌ಗಳು ಕಂಪನಿಯ 7ನೇ ಎಜಿಎಂ ನಲ್ಲಿ ಸಹ ಸದಸ್ಯರುಗಳ ಪರಿಶೀಲನೆಗೆ ಲಭ್ಯವಿರುವುದು.

ಡಿ) ಕಂಪನಿಯು ಸರ್ಕಾರದ ಕಂಪನಿಯಾಗಿರುವುದರಿಂದ ಭಾರತದ ನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು, ನವದೆಹಲಿ ಇವರು ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯ್ದೆ 2013ರ ಪ್ರಕರಣ 139ರ ಉಪ-ಪ್ರಕರಣ (5) ರ ಉಪಬಂಧಗಳ ಅನುಸಾರ, ಹಣಕಾಸಿನ ವರ್ಷ 2022-23ಕ್ಕೆ ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರನ್ನಾಗಿ ಮೆ|| ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ., ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು, (ಸಂಸ್ಥೆ ಸಂಖ್ಯೆ: 002725ಸ್), ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್ ಇವರನ್ನು ನೇಮಕ ಮಾಡಿದ್ದಾರೆ.

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

ಎಫ್) ಕಂಪನಿಯ 7ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸಾಮಾನ್ಯ ಸಭೆಯನ್ನು ಕಂಪನಿಯ ಷೇರುದಾರರುಗಳಿಂದ ಅಗತ್ಯ ಅನುಮತಿ ಪಡೆದ ನಂತರ ಅಲ್ಪಕಾಲಿಕ ಸೂಚನೆ ಮೇರೆಗೆ ಏರ್ಪಡಿಸಲಾಗುತ್ತಿರುವುದು.

ಬಿ) ವಾರ್ಷಿಕ ಮಹಾಸಭೆ ಸ್ಥಳದ ಮಾರ್ಗ ನಕ್ಷೆಯನ್ನು ಕೆಳಗೆ ನೀಡಲಾಗಿದೆ:





ನಮೂನೆ ಸಂಖ್ಯೆ ಎಂಜಿಟಿ - 11

ಪ್ರತಿನಿಧಿ ನಮೂನೆ

[ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 105 (6) ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಗಳ (ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆ ಮತ್ತು ಆಡಳಿತ) ನಿಯಮಗಳು, 2014ರ ನಿಯಮ 19(3)ರ ಅನುಸರಣೆಯಂತೆ]

ಸಿಐಎನ್ : ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ81817

ಕಂಪನಿಯ ಹೆಸರು: ಮೆ|| ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿ : ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬಿಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ ಬೆಂಗಳೂರು 560001, ಕರ್ನಾಟಕ

ಸದಸ್ಯರ (ಸದಸ್ಯರುಗಳ) ಹೆಸರು :

ನೋಂದಾಯಿತ ವಿಳಾಸ :

ಇಮೈಲ್ ವಿಳಾಸ :

ಫೋಲಿಯೋ ಸಂಖ್ಯೆ/ಗ್ರಾಹಕ ಸಂಖ್ಯೆ :

ಡಿಪಿ ಗುರುತಿನ ಸಂಖ್ಯೆ :

ನಾನು/ನಾವು ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತದ ಸದಸ್ಯರಾಗಿದ್ದು/ಸದಸ್ಯರುಗಳಾಗಿದ್ದು ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಲಾಗಿರುವ ಕಂಪನಿಯ ಷೇರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವವು ಹಾಗೂ ಈ ಮೂಲಕ ಈ ಕೆಳಗಿನವರನ್ನು ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ ಸದಸ್ಯರುಗಳ 7ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರ ಸಭೆಯನ್ನು ಬುಧವಾರ, 28ನೇ ಡಿಸೆಂಬರ್ 2023 ರಂದು ಮಧ್ಯಾಹ್ನ 3.30 ಗಂಟೆಗೆ ಹೊಸ ಕುಮಾರ ಕೃಪ ರಾಜ್ಯ ಅತಿಥಿ ಗೃಹ, ಹೈ ಗ್ರೌಂಡ್ಸ್, ಕುಮಾರ ಕೃಪ ರಸ್ತೆ, ಬೆಂಗಳೂರು - 560001, ಈ ವಿಳಾಸದಲ್ಲಿ ನಡೆಸಲು ಉದ್ದೇಶಿಸಿರುವಂತಹ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ಅಥವಾ ಈ ಕೆಳಗೆ ತಿಳಿಸಿರುವಂತಹ ನಿರ್ಣಯಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಯಾವುದೇ ಮುಂದೂಡಲ್ಪಡಬಹುದಾದ ಸಭೆ(ಗಳಲ್ಲಿ) ನನಗಾಗಿ/ನಮಗಾಗಿ ಹಾಗೂ ನನ್ನ/ನಮ್ಮ ಪರವಾಗಿ ಹಾಜರಾಗಲು ಹಾಗೂ ಮತ ಚಲಾಯಿಸುವ (ಮತದಾನದ ವೇಳೆಯಲ್ಲಿ) ಉದ್ದೇಶದಿಂದ ನನ್ನ/ನಮ್ಮ ಪ್ರತಿನಿಧಿಯನ್ನಾಗಿ ನೇಮಕ ಮಾಡುತ್ತಿರುವೆನು/ಮಾಡುತ್ತಿರುವೆವು :

01. 31 ಮಾರ್ಚ್ 2022ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಒಳಪಟ್ಟಂತಹ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳು ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ವರದಿಗಳು ಹಾಗೂ ಅವುಗಳ ಮೇಲಿನ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿ ಹಾಗೂ ಟೀಕೆಪುಸ್ತಕಗಳು.

2. ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ನೇಮಕ :

1. ಹೆಸರು :

' ವಿಳಾಸ :

ಇಮ್ಮೆಲ್ ವಿಳಾಸ :

ಸಹಿ :

ಅಥವಾ ಇವರು ತಪ್ಪಿದಲ್ಲಿ

2. ಹೆಸರು :

' ವಿಳಾಸ :

ಇಮ್ಮೆಲ್ ವಿಳಾಸ :

ಸಹಿ :

ಅಥವಾ ಇವರು ತಪ್ಪಿದಲ್ಲಿ

3. ಹೆಸರು :

' ವಿಳಾಸ :

ಇಮ್ಮೆಲ್ ವಿಳಾಸ :

ಸಹಿ :

ಈ ನೇ ದಿನ ತಿಂಗಳು .2022ರಂದು ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ.

ಇಲ್ಲಿ

ಕಂದಾಯ

ಮುದ್ರಾಂಕವನ್ನು

ಅಂಟಿಸುವುದು

ಷೇರುದಾರರ/ಷೇರುದಾರರುಗಳ ಸಹಿ

ಪ್ರತಿನಿಧಿ/ಪ್ರತಿನಿಧಿಗಳ ಸಹಿ

ಟಿಪ್ಪಣಿ :

ಈ ಪ್ರತಿನಿಧಿ ನಮೂನೆಯು ಉರ್ಜಿತವಾಗಿರಬೇಕಾದಲ್ಲಿ, ಇದನ್ನು ಸೂಕ್ತವಾಗಿ ಹಾಗೂ ಸರಿಯಾದ ಕ್ರಮದಲ್ಲಿ ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಭರ್ತಿ ಮಾಡಿ ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಯ ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿಯಲ್ಲಿ ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಲಾದಂತಹ ಸಭೆಯು ಪ್ರಾರಂಭಗೊಳ್ಳುವುದಕ್ಕೆ 48 ಗಂಟೆಗಳಿಗೆ ಕಡಿಮೆ ಇಲ್ಲದಂತೆ ಮುಂಚಿತವಾಗಿ ನೀಡತಕ್ಕದ್ದು.

# ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿ‌ಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಚೇರಿ : ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬೆಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ  
ಬೆಂಗಳೂರು 560001, ಕರ್ನಾಟಕ ಇಮೈಲ್: ktilkarnataka@gmail.com.

## ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ವರದಿ

ಎಲ್ಲಾ ಸದಸ್ಯರುಗಳಿಗೆ,

ಮೆ|| ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ,  
ಬೆಂಗಳೂರು.

ನಿಮ್ಮ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯು ತನ್ನ 7ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ವರದಿಯನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಒಳಪಟ್ಟಿರುವ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2022ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಸಾಲಿನ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿ ಮಂಡಿಸಲು ಅತೀವವಾದಂತಹ ಸಂತೋಷವನ್ನು ಹೊಂದಿರುತ್ತದೆ.

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

(ಮೊತ್ತ ರೂ. ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)

ಹಣಕಾಸು ಸಂಬಂಧಿತ ವಿವರಗಳು	31 ಮಾರ್ಚ್ 2022ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ	
	2021-22	2020-21
ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯಿಂದ ಬಂದ ಆದಾಯ	1,026.50	889.32
ಇನ್ನಿತರೆ ಆದಾಯ	27,848.31	28,778.80
ಒಟ್ಟು ಆದಾಯ	<b>28,874.81</b>	<b>29,669.12</b>
ಸವಕಳಿ ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸಿನ ವೆಚ್ಚಗಳು ಸೇರಿದಂತೆ ಒಟ್ಟಾರೆ ವೆಚ್ಚಗಳ	7,133.56	3,509.3
ಪೂರ್ವ ಅಸಾಧಾರಣ ಲಾಭ/ನಷ್ಟ	21,741.25	26,159.10
ಅಸಾಧಾರಣ ಬಾಬುಗಳು	-	-
ತೆರಿಗೆ ಪೂರ್ವ ಲಾಭ/ನಷ್ಟ	21,741.25	26,159.10
ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚ	6,133.08	7,536.38
ವರ್ಷಾವಧಿ ಲಾಭ/ನಷ್ಟ	<b>15,608.17</b>	<b>18,622.72</b>

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, 2021-22 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ರೂ. 10,26,500/- ಕೋಟಿ ಮೊತ್ತದಷ್ಟು ವರಮಾನ ಹಾಗೂ ರೂ.2,78,48,310/-ರಷ್ಟು ಮೊತ್ತದ ಇತರೆ ವರಮಾನಕ್ಕೆ ಹೋಲಿಸಿದಂತೆ ಪ್ರಸಕ್ತ 2020-21 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ರೂ. 8,89,320/- ಕೋಟಿ ಮೊತ್ತದಷ್ಟು ವರಮಾನ ಹಾಗೂ ರೂ. 2,87,78,800/- ರಷ್ಟು ಮೊತ್ತದ ಇತರೆ ವರಮಾನವನ್ನು ಗಳಿಸಿರುವುದು.

**5. ಇತರ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಮಾಹಿತಿ:**

ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲಿ, ನಿಗಮವು ತನ್ನ ನೋಂದಾಯಿತ ಕಛೇರಿಯನ್ನು ನಂ. 49, ೪೪ ಮಹಡಿ, ಖನಿಜ ಭವನ, ರೇಸ್ ಕೋರ್ಸ್ ರಸ್ತೆ, ಬೆಂಗಳೂರು 560001, ಕರ್ನಾಟಕದಿಂದ ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬೆಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ, ಬೆಂಗಳೂರು 560001 4ನೇ ಫೆಬ್ರವರಿ 2022 ರಿಂದ ಅನ್ವಯವಾಗುವಂತೆ ಬದಲಾಹಿಸಲಾಗಿರುತ್ತದೆ.

**6. ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನ ಅಂತ್ಯದಿಂದ ಈ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದ ನಡುವಿನ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಸಂಭವಿಸಿರಬಹುದಾದಂತಹ ವಿಷಯಕ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಹಾಗೂ ಬದ್ಧತೆಗಳು ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ಭೀರಿರುವಂತಹ ಪ್ರಭಾವ :**

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

**7. ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ಬಂಡವಾಳ ಸ್ವರೂಪದಲ್ಲಿನ ಬದಲಾವಣೆಗಳು:**

ಮಾರ್ಚ್ 31, 2022ಕ್ಕೆ 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, 2022ಕ್ಕೆ 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.

**8 ಹೂಡಿಕೆದಾರರ ಶಿಕ್ಷಣ ಮತ್ತು ಸಂರಕ್ಷಣಾ ನಿಧಿ :**

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

**9 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 (ಡಿಐಎನ್)	ಹುದ್ದೆ	ನೇಮಕಾತಿ / ಮುಕ್ತಾಯ	ನೇಮಕಾತಿಯ ದಿನಾಂಕ	ಸೇವೆಯು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡ ದಿನಾಂಕ
1	ಶ್ರೀ. ಕುಮಾರ್ ಪುಷ್ಕರ್, ಭಾ. ಅ. ಸೇ. (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07606517)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	29/08/2016	11/10/2021
2	ಶ್ರೀ. ವಿಜಯ್ ಶರ್ಮ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07096296)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	27/07/2015	24/01/2022
3	ಶ್ರೀಮತಿ. ಚೈತ್ರಾ ವಿಜಯೇಂದ್ರ ರಾವ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 08378193)	ನಾಮ ನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	11/12/2020	29/06/2021
4	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಲ್ಮಾ ಫಾಹಿಮ್ ಖಾಜಾ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07773934)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ / ಸಮಾಪ್ತಿ	29/06/2021	21/02/2022
5	ಶ್ರೀಮತಿ. ಸಿಂಧು ಭಾರ್ಗವರಾಮ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07169103)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ / ಸಮಾಪ್ತಿ	01/04/2021	17/03/2022
6	ಶ್ರೀ. ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾ.ಅ.ಸೇ. (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09379177)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	11/10/2021	-
7	ಶ್ರೀಮತಿ. ಹೆಚ್ಚಿಬಾ ರಾಣಿ ಕೊರ್ಲಪಾಟಿ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 08203236)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	21/02/2022	-
8	ಶ್ರೀ. ಜಗದೀಶ್ ಗಣಪತಿಯಪ್ಪ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09517723)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	24/01/2022	-
9	ಶ್ರೀ. ವೆಂಕಟೇಶ್ ತಿವ್ವಯ್ಯ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09555440)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	17/03/2022	-

ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ ಕೊನೆಗೊಂಡ 31.03.2022 ನಂತರದ ಮತ್ತು ಮಂಡಳಿಯ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೆ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ರಚನೆಯಲ್ಲಿ ಈ ಕೆಳಗಿನ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಆಗಿರುತ್ತವೆ.

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ನಿರ್ದೇಶಕರ ಹೆಸರು ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶಕರ ಗುರುತಿನ ಸಂಖ್ಯೆ (ಡಿಐಎನ್)	ಹುದ್ದೆ	ನೇಮಕಾತಿ / ಮುಕ್ತಾಯ	ನೇಮಕಾತಿಯ ದಿನಾಂಕ	ಸೇವೆಯು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡ ದಿನಾಂಕ
1.	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 03376149)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ಸಮಾಪ್ತಿ	30/03/2021	31/05/2022

2.	ಡಾ   ಪ್ರಸಾದ್ ವೆಂಕಟ್ ನೀರಿಗಟ್ಟಿ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 03638550)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ/ಸಮಾಪ್ತಿ	31/05/2022	28/10/2022
3.	ಶ್ರೀ. ಕಪಿಲ್ ಮೋಹನ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 03627128)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	28/10/2022	-
4.	ಶ್ರೀ. ವೆಂಕಟೇಶ್ ತಿವ್ವಯ್ಯ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09555440)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ/ಸಮಾಪ್ತಿ	17/03/2022	05/11/2022
5.	ಶ್ರೀ. ದೇವರಾಜು. ಎ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09808495)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ/ಸಮಾಪ್ತಿ	05/11/2022	01/12/2022
6.	ಡಾ   ರಾಮ್ ಪ್ರಸಾತ್ ಮನೋಹರ್ ವಿ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 08079851)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	01/12/2022	-

ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದಂತೆ, ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿಯ ಸಂಯೋಜನೆಯು ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ:

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ನಿರ್ದೇಶಕರ ಹೆಸರು ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶಕರ ಗುರುತಿನ ಸಂಖ್ಯೆ (ಡಿಐಎನ್)	ಹುದ್ದೆ	ನೇಮಕಾತಿ / ಮುಕ್ತಾಯ	ನೇಮಕಾತಿಯ ದಿನಾಂಕ	ಸೇವೆಯು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡ ದಿನಾಂಕ
1.	ಶ್ರೀ. ಕಪಿಲ್ ಮೋಹನ್ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 03627128)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	28/10/2022	-
2.	ಡಾ   ರಾಮ್ ಪ್ರಸಾತ್ ಮನೋಹರ್ ವಿ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 08079851)	ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	01/12/2022	-
3.	ಶ್ರೀಮತಿ. ಹೆಚ್ಚಿಬಾ ರಾಣಿ ಕೊರ್ಲಪಾಟಿ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 08203236)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	21/02/2022	-
4.	ಶ್ರೀ. ಜಗದೀಶ್ ಗಣಪತಿಯಪ್ಪ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09517723)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	24/01/2022	-

5.	ಶ್ರೀಮತಿ. ವತ್ಸಲಾ ಕುಮಾರಿ ಸಿ (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 07894291)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	30/03/2021	-
6.	ಶ್ರೀ. ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾ.ಅ.ಸೇ. (ಡಿ.ಐ.ಎನ್: 09379177)	ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತ ನಿರ್ದೇಶಕರು	ನೇಮಕಾತಿ	11/10/2021	-

10. ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಮತ್ತು ಸಾಮಾನ್ಯ ಸಭೆಗಳು:

(i) 2021-22 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿಯು 4 (ನಾಲ್ಕು) 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 14ನೇ ಸಭೆ	16/07/2021
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ 15ನೇ ಸಭೆ	26/11/2021
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ 16ನೇ ಸಭೆ	28/12/2021
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ 17ನೇ ಸಭೆ	31/03/2022

ದಿನಾಂಕ 16/07/2021 ಮತ್ತು 26/11/2021 ರಂದು ನಡೆದಂತಹ 14ನೇ ಮತ್ತು 15ನೇ ಸಭೆಗಳ ನಡುವೆ ಕಂಪನಿಯು 120 ದಿನಗಳ ಅಂತರವನ್ನು ಮೀರಿರುತ್ತದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ ನಿಗಮವು ಕಂಪನಿ ಕಾಯಿದೆ, 2013 ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 173(1) ರ ನಿಬಂಧನೆಯನ್ನು ಉಲ್ಲಂಘಿಸಿರುತ್ತದೆ

(ii) ನಿಗಮವು ತನ್ನ 6ನೇ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರುಗಳ ಸಭೆಯನ್ನು ನಿಗದಿತ ದಿನಾಂಕ 30.09.2021 ರ ನಂತರದ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಅಂದರೆ ಸಾಂಸ್ಥಿಕ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಮಂತ್ರಾಲಯ, ಕಂಪನಿಗಳ ನೋಂದಣಿ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು, ಇವರಿಂದ ಆದೇಶ ಸಂಖ್ಯೆ ದಿನಾಂಕ 23.09.2021ರ ಮೂಲಕ ನೀಡಲ್ಪಟ್ಟಂತಹ 30.11.2021 ರವರೆಗೆ ಎರಡು (2) ತಿಂಗಳುಗಳ ಕಾಲ ಹಾಗೂ ಮಗದೊಮ್ಮೆ, ಒಂದು (1) ತಿಂಗಳ ವಿಸ್ತರಣೆ ಅಂದರೆ, 30/12/2021 ರವರೆಗೆ ಸಾಂಸ್ಥಿಕ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಮಂತ್ರಾಲಯ, ಕಂಪನಿಗಳ ನೋಂದಣಿ ಅಧಿಕಾರಿಯವರಲ್ಲಿ ಮನವಿಯನ್ನು ಕೋರಿ ಒಟ್ಟಾರೆಯಾಗಿ ಮೂರು (3) ತಿಂಗಳುಗಳ ವಿಸ್ತರಿಸಲ್ಪಟ್ಟಂತಹ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಅಂದರೆ 28.12.2021 ರಂದು ನಿಗಮದ ಷೇರುದಾರರುಗಳಿಂದ ಅಗತ್ಯ ಒಪ್ಪಿಗೆಯನ್ನು ಪಡೆದನಂತರ ಒಂದು ಅಲ್ಪಾವಧಿಯ ನೋಟೀಸಿನೊಂದಿಗೆ ವಾರ್ಷಿಕ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರುಗಳ ಸಭೆಯನ್ನು ನಡೆಸಿರುತ್ತದೆ.

(iii) ನಿಗಮವು ಸಮೀಕ್ಷೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ವಿಶೇಷ ಸರ್ವಸದಸ್ಯರುಗಳ ಸಭೆಯನ್ನು ನಡೆಸಿರಲಿಲ್ಲ.

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.

## 11. 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 ಷೇರುದಾರರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲವಾದ್ದರಿಂದ ಅಧಿನಿಯಮದ ಅನುವುಗಳ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಈ ಸಮಿತಿಯನ್ನು ರಚಿಸುವ ಅಗತ್ಯತೆಯು ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದಾಗ್ಯೂ, ಸಹಭಾಗಿಗಳೊಂದಿಗೆ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ಸುಗಮವಾಗಿ ಹಂಚಿಕೊಳ್ಳುವ ಸಲುವಾಗಿ ಹಾಗೂ ಅವರುಗಳ ಕುಂದುಕೊರತೆಗಳನ್ನು ಒಂದು ಕಾಲಮಿತಿಯೊಳಗೆ ಪರಿಹರಿಸುವ ಸಲುವಾಗಿ ಕ್ರಮಗಳನ್ನು ಕೈಗೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವುದು.

## 12. 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 ಪಾವತಿಸಲ್ಪಡತಹ ಸಂಬಳ-ಸಂಭಾವನೆಗಳು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ಪ್ರಮಾಣಕಗಳು/ನಿಯಮನಿಬಂಧನೆಗಳ ಅನುಸಾರ ಆಗಿರುತ್ತವೆ.

## 13. ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯಿಂದ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ

ಕಂಪನಿಯ ಎಲ್ಲಾ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ನಾಮನಿರ್ದೇಶಿತರಾಗಿರುವುದರಿಂದ, ಸರ್ಕಾರದ ಮಟ್ಟದಲ್ಲಿಯೂ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ನಡೆಸಲ್ಪಡುವುದು.



**14. ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಹೊಂದಿರುವ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳ ಹೇಳಿಕೆ**

ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ, ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 134 (5) ಉಪ-ಪರಿಚ್ಛೇದ (3)ರ ಷರತ್ತು (C) 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 ಸತ್ಯಾಸತ್ಯತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ಮತ್ತು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತವಾದಂತಹ ಅಭಿಪ್ರಾಯವನ್ನು ಪ್ರತಿಬಿಂಬಿಸುವ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವಿಕೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳನ್ನು ಅಳವಡಿಸಿಕೊಂಡಿರುವರು ಹಾಗೂ ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತವಾದ ಮತ್ತು ವಿವೇಚನೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ತೀರ್ಮಾನಗಳನ್ನು ಮತ್ತು ಅಂದಾಜುಗಳನ್ನು ಮಾಡಿರುವರು ಹಾಗೂ ಅವುಗಳನ್ನು ಅವಿರತವಾಗಿ ಅನುಸರಿಸಿಕೊಂಡು ಬಂದಿರುವರು.

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

(ಡಿ) ಕಂಪನಿಯು ನಡೆಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುತ್ತಿರುವ ವ್ಯಾಪಾರವ್ಯವಹಾರಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸಿರುವರು; ಹಾಗೂ

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

**15. ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಸಮರ್ಪಕತೆ**

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

**16. ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರು ವರದಿ ಮಾಡಿರುವಂತಹ ವಂಚನೆಯ ಪ್ರಕರಣಗಳ ವಿವರ:**

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

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

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

**18. ಠೇವಣಿಗಳು:**

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

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

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

20. 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.

21. ಸಾಂಸ್ಥಿಕ ಸಾಮಾಜಿಕ ಜವಾಬ್ದಾರಿ:

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

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

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

**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.	ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ
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.	ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ
ಡಿ.	ಸಂಶೋಧನೆ ಮತ್ತು ಅಭಿವೃದ್ಧಿಗೆ ಮಾಡಿದ ಖರ್ಚು	ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ

(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--

**23. ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯಗಳ ನಿರ್ವಹಣೆ**

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

**24. 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.

**25. 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 2021-22 ಹಣಕಾಸು ಸಾಲಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಕಂಪನಿಯ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರನ್ನಾಗಿ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಪರಿಶೋಧಕರು 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.

26. ಮಾಡಲಾಗಿರುವ ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಪರಿಮಿತಿ, ಷರತ್ತು, ಪ್ರತಿಕೂಲ ಟೀಕೆಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು ಅಥವಾ ಹಕ್ಕು ನಿರಾಕರಣೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ವಿವರಣೆ ಅಥವಾ ಅಭಿಪ್ರಾಯ:

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ಅಭಿಪ್ರಾಯ	ಆಡಳಿತ ಮಂಡಳಿ ಉತ್ತರ
	<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 ಇತರೆ ಆದಾಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ. ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ ಮಾರ್ಚ್ 31, 2022 ಕ್ಕೆ ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಮೊತ್ತ ರೂ. 2,47,96,046 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.</p>	<p>ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಪ್ರಮುಖ ಚಟುವಟಿಕೆಯನ್ನು ಸ್ಥಾಪಿಸುವ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ ಕಂಪನಿಯು ಫ್ಲೆಕ್ಸಿ ಠೇವಣಿಗಳ ಮೇಲೆ ಗಳಿಸಿದ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಇತರೆ ಆದಾಯವೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲು ನಿರ್ಧರಿಸಿದೆ ಮತ್ತು ಅದನ್ನು ಕಂಪನಿಯನ್ನು ರಚಿಸಿರುವ ಉದ್ದೇಶಕ್ಕಾಗಿ ಬಳಸಿಕೊಳ್ಳಲು ಇಚ್ಛಿಸುತ್ತದೆ. ಅದರಂತೆ, ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ಅಂಗೀಕರಿಸಲಾಯಿತು. ಈ ನಿಟ್ಟಿನಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಅಗತ್ಯ ಅನುಮತಿಯನ್ನು ಪಡೆಯುವ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಲ್ಲಿದೆ.</p>

27. ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಯ ಪ್ರಮಾಣಗಳೊಂದಿಗೆ ಅನುಪಾಲನಾ ವರದಿಗಳನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆ

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

28. ವಾರ್ಷಿಕ ಸಲ್ಲಿಕೆ

ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ವೆಬ್‌ಸೈಟ್ ಹೊಂದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ, ವಾರ್ಷಿಕ ಆದಾಯವನ್ನು ಪ್ರಕಟಿಸುವ ಅಗತ್ಯವಿಲ್ಲ

29. ಕೆಲಸ ಮಾಡುವ ಸ್ಥಳದಲ್ಲಿ ಮಹಿಳೆಯರ ಮೇಲಿನ ಲೈಂಗಿಕ ದೌರ್ಜನ್ಯ ತಡೆಯುವಿಕೆ (ತಡೆಯುವಿಕೆ, ಪ್ರತಿಬಂಧಕ ಹಾಗೂ ಅನ್ಯಾಯದ ಸರಿಪಡಿಸುವಿಕೆ/ನಿವಾರಣೆ) ಅಧಿನಿಯಮ, 2013ರ 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.'

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

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

30. ಉದ್ಯೋಗಿಗಳು ಮತ್ತು ಕಾರ್ಮಿಕ ಕಲ್ಯಾಣ.

1) ಒಟ್ಟು ಉದ್ಯೋಗಿಗಳು : 31.03.2022 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಒಟ್ಟು ಉದ್ಯೋಗಿಗಳ ವಿವರ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ:

ವಿವರ	ಒಟ್ಟು ಉದ್ಯೋಗಿಗಳು
ಗುತ್ತಿಗೆ ನೌಕರರು	03
ಹೊರಗುತ್ತಿಗೆ ನೌಕರರು	04
ಡೆಪ್ಯುಟಿ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿರುವ ನೌಕರರು	04
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>11</b>

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 ಬೆಳೆಯುವುದನ್ನು ಹಾಗೂ ಅತ್ಯುತ್ತಮ 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  
-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಸ್ಥಳ: ಬೆಂಗಳೂರು  
ದಿನಾಂಕ:28/12/2022

ರಾಮ್ ಪ್ರಸಾತ್ ಮನೋಹರ್ ವಿ  
ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು  
ಡಿಐಎನ್ : 08079851

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮ, ಬೆಂಗಳೂರು, ಇದರ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2022ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಮೇಲೆ ಕಂಪನಿಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ 2013ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 143 (6) (ಬಿ) ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಭಾರತದ ಲೆಕ್ಕನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಪರಿಶೋಧಕರ ಟೀಕಿಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು.

ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯಿದೆ 2013 ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಸೂಚಿಸಲಾದ ಹಣಕಾಸು ವರದಿ ಚೌಕಟ್ಟಿನ ಅನುಸಾರವಾಗಿ 2022 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 ಜವಾಬ್ದಾರಾರಾಗಿರುವರು. 5ನೇ ಸೆಪ್ಟೆಂಬರ್ 2022 ರ ತಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿ ಅನ್ವಯ ಆ ಕಾರ್ಯವನ್ನು ಮಾಡಿರುವುದಾಗಿ ತಿಳಿಸಲಾಗಿದೆ.

ನಾನು ಭಾರತದ ನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಪಾಲರ ಪರವಾಗಿ, ಕರ್ನಾಟಕ ವೀರಶೈವ ಲಿಂಗಾಯತ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ನಿಗಮ ನಿಯಮಿತ, ಬೆಂಗಳೂರು ಇದರ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2022 ಕ್ಕೆ ಕೊನೆಗೊಂಡ ವರ್ಷದ ಹಣಕಾಸಿನ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿಗಳನ್ನು ಕಾಯ್ದೆ ಸೆಕ್ಷನ್ 143 (6) (ಎ) ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಪೂರಕ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು ನಡೆಸಿದ್ದೇನೆ. ಈ ಪೂರಕ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ನಿರ್ವಹಿಸಿದ ದಾಖಲೆಗಳ ಲಭ್ಯತೆ ಇಲ್ಲದೆ ಸ್ವತಂತ್ರವಾಗಿ ನಡೆಸಲ್ಪಟ್ಟಿದೆ ಮತ್ತು ಇದು ಪ್ರಾಮುಖ್ಯವಾಗಿ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರು ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಯ ಸಿಬ್ಬಂದಿಗಳ ವಿಚಾರಣೆ ಮತ್ತು ಕೆಲವು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ದಾಖಲೆಗಳ ಆಯ್ದು ಪರಿಶೀಲನೆಗೆ ಸೀಮಿತವಾಗಿದೆ

ನಾನು, ಭಾರತದ ಕಂಟ್ರೋಲರ್ ಮತ್ತು ಆಡಿಟರ್ ಜನರಲ್ ಪರವಾಗಿ, ಕಾಯಿದೆಯ 143(6)ನೇ ಪರಿಚ್ಛೇದದ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2022 ಕ್ಕೆ ಕೊನೆಗೊಂಡ ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಸೀಮಿತವಾದ ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯದ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಯ ಪೂರಕ ಆಡಿಟ್ ಅನ್ನು ನಡೆಸದಿರಲು ನಿರ್ಧರಿಸಿದ್ದೇನೆ.

ಭಾರತದ ಕಂಟ್ರೋಲರ್ ಮತ್ತು ಆಡಿಟರ್ ಜನರಲ್ ಪರವಾಗಿ

ಬೆಂಗಳೂರು  
ದಿನಾಂಕ: 2.11.2022

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-  
ಶಾಂತಿ ಪ್ರಿಯ ಎಸ್  
ಮಹಾಲೇಖನಪಾಲರು (ಆಡಿಟ್-II)  
ಕರ್ನಾಟಕ, ಬೆಂಗಳೂರು

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್‌ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿ  
ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು  
ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್, ಬಿ.ಕಾಂ. ಎಫ್.ಸಿ.ಎ.

ನಂ.64, ನೆಲ ಮಹಡಿ 1ನೇ ಮುಖ್ಯ ರಸ್ತೆ,  
1ನೇ ಬ್ಲಾಕ್, ತ್ಯಾಗರಾಜನಗರ,  
ಬೆಂಗಳೂರು 560 028  
ದೂರವಾಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ: 9845163151  
26706939/ 26762504

### ಸ್ವತಂತ್ರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ವರದಿ

ಎಲ್ಲಾ ಸದಸ್ಯರುಗಳಿಗೆ.  
ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮ  
ಬೆಂಗಳೂರು

### ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲಿನ ವರದಿ

**ನಮ್ಮ ಷರತ್ತುಬದ್ಧ ಅಭಿಪ್ರಾಯ :**

ಈ ವರದಿಯ ಜೊತೆಯಲ್ಲಿರುವ ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಗಮ (ನಿಯಮಿತ), ಇದರ “31 ಮಾರ್ಚ್ 2022 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಕ್ರೋಡೀಕೃತ ಆಸ್ತಿ-ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತ:ಖ್ತೆ, ಅದೇ ದಿನಾಂಕಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಸಾಲಿಗೆ ಕ್ರೋಡೀಕೃತ ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತ:ಖ್ತೆ, ಕ್ರೋಡೀಕೃತ ನಗದು/ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ತ:ಖ್ತೆ ಹಾಗೂ ಗಮನಾರ್ಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳ ಒಂದು ಸಂಕ್ಷಿಪ್ತ ವರದಿ ಹಾಗೂ ಇತರೆ ವಿವರಣಾತ್ಮಕ ಮಾಹಿತಿಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತೆಗಳನ್ನು ನಾವು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡಿರುವೆವು.

ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಹಾಗೂ ನಮ್ಮ ಅತ್ಯುತ್ತಮ ಅರಿವಿನಂತೆ ಹಾಗೂ ನಮಗೆ ನೀಡಲಾಗಿರುವಂತಹ ವಿವರಣೆಗಳಂತೆ, ನಮ್ಮ ವರದಿಯ ಷರತ್ತುಬದ್ಧ ಅಭಿಪ್ರಾಯಗಳಿಗೆ ಆಧಾರಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಕಂಡಿಕೆಯಲ್ಲಿ ವಿವರಿಸಿರುವಂತಹ ವಿಷಯಗಳ ಸಂಭಾವ್ಯ ಪರಿಣಾಮಗಳನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿದಂತೆ, “ಭಾರತೀಯ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ ತಯಾರಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತೆಗಳು” ಅಧಿನಿಯಮದ ಅಗತ್ಯತೆಯ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ನೀಡುತ್ತವೆ ಹಾಗೂ ಭಾರತದಲ್ಲಿ ಸರ್ವೇಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರ ಹಾಗೂ ಅಧಿನಿಯಮದ ಅಗತ್ಯತೆಯಂತೆ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2022 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಕಂಪನಿಯ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಸ್ಥಿತಿಗತಿಗಳನ್ನು, ಹಾಗೂ ಅದೇ ದಿನಾಂಕಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಸಾಲಿಗೆ ನಷ್ಟ ಹಾಗೂ ಸಮಗ್ರ ವರಮಾನ, ಈಕ್ಷಿಪ್ತಿಯಲ್ಲಿನ ಬದಲಾವಣೆಗಳು ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಯ ನಗದು/ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವುಗಳ ಒಂದು ಸತ್ಯಾಸತ್ಯತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ಹಾಗೂ ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತವಾದಂತಹ 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. ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷ ಮಾರ್ಚ್ 31, 2022 ಕ್ಕೆ ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ ಮೊತ್ತ ರೂ. 2,47,96,046 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 ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟಂಟ್‌ಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯಿಂದ ನೀಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವಷ್ಟರ ಮಟ್ಟಿಗೆ, ನಾವು ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು ನಡೆಸಿರುವೆವು. ನೈತಿಕತೆಯ ಅಗತ್ಯಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸುವುದನ್ನು ಹಾಗೂ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳು ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಂದ ಮುಕ್ತವಾಗಿವೆಯೇ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನು ಪಡೆಯುವುದಕ್ಕೆಗೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವಿಧಾನವನ್ನು ಪೂರ್ವಭಾವಿಯಾಗಿ ಯೋಜಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಅದನ್ನು ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸುವ ಅಗತ್ಯತೆಯನ್ನು ಆ ಮಾನದಂಡಗಳು ಹಾಗೂ ಮಾರ್ಗಸೂಚಿಗಳು ಹೊಂದಿರುತ್ತವೆ.

### ಪ್ರಮುಖ ಆಡಿಟ್ ವಿಷಯಗಳು:

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

### ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ತಯಾರಿಕೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯ ಜವಾಬ್ದಾರಿ

ಈ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು 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 ನಿಯಮಬಾಹಿರತೆಗಳನ್ನು 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 ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ, ತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಂದ ಹೊರತಾದ ಹಣಕಾಸಿನ ತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸುವ ಹಾಗೂ ಮಂಡಿಸುವುದಕ್ಕೆ ಸೂಕ್ತವಾದಂತಹ ಸಮರ್ಪಕ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ರೂಪಿಸುವುದು, ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ನಿರ್ವಹಿಸುವುದನ್ನು ಕೂಡ ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

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

ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ತಯಾರಿಕೆಯ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಗಳನ್ನು ಮೇಲ್ವಿಚಾರಣೆ ಮಾಡುವಲ್ಲಿಯೂ ಕೂಡ ಕಂಪನಿಯ ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯು ಜವಾಬ್ದಾರಿಯುತವಾಗಿರುತ್ತದೆ.

### ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ಜವಾಬ್ದಾರಿ:

ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳು, 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 ಅಕೌಂಟಂಟ್‌ಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ನೀಡಿರುವಂತಹ ಮಾನದಂಡಗಳ ಅನುಸಾರ ನಡೆಸಲಾಗಿರುವ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು ಸದಾಕಾಲವೂ, ಒಂದು ವಿಷಯಕ ತಪ್ಪು 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 ತಃಖ್ತೆಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ

ಬಳಕೆದಾರರುಗಳು ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾದಂತಹ ಆರ್ಥಿಕ ನಿರ್ಣಯಗಳ ಮೇಲೆ ಪರಿಣಾಮ ಭೀರುವುದನ್ನು 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 ಗಮನದಲ್ಲಿಟ್ಟುಕೊಂಡಿರುವೆವು :

- ವಂಚಿಸುವ ಉದ್ದೇಶದಿಂದಲೇ ಆಗಿರಲಿ ಅಥವಾ ಕೈಯಿಂದ ಆಗುವಂತಹ ಅಪಾಯದಿಂದಲೇ 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 ಪತ್ತೆಹಚ್ಚಿರುವ 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 ಹೊಂದಿರುವುದೇ 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 ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತತೆ ಹಾಗೂ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯು ಈ ನಿಟ್ಟಿನಲ್ಲಿ ಮಾಡಿರುವಂತಹ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳು ಸೂಕ್ತವಾಗಿರುವವೆ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡುವುದು.
- ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳನ್ನು ಮುಂದುವರೆಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುತ್ತಿರುವ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವಿಕೆಯನ್ನು ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆಯು ಬಳಸಿಕೊಳ್ಳುತ್ತಿರುವುದರ ಸೂಕ್ತತೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನಿರ್ಣಯಕ್ಕೆ ಬರುವುದು ಹಾಗೂ ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಾಕ್ಷಾಧಾರಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ, ತನ್ನ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳನ್ನು ಮುಂದುವರೆಸಿಕೊಂಡು ಹೋಗುತ್ತಿರುವ ಸಂಸ್ಥೆಯಾಗಿ ಮುಂದುವರಿಯುವ ಕಂಪನಿಯ ಸಾಮರ್ಥ್ಯತೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಗಮನಾರ್ಹವಾದಂತಹ ರೀತಿಯಲ್ಲಿ ಅನುಮಾನವನ್ನು ಸೃಷ್ಟಿಸುವಂತಹ ಘಟನೆಗಳು ಅಥವಾ ಪರಿಸ್ಥಿತಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಒಂದು ವಿಷಯಕ ಅನಿಶ್ಚಿತತೆಯು ಇರುವುದೆ ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನಿರ್ಣಯಕ್ಕೆ ಬರುವುದು. ವಿಷಯಕ ಅನಿಶ್ಚಿತತೆಯು ಇರುವುದಾಗಿ ನಮ್ಮ ನಿರ್ಣಯವನ್ನು ವ್ಯಕ್ತಪಡಿಸಿದಲ್ಲಿ, ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳಲ್ಲಿನ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ನಾವು ಸದಸ್ಯರುಗಳ ಗಮನವನ್ನು ಸೆಳೆಯುವ ಅಗತ್ಯತೆಯಿರುತ್ತದೆ ಅಥವಾ, ಅಂತಹ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳು ಅಸಮರ್ಪಕವಾಗಿದ್ದಲ್ಲಿ, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯವನ್ನು ಮಾರ್ಪಡುವ ಅಗತ್ಯತೆಯಿರುತ್ತದೆ. ನಮ್ಮ ನಿರ್ಣಯಗಳು/ತೀರ್ಮಾನಗಳು ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರುಗಳ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದವರೆಗಿನ ನಾವು ಪಡೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಸಾಕ್ಷಾಧಾರಗಳ ಆಧಾರದ

ಮೇರೆಗೆ ಆಗಿರುತ್ತವೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ, ಭವಿಷ್ಯದ ಘಟನೆಗಳು ಅಥವಾ ಪರಿಸ್ಥಿತಿಗಳು ಕಂಪನಿಯ ತನ್ನ ಮುಂದುವರೆದುಕೊಂಡು ಹೋಗುತ್ತಿರುವ ಸಂಸ್ಥೆಯಾಗಿ ಮುಂದುವರೆಯುವುದನ್ನು 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 ಅಗತ್ಯಗಳನ್ನು ನಾವು ಅನುಸರಿಸಿರುವೆವು ಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆಯೂ ನಾವು ಒಂದು ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ನೀಡುವೆವು ಹಾಗೂ ನಮ್ಮ ಸ್ವತಂತ್ರತೆಯ ಮೇಲೆ ಹೊರೆಯಾಗಬಹುದೆಂಬುದಾಗಿ 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 ಒಂದುತಃಖ್ತೆಯನ್ನು ನಾವು ಅನುಬಂಧ-1 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 ತಃಖ್ತೆ, ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟದ ತಃಖ್ತೆ ಹಾಗೂ ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ತಃಖ್ತೆಗಳು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳು/ಲೆಕ್ಕಪುಸ್ತಕಗಳ ಜೊತೆ ತಾಳೆ ಹೊಂದುತ್ತವೆ.

(ಡಿ) ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ, ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಲಾದಂತಹ ಹಣಕಾಸುತಃಖ್ತೆಗಳು 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 ಸೇರಿಸಬೇಕಿರುವ 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 ವರ್ಗಾಹಿಸಬೇಕಾದ 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:** ಪರಿಶೀಲಿಸಿದ 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 ಪುನರ್ವಿಚಾರಣೆ ಅಥವಾ ಸಾಲವನ್ನು ಮರುಪಾವತಿಸಲು ಕಂಪನಿಯ 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:** ಪರಿಶೀಲಿಸಿದ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ವಿವರಣೆಗಳು ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆಯಿಂದ ಪಡೆದ ಮಾಹಿತಿಯ ಅನುಸಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಸಾಲವನ್ನು ತೆಗೆದುಕೊಂಡಿಲ್ಲ, ಸಾಲ ಮನ್ನಾ/ಸಾಲ/ಬಡ್ಡಿ ಇತ್ಯಾದಿಗಳನ್ನು ಮನ್ನಾ ಮಾಡುವ ಯಾವುದೇ ಪ್ರಕರಣಗಳು ಪ್ರಸ್ತುತ ವರುಷದಲ್ಲಿ ಇರುವುದಿಲ್ಲ. ಕಂಪನಿಯು ಸಾಲವನ್ನು ಮರುಪಾವತಿಸಲು ಅಸಮರ್ಥತೆಯಿಂದಾಗಿ ಕಂಪನಿಗೆ ಸಾಲದಾತರಿಂದ ಮಾಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ಸಾಲಗಳು/ಬಡ್ಡಿ ಇತ್ಯಾದಿಗಳನ್ನು ಮನ್ನಾ ಮಾಡುವ ಯಾವುದೇ ಪ್ರಕರಣಗಳಿಲ್ಲ.

3. ಕೇಂದ್ರ/ರಾಜ್ಯ ಏಜೆನ್ಸಿಗಳಿಂದ ಅದರ 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.

1-04-2021 ರಂತೆ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್ ನ ವಿವರ	: 77,27,52,388
ಸೇರಿಸಿ: ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕೆಲಸಕ್ಕಾಗಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ಮೊತ್ತ	: 73,64,16,069
ಸೇರಿಸಿ: ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ಇಲಾಖೆಯಿಂದ ಪಡೆಯಲಾದ ಬಾಕಿ ಮೊತ್ತ	: 30,00,000
ಕಡಮೆ: ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕೆಲಸಕ್ಕಾಗಿ ಬಿಡುಗಡೆಯಾದ ಮೊತ್ತ	: 16,08,66,494
ಕಡಮೆ: ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆಯ ಸೂಚನೆಯ ಅನುಸಾರ	
ವರ್ಗಾಯಿಸಲಾದ ಮೊತ್ತ	: 7,32,00,000
31-03-2022 ರಂತೆ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್ ನ ವಿವರ	: 1,27,81,01,963

**ಹೆಚ್ಚುವರಿ ಕಂಪನಿಯ ನಿರ್ದಿಷ್ಟ ನಿರ್ದೇಶನಗಳು:**

ಎ) ಅನುಬಂಧ-1 ರಲ್ಲಿ ಲಗತ್ತಿಸಲಾದ ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್‌ಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿಯ 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 / ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿಗಳನ್ನು ಬ್ಯಾಂಕುಗಳೊಂದಿಗೆ ತೆರೆಯಲಾಗಿದೆಯೇ / ಮೇಲೆ ಹೇಳಿದ ಅಧಿಕಾರಗಳ ನಿಯೋಗದ ಪ್ರಕಾರ ಸರಿಯಾದ ಅಧಿಕಾರ ಮತ್ತು ಅನುಮೋದನೆಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿವೆಯೇ?	ನಿಯೋಜಿತ ಅಧಿಕಾರಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಸರಿಯಾದ ಅಧಿಕಾರ ಮತ್ತು ಅನುಮೋದನೆಗಳೊಂದಿಗೆ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳು / ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿಗಳನ್ನು ತೆರೆಯಲಾಗಿದೆ.
2.	ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸಮನ್ವಯ ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸುವ ನಿಯತಕಾಲಿಕ ವ್ಯವಸ್ಥೆ ಇದೆಯೇ ಮತ್ತು ಅವುಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ಪರಿಶೀಲನೆಗಾಗಿ ಸಲ್ಲಿಸಲಾಗಿದೆಯೇ?	ನಿಯಮಿತ ಮಧ್ಯಂತರಗಳಲ್ಲಿ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳ ಮರುಸಂಪರ್ಕವನ್ನು 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 ಠೇವಣಿಗಳ ಸಂಪೂರ್ಣ ಅವಧಿಯ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಖಾತೆಗಳ ಪುಸ್ತಕಗಳಲ್ಲಿ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗಿದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು 2021-22 ರ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗಿದೆ.
6.	ನಗದು ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯು ನಿಯತಕಾಲಿಕವಾಗಿ ನಡೆಸಲಾಗಿದೆಯೇ?	ನಿಯತಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯನ್ನು ಮಾಡಲಾಗಿದೆ
7.	ಸ್ಥಿರ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿರುವಂತೆ ಕೈಯಲ್ಲಿರುವ ನಗದು ಹಣದ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ಪ್ರಮಾಣಪತ್ರದೊಂದಿಗೆ ತಾಳೆಯಾಗುತ್ತದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ವಿವರಣಾ ಪಟ್ಟಿಯ ದಿನಾಂಕದಂದು ಕೈಯಲ್ಲಿರುವ ನಗದು ಹಣದ ಹಣವು ಶೂನ್ಯವಾಗಿದೆ.
8.	ಮೊತ್ತಗಳು, ಮುಕ್ತಾಯ ದಿನಾಂಕಗಳು, ಬಡ್ಡಿದರಗಳು 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 ಠೇವಣಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ನಿಗದಿತ ದಿನಾಂಕಗಳಲ್ಲಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾಗಿದೆ ಎಂದು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳಲು ಅನುಸರಣಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಫಿಕ್ಸ್ಡ್ ಡೆಪಾಸಿಟ್‌ಗಳ ಮುಕ್ತಾಯದ ನಂತರ ನೇರವಾಗಿ ಕಂಪನಿಯ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗೆ ಜಮಾ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ.
10.	ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿಯ ಪ್ರಬುದ್ಧ ಮೊತ್ತದ ವರ್ಗಾವಣೆಯನ್ನು ಯಾವುದೇ ವಿಳಂಬವಿಲ್ಲದೆ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ ಎಂದು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳಲು ಅನುಸರಣಾ ವ್ಯವಸ್ಥೆ ಇದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಫಿಕ್ಸ್ಡ್ ಡೆಪಾಸಿಟ್‌ಗಳ ಮುಕ್ತಾಯದ ನಂತರ ನೇರವಾಗಿ ಕಂಪನಿಯ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗೆ ಜಮಾ ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ. ನಿಶ್ಚಿತ ಠೇವಣಿ ಮೊತ್ತ ಮತ್ತು ಅದರ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯ ಸಾಲದ ಸಮನ್ವಯವನ್ನು ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿಗಳ ಮುಕ್ತಾಯದ ದಿನಾಂಕದಂದು ಮಾಡಲಾಗುತ್ತದೆ.
11.	ಎಲ್ಲಾ ಖಾತೆಗಳಿಗೆ ಬ್ಯಾಂಕಿನಿಂದ ನಿಯತಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಬ್ಯಾಂಕ್ ದೃಢೀಕರಣ ಹೇಳಿಕೆಗಳನ್ನು ಪಡೆಯಲಾಗಿದೆಯೇ: SB ಖಾತೆ, ಚಾಲ್ತಿ ಖಾತೆಗಳು ಮತ್ತು ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿಗಳು?	ಬ್ಯಾಂಕ್ ದೃಢೀಕರಣ ಹೇಳಿಕೆಯನ್ನು ಬ್ಯಾಂಕಿನಿಂದ ನಿಯತಕಾಲಿಕವಾಗಿ ಪಡೆಯಲಾಗುತ್ತದೆ.
12.	ಎಲ್ಲಾ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್‌ಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್‌ಗಳ ದೃಢೀಕರಣವು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸ್ಟೇಟ್‌ಮೆಂಟ್‌ನೊಂದಿಗೆ ತಾಳೆಯಾಗುತ್ತದೆಯೇ?	ಬ್ಯಾಂಕ್ ಬ್ಯಾಲೆನ್ಸ್ ದೃಢೀಕರಣವು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಸ್ಟೇಟ್‌ಮೆಂಟ್‌ಗೆ ಹೊಂದಿಕೆಯಾಗುತ್ತದೆ.
13.	ಬ್ಯಾಂಕ್ ನೀಡಿದ ದೃಢೀಕರಣ/ಪ್ರಮಾಣಪತ್ರದೊಂದಿಗೆ ಫಿಕ್ಸ್ಡ್ ಡೆಪಾಸಿಟ್ ರಿಜಿಸ್ಟರ್‌ನ ಪ್ರಕಾರ ನಿಶ್ಚಿತ ಠೇವಣಿಗಳ ಮತ್ತು ಬಡ್ಡಿಯು ಹೊಂದಾಣಿಕೆಯಾಗುತ್ತಿದೆಯೇ?	ಸ್ಥಿರ ಠೇವಣಿ ಮತ್ತು ಬಡ್ಡಿಗಳ ಬಾಕಿಗಳು ಬ್ಯಾಂಕಿನಿಂದ ಪಡೆದ ದೃಢೀಕರಣಗಳು, ಪ್ರಮಾಣಪತ್ರಗಳೊಂದಿಗೆ ತಾಳೆಯಾಗುತ್ತವೆ
14.	ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಗಳಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ದೃಢೀಕರಣ ಹೇಳಿಕೆಗಳು ದೃಢೀಕರಿಸಲ್ಪಟ್ಟಿದೆಯೇ ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕ್ ನ ಲೆಟರ್ ಹೆಡ್ ನಲ್ಲಿ ಇರುವುದೇ?	ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಗಳಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ದೃಢೀಕರಣ ಹೇಳಿಕೆಗಳು ದೃಢೀಕರಿಸಲ್ಪಟ್ಟವೆ ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕಿನ ಲೆಟರ್ ಹೆಡ್‌ನಲ್ಲಿವೆ.
15.	ಮೇಲಿನ ಪರಿಶೀಲನೆಯಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ವ್ಯತ್ಯಾಸ ಕಂಡುಬಂದಲ್ಲಿ, ನಂತರದ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಅದನ್ನು ಸರಿಹೊಂದಿಸಲಾಗಿದೆಯೇ?	ಅಂತಹ ವ್ಯತ್ಯಾಸಗಳನ್ನು ಕಂಡುಬಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.

16.	ಪರಿಷ್ಕರಿಸಿದ 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:** ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಯ ಪ್ರಕಾರ 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: 22019650ARGHUU8623

ಬೆಂಗಳೂರು  
ದಿನಾಂಕ 05/09/2022

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿ  
ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು  
ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್, ಬಿ.ಕಾಂ. ಎಫ್.ಸಿ.ಎ.

ನಂ.64, ನೆಲ ಮಹಡಿ 1ನೇ ಮುಖ್ಯ ರಸ್ತೆ,  
1ನೇ ಬ್ಲಾಕ್, ತ್ಯಾಗರಾಜನಗರ,  
ಬೆಂಗಳೂರು 560 028  
ದೂರವಾಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ: 9845163151  
26706939/ 26762504

## ಸ್ವತಂತ್ರ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ವರದಿಗೆ "ಅನುಬಂಧ-1"

31 ಮಾರ್ಚ್ 2022 ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯು ಹಣಕಾಸು ತ:ಖ್ತೆ ಗಳ ಮೇಲೆ ನಮ್ಮ ಅದೇ ದಿನಾಂಕದ ವರದಿಯಲ್ಲಿನ "ಇತರೆ ಕಾನೂನಾತ್ಮಕ ಮತ್ತು ನಿಯಂತ್ರಕ ಅಗತ್ಯಗಳು" ಶೀರ್ಷಿಕೆಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿನ ಕಂಡಿಕೆ 1ರಲ್ಲಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಅನುಬಂಧ:

ನಾವು ಅದನ್ನು ವರದಿ ಮಾಡುತ್ತೇವೆ:

i) (ಎ) ನಿಗಮದ ಭೂಮಿ, ಕಟ್ಟಡಗಳು ಮುಂತಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು, ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಯಂತ್ರೋಪಕರಣಗಳು ಹಾಗೂ ಸ್ವರ್ಣಿಸಲಾಗದ/ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ :

ಎ. ನಿಗಮವು ಪರಿಮಾಣಾತ್ಮಕ ವಿವರಗಳು ಮತ್ತು ಭೂಮಿ, ಕಟ್ಟಡಗಳು ಮುಂತಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು, ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಯಂತ್ರೋಪಕರಣಗಳು ಹಾಗೂ ಸ್ವರ್ಣಿಸಲಾಗದ/ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಗಳು ಇರುವ ಸ್ಥಳ, ಮುಂತಾದ ವಿವರಗಳನ್ನು ತೋರಿಸಿದಂತೆ ಸಂಪೂರ್ಣ ಮಾಹಿತಿಯನ್ನು ತೋರಿಸುವ ಸಮರ್ಪಕ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ನಿರ್ವಹಿಸಿದೆ.

ಬಿ. ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಸ್ವರ್ಣಿಸಲಾಗದ/ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (i)(ಎ)(ಬಿ) ನಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆ ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಹಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

(ಬಿ) ನಮಗೆ ವಿವರಿಸಿರುವಂತೆ, ನಿಯಮಿತ ಪರಿಶೀಲನಾ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಕ್ಕೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ಆಡಳಿತ ಮಂಡಳಿಯಿಂದ ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ತನ್ನ ಭೂಮಿ, ಕಟ್ಟಡಗಳು ಮುಂತಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು, ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಯಂತ್ರೋಪಕರಣಗಳನ್ನು ಭೌತಿಕವಾಗಿ ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗಿದೆ.ಕಂಪನಿಯ ಗಾತ್ರ ಮತ್ತು ಅದರ ಸ್ವತ್ತುಗಳ ಸ್ವರೂಪಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ, ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಸಮಂಜಸವಾಗಿದೆ. ಕಂಪನಿಯ ಗಾತ್ರ ಮತ್ತು ಅದರ ಸ್ವತ್ತುಗಳ ಸ್ವರೂಪಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಅಂತಹ ಭೌತಿಕ ಪರಿಶೀಲನೆಯಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ವ್ಯತ್ಯಾಸಗಳನ್ನು ಗಮನಿಸಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

(ಸಿ) ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಯ ದಾಖಲೆಗಳ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ಕಂಪನಿಯು ಗುತ್ತಿಗೆ ಆಧಾರದ ಮೇರೆಗೆ ಭೂಮಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅದಕ್ಕೆ ತಕ್ಕಂತೆ ಕಂಪನಿಯ ಹೆಸರಿನಲ್ಲಿ ಸಮರ್ಪಕ ಹಕ್ಕುಪತ್ರಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುತ್ತದೆ ಹಾಗೂ ಇದನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿ ಕಂಪನಿಯು ಬೇರೆ ಯಾವುದೇ ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.

(ಡಿ) ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷಕ್ಕೆ ತನ್ನ ಆಸ್ತಿ, ಘಟಕ ಮತ್ತು ಉಪಕರಣಗಳನ್ನು ಮರುಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

(ಇ) ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ಬೇನಾಮಿ ಅಸ್ತಿ ವಹಿವಾಟುಗಳ ನಿಷೇಧ ಕೈಯಿದೆ, 1988 (1988 ರ 45) ಮತ್ತು ಅದರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಮಾಡಲಾದ ನಿಯಮಗಳ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯ ವಿರುದ್ಧ ಯಾವುದೇ ಬೇನಾಮಿ ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ಕುರಿತು ಯಾವುದೇ ಕ್ರಮ ಜರುಗಿಸಲಾಗಿಲ್ಲ ಅಥವಾ ಮರುಪಾವತಿ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆ ಆರಂಭಿಸಿಲ್ಲ.

(ii) ಕಂಪನಿಯ ದಾಸ್ತಾನುಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ:

(ಎ)ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ದಾಸ್ತಾನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ, ಆದ್ದರಿಂದ, ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3(ii) ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

(ಬಿ)ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಪ್ರಸ್ತುತ ಆಸ್ತಿಗಳ ಭದ್ರತೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಗಳು ಅಥವಾ ಹಣಕಾಸು ಸಂಸ್ಥೆಗಳಿಂದ ಕಾರ್ಯನಿರತ ಬಂಡವಾಳದ ಮಿತಿಗಳನ್ನು ಮಂಜೂರು ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

(iii) ಕಂಪನಿಯ ಕಾಯ್ದೆ, 2013 ರ ಪ್ರಕರಣ 189ರಡಿ ನಿರ್ವಹಿಸಲಾದ ರಿಜಿಸ್ಟರ್ ನಲ್ಲಿರುವಂತೆ ಕಂಪನಿಗಳು, ಸಂಸ್ಥೆಗಳು, ನಿಯಮಿತ ಹೊಣೆಗಾರಿಕಾ ಪಾಲುದಾರರು ಮತ್ತು ಇತರರಿಗೆ ಯಾವುದೇ ಭದ್ರತಾ ಅಥವಾ ಅಭದ್ರತೆ ಸಾಲವನ್ನು ಮಂಜೂರು ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಅಂತೆಯೇ, ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3(III) (ಎ)(ಬಿ)(ಸಿ)(ಡಿ)(ಇ) ಮತ್ತು (ಎಫ್) ವರೆಗೆ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಹಿಸುವುದಿಲ್ಲ.



- 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) ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ, ಮತ್ತು ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಯ ಪ್ರಕಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಸಾರ್ವಜನಿಕರಿಂದ ಯಾವುದೇ ಠೇವಣಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಿಲ್ಲ ಅಥವಾ ಕಂಪನಿ ಕಾಯ್ದೆ 2013 ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 73 ಮತ್ತು 76 ರ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಗಳ (ಠೇವಣಿಗಳ ಸ್ವೀಕಾರ) ನಿಯಮಗಳು 2014 (ತಿದ್ದುಪಡಿದಂತೆ) ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಠೇವಣಿ ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾದ ಯಾವುದೇ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಸ್ವೀಕರಿಸಿಲ್ಲ.
- vi) ನಮಗೆ ತಿಳಿಸಿದಂತೆ, ಕಂಪನಿಯು ನಡೆಸುತ್ತಿರುವ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಕಂಪನಿ ಕಾಯ್ದೆ ಸೆಕ್ಷನ್ 148 ರ ಉಪವಿಭಾಗ (1) ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ವೆಚ್ಚದ ದಾಖಲೆಗಳ ನಿರ್ವಹಣೆಯನ್ನು ಕೇಂದ್ರ ಸರ್ಕಾರವು ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (vi) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.
- (vii) ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ:

- (ಎ) 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, 2022 ರಂತೆ ಪಾವತಿಸಿರದ ಯಾವುದೇ ಬಾಕಿಗಳು ಇರುವುದಿಲ್ಲ.

ಬಾಕಿಗಳ ಸ್ವರೂಪ	ಶಾಸನದ ಹೆಸರು	ಬಾಕಿ ಮೊತ್ತ ರೂ.
ಸರಕು ಮತ್ತು ಸೇವಾ ತೆರಿಗೆ	ಸರಕು ಮತ್ತು ಸೇವಾ ತೆರಿಗೆ ಕಾಯಿದೆ	3,37,882

- (ಬಿ) ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಗಳ ಅನುಸಾರ, ಉಪ-ಕಲಂ (ಎ) ನಲ್ಲಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾದ ಯಾವುದೇ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿಗಳ 31 ಮಾರ್ಚ್ 2022 ರಂತೆ ಯಾವುದೇ ನಿರ್ವಿವಾದದ ಮೊತ್ತವು ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವುದಿಲ್ಲ.
- (viii) ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿಯ ದಾಖಲೆಗಳ ಪರಿಶೀಲನೆ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ಕೈಯಿದೆ, 1961 ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ತೆರಿಗೆ ಮೌಲ್ಯಮಾಪನಗಳಲ್ಲಿ ಈ ಹಿಂದೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ಪುಸ್ತಕಗಳಲ್ಲಿ ದಾಖಲಾದ ಯಾವುದೇ ವಹಿವಾಟನ್ನು ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಆದಾಯವಾಗಿ ಕಂಪನಿಯು ಒಪ್ಪಿಸಿಲ್ಲ ಅಥವಾ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸಿಲ್ಲ. ಅಂತೆಯೇ ಆದೇಶ ಷರತ್ತು 3(viii) ನಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.
- (ix) ನಮ್ಮ ಆಡಿಟ್ ಕಾರ್ಯವಿಧಾನದ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಮತ್ತು ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ಕಂಪನಿಯು ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಸಾಲಗಳು ಸ್ವೀಕರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಆದ್ದರಿಂದ ಸಾಲಗಳ ಮರುಪಾವತಿ ಅಥವಾ ಇತರೆ ಸಾಲಗಳ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಮರುಪಾವತಿ ಮಾಡುವ ಪ್ರಶ್ನೆಯು ಉದ್ಭವಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ಅಂತೆಯೇ ಆದೇಶ ಷರತ್ತು (ಎ)(ಬಿ)(ಸಿ)(ಡಿ)(ಇ) ಮತ್ತು (ಎಫ್) ವರೆಗೆ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.
- (X) ಕಂಪನಿಯು ಆರಂಭಿಕ ಸಾರ್ವಜನಿಕ ಕೊಡುಗೆ ಅಥವಾ ಹೆಚ್ಚಿನ ಸಾರ್ವಜನಿಕ ಕೊಡುಗೆ (ಸಾಲ ಉಪಕರಣಗಳು ಸೇರಿದಂತೆ) ಮತ್ತು ಅವಧಿ ಸಾಲಗಳ ಮೂಲಕ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಹಣವನ್ನು ಸಂಗ್ರಹಿಸಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (X)(ಎ)(ಬಿ) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.
- (xi) ಆಡಿಟ್ ಕಾರ್ಯವಿಧಾನಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಮತ್ತು ನಿಗಮದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಯ ಅನುಸಾರ, ಪ್ರಸ್ತುತ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯಿಂದ ಅಥವಾ ಅದರ ಅಧಿಕಾರಿಗಳು ಅಥವಾ ಉದ್ಯೋಗಿಗಳಿಂದ ಕಂಪನಿಯ ಮೇಲೆ ಯಾವುದೇ ವಂಚನೆ ಕಂಡುಬಂದಿಲ್ಲ ಅಥವಾ ವರದಿ ಮಾಡಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (Xi)(ಎ)(ಬಿ)(ಸಿ) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

- (xii) ಕಂಪನಿಯು ನಿಧಿ ಕಂಪನಿಯಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ, ಅಂತೆಯೇ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3(xii)(ಎ)(ಬಿ) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.
- (xiii) ನಮಗೆ ನೀಡಿರುವ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಗಳ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ಕಂಪನಿ ದಾಖಲೆಗಳ ನಮ್ಮ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ,

ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿ ಕಾಯ್ದೆ ಸೆಕ್ಷನ್ 177 ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ಸಂಬಂಧಿತ ಪಾರ್ಟಿಗಳೊಂದಿಗಿನ ವಹಿವಾಟುಗಳು ಕಾಯ್ದೆಯ ಪ್ರಕರಣ 188ರ ಅನುಸಾರವಾಗಿರುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅಲ್ಲಿ ಅನ್ವಯವಾಗುವಂತಹ ವ್ಯವಹಾರಗಳು ಮತ್ತು ಅಂತಹ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ವಿವರಗಳನ್ನು ಹಣಕಾಸಿನಲ್ಲಿ ಬಹಿಷ್ಕರಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಅನ್ವಯವಾಗುವ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕ ಮಾನದಂಡಗಳಿಂದ ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಹೇಳಿಕೆಗಳಾಗಿವೆ.

- (xiv) ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ವ್ಯವಹಾರದ ಗಾತ್ರ ಮತ್ತು ಸ್ವರೂಪಕ್ಕೆ ಅನುಗುಣವಾಗಿ ಕಂಪನಿ ಕಾಯ್ದೆ, 2013 ರ ಪ್ರಕಾರ ಆಂತರಿಕ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಅಂತೆಯೇ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3(xiv) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

- (xv) ಆಡಳಿತ ಮಂಡಳಿಯು ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ಕಂಪನಿ ಕಾಯ್ದೆ, 2013ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 192 ರಲ್ಲಿ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಿರುವಂತೆ ಕಂಪನಿಯು ನಿರ್ದೇಶಕರು ಅಥವಾ ಅವರೊಂದಿಗೆ ಸಂಪರ್ಕ ಹೊಂದಿದ ವ್ಯಕ್ತಿಗಳೊಂದಿಗೆ ಯಾವುದೇ ನಗದುರಹಿತ ವಹಿವಾಟುಗಳನ್ನು ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಅಂತೆಯೇ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3(xv) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

(xvi)

- (ಎ) ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ರಿಸರ್ವ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಆಫ್ ಇಂಡಿಯಾ ಕಾಯ್ದೆ, 1934 ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 45-IA ನಿಬಂಧನೆಗಳು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ಅಂತೆಯೇ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3(XVI)(ಎ) ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

- (ಬಿ) ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಬ್ಯಾಂಕಿಂಗ್ ಅಲ್ಲದ ಹಣಕಾಸು ಅಥವಾ ವಸತಿ ಹಣಕಾಸು ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಲ್ಲಿ ತೊಡಗಿಸಿಕೊಂಡಿಲ್ಲ. ಅಂತೆಯೇ, ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3(xvi) (ಬಿ) ನಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

- (ಸಿ) ಕಂಪನಿಯು ಭಾರತೀಯ ರಿಸರ್ವ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಮಾಡಿದ ನಿಯಮಗಳಲ್ಲಿ ವ್ಯಾಖ್ಯಾನಿಸಿರುವ ಕೋರ್ ಇನ್ವೆಸ್ಟ್‌ಮೆಂಟ್ ಕಂಪನಿ ಅಲ್ಲ. ಅಂತೆಯೇ, ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3(XVI) (ಸಿ) ಕುರಿತು ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

- (ಡಿ) ಕಂಪನಿಯು ಗುಂಪು ಅಥವಾ ಗುಂಪಿನ ಭಾಗವಾಗಿ ಒಂದಕ್ಕಿಂತ ಹೆಚ್ಚು CIC ಹೊಂದಿಲ್ಲ, ಆದ್ದರಿಂದ, ಷರತ್ತು 3(xvi) (ಡಿ) ನಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯು ಆದೇಶವು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

- (xvii) ಸ್ವತಂತ್ರ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ವಿಮರ್ಶೆಯನ್ನು ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ಕಂಪನಿಯು ಪ್ರಸಕ್ತ ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದ ಮತ್ತು ತಕ್ಷಣದ ಹಿಂದಿನ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ನಗದು ನಷ್ಟವನ್ನು ಅನುಭವಿಸಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ, ಷರತ್ತು 3(xvii) ನಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯು ಆದೇಶವು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

- (xviii) ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಯಾವುದೇ ಶಾಸನಬದ್ಧ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧಕರು ರಾಜೀನಾಮೆ ನೀಡಿಲ್ಲ ಮತ್ತು ಅದರ ಪ್ರಕಾರ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (xviii) ನಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯು ಆದೇಶವು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.

- (xix) ಹಣಕಾಸಿನ ಹೇಳಿಕೆಗಳ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳಲ್ಲಿ ಬಹಿಷ್ಕರಿಸಲಾಗಿದ್ದ ಹಣಕಾಸಿನ ಅನುಪಾತಗಳ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ, ಅವಧಿ ಮತ್ತು ಅನಿರೀಕ್ಷಿತ ದಿನಾಂಕಗಳಂದು ಹಣಕಾಸಿನ ಸ್ವತ್ತುಗಳ ನಗದೀಕರಣದ ಮತ್ತು ಪೂರ್ವಾಪೇಕ್ಷಿತ ಪಾವತಿ, ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳೊಂದಿಗೆ ಇತರೆ ಮಾಹಿತಿ, ನಿರ್ದೇಶಕರ ಮಂಡಳಿ ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣಾ ಯೋಜನೆಗಳು ನಮ್ಮ ತಿಳುವಳಿಕೆ ಮತ್ತು ನಮ್ಮ ಪರಿಶೀಲನೆಯ ಆಧಾರದ ಮೇಲೆ ಉಹಗಳನ್ನು ಬೆಂಬಲಿಸುವ ಪುರಾವೆಗಳು, ಯಾವುದೂ ನಮ್ಮ ಗಮನಕ್ಕೆ ಬಂದಿಲ್ಲ. ಇದು ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದಂದು ಯಾವುದೂ ವಸ್ತುನಿಷ್ಠ ಅನಿಶ್ಚಿತತೆಯು ಅಸ್ತಿತ್ವದಲ್ಲಿದೆ ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಲನ್‌ಶೀಟ್ ದಿನಾಂಕದಂದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಲೆನ್ ಶೀಟ್ ದಿನಾಂಕದಿಂದ ಒಂದು ವರ್ಷದ ಅವಧಿಯೊಳಗೆ ಅದು ಬಾಕಿ ಇದ್ದಾಗ, ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಭಾದ್ಯತೆಗಳನ್ನು ಪೂರೈಸಲು ಸಮರ್ಥವಾಗಿಲ್ಲ ಎಂದು ನಾವು ನಂಬುವಂತೆ ಮಾಡುತ್ತದೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ, ಕಂಪನಿಯ ಭವಿಷ್ಯದ ಕಾರ್ಯಸಾಧ್ಯತೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಇದು ಭರವಸೆ ಅಲ್ಲ ಎಂದು ನಾವು ಹೇಳುತ್ತೇವೆ. ನಮ್ಮ ವರದಿಯು ಆಡಿಟ್ ವರದಿಯ ದಿನಾಂಕದವರೆಗಿನ ಸತ್ಯಗಳನ್ನು ಆಧರಿಸಿದೆ ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಲೆನ್ ಶೀಟ್

ದಿನಾಂಕದಿಂದ ಒಂದು ವರ್ಷದ ಅವಧಿಯೊಳಗೆ ಬೀಳುವ ಎಲ್ಲ ಬಾಧ್ಯತೆಗಳನ್ನು ಕಂಪನಿಯು ಬಿಡುಗಡೆ ಮಾಡುತ್ತದೆ ಎಂಬುದಕ್ಕೆ ನಾವು ಯಾವುದೇ ಖಾತರಿ ಅಥವಾ ಯಾವುದೇ ಭರವಸೆಯನ್ನು ನೀಡುವುದಿಲ್ಲ ಎಂದು ನಾವು ಹೇಳುತ್ತೇವೆ.

- (xx) ನಮಗೆ ನೀಡಿದ ಮಾಹಿತಿ ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳ ಪ್ರಕಾರ, ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯ್ದೆ, 2013 ಸೆಕ್ಷನ್ 135 ರ ಕಂಪನಿಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯ ಸಾಮಾಜಿಕ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳ ನಿಬಂಧನೆಗಳು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯವಾಗುವುದಿಲ್ಲ. ಆದ್ದರಿಂದ, ಷರತ್ತು 3(xx) ನಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವ ಅವಶ್ಯಕತೆಯ ಆದೇಶವು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ.
- (xxi) ಸ್ವತಂತ್ರ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಆದೇಶದ ಷರತ್ತು 3 (xxi) ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ವರದಿ ಮಾಡುವುದು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ಅದರಂತೆ, ಈ ಷರತ್ತಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಯಾವುದೇ ಪ್ರತಿಕ್ರಿಯೆಯನ್ನು ವರದಿ ಮಾಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್ ಮತ್ತು ಕೋ  
ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು

F R N: 002725S

—ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ—

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್  
ಮಾಲೀಕರು

ಸದಸ್ಯತ್ವ ಸಂಖ್ಯೆ: 19650

UDIN: 22019650ARGHUU8623

ಬೆಂಗಳೂರು  
ದಿನಾಂಕ 05/09/2022

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್‌ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿ  
ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು  
ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್, ಬಿ.ಕಾಂ. ಎಫ್.ಸಿ.ಎ.

ನಂ.64, ನೆಲ ಮಹಡಿ 1ನೇ ಮುಖ್ಯ ರಸ್ತೆ,  
1ನೇ ಬ್ಲಾಕ್, ತ್ಯಾಗರಾಜನಗರ,  
ಬೆಂಗಳೂರು 560 028  
ದೂರವಾಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ: 9845163151  
26706939/ 26762504

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

### ಅನುಬಂಧ - 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 2022ರಲ್ಲಿದ್ದಂತಹ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಗಳ ಮೇಲೆ ಅದೇ ದಿನಾಂಕದಂದು ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ನಮ್ಮ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಗೆ ಸೇರಿಕೊಂಡಿರುವಂತಹ 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 ಕಾರ್ಯ ನೀತಿಗಳಿಗೆ ಬದ್ಧತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿರುವುದನ್ನೂ ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ತನ್ನ ವ್ಯಾಪಾರವ್ಯವಹಾರವನ್ನು ನಿಯಮಗಳ ಅನುಸಾರ ಮತ್ತು ದಕ್ಷತೆಯಿಂದ ನಡೆಸುವುದನ್ನು ಖಚಿತಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಪರಿಣಾಮಕಾರಿತ್ವದಿಂದ ಕಾರ್ಯಚರಣೆಗೊಳ್ಳುತ್ತಿದ್ದ ಸಮರ್ಪಕವಾದಂತಹ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣದ ವಿನ್ಯಾಸ, ಕಾರ್ಯಗತಗೊಳಿಸುವಿಕೆ ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆ, ತನ್ನ ಆಸ್ತಿಗಳನ್ನು ಸಂರಕ್ಷಿಸುವುದು, ವಂಚನೆಗಳು ಮತ್ತು ತಪ್ಪುಗಳು ಸಂಭವಿಸುವುದನ್ನು ತಡೆಯುವುದು ಮತ್ತು ಅಂತಹ ಪ್ರಕರಣಗಳನ್ನು ಪತ್ತೆಹಚ್ಚುವುದು, 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 ಅಗತ್ಯಗಳನ್ನು ಅನುಸರಿಸುವುದನ್ನು ಹಾಗೂ ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳು ವಿಷಯಕತಪ್ಪು 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 ಮತ್ತುಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯ ಪರಿಣಾಮಕಾರಿತ್ವವನ್ನು ಮೌಲ್ಯಮಾಪನ ಮಾಡುವುದನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿದೆ. ಆಯ್ಕೆಮಾಡಿಕೊಳ್ಳಲಾದ ಕಾರ್ಯವಿಧಾನವು ಹಣಕಾಸು ತಃಖ್ತೆಗಳಲ್ಲಿನ ವಂಚನೆಗಳ ಕಾರಣವಾಗಿರಲಿ ಅಥವಾ ತಪ್ಪುಗಳನ್ನು ಎಸಗುವ ಕಾರಣಗಳಿಂದಾಗಿರಲಿ ವಿಷಯಕತಪ್ಪು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ಸಂಭಾವ್ಯ ಅಪಾಯವನ್ನು ನಿರ್ಧಾರಣೆ ಮಾಡುವುದನ್ನೂ ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ ತೀರ್ಮಾನವನ್ನು ಅವಲಂಬಿಸಿರುತ್ತದೆ.

ನಾವು ಪಡೆದುಕೊಂಡಂತಹ 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

ಒಂದುಕಂಪನಿಯ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣವು ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ವಿಶ್ವಸನೀಯತೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಹಾಗೂ ಒಂದು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನುಒದಗಿಸುವ ಸಲುವಾಗಿ ಹಾಗೂ ಸರ್ವೇಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರ ಬಾಹ್ಯ ಉದ್ದೇಶಗಳಿಗಾಗಿ ಹಣಕಾಸುತಃಖ್ತೆಗಳ ತಯಾರಿಕೆಯ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನುಒದಗಿಸುವುದಕ್ಕಾಗಿರೂಪಿಸಲಾದ ಪ್ರಕ್ರಿಯೆಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಒಂದು ನಿಗಮದಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣವು, (1) ಕಂಪನಿಯ ಆಸ್ತಿಗಳ ವ್ಯವಹಾರಗಳು ಮತ್ತು ವಿನ್ಯಾಸ/ವ್ಯವಸ್ಥೆಯನ್ನು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತವಾದಂತಹ ಮತ್ತುಯುಧಾರ್ಥತೆಯಿಂದಕೂಡಿದರೀತಿಯಲ್ಲಿತೋರಿಸುವುದು; (2) ಸರ್ವೇಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಳ್ಳಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ತತ್ವಗಳ ಅನುಸಾರ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸುತಃಖ್ತೆಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸುವಲ್ಲಿಅನುಮತಿ ನೀಡುವ ಸಲುವಾಗಿ ಅಗತ್ಯವಿರುವಂತೆ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ದಾಖಲಿಸಲಾಗಿದೆ ಹಾಗೂ ಕಂಪನಿಯ ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ನಿಗಮದ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನೆ/ಆಡಳಿತ ಮಂಡಳಿಯ ಮತ್ತು ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಅನುಮತಿಯಅನುಸಾರವೇ ಮಾಡಲಾಗಿದೆಎಂಬುದರ ಬಗ್ಗೆ ಒಂದು ನ್ಯಾಯಸಮ್ಮತ ಭರವಸೆಯನ್ನುಒದಗಿಸುವುದು; ಹಾಗೂ (3) ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಹಣಕಾಸುತಃಖ್ತೆಗಳ ಮೇಲೆ ಒಂದು ವಿಷಯಕ ಪ್ರಭಾವವನ್ನು ಹೊಂದಿರುವಂತಹ ನಿಗಮದ ಆಸ್ತಿಗಳ ಅನಧಿಕೃತ ಸ್ವಾಧೀನತೆ, ಬಳಕೆ ಅಥವಾ ವಿಲೇವಾರಿಯನ್ನುತಡೆಯುವುದುಅಥವಾ ಸಮಯೋಚಿತವಾಗಿ ಪತ್ತೆಹಚ್ಚುವುದು ಇವುಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿರುತ್ತದೆ.

### ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಅಂತರ್ಗತ ಇತಿಮಿತಿಗಳು

ವಂಚನೆ/ಒಳಸಂಚಿನ ಸಂಭಾವ್ಯತೆಅಥವಾಆಮರ್ಪಕವಾದಂತಹ ಆಡಳಿತವು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳನ್ನು ಕಡೆಗಣಿಸುವುದು, ಇವುಗಳನ್ನೂ ಒಳಗೊಂಡಂತೆ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಅಂತರ್ಗತ ಇತಿಮಿತಿಗಳ ಕಾರಣ ವಿಷಯಕತಪ್ಪು 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 ನಿಯಂತ್ರಣವುಸ್ಥಿತಿಗತಿಗಳಲ್ಲಿನ ಬದಲಾವಣೆಅಥವಾ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು ಅಥವಾ ಕಾರ್ಯವಿಧಾನಗಳು ಹಾಳಾಗುವುದರ ಕಾರಣ ಅಸಮರ್ಪಕಗೊಳ್ಳುವ ಸಂಭಾವ್ಯಅಪಾಯಕ್ಕೆ ಮುಕ್ತವಾಗಿರುತ್ತವೆ.

## ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯ:

ನಮ್ಮ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ, ಕಂಪನಿಯು, ಭಾರತೀಯ ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳ ಸಂಸ್ಥೆಯಿಂದ ನೀಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ಹಣಕಾಸು ವರದಿಯ ಮೇಲೆ ಆಂತರಿಕ ಹಣಕಾಸು ನಿಯಂತ್ರಣಗಳ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯ ಮೇಲೆ ಮಾರ್ಗಸೂಚಿ ಟಿಪ್ಪಣಿಯಲ್ಲಿ 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  
ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್‌ಗಳು

F R N: 002725S

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಬಿ. ಎಸ್. ಪ್ರಕಾಶ್

ಮಾಲೀಕರು

ಸದಸ್ಯತ್ವ ಸಂಖ್ಯೆ: 19650

UDIN: 22019650ARGHUU8623

ಬೆಂಗಳೂರು  
ದಿನಾಂಕ 05/09/2022

<p style="text-align: center;">ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ  ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿಸಿ81817  ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬಿಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ ಬೆಂಗಳೂರು 560001,  ಕರ್ನಾಟಕ  31.03.2022 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಆಸ್ತಿ ಮತ್ತು ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತ:ಖ್ತೆ</p>				
	ವಿವರಗಳು	ಟಿಪ್ಪಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ	2021-22 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)	2020-21 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)
<b>I</b>	<b>ಈಜಿಟಿ ಮತ್ತು ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು</b>			
<b>1</b>	<b>ಷೇರುದಾರರುಗಳ ನಿಧಿ/ಹಣಕಾಸು</b>			
a	ಷೇರು ಬಂಡವಾಳ	2	65,000.00	65,000.00
b	ಮೀಸಲಿರಿಸಿರುವಿಕೆಗಳು ಮತ್ತು ಮಿಗುತಾಯಗಳು	3	42,055.87	26,447.70
c	ಷೇರು ವಾರಂಟ್‌ಗಳ ವಿರುದ್ಧ ಪಡೆದ ಹಣದ ವಿವರ		-	-
<b>2</b>	<b>ಷೇರು ಅರ್ಜಿಯ ಬಾಕಿ ಹಣದ ಹಂಚಿಕೆ</b>			
<b>3</b>	<b>ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು</b>			
a	ದೀರ್ಘಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು		-	-
b	ಮುಂದೂಡಿದ ತೆರಿಗೆ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳು (ನಿವ್ವಳ)		3.79	-
c	ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು		-	-
D	ದೀರ್ಘಾವಧಿ ಅನುವುಗಳು		-	-
<b>4</b>	<b>ಚಾಲ್ತಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು</b>			
a	ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು	4	134.55	-
b	ವ್ಯಾಪಾರ ವ್ಯವಹಾರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದವುಗಳು	5	728.06	333.94
c	ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು	6	13,01,533.45	7,81,363.60
d	ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಅನುವುಗಳು	7	123.96	-
	<b>ಒಟ್ಟು</b>		<b>14,09,579.68</b>	<b>8,73,145.24</b>
<b>II</b>	<b>ಆಸ್ತಿಗಳು</b>			
<b>1</b>	<b>ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಆಸ್ತಿಗಳು</b>			
a	ಭೂಮಿ, ಕಟ್ಟಡಗಳು ಮುಂತಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು, ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಯಂತ್ರೋಪಕರಣಗಳು			
(i)	ಭೂಮಿ, ಕಟ್ಟಡಗಳು ಮುಂತಾದ ಆಸ್ತಿಗಳು, ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಯಂತ್ರೋಪಕರಣಗಳು :	8	4,447.49	279.31
(ii)	ಸ್ವರ್ಣಸಲಾಗದ/ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಗಳು		-	-
(iii)	ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಬಂಡವಾಳ ಕಾಮಗಾರಿಗಳು		-	-
(iv)	ಅಭಿವೃದ್ಧಿಯ ಅಡಿಯಲ್ಲಿರುವ ಸ್ವರ್ಣಸಲಾಗದ/ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಗಳು		-	-
(b)	ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಹೂಡಿಕೆಗಳು			
(c)	ದೀರ್ಘಾವಧಿಯ ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು		-	578.42
(d)	ಮುಂದೂಡಲ್ಪಟ್ಟ ತೆರಿಗೆ ಸ್ವತ್ತುಗಳು		-	-
(e)	ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿಯೇತರ ಆಸ್ತಿಗಳು		-	-

<b>2</b>	<b>ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳು</b>			
(a)	ಸರಕುಸಾಮಗ್ರಿ ದಾಸ್ತಾನುಗಳು		-	-
(b)	ವ್ಯವಹಾರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಸ್ವೀಕರಿಸಬೇಕಾಗಿರುವವುಗಳು	9	377.44	-
(c)	ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕು ಶುಲ್ಕಗಳು	1 0	14,00,857.89	8,67,773.62
(d)	ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು		-	-
(e)	ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳು	11	3,896.86	4,513.89
	<b>ಒಟ್ಟು</b>		<b>14,09,579.68</b>	<b>8,73,145.24</b>
<p>ಮೇಲೆ ಉಲ್ಲೇಖಿಸಲಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಗಮನಾರ್ಹವಾದಂತಹ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತ:ಖ್ತೆಯ ಅವಿಭಾಜ್ಯ ಭಾಗವಾಗಿರುತ್ತವೆ.</p> <p>ನಮ್ಮ ಅದೇ ದಿನಾಂಕದ ವರದಿಯ ಪ್ರಕಾರ ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ನಿಯಮಿತ</p> <p>ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿಗಾಗಿ ಕಾರ್ಪೊರೇಟ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್ -ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ- ವೆಂಕಟೇಶ್ ತಿಮ್ಮಯ್ಯ ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್</p> <p>ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಮಾಲೀಕರು ಸಂಸ್ಥೆಯ ನೋಂದಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ 19650 ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ ಸಂಖ್ಯೆ 0027255 ಡಿಐಎನ್: 09555440</p> <p>UDIN: 22019650ARGHWW8623 ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು ದಿನಾಂಕ: 05-ಸೆಪ್ಟೆಂಬರ್ -2022</p>				



<p style="text-align: center;"><b>ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ</b>  <b>ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿ81817</b>  <b>ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬಿಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ ಬೆಂಗಳೂರು 560001, ಕರ್ನಾಟಕ</b>  <b>31.03.2022ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡಂತಹ ಸಾಲಿಗೆ ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತ:ಖ್ತೆ</b></p>				
	ವಿವರಗಳು	ಟಿಪ್ಪಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ	2021-22 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)	2020-21 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)
I	<b>ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳಿಂದ ವರಮಾನ:</b>			
a	ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳಿಂದ ಆದಾಯ:	12	1,026.50	889.32
b	ಇತರೆ ವರಮಾನ	13	27,848.31	28,778.80
	<b>ಒಟ್ಟು ವರಮಾನ</b>		<b>2,96,68,122</b>	<b>5,40,98,696</b>
II	<b>ವೆಚ್ಚಗಳು</b>			
a	ವ್ಯಾಪಾರವ್ಯವಹಾರದಲ್ಲಿನ ದಾಸ್ತಾನುಗಳ ಖರೀದಿಗಳು		-	-
b	ಬಳಸಲಾಗದ ಸಾಮಗ್ರಿಗಳ ವೆಚ್ಚ		-	-
c	ಸಿಬ್ಬಂದಿ ಸೌಲಭ್ಯಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ	14	1,398.16	1,503.50
d	ಹಣಕಾಸು ವ್ಯವಸ್ಥೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ	15	0.30	16.78
e	ಸವಕಳಿ ಹಾಗೂ ಮೂಲ ಬೆಲೆ / ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಕ್ರಮೇಣ ಕಳೆದುಹಾಕಿದ್ದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ	0	420.65	53.87
f	ಇತರೆ ವೆಚ್ಚಗಳು	16	5,314.45	1,934.88
	<b>ಒಟ್ಟು ವೆಚ್ಚಗಳು</b>		<b>7,133.56</b>	<b>3,509.03</b>
III	<b>ಪೂರ್ವಾವಧಿ ಬಾಬುಗಳು ಹಾಗೂ ತೆರಿಗೆಗೆ ಮುಂಚಿನ ಲಾಭ/ (ನಷ್ಟ)</b>		<b>21,741.25</b>	<b>26,159.10</b>
IV	<b>ಪೂರ್ವಾವಧಿ ಬಾಬುಗಳು</b>		-	-
V	<b>ತೆರಿಗೆಗಳ ಪಾವತಿಗೆ ಮುಂಚಿನ ಲಾಭ/(ನಷ್ಟ)</b>		<b>21,741.25</b>	<b>26,159.10</b>
VI	<b>ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚಗಳು</b>			
	(1) ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನ ತೆರಿಗೆ		(6,196.92)	(7,539.69)
	(2) ಮುಂದೂಡಲ್ಪಟ್ಟಿರುವ ತೆರಿಗೆ		(582.21)	3.31
	(3) ಹಿಂದಿನ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸಂಬಂಧಿತ ತೆರಿಗೆಯನ್ನು ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು		646.05	-
VII	<b>ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿಗೆ ಲಾಭ/(ನಷ್ಟ)</b>		<b>15,608.17</b>	<b>18,622.72</b>
VIII	<b>ಈಚ್ಚಿಟಿ ಷೇರು ಒಂದಕ್ಕೆ ಗಳಿಕೆಗಳು:</b>			
	ಮೂಲ/ಡೈಲೂಟಿಡ್		<b>2.40</b>	<b>2.87</b>
<p style="text-align: center;">ಗಮನಾರ್ಹ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನೀತಿ ಮತ್ತು ಖಾತೆಗಳ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು <span style="float: right;">1</span></p> <p>ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಜೊತೆಗಿರುವ 1-20 ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು ಹಣಕಾಸು ತೆ:ಖ್ತೆಗಳ ಅವಿಭಾಜ್ಯ ಅಂಗಗಳಾಗಿವೆ.  ನಮ್ಮ ಅದೇ ದಿನಾಂಕದ ವರದಿಯ ಪ್ರಕಾರ <span style="float: right;">ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ನಿಯಮಿತ</span></p> <p>ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿಗಾಗಿ <span style="margin-left: 150px;">-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-</span> <span style="margin-left: 150px;">-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-</span></p> <p>ಚಾರ್ಟೆಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್ <span style="margin-left: 150px;">ವೆಂಕಟೇಶ್ ತಿಮ್ಮಯ್ಯ</span> <span style="margin-left: 150px;">ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್</span></p> <p>-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ- <span style="margin-left: 150px;">ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು</span> <span style="margin-left: 150px;">ನಿರ್ದೇಶಕರು</span></p> <p>ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ <span style="margin-left: 150px;">ಡಿಐಎನ್: 09555440</span> <span style="margin-left: 150px;">ಡಿಐಎನ್: 09379177</span></p> <p>ಮಾಲೀಕರು <span style="margin-left: 150px;"></span></p> <p>ಸಂಸ್ಥೆಯ ನೋಂದಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ 19650 <span style="margin-left: 150px;"></span></p> <p>ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ ಸಂಖ್ಯೆ 0027255 <span style="margin-left: 150px;"></span></p> <p>UDIN: 22019650ARGHWW8623 <span style="margin-left: 150px;"></span></p> <p>ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು <span style="margin-left: 150px;"></span></p> <p>ದಿನಾಂಕ: 05-ಸೆಪ್ಟೆಂಬರ್ -2022 <span style="margin-left: 150px;"></span></p>				

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿ81817

ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬಿಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ ಬೆಂಗಳೂರು 560001, ಕರ್ನಾಟಕ

31.03.2022ಕ್ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಸಾಲಿಗೆ ನಗದು/ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ತ:ಖ್ತೆ

ವಿವರಗಳು	2021-22 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)	2020-21 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)
<b>A. ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು:</b>		
ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟದ ಹೇಳಿಕೆಯ ಅನುಸಾರ ತೆರಿಗೆ ಮುಂಚಿನ ನಿವ್ವಳ ಲಾಭ	21,741.25	26,159.10
ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ಹೊಂದಾಣಿಕೆಗಳು		
ಸವಕಳಿ ಹಾಗೂ ಮೂಲ ಬೆಲೆ / ವೆಚ್ಚಗಳನ್ನು ಕ್ರಮೇಣ ಕಳೆದುಹಾಕಿದ್ದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ	420.65	53.87
ತೆರಿಗೆ ವೆಚ್ಚಗಳು	0.30	16.78
ಗಳಿಸಲಾದ ಬಡ್ಡಿ	(24,964.56)	(28,778.80)
ಕಾರ್ಯನಿರತ ಬಂಡವಾಳ ಬದಲಾವಣೆಯ ಮುಂಚಿನ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯ ಲಾಭ	(2,802.38)	(2,549.05)
ಹಣಕಾಸು ಹರಿವಿನ ಹೊಂದಾಣಿಕೆಗಳು		
ಸರಕುಸಾಮಗ್ರಿ ದಾಸ್ತಾನುಗಳು	-	-
ಪಾರವ್ಯವಹಾರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಸ್ವೀಕರಿಸಬೇಕಾದವುಗಳು	(377.44)	-
ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು	-	8,560.00
ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳು	617.03	(6,920.99)
ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು	134.55	-
ವ್ಯಾಪಾರ ವ್ಯವಹಾರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದವುಗಳು	394.12	333.94
ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು	5,20,169.85	(1,73,608.86)
ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಅನುವುಗಳು	123.96	6,583.75
<b>ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು</b>	<b>5,18,259.69</b>	<b>(1,67,601.21)</b>
ತೆರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಿದ್ದು	(6,133.07)	(7,536.38)
<b>ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಯ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ನಿವ್ವಳ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು</b>	<b>5,12,126.61</b>	<b>(1,75,137.59)</b>
<b>B. ಹೂಡಿಕೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು</b>		
ಆಸ್ತಿ, ಯಂತ್ರ ಸಾಮಗ್ರಿ ಮತ್ತು ಉಪಕರಣಗಳ ಖರೀದಿ ಹಾಗೂ ಅಮೂರ್ತ ಆಸ್ತಿಗಳ ಖರೀದಿ	(4,588.83)	(320.67)
ಆಸ್ತಿ, ಯಂತ್ರ ಸಾಮಗ್ರಿ ಮತ್ತು ಉಪಕರಣಗಳ ಹಾಗೂ ಅಮೂರ್ತ ಆಸ್ತಿಗಳ ವಿಲೇವಾರಿಯಿಂದ ಬಂದ ಹಣ	-	-
ಮುಂದೂಡಲ್ಪಟ್ಟ ತೆರಿಗೆ ಸ್ವತ್ತುಗಳು	-	-
ದೀರ್ಘಾವಧಿಯ ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು	582.21	(3.31)
ಬಡ್ಡಿಯಿಂದ ಆದಾಯ	24,964.56	28,778.80
<b>ಹೂಡಿಕೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ನಿವ್ವಳ ನಗದು</b>	<b>20,957.94</b>	<b>28,454.82</b>
<b>C. ಹಣಕಾಸು ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ಹಣಕಾಸಿನ ಹರಿವು</b>		
ಷೇರುಗಳ ವಿತರಣೆಯಿಂದ ಬಂದ ಆದಾಯ	-	-
ಇತರೆ ಸಾಲಗಳ ಮೇಲಿನ ಆದಾಯ / ಮರುಪಾವತಿ	-	-
ದೀರ್ಘಾವಧಿಯ ಸಾಲಗಳ ಮರುಪಾವತಿ	-	-
ದೀರ್ಘಾವಧಿ ಅನುವುಗಳು	-	-
ಲಾಭಂಶ ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ್ದು	-	-
ಹಣಕಾಸು ವ್ಯವಸ್ಥೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚ	(0.30)	(16.78)
<b>ಹಣಕಾಸು ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಿಂದ ನಿವ್ವಳ ನಗದು</b>	<b>(0.30)</b>	<b>(16.78)</b>
<b>ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದು ಸಮಾನಗಳಲ್ಲಿ ನಿವ್ವಳ ಹೆಚ್ಚಳ / ಇಳಿಕೆ</b>	<b>5,33,084.27</b>	<b>(1,46,699.56)</b>

ವರ್ಷದ ಪ್ರಾರಂಭದಲ್ಲಿ ನಿವ್ವಳ ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದಿಗೆ ಸಮಾನವಾದವುಗಳು	8,67,773.62	10,14,473.18
ವರ್ಷದ ಅಂತ್ಯದಲ್ಲಿ ನಿವ್ವಳ ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದಿಗೆ ಸಮಾನವಾದವುಗಳು	<b>14,00,857.89</b>	<b>8,67,773.62</b>
<b>ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದು ಸಮಾನತೆಯ ಸಮನ್ವಯ</b>		
ಎ) ಕೈಯಲ್ಲಿರುವ ಹಣ	4.00	-
ಬಿ) ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿರುವ ಬಾಕಿ ಮೊತ್ತ	2,353.89	273.62
ಸಿ) 45 ದಿನಗಳಿಗಿಂತ ಕಡಿಮೆ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನಲ್ಲಿ ಫ್ಲೆಕ್ಸಿ ಠೇವಣಿ	13,98,500.00	8,67,500.00
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>14,00,857.89</b>	<b>8,67,773.62</b>

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: 22019650ARGHWW8623  
ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು  
ದಿನಾಂಕ: 05-ಸೆಪ್ಟೆಂಬರ್ -2022

ವೆಂಕಟೇಶ್ ತಿಮ್ಮಯ್ಯ  
ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು  
ಡಿಐಎನ್: 09555440

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-  
ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್  
ನಿರ್ದೇಶಕರು  
ಡಿಐಎನ್: 09379177

<p style="text-align: center;"><b>ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ</b>  <b>ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜಿ81817</b>  <b>ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬಿಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ ಬೆಂಗಳೂರು 560001,</b>  <b>ಕರ್ನಾಟಕ</b>  <b>ಆಸ್ತಿ-ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತ:ಖ್ತೆ ಹಾಗೂ ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತ:ಖ್ತೆಗೆ ಷೆಡ್ಯೂಲುಗಳು</b></p>		
ವಿವರಗಳು	31.03.2022 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)	31.03.2021 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)
<b>ಟಿಪ್ಪಣಿ-2 ಷೇರು ಬಂಡವಾಳ</b>		
ಅಧಿಕೃತ ಷೇರು ಬಂಡವಾಳ ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಷೇರಿಗೂ ರೂ.10/-ರಂತೆ 65,00,000 ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರುಗಳು	65,000	65,000
ಒಟ್ಟು	65,000	65,000
ನೀಡಲಾಗಿರುವುದು, ಖರೀದಿಸುವುದಾಗಿ ಒಪ್ಪಿಕೊಂಡಿರುವುದು ಹಾಗೂ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು: ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಷೇರಿಗೂ ರೂ.10/-ರಂತೆ 65,00,000 ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರುಗಳು	65,000	65,000
ಒಟ್ಟು	65,000	65,000
ಷೇರುಗಳನ್ನು ಕೊಳ್ಳಲು/ಚಂದಾದಾರರಾಗಲು ಒಪ್ಪಿಕೊಂಡಿರುವುದು ಹಾಗೂ ಸಂಪೂರ್ಣವಾಗಿ ಪಾವತಿಸಿರುವುದು.  ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಷೇರಿಗೂ ರೂ.10/-ರಂತೆ 65,00,000 ಈಕ್ವಿಟಿ ಷೇರುಗಳು	65,000	65,000
ನೀಡಲು ಒಪ್ಪಿದ ಆದರೆ ಪೂರ್ತಿ ಸಂದಾಯ ಮಾಡಲಾದವುಗಳು	-	-
ವರ್ಷದ ಅಂತ್ಯದ ವಿವರಗಳು	65,000	65,000

ಒಟ್ಟಾರೆ ಷೇರುಗಳ ಶೇಕಡಾ 5ಕ್ಕಿಂತಲೂ ಅಧಿಕ ಷೇರುಗಳನ್ನು ಷೇರುದಾರರು ಹೊಂದಿರುವ ಕಂಪನಿಯಲ್ಲಿನ ಷೇರು:				
ವಿವರಗಳು	31 ಮಾರ್ಚ್ 2022 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)		31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)	
	ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಷೇರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಅಂತಹ ವರ್ಗದಲ್ಲಿ ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಶೇಕಡಾವಾರು ಷೇರು	ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಷೇರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಅಂತಹ ವರ್ಗದಲ್ಲಿ ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಶೇಕಡಾವಾರು ಷೇರು
ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾ.ಆ.ಸೇ ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಗಳು ಪ್ರತಿನಿಧಿಸಿರುವ.	64,99,950	99.999%	64,99,950	99.999%

ಕಂಪನಿಯ ಪ್ರವರ್ತಕರ ಷೇರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ಮಾಹಿತಿ:			
ವಿವರಗಳು	31 ಮಾರ್ಚ್ 2022 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ		
	ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಷೇರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಶೇಕಡಾವಾರು ಷೇರು	ಬದಲಾವಣೆ ಶೇಕಡಾವಾರುಗಳಲ್ಲಿ
ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಗಳು ಪ್ರತಿನಿಧಿಸಿರುವ.	64,99,950	99.999%	-

ಕಂಪನಿಯ ಪ್ರವರ್ತಕರ ಷೇರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವ ಮಾಹಿತಿ:			
ವಿವರಗಳು	31 ಮಾರ್ಚ್ 2021 ರಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ		
	ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಷೇರುಗಳ ಸಂಖ್ಯೆ	ಹೊಂದಲಾಗಿದ್ದಂತಹ ಶೇಕಡಾವಾರು ಷೇರು	ಬದಲಾವಣೆ ಶೇಕಡಾವಾರುಗಳಲ್ಲಿ
ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ ಸರ್ಕಾರದ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಗಳು ಪ್ರತಿನಿಧಿಸಿರುವ.	64,99,950	99.999%	-

ಟಿಪ್ಪಣಿ 3: ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿನ ಮಿಗುತಾಯಗಳು	31.03.2022 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)	31.03.2021 ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)
ವರ್ಷದ ಪ್ರಾರಂಭದಲ್ಲಿನ ಶಿಲ್ಕು	26,447.70	7,824.98
ಹಿಂದಿನ ಆಸ್ತಿ-ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತಃಖ್ತೆಯ ಅನುಸಾರ	-	-
ಕೂಡುವುದು: ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನ ಲಾಭ/(ನಷ್ಟ)	15,608.17	18,622.72
ಒಟ್ಟು	42,055.87	26,447.70

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 4: ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು:**

ಭದ್ರತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿದ ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು:		
a. ಬ್ಯಾಂಕುಗಳು ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸು ಸಂಸ್ಥೆಗಳು	-	-
b. ಸಂಬಂಧಿತ ವ್ಯಕ್ತಿಗಳೊಂದಿಗಿನ ಸಾಲಗಳು	-	-
ಭದ್ರತೆಯಿಂದ ಕೂಡಿರದ ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಸಾಲಗಳು:		
a. ಬ್ಯಾಂಕುಗಳು ಮತ್ತು ಹಣಕಾಸು ಸಂಸ್ಥೆಗಳು	-	-
b. ಸಂಬಂಧಿತ ವ್ಯಕ್ತಿಗಳೊಂದಿಗಿನ ಸಾಲಗಳು	-	-
ಇತರೆ:		
ಭದ್ರತಾ ಠೇವಣಿ	134.55	-
ದೀರ್ಘಕಾಲೀನ ಸಾಲಗಳ ಪ್ರಸ್ತುತ ಪ್ರಬುದ್ಧತೆಗಳು	-	-
ಒಟ್ಟು	134.55	-

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 5: ವ್ಯಾಪಾರ ಬಾಬುಗಳು:**

ಸೂಕ್ಷ್ಮ ಮತ್ತು ಸಣ್ಣ ಉದ್ಯಮಗಳು	354.23	323.94
ಸೂಕ್ಷ್ಮ ಮತ್ತು ಸಣ್ಣ ಉದ್ಯಮಗಳನ್ನು ಹೊರತುಪಡಿಸಿ	373.83	10.00

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 6: ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಜವಾಬ್ದಾರಿಗಳು:**

ಡಿಒಟಿ ಯಿಂದ ಮುಂಗಡ ಯೋಜನೆ	12,78,101.98	7,72,752.39
ಫುಡ್ ಕ್ರಾಫ್ಟ್ ಇನ್ವಿಟ್ರೊಟ್ ಕರ್ನಾಟಕ	20,000.00	-
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಶುಲ್ಕಗಳು	38.14	39.20
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಕಾನೂನು ಶುಲ್ಕಗಳು, ವೃತ್ತಿಪರ ದರಗಳು, ತೆರಿಗೆಗಳು ಮತ್ತು ಇತರೆ	36.00	516.30
ಕೆಎಚ್‌ಬಿ ಮತ್ತು ಕೆ.ಆರ್.ಐ.ಡಿ.ಎಲ್ ಗೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಮೊತ್ತ	700.00	387.50
ಮುಂಗಡವಾಗಿ ಸ್ವೀಕರಿಸಲಾದ ಬಾಡಿಗೆಯ ವೆಚ್ಚ	1,441.87	-
<b>ಶಾಸನಬದ್ಧ ಬಾಕಿಗಳು:</b>		
ಜಿ.ಎಸ್.ಟಿಗೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಮೊತ್ತ	1,122.25	343.33
ಲೇಬರ್ ಸೆಸ್ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಮೊತ್ತ	13.75	7,294.92
ಟಿ.ಡಿ.ಎಸ್ ಗೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಮೊತ್ತ	78.86	29.97
ವೃತ್ತಿಪರ ತೆರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಮೊತ್ತ	0.60	-
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>13,01,533.45</b>	<b>7,81,363.60</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 7: ಅಲ್ಪಾವಧಿ ಅನುವುಗಳು**

a. ಉದ್ಯೋಗಿ ಪ್ರಯೋಜನಗಳ ಪಾವತಿಗಾಗಿ ಅನುವು		
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಸಂಬಳ	117.54	-
b. ಇತರೆ		
ಪಾವತಿಸಬೇಕಾದ ಕಚೇರಿ ವೆಚ್ಚಗಳು	6.42	-
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>123.96</b>	<b>-</b>

**ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ**  
**ಸಿಐಎನ್ ಯು70100ಕೆಎ2015ಎಸ್‌ಜೆಸಿ81817**

**ನಂ. 3, ಇನ್‌ಫೆಂಟ್ರಿ ರಸ್ತೆ, 4ನೇ ಮಹಡಿ, ಎಂಬಿಸಿ ಐಕಾನ್ ಕಟ್ಟಡ, ವಸಂತ ನಗರ ಬೆಂಗಳೂರು 560001, ಕರ್ನಾಟಕ**  
**ಹಣಕಾಸಿನ ಹೇಳಿಕೆಗಳಿಗೆ ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು**

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 8: ಕಟ್ಟಡ/ಭೂಮಿ, ಯಂತ್ರಗಳು/ಸ್ಥಾವರ ಮತ್ತು ಉಪಕರಣಗಳು : ರೂಪಾಯಿ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)**

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಆಸ್ತಿಗಳ ವಿವರ	ಒಟ್ಟಾರೆ ಬ್ಲಾಕು				ಕ್ರೋಡೀಕೃತ ಸವಕಳಿ				ನಿವ್ವಳ ಬ್ಲಾಕು	
		31.03.2021 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸೇರ್ಪಡೆಗಳು	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ತೆಗೆದು ಹಾಕಿರುವುದು	31.03.2022 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	31.03.2021 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸೇರ್ಪಡೆಗಳು	ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ತೆಗೆದು ಹಾಕಿರುವುದು	31.03.2022 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	31.03.2022 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ	31.03.2021 ರಲ್ಲಿ ದೊರೆತ ಮೌಲ್ಯ
ಎ		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ಕಚೇರಿ ಪರಿಕರಗಳು	217.05	-	-	217.05	35.12	82.00	-	117.12	99.93	181.93
	ಮೋಟಾರ್ ವಾಹನಗಳು	-	4481.61	-	4481.61	-	226.27	-	226.27	4255.34	-
	ಕಂಪ್ಯೂಟರ್‌ಗಳು ಮತ್ತು ಲ್ಯಾಪ್ಟಾಪ್‌ಗಳು	119.25	107.23	-	226.48	21.87	112.38	-	134.25	92.23	97.38
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>336.30</b>	<b>4,588.83</b>	<b>-</b>	<b>4,925.14</b>	<b>57.00</b>	<b>420.65</b>	<b>-</b>	<b>477.64</b>	<b>4,447.49</b>	<b>279.31</b>
ಬಿ	ಸ್ಪರ್ಶಿಸಲಾಗದ /ಅಗೋಚರ ಆಸ್ತಿಗಳು	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ತಂತ್ರಾಂಶ ಅನ್ವಯಗಳು	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ಪ್ರಗತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಬಂಡವಾಳ ಕಾರ್ಯ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>ಒಟ್ಟಾರೆ ಮೊತ್ತ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>ಕಳೆದ ವರ್ಷ</b>	<b>336.30</b>	<b>4,588.83</b>	<b>-</b>	<b>4,925.14</b>	<b>57.00</b>	<b>420.65</b>	<b>-</b>	<b>477.64</b>	<b>4,447.49</b>	<b>279.31</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 9: ವ್ಯವಹಾರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಸ್ವೀಕರಿಸಬೇಕಾಗಿರುವವುಗಳು**

ವ್ಯವಹಾರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಸ್ವೀಕರಿಸಬೇಕಾಗಿರುವವುಗಳು	377.44	-
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>377.44</b>	<b>-</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 10: ನಗದು ಮತ್ತು ಬ್ಯಾಂಕು ಶಿಲ್ಕುಗಳು**

<b>ನಗದು ಮತ್ತು ನಗದಿಗೆ ಸಮಾನವಾದವುಗಳು</b>		
ಕಚೇರಿಯಲ್ಲಿರುವ ನಗದು/ಹಣಕಾಸು	4.00	-
ಬ್ಯಾಂಕಿನಲ್ಲಿರುವ ಹಣಕಾಸು (ಯೂನಿಯನ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಆಫ್ ಇಂಡಿಯಾ)	2,353.89	273.62
ಬ್ಯಾಂಕಿನೊಂದಿಗೆ ಫ್ಲೆಕ್ಸಿ ಠೇವಣಿ (46 ದಿನಗಳಿಗಿಂತ ಕಡಿಮೆ)	13,98,500.00	8,67,500.00
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>14,00,857.89</b>	<b>8,67,773.62</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 11: ಇತರೆ ಚಾಲ್ತಿ ಆಸ್ತಿಗಳು**

ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ಮರುಪಾವತಿ ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು	1,213.32	4,191.87
ಜಿಎಸ್‌ಟಿ - ಬಳಕೆಯಾಗದ ಇನ್ವೆಂಟ್ ತೆರಿಗೆ ಕ್ರೆಡಿಟ್	298.21	149.96

ಜೆಎಸ್‌ಟಿ - ಟೆಡಿಎಸ್ ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು	81.92	-
ಜೆಎಸ್‌ಟಿ - ಐಟಿಸಿ ಸ್ವೀಕೃತಿಗಳು	694.89	-
ಡಿಟಿಎ ಯಿಂದ ಬರುವಂತಹಗಳು	316.19	171.57
ಪಿಡಬ್ಲ್ಯೂಡಿ ಯಿಂದ ಬರುವಂತಹಗಳು	0.50	0.50
ಪಾವತಿಸಲಾದ ಮುಂಗಡ ಬಾಡಿಗೆ ಮೊತ್ತ	1,286.83	-
ಸಿಬ್ಬಂದಿಗೆ ಮುಂಗಡ ಸಂಬಳ	5.00	-
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>3,896.86</b>	<b>4,513.89</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 12: ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳಿಂದ ವರಮಾನ**

ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳಿಂದ ಆದಾಯ		
ನೋಡಲ್ ಏಜೆನ್ಸಿಯಿಂದ ಸೇವಾ ಶುಲ್ಕಗಳು	1,026.50	889.32
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>1,026.50</b>	<b>889.32</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 13: ಇತರೆ ವರಮಾನ**

ಬಡಿಗೆಯಿಂದ ಬಂದ ಆದಾಯ	2,883.74	-
ಲೇವಣಿಯಿಂದ ಬಡ್ಡಿ ಆದಾಯ	24,796.05	28,778.80
ಆದಾಯ ತೆರಿಗೆ ಮರುಪಾವತಿಯ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿ	168.52	-
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>27,848.31</b>	<b>28,778.80</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 14: ಸಿಬ್ಬಂದಿ ಸೌಲಭ್ಯ ವೆಚ್ಚಗಳು:**

ವೇತನಗಳು ಮತ್ತು ಬೋನಸ್	1,398.16	1,503.50
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>1,398.16</b>	<b>1,503.50</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 15: ಹಣಕಾಸು ವ್ಯವಸ್ಥೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ವೆಚ್ಚಗಳು:**

ಬ್ಯಾಂಕ್ ಶುಲ್ಕಗಳು	0.30	16.78
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>0.30</b>	<b>16.78</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ 16: ಇತರೆ ವೆಚ್ಚಗಳು:**

ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಶುಲ್ಕ		
- ಶಾಸನಬದ್ಧ ಆಡಿಟ್ ಶುಲ್ಕಗಳು	42.37	42.37
ಜಾಹೀರಾತು ಮತ್ತು ವ್ಯಾಪಾರ ಪ್ರಚಾರ ವೆಚ್ಚಗಳು	422.88	387.62
ಗುತ್ತಿಗೆ ನೌಕರರ ಶುಲ್ಕಗಳು	353.43	536.20
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳು ಮಂಡಳಿ ಸಭೆಗೆ ಹಾಜರಾದುದಕ್ಕಾಗಿ ಶುಲ್ಕ	36.00	30.00
ವಿದ್ಯುತ್ ಶುಲ್ಕಗಳು	287.02	-
ಸಾಮಾನ್ಯ ಕಚೇರಿ ಮತ್ತು ಸಭೆಯ ವೆಚ್ಚಗಳು	87.50	234.15
ಇತರೆ ವೆಚ್ಚಗಳು	22.70	12.34
ದಂಡಗಳು ಮತ್ತು ಶುಲ್ಕಗಳು	0.35	0.98
ಮುದ್ರಣ ಮತ್ತು ಲೇಖನ ಸಾಮಗ್ರಿಗಳು ಮೇಲಿನ ವೆಚ್ಚಗಳು	124.57	-



ವೃತ್ತಿಪರ ಶುಲ್ಕಗಳು	868.50	659.00
ದುರಸ್ತಿ ಮತ್ತು ನಿರ್ವಹಣೆ:		
- ಮೋಟಾರು ವಾಹನಗಳು	53.16	-
- ಕಚೇರಿ ಕಟ್ಟಡಗಳು	310.08	-
ದರಗಳು ಮತ್ತು ತೆರಿಗೆಗಳು	2.50	10.80
ಬಾಡಿಗೆ ವೆಚ್ಚಗಳು	2,573.66	12.00
ROC ಫೈಲಿಂಗ್ ಶುಲ್ಕಗಳು	15.80	-
ಪ್ರಯಾಣ ವೆಚ್ಚಗಳು	8.14	9.42
ವಾಹನಗಳ ವಿಮೆ	105.79	-
<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>5,314.45</b>	<b>1,934.88</b>

**ಟಿಪ್ಪಣಿ: 19 ಷೇರುಪೂಂದಕ್ಕೆ 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
<b>ಪ್ರತಿ ಷೇರಿಗೆ ಲಾಭ / (ನಷ್ಟ)</b>	<b>2.87</b>	<b>0.20</b>

31.03.2022 ಕೆ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಅವಧಿಗೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಅವಿಭಾಜ್ಯ ಭಾಗವಾಗಿರುವಂತಹ ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಗಮನಾರ್ಹವಾದಂತಹ ಕಾರ್ಯನೀತಿಗಳು:

ಟಿಪ್ಪಣಿಗಳು - 1

1. ಸಂಸ್ಥೆಯ ಮಾಹಿತಿ:

27 ಜುಲೈ 2015ರಂದು ಸ್ಥಾಪಿಸಲಾದಂತಹ ಮೆ|| ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತವು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದ ನಿಯಂತ್ರಣದಲ್ಲಿರುವ ಒಂದು ಉದ್ದಿಮೆಯಾಗಿದೆ ಹಾಗೂ ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯದಲ್ಲಿ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯವನ್ನು ಅಭಿವೃದ್ಧಿಪಡಿಸುವುದು ಮತ್ತು ಪ್ರೋತ್ಸಾಹಿಸುವುದು ಹಾಗೂ ಅದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಇತರೆ ಚಟುವಟಿಕೆಗಳಲ್ಲಿ ತೊಡಗಿಸಿಕೊಂಡಿರುವುದು. 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 ಸರ್ವೇಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ 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 ಸರ್ವೇಸಾಮಾನ್ಯವಾಗಿ 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 - ಏಏಏ ರಲ್ಲಿ ನಿಗದಿಪಡಿಸಿದ ಇತರ ಮಾನದಂಡಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಚಾಲ್ತಿಯಲ್ಲಿರುವಂತಹ ಎಂದೂ 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 , ಮರುಪಡೆಯಬಹುದಾದ 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 ಅಖತ ಮೌಲ್ಯದ ವಿಧಾನವನ್ನು ಬಳಸಿಕೊಂಡು ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯಿದೆ, 2013 ರ ಸನುಸೂಚನೆ ಖಬರಲ್ಲಿ ಸೂಚಿಸಿದಂತೆ ಆಸ್ತಿಗಳ ಉಪಯುಕ್ತ ಜೀವನವನ್ನು ಆಧರಿಸಿ ಸವಕಳಿಯನ್ನು ಒದಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಉಳಿದ ಮೌಲ್ಯವನ್ನು ಆಸ್ತಿಯ ವೆಚ್ಚದ ಮೇಲೆ 5% ಎಂದು ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗಿದೆ.

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಆಸ್ತಿಯ ಸ್ವರೂಪ	ಉಪಯುಕ್ತ ಜೀವನದ ವಿವರ
1	ಕಂಪ್ಯೂಟರ್‌ಗಳು ಮತ್ತು ಲ್ಯಾಪ್‌ಟಾಪ್‌ಗಳು	3 ವರುಷ
2	ಕಚೇರಿ ಪರಿಕರಗಳು	5 ವರುಷ
3	ಮೋಟಾರ್ ವಾಹನಗಳು	8 ವರುಷ

## 2.5 ಉದ್ಯೋಗಿಗಳಿಗೆ ನಿವೃತ್ತಿ ಸಂಬಂಧಿತ ಪ್ರಯೋಜನಗಳು:-

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

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

ಕಂಪನಿಯು ತನ್ನ ಕಾರ್ಯಾಚರಣೆಗಳ 5 ವರ್ಷಗಳನ್ನು ಪೂರೈಸಿರುವುದಿಲ್ಲವಾದ್ದರಿಂದ, ಸೂಪರ್‌ಆನುಯೇಷನ್ ಅಧಿನಿಯಮವು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಗೊಳ್ಳುವುದಿಲ್ಲ.

**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 ಲೆಕ್ಕ ಹಾಕಲಾಗುತ್ತದೆ.

**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 ಲೆಕ್ಕಹಾಕಲಾಗುತ್ತದೆ.

**2.9 ಆಸ್ತಿಯ ಮೌಲ್ಯಕ್ಷೀಣತೆ:**

ಪ್ರತಿ ಹಣಕಾಸು ಹೇಳಿಕೆಗಳ ದಿನಾಂಕದಂದು ಕಂಪನಿಯು ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ದುರ್ಬಲಗೊಳಿಸಬಹುದಾದ ಯಾವುದೇ ಸೂಚನೆ ಇದೆಯೇ ಎಂದು ನಿರ್ಣಯಿಸುತ್ತದೆ. ಅಂತಹ ಯಾವುದೇ ಸೂಚನೆಯು ಕಂಡುಬಂದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಮರುಪಡೆಯಬಹುದಾದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಅಂದಾಜು ಮಾಡುತ್ತದೆ. ಸ್ವತ್ತಿನ ಹೋರುವ ಮೊತ್ತವು

ಅದರ ಮರುಪಡೆಯಬಹುದಾದ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಮೀರಿದರೆ, ಲಾಭ ಮತ್ತು ನಷ್ಟದ ಖಾತೆಯಲ್ಲಿ ದುರ್ಬಲತೆಯ ನಷ್ಟವನ್ನು ಗುರುತಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ, ಸಾಗಿಸುವ ಮೊತ್ತವು ಮರುಪಡೆಯಬಹುದಾದ 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 ದಿನಾಂಕದಲ್ಲ ಪರಿಶೀಲಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಪ್ರಸ್ತುತ ಉತ್ತಮ ಅಂದಾಜನ್ನು ಪ್ರತಿಬಿಂಬಿಸಲು ಸರಿಹೊಂದಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ.

ಎಲ್ಲಾ ತಿಳಿದಿರುವ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳನ್ನು ಭೌತಿಕವಾಗಿರುವ ಹೊಣೆಗಾರಿಕೆಗಳಿಗೆ ಒದಗಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಅದರ ಭವಿಷ್ಯದ ಫಲಿತಾಂಶವನ್ನು ಸಮಂಜಸವಾದ ಖಚಿತತೆಯೊಂದಿಗೆ ಕಂಡುಹಿಡಿಯಲಾಗುವುದಿಲ್ಲ 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 ಸಾಮರ್ಥ್ಯದಲ್ಲ ಮಾತ್ರ ಇರಿಸಲಾಗುತ್ತದೆ, ಆದ್ದರಿಂದ ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರ ನೀತಿಗಳು ಕಂಪನಿಗೆ ಅನ್ವಯಿಸುವುದಿಲ್ಲ. ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರದ ನಿಯಮಗಳು / ಮಾರ್ಗಸೂಚಿಗಳು / ನಿರ್ದೇಶನಗಳ ಪ್ರಕಾರ ಈ ಹಣವನ್ನು ಬಳಸಿಕೊಳ್ಳುವವರೆಗೆ ಕಂಪನಿಯ 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 ಕಂಪನಿಯ 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 ಲೆಕ್ಕಹಾಕಲಾಗಿರುತ್ತದೆ. 2019-2020 ರ ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷಕ್ಕೆ ಬಳಕೆಗಾಗಿ ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವ ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರದಿಂದ ಪಡೆದ ಹಣದ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯು ರೂ.4,85,90,882/- ಆಗಿದ್ದು, ಅದನ್ನು 16- 01-2021 ರಂದು ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಹಿಂತಿರುಗಿಸಲಾಗಿದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ 2019-2020ರ ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷದಲ್ಲ 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 ವರ್ಷದಲ್ಲ ಒಟ್ಟಾರೆಯಾಗಿ 26678.80/- ರೂಗಳು (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲ) ಕಂಪನಿಯು ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ಮತ್ತು ಸಂಚಿತವಾಗಿರುತ್ತದೆ. 2021-22 ರ ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲ ಒಟ್ಟಾರೆಯಾಗಿ 24796.05/- ರೂಗಳು (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲ) ಕಂಪನಿಯು ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ಮತ್ತು ಸಂಚಿತವಾತುತ್ತದೆ.

**3. 31-03-2022 ರಲ್ಲದಂತೆ ಷೇರುದಾರರ ಪಟ್ಟಿ ಮತ್ತು ಅವರ ಷೇರುಗಳು ವಿವರಗಳು :**

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ಷೇರುದಾರರ ಹೆಸರು	ಹೊಂದಿರುವ ಷೇರುಗಳ ವ್ರೆತ್ತ (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲ)
1.	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾಆಸೇ, ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ.	6,49,999.50
2.	ಶ್ರೀಮತಿ. ಹೆಪ್ಪಿಬಾ ರಾಣಿ ಕೊರ್ಲಪಾಟ, ಭಾಆಸೇ, ಸರ್ಕಾರದ ಜಂಟಿ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಬಂದರುಗಳು ಮತ್ತು ಒಳನಾಡು ಜಲಸಾರಿಗೆ ಇಲಾಖೆ	0.10
3.	ಶ್ರೀಮತಿ. ವತ್ಸಲಾ ಕುಮಾರಿ, ಸರ್ಕಾರದ ಉಪ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಹಣಕಾಸು ಇಲಾಖೆ	0.10
4.	ಶ್ರೀ. ವೆಂಕಟೇಶ್ ಟಿ, ಭಾಆಸೇ, ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆ ಮತ್ತು ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕೆಟಿಐಎಲ್	0.10

5.	ಶ್ರೀ. ಜಗದೀಶ್. ಜಿ, ಭಾಷನೇ, ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ನಿಗಮ ನಿಯಮಿತ	0.10
6	ಶ್ರೀ. ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾಷನೇ. ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಜಂಗಲ್ ಲೋಡ್ಸ್ ಅಂಡ್ ರೆಸಾರ್ಟ್ಸ್ ಅಮಿಟೆಡ್	0.10
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>6,50,000.00</b>

**4. ಸಂಬಂಧಿತ ತಂಡಗಳ/ವ್ಯಕ್ತಿಗಳ ಬಗ್ಗೆ ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆಗಳು:**

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

ಕ್ರಮ ಸಂಖ್ಯೆ	ನಿರ್ದೇಶಕರ ಹೆಸರು	ಸಂಬಂಧ
01	ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾಷನೇ, ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ.	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು
02	ಶ್ರೀಮತಿ. ಹೆಚ್ಚಿಬಾ ರಾಣಿ ಕೊಲ್ಪಪಾಟಿ, ಭಾಷನೇ, ಸರ್ಕಾರದ ಜಂಟಿ 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	ಶ್ರೀ. ವೆಂಕಟೇಶ್ ಟಿ, ಭಾಷನೇ, ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆ ಮತ್ತು ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕೆಟಿಐಎಲ್	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು
05	ಶ್ರೀ. ಜಗದೀಶ್. ಜಿ, ಭಾಷನೇ, ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ನಿಗಮ ನಿಯಮಿತ	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು
06	ಶ್ರೀ. ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾಷನೇ. ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಜಂಗಲ್ ಲೋಡ್ಸ್ ಅಂಡ್ ರೆಸಾರ್ಟ್ಸ್ ಅಮಿಟೆಡ್	ಷೇರುದಾರರು ಮತ್ತು ಪ್ರಮುಖ ವ್ಯವಸ್ಥಾಪನಾ ಅಧಿಕಾರಿಯವರು

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

ರೂ. (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)

ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳು ಸಂಬಂಧಿಸಿರುವ ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಸಾಲನ ಅಂತ್ಯದಲ್ಲಿದ್ದಂತೆ ಯಾವುದೇ ಸರಬರಾಜುದಾರರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಲು ಬಾಕಿ ಉಳಿದಿರುವಂತಹ ಅಸಲನ ಮೊತ್ತ ಹಾಗೂ ಅದರ ಮೇಲಿನ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ (ಪ್ರತ್ಯೇಕವಾಗಿ ತೋರಿಸುವುದು).	ರೂ. 354.23/-
ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ದಿಮೆಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2006ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 16ರ ಷರತ್ತುಗಳಂತೆ ಖರೀದಿದಾರರು ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ದಿಮೆದಾರರಿಗೆ ಪಾವತಿಸಿದ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ, ಪ್ರತಿಯೊಂದು 'ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಸಾಲನಲ್ಲಿ ನಿಗದಿತ ದಿನಾಂಕವನ್ನು ಮೀರಿದಂತೆ ಪಾವತಿಸಲಾದ ಮೊತ್ತಗಳ ವಿವರಗಳೊಂದಿಗೆ.	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಪಾವತಿಯನ್ನು ಮಾಡುವಲ್ಲಿನ ವಿಳಂಬದ ಅವಧಿಗಾಗಿ ಪಾವತಿಸಲು ಬಾಕಿಯಿದ್ದಂತಹ ಹಾಗೂ ಆದರೆ ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ದಿಮೆಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2006ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ದಿಷ್ಟಪಡಿಸಲಾಗಿರುವ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಸೇರಿಸಿದೆಯೆ ಪಾವತಿಸಬೇಕಾಗಿರುವ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ (ಪಾವತಿಸಿರುವುದು, ಆದರೆ ಪ್ರಸಕ್ತ ಸಾಲನಲ್ಲಿ ನಿಗದಿತ ದಿನಾಂಕವನ್ನು ಮೀರಿದಂತೆ ಪಾವತಿಸಲಾಗಿರುವುದು).	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಪ್ರತಿಯೊಂದು ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಸಾಲನಲ್ಲಿ ಸಂಚಿತಗೊಂಡಿರುವ ಹಾಗೂ ಪಾವತಿಯಾಗದೇ ಉಳಿದುಕೊಂಡಿರುವ ಬಡ್ಡಿಯ ಮೊತ್ತ; ಹಾಗೂ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಅತಿಸಣ್ಣ, ಸಣ್ಣ ಮತ್ತು ಮಧ್ಯಮ ಪ್ರಮಾಣದ ಉದ್ದಿಮೆಗಳ ಅಧಿನಿಯಮ, 2006ರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 23ರ ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಕಡಿದುಕೊಳ್ಳಬಹುದಾದ ವೆಚ್ಚಗಳ ರೂಪದಲ್ಲಿ ತಿರಸ್ಕರಿಸಬಹುದಾದವುಗಳ ಉದ್ದೇಶಗಳಿಗಾಗಿ ಸಣ್ಣ ಉದ್ದಿಮೆಗಳಿಗೆ ವಾಸ್ತವಿಕವಾಗಿ ಮೇಲೆ ತಿಳಿಸಿದಂತೆ ಬಡ್ಡಿಯನ್ನು ಪಾವತಿಸಿದ ದಿನಾಂಕದವರೆಗೂ ಹಿಂದಿನ ಸಾಲುಗಳಲ್ಲಿ 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 ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಚಾಲ್ತಿಯಲ್ಲಿರುವ ಆಸ್ತಿಗಳನ್ನು ಮಾರಾಟ ಮಾಡಿದಲ್ಲಿ ಗಳಿಸಬಹುದಾದ ಮೌಲ್ಯಗಳು, ಸಾಲಗಳು ಹಾಗೂ ಮುಂಗಡಗಳ ಮೌಲ್ಯಗಳು ಆಸ್ತಿ-ಜವಾಬ್ದಾರಿ ತಃಖ್ತೆಯಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವ ಮೌಲ್ಯಕ್ಕಿಂತ ಕಡಿಮೆ ಪ್ರಮಾಣದಲ್ಲಿ ಆಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಸಿ) ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರಿಗೆ ಪಾವತಿಗಳು



ರೂ. (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)

ವಿವರಗಳು	2021-22	2020-21
ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ಶುಲ್ಕ	ರೂ. 42.37/-	ರೂ. 42.37/-
ಇತರೆ ಶುಲ್ಕಗಳು - ಯಾವುದಾದರೂ ಇದ್ದಲ್ಲಿ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ಪಾಕೇಟಿನಿಂದ ವೆಚ್ಚಗಳು	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ

ಡಿ) ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳಿಗೆ ಪಾವತಿ:

ರೂ. (ಸಾವಿರಗಳಲ್ಲಿ)

ವಿವರಗಳು	2021-22	2020-21
ಸಂಭಾವನೆ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ	ಯಾವುದೂ ಇರುವುದಿಲ್ಲ
ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಸಭೆಯ ಹಾಜರಾತಿ ಶುಲ್ಕ	ರೂ. 36.00/-	ರೂ. 30.00/-

7. ಲೆಕ್ಕವನ್ನಿಡುವುದಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿತ ಮಾನದಂಡ-18ರ ಅನುಸಾರ ಸಂಬಂಧಿತ ತಂಡಗಳನ್ನು ಬಹಿರಂಗಪಡಿಸುವಿಕೆ:

(i) ಪ್ರವರ್ಗ I: ಕಂಪನಿಯಲ್ಲಿ ಬಹಳಷ್ಟು ಭಾಗದ ಷೇರುಗಳನ್ನು ಹೊಂದಿರುವವರು: ಶ್ರೀ. ಪಂಕಜ್ ಕುಮಾರ್ ಪಾಂಡೆ, ಭಾಷಣಿ, ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿ, ಕರ್ನಾಟಕ ಸರ್ಕಾರ.

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

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

2021-22 ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಸಂಬಂಧಪಟ್ಟ ವ್ಯಕ್ತಿಯೊಂದಿಗೆ ಯಾವುದೇ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನೂ ನಡೆಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

8. ಹಿಂದಿನ ವರ್ಷಗಳಲ್ಲಿ ಅಂಕಿಅಂಶಗಳು ಅಗತ್ಯವಿರುವ ಕಡೆಗಳಲ್ಲಿ ಮರುಸಂಗ್ರಹಿಸಲಾಗಿದೆ.

9. ಹೆಚ್ಚುವರಿ ನಿಯಂತ್ರಕ ಮಾಹಿತಿ

(ಎ) ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಬೇನಾಮಿ ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.

(ಬಿ) ಕಂಪನಿಯು ಕಂಪನಿಗಳ ರಿಜಿಸ್ಟ್ರಾರ್ (ROC) ನೊಂದಿಗೆ ನೊಂದಹಿಸಲ್ಪಡುವ ಯಾವುದೇ ಚಾರ್ಜ್ ರಚನೆ/ಮಾರ್ಪಾಡು ಮತ್ತು ಅಂತ್ಯಗೊಳಿಸುವ ಅವಶ್ಯಕತೆ ಇರುವುದಿಲ್ಲ.

(ಸಿ) ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಅಥವಾ ಹಣಕಾಸು ಸಂಸ್ಥೆ ಅಥವಾ ಇತರ ಸಾಲದಾತರಿಂದ ಉದ್ದೇಶಪೂರ್ವಕ ಸುಸ್ತಿದಾರ ಎಂದು ಘೋಷಿಸಲಾಗಿಲ್ಲ.

(ಡಿ) ಹಣಕಾಸು ವರ್ಷದಲ್ಲಿ ಕಂಪನಿಯು ಯಾವುದೇ ಸ್ಥಿರ ಆಸ್ತಿಯನ್ನು ಹೊಂದಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಇ) ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯ್ದೆಯ ಅಧಿನಿಯಮದ (87) ವಿಭಾಗ 2 ರ (ಪದರಗಳ ಸಂಖ್ಯೆಯ ಮೇಲೆ ನಿರ್ಬಂಧ) ನಿಯಮಗಳು 2017.ಅಡಿಯಲ್ಲಿ ಸೂಚಿಸಲಾದ ಯಾವುದೇ ವಹಿವಾಟಿಗೆ ಕಂಪನಿಯು ಪ್ರವೇಶಿಸಿಲ್ಲ.

ಎಫ್) ಕಂಪನಿಗಳ ಕಾಯಿದೆಯ 2013 ರರ ಅನುಸಾರ ಪರಿಚ್ಛೇದ 230 ರಿಂದ 237 ರವರೆಗೆ ಕಂಪನಿಯ ಪ್ರಾಧಿಕಾರದಿಂದ ಅನುಮೋದಿಸಲಾದ ಯಾವುದೇ ವ್ಯವಸ್ಥೆಯ ಯೋಜನೆಗೆ ಕಂಪನಿಯು ಪ್ರವೇಶಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್ ಅಂಡ್ ಕಂಪನಿಗಾಗಿ  
ನಿಯಮಿತ  
ಚಾರ್ಟರ್ಡ್ ಅಕೌಂಟೆಂಟ್ಸ್

ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಕರ್ಯ

ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಬಿ ಎಸ್ ಪ್ರಕಾಶ್

ಮಾಲೀಕರು

ಸಂಸ್ಥೆಯ ನೋಂದಣಿ ಸಂಖ್ಯೆ 19650

ಎಫ್‌ಆರ್‌ಎನ್ ಸಂಖ್ಯೆ 0027255

UDIN: 22019650oRGHWW8623

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ವೆಂಕಟೇಶ್ ತಿಮ್ಮಯ್ಯ

ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಐಎನ್: 09555440

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್

ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಐಎನ್: 09379177

ಸ್ಥಳ : ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ: 05/09/2022

# ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

ಸಿಐಎನ್: ಯು70100ಕೆಎ 2015ಎಸ್‌ಜಿ‌ಸಿ081817

ನೋಂದಾಯಿತ ಕಛೇರಿ : ನಂ.49, 11ನೇ 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. ಶ್ರೀಮತಿ. ಹೆಪ್ಪಿಬಾ ರಾಣಿ ಕೊಲ್ಪಪಾಟಿ, 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. ವೆಂಕಟೇಶ್. ಟಿ. ಭಾ.ಆ.ಸೇ. ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಇಲಾಖೆ	10	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	0.0001%
5.	ಶ್ರೀ. ಜಗದೀಶ್. ಜಿ. ಭಾ.ಆ.ಸೇ., ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಕರ್ನಾಟಕ ರಾಜ್ಯ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ನಿಗಮ ನಿಯಮಿತ	10	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	0.0001%
6.	ಶ್ರೀ. ಮನೋಜ್ ಕುಮಾರ್, ಭಾ.ಆ.ಸೇ. ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು, ಜಂಗಲ್ ಲೋಡ್ಸ್ ಅಂಡ್ ರೆಸಾರ್ಟ್ಸ್ ಲಿಮಿಟೆಡ್	10	ಈಕ್ವಿಟಿ	10	0.0001%
	<b>ಒಟ್ಟು</b>	<b>65,00,000</b>			<b>100%</b>

ನಿರ್ದೇಶಕರುಗಳ ಮಂಡಳಿಯ ಆದೇಶದ ಮೇರೆಗೆ  
ಕರ್ನಾಟಕ ಪ್ರವಾಸೋದ್ಯಮ ಮೂಲಸೌಲಭ್ಯ ನಿಯಮಿತ

-ಸಹಿ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ-

ಶ್ರೀ. ವೆಂಕಟೇಶ್. ಟಿ

ವ್ಯವಸ್ಥಾಪಕ ನಿರ್ದೇಶಕರು

ಡಿಐಎನ್ : 09379177

ಸ್ಥಳ: ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ:28/12/2022





# **KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED**

**CIN: U70100KA2015SGC081817**

**Registered Office: No. 3, Infantry Road, 4<sup>th</sup> Floor, Embassy Icon Building,  
Vasanth Nagar, Bangalore 560001, Karnataka.**

## **7<sup>TH</sup> ANNUAL REPORT FOR THE FINANCIAL YEAR 2021-22**

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

DESIGNATION	NAME	DIN	TENURE	
			FROM	TO
<b>Chairman</b>	Sri. Pankaj Kumar Pandey	03376149	03/03/2021	31/05/2022
	Dr. N V Prasad	03638550	31/05/2022	28/10/2022
	Sri. Kapil Mohan	03627128	28/10/2022	Till Date
<b>Managing Director</b>	Smt. Sindhu B Rupesh	07169103	01/04/2021	17/03/2022
	Sri. Venkatesh Thimmaiah	09555440	17/03/2022	05/11/2022
	Sri. Devaraju A	09808495	05/11/2022	01/12/2022
	Dr. Ram Prasath Manohar V	08079851	01/12/2022	Till Date
<b>Directors</b>	Sri. Vijay Sharma	07096296	27/07/2015	24/01/2022
	Sri. Kumar Pushkar	07606517	01/07/2019	11/10/2021
	Smt. Chaitra V Rao	08378193	11/12/2020	29/06/2021
	Smt. Vatsala Kumari Chitrapura	07894291	30/03/2021	Till Date
	Smt. Salma Fahim Khaja	07773934	29/06/2021	21/02/2022
	Smt. Hephshiba Rani Korlapati	08203236	21/02/2022	Till date
	Sri. Manoj Kumar	09379177	11/10/2021	Till Date
	Sri. Ganapathiyappa Jagadeesh	09517723	24/01/2022	Till Date

**M/s. KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED**  
**CIN: U70100KA2015SGC081817**  
**Registered Office: No. 3, Infantry Road, 4<sup>th</sup> Floor, Embassy Icon Building, Vasanth**  
**Nagar, Bangalore 560001, Karnataka**  
**Email: ktilkarnataka@gmail.com, Ph No. 080 22352525**

---

No. KTIL/07 AGM/2022-23

**SHORTER NOTICE TO THE 7<sup>TH</sup> ANNUAL GENERAL MEETING**

To

**All the Shareholders**

**NOTICE** is hereby given that the **7<sup>th</sup> Annual General Meeting** of the Members of M/s. Karnataka Tourism Infrastructure Limited will be held at 3.30 PM, on Wednesday, the 28<sup>th</sup> day of December 2022 at the office of the Additional Chief 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, 2022 and the Reports of the Auditors and Directors 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, 2022 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 FOR THE FINANCIAL YEAR 2022-23:**

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 2022-23

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 8<sup>th</sup> 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**

Place: Bengaluru

Date: 24/12/2022

**Sheela Arvind  
Company Secretary (R)**

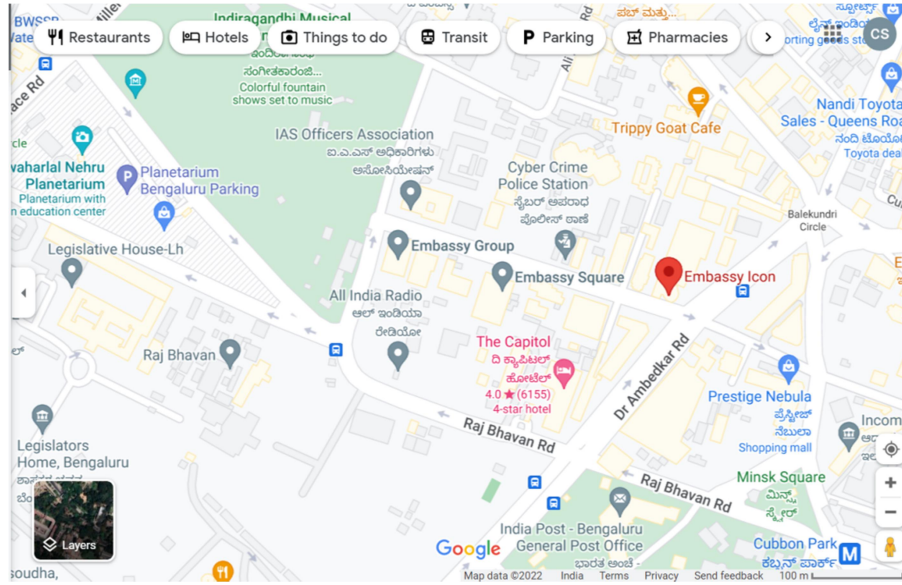
**NOTES:**

- 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 7th 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) Bengaluru as Statutory Auditors of the Company



for the financial year 2022-23 pursuant to the provisions of sub-section (5) of Section 139 of the Companies Act, 2013.

- e) The Financial Statements, Auditors' Report, Boards' Report along with relevant Annexure are enclosed herewith.
- f) The 7<sup>th</sup> Annual General Meeting of the Company is being convened at a shorter notice after obtaining the required consent from the Shareholders of the Company.
- g) 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. 3, Infantry Road, 4<sup>th</sup> Floor, Embassy Icon Building, Vasanth Nagar, Bangalore 560001, Karnataka.

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 7<sup>th</sup> Annual General Meeting of the Company, to be held on Wednesday, the 28<sup>th</sup> Day of December 2022 at 3.30 PM at the office of the Additional Chief 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, 2022 and the Reports of the Auditors and Directors 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 FOR THE FINANCIAL YEAR 2022-23:**

Signed this ..... day of ..... 2022.



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 7<sup>th</sup> Annual Report on the business and operation of the Company, along with the audited financial statements of your Company, for the financial year ended 31<sup>st</sup> March, 2022.

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

#### **a) Operating Position:**

*(Amount in Rs. thousands)*

<b>FINANCIAL PARTICULARS</b>	<b>2021-22</b>	<b>2020-21</b>
<b>Total Revenue from operations</b>	1,026.50	889.32
<b>Other Income</b>	27,848.31	28,778.80
<b>Total Income</b>	<b>28,874.81</b>	<b>29,668.12</b>
<b>Total expenses, including depreciation and finance costs</b>	7,133.56	3,509.03
<b>Profit/Loss before exceptional items</b>	21,741.25	26,159.10
<b>Exceptional items</b>	-	-
<b>Profit/Loss before tax</b>	21,741.25	26,159.10
<b>Tax expense</b>	6,133.08	7,536.38
<b>Profit /(Loss) for the year</b>	<b>15,608.17</b>	<b>18,622.72</b>

### **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 future prospects.

#### **4. COMPANY'S PERFORMANCE:**

During the year, your Company, has booked revenue of Rs. 10,26,500/- and the other Income of Rs. 2,78,48,310/- as compared to revenue of Rs. 8,89,320/- and other income of Rs. 2,87,78,800/- for FY 2020-21.

There is no change in the nature of business of the company, during the year under review.

#### **5. OTHER STATUTORY INFORMATION**

During the year under review, the company has shifted its Registered Office from No. 49, II Floor, Khanija Bhavan, Race Course Road, Bangalore 560001, Karnataka to No. 3, Infantry Road, 4<sup>th</sup> Floor, Embassy Icon Building, Vasanth Nagar, Bangalore 560001 effective from 4<sup>th</sup> February 2022.

#### **6. 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.

#### **7. CHANGES IN THE CAPITAL STRUCTURE OF THE COMPANY DURING THE YEAR**

The Authorized Share capital of the Company at the beginning and end of the Financial Year March 31, 2022 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, 2022 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.

#### **8. 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.

**9. 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. Kumar Pushkar (DIN: 07606517)	Nominee Director	Cessation	29/08/2016	11/10/2021
2	Sri. Vijay Sharma (DIN: 07096296)	Nominee Director	Cessation	27/07/2015	24/01/2022
3	Smt. Chaitra Vijayendra Rao (DIN: 08378193)	Nominee Director	Cessation	11/12/2020	29/06/2021
4	Smt. Salma Fahim Khaja (DIN: 07773934)	Nominee Director	Appointment and Cessation	29/06/2021	21/02/2022
5	Smt. Sindhu Bhargavarama (DIN: 07169103)	Managing Director	Appointment and Cessation	01/04/2021	17/03/2022
6	Sri. Manoj Kumar (DIN: 09379177)	Nominee Director	Appointment	11/10/2021	Till Date
7	Smt. Hephshiba Rani Korlapati (DIN: 08203236)	Nominee Director	Appointment	21/02/2022	Till Date
8	Sri. Jagadeesh Ganapathiyappa (DIN: 09517723)	Nominee Director	Appointment	24/01/2022	Till Date
9	Sri. Venkatesh Thimmaiah (DIN: 09555440)	Managing Director	Appointment	17/03/2022	-

The following are changes in the Board subsequent to the closure of financial year i.e., 31<sup>st</sup> March 2022 and up to the date of the Board Report:

Sl. No	Name of the Director & DIN	Designation	Appointment/ Cessation	Date of Appointment	Date of Cessation
1.	Sri. Pankaj Kumar Pandey (DIN: 03376149)	Nominee Director	Cessation	30/03/2021	31/05/2022
2.	Dr. Prasad Venkat Neerigatti (DIN: 03638550)	Nominee Director	Appointment & Cessation	31/05/2022	28/10/2022
3.	Sri. Kapil Mohan, IAS (DIN: 03627128)	Nominee Director	Appointment	28/10/2022	Till date
4.	Sri. Venkatesh. T (DIN: 09555440)	Managing Director	Cessation	17/03/2022	05/11/2022
5.	Sri. Devaraju A (DIN: 09808495)	Managing Director	Appointment & Cessation	05/11/2022	01/12/2022
6.	Dr. Ram Prasath Manohar V (DIN: 08079851)	Managing Director	Appointment	01/12/2022	Till date

As on date of Report, the composition of the Board of Directors is as under:

Sl. No	Name of the Director & DIN	Designation	Date of Appointment	Date of Cessation
1.	Sri. Kapil Mohan, IAS (DIN: 03627128)	Nominee Director	28/10/2022	Till date
2.	Dr. Ram Prasath Manohar V (DIN: 08079851)	Managing Director	01/12/2022	Till Date
3.	Smt. Hepsiba Rani Korlapati (DIN: 08203236)	Nominee Director	21/02/2022	Till Date
4.	Sri. Jagadeesh Ganapathiyappa (DIN: 09517723)	Nominee Director	24/01/2022	Till Date
5.	Smt. Vatsala Kumari C (DIN: 07894291)	Nominee Director	30/03/2021	Till date
6.	Sri. Manoj Kumar (DIN: 09379177)	Nominee Director	11/10/2021	Till Date

## **10. BOARD MEETINGS AND GENERAL MEETINGS**

- (i) The Board of Directors duly met 4 (**Four**) times during the financial year 2021-22. **The Meetings of the Board of Directors held during the financial year 2021-22 are as follows.**

<b>Board Meeting No.</b>	<b>Board Meeting Date</b>
<b>14<sup>th</sup></b>	<b>16/07/2021</b>
<b>15<sup>th</sup></b>	<b>26/11/2021</b>
<b>16<sup>th</sup></b>	<b>28/12/2021</b>
<b>17<sup>th</sup></b>	<b>31/03/2022</b>

The Company has exceeded more than 120 days gap in conducting two board meetings i.e., between 14<sup>th</sup> Board Meeting held on 16/07/2021 and the 15<sup>th</sup> Board meeting held on 26/11/2021, hence the Company violated the provision of Section 173(1) of the Companies Act, 2013;

- (ii) The Company has convened the 6<sup>th</sup> **Annual General Meeting** of the Company on 28/12/2021 beyond the stipulated period i.e., 30/09/2021 pursuant to extension of three (2) months i.e., up to 30/11/2021 granted by the Ministry of Corporate Affairs, Office of the Registrar of Companies, Karnataka vide their Order dated 23/09/2021 and further extension of one (1) month i.e., upto 30/12/2021 granted by the Ministry of Corporate Affairs, Office of the Registrar of Companies. Karnataka vide application filed by the company in Form GNL-1. Further, the 6<sup>th</sup> 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.

## **11. 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.

**(iii) Nomination and Remuneration Committee:**

The provisions of Section 178(1) relating to the constitution of the 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.

**12. COMPANY'S POLICY ON DIRECTOR'S APPOINTMENT AND REMUNERATION**

The Company is a 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.

**13. BOARD'S EVALUATION**

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

**14. 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) that in the preparation of the annual financial statements for the financial year 2021-22, the applicable accounting standards have been followed along with proper explanation relating to material departures, if any;
- b) that the Directors have 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;

- c) that the Directors have 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) that the Directors have prepared the annual accounts on a going concern basis;
- e) that the Directors have devised proper systems to ensure compliance with the provisions of all applicable laws and that such systems were adequate and operating effectively.

**15. 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.

**16. 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.

**17. 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.

**18. 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.

**19. 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.

**20. 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.

**21. 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

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

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

**Technology Absorption:**

<b>a.</b>	<b>The efforts made towards technology absorption</b>	<b>-NIL-</b>
<b>b.</b>	<b>The benefits derived like product improvement, cost reduction, product development or import substitution</b>	<b>-NIL-</b>
<b>c.</b>	<b>In case of imported technology imported during the last three years reckoned from the beginning of the financial year)</b>  <b>(a) the details of technology imported;</b>  <b>(b) the year of import;</b>  <b>(c) whether the technology been fully absorbed;</b>	<b>-NIL-</b>

**Karnataka Tourism Infrastructure Limited**

**(A Govt. Of Karnataka Undertaking)**

**CIN: U70100KA2015SGC081817**

**Board's Report 2021-22**

	(d) if not fully absorbed, areas where absorption has not taken place, and the reasons thereof	
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-

**23. 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.

**24. ESTABLISHMENT OF VIGIL MECHANISM**

The establishment of a 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.

**25. MATERIAL ORDERS OF JUDICIAL BODIES OR REGULATORS**

Your Board of Directors reports 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 the 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 2021-22 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.

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

<b>Statutory Auditor's Comment</b>	<b>Management Reply</b>
<p>During the Financial Year ending 31<sup>st</sup> 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 31<sup>st</sup> March 2021, the interest on the funds received from the State Government which was pending for utilization amounting to Rs. 2,66,78,799 was not returned to the Government of Karnataka and it was treated as other income. During the Financial Year ending 31<sup>st</sup> March 2022, the interest on the funds received from the State Government which was pending for utilization amounting to Rs. 2,47,96,046 was not returned to the Government of Karnataka and it was 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 amounts as income. This has resulted in increasing the profit and not disclosing the liability due to the Government of Karnataka. We believe that the audit evidence we have obtained is efficient 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 its own hand and same will be utilized for the purpose for which the company is formed.</p> <p>Accordingly, a board resolution was passed. The company will seek necessary permission from the government in this regard.</p>

**27. DISCLOSURE ON COMPLIANCE WITH SECRETARIAL STANDARDS**

Your company is in compliance with the Secretarial Standards of the Board of Directors (SS-1) and Secretarial Standards on (SS-2) issued by the Institute of Company Secretaries of India (ICSI).

There have been no other material changes and commitments affecting the financial position of the company which have occurred between the March 31, 2022 and date of this Board's Report.

**28. ANNUAL RETURN**

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

**29. 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.

**30. 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.

**31. EMPLOYEES AND LABOUR WELFARE**

(i) **Total employees:** The Total number of employees as on 31.03.2022 is given below:

Particulars	Total Strength
Contract employees	03
Outsourced Employees	04
Employees on Deputation basis	04
<b>Total</b>	<b>11</b>

(ii) **Staff-Management Relationship:**

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

**32. ACKNOWLEDGEMENTS:**

Your Directors place on record their appreciation for the support and cooperation received from the 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**

Sd/-

**Ram Prasath Manohar V**  
Managing Director  
DIN: 08079851

Place: Bengaluru  
Date: 28/12/2022

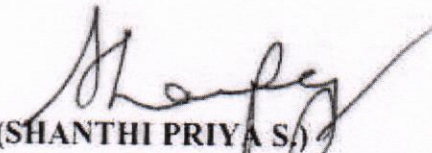
**COMMENTS OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA UNDER SECTION 143(6)(b) OF THE COMPANIES ACT, 2013 ON THE FINANCIAL STATEMENTS OF KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2022.**

The preparation of financial statements of **Karnataka Tourism Infrastructure Limited** for the year ended **31 March 2022** in accordance with the financial reporting framework prescribed under the Companies Act, 2013 (Act) is the responsibility of the management of the company. The statutory auditor appointed by the Comptroller and Auditor General of India under section 139(5) of the Act is responsible for expressing opinion on the financial statements under section 143 of the Act based on independent audit in accordance with the standards on auditing prescribed under section 143(10) of the Act. This is stated to have been done by them vide their Audit Report dated **05 September 2022**.

I, on behalf of the Comptroller and Auditor General of India, have conducted a supplementary audit of the financial statements of **Karnataka Tourism Infrastructure Limited** for the year ended **31 March 2022** under Section 143(6)(a) of the Act. This supplementary audit has been carried out independently without access to the working papers of the statutory auditors and is limited primarily to inquiries of the statutory auditors and company personnel and a selective examination of some of the accounting records.

On the basis of my supplementary audit nothing significant has come to my knowledge which would give rise to any comment upon or supplement to the statutory auditor's report under section 143(6)(b) of the Act.

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



**(SHANTHI PRIYA S.)  
Pr. ACCOUNTANT GENERAL (AUDIT- II)  
KARNATAKA, BENGALURU**

**BENGALURU  
DATE: 2.11.2022**



## **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 31<sup>st</sup> March 2022, 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, 2022, its profit and cash flow for the year ended on that date.

#### **Basis for Qualified Opinion**

During the Financial Year ending 31<sup>st</sup> 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 31<sup>st</sup> March 2021, the interest on the funds received from the State Government which was pending for utilisation amounting to Rs. 2,66,78,799 was not returned to the Government Of Karnataka and it was treated as other income. During the Financial Year ending 31<sup>st</sup> March 2022, the interest on the funds received from the State Government which was pending for utilisation amounting to Rs. 2,47,96,046 was not returned to the Government Of Karnataka and it was 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 amounts 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 2020 ("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 05<sup>th</sup> 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 01/04/2021	77,27,52,388
Add: Amount received for work during the year	73,64,16,069
Add: Unspent amount received from Public Work Department	30,00,000
Less: Amount released for work during the year	16,08,66,494
Less: Amount transferred as per Department of Tourism instruction	7,32,00,000
Balance as on 31/03/2022	1,27,81,01,963

**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. Details 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?	Reconciliation of bank accounts were made at regular intervals and the bank reconciliation statement were provided for verification.
3	Whether Bank reconciliation of the Main accounts and all subsidiary bank accounts were done?	There is only Main account maintained with the Union Bank Of India and the reconciliation 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 2021-2022.
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 account, Current Accounts and Fixed deposits?	The bank confirmation statements 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 Suspence head ?

Auditors Comments- According to the information given to us and on the basis of our examinations of the records of the Company, we report that the Company has not any unexplained balances and accounts operated under Suspence head.

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

Sd/-  
(B S Prakash)  
Proprietor  
M No. 19650  
UDIN:- 22019650ARGHUU8623

Place : Bengaluru  
Date : 05/09/2022



## **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, 2022) we report that :

(i) (a) In respect of its Company's Property, Plant & Equipment and Intangible Assets:

A. The Company has maintained proper records showing full particulars, including quantitative details and location of the Company's Property, Plant & Equipment.

B. The Company does not have any Intangible Assets. Accordingly, paragraph 3(i)(a)(B) of the order is not applicable to the Company.

(b) As explained to us, during the year, Company's Property, Plant & Equipment have been physically verified by the management at the year ending, which in our opinion is reasonable, having regard to the size of the Company and nature of its assets. No material discrepancies were noticed on such physical verification.

(c) According to the information and explanations given to us and on the basis of our examination of the records of the Company, the company does not have (other than properties where the company is the lessee and the lease agreements are duly executed in favour of the lessee).

(d) According to the information and explanation given by the management, the company has not revalued its Property, Plant and Equipment during the year.

(e) According to the information and explanation given by the management, no proceedings have been initiated or are pending against the company for holding any benami property under the Benami Transactions (Prohibition) Act, 1988 ( 45 of 1988) and rules made there under.

- (ii) In respect of Inventories:
  - (a) The Company does not have any inventory and hence reporting under paragraph 3(ii) of the Order is not applicable.
  - (b) According to the information and explanations given to us, the company has not been sanctioned working capital limits, from banks or financial institutions on the basis of security of current assets.
- (iii) According to the information and explanations given to us, the company has not granted any loans, secured or unsecured to Companies, firms, LLPs or other parties covered in the register maintained under section 189 of the Companies Act, 2013. Accordingly, the provisions of clause (iii)(a)(b)(c)(d)(e) and (f) of the Order are not applicable to the Company.
- (iv) In our opinion, and according to information and explanation given to us, the company has not given any loans or made any investments or provided any guarantees or security to the parties covered under section 185 and 186 of the Act. Accordingly, paragraph 3(iv) of the Order is not applicable to the Company.
- (v) In our opinion, and according to information and explanation given to us, the Company has not accepted any deposits or amounts deemed to be deposits within the meaning of section 73 to 76 of the act and the Companies (Acceptance of deposits) Rules 2014 (as amended). Accordingly, paragraph 3(v) of the Order is not applicable to the Company.
- (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. Accordingly, paragraph 3(vi) of the Order is not applicable to 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 the amounts deducted accrued in the books of accounts in respect of undisputed statutory dues, including provident fund, income tax, GST and other material statutory dues, to the extent applicable with appropriate authorities during the year.

No undisputed amounts are payable in respect of the aforesaid dues were outstanding as at March 31, 2022 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 disputed amount outstanding as at 31 March 2022 of any statutory dues referred to in sub-clause(a).

- (viii) According to the information and explanation given to us and on the basis of our examination of the records of the Company there were no transactions relating to previously unrecorded income that have been surrendered or disclosed as income during the year in the tax assessments under the Income Tax Act, 1961 (43 of 1961). Accordingly, paragraph 3(viii) of the Order is not applicable to the Company.
- (ix) Based on our audit procedure and according to the information and explanation given to us, the company has not taken any loans or other borrowings and the question of repayment of loans along with interest does not arise. Accordingly, the paragraph of clause(ix)(a)(b)(c)(d)(e) and (f) of the Order are not applicable to the Company.
- (x) The Company did not raise any money by way of initial public offer or further public offer (including debt instruments) during the year. Accordingly, paragraph (x)(a) and (b) of the Order is not applicable.
- (xi) 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. So paragraph of clause no. (xi)(a) and (b) of the Order are not applicable to the Company.
- (xii) In our opinion and according to the information and explanations given to us, the Company is not a Nidhi Company, Accordingly, the paragraph of clause(xii)(a)(b) and (c) 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 we report that:

Provisions of Sections 177 of the Act are not applicable to the company during the period under audit. The company has compiled with the provisions of section 188 of the Act, wherever applicable, for transactions with the related parties. Details of related party transactions have been disclosed in the Standalone financial statements required by the applicable Accounting Standards in the Standalone financial statements.

- (xiv) In our opinion and based on our examination, the internal audit is not applicable to the company as per provisions of the Companies Act 2013. Accordingly, paragraph 3(xiv) of the Order is not applicable to the Company. Any how the Company did not have the system of internal audit.
  
- (xv) According to information and explanations given to us, the Company has not entered into non-cash transactions with directors or personal connected with its directors and hence, provisions of section 192 of the Act are not applicable to Company. Accordingly, the provisions stated in paragraph (xv) of the Order are not applicable to the Company.
  
- (xvi)
  - (a) We report that in our opinion, the Company is not required to be registered under section 45 IA of the Reserve Bank of India Act, 1934 and accordingly, the provisions stated in paragraph clause 3(xvi)(a) of the Order are not applicable to the Company.
  - (b) In our opinion, the Company has not conducted any Non-Banking Financial or Housing Financial activities without any valid Certificate of Registration from Reserve Bank Of India. Hence, the reporting under paragraph clause 3 (xvi)(b) of the Order are not applicable to the Company.
  - (c) The Company is not a Core Investment Company (CIC) as defined in the regulations made by Reserve Bank Of India. Hence, the reporting under paragraph clause 3 (xvi)(c) of the Order are not applicable to the Company.
  - (d) The Company does not have CIC as a part of its group. Hence, the provisions stated in paragraph clause 3(xvi)(d) if the Order are not applicable to the Company.
  
- (xvii) Based on the overall review of standalone financial statements, the Company has not incurred cash losses in the current financial year and in the immediately preceding financial year. Hence, the provisions stated in paragraph clause 3 (xvii) of the Order are not applicable to the Company.

- (xviii) There has been no resignation of the Statutory Auditors during the year. Hence, the provisions stated in paragraph clause 3(xviii) of the Order are not applicable to the Company.
- (xix) In our opinion and on the basis of the financial ratios, ageing and expected dates of realisation of financial assets and payment of financial liabilities, other information accompanying the Standalone financial statements and our knowledge of the Board of Directors and Management plans and based on our examination of the evidence supporting the assumptions, nothing has come to our attention, which causes us to believe that any material uncertainty exists as on the date of the audit report indicating that Company is not capable of meeting its liabilities existing at the date of Balance Sheet as and when they fall due within a period of one year from the Balance Sheet date. We however, state that this is not an assurance as to the future viability of the Company. We further state that our reporting is based on the facts up to the date of audit report and we neither give any guarantee nor any assurance that all liabilities falling due within a period of one year from the balance sheet date, will get discharged by the Company as and when they fall due.
- (xx) According to the information and explanations given to us Corporate Social Responsibility (CSR) as per section 135 of the Companies Act, 2013 is not applicable to the Company. Accordingly, paragraph 3(xx) of the Order is not applicable to the Company.
- (xxi) The reporting under clause 3(xxi) of the Order is not applicable in respect of audit of standalone financial statements. Accordingly, no comment in respect of the said clause has been included in the report.

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

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

UDIN:- 22019650ARGHUU8623

Place : Bengaluru  
Date : 05/09/2022

**“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, 2022 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, 2022 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:- 22019650ARGHUU8623

Place : Bengaluru  
Date: 05/09/2022



# KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

CIN: U70100KA2015SGC081817

Reg Office: No. 3, Infantry Road, 4th Floor, Embassy Icon Building, Vasanth Nagar, Bangalore 560 001

## Balance Sheet as at 31st March 2022

Amount in '000

	Note	2021 - 2022	2020 - 2021
<b>I EQUITY &amp; LIABILITIES</b>			
<b>1 Shareholders Fund</b>			
a Share Capital	2	65,000.00	65,000.00
b Reserves & Surplus	3	42,055.87	26,447.70
c Money received against share warrents		-	-
<b>2 Share application money pending allotment</b>		-	-
<b>3 Non Current Liabilities</b>			
a Long-term borrowings		-	-
b Deferred tax liabilities (Net)		3.79	-
c Other long-term liabilities		-	-
d Long-term provisions		-	-
<b>4 Current Liabilities</b>			
a Short-term borrowings	4	134.55	-
b Trade payables	5	728.06	333.94
c Other current liabilities	6	13,01,533.45	7,81,363.60
d Short-term provisions	7	123.96	-
<b>Total</b>		<b>14,09,579.68</b>	<b>8,73,145.24</b>
<b>II ASSETS</b>			
<b>1 Non-Current Assets</b>			
a Property, Plant & Equipment & Intangible Assets:			
i Property, Plant & Equipment	8	4,447.49	279.31
ii Intangible Assets		-	-
iii Capital work-in-progress		-	-
iv Intangible assets under development		-	-
b Non-current investments		-	-
c Deferred tax assets (Net)		-	578.42
d Long-term loans & advances		-	-
e Other non-current assets		-	-
<b>2 Current Assets</b>			
a Current investments		-	-
b Trade receivables	9	377.44	-
c Cash & cash equivalents	10	14,00,857.89	8,67,773.62
d Short-term loans & advances		-	-
e Other current assets	11	3,896.86	4,513.89
<b>Total</b>		<b>14,09,579.68</b>	<b>8,73,145.24</b>

Significant Accounting Policies & Notes on Accounts - 1

Notes No. 1 to 20 attached form an integral part of the financial statements

As per our report of even date

**For B.S. Prakash & Co**

Chartered Accountants

Firm Registration No: 002725S

Sd/-

**B.S. Prakash**

Proprietor

Membership No: 19650

UDIN: 22019650ARGHUU8623

Date: 05-09-2022

Place: Bengaluru

For and on behalf of the Board

**Karnataka Tourism Infrastructure Limited**

Sd/-

**Venkatesh Thimmaiah**

Managing Director

DIN: 09555440

Sd/-

**Manojkumar**

Director

DIN: 09379177

# KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

CIN: U70100KA2015SGC081817

Reg Office: No. 3, Infantry Road, 4th Floor, Embassy Icon Building, Vasanth Nagar, Bangalore 560 001

## Statement of Profit & Loss

for the year ended as on 31st March 2022

Amount in '000

	Note	2021 - 2022	2020 - 2021
<b>I INCOME</b>			
a Revenue from operations	12	1,026.50	889.32
b Other income	13	27,848.31	28,778.80
<b>Total Income</b>		<b>28,874.81</b>	<b>29,668.12</b>
<b>II EXPENSES</b>			
a Purchase of stock in trade		-	-
b Changes in inventory of stock-in-trade		-	-
c Employee benefit expenses	14	1,398.16	1,503.50
d Finance costs	15	0.30	16.78
e Depreciation & amortization expenses	0	420.65	53.87
f Other expenses	16	5,314.45	1,934.88
<b>Total Expenses</b>		<b>7,133.56</b>	<b>3,509.03</b>
<b>III Profit before exceptional &amp; extraordinary items &amp; tax</b>		<b>21,741.25</b>	<b>26,159.10</b>
iv Exceptional & extraordinary items		-	-
<b>V Profit before tax</b>		<b>21,741.25</b>	<b>26,159.10</b>
vi Tax Expenses:			
a Current tax		-6,196.92	-7,539.69
b Deferred tax		-582.21	3.31
c Excess / (Short) tax of previous year		646.05	-
<b>VII PROFIT (LOSS) FOR THE PERIOD</b>		<b>15,608.17</b>	<b>18,622.72</b>
<b>Earnings per Equity Share:</b>			
a. Basic earnings per share		2.40	2.87
b. Diluted earnings per share		2.40	2.87
No. of shares used in computing earnings per share			
a. Basic earnings per share		65,00,000	65,00,000
b. Diluted earnings per share		65,00,000	65,00,000

Significant Accounting Policies & Notes on Accounts - 1

Notes No. 1 to 20 attached form an integral part of the financial statements

As per our report of even date  
**For B.S. Prakash & Co**  
Chartered Accountants  
Firm Registration No: 002725S

For and on behalf of the Board  
**Karnataka Tourism Infrastructure Limited**

Sd/-  
**B.S. Prakash**  
Proprietor  
Membership No: 19650

Sd/-  
**Venkatesh Thimmaiah**  
Managing Director  
DIN: 09555440

Sd/-  
**Manojkumar**  
Director  
DIN: 09379177

UDIN: 22019650ARGHUU8623

Date: 05-09-2022

Place: Bengaluru

## CASH FLOW STATEMENT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH 2022

Amount in '000

PARTICULARS	2021-22	2020-21
<b>A CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES</b>		
Net profit before tax as per the statement of Profit and Loss	21,741.25	26,159.10
ADJUSTED FOR:		
Depreciation and Amortisation Expense	420.65	53.87
Finance Costs	0.30	16.78
Interest Income	-24,964.56	-28,778.80
<b>OPERATING PROFITS BEFORE WORKING CAPITAL CHANGES</b>	<b>-2,802.38</b>	<b>-2,549.05</b>
ADJUSTED FOR:		
Inventories	-	-
Trade Receivables	-377.44	-
Short Term Advances and Loans	-	8,560.00
Other Current Assets	617.03	-6,920.99
Short Term Borrowings	134.55	-
Trade Payables	394.12	333.94
Other Current Liabilities	5,20,169.85	-1,73,608.86
Short Term Provisions	123.96	6,583.75
<b>CASH GENERATED FROM OPERATIONS</b>	<b>5,18,259.69</b>	<b>-1,67,601.21</b>
Less: Taxes Paid	-6,133.07	-7,536.38
<b>NET CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES</b>	<b>5,12,126.61</b>	<b>-1,75,137.59</b>
<b>B CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES</b>		
Purchase of Property, Plant and Equipment and other Intangible Assets	-4,588.83	-320.67
Proceeds from sale of Property, Plant & Equipment & Intangible Assets	-	-
Long term loans and advances	-	-
Deferred Tax Asset / Liabilities	582.21	-3.31
Interest Income	24,964.56	28,778.80
<b>NET CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES</b>	<b>20,957.94</b>	<b>28,454.82</b>
<b>C CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES</b>		
Proceeds from Issue of Shares	-	-
Proceeds / (Repayment) of Non Current Borrowings	-	-
Long term borrowings	-	-
Long Term Provisions	-	-
Dividend Income	-	-
Finance Costs	-0.30	-16.78
<b>NET CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES</b>	<b>-0.30</b>	<b>-16.78</b>
<b>NET INCREASE OR DECREASE IN CASH AND CASH EQUIVALENTS (A+B+C)</b>	<b>5,33,084.27</b>	<b>-1,46,699.56</b>
Add: Opening Balance of Cash and Cash Equivalents	8,67,773.62	10,14,473.18
<b>CLOSING BALANCE OF CASH AND CASH EQUIVALENTS (Refer Note 10)</b>	<b>14,00,857.89</b>	<b>8,67,773.62</b>
<b>Reconciliation of Cash &amp; Cash Equivalents</b>		
a. Cash in Hand	4.00	-
b. Balance with Banks	2,353.89	273.62
c. Flexi Deposit with Bank (Less than 45 Days)	13,98,500.00	8,67,500.00
<b>TOTAL</b>	<b>14,00,857.89</b>	<b>8,67,773.62</b>

As per our report of even date

**For B.S. Prakash & Co**

Chartered Accountants

Firm Reg No: 002725S

For and on behalf of the Board

**Karnataka Tourism Infrastructure Limited**

Sd/-

**B S Prakash**

Proprietor

MRN: 19650

UDIN: 22019650ARGHUU8623

Date: 05-09-2022

Sd/-

**Venkatesh Thimmaiah**

Managing Director

DIN: 09555440

Sd/-

**Manojkumar**

Director

DIN: 09379177

## KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED

CIN: U70100KA2015SGC081817

Reg Office: No. 3, Infantry Road, 4th Floor, Embassy Icon Building, Vasanth Nagar, Bangalore 560 001

### NOTE - 2

to the financial statements for the year ended as on 31st March 2022

Particulars	As at 31st March 2022		As at 31st March 2021	
	Number	Amount in '000	Number	Amount in '000
<b>2 Share Capital</b>				
<b>Authorised equity share capital</b> 65,00,000 Equity shares of Rs. 10/- each	65,00,000	65,000	65,00,000	65,000
<b>Issued, Subscribed &amp; Paid-up equity share capital</b> 65,00,000 Equity shares of Rs. 10/- each	65,00,000	65,000	65,00,000	65,000
<b>Total</b>	<b>65,00,000</b>	<b>65,000</b>	<b>65,00,000</b>	<b>65,000</b>

#### 2 (a) The reconciliation of the number of shares outstanding is set out below:

	(No. of shares)	
	As at 31st March 2022	As at 31st March 2021
Equity shares at the beginning of the year	65,00,000.00	65,00,000.00
Add: Equity shares issued during the year	-	-
Less: Equity shares bought back during the year	-	-
Equity shares at the end of the financial year	65,00,000.00	65,00,000.00

#### 2 (b) Details of shareholders holding more than 5% of Shares

Particulars	As at 31st March 2022		As at 31st March 2021	
	No of Shares	% Holding	No of Shares	% Holding
(i) Govt of Karnataka - Represented by Secretary - Sri Pankaj Kumar Pandey, IAS	64,99,950	99.999%	64,99,950	99.999%

#### Shareholding of Promoters

Name of the Promoter	As at 31st March 2022		
	No. of Shares Held	% of Total Shares	% Change
Govt of Karnataka - Represented by Secretary - Sri Pankaj Kumar Pandey, IAS	64,99,950	99.99%	-

Name of the Promoter	As at 31st March 2021		
	No. of Shares Held	% of Total Shares	% Change
Govt of Karnataka - Represented by Secretary - Sri Pankaj Kumar Pandey, IAS	64,99,950	99.99%	-

## NOTES

to the financial statements as at 31st March 2022

		Amount in '000	
Note	Particulars	As at 31st March 2022	As at 31st March 2021
<b>3</b>	<b>Reserves &amp; Surplus</b>		
	Opening balance of Profit & Loss Account	26,447.70	7,824.98
	Add: Profit or (Loss) for the current period	15,608.17	18,622.72
	<b>Total</b>	<b>42,055.87</b>	<b>26,447.70</b>
<b>4</b>	<b>Short Term Borrowings</b>		
	<b>Secured Short Term Borrowings:</b>		
	a. Banks and Financial Institutions	-	-
	b. Related Parties	-	-
	<b>Unsecured Short Term Borrowings:</b>		
	a. Banks and Financial Institutions	-	-
	b. Related Parties	-	-
	<b>Others:</b>		
	Security Deposit	134.55	-
	Current maturities of long-term borrowings	-	-
	<b>Total</b>	<b>134.55</b>	<b>-</b>
<b>5</b>	<b>Trade Payables</b>		
	Dues to MSME Vendors	354.23	323.94
	Dues to others	373.83	10.00
	<b>Total</b>	<b>728.06</b>	<b>333.94</b>
<b>6</b>	<b>Other Current Liabilities</b>		
	Project advance from DOT	12,78,101.98	7,72,752.39
	Food Craft Institute Karnataka	20,000.00	-
	Audit fees payable	38.14	39.20
	Legal, professional & others payable	36.00	516.30
	Payable to KHB & KRIDL	700.00	387.50
	Rent received in advance	1,441.87	-
	<b>Statutory Dues:</b>		
	GST Payable	1,122.25	343.33
	Labour cess payable	13.75	7,294.92
	Tax deducted at source payable	78.86	29.97
	Professional tax payable	0.60	-
	<b>Total</b>	<b>13,01,533.45</b>	<b>7,81,363.60</b>
<b>7</b>	<b>Short-Term Provisions</b>		
	a. Provision for employee benefits		
	Salary Payable	117.54	-
	b. Others		
	Office expenses payable	6.42	-
	<b>Total</b>	<b>123.96</b>	<b>-</b>

**NOTES**

to the financial statements as at 31st March 2022

**Note - 8: Property, Plant & Equipment and Intangible Assets**

Amount in '000

Particulars	Life in Years	Rate of Dep	Gross Block				Accumulated Depreciation & Amortization				Net Block	
			As at 31st March 2021	Additions	Deletions	As at 31st March 2022	As at 31st March 2021	Additions	Deletions	As at 31st March 2022	As at 31st March 2022	As at 31st March 2021
<b>Tangible Assets</b>												
Office Equipment	5 Years	45.07%	217.05	-	-	217.05	35.12	82.00	-	117.12	99.93	181.93
Motor Vehicles	8 Years	31.23%	-	4,481.61	-	4,481.61	-	226.27	-	226.27	4,255.34	-
Computers & Laptops	3 Years	63.16%	119.25	107.23	-	226.48	21.87	112.38	-	134.25	92.23	97.38
<b>Total (a)</b>			<b>336.30</b>	<b>4,588.83</b>	<b>-</b>	<b>4,925.14</b>	<b>57.00</b>	<b>420.65</b>	<b>-</b>	<b>477.64</b>	<b>4,447.49</b>	<b>279.31</b>
<b>Intangible Assets</b>												
Computer Software			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Others			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total (b)</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Capital Work in progress</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total (c)</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Intangible Assets under Development</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total (d)</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>GRAND TOTAL (a+b+c+d)</b>			<b>336.30</b>	<b>4,588.83</b>	<b>-</b>	<b>4,925.14</b>	<b>57.00</b>	<b>420.65</b>	<b>-</b>	<b>477.64</b>	<b>4,447.49</b>	<b>279.31</b>

Depreciation on Tangible assets is provided on a Written Down Value Method in accordance with Schedule II of Companies Act 2013 based on the useful life of the asset. Depreciation is calculated from the date when the asset is actually put into use.

## NOTES

to the financial statements as at 31st March 2022

		Amount in '000	
Note	Particulars	As at 31st March 2022	As at 31st March 2021
<b>9</b>	<b>Trade Receivables</b>		
	Trade Receivables	377.44	-
	<b>Total</b>	<b>377.44</b>	<b>-</b>
<b>10</b>	<b>Cash and Cash Equivalents</b>		
	Cash in Hand	4.00	-
	Cash at Bank - Union Bank of India	2,353.89	273.62
	Flexi deposit with bank less than 46 days	13,98,500.00	8,67,500.00
	<b>Total</b>	<b>14,00,857.89</b>	<b>8,67,773.62</b>
<b>11</b>	<b>Other Current Assets</b>		
	IT Refund Receivables	1,213.32	4,191.87
	GST - Unutilised input tax credit	298.21	149.96
	GST - TDS Receivables	81.92	-
	GST - ITC Not uploaded	694.89	-
	Receivables from DOT	316.19	171.57
	Receivables from PWD	0.50	0.50
	Advance rent paid	1,286.83	-
	Salary advance to staff	5.00	-
	<b>Total</b>	<b>3,896.86</b>	<b>4,513.89</b>

## NOTES

to the financial statements as at 31st March 2022

Amount in '000

Note	Particulars	As at 31st March 2022	As at 31st March 2021
<b>12</b>	<b>Revenue from Operations</b>		
	Nodal Agency Service Charges	1,026.50	889.32
	<b>Total</b>	<b>1,026.50</b>	<b>889.32</b>
<b>13</b>	<b>Other Income</b>		
	Rental Income	2,883.74	-
	Interest on Bank Deposit	24,796.05	28,778.80
	Interest on Income Tax Refund	168.52	-
	<b>Total</b>	<b>27,848.31</b>	<b>28,778.80</b>
<b>14</b>	<b>Employee Benefit Expenses</b>		
	Salaries and wages including bonus	1,398.16	1,503.50
	<b>Total</b>	<b>1,398.16</b>	<b>1,503.50</b>
<b>15</b>	<b>Finance Expenses</b>		
	Bank charges	0.30	16.78
	<b>Total</b>	<b>0.30</b>	<b>16.78</b>
<b>16</b>	<b>Other Expenses</b>		
	Auditors Remuneration:		
	- Statutory audit fees	42.37	42.37
	Advertisement & Business promotion	422.88	387.62
	Contract Employees Charges	353.43	536.20
	Director Sitting Fee	36.00	30.00
	Electricity Charges	287.02	-
	General Office & Meeting Expenses	87.50	234.15
	Miscellaneous expenses	22.70	12.34
	Penalties & Late fees	0.35	0.98
	Printing & stationery	124.57	-
	Professional fees	868.50	659.00
	Repairs & Maintenance:		
	- of Motor vehicles	53.16	-
	- of Office building	310.08	-
	Rates & Taxes	2.50	10.80
	Rent of office	2,573.66	12.00
	ROC Filing Fees	15.80	-
	Travelling expenses	8.14	9.42
	Vehicle Insurance	105.79	-
	<b>Total</b>	<b>5,314.45</b>	<b>1,934.88</b>



**NOTE - 18: Ageing Schedule of Trade Receivables**

Si No	Particulars	Outstanding for following periods from due date of payment as on 31st March 2022					Amount in '000	
		Less than 6 Months	6 Months - 1 Year	1 - 2 Years	2 - 3 Years	More than 3 Years	Total	
	<b>Undisputed</b>							
i	Considered Good	377.44	-	-	-	-	-	<b>377.44</b>
ii	Considered Doubtful	-	-	-	-	-	-	-
Less:	Proision for bad debts	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Disputed Dues</b>							
iii	Considered Good	-	-	-	-	-	-	-
iv	Considered Doubtful	-	-	-	-	-	-	-
Less:	Proision for bad debts	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total</b>	<b>377.44</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>377.44</b>

Si No	Particulars	Outstanding for following periods from due date of payment as on 31st March 2021					Amount in '000	
		Less than 6 Months	6 Months - 1 Year	1 - 2 Years	2 - 3 Years	More than 3 Years	Total	
	<b>Undisputed</b>							
i	Considered Good	-	-	-	-	-	-	-
ii	Considered Doubtful	-	-	-	-	-	-	-
Less:	Proision for bad debts	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Disputed Dues</b>							
iii	Considered Good	-	-	-	-	-	-	-
iv	Considered Doubtful	-	-	-	-	-	-	-
Less:	Proision for bad debts	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**19. Earnings Per Share**

Particulars	Amount in '000	
	As at 31st March 2022	As at 31st March 2021
Net profit after tax available to equity share holders	15,608.17	18,622.72
Weighted average number of equity shares	6,500	6,500
Basic earnings per share	2.40	2.87
Diluted earnings per share	2.40	2.87

**NOTE - 17: Ageing Schedule of Trade Payables**

Si No	Particulars	Outstanding for following periods from due date of payment as on 31st March 2022				Amou	Amount in '000
		Less than 1 Year	1 - 2 Years	2 - 3 Years	More than 3 Years		Total
	<b>Undisputed Dues</b>						
i	MSME Vendors	354.23	-	-	-		<b>354.23</b>
ii	NON MSME Vendors	362.71	11.12	-	-		<b>373.83</b>
	<b>Disputed Dues</b>						
iii	MSME Vendors	-	-	-	-		-
iv	NON MSME Vendors	-	-	-	-		-
	<b>Total</b>	<b>716.94</b>	<b>11.12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>728.06</b>

Si No	Particulars	Outstanding for following periods from due date of payment as on 31st March 2021				Amou	Amount in '000
		Less than 1 Year	1 - 2 Years	2 - 3 Years	More than 3 Years		Total
	<b>Undisputed Dues</b>						
i	MSME Vendors	323.94	-	-	-		<b>323.94</b>
ii	NON MSME Vendors	10.00	-	-	-		<b>10.00</b>
	<b>Disputed Dues</b>						
iii	MSME Vendors	-	-	-	-		-
iv	NON MSME Vendors	-	-	-	-		-
	<b>Total</b>	<b>333.94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>333.94</b>

**NOTE - 20**

to the financials statements as at 31st March 2022

**Significant Ratios**

Amount in '000

Si No	Name of the Ratio	Numerator / Denominator	2021 - 2022	2020 - 2021	% Change	Remarks
a	Current Ratio	Current Assets	14,05,132.19	8,72,287.51		-
		Current Liabilities	13,02,520.01	7,81,697.54		
			<b>1.08 Times</b>	<b>1.12 Times</b>	<b>-2.70%</b>	
b	Debt - Equity Ratio	Total Debt / Shareholder Equity	Not Applicable	Not Applicable	-	-
c	Debt Service Coverage Ratio	EBIDA + Other Non Cash Items / Interest & Principal Repayments	Not Applicable	Not Applicable	-	-
d	Return on Equity Ratio	Net Profit After Tax	15,608.17	18,622.72		-
		Average Share Holders Equity	65,000.00	65,000.00		
			<b>24.01%</b>	<b>28.65%</b>	<b>-16.19%</b>	
e	Inventory Turnover Ratio	Cost of Goods Sold / Average Inventory	Not Applicable	Not Applicable	-	-
f	Trade Receivables Turnover Ratio	Net Credit Sales	28,874.81	29,668.12		There was no Trade Receivables during the year 2020-2021
		Average Accounts Receivables	377.44	-		
			<b>76.50 Times</b>	<b>Not Applicable</b>	<b>76.50%</b>	
g	Trade Payable Turnover Ratio	Net Credit Purchases	5,314.45	1,934.88		-
		Average Trade Payable	531.00	166.97		
			<b>10.01 Times</b>	<b>11.59 Times</b>	<b>-13.63%</b>	
h	Net Capital Turnover Ratio	Net Sales	28,874.81	29,668.12		-
		Average Working Capital	96,601.08	81,413.67		
			<b>0.30 Times</b>	<b>0.36 Times</b>	<b>-16.67%</b>	
i	Net Profit Ratio	Net Profit After Tax	15,608.17	18,622.72		-
		Total Income	28,874.81	29,668.12		
			<b>54.05%</b>	<b>62.77%</b>	<b>-13.88%</b>	
j	Return on Capital Employed	EBIT	21,741.25	26,159.10		There was decrease in Earnings Before Interest & Tax during the year
		Capital Employed (Tangible Networth + Total Debt + DTL)	1,07,055.87	91,447.70		
			<b>20.31%</b>	<b>28.61%</b>	<b>-29.01%</b>	
k	Return on Investments	Dividends / Cost of Investments	Not Applicable	Not Applicable	-	-

## **SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES AND NOTES FORMING PART OF ACCOUNTS FOR THE FINANCIAL YEAR ENDED 31-03-2022**

### **NOTE – 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
3	Motor Vehicles	8 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 10<sup>th</sup> Board Meeting held on 17<sup>th</sup> 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.48,590.88/-** (Amount in '000) 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. 26,678.80/-** (Amount in '000) and for the financial year 2021-22 is **Rs. 24,796.05/-** (Amount in '000).

**3. List of Shareholders as of 31-03-2022 and their Share Holdings in Rs.**

**Amount in '000**

<b>Sl</b>	<b>Name of the Shareholder</b>	<b>Extent of Share Holding (Paid up Capital)</b>
01	Sri. Pankaj Kumar Pandey, IAS, Secretary to Government, Tourism Department	<b>6,49,999.50</b>
02	Smt. Hephshiba Rani Korlapati, IAS, Joint Secretary to Government, Infrastructure Development Ports & Inland water Transport Department	<b>0.10</b>
03	Smt. Vatsala Kumari, Deputy Secretary to Government, Finance Department	<b>0.10</b>
04	Sri. Venkatesh T, IAS, IAS, Director, Tourism Department & Managing Director, KTIL	<b>0.10</b>
05	Sri. Jagadheesh G, IAS, Managing Director, M/s. Karnataka State Tourism Development Corporation Limited	<b>0.10</b>
06	Sri. Manojkumar, IFS, Managing Director, M/s. Jungle Lodges & Resorts Limited	<b>0.10</b>
	<b>Total</b>	<b>6,50,000.00</b>

#### 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:

<b>Sl</b>	<b>Name of the Director</b>	<b>Relation</b>
01	Sri.Pankaj Kumar Pandey, IAS, Secretary to Government, Tourism Department	Share Holder & Key Managerial Personnel
02	Smt.Hephshiba Rani Korlapati, IAS, Joint 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	Sri. Venkatesh T, IAS, Director, Tourism Department & Managing Director, KTIL	Share Holder & Key Managerial Personnel
05	Sri. Jagadheesh G, IAS, Managing Director, M/s. Karnataka State Tourism Development Corporation Limited	Share Holder & Key Managerial Personnel
06	Sri. Manojkumar, 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.

Amount in '000

The principal amount and the interest due thereon Remaining unpaid to any supplier as at the end of each accounting year	Rs. 354.23/-
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 end of 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 are 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	Amount in '000	
	2021-22	2020-21
Audit Fee	Rs.42.37/-	Rs.42.37/-
Out of Pocket Expenses	Nil	Nil

## d) Payments to Directors

Particulars	Amount in '000	
	2021-22	2020-21
Sitting Fees	Rs. 36.00/-	Rs. 30.00/-

**7. 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 2021-2022.

**8. Previous Year figures have been regrouped wherever it is necessary.****9. Additional Regulatory Information**

- a) The Company does not have any Benami property.
- b) The Company does not have any charges or satisfaction which is yet to be registered with Registrar of Companies ('ROC').
- c) The Company has not been declared as wilful defaulter by any bank or financial institutions or other lenders.
- d) The Company does not own any immovable property.
- e) The company has not entered into any transaction which is prescribed under Clause (87) of Section 2 of the Act read with Companies (Restriction on number of Layers) Rules, 2017.
- f) The Company has not entered into any Scheme of Arrangement which has been approved by the Competent Authority in terms of sections 230 to 237 of the Companies Act, 2013
- g) The Company has not advanced or loaned or invested funds to any other person(s) or entity(ies), including foreign entities (Intermediaries) with the understanding that the Intermediary shall:
  - i) Directly or indirectly lend or invest in other persons or entities identified in any manner whatsoever by or on behalf of the Company (Ultimate Beneficiaries); or
  - ii) Provide any guarantee, security or the like to or on behalf of the Ultimate Beneficiaries

- h) The Company has not received any fund from any person(s) or entity(ies), including foreign entities (Funding Party) with the understanding (whether recorded in writing or otherwise) that the Company shall:
- i) Directly or indirectly lend or invest in other persons or entities identified in any manner whatsoever by or on behalf of the Funding Party (Ultimate Beneficiaries) or
  - ii) Provide any guarantee, security or the like on behalf of the Ultimate Beneficiaries.
- i) The Company has not made any borrowings from banks or financial institutions.
- j) Based on the information available with the Company, the Company do not have any transactions with companies struck off under section 248 of the Companies Act, 2013 or section 560 of Companies Act, 1956.
- k) During the year, the Company has not revalued its Property, Plant and Equipments.
- l) The Company does not have any such transaction which is not recorded in the books of accounts that has been surrendered or disclosed as income during the year in the tax assessments under the Income Tax Act, 1961 (such as, search or survey or any other relevant provisions of the Income Tax Act, 1961
- m) The Company has not traded or invested in Crypto currency or Virtual Currency during the financial year.

**For B.S. Prakash & Co.,**  
Chartered Accountants  
FRN No. 002725S

**Karnataka Tourism Infrastructure Limited**

Sd/-  
**B.S. Prakash**  
Proprietor  
MRN: 19650

Sd/-  
**Venkatesh Thimmaiah**  
Managing Director  
DIN: 09555440

Sd/-  
**Manojkumar**  
Director  
DIN: 09379177

Date: 05-09-2022  
Place: Bangalore

**M/s. KARNATAKA TOURISM INFRASTRUCTURE LIMITED**

**CIN: U70100KA2015SGC081817**

**Regd. Office: No. 3, Infantry Road, 4<sup>th</sup> Floor, Embassy Icon Building, Vasanth Nagar,  
Bangalore 560001, Karnataka.**

**Email: ktilkarnataka@gmail.com, Ph No. 080 22352525**

**LIST OF SHARE HOLDERS AS ON 31<sup>st</sup> MARCH 2022**

<b>Sl. No</b>	<b>Name of the Shareholder</b>	<b>No. of Shares</b>	<b>Type of Shares</b>	<b>Amount per share ( Rs/- )</b>	<b>Percentage of Share Holding (%)</b>
01	Sri. Pankaj Kumar Pandey, IAS, Secretary to Government, Tourism Department	64,99,950	Equity	10	99.99%
02	Smt. Hepsiba Rani Korlapati, IAS, Joint Secretary to Government, Infrastructure Development Ports & Inland water Transport Department.	10	Equity	10	0.0001%
03	Smt. Vatsala Kumari C, Joint Secretary to Government, Finance Commission cell, Finance Department	10	Equity	10	0.0001%
04	Sri. Venkatesh T, IAS Director, Tourism Department.	10	Equity	10	0.0001%
05	Sri. Jagadeesh G, IAS, Managing Director, Karnataka State Tourism Development Corporation Limited	10	Equity	10	0.0001%
06	Sri. Manoj Kumar, IFS Managing Director, M/s. Jungle Lodges & Resorts Limited	10	Equity	10	0.0001%
	<b>Total</b>	<b>65,00,000</b>			<b>100%</b>

Place: Bengaluru  
Date: 28/12/2022

For and on behalf of the Board of Directors of  
Karnataka Tourism Infrastructure Limited

Sd/-  
Ram Prasath Manohar V  
Managing Director  
DIN: 08079851

sd/-  
Manoj Kumar  
Director  
DIN: 09379177



