

# ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમ

(સીઆઈએન-યુ૭૪૯૯૯જીજે૨૦૧૫એનપીએલ૦૮૪૨૧૫)

:: રજીસ્ટર્ડ ઓફિસ ::

બ્લોક નં. ૧૯, બીજો માળ, ડૉ.જીવરાજ મહેતા ભવન, સેક્ટર-૧૦, ગાંધીનગર-૩૮૨૦૧૦)

❖ તૃતિય વાર્ષિક અહેવાલ ❖

૨૦૧૭ - ૨૦૧૮

(૧ એપ્રિલ ૨૦૧૭ થી ૩૧મી માર્ચ ૨૦૧૮)

:: રજીસ્ટર્ડ ઓફિસ ::

બ્લોક નં. ૧૯, બીજો માળ, ડૉ.જીવરાજ મહેતા ભવન,

સેક્ટર-૧૦, ગાંધીનગર-૩૮૨૦૧૦

ઈમેઈલ : [swontdntnigam@gmail.com](mailto:swontdntnigam@gmail.com) ફોન : ૦૭૯ ૨૩૨૫૮૭૭૬

## વિષય સૂચિ

| ક્રમ નં. | વિગત                                                   | પૃષ્ઠ નંબર |
|----------|--------------------------------------------------------|------------|
| ૧        | નિગમની માહિતી                                          | ૧          |
| ૨        | ત્રીજી મોકુફ રહેલ વાર્ષિક સાધારણ સભાની નોટીસ           | ૨          |
| ૩        | ૩જી વાર્ષિક સામાન્ય સભાની નોટીસ                        | ૫          |
| ૪        | નિયામક મંડળનો અહેવાલ                                   | ૯          |
| ૫        | કોમ્ટ્રોલર અને ઓડિટર જનરલ<br>(સીએન્ડએજી)ના ટીકા ટિપ્પણ | ૨૭         |
| ૬        | સ્વતંત્ર અન્વેષકનો અહેવાલ                              | ૨૯         |
| ૭        | પાકુ સરવૈયું                                           | ૪૫         |
| ૮        | આવક અને જાવક ખાતું                                     | ૪૭         |
| ૯        | રોકડ પ્રવાહનું પત્રક                                   | ૪૮         |
| ૧૦       | મહત્વની હિસાબી નીતિઓ અને હિસાબો અંગેની નોંધો           | ૫૦         |
| ૧૧       | પ્રોકસી ફોર્મ (એમજીટી-૧૧)                              | ૬૩         |
| ૧૨       | એટેન્ડન્સ સ્લીપ                                        | ૬૫         |

## ૧. નિગમની માહિતી

## ૬ માર્ચ, ૨૦૧૯ના રોજ મુજબ નિયામક મંડળના સભ્યોની યાદી

| બિનસરકારી |                                                                             |                    |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| ૧         | શ્રી લક્ષ્મણભાઈ કે.પટણી                                                     | અધ્યક્ષ અને નિયામક |
| સરકારી    |                                                                             |                    |
| ૨         | શ્રી કાળુજી ગોબરજી વણઝારા<br>(નિયામક, વિકસતી જાતિ કલ્યાણ ખાતું)             | નિયામક             |
| ૩         | શ્રી આર. જી. દેસાઈ<br>(નાણાં સલાહકાર)                                       | નિયામક             |
| ૪         | શ્રીમતી એ.એ. પંડિત<br>(કમિશનર, કુટીર અને ગ્રામોદ્યોગ, ગાંધીનગરના પ્રતિનિધિ) | નિયામક             |
| ૫         | કુમારી દિવ્યંકા જાની                                                        | વહીવટી નિયામક      |
| ૬         | શ્રી એમ.પી. ઠાકર<br>(સંયુક્ત નિયામક, વિકસતી જાતિ કલ્યાણ ખાતું)              | નિયામક             |
| ૭         | શ્રી આઈ. એમ. ઘાંચી<br>(ઉપસચિવ, સામાજિક ન્યાય અને અધિકારીતા વિભાગ )          | નિયામક             |

**૨. ત્રીજી મોકુફ રહેલ વાર્ષિક સાધારણ સભાની નોટીસ****સભાસદોને નોટીસ**

આથી નોટીસ આપવામાં આવે છે કે ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમની ત્રીજી મોકુફ રહેલ વાર્ષિક સામાન્ય સભા તા. ૬ઢી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ ૧૩.૩૦ કલાકે બ્લોક નં ૧૮, બીજોમાળ, ડો. જીવરાજ મેહતા ભવન, સેક્ટર૧૦, ગાંધીનગર ૩૮૨૦૧૦ મુકામે નીચે જણાવેલ મુદ્દાઓના નિર્ણય અર્થે મળશે :

**સામાન્ય કામકાજ :****બાબત નં. ૧.**

તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષના ઓડિટ થયેલા નાણાકીય હિસાબો, સંચાલકોનો અહેવાલ તેમજ હિસાબો પર અન્વેષકનો અહેવાલ તથા સી. એન્ડ એ. જી. નો અહેવાલની સ્વીકૃતિ, વિચારણા તથા મંજૂર કરવા.

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના

નિયામકમંડળના નામે અને તેમના વતી

સહી

મેનેજિંગ ડિરેક્ટર

સ્થળ: ગાંધીનગર

તા: ૦૬/૦૩/૨૦૧૮

## નોંધ :

૧. આગામી સામાન્ય સભામાં કોઈ ખાસ કામકાજના વ્યવહારો નથી અને તેથી કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૦૨ (૧) ની જોગવાઈઓ મુજબ ખાસ કામકાજ માટે લાગુ પડતું સમજૂતીનું સૂચનપત્ર લાગુ પડતું નથી. બાકી રહેતી બાબત માટેનું સમજૂતી પત્રક પરિશિષ્ટ-ક માં સામેલ છે.
૨. જે સભાસદ હાજર રહેવા તથા મત માટે આપવા હકદાર છે તે હાજરી તથા મત આપવા માટે પોતાના અવેજની નિમણુંક કરી શકે છે અને આ નિમાયેલા અવેજ નિગમનો સભાસદ હોય તે જરૂરી નથી. અવેજપત્ર માન્ય ગણી શકાય તે માટે અવેજપત્ર સભા શરૂ થયાના ૪૮ (અડતાલીસ) કલાક પહેલાં નિગમને મળી જવું જોઈએ.
૩. કોઈ એક વ્યક્તિ, કંપનીની શેરમૂડીના ૧૦% થી વધુ મતાધિકાર ધરાવતી શેરમૂડી ધારણ કરેલ ના હોય, તે વધુમાં વધુ ૫૦(પચાસ) થી વધારે સભ્યોના અવેજ તરીકે રહી શકે છે. જો કોઈ એક વ્યક્તિ એ કંપનીની શેરમૂડીના ૧૦% થી વધુ મતાધિકાર ધરાવતી શેરમૂડી ધારણ કરેલ હોય, તો તે અન્ય કોઈ વ્યક્તિ કે સભ્યના અવેજ તરીકે કામ કરી શકશે નહીં.
૪. સભાસદોને વિનંતી છે કે સભામાં હાજરીની કાપલીમાં જરૂરી વિગતો ભરીને અને સહી કરીને સાથે લઈ આવવી
૫. જો સભામાં સંયુક્ત સભાસદો હાજર હશે તો જેનું નામ ક્રમ મુજબ પ્રથમ આવતું હશે તે મત આપી શકશે.
૬. નોટીસમાં જણાવેલ સંબંધિત દસ્તાવેજો સભાસદોની ચકાસણી અર્થે સભાની તારીખ સુધી કામકાજના કલાકો દરમિયાન દરેક કામકાજના દિવસે (એટલે કે શનિવાર, રવિવાર અને જાહેરજાના દિવસો સિવાય), નિગમની નોંધાયેલી કચેરી ખાતે ઉપલબ્ધ રહેશે.
૭. જે સભાસદો હિસાબોને લગતા જો કોઈ પ્રશ્ન પૂછવા માંગતા હોય તો તેમને વિનંતી છે કે તેઓ અગાઉથી તે વિષે નિગમને લખી મોકલાવે, જેથી વ્યવસ્થાપક મંડળ તેના જવાબો સભા સમયે તૈયાર રાખે.

**પરિશિષ્ટ-ક**  
**સામાન્ય કામકાજને લગતી સમજૂતી**  
**કંપનીની ત્રીજી વાર્ષિક સામાન્ય સભા મુલતવી રાખવી.**

**બાબત નં:૧**

નિગમના તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષના ઓડિટ થયેલા નાણાકીય પત્રકો એટલે કે, સરવૈયું, નફા અને નુકસાન ખાતું, હિસાબી અંગેની નોંધો અને મહત્વની હિસાબનીધિ, વૈધાનિક અન્વેષકનો અહેવાલ, ભારતના સીએન્ડએજના અહેવાલ તેમજ નિયામકોનો અહેવાલ સ્વીકૃતિ, વિચારણા તથા મંજૂર કરવા.

તા. ૧૫/૧૨/૨૦૧૮ના રોજ સંચાલક મંડળ દ્વારા હિસાબો મંજૂર થયા હતા અને તા. ૧૫/૧૨/૨૦૧૮ના રોજ વૈધાનિક અન્વેષકોનો અહેવાલ મેળવી લેવામાં આવ્યો હતો. ત્યાર બાદ વૈધાનિક અન્વેષકોના અહેવાલ સહીત એકાઉન્ટન્ટ જનરલ રાજકોટની કચેરીને મોકલી આપવામાં આવેલ. સીએન્ડએજ દ્વારા અન્વેષણ પૂર્ણ થયેથી તેઓશ્રીના પત્ર ક્રમાંક.OAD-IV/S-2/GNDTDC/NRC/2017-18/OW-710 તા.૨૮/૦૧/૨૦૧૮થી કંપનીને તેમની ટિપ્પણી મળેલ છે. આ ધ્યાને લેતા હિસાબો મંજૂર કરવા શેર ધારકોને વિનંતી છે જેથી કરીને આ હિસાબો આરઓસી (એમસીએ) માં દર્જ કરાવી શકાય તેમજ વિધાન સભામાં તે રજૂ કરી શકાય.

**સૂચિત ઠરાવ.**

“આથી ઠરાવવામાં છે કે કંપનીના ઓડિટ થયેલ નાણાકીય પત્રકો એટલે કે તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજનું ઓડિટ થયેલ સરવૈયું, તે જ તારીખે પુરા થયેલ વર્ષનું નફા અને નુકસાન ખાતું, રોકડ પ્રવાહનું પત્રક તેમજ તેની સાથેના પરિશિષ્ટ, હિસાબો પરની નોંધ, મહત્વની હિસાબી નીતિઓ, વૈધાનિક અન્વેષકનો અહેવાલ, ભારતના કમ્પ્રોલર અને ઓડિટર જનરલનો અહેવાલ તેમજ સંચાલકોના અહેવાલ સહીત જે આ સભા સમક્ષ રજૂ કરવામાં આવ્યા છે તે ધ્યાને લઈને મંજૂર કરવામાં આવે છે.”

“વધુમાં ઠરાવવામાં આવે છે કે આરઓસી (એમસીએ) માં આ હિસાબો દર્જ કરવા માટે જરૂરી ઈફોર્મ ભરવા, હિસાબોનું મુદ્રણ કરાવવા અને હિસાબોને વિધાન સભાના મેજ પર રજૂ કરવા માટે અને આને લગતી જરૂરી બધી જ કાર્યવાહી કરવા આથી વહીવટી સંચાલકને અધિકૃત કરવામાં આવે છે.”

**પ્રતિ****સભાસદો**

- ૧ શ્રી કાળુજી ગોબરજી વણજારા, નિયામક, વિકસતી જાતી કલ્યાણ ખાતુ, ગુજરાત રાજ્ય, ગાંધીનગર
- ૨ નાયબ સચિવ, સામાજિક ન્યાય અને અધિકારીતા વિભાગ, ગાંધીનગર
- ૩ શ્રી આરજી દેસાઈ, નાણાં સલાહકાર, સામાજિક ન્યાય અને અધિકારીતા વિભાગ, સચિવાલય, ગાંધીનગર
- ૪ શ્રીમતી એ એ પંડિત, પ્રતિનિધિ, કમિશનર, કુટીર અને ગ્રામોદ્યોગ, ગાંધીનગર
- ૫ નાયબ સચિવ, સામાજિક ન્યાય અને અધિકારીતા વિભાગ, સચિવાલય, ગાંધીનગર.
- ૬ શ્રી એમ. પી. ઠાકર, સંયુક્ત નિયામક, વિકસતી જાતી કલ્યાણ ખાતુ, ગુજરાત રાજ્ય, ગાંધીનગર.
- ૭ કુમારી દિવ્યંકા જાની, મેનેજિંગ ડીરેક્ટર
- ૮ સેકશન અધિકારી, મહામહિમ ગુજરાત રાજ્યના રાજ્યપાલના પ્રતિનિધિ

**નકલ સવિનય રવાના:**

૧. શ્રી લક્ષ્મણભાઈ કે. પટણી અધ્યક્ષ

### ૩. ૩જી વાર્ષિક સામાન્ય સભાની નોટીસ

#### સભાસદોને નોટીસ

આથી નોટીસ આપવામાં આવે છે કે ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના સભાસદોની ત્રીજી વાર્ષિક સામાન્ય સભાતા ૧૫મી ડીસેમ્બર-૨૦૧૮ના રોજ ૧૩.૦૦ કલાકે બ્લોક નં ૧૯, બીજો માળ, ડો. જીવરાજ મેહતા ભવન, સેક્ટર-૧૦, ગાંધીનગર ૩૮૨૦૧૦ મુકામે નીચે જણાવેલ મુદ્દાઓના નિર્ણય અર્થે મળશે :

#### સામાન્ય કામકાજ :

##### બાબત નં. ૧

તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષના ઓડિટ થયેલા નાણાકીય હિસાબો, સંચાલકોનો અહેવાલ તેમજ હિસાબો પર અન્વેષકનો અહેવાલ તથા સીએન્ડએજનો અહેવાલની સ્વીકૃતિ, વિચારણા તથા મંજૂર કરવા.

##### બાબત નં. ૨

ભારતના કોમ્પ્રોલર અને ઓડિટર જનરલ દ્વારા નિમણુંક પામેલ વૈધાનિક અન્વેષકનું વર્ષ-૨૦૧૮-૧૯નું મહેનતાણું નક્કી કરવા બાબત

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના

નિયામક મંડળના નામે અને તેમના વતી

સહી

મેનેજિંગ ડિરેક્ટર

સ્થળ: ગાંધીનગર

તા: ૧૧/૧૨/૨૦૧૮

## નોંધ:

૧. આગામી સામાન્ય સભામાં કોઈ ખાસ કામકાજના વ્યવહારો નથી અને તેથી કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૦૨ (૧) ની જોગવાઈઓ મુજબ ખાસ કામકાજ માટે લાગુ પડતું સમજૂતીનું સૂચનપત્ર લાગુ પડતું નથી. બાકી રહેતી બાબતો માટેનું સમજૂતી પત્રક પરિશિષ્ટ-કમાં સામેલ છે.
૨. જે સભાસદ હાજર રહેવા તથા મત માટે આપવા હકદાર છે તે હાજરી તથા મત આપવા માટે પોતાના અવેજની નિમણુંક કરી શકે છે અને આ અવેજ કંપનીનો સભાસદ હોય તે જરૂરી નથી. અવેજપત્ર માન્ય ગણી શકાય તે માટે અવેજપત્ર સભા શરૂ થયાના ૪૮ (અડતાલીસ) કલાક પહેલાં કંપનીને મળી જવું જોઈએ.
૩. કોઈ એક વ્યક્તિ, કંપનીની શેર મૂડીના ૧૦% થી વધુ મતાધિકાર ધરાવતી શેર મૂડી ધારણ કરેલ ના હોય, તે વધુમાં વધુ ૫૦ (પચાસ) થી વધારે સભ્યોના અવેજ તરીકે રહી શકે છે. જો કોઈ એક વ્યક્તિએ કંપનીની શેરમૂડીના ૧૦% થી વધુ મતાધિકાર ધરાવતી શેરમૂડી ધારણ કરેલ હોય, તો તે અન્ય કોઈ વ્યક્તિ કે સભ્યના અવેજ તરીકે કામ કરી શકશે નહિ.
૪. સભાસદોને વિનંતી છે કે સભામાં હાજરીની કાપલીમાં જરૂરી વિગતો ભરીને અને સહી કરીને સાથે લઈ આવવી.
૫. જો સભામાં સંયુક્ત સભાસદો હાજર હશે તો જેનું નામ ક્રમ મુજબ પ્રથમ આવતું હશે તે મત આપી શકશે.  
આ નોટીસ તેમજ સમજૂતી પત્રકમાં જણાવેલ દસ્તાવેજો સભાસદોની ચકાસણી અર્થે બેઠકની તારીખ સુધી કંપનીની નોંધાયેલી કામકાજને દિવસોમાં કામકાજના કલાકો દરમિયાન ઉપલબ્ધ રહેશે.
૬. સભાની તારીખ સુધી કામકાજના કલાકો દરમિયાન દરેક કામકાજના દિવસે (એટલે કે શનિવાર, રવિવાર અને જાહેર રજાના દિવસો સિવાય), નોટીસમાં દર્શાવામાં આવેલ દસ્તાવેજો સભ્યોના નિરીક્ષણ માટે કંપનીની નોંધાયેલી કચેરી ખાતે ઉપલબ્ધ રહેશે.
૭. જે સભાસદો હિસાબોને લગતા જો કોઈ પ્રશ્ન પૂછવા માંગતા હોય તો તેમને અગાઉથી તે વિષે નિગમને લખી મોકલવું જેથી વહીવટ તેના જવાબો સભા સમયે તૈયાર રાખે.



## પરિશિષ્ટ-ક સામાન્ય કામકાજને લગતી સમજૂતી

### બાબત નં. ૧

નિગમના તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષના ઓડિટ થયેલા નાણાકીય પત્રકો એટલે કે સરવૈયું, નફા અને નુકસાન ખાતું, હિસાબી અંગેની નોંધો અને મહત્વની હિસાબનીધિ, વૈધાનિક અન્વેષકનો અહેવાલ, ભારતના સીએન્ડએજનો અહેવાલ તેમજ નિયામકોનો અહેવાલ સ્વીકૃતિ, વિચારણા તથા મંજૂર કરવા.

કંપનીધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૯૬ને કલમ ૧૨૯ની જોગવાઈઓ સાથે ધ્યાને લેતા, નિગમના વર્ષ ૨૦૧૭-૧૮ના ઓડિટ થયેલા નાણાકીય પત્રકોને તા. ૩૦/૯/૨૦૧૮ કે તેના પહેલા શેર ધારકોની મંજૂરી મેળવવી જોઈએ. પરંતુ, ઓડિટ થયેલ નાણાકીય પત્રકો શેરધારકો સમક્ષ રજુ થાય તે પહેલા સંચાલક દ્વારા તેની મંજૂરી મળવી જોઈએ અને તેની પર સીએન્ડએજનો અહેવાલ મેળવવાનો થાય.

તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ વર્ષના ઓડિટ થયેલા હિસાબો સંચાલક મંડળ સમક્ષ મંજૂરી અર્થે રજુ થવામાં છે. ત્યાર બાદ ઓડિટ થયેલા હિસાબો, વૈધાનિક અન્વેષકના અહેવાલ સહીત સીએન્ડએજને રજુ કરવામાં આવશે.

આમ, જ્યાં સુધી સીએન્ડએજનો અહેવાલ મળે નહિ ત્યાં સુધી ઓડિટ થયેલા હિસાબો શેરધારકો દ્વારા સ્વીકૃત થઈ શકે નહિ. તેથી, ત્રીજી વાર્ષિક સામાન્ય સભા બોલાવવામાં આવશે અને જ્યાં સુધી તે પર સીએન્ડએજનો અહેવાલ / ટિપ્પણી મળે નહિ ત્યાં સુધી આ સભાને મોકૂફ રાખવી પડશે.

### દરખાસ્ત

ઉપરોક્ત હકીકતને ધ્યાને લઈને નીચે મુજબનો ઠરાવ સુધારા વધારા સાથે સભ્યો મંજૂર કરે તેવી વિનંતી છે :

### સુચિત

“આથી ઠરાવવામાં આવે છે કે મુદ્દા નં ૨નો નિર્ણય કરીને કે ત્રીજી વાર્ષિક સામાન્ય સભાને મોકૂફ રાખવામાં આવે છે અને ઠરાવવામાં આવે છે કે આ મોકૂફ રહેલી સામાન્ય સભા સીએન્ડએજનો આખરી અહેવાલ / ટિપ્પણી મળે પછી બોલાવવામાં આવે.”

“વધુમાં ઠરાવવામાં આવે છે કે, મોકૂફ રાખેલ ત્રીજી વાર્ષિક સામાન્ય સભાને જેવો સીએન્ડએજનો આખરી અહેવાલ / ટિપ્પણી મળે કે તુરંત જ બોલાવવામાં આવે.”

### બાબત નં:૨

ભારતના કોમ્પ્રોલર અને ઓડિટર જનરલ દ્વારા નિમણુંક પામેલ વૈધાનિક અન્વેષકનું વર્ષ ૨૦૧૮ -૧૯નું મહેનતાણું નક્કી કરવા બાબત

કંપનીધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૩૯ની જોગવાઈઓ મુજબ કંપનીના વૈધાનિક અન્વેષકની નિમણુંક કરવાની સત્તા ભારતના કોમ્પ્રોલર અને ઓડિટર જનરલ દ્વારા કરવાની થાય છે. કંપનીધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૪૨ (૧) મુજબ વૈધાનિક અન્વેષકનું મહેનતાણું શેરધારકો દ્વારા વાર્ષિક સામાન્ય સભામાં નક્કી કરવાનું થાય છે.

સીએન્ડએજ દ્વારા, તેમના પત્ર ક્રમાંક CA.Y/COY/GUJARAT,GNDTD(1)/867 તા. ૨૮/૦૮/૨૦૧૮થી નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૮-૧૯ માટે મે.બી.ઉપાધ્યાય એન્ડ કંપની, ચાર્ટર્ડ એકાઉન્ટન્ટ્સ, ગાંધીનગરની નિમણુંક કંપનીના વૈધાનિક અન્વેષક

તરીકે કરવામાં આવી છે.

નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૮-૧૯ માટે વૈધાનિક અન્વેષકનું મહેનતાણાંની બાબતમાં સભ્યોને યોગ્ય નિર્ણય કરવા અને યોગ્ય જણાય તો નીચે દર્શાવેલ ઠરાવ સુધારા સાથે, મંજૂર કરવા વિનંતી છે :

### સૂચિત ઠરાવ

“આથી ઠરાવવામાં આવે છે કે સીએન્ડજી દ્વારા તેમના પત્ર ક્રમાંક. CA.Y/COY/GUJARAT,GNDTD(૧)/૮૬૭ તા.૨૮/૦૮/૨૦૧૮થી નિમાયેલ વૈધાનિક અન્વેષક, મે. બી. ઉપાધ્યાય એન્ડ કંપની, ચાર્ટર્ડ એકાઉન્ટન્ટ, ગાંધીનગરનું મહેનતાણું નક્કી કરવા માટે નિયામક મંડળને સત્તા આપવામાં આવે છે.”

### પ્રતિ

### સભાસદો

- ૧ શ્રી કાળુજી ગોબરજી વણઝારા, નિયામક, વિકસતી જાતી કલ્યાણ ખાતુ, ગુજરાત રાજ્ય, ગાંધીનગર
- ૨ નાયબ સચિવ, સામાજિક ન્યાય અને અધિકારીતા વિભાગ, ગાંધીનગર
- ૩ શ્રી આર જી દેસાઈ, નાણાં સલાહકાર, સામાજિક ન્યાય અને અધિકારીતા વિભાગ, સચિવાલય, ગાંધીનગર
- ૪ શ્રીમતી એ એ પંડિત, પ્રતિનિધિ, કમિશનર, કુટીર અને ગ્રામોદ્યોગ, ગાંધીનગર
- ૫ નાયબ સચિવ, સામાજિક ન્યાય અને અધિકારીતા વિભાગ, સચિવાલય, ગાંધીનગર.
- ૬ શ્રી કે આર ઝાલા, સંયુક્ત નિયામક, વિકસતી જાતી કલ્યાણ ખાતુ, ગુજરાત રાજ્ય, ગાંધીનગર.
- ૭ કુમારી સાધના આર. તટ્ટી, મેનેજિંગ ડીરેક્ટર
- ૮ સેકશન અધિકારી, મહામહિમ ગુજરાત રાજ્યના રાજ્યપાલના પ્રતિનિધિ

### નકલ સવિનય રવાના:

૧. શ્રી લક્ષ્મણભાઈ કે. પટણી અધ્યક્ષ

## ૪. નિયામક મંડળનો અહેવાલ

પ્રતિ, સભ્યશ્રીઓ,

નિગમના કામકાજ તેમજ તા ૦૧/૦૪ /૨૦૧૭થી ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પૂર્ણ થયેલ નાણાકીય વર્ષના હિસાબો રજૂ કરતા આપણા નિયામકો હર્ષની લાગણી અનુભવે છે.

### ૧. નાણાકીય સારાંશ અથવા નિગમની કામગીરીની ઝલક: (સ્ટેન્ડઅલોન)

(રૂ. લાખમાં)

| અ.નં. | વિગત                                                                                                                       | ૨૦૧૭-૧૮                                    | ૨૦૧૬-૧૭                                  |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|
| ૧     | કામગીરીમાંથી આવક—અનુદાન                                                                                                    | ૪૦.૬૮                                      | ૩૩.૨૪                                    |
| ૨     | અન્ય આવકો<br>અન્ય કામગીરીમાંથી થયેલ આવક                                                                                    | ૩૮.૪૨                                      | ૧૬.૪૩                                    |
| ૩     | કુલ આવક (૧+૨)                                                                                                              | ૭૯.૧૦                                      | ૪૯.૬૭                                    |
| ૪     | ખર્ચાઓ<br>વપરાયેલ માલસામાનની પડતર<br>કર્મચારી લાભના ખર્ચ<br>નાણાં ખર્ચ<br>અન્ય ખર્ચ<br>ઘસારો અને ડૂબતી નિધિઓ<br>કુલ ખર્ચાઓ | ૦<br>૨૧.૬૩<br>૩૨.૨૮<br>૪૨.૫૫<br>૦<br>૯૬.૪૬ | ૦<br>૮.૯૩<br>૮.૬૩<br>૩૫.૫૫<br>૦<br>૫૩.૧૦ |
| ૫     | અસાધારણ અને અસામાન્ય બાબતો પહેલાનો નફો (૩-૪)                                                                               | (૧૭.૩૫)                                    | (૩.૪૩)                                   |
| ૬     | અસાધારણ બાબતો                                                                                                              |                                            |                                          |
| ૭     | અસામાન્ય બાબતો પહેલાનો નફો                                                                                                 |                                            |                                          |
| ૮     | અસામાન્ય બાબતો                                                                                                             |                                            |                                          |
| ૯     | કરવેરા પહેલાનો નફો                                                                                                         | (૧૭.૩૫)                                    | (૩.૪૩)                                   |
| ૧૦    | કરવેરા ખર્ચ<br>ચાલુ કરવેરા<br>વિલંબિત કરવેરા                                                                               | ૦<br>૦<br>૦                                | ૦<br>૦<br>૦                              |
| ૧૧    | ચાલુ કામગીરીમાંથી આ સમય માટેનો નફો/ (નુકશાન) (૯-૧૦)                                                                        | (૧૭.૩૫)                                    | (૩.૪૩)                                   |
| ૧૨    | બંધ કરેલ કામગીરીમાંથી નફો / (નુકશાન)                                                                                       |                                            |                                          |
| ૧૩    | બંધ કરેલ કામગીરીનો કરવેરા ખર્ચ                                                                                             |                                            |                                          |
| ૧૪    | બંધ કરેલ કામગીરીમાંથી નફો / (નુકશાન) (કરવેરા બાદ) (૧૨-૧૩)                                                                  |                                            |                                          |
| ૧૫    | આ સમયગાળા માટે નફો / (નુકશાન) (૧૧-૧૪)                                                                                      |                                            |                                          |
| ૧૬    | શેરદીઠ કમાણી<br>મૂળ<br>ફેરફારબાદ                                                                                           | (૫.૭૮)<br>(૫.૭૮)                           | (૧.૭૨)<br>(૧.૭૨)                         |

**૧. વર્ષ દરમિયાન કંપનીની કામગીરીનું ટૂંકું વર્ણન**

૧. નિગમ દ્વારા વિચરતી અને વિમુક્ત જાતીઓના સમુદાયના લાભાર્થીઓને નીચે મુજબની વિવિધ લોન આપવામાં આવેલ છે. (રૂ.લાખમાં)

| ક્રમ નં | યોજનાનું નામ      | લાભાર્થીઓની સંખ્યા | વિતરિત કરવામાં આવેલી રકમ |
|---------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| ૧       | ટર્મલોન           | ૪૪૭                | ૨૨૮.૭૬                   |
| ૨       | સૂક્ષ્મ ધિરાણ     | ૨૧૫૪               | ૬૧૩.૮૮                   |
| ૩       | શૈક્ષણિક લોન      | ૧૫                 | ૩૧.૮૦                    |
| ૪       | ટર્મ લોન (પરિવહન) | ૬૬                 | ૧૪૬.૪૮                   |

૨. રાજ્ય સરકાર દ્વારા નીચે જણાવેલ ફંડ ફાળવવામાં આવેલ છે.

ક. શેરમૂડી : રૂ. ૧ કરોડ

ખ. વહીવટી અનુદાન : રૂ. ૪૦.૦૦ લાખ

ગ. ગુજરાત સરકાર દ્વારા લાભાર્થીઓને આપવા માટે લોન : રૂ. ૫૦૦.૦૦ લાખ

ઘ. ગુજરાત સરકાર તરફથી મળતો સમાન ફાળો : રૂ. ૨૫.૦૦ લાખ

૩. રાષ્ટ્રીય પછાત વર્ગ નાણાં અને વિકાસ નિગમ દ્વારા રૂ. ૧૦.૫૬ લાખનું ઓછા વ્યાજે ધિરાણ આપવામાં આવેલ છે.

**૨. કામકાજના મૂળ સ્વરૂપમાં જો કોઈ ફેરફાર હોય તો**

તા. ૦૧/૦૪/૨૦૧૭ થી તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષ દરમિયાન કામકાજના મૂળ સ્વરૂપમાં કોઈ ફેરફાર થયેલ નથી.

**૩. ડિવિડન્ડ :**

તા. ૦૧/૦૪/૨૦૧૭ થી તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષ માટે નિયામક મંડળ કોઈ ડિવિડન્ડની દરખાસ્ત કરતું નથી.

**૪. થાપણ**

આપના નિગમે તા. ૦૧/૦૪/૨૦૧૭ થી તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષ દરમિયાન કોઈ જાહેર જનતા, બેન્ક કે નાણાકીય સંસ્થા પાસેથી થાપણ સ્વીકારી નથી.

**૫. અનામત**

નાણાકીય વર્ષ દરમિયાન આપના નિગમે રૂ ૧૭,૩૫,૪૭૭ની ખોટ કરેલ છે. ખોટની સમગ્ર રકમ અનામત અને પુરાંત ખાતાના સદર હેઠળ પુરાંત તરીકે દર્શાવવામાં આવી છે. તેથી ૩૧માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ કુલ અનામત અને પુરાંત રૂ.૨૭,૫૧,૩૩૦/- છે.

**૬. નામમાં ફેરફાર**

તા. ૦૧/૦૪/૨૦૧૭ થી તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષ દરમિયાન નિગમના નામમાં કોઈ ફેરફાર થયેલ નથી.

**૭. શેર મૂડી**

તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ના રોજ કંપનીની અધિકૃત શેરમૂડી રૂ. ૧૦,૦૦,૦૦,૦૦૦ ( રૂ. દસ કરોડ) છે જે કુલ રૂ. ૧૦૦નો એક એવા ૧૦,૦૦,૦૦૦ શેરમાં વિભાજિત થયેલ છે અને કંપનીની બહાર પડેલ, સ્વીકારેલ અને ભરપાઈ થયેલ શેર મૂડી રૂ. ૩,૦૦,૦૦,૦૦૦ ( રૂ. ત્રણ કરોડ) છે જે કુલ રૂ. ૧૦૦નો એક એવા ૩,૦૦,૦૦૦ શેરમાં વિભાજિત થયેલ છે.

**૮. નિયામકો અને મુખ્ય વહીવટી અધિકારીઓ (કે એમ પી)**

તા. ૦૧/૦૪/૨૦૧૭થી અહેવાલની તારીખ સુધી રાજ્ય સરકારના હુકમો દ્વારા સંચાલક મંડળમાં વખતો વખત જે ફેરફાર થયેલ છે તેની વિગતો પરિશિષ્ટ-કમાં આપવામાં આવેલ છે.

**૯. કર્મચારીઓની વિગતો**

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમ લિસ્ટેડ કંપની નહિ હોવાથી કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૯૭(૧૨) અને કંપની (વહીવટી અધિકારીઓની નિમણુંક અને મહેનતાણા) નિયમો, ૨૦૧૪ની જોગવાઈઓ મુજબ કર્મચારીઓની વિગતોના પત્રકને લગતી જોગવાઈઓ કંપનીને લાગુ પડતી નથી.

**૧૦. બેઠકો**

બેઠકોની નોટીસ આગોતરી તૈયાર કરીને રવાના કરવામાં આવે છે. વર્ષ દરમિયાન નિયામક મંડળની ચાર બેઠકો બોલાવવામાં આવી હતી અને તા. ૧૪/૦૬/૨૦૧૭, ૧૯/૦૮/૨૦૧૭, ૧૪/૦૯/૨૦૧૭ અને ૦૯/૦૨/૨૦૧૮ ના રોજ આ બેઠકો મળી હતી.

**૧૧. નિયામક મંડળનું મૂલ્યાંકન**

કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની જોગવાઈઓ મુજબ ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમ રાજ્ય સરકારની કંપની છે. નિયામક મંડળની નિમણુંક રાજ્ય સરકાર દ્વારા કરવામાં આવે છે. મંત્રાલયના તા.૦૫/૦૬/૨૦૧૫ના અધિનિયમથી સરકારી કંપનીઓને કલમ ૧૩૪(૩)ના ખંડ (પી)ની જોગવાઈઓમાંથી મુક્તિ આપવામાં આવી છે.

**૧૨. અન્વેષકો**

શ્રી ડી. વી. ગુણાણી, મે. બી. ઉપાધ્યાય એન્ડ કંપનીના ભાગીદાર, ને સીએન્ડએજના પત્રક CA.V/COY/GUJARAT.GNDTD (૧)/૩૦૮ તા. ૨૫/૦૭/૨૦૧૭થી વર્ષ ૨૦૧૭-૧૮ માટે અન્વેષક તરીકે નીમવામાં આવ્યા હતા.

**૧૩. વૈદ્યાનિક ઓડિટર અને સી એન્ડ એ જી ની ટિપ્પણી નો જવાબ**

વૈદ્યાનિક ઓડિટર દ્વારા કોઈ એવી ટિપ્પણી કે નોંધ કરવામાં આવી નથી અને સીએન્ડએજ દ્વારા કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૪૩(૬)(બી) ની જોગવાઈઓ હેઠળ ફેરનિરીક્ષણની જરૂર નથી તે અંગેનું પ્રમાણપત્ર મળેલ છે.

**૧૪. આંતરિક અન્વેષણ અને નિયંત્રણ**

આંતરિક અન્વેષક, મેં. કુણાલ વી. શાહ એન્ડ એસોસિયેટ્સ દ્વારા જે શોધ અહેવાલ રજૂ થાય તેની ચર્ચા જે તે કાર્યવાહીના કાર્યવાહક જોડે કરવામાં આવે છે અને સુધારક પગલાં સતત લેવાતા રહે છે જેથી કરીને કંપનીની કાર્યવાહી વધુ સુદૃઢ બની શકે.

**૧૫. વાર્ષિક માહિતીપત્રકનું તારવણી પત્રક**

કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૯૨(૩) અને કંપની (વહીવટ અને સંચાલન) નિયમો, ૨૦૧૪ના નિયમ ૧૨(૧) ની જોગવાઈઓ મુજબ વાર્ષિક માહિતી પત્રકની તારવણી પત્રક નિયત નમૂના એમજીટી -૯માં આ સાથે પરીશિષ્ટ ખમાં સામેલ છે.

**૧૬. નાણાકીય વર્ષના અંતથી અહેવાલની તારીખ સુધીમાં કંપનીની નાણાકીય પરિસ્થિતિને અસર કરે એવા કોઈ ભૌતિક ફેરફારો કે જવાબદારીઓ, જો હોય તો : શૂન્ય**

**૧૭. નિગમના ચાલુ ધંધાની સ્થિતિ અને ભાવી કામગીરી પર અસર કરે તેવા કોઈ મહત્વના અને પ્રત્યક્ષ હૂકમો વર્ષ દરમિયાન રેગ્યુલેટર્સ અથવા કોર્ટ અથવા ટ્રીબ્યુનલે બહાર પાડ્યા હોય તો તેની વિગતો: લાગૂ પડતું નથી**

**૧૮. કલમ ૧૮૬ હેઠળ ધિરાણ, રોકાણ અને બાંહેધરીની વિગતો**

ધિરાણની વિગતો : શૂન્ય

રોકાણની વિગતો : શૂન્ય

આપેલ બાંહેધરીની વિગતો : શૂન્ય

**૧૯. સંબંધિત પાર્ટીઓ સાથે કરેલા કરારો અથવા ગોઠવણોની વિગતો**

કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૮૮ની પેટા કલમ ૧ માં દર્શાવેલ હોય તેવા સંબંધિત પાર્ટીઓ સાથે કરેલા કરારો અથવા ગોઠવણો, આર્મ્સ લેન્થ સહિતના વ્યવહારોની માહિતી શૂન્ય છે.

**૨૦. ઉર્જા જાળવણી, પ્રૌદ્યોગિકી અપનાવવા બાબત, વિદેશી હૂંડિયામણની કમાણી અને વ્યય**

ઉર્જાની જાળવણી, ટેકનોલોજી ગ્રહણ કરવા અંગેના ધંધા કંપની (ડિસ્કોઝર ઓફ પર્ટિક્યુલર્સ અંડર રિપોર્ટ ઓફ ડીરેક્ટર્સ) નિયમ, ૧૯૮૮ આ કંપનીને લાગૂ પડતા નથી કારણ કે, તે ઉત્પાદન કે પ્રક્રિયાને લગતી પ્રવૃત્તિ કરતી નથી.

કંપની એવા કોઈ ઉદ્યોગો અંગેની કામગીરી કરતી નથી જેમાં રોજબરોજની પ્રવૃત્તિઓમાં સામાન્ય રીતે પ્રાકૃતિક શક્તિના ઉપયોગની જરૂર પડે.

ઉર્જા શક્તિની જાળવણી, પ્રૌદ્યોગિકી, વિદેશી હૂંડિયામણની કમાણી અને ખર્ચ સંબંધિત કંપની અધિનિયમની કલમ ૧૩૪ (૩) (એમ)ની જોગવાઈઓ મુજબની માહિતી શૂન્ય છે.

**૨૧. નિગમિત સામાજિક જવાબદારીઓ (સી એસ આર)**

કંપની (સામાજિક જવાબદારી નીતિ) ૨૦૧૪, નિયમોના નિયમ ૯ની જોગવાઈઓ ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમને લાગુ પડતી નથી.

**૨૨. નિયામકશ્રીઓની જવાબદારીનું વિધાન**

અમો, ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમ, ગાંધીનગરના નિયામકશ્રીઓએ કંપની અધિનિયમ, ૨૦૧૩ ની કલમ-૧૩૪ ની પેટા કલમ (૩) ના ખંડ (સી) માં જણાવવામાં આવેલ નિયામકશ્રીઓની જવાબદારી દર્શાવતા નિવેદન અન્વયે જણાવીએ છે કે -

ક) વાર્ષિક હિસાબો તૈયાર કરવામાં લાગુ પડતા હિસાબી ધોરણોનું પાલન કર્યું છે તેમજ તેનાથી કંઈક અલગ કર્યું હોય તો તે અંગે યોગ્ય ખુલાસા કરવામાં આવ્યા છે.

- ખ) નાણાકીય વર્ષના અંતે કંપનીની પરિસ્થિતિ અને તે નુકશાનનો ખરો અને વ્યાજબી ખ્યાલ આપી શકાય, એ માટે નિયામકોશ્રીઓએ એવી હિસાબી નીતિઓ પસંદ કરી છે અને તેમને સાતત્ય પૂર્ણ લાગુ પાડી છે તથા એવા અનુમાનો તેમજ અંદાજો કર્યા છે, જે તર્કબદ્ધ અને સમજ પૂર્વકના હોય.
- ગ) નિયામકોશ્રીઓએ કંપનીની અસ્ક્યામતોના રક્ષણ માટે તેમજ કોઈ પણ પ્રકારની છેતરપિંડી અને અન્ય અનિયમિતતાઓ નિવારવા અને શોધી કાઢવા માટે ધારાની જોગવાઈઓ મુજબ પૂરતા હિસાબી રેકર્ડ નિભાવવા માટે યોગ્ય અને પર્યાપ્ત કાળજી લીધી છે.
- ઘ) નિયામકોશ્રીઓએ વાર્ષિક હિસાબો એકમ કાર્યરત છે એ આધારે બનાવ્યા છે.
- ચ) નિયામકોશ્રીઓએ બધા લાગુ પડતા કાયદાઓની જોગવાઈઓની પૂર્તતા તથા તેની ખાતરી કરવા યોગ્ય પદ્ધતિઓ ઘડી હતી અને આવી પદ્ધતિઓ પૂરતી હતી અને અસરકારક કામગીરી બજાવી હતી તેની ખાતરી કરી હતી.

### ૨૩. રોકાણકર્તા શિક્ષણ અને સુરક્ષા કોષમાં રકમની તબદીલી

કંપની અધિનિયમ, ૨૦૧૩ની કલમ – ૧૨૫ હેઠળ, સાત વર્ષથી વધુ સમયગાળા સુધી વણચૂકવાયેલ અથવા હકદાવો કર્યા વિનાની પડી રહી હોય તેવી કુલ રકમ કંપની પાસે ન હતી તેથી રોકાણકર્તા શિક્ષણ અને સુરક્ષા કોષમાં તબદીલ કરવું જરૂરી હોય તેવું કોઈ ભંડોળ ન હતું.

### ૨૪. ઋણ સ્વીકાર

નિયામક મંડળ ભારત સરકાર, ગુજરાત સરકાર અને વિવિધ બેંકનો તેમના સહકાર બદલ આભાર માને છે. અહેવાલ હેઠળના વર્ષ દરમિયાન કંપનીના કર્મચારીઓ અને તેના વહીવટી નિયામકો દ્વારા જે સારું યોગદાન આપવામાં આવ્યું તે બદલ નિયામક મંડળ તેની નોંધ લે છે.

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના  
નિયામકમંડળના નામે અને તેમના વતી

સહી  
અધ્યક્ષ

સ્થળ: ગાંધીનગર

તા: ૦૬/૦૩/૨૦૧૮

**પરિશિષ્ટ - ક**

૧/૪/૨૦૧૭થી ૩૧/૦૩/૨૦૧૮ સુધી મહત્વના વ્યવસ્થાપકીય કર્મચારીવર્ગ અને નિયામક મંડળમાં થયેલા ફેરફારની વિગતો દર્શાવતું પત્રક

| અ.નં. | નામ, પિતાનું નામ, સરનામું                                                                                                          | ડી.આઈ.એન. | હોદ્દો              | નિમણૂકની તારીખ | નિવૃત્તિની તારીખ |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|----------------|------------------|
| ૧     | શ્રી કાળુજી ગોબરજી વણઝારા<br>સરનામું :<br>પ્લોટ નં. ૩૬૪, સેક્ટર ૧(સી),<br>ગાંધીનગર - ૩૮૨૦૦૭<br>ગુજરાત, ભારત                        | ૦૦૪૪૬૭૬૯  | નિયામક              | ૧૪-૦૮-૧૫       | -                |
| ૨     | શ્રીમતી એ.એ. પંડિત<br>સરનામું :<br>૧૧૩૧/૧, સ્વામીનારાયણ મંદિર<br>સામે, સેક્ટર- ૨ ડી<br>ગાંધીનગર-૩૮૨૦૦૨<br>ગુજરાત, ભારત             | ૦૮૧૩૨૦૭૧  | નિયામક              | ૧૩-૦૪-૧૬       | -                |
| ૪     | શ્રી સુરેશભાઈ વ્રજલાલ પડધરીયા<br>સરનામું :<br>૨૭૫, જી ટાઈપ ક્વાર્ટર, સેક્ટર<br>ગાંધીનગર -૩૬૨૦૦૯<br>ગુજરાત, ભારત                    | ૦૬૮૧૯૯૨૫  | નિયામક              | ૧૪-૦૮-૧૫       | -                |
| ૬     | કુ. સાધના રામચંદ્ર તટ્ટી<br>સરનામું :<br>એ-૪, ચિત્રકુટ એપાર્ટમેંટ ભાગ-૧<br>અમદાવાદ ઈંટરનેશનલ સ્કુલ સામે<br>બોડકદેવ, અમદાવાદ-૩૮૦૦૫૪ | ૦૭૬૪૩૩૧૭  | વહીવટી<br>નિયામક    | ૦૩-૧૦-૧૬       | -                |
| ૫     | શ્રી લક્ષ્મણભાઈ કાલિદાસ પટણી<br>સરનામું:<br>૮/૧૭૧/૧૭૨, પોટલીયા સ્લમ<br>ક્વાર્ટર્સ, સરસપુર, અમદાવાદ-<br>૩૮૦૦૧૮                      | ૦૮૦૦૯૪૨૫  | પ્રતિનિધિ<br>નિયામક | ૨૩-૧૦-૧૭       | -                |



**પરિશિષ્ટ - ખ**  
**ફોર્મ નં. એમ.જી.ટી. - ૯**  
**વાર્ષિક પત્રકના અવતરણો**

(૩૧-૦૩-૨૦૧૮ ના રોજ પુરા થતા નાણાકીય વર્ષ માટે)

(કંપની ધારા, ૨૦૧૩ ની કલમ ૯૨(૩) અને કંપની (વહીવટ અને સંચાલન) નિયમો, ૨૦૧૪ ના નિયમ ૧૨(૧) મુજબ)

**૧. નોંધણી અને અન્ય વિગતો**

|   |                                                                                 |                                                                                        |
|---|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| ૧ | સી.આઈ.એન.                                                                       | યુ૭૪૯૯૯ જીજે૨૦૧૫એનપીએલ૦૮૪૨૧૫                                                           |
| ૨ | નોંધણી તારીખ                                                                    | ૧૪/૦૮/૨૦૧૫                                                                             |
| ૩ | કંપનીનું નામ                                                                    | ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમ                                              |
| ૪ | કંપનીની કક્ષા/ પેટા કક્ષા                                                       | શેર્સથી લિમિટેડ કંપની                                                                  |
| ૫ | નોંધાયેલી કચેરીનું સરનામું અને સંપર્કની વિગતો                                   | બ્લોક નં. ૧૯, બીજો માળ, ડૉ. જીવરાજ મહેતા ભવન, સેક્ટર-૧૦, ગાંધીનગર-૩૮૨૦૧૦, ગુજરાત, ભારત |
| ૬ | કંપની લિસ્ટેડ છે?                                                               | ના                                                                                     |
| ૭ | કોઈ રજિસ્ટ્રાર અને ટ્રાન્સફર એજન્ટ હોય તો તેનું નામ, સરનામું અને સંપર્કની વિગતો | લાગુ પડતું નથી.                                                                        |

**૨. કંપનીના મુખ્ય ઇંધાની પ્રવૃત્તિઓ**

(કંપનીના કુલ વેચાણના ૧૦ ટકા અથવા વધુ ફાળો આપતી હોય તેવા ઇંધા ની બધી પ્રવૃત્તિઓ દર્શાવવામાં આવશે)

| ક્રમ નં. | મુખ્ય ઉત્પાદન/ સેવાઓનું નામ અને વર્ણન | ઉત્પાદન / સેવાનો એન.આઈ.સી.નો કોડ | કંપનીના કુલ ટર્નઓવરમાં ટકાવારી |
|----------|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| ૧        | ધિરાણ અને પુનર્ધિરાણ                  | ૬૪                               | ૧૦૦ %                          |

**૩. હોલ્ડિંગ, પેટા કંપની અને સહયોગી કંપનીઓની વિગત**

(માહિતી જેમના વિશે ભરવાની છે તે કંપનીઓની સંખ્યા)

| ક્રમ નં. | કંપનીનું નામ અને સરનામું | સી.આઈ.એન./ જીએલ.એન. | હોલ્ડિંગ/ સબસીડીઅરી/ એસોસીએટ |
|----------|--------------------------|---------------------|------------------------------|
| ૧        | શૂન્ય                    | શૂન્ય               | શૂન્ય                        |

૪. કંપનીની શેરમૂડી, ડિબેન્યરર્સ અને અન્યી સીક્યુરીટીઝ

૧. શેરમૂડી

(ક) અધિકૃત શેર મૂડી

| શેરનો વર્ગ                       | શેરની સંખ્યા | શેર દીઠ નોમીનલ કિંમત (રૂ.) | શેરની કુલ નોમિનલ કિંમત (રૂ.) |
|----------------------------------|--------------|----------------------------|------------------------------|
| ઈકિવટી શેર                       |              |                            |                              |
| વર્ષની શરૂઆતમાં                  | ૧૦,૦૦,૦૦૦    | ૧૦૦                        | ૧૦૦,૦૦૦,૦૦૦                  |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)      | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)      | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષના અંતે                      | ૧૦,૦૦,૦૦૦    | ૧૦૦                        | ૧૦૦,૦૦૦,૦૦૦                  |
| પ્રેફરન્સ શેર્સ                  |              |                            |                              |
| વર્ષની શરૂઆતમાં                  | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)      | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)      | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષના અંતે                      | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| બિનવર્ગીકૃત શેર્સ                |              |                            |                              |
| વર્ષની શરૂઆતમાં                  | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)      | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)      | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષના અંતે                      | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| કુલ અધિકૃત મૂડી- વર્ષની શરૂઆતમાં | ૧૦,૦૦,૦૦૦    | ૧૦૦                        | ૧૦,૦૦,૦૦,૦૦૦                 |
| કુલ અધિકૃત મૂડી- વર્ષના અંતે     | ૧૦,૦૦,૦૦૦    | ૧૦૦                        | ૧૦,૦૦,૦૦,૦૦૦                 |

(ખ) બહાર પાડેલ મૂડી

| શેરનો વર્ગ                  | શેરની સંખ્યા | શેર દીઠ નોમીનલ કિંમત (રૂ.) | શેરની કુલ નોમિનલ કિંમત (રૂ.) |
|-----------------------------|--------------|----------------------------|------------------------------|
| ઈકિવટી શેર                  |              |                            |                              |
| વર્ષની શરૂઆતમાં             | ૨,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૨,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો) | ૧,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૧,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો) | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષના અંતે                 | ૩,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૩,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |
| પ્રેફરન્સ શેર્સ             |              |                            |                              |
| વર્ષની શરૂઆતમાં             | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |

|                                         |          |       |             |
|-----------------------------------------|----------|-------|-------------|
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષના અંતે                             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષની શરૂઆતમાં બહાર પાડેલ કુલ શેર મૂડી | ૨,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | ૨,૦૦,૦૦,૦૦૦ |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)             | ૧,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | ૧,૦૦,૦૦,૦૦૦ |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષના અંતે બહાર પાડેલ કુલ શેર મૂડી     | ૩,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | ૩,૦૦,૦૦,૦૦૦ |

(ગ) સ્વીકાર થયેલ શેરમૂડી

| શેરનો વર્ગ                                | શેરની સંખ્યા | શેર દીઠ નોમીનલ કિંમત (રૂ.) | શેરની કુલ નોમીનલ કિંમત (રૂ.) |
|-------------------------------------------|--------------|----------------------------|------------------------------|
| ઈકિવટી શેર                                |              |                            |                              |
| વર્ષની શરૂઆતમાં                           | ૨,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૨,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)               | ૧,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૧,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)               | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષના અંતે                               | ૩,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૩,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |
| પ્રેફરન્સ શેર્સ                           |              |                            |                              |
| વર્ષની શરૂઆતમાં                           | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)               | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)               | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષના અંતે                               | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષની શરૂઆતમાં સ્વીકાર થયેલ કુલ શેર મૂડી | ૨,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૨,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)               | ૧,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૧,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)               | શૂન્ય        | શૂન્ય                      | શૂન્ય                        |
| વર્ષના અંતે સ્વીકાર થયેલ કુલ શેર મૂડી     | ૩,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૩,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |

(ઘ) ભરપાઈ થયેલી શેર મૂડી

| શેરનો વર્ગ      | શેરની સંખ્યા | શેર દીઠ નોમીનલ કિંમત (રૂ.) | શેરની કુલ નોમીનલ કિંમત (રૂ.) |
|-----------------|--------------|----------------------------|------------------------------|
| ઈકિવટી શેર      |              |                            |                              |
| વર્ષની શરૂઆતમાં | ૨,૦૦,૦૦૦     | ૧૦૦                        | ૨,૦૦,૦૦,૦૦૦                  |

|                                         |          |       |             |
|-----------------------------------------|----------|-------|-------------|
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)             | ૧,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | ૧,૦૦,૦૦,૦૦૦ |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષના અંતે                             | ૩,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | ૩,૦૦,૦૦,૦૦૦ |
| પ્રેક્ટરન્સ શેર                         |          |       |             |
| વર્ષની શરૂઆતમાં                         | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષના અંતે                             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષની શરૂઆતમાં કુલ ભરપાઈ થયેલી શેરમૂડી | ૨,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | ૨,૦૦,૦૦,૦૦૦ |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો)             | ૧,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | ૧,૦૦,૦૦,૦૦૦ |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (ઘટાડો)             | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| વર્ષના અંતે કુલ ભરપાઈ થયેલી શેર મૂડી    | ૩,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | ૩,૦૦,૦૦,૦૦૦ |

(ચ) (૧) વર્ષ દરમિયાન થયેલ સ્ટોકના વિભાજન કે એકત્રીકરણની વિગતો (દરેક વર્ગના શેર માટે)

| શેરનો વર્ગ           | વિભાજન કે એકત્રીકરણ થયા પહેલા | વિભાજન કે એકત્રીકરણ થયા પછી |
|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| શેરની સંખ્યા         | શૂન્ય                         | શૂન્ય                       |
| શેરની મૂળ કિંમત(રૂ.) | શૂન્ય                         | શૂન્ય                       |

(૨) ડિબેન્ચર્સ

| ડિબેન્ચર્સનો પ્રકાર                   | ડિબેન્ચર્સની સંખ્યા | ડિબેન્ચર દીઠ નોમિનલ કિંમત (રૂ.) | ડિબેન્ચર્સની કુલ નોમિનલ કિંમત (રૂ.) |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| બિન રૂપાંતરિત (દરેક પ્રકાર માટે) :-   |                     |                                 |                                     |
| વર્ષની શરૂઆત માં                      | શૂન્ય               | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર (વધારો/ઘટાડો)     | શૂન્ય               | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| વર્ષના અંતે                           | શૂન્ય               | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| અંશત: રૂપાંતરિત (દરેક પ્રકાર માટે):-  |                     |                                 |                                     |
| વર્ષની શરૂઆત માં                      | શૂન્ય               | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર                   | શૂન્ય               | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| વર્ષના અંતે                           | શૂન્ય               | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| પૂર્ણ રૂપાંતરિત (દરેક પ્રકાર માટે) :- |                     |                                 |                                     |
| વર્ષની શરૂઆત માં                      | શૂન્ય               | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |

|                                              |       |       |       |
|----------------------------------------------|-------|-------|-------|
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર<br>(વધારો/રૂપાંતર)       | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષના અંતે                                  | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ડિબેન્યર્સની કુલ રકમ :-                      | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષની શરૂઆત માં                             | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર<br>(વધારો/ઘટાડો/રૂપાંતર) | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષના અંતે                                  | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |

(૩) અન્ય જામીનગીરીઓ

| જામીનગીરીનો પ્રકાર | જામીનગીરીની સંખ્યા | દરેક ઘટકની નોમિનલ કિંમત (રૂ.) | કુલ નોમિનલ કિંમત (રૂ.) | દરેક ઘટકની ભરપાઈ થયેલી કિંમત (રૂ.) | કુલ ભરપાઈ થયેલ કિંમત (રૂ.) |
|--------------------|--------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------------|
| શૂન્ય              | શૂન્ય              | શૂન્ય                         | શૂન્ય                  | શૂન્ય                              | શૂન્ય                      |

(૪) સિક્યુરિટીઝ પ્રિમિયમ એકાઉન્ટ

| જેના પર પ્રિમિયમ મળેલ હોય તે સિક્યુરિટીઝ નો પ્રકાર | જામીનગીરીની સંખ્યા | યુનિટ દીઠ પ્રિમિયમ (રૂ.) | કુલ પ્રિમિયમ (રૂ.) |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| ઈકવીટી પર પ્રિમિયમ (દરેક પ્રકાર માટે દર્શાવો) :-   |                    |                          |                    |
| વર્ષની શરૂઆતમાં                                    | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર                                |                    |                          |                    |
| ૧. વધારો                                           | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| ૧) જાહેર ભરણું                                     | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| ૨) ખાનગી રોકાણ / અગ્રહક ફાળવણી                     | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| ૩) ઈ એસ ઓ એસ                                       | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| ૪) રૂપાંતરણ - પ્રેફરન્સ શેર                        | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| ૫) ઈકવીટી માં રૂપાંતરણ                             | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| ૬) જી ડી આર / એ ડી આર                              | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| ૭) અન્ય (દર્શાવો)                                  | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| ૨. ઘટાડો                                           | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |
| (૧) બોનસ શેર બહાર પાડવા માટે વપરાયેલ               | શૂન્ય              | શૂન્ય                    | શૂન્ય              |

|                                             |       |       |       |
|---------------------------------------------|-------|-------|-------|
| (૨) .....                                   | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| (૩) .....                                   | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષના અંતે                                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| અન્ય પર સિક્યોરિટીઝ પ્રિમયમ                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષની શરૂઆત માં                            | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર                         | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૧. વધારો -નવું ભરણું                        | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૨. ઘટાડો - પરત ચુકવણી પર પ્રિમયમ            | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષના અંતે                                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| કુલ સિક્યોરિટીઝ પર પ્રિમયમ વર્ષની શરૂઆત માં | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષ દરમિયાન ફેરફાર                         | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વધારો                                       | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ઘટાડો                                       | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વર્ષના અંતે કુલ સિક્યોરિટીઝ પ્રિમયમ         | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |

**૫. કંપનીનું કુલ ટર્નઓવર (આવક) અને ચોખ્ખી કિંમત (કાયદાની વ્યાખ્યા મુજબ)**

**૧. ટર્નઓવર (આવક)**

-નાણાકીય વર્ષ ના અંતે ટર્નઓવર (આવક) : રૂ. ૭૯,૧૦,૫૮૫/-

**૨. કંપનીની ચોખ્ખી કિંમત**

-નાણાકીય વર્ષ ના અંતે કંપનીની ચોખ્ખી કિંમત : રૂ. ૩,૨૭,૫૧,૩૩૦/-

**૬. શેરધારણ કરવાની તરેહ (કુલ ઇક્વિટીની ટકાવારી પ્રમાણે ઇક્વિટી શેર મૂડીનું વિઘટન) :**

**(ક) કક્ષાવાર શેર હોલ્ડીંગ**

| શેરધારકોની કક્ષા                     | વર્ષની શરૂઆતમાં ધારણ કરેલ શેર<br>(૧ લી એપ્રિલ, ૨૦૧૭ ના રોજ) |                 |                 |             | વર્ષ ના અંતે ધારણ કરેલ શેર<br>(૩૧ મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ) |                 |                 |             | વર્ષ દરમિયાન ફેરફારના % |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------------|
|                                      | ડિમેટ                                                       | ભૌતિક           | કુલ             | કુલ શેરના % | ડિમેટ                                                    | ભૌતિક           | કુલ             | કુલ શેરના % |                         |
| <b>(ક) પ્રાયોજકો</b>                 |                                                             |                 |                 |             |                                                          |                 |                 |             |                         |
| <b>૧. ભારતીય</b>                     |                                                             |                 |                 |             |                                                          |                 |                 |             |                         |
| અ) વ્યક્તિ / હિન્દૂ અવિભક્ત કુટુંબ   | શૂન્ય                                                       | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                                                    | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                   |
| બ) કેન્દ્ર સરકાર                     | શૂન્ય                                                       | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                                                    | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                   |
| ક) રાજ્ય સરકાર (સરકારો)              | શૂન્ય                                                       | ૨,૦૦,૦૦૦        | ૨,૦૦,૦૦૦        | ૧૦૦         | શૂન્ય                                                    | ૩,૦૦,૦૦૦        | ૩,૦૦,૦૦૦        | ૧૦૦         | શૂન્ય                   |
| ડ) બોડી કોર્પોરેટ                    | શૂન્ય                                                       | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                                                    | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                   |
| ઈ) બેંકો / નાણાકીય સંસ્થાઓ           | શૂન્ય                                                       | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                                                    | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                   |
| ફ) અન્ય કોઈ                          | શૂન્ય                                                       | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                                                    | શૂન્ય           | શૂન્ય           | શૂન્ય       | શૂન્ય                   |
| <b>પ્રાયોજકોનું કુલ શેર ધારણ (ક)</b> | <b>શૂન્ય</b>                                                | <b>૨,૦૦,૦૦૦</b> | <b>૨,૦૦,૦૦૦</b> | <b>૧૦૦</b>  | <b>શૂન્ય</b>                                             | <b>૩,૦૦,૦૦૦</b> | <b>૩,૦૦,૦૦૦</b> | <b>૧૦૦</b>  | <b>શૂન્ય</b>            |

| (ખ) જાહેર શેર ધારણ                                   |       |          |          |       |       |          |          |       |       |
|------------------------------------------------------|-------|----------|----------|-------|-------|----------|----------|-------|-------|
| ૧) સંસ્થાઓ                                           |       |          |          |       |       |          |          |       |       |
| અ) મુચ્યુઅલ ફંડો                                     | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| બ) બેંકો / નાણાંકીય સંસ્થાઓ                          | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ક) કેન્દ્ર સરકાર                                     | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ડ) રાજ્ય સરકાર (સરકારો)                              | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ઈ) વેન્યર કેપિટલ ફંડ                                 | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ફ) વીમા કંપનીઓ                                       | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ગ) વિદેશી સંસ્થાઓ                                    | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| હ) વિદેશી વેન્યર કેપિટલ ફંડ                          | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| આઈ) અન્ય (સ્પષ્ટતા કરવી)                             | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| પેટા (કુલ (ખ) (૧))                                   | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૨) બિન સંસ્થાઓ                                       |       |          |          |       |       |          |          |       |       |
| અ) બોડી કોર્પોરેટ                                    | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૧) ભારતીય                                            | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૨) દરિયાપારની                                        | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| બ) વ્યક્તિઓ                                          | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૧) રૂ. ૧ લાખ સુધીની દાર્શનિક શેર                     | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૨) રૂ. ૧ લાખથી વધુ દાર્શનિક શેર                      | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ક) અન્ય (સ્પષ્ટ દર્શાવો)                             | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| બિન રહેવાસી ભારતીય                                   | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| દરિયાપારના બોડી કોર્પોરેટ                            | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વિદેશી નાગરિકો                                       | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ક્લિયરિંગ સભ્યો                                      | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ટ્રસ્ટો                                              | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| વિદેશી સંસ્થાઓ (ડી આર)                               | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| પેટા કુલ (ખ) (૨)                                     | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| કુલ જાહેર શેરધારણ<br>ખ = (ખ)(૧) + (ખ)(૨)             | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| (ક) જીડીઆર અને એડીઆર વતી<br>કસ્ટોડીયને ધારણ કરેલ શેર | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય |
| સંપૂર્ણ કુલ (અ) + (ખ) + (ક)                          | શૂન્ય | ૨,૦૦,૦૦૦ | ૨,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | શૂન્ય | ૩,૦૦,૦૦૦ | ૩,૦૦,૦૦૦ | ૧૦૦   | શૂન્ય |

(ખ) પ્રયોજકોનું શેરધારણ

| ક્રમ નં. | શેરધારકોના નામ                                                                                                                             | વર્ષની શરૂઆતમાં ધારણ કરેલ શેર |                           |                                                    | વર્ષના અંતે ધારણ કરેલ શેર |                           |                                                    | વર્ષ દરમિયાન ફેરફારની ટકાવારી |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|
|          |                                                                                                                                            | શેરની સંખ્યા                  | કંપનીના કુલ શેરની ટકાવારી | કુલ શેરની સામે બાહેધરી / બોજા હેઠળના શેરની ટકાવારી | શેરની સંખ્યા              | કંપનીના કુલ શેરની ટકાવારી | કુલ શેરની સામે બાહેધરી / બોજા હેઠળના શેરની ટકાવારી |                               |
| ૧        | શ્રી કે. જી. વણજારા,<br>નિયામક, વિકસતી જાતિ કલ્યાણ ખાતું,<br>ગુજરાત રાજ્ય, ગાંધીનગર, અને મહામહિમ<br>ગુજરાતના રાજ્યપાલ સંયુક્ત રીતે         | ૧૦                            | ૦.૦૦૫                     | શૂન્ય                                              | ૧૦                        | ૦.૦૦૩                     | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |
| ૨.       | શ્રી પી એલ ઝાલા,<br>નાયબ સચિવ, સામાજિક ન્યાય અને<br>અધિકારીતા વિભાગ, ગાંધીનગર, અને<br>મહામહિમ ગુજરાત ના રાજ્યપાલ સંયુક્ત રીતે              | ૧૦                            | ૦.૦૦૫                     | શૂન્ય                                              | ૧૦                        | ૦.૦૦૩                     | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |
| ૩        | શ્રી એસ. વી. પડધરિયા,<br>નાણા સલાહકાર, સામાજિક ન્યાય અને<br>અધિકારીતા વિભાગ, ગાંધીનગર, અને<br>મહામહિમ ગુજરાત ના રાજ્યપાલ સંયુક્ત રીતે      | ૧૦                            | ૦.૦૦૫                     | શૂન્ય                                              | ૧૦                        | ૦.૦૦૩                     | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |
| ૪        | શ્રીમતી એ. એ. પંડિત,<br>પ્રતિનિધિ, કમિશનર, કૂટીર અને ગ્રામઉદ્યોગ,<br>ગાંધીનગરના પ્રતિનિધિ, અને મહામહિમ<br>ગુજરાત ના રાજ્યપાલ સંયુક્ત રીતે  | ૧૦                            | ૦.૦૦૫                     | શૂન્ય                                              | ૧૦                        | ૦.૦૦૩                     | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |
| ૫        | શ્રીમતી જે. વી. દેસાઈ,<br>નાયબ સચિવ, વિકસતી જાતિ સામાજિક<br>ન્યાય અને અધિકારીતા વિભાગ, અને<br>મહામહિમ ગુજરાત ના રાજ્યપાલ સંયુક્ત રીતે      | ૧૦                            | ૦.૦૦૫                     | શૂન્ય                                              | ૧૦                        | ૦.૦૦૩                     | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |
| ૬        | શ્રી કે. આર. ઝાલા,<br>સંયુક્ત નિયામક, વિકસતી જાતિ<br>કલ્યાણ ખાતું, ગાંધીનગર, અને<br>મહામહિમ ગુજરાત ના રાજ્યપાલ સંયુક્ત રીતે                | ૧૦                            | ૦.૦૦૫                     | શૂન્ય                                              | ૧૦                        | ૦.૦૦૩                     | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |
| ૭        | કુમારી સાધના રામચંદ્ર તટ્ટી,<br>વહીવટી સંચાલક, ગુજરાત વિચરતી અને<br>વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમ અને મહામહિમ<br>ગુજરાત ના રાજ્યપાલ સંયુક્ત રીતે | ૯૪૦                           | ૦.૪૭                      | શૂન્ય                                              | ૯૪૦                       | ૦.૩૧                      | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |
| ૮        | મહામહિમ ગુજરાત ના રાજ્યપાલ                                                                                                                 | ૧,૯૯,૦૦૦                      | ૯૯.૫                      | શૂન્ય                                              | ૨,૯૯,૦૦૦                  | ૯૯.૬૭                     | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |
|          | સરવાળો...                                                                                                                                  | ૨,૦૦,૦૦૦                      | ૧૦૦                       | શૂન્ય                                              | ૩,૦૦,૦૦૦                  | ૧૦૦                       | શૂન્ય                                              | શૂન્ય                         |



(ગ) પ્રયોજકોના શેરધારણામાં ફેરફાર (કોઈ ફેરફાર ન હોય તો સ્પષ્ટ જણાવવું)

| ક્રમ નં. | વિગતો                                                                                                                                    | વર્ષ ની શરૂઆતમાં ધારણ કરેલ શેર |                           | વર્ષ ના અંતે ધારણ કરેલ શેર |                           |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|
|          |                                                                                                                                          | શેરની સંખ્યા                   | કંપનીના કુલ શેરની ટકાવારી | શેરની સંખ્યા               | કંપનીના કુલ શેરની ટકાવારી |
| ૧        | વર્ષની શરૂઆતમાં                                                                                                                          | શૂન્ય                          | શૂન્ય                     | શૂન્ય                      | શૂન્ય                     |
| ૨        | વર્ષ દરમિયાન પ્રયોજકો ના શેર ધારણ માં થયેલ વધારો કે ઘટાડો, વધારા / ઘટાડા ની વિગતો સહીત (જેવી કે ફાળવણી, તબદીલી, બોનસ, સ્વેટ ઇક્વિટી વિ ) | શૂન્ય                          | શૂન્ય                     | શૂન્ય                      | શૂન્ય                     |
| ૩        | વર્ષના અંતે                                                                                                                              | શૂન્ય                          | શૂન્ય                     | શૂન્ય                      | શૂન્ય                     |

(ઘ) ટોચના દસ શેરધારકો ની તરફ (જુડીઆર અને એડીઆરના નિયામકો, પ્રમોટરો અને હોલ્ડરો સિવાય)

| અનુ ન | ટોચ ના દસ શેરધારકોમાં દરેકને માટે                                                                                                                    | વર્ષ ની શરૂઆતમાં ધારણ કરેલ શેર |                           | વર્ષ ના અંતે ધારણ કરેલ શેર |                           |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|
|       |                                                                                                                                                      | શેરની સંખ્યા                   | કંપનીના કુલ શેરની ટકાવારી | શેરની સંખ્યા               | કંપનીના કુલ શેરની ટકાવારી |
| ૧     | વર્ષની શરૂઆત માં                                                                                                                                     | શૂન્ય                          | શૂન્ય                     | શૂન્ય                      | શૂન્ય                     |
| ૨     | વર્ષ દરમિયાન પ્રયોજકોના શેર ધારણ માં થયેલ તારીખવાર વધારો / ઘટાડો તેના કારણો ની વિગતો સહીત (જેમ કે ફાળવણી / તબદીલી / બોનસ / સ્વેટ ઇક્વિટી શેર વિગેરે) | શૂન્ય                          | શૂન્ય                     | શૂન્ય                      | શૂન્ય                     |
| ૩     | વર્ષના અંતે                                                                                                                                          | શૂન્ય                          | શૂન્ય                     | શૂન્ય                      | શૂન્ય                     |

(ચ) નિયામકો અને વ્યવસ્થાપકીય અધિકારીઓના શેરધારણ

| અનુ ન | દરેક નિયામક અને દરેક વ્યવસ્થાપકીય વહીવટી અધિકારીઓ નું શેરધારણ                                                                 | વર્ષ ની શરૂઆતમાં ધારણ કરેલ શેર હોલ્ડિંગ |                           | વર્ષ દરમિયાન એકત્રીત શેર હોલ્ડિંગ |                           |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
|       |                                                                                                                               | શેરની સંખ્યા                            | કંપનીના કુલ શેરની ટકાવારી | શેરની સંખ્યા                      | કંપનીના કુલ શેરની ટકાવારી |
| ૧     | વર્ષની શરૂઆત માં                                                                                                              | શૂન્ય                                   | શૂન્ય                     | શૂન્ય                             | શૂન્ય                     |
| ૨     | વર્ષ દરમિયાન નિયામકો અને વ્યવસ્થાપકીય અધિકારીઓના ના શેર ધારણ માં થયેલ તારીખવાર વધારો / ઘટાડો તેના કારણો ની વિગતો સહીત (જેમ કે | શૂન્ય                                   | શૂન્ય                     | શૂન્ય                             | શૂન્ય                     |
| ૩     | વર્ષના અંતે                                                                                                                   | શૂન્ય                                   | શૂન્ય                     | શૂન્ય                             | શૂન્ય                     |

(છ) કંપનીનું દેવું, બાકી રહેલા પણ ચુકવવાપાત્ર નહિ થયેલા વ્યાજ સહીત

|                                              | થાપણો સિવાયની તારણવાળી લોનો | તારણ વિનાની લોન | થાપણો | કુલ દેવું   |
|----------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|-------|-------------|
| નાણાકીય વર્ષની શરૂઆતમાં દેવું                |                             |                 |       |             |
| ૧) મુદ્દલ રકમ                                | શૂન્ય                       | ૬,૦૨,૨૭,૬૭૧     | શૂન્ય | ૬,૦૨,૨૭,૬૭૧ |
| ૨) ચુકવવાપાત્ર બનેલું પરંતુ ન ચુકવેલું વ્યાજ | શૂન્ય                       | શૂન્ય           | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| ૩) ઉપાર્જિત પરંતુ ચુકવવાપાત્ર ન બનેલું વ્યાજ | શૂન્ય                       | શૂન્ય           | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| સરવાળો.. (૧ + ૨ + ૩)                         | શૂન્ય                       | ૬,૦૨,૨૭,૬૭૧     | શૂન્ય | ૬,૦૨,૨૭,૬૭૧ |
| નાણાકીય વર્ષ દરમિયાન દેવામાં ફેરફાર          | શૂન્ય                       | શૂન્ય           | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| *ઉમેરો                                       | શૂન્ય                       | ૫૪,૭૧૫,૬૩૭      | શૂન્ય | ૫૪,૭૧૫,૬૩૭  |
| *ઘટાડો                                       | શૂન્ય                       | શૂન્ય           | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| ચોખ્ખો ફેરફાર                                | શૂન્ય                       | ૫૪,૭૧૫,૬૩૭      | શૂન્ય | ૫૪,૭૧૫,૬૩૭  |
| નાણાકીય વર્ષના અંતે દેવું                    | શૂન્ય                       | શૂન્ય           | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| ૧) મુદ્દલ રકમ                                | શૂન્ય                       | ૧૧૪,૮૪૩,૩૦૮     | શૂન્ય | ૧૧૪,૮૪૩,૩૦૮ |
| ૨) ચુકવવાપાત્ર બનેલું પરંતુ ન ચુકવેલું વ્યાજ | શૂન્ય                       | શૂન્ય           | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| ૩) ઉપાર્જિત પરંતુ ચુકવવાપાત્ર ન બનેલું વ્યાજ | શૂન્ય                       | શૂન્ય           | શૂન્ય | શૂન્ય       |
| સરવાળો.. (૧ + ૨ + ૩)                         | શૂન્ય                       | ૧૧૪,૮૪૩,૩૦૮     | શૂન્ય | ૧૧૪,૮૪૩,૩૦૮ |

(બ) નિયમકો અને વ્યવસ્થાપકીય વહીવટી અધિકારીઓનું મહેનતાણું :

(ક) વહીવટી નિયામક, પૂર્ણ સમયના નિયામક અને/અથવા વ્યવસ્થાપકને મહેનતાણું

| અનુ નં | મહેનતાણાની વિગતો                                          | વહીવટી નિયામક, પૂર્ણ સમયના નિયામક અને/અથવા વ્યવસ્થાપકનું નામ |       |       |       | કુલ રકમ  |
|--------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|----------|
|        |                                                           | વહીવટી નિયામક                                                | -     | -     | -     |          |
| ૧      | કુલ પગાર                                                  | ૬,૮૮,૪૮૮                                                     | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | ૬,૮૮,૪૮૮ |
|        | અ) આવકવેરા ધારા, ૧૯૬૧, ની કલમ ૧૭ (૧) માં સમાવિષ્ટ જોગવાઈઓ | શૂન્ય                                                        | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|        | બ) આવકવેરા ધારા, ૧૯૬૧ ની કલમ ૧૭ (૨) હેઠળ સવલતોનું મૂલ્ય   | શૂન્ય                                                        | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|        | ક) આવકવેરા ધારા, ૧૯૬૧ ની કલમ ૧૭ (૨) હેઠળ પગાર ને બદલે નફો | શૂન્ય                                                        | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
| ૨      | સ્ટોક ઓપશન                                                | શૂન્ય                                                        | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
| ૩      | સ્વેટ ઈકવીટી                                              | શૂન્ય                                                        | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
| ૪      | કમિશન - નફાના % તરીકે અન્ય,                               | શૂન્ય                                                        | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |

|   |                          |          |       |       |       |          |
|---|--------------------------|----------|-------|-------|-------|----------|
| ૫ | અન્ય, સ્પષ્ટતા કરવી      | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|   | કુલ                      | ૬,૮૯,૪૮૯ | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | ૬,૮૯,૪૮૯ |
|   | અધિનિયમ મુજબ ટોચ મર્યાદા | શૂન્ય    | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |

(ખ) અન્ય નિયામકોનું મહેનતાણું :

| અનુ<br>નં | મહેનતાણાની વિગતો                               | વહીવટી નિયામકોનું નામ |       |       |       | કુલ રકમ  |
|-----------|------------------------------------------------|-----------------------|-------|-------|-------|----------|
|           |                                                | ---                   | ---   | ---   | ---   |          |
| ૧         | સ્વતંત્ર નિયામકો                               | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|           | મંડળ સમિતિની બેઠકોમાં હાજરી<br>આપવાની ફી       | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|           | કમિશન                                          | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|           | અન્ય, સ્પષ્ટતા કરવી                            | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|           | કુલ (૧)                                        | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
| ૨         | અન્ય બિનકારોબારી નિયામકો/અધ્યક્ષ અને ઉપાધ્યક્ષ |                       |       |       |       |          |
|           | મંડળ સમિતિની બેઠકોમાં હાજરી<br>આપવાની ફી       | ૭૯,૫૦૦                | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | ૭૯,૫૦૦   |
|           | કમિશન                                          | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|           | અન્ય, સ્પષ્ટતા કરવી                            | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|           | (માનદ વેતન)                                    | ૩,૧૦,૦૦૦              | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | ૩,૧૦,૦૦૦ |
|           | કુલ (૨)                                        | ૩,૮૯,૫૦૦              | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | ૩,૮૯,૫૦૦ |
|           | કુલ (ખ) = (૧+૨)                                | ૩,૮૯,૫૦૦              | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | ૩,૮૯,૫૦૦ |
|           | કુલ સંચાલકીય મહેનતાણું                         | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |
|           | અધિનિયમ મુજબ એકંદરે ટોચમર્યાદા                 | શૂન્ય                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય    |

(ગ) વહીવટી નિયામક / મેનેજર / પૂર્ણ સમયના નિયામકો સિવાયના વ્યવસ્થાપકીય અધિકારીઓનું મહેનતાણું :

| અનુ<br>નં | મહેનતાણાની વિગતો                                                       | વ્યવસ્થાપકીય અધિકારીઓનું મહેનતાણું |       |         |         |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------|---------|---------|
|           |                                                                        | સી ઈ ઓ                             | સી એસ | સી એફ ઓ | કુલ રકમ |
| ૧         | કુલ પગાર                                                               | શૂન્ય                              | શૂન્ય | શૂન્ય   | શૂન્ય   |
|           | અ) આવકવેરા ધારા, ૧૯૬૧ ની કલમ ૧૭(૧) માં<br>સમાવિષ્ટ જોગવાઈઓ મુજબનો પગાર | શૂન્ય                              | શૂન્ય | શૂન્ય   | શૂન્ય   |
|           | બ) આવકવેરા ધારા, ૧૯૬૧ ની કલમ ૧૭(૨) હેઠળ<br>સવલતોનું મૂલ્ય              | શૂન્ય                              | શૂન્ય | શૂન્ય   | શૂન્ય   |
|           | ક) આવકવેરા ધારા, ૧૯૬૧ ની કલમ ૧૭(૨) હેઠળ<br>પગાર ને બદલે નફો            | શૂન્ય                              | શૂન્ય | શૂન્ય   | શૂન્ય   |

|    |                     |       |       |       |       |
|----|---------------------|-------|-------|-------|-------|
| ૨. | સ્ટોક ઓપશન          | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૩  | સ્વેટ ઇક્વીટી       | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
| ૪  | કમિશન —             | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
|    | નફાના ટકા તરીકે     |       |       |       |       |
|    | અન્ય સ્પષ્ટતા કરવી  |       |       |       |       |
| ૫. | અન્ય, સ્પષ્ટતા કરવી | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |
|    | કુલ                 | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય | શૂન્ય |

૮. દંડ, સજા, ગુનાની માંડવાળ :

| પ્રકાર                  | કંપની ધારા કલમ | ટૂંકી વિગત | દંડ/સજા/સમાધાન માટે લાદવામાં આવેલી ફીની વિગત | સત્તાવાળા (આરડી/એનસીએલટી/કોર્ટ) | કરેલ અપીલ જો કોઈ હોય તો, વિગતો આપવી |
|-------------------------|----------------|------------|----------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| અ. કંપની                |                |            |                                              |                                 |                                     |
| દંડ                     | શૂન્ય          | શૂન્ય      | શૂન્ય                                        | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| સજા                     | શૂન્ય          | શૂન્ય      | શૂન્ય                                        | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| સમાધાન                  | શૂન્ય          | શૂન્ય      | શૂન્ય                                        | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| બ. નિયામકો              |                |            |                                              |                                 |                                     |
| દંડ                     | શૂન્ય          | શૂન્ય      | શૂન્ય                                        | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| સજા                     | શૂન્ય          | શૂન્ય      | શૂન્ય                                        | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| સમાધાન                  |                |            |                                              |                                 | શૂન્ય                               |
| ક. અન્ય કસૂરવાર અધિકારી |                |            |                                              |                                 |                                     |
| દંડ                     | શૂન્ય          | શૂન્ય      | શૂન્ય                                        | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| સજા                     | શૂન્ય          | શૂન્ય      | શૂન્ય                                        | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |
| સમાધાન                  | શૂન્ય          | શૂન્ય      | શૂન્ય                                        | શૂન્ય                           | શૂન્ય                               |

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના

નિયામકમંડળના નામે અને તેમના વતી

સહી

અધ્યક્ષ

સ્થળ: ગાંધીનગર

તા: ૦૬/૦૩/૨૦૧૮

**प. कोम्प्लोअर अने ओडिटर जनरल (सीअेडअेअु)ना टीका टिप्पण**

By Speed Post



No. OAD-IV/S-2/GNDTDC/NRC/2017-18/0000-110  
**OFFICE OF THE PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL  
 (G&SSA), ANNEXE BUILDING,  
 RACE COURSE ROAD, POST BAG No. 27,  
 RAJKOT - 360001.  
 TEL. No. 0281 2446836-37 (PBX)  
 FAX - 91 0281 2479310  
 E mail: [agau2Gujarat@cag.gov.in](mailto:agau2Gujarat@cag.gov.in)  
 Date: २०/०१/२०१९**

सेवा में,  
 प्रबंध निदेशक,  
**Gujarat Nomadic and Denotified Tribes  
 Development Corporation  
 Block No. 19/2 Dr. Jivraj Mehta Bhawan  
 Gandhinagar-382010.**

**विषय:** Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation, Gandhinagar के लेखो का 31 March 2018 को समाप्त वर्ष के लिए भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की, कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 143(6)(a) के अंतर्गत 'समीक्षा नहीं की गई प्रमाण पत्र' (Non Review Certificate).

महोदय,

Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation, Gandhinagar के 31 March 2018 को समाप्त हुए वर्ष के संदर्भ में साविधिक लेखा परीक्षक के द्वारा तैयार की गयी रिपोर्ट और कंपनी के लेखो की जांच की गयी। जिसके आधार पर 'समीक्षा नहीं की गई प्रमाण पत्र' (Non Review Certificate) जारी करने का आदेश हुआ है।

मैं इस पत्र के साथ Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation, Gandhinagar के लेखो का 31 March 2018 को समाप्त वर्ष के लिए भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की, कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 143(6)(a) के अंतर्गत 'समीक्षा नहीं की गई प्रमाण पत्र' (Non Review Certificate) सलंगन कर रहा हूँ।

(यह प्रधान महालेखाकार की अनुमति से जारी है।)

भवदीय,

*(Signature)*

सलंगनक: यथोपरि

उप महालेखाकार (सामाजिक क्षेत्र-II)

*I.w.No - 86  
 Dt. 30/01/2019*

**તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ પુરા થયેલ નાણાકીય વર્ષ ના ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના નાણાકીય પત્રકો પર કંપની ધારા, ૨૦૧૩ ની કલમ ૧૪૩(૬)(બ) ની જોગવાઈઓ હેઠળ ભારતના કોમ્પ્રોલર અને ઓડિટર જનરલની ટિપ્પણ**

કંપની ધારા, ૨૦૧૩ (ધારો) ની જોગવાઈઓ હેઠળ દર્શાવેલ નાણાકીય અહેવાલના ઢાંચામાં ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના નાણાકીય પત્રકો તૈયાર કરવાની જવાબદારી કંપનીના વહીવટની છે. કાયદા ની કલમ ૧૩૯ (પ) ની જોગવાઈઓ હેઠળ ભારતના કોમ્પ્રોલર અને ઓડિટર જનરલ દ્વારા નિમાયેલ વૈધાનિક ઓડિટરની જવાબદારી કાયદાની કલમ ૧૪૩(૧૦) હેઠળ આપવામાં આવેલ અન્વેષણના ધારા ધોરણો મુજબ સ્વતંત્ર રીતે અન્વેષણ કરીને કાયદાની કલમ ૧૪૩ હેઠળ નાણાકીય પત્રકો પર પોતાનો અભિપ્રાય આપવાની છે. તેઓ દ્વારા તેમના તા. ૧૫/૧૨/૨૦૧૮ ના પત્ર માં જણાવ્યા મુજબ આમ કરવામાં આવ્યું છે.

ભારતના કોમ્પ્રોલર અને ઓડિટર જનરલ વતી, મેં, ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ પુરા થયેલ વર્ષના નાણાકીય પત્રકોનું કાયદાની કલમ ૧૪૩(૬)(અ) હેઠળ પૂરક અન્વેષણ નહિ કરવાનું ઠરાવ્યું છે.

સ્થળ : રાજકોટ  
તારીખ :

ભારતના કોમ્પ્રોલર અને ઓડિટરના  
નામે અને તેમના વતી  
સહી  
(કે.આર.શ્રીરામ)  
પ્રિન્સિપાલ એકા.જનરલ  
(જી.એન્ડ.એસ.એસ.), ગુજરાત,

## ૬. સ્વતંત્ર અન્વેષકનો અહેવાલ

પ્રતિ,

માન. સભ્યશ્રીઓ,

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમ, ગાંધીનગર.

નાણાકીય પત્રકો પર અહેવાલ :

અમોએ આ સાથે સામેલ ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના નાણાકીય પત્રકો કે જેમાં તા.૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ પુરા થતા વર્ષનું સરવૈયું, તેજ તારીખનું આવક અને ખર્ચ ખાતું અને રોકડ પ્રવાહ ના પત્રક, મહત્વની હિસાબી નીતિઓ અને અન્ય સમજૂતી આપતી માહિતીનો સમાવેશ થાય છે તેનું ઓડિટ કરેલ છે.

**નાણાકીય પત્રકો બાબતે વહીવટની જવાબદારી**

આ નાણાકીય પત્રકો તૈયાર કરવાના સંદર્ભે કંપની ધારા, ૨૦૧૩ ની કલમ ૧૩૪(પ) માં જણાવેલ બાબતોની જવાબદારી કંપનીના નિયામક મંડળની છે જેથી આ નાણાકીય પત્રકો કંપનીની નાણાકીય પરિસ્થિતિ, નાણાકીય કામગીરી અને રોકડ પ્રવાહ વિષે સાચી અને નિષ્પક્ષ ચિતાર ભારતમાં સામાન્ય રીતે સ્વીકૃત હિસાબી સિદ્ધાંતો અને કંપની ધારા, ૨૦૧૩ ની કલમ ૧૩૩ તથા કંપની (હિસાબો) નિયમો, ૨૦૧૪ ના નિયમ ૭ ની જોગવાઈઓની જરૂરિયાત મુજબના હોય. કંપનીની અસ્ક્યામતોની જાળવણી થાય, છેતરપિંડી અને અન્ય અસમતાઓની ભાળ મળે અને તે રોકી શકાય, યોગ્ય હિસાબી નીતિઓ પસંદ કરીને લાગૂકરણ કરી શકાય, વ્યાજબી અને સમજણ પૂર્વકના અંદાજો અને અભિપ્રાયો બાંધી શકાય, આંતરિક નાણાકીય નિયંત્રણના વ્યવસ્થા તંત્રની રૂપરેખા, તેનું લાગૂકરણ અને તેની જાળવણી કરવી જેથી કરીને હિસાબી પત્રકોની ખરાઈ અને સંપૂર્ણતા અસરકારક રીતે સચવાઈ રહે જેથી કરીને સાચો અને નિષ્પક્ષ ચિતાર આપતા હોય અને મહત્વના ખોટા વિધાન પછી તે ભૂલથી અથવા છેતરપિંડીથી કરવામાં આવ્યા હોય તેનાથી પર હોય.

**અન્વેષકની જવાબદારી**

અમારી જવાબદારીઓ નાણાકીય પત્રકો પર અમારા ઓડિટના આધારે અભિપ્રાય આપવાની છે.

અમોએ કાયદાની જોગવાઈઓ, હિસાબી અને ઓડિટના ધોરણો, અને કાયદા અને તેની હેઠળ બનેલા નિયમો અને કલમ ૧૪૩ (૧૧) હેઠળ કરવામાં આવેલ હુકમમાં જણાવેલ ઓડિટ અહેવાલમાં સમાવેશ કરવાની બાબતોને ધ્યાને લીધી છે.

કાયદાની કલમ ૧૪૩ (૧૦) માં જણાવેલ ઓડિટને ધોરણો પ્રમાણે અમોએ ઓડિટ કરેલ છે. આ ધોરણોની જરૂરિયાત એ છે કે અમોએ નિતિમત્તાની જરીરિયાતનું પાલન કરીએ અને ઓડિટનું આયોજન એવી રીતે કરીએ કે આ નાણાકીય પત્રકો મહત્વના ખોટા વિધાન રહિત છે તે બાબત અંગે વ્યાજબી ખાતરી મેળવીયે.

ઓડિટ પ્રક્રિયામાં નાણાકીય પત્રક માં સમાવિષ્ટ રકમ અને સ્પષ્ટતાઓ વિષે ઓડિટના પુરાવાઓ મેળવવાની કામગીરીનો સમાવેશ થાય છે. આ પ્રક્રિયાની પસંદગી અમારાએ બાબતના મૂલ્યાંકન પર રહેલી છે, કે નાણાકીય પત્રકોમાં ભૂલથી અથવા છેતરપિંડીથી મહત્વના ગેર વિધાનો કરવાનું જોખમ કેટલું સમાયેલું છે. આ પ્રકારના જોખમનું મૂલ્યાંકન કરવામાં કંપની નાણાકીય હિસાબો સાચો અને નિષ્પક્ષ ચિતાર આપે તે માટે કેવા પ્રકારના આંતરિક નાણાકીય નિયંત્રણો અપનાવવામાં આવ્યા છે તેનો ખ્યાલ રાખવામાં આવે છે અને આ સંજોગોને અનુરૂપ ઓડિટ પ્રક્રિયાની રૂપરેખા બનાવી તેનો અમલ કરવામાં આવે છે. ઓડિટમાં લાગુ કરાયેલ હિસાબી નીતિઓની યોગ્યતા અને કંપનીના સંચાલકો દ્વારા કરવા માં આવેલ અંદાજોનું વ્યાજબીપણું તેમજ નાણાકીય પત્રકોની સમગ્ર રજૂઆતનો સમાવેશ થાય છે.

અમો એવું માનીએ છીએ કે અમારા દ્વારા જે ઓડિટ ના પુરાવાઓ મેળવવામાં આવ્યા છે તે પૂરતા છે અને નાણાકીય પત્રકો પર અમારો અભિપ્રાય આપવા માટે યોગ્ય છે.

**અભિપ્રાય**

અમારા અભિપ્રાય મુજબ, અને અમોને જેટલી માહિતી છે તે ના આધારે, અને અમોને આપવા માં આવેલ ખુલાસાઓ ના આધારે ઉપર જણાવેલ નાણાકીય પત્રકો કાયદા હેઠળ જરૂરી બધી માહિતી, જે રીતે આપવાની હોય તે રીતે પુરી પાડે છે અને ભારતમાં સ્વીકૃત સામાન્ય હિસાબી સિદ્ધાંતો પ્રમાણે સાચો અને નિષ્પક્ષ ચિતાર આપે છે.

(ક) કંપની ની પરિસ્થિતિ બાબતે તા ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ નું સરવૈયું

(ખ) તેજ તારીખે પૂર્ણ થયેલ વર્ષના કંપનીના નફા વિષે આવક અને ખર્ચનું પત્રક

(ગ) તેજ તારીખે પૂર્ણ થયેલ વર્ષના રોકડ પ્રવાહ વિષે રોકડ પ્રવાહ નું પત્રક અન્ય બાબતો

અન્ય કોઈ બાબતો અમારા માટે અગત્યની નથી જે અંગે અમારે ટીકા-ટીપ્પણી કરવા જરૂરી બને

અન્ય કાનૂની અને નિયંત્રક જરૂરિયાતો અંગેનો અહેવાલ

૧. કંપની ધારા, ૨૦૧૩ ની કલમ ૧૪૩ની પેટા કલમ (૧૧) અનુસાર ભારતની કેન્દ્ર સરકાર દ્વારા બહાર પાડવામાં આવેલ કંપનીઓના (ઓડિટરનો અહેવાલ) આદેશ, ૨૦૧૬ (“આદેશ”) માં જણાવેલ બાબતો કંપનીને લાગુ પડતી નથી કારણકે કંપની ધારા, ૨૦૧૩ ની કલમ ૮ હેઠળ કામગીરી કરવાનું લાયસન્સ મળેલું છે.
૨. કાયદાની કલમ ૧૪૩ (૩) ની જરૂરિયાત મુજબ આથી અમો અહેવાલ આપીએ છીએ કે
- ક. કંપની ધારા, ૨૦૧૩ માં જણાવ્યા મુજબ કંપનીએ સ્થાયી અસ્કચામતોને લગતા ચોપડા દર્શાવેલ છપાવેલ નમૂના પ્રમાણે રાખ્યા નથી. અમોને સમજાવ્યા મુજબ, હાલમાં, બજારમાં આવા સ્થાયી અસ્કચામતો ને લગતા ચોપડા છપાવેલા તૈયાર ચોપડા ઉપલબ્ધ નથી. પરંતુ કંપની અન્ય રીતે કાગળ પર સ્થાયી અસ્કચામતોની નોંધ દર્શાવેલ નમૂનામાં રાખે છે અને જ્યારે આવા ચોપડા ઉપલબ્ધ થશે ત્યારે આ માહિતી આવા ચોપડામાં ઉતારી લેવામાં આવશે.
- ખ. ગુજરાત સરકારના માર્ગ અને મકાન વિભાગ કે જેને કંપનીની કચેરીનું નવીનીકરણ અને વિજળીકરણની કામગીરી સોંપવામાં આવી છે તેની પાસેથી જરૂરી માહિતી તેમજ દસ્તાવેજો નહિ મેળવવાના કારણે નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૫-૧૬-૧૭ દરમિયાન તેમને આપવામાં આવેલ રૂ. ૩૨૨૬૧૦૦ અને રૂ. ૫૬૭૨૮૨ ની પેશગીઓ હિસાબમાં માંડવાળ નહિ થઈ હોવાથી જરૂરી અસ્કચામતો પણ કંપનીના ચોપડે ઉભી કરવામાં આવી નથી, જો કે આવી અસ્કચામતો ઉભી થઈ ગઈ છે તેમ જ તેનો ઉપયોગ પણ શરૂ થઈ ગયો છે પરંતુ કંપનીના હિસાબી ચોપડાઓમાં આ અસ્કચામતોનો હિસાબ લખવામાં આવ્યો નથી. આને કારણે ધિરાણ અને પેશગી (અસ્કચામતો) એટલી રકમથી વધારે આકારાઈ છે અને સ્થાયી અસ્કચામતો એટલી રકમથી ઓછી આકારે છે. (નોંધ નં. ૮. ૭ ધ્યાને લેવી)
- ગ. નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૬-૧૭ દરમિયાન કંપની દ્વારા યોજનાકીય ધીરાણો, તેને પરત ચૂકવણી, અને પાત્રતા ધરાવનાર લાભાર્થીઓને જે ધીરાણો આપવામાં આવ્યા હોય તેના પર વ્યાજ ની આકારણી વિગેરે કામગીરી કરવા માટે એક સોફ્ટવેરની ખરીદી કરવામાં આવી હતી. આ સોફ્ટવેરની પ્રારંભિક ચકાસણી દરમિયાન લાભાર્થીઓના ખાતામાં જે વિગતો જેવી કે લાભાર્થીઓના નામ, વ્યાજની ખતવણી, પાર્ટી કોડ વી. ભરવામાં આવી હોય તેમાં અસમાનતા જોવામાં આવી છે. વધુમાં, આ સોફ્ટવેરમાંથી મળતા અહેવાલોની કોઈ સરખામણી-ચકાસણી / ખરાઈ નાણાકીય હિસાબો સાથે કરવામાં આવતી નથી. આમ, ઈનપુટ અને આઉટપુટની કોઈપણ સમયે મેળવણી અને ખરાઈ નહિ થતી હોવાના કારણે, આ સોફ્ટવેરમાંથી નીકળતા અહેવાલ બાકી ધીરાણો, વ્યાજ અને લાભાર્થીઓના ખાતામાં બાકી સિલકની ભરોસાપાત્ર / સાચી પરિસ્થિતિ દર્શાવતા નથી. આવા પ્રકારની ભૂલોને આંકડાકીય રીતે મુલવવાનું શક્ય નહિ હોવાના કારણે કંપનીની નાણાકીય પરિસ્થિતિ પર તેની અસરોને પણ આંકડાકીય રીતે દર્શાવી શકાય તેમ નથી. (નોંધ નં. ૮. ૫ ધ્યાને લેવી)
- ઘ. વર્ષ દરમિયાન, કંપની દ્વારા “સસ્પેન્સ ખાતા” ના મથાળા હેઠળ રૂ. ૮.૪૮ લાખ (ઉધાર) દર્શાવવામાં આવ્યા છે જે ધિરાણના લાભાર્થીઓની ઓળખ પ્રસ્થાપિત કર્યા વગર યોજનાકીય ધીરાણો આપવામાં આવ્યા હોય તેની રકમ છે. જેના કારણે તા. ૩૧/૦૩/૨૦૧૮ ના રોજ લાભાર્થીઓ પાસેથી લોનના બાકી લેણાંની રકમ એટલી રકમથી ઓછી દર્શાવાઈ છે. (નોંધ નં ૮. ૫ ધ્યાને લેવી)
- ચ. વર્ષ દરમિયાન, કંપની દ્વારા “સસ્પેન્સ ખાતા” ના મથાળા હેઠળ રૂ. ૨૩.૮૮ લાખ (ઉધાર) દર્શાવવામાં આવ્યા છે જે ધિરાણના લાભાર્થીઓની ઓળખ પ્રસ્થાપિત કર્યા વગર યોજનાકીય ધીરાણો આપવામાં આવ્યા હોય તેની વસુલાત બાકી હોય તે રકમ છે. જેના કારણે તા. ૩૧/૦૩/૨૦૧૮ ના રોજ લાભાર્થીઓ ને આપવામાં આવેલ લોનની રકમ એટલી રકમથી વધુ દર્શાવાઈ છે. (નોંધ નં ૮. ૬ ધ્યાને લેવી)
- છ. લાભાર્થીઓને ધિરાણના અમુક દસ્તાવેજો કરણની અમારા દ્વારા કરવામાં આવેલી ચકાસણી દરમિયાન એવું જોવામાં આવેલ છે કે ધિરાણ માટે અગાઉથી છપાવેલ જે દસ્તાવેજ વાપરવામાં આવે છે તેમાં ધિરાણની જે બોલીઓ અને શરતો છે જેવી કે વણચૂકવાયેલ ધિરાણ પર ચક્રવૃદ્ધિ વ્યાજની આકારણી, ધિરાણ પરત ચૂકવવા માટેના હપ્તાની સંખ્યા (૩૬ કે ૬૦) વી. નો મુસદ્દો બરોબર લખવામાં આવ્યો નથી.



- જ. યોજનાકીય ધિરાણના લાભાર્થીઓ પાસેથી કંપનીને લોન પ્રક્રિયાની ફી પેટે રૂ. ૨૦૬૫૦૫/- ની રકમ પ્રાપ્ત થયેલ છે. પરંતુ, આવી લોન પ્રક્રિયાની ફી ની રકમ, તેનું ઉઘરાણું અને વસુલાતની કોઈ નીતિ કંપની દ્વારા મંજૂર કરવામાં આવી નથી. તદ્દુપરાંત, વર્ષ દરમિયાન કંપનીને પ્રાપ્ત થયેલ લોન પ્રક્રિયાની ફી નો કોઈ હિસાબ કંપની દ્વારા તૈયાર કરવામાં આવ્યો નથી. જેના પરિણામે, લોન પ્રક્રિયાની ફી પેટે મળેલ રકમને રોકડ પદ્ધતિ આકારવામાં આવી છે. આવી રકમની પ્રાપ્તિ દર્શાવતા કોઈ પણ દસ્તાવેજ ઉપલબ્ધ નહિ હોવાના કારણે તેની ખરાઈ અમો કરી શક્યાં નથી.
૩. ક. અમારી ઉત્તમ જાણકારી અને માન્યતા મુજબ અમારા ઓડિટ માટે જરૂરી સઘળી માહિતી અને ખુલાસાઓ અમે પુછ્યા છે અને મેળવ્યા છે.
- ખ. અમારા મત મુજબ, સદર ચોપડાની અમારી ચકાસણી દ્વારા માલુમ પડ્યા પ્રમાણે, કંપનીએ કાયદા મુજબ રાખવા જોઈએ તેવા યોગ્ય હિસાબી ચોપડા રાખ્યા છે.
- ગ. આ અહેવાલમાં જણાવેલું સરવૈયું, આવક અને ખર્ચ પત્રક, રોકડ આવક જાવક પત્રક અને ઈકવીટીમાં ફેરફારોનું પત્રક હિસાબી ચોપડા સાથે મળી રહે છે.
૪. અમારા મત પ્રમાણે, ઉપરોક્ત નાણાકીય પત્રકો કંપની ધારાની કલમ ૧૩૩, અને તે હેઠળ બહાર પડેલા નિયમોના નિયમ ૭ ની જોગવાઈઓ સાથે વાંચતા તે હેઠળ દર્શાવેલા હિસાબી ધોરણોનું પાલન કરે છે.
૫. ૩૧ મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ નિયામકો પાસેથી મળેલી અને નિયામક મંડળ દ્વારા રેકર્ડ ઉપર લીધેલી લેખિત રજૂઆતના આધારે ૩૧ મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ કોઈ પણ નિયામકો ધારાની કલમ ૧૬૪(૨) મુજબ, નિયામક તરીકેની નિમણુંક માટે ગેરલાયક નથી.
૬. કંપનીના નાણાકીય અહેવાલની બાબતમાં આંતરિક નાણાકીય અંકુશના પુર્તાપણા અને આવા અંકુશોની કામગીરીમાં અસરકારકતા અંગે “પરિશિષ્ટ-ક” માં અમારો અલાયદો અહેવાલ જુઓ.
૭. કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૪૩ (૫) હેઠળ એકાઉન્ટન્ટ જનરલ (ઈ એન્ડ આર એસ એ) ની કચેરીની સૂચનાઓ અને પેટા સૂચનાઓના પાલનના અહેવાલ સહીતનો અમારો કંપનીના અન્વેષકનો અહેવાલ આ સાથે પરિશિષ્ટ ખ અને પરિશિષ્ટ - આઈ માં રજૂ કરીએ છીએ.
૮. કંપનીઓના (ઓડિટ અને ઓડિટર્સ) નિયમો, ૨૦૧૪ ના નિયમ ૧૧ મુજબ, ઓડિટરના અહેવાલમાં સમાવેશ કરવી પડતી અન્ય બાબતો અંગે, અમારા મતે અને અમારી ઉત્તમ માહિતી અને અમને આપવામાં આવેલા ખુલાસા મુજબ :
૧. કંપનીની નાણાકીય પરીસ્થિતિને અસર થાય એવા કોઈ કાનૂની દાવાઓ પડતર નથી.
  ૨. કંપનીના વ્યુત્પન્ન કરાર સહિત કોઈ લાંબા ગાળાના કરારો નથી કે જેને લીધે નજીકમાં કોઈ મહત્વનું નુકસાન થાય.
  ૩. રોકાણકાર કેળવણી અને રક્ષણ ભંડોળમાં તબદીલ કરવી જરૂરી એવી કોઈ રકમો તબદીલ કરવામાં કંપનીએ કોઈ વિલંબ કર્યો નથી.

બી. ઉપાધ્યાય એન્ડ કુ. વતી  
ચાર્ટડ એકાઉન્ટસ  
(પેઢી નોંધણી નં-૧૧૧૧૬૬૩બલ્યુ)  
સહી  
(ડી.વી.ગુસાણી)  
ભાગીદાર.  
સભ્યપદ નં.૦૩૭૪૦૫

તારીખ: ૧૫/૧૨/૨૦૧૮  
સ્થળ: ગાંધીનગર.

## પરિશિષ્ટ - ખ

હિસાબી વર્ષ ૨૦૧૭-૧૮ માટે, કંપની અધિનિયમ, ૨૦૧૩ની કલમ-૧૪૩(પ) હેઠળનો અહેવાલ

| ક્રમ નં. | પ્રશ્ન                                                                                                                                                                                                                                                                 | જવાબ/ ઉપાયાત્મક પગલાં                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | <b>કંપની અધિનિયમ, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૪૩(પ) હેઠળના નિર્દેશો મુજબ</b>                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ૧        | કંપની પાસે બોજામુક્ત અને ભાડાપટ્ટાની જમીનના માલિકી દરતાવેજો / ભાડા કરારના દસ્તાવેજો છે કે કેમ ? જો ના હોય તો, જે ના માલિકી દરતાવેજો / ભાડા કરારના દસ્તાવેજો તેવી બોજામુક્ત અને ભાડાપટ્ટાની જમીનનો વિસ્તાર દર્શાવવો                                                     | લાગુ પડતું નથી                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ૨        | દેવા / ધિરાણ / વ્યાજ માંડવાળના કોઈ કિસ્સા છે કે કેમ ? જો હોય તો તેના કારણો અને લાગુ પડતી રકમ દર્શાવવી                                                                                                                                                                  | દેવા / ધિરાણ / વ્યાજ માંડવાળ ના કોઈ કિસ્સા નથી.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ૩        | ત્રાહિત વ્યક્તિઓ પાસે પડેલા માલ સમાનની અને સરકાર અથવા અન્ય સત્તામંડળ પાસેથી ભેટ રૂપે કે ગ્રાન્ટ રૂપે મળેલ અસ્ક્યામતોનો યોગ્ય હિસાબ રાખવામાં આવ્યો છે કે કેમ ?                                                                                                          | ત્રાહિત વ્યક્તિઓ પાસે કોઈ માલ સમાન પડેલ નથી. સરકાર અથવા અન્ય સત્તામંડળ પાસેથી ભેટ રૂપે કે ગ્રાન્ટ રૂપે કોઈ અસ્ક્યામતો મળેલ નથી.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|          | <b>કંપની અધિનિયમ, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૪૩(પ) હેઠળનાં સેક્ટર વિશેષ પેટા નિર્દેશો મુજબ</b>                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ૧        | લેહણાની પતાવટ માટે અથવા તેમાં મુદત વધારા માટેની કોઈ યોજના દાખલ કરવામાં આવી હોય તો શું તે કંપની / સરકાર ની નીતિ / માર્ગદર્શિકાઓ પ્રમાણે છે કે કેમ.                                                                                                                      | લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ૨        | એજન્સીઓ પાસેથી મળેલ યોજનાકીય નાણાભંડોળનો હિસાબ યોજનાને લગતી માર્ગદર્શિકાઓ પ્રમાણે કરવામાં આવ્યો છે કે કેમ અને તેમની બાકી સિલકોનું મેળવણું કરવામાં આવ્યું છે કે કેમ અને જો કોઈ વિસંગતતા ધ્યાન પર આવી હોય તો તેનો નાણાકીય પત્રકોમાં યોગ્ય હિસાબ કરવામાં આવ્યો છે કે કેમ. | એજન્સીઓ પાસેથી મળેલ યોજનાકીય નાણાભંડોળનો યોગ્ય હિસાબ રાખવામાં આવ્યો છે. આવા ભંડોળની વર્ષાન્તે બાકી સિલક નું જે તે એજન્સી જોડે મેળવણું અને ખરાઈ કરવાની રહે છે.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ૩        | લાભાર્થી પાસેથી મળતા ચુકવણાનો હિસાબ કરવાની કંપની પાસે કોઈ નીતિ છે કે કેમ અને આવી નીતિ લાભાર્થી એ જે યોજના હેઠળ ભંડોળ મેળવ્યું હોય તે યોજનાની માર્ગદર્શિકાઓ નું પાલન કરે છે કે કેમ.                                                                                     | લાભાર્થી પાસેથી મળતા ચુકવણા નો હિસાબ કરવાની કંપની પાસે કોઈ નીતિ છે અને આવી નીતિ લાભાર્થી એ જે યોજના હેઠળ ભંડોળ મેળવ્યું હોય તે યોજનાની માર્ગદર્શિકાઓનું પાલન કરે છે. આમ છતાં વર્ષ દરમિયાન એવા કિસ્સા ધ્યાન પર આવ્યા છે કે જેમાં ભરપાઈ થયેલ નાણા કયા લાભાર્થી તરફથી મળ્યા છે તે જાણી શકાયું નથી.<br>સંચય વાહકો / કેન્દ્રો થકી ભરપાઈ થતા લાભાર્થીઓ ના ચુકવણાની પદ્ધતિ ને વધુ મજબૂત કરવાની જરૂરીયાત જણાય છે એ સારું કે આવા પરત ચુકવણાના હિસાબમાં થતો વિલંબ ટાળી શકાય. અને લાભાર્થી ઓને થતા વ્યાજ નુકશાન ને ટાળી શકાય. |

|    |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ૪  | ખર્ચમાં લાભાર્થીનો ફાળો કંપનીને રોકડમાં કે શ્રમદાન થકી મળ્યો છે કે કેમ. જો લાભાર્થીનો ફાળો શ્રમદાન તરીકે મળ્યો હોય તો શ્રમ દાન ની આંકણી યોગ્ય રીતે કરવામાં આવી છે કે કેમ અને હિસાબી ચોપડે નોંધવામાં આવી છે કે કેમ ? | ખર્ચમાં કોઈ જ ફાળો રોકડ માં કે શ્રમદાન થકી મળેલ નથી, કેવળ ધિરાણ નો ૫% ફાળો ધિરાણ ની નીતી મુજબ લાભાર્થી પાસેથી વસુલવામાં આવે છે. |
| ૫. | સરકારની સબસીડી મેળવવા માટે કંપનીને સમયસર દાવા અરજી રજુ કરેલ કે કેમ. જો દાવા વિલંબથી રજુ કરવામાં આવ્યા હોય તો કંપનીના ચોપડે તેનો યોગ્ય હિસાબ રાખવામાં આવ્યો છે કે કેમ.                                               | લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                 |

## પરિશિષ્ટ – આઘ

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમ  
કંપની અધિનિયમ, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૪૩(પ) હેઠળનો અહેવાલ  
હિસાબી વર્ષ ૨૦૧૭-૧૮

## નીચેની બાબતો પર અસરો/ટિપ્પણી

| અનુક્રમ | પ્રશ્ન                                                                                              | ઉત્તર / ઉપાય                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         | કંપની ધારા, ૨૦૧૩ની કલમ ૧૪૩ (પ)ની જોગવાઈઓ મુજબ                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ૧       | કોર્પોરેટ ગવર્નન્સ અને ઓડિટ સમિતિ                                                                   | ઓડિટ હેઠળની કંપની શેરબજારમાં લિસ્ટેડ નથી. આથી, પેટા મુદ્દા નં (૨) અને (૮) ના પ્રશ્નો કે જે સ્વતંત્ર સંચાલક અને મુખ્ય વહીવટી અધિકારી / મુખ્ય નાણાં અધિકારીના પ્રમાણપત્રને લગતા છે તે લાગુ પડતા નથી.<br>અમારી જાણ મુજબ, કંપની એ, કંપની ધારા, ૧૯૫૬ ની કલમ ૨૯૨-એ ની જોગવાઈઓ મુજબ, કોઈ ઓડિટ સમિતિની રચના કરી નથી. તેથી, ઓડિટ હેઠળના વર્ષ માટે, કંપનીની હિસાબી અને નાણાકીય કાર્યવાહીઓની કોઈ જ સમીક્ષા થઈ નથી. તેની, મુદ્દા નં (૧) ના પેટા મુદ્દા નં (૪) અને (૬) પર કોઈ ટિપ્પણી કરી શકાય તેમ નથી. |
| ૨       | ધંધાકીય જોખમ                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|         | (૧) એવી કોઈ કાયદાકીય જોગવાઈ કે સરકારીનીતિ કે જેને કારણે કંપનીની નાણાકીય સ્થિરતા કે નફાકારકતા જોખમાય | (૧) અમને મળેલ માહિતી અને ખુલાસાઓ મુજબ એવી કોઈ કાયદાકીય જોગવાઈ કે સરકારી નીતિ નથી કે જેને કારણે કંપનીની નાણાકીય સ્થિરતા કે નફાકારકતા જોખમાય.<br>કલમ ૮ હેઠની કંપની હોવાથી નફાકારકતામાં નુકશાનની બાબત અત્રે ખ્યાલ કે ટિપ્પણી માટે અપ્રસ્તુત છે.                                                                                                                                                                                                                                               |
|         | (૨) એક જ ઔદ્યોગિક ક્ષેત્રમાં કામ કરતી કંપનીઓની તુલનામાં જો તુરંત અસામાન્ય વધારો જો કોઈ હોય તો       | (૨) ઓડિટ હેઠળ ની કંપની રાજ્ય સરકાર અને કલમ ૮ હેઠળ ની કંપની હોવાથી અને કંપની રાજ્ય સરકારની ચોક્કસ સૂચનાઓ મુજબ કામ કરતી હોવાથી વિકાસ કે ઔદ્યોગિક ક્ષેત્રની અન્ય કંપનીઓની સાથે તુલનાનો પ્રશ્ન લાગુ પડતો નથી.                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|         | (૩) ધંધાકીય જોખમને તારવવા અને તેને ઘટાડવા માટે વહીવટ દ્વારા ઉપયોગમાં લેવામાં આવેલ પ્રક્રિયા         | (૩) ઓડિટ હેઠળ ની કંપની કોઈ “ધંધો” ન કરતી હોવાથી અને કલ્યાણકારી કંપની તરીકે રાજ્ય સરકારની ચોક્કસ સૂચનાઓ મુજબ કામ કરતી હોવાથી ધંધાકીય જોખમને તારવવાનો મુદ્દો અપ્રસ્તુત છે.<br>આમ છતાં, કંપનીના કલ્યાણકારી પગલાંઓ ને લાગે વળગે છે ત્યાં સુધી, અમારા મંતવ્ય મુજબ, કંપનીએ તેની મુખ્ય કામગીરીને લગતા જોખમો તારવવા જોઈએ અને તેને ઘટાડવા ઉપાયના પગલાં પણ ભરવા જોઈએ.                                                                                                                                |
|         | (૪) આભાસી આક્રમક વેચાણ અથવા નફાકીય લાભોનો કાર્યક્રમ, જો કોઈ હોય તો                                  | (૪) આગળના મુદ્દામાં જણાવ્યા મુજબ, કંપની કલ્યાણકારી કામો માટે કામ કરતી હોવાથી આભાસી આક્રમક વેચાણ અથવા નફાકીય લાભોનો કાર્યક્રમનો મુદ્દો તેને લાગુ પડતો નથી.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|         | (૫) ધંધાકીય યોજનાઓ, ટૂંકા ગાળાની / લાંબા ગાળાની અને વાસ્તવિકતા અને યોજનાની વચ્ચે સમાલોચના ની પદ્ધતિ | (૫) અગાઉના મુદ્દામાં જણાવ્યા મુજબ, કંપની કોઈ ધંધો ના કરતી હોવાથી ધંધાકીય યોજનાઓ બનાવવાની બાબત તેને લાગુ પડતી નથી.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|   |                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | (દ) મૂડીકૃત ખર્ચ/રોકાણ કરેલ મૂડી વપરાશમાં ન લેવામાં આવી હોય                                                                                                                                                              | (દ) કંપનીએ અગાઉના ૨ વર્ષ દરમિયાન તેની કચેરના નવીનીકરણ અને વિદ્યુતીકરણ માટે મૂડી ખર્ચો કરેલ છે અને તેને વપરાશ માં લેવામાં આવી છે પરંતુ, કામકારનાર એજેન્સી તરફથી જરૂરી માહિતીના અભાવે આવા ખર્ચ ને જે તે હસાભી ખર્ચ હેઠળ મજરે લઈ શકાયો નથી. તદુપરાંત, અમોને મળેલ માહિત અને આપેલ ખુલાસાઓ મુજબ, કંપની દ્વારા કોઈ મૂડીકૃત ખર્ચ કરવાં આવ્યો નથી અથવા વપરાશમાં લેવાં ના આવેલ હોય તેવું મૂડીરોકાણ કરવામાં આવેલ નથી. |
|   | (૭) મુખ્ય મૂડી ખરચાઓ અથવા વધારાનું ખર્ચ - લાભનું વિશ્લેષણ, આઈ આર આર અને મૂડી પરત મેળવવાનો સમય વી. સહીત                                                                                                                   | (૭) કંપની કલ્યાણકારી કામો માટે અને રાજ્ય સરકારની ચોક્કસ સૂચનાઓ મુજબ કામ કરતી હોવાથી ખર્ચ - લાભનું વિશ્લેષણ, આઈ આર આર અને મૂડી પરત મેળવવાનો સમયનો મુદ્દો અપ્રસ્તુત છે.                                                                                                                                                                                                                                      |
|   | (૮) બૃહદ, કાર્યક્ષેત્રીય કે કાર્યકારી ભય કે જે ધંધાના મૂળભૂત નમૂનામાં બદલાવ લાવી શકે, ટૂંકાણ માં દર્શવો                                                                                                                  | (૮) કંપની કલ્યાણકારી કંપની તરીકે અને રાજ્ય સરકારની ચોક્કસ સૂચનાઓ મુજબ કામ કરતી હોવાથી અને કંપની કોઈ ધંધો ના કરતી હોવાથી કંપનીના ધંધાના મૂળભૂત નમૂનામાં બદલાવ લાવી શકે તેવા પરિબળો અત્રે અપ્રસ્તુત છે.                                                                                                                                                                                                      |
| ૩ | વિનિવેશ (લાગુ પડતું હોય તો )                                                                                                                                                                                             | લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ૪ | હિસાબો અને નાણાકીય નિયંત્રણ પદ્ધતિ                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|   | (૧) વહીવટના વિવિધ સત્તા ધોરણે ફરજો અને જવાબદારીઓની વહેચણી અને સત્તા નું વિકેન્દ્રીકરણ વ્યાજબી / યોગ્ય / ન્યાયકૃત છે કે કેમ અને તેને પૂરતી રીતે વ્યાખ્યાનવિત કરેલ છે કે કેમ                                               | (૧) ઓડિટ હેઠળ ના વર્ષ દરમિયાન ફરજો અને જવાબદારીઓની વહેચણી અને સત્તા વહેચણી નિયામક મંડળ, અધ્યક્ષ અને વહીવટી નિયામકની કક્ષા એ જ એકત્રિત થયેલ જોવા મળેલ છે.                                                                                                                                                                                                                                                   |
|   | (૨) કંપની દ્વારા અમલ કરાયેલ હિસાબો અને નાણાકીય નિયંત્રણની પદ્ધતિ તપાસવી અને તેમની ઉણપો જણાવી તે દૂર કરવાના ઉપાયો માટે મંતવ્યો આપવા                                                                                       | (૨) ઓડિટ હેઠળના વર્ષ દરમિયાન હિસાબો લખવાની કામગીરી માટે બહારથી માનવબળ લાવવામાં આવ્યું હતું અને વર્ષ દરમિયાન આ કામગીરી સમાપ્ત કરવામાં આવી ન હતી. નાણાકીય કામગીરી નિયામક મંડળની દેખરેખ હેઠળ વહીવટી નિયામકને આપવામાં આવી છે. હિસાબો અને નાણાકીય કામગીરીના ભારણ અને વલણને જોતાં, અમારા મંતવ્ય મુજબ, આ કામગીરીને અનુરૂપ કંપની પાસે પૂર્ણ સમયના કર્મચારીઓ હોવા જરૂરી છે.                                         |
|   | (૩) જે તે ઔદ્યોગિક ક્ષેત્ર / કંપની ને લાગુ પડતી હિસાબી નીતિઓને સંલગ્ન ના હોય તેવી કંપની ની હિસાબી નીતિ ઓ વિષે અહેવાલ આપો                                                                                                 | (૩) કંપનીને સોંપવામાં આવેલા કાર્યને અનુરૂપ ધિરાણ લેનાર પાસેથી કંપની રૂ ૧૦૦ ની પ્રોસેસ ફી એકઠી કરે છે. આ રકમ રોકડ પદ્ધતિએ હિસાબમાં લેવામાં આવે છે. આ નીતિને યોગ્ય ઓપ આપવો જરૂરી છે અને આ નીતિ આવી બીજી કંપનીઓની નીતિ જોડે સમરૂપ હોય તે જરૂરી છે.                                                                                                                                                            |
|   | (૪) છેલ્લા ત્રણ વર્ષની હિસાબો પરની નોંધો, અન્વેષકના અહેવાલમાં કરવામાં આવેલ વિપરીત ટિપ્પણ અને સી એન્ડ એ જી ની ટિપ્પણની સમીક્ષા કરવી અને વહીવટ દ્વારા સુધારાત્મક પગલાં લેવામાં આવ્યા છે કે કેમ તે જોવું                    | (૪) સ્થાપનાથી લઈને અત્યાર સુધી કંપનીનું આ ત્રીજું વર્ષ છે. અન્વેષક અને સી એન્ડ એ જીના અહેવાલની સમીક્ષામાં જણાયું છે કે વહીવટ સુધારાત્મક પગલાં લે છે. પરંતુ, આ પગલાંને ઓડિટ સમિતીની રચના કરીને અને ત્રિમાસિક/અર્ધવાર્ષિક આંતરિક અન્વેષણ કરીને વધુ મજબૂત કરવાની જરૂરી છે.                                                                                                                                    |
|   | (૫ અને ૬) શું કંપની પાસે ચોક્કસ ધિરાણ નીતિ , શકમંદ દેવા / માંડવાળની જોગવાઈઓ અને નક્કી કરેલ નુકશાની માટેની નીતિ છે કે કેમ ? મહત્વના પરચુરણ દેવાદારોના સંદર્ભમાં કામગીરી બજવણી પરીક્ષણ, અટકાયત વેચાણ વી નું પૃથક્કરણ કરવું | (૫ અને ૬) કંપનીમાં તેની ધિરાણની પ્રવૃત્તિ માટે ચોક્કસ ધિરાણ નીતિ છે. પરંતુ, હજુ સુધી, કંપની એ શકમંદ દેવા / માંડવાળની જોગવાઈઓ કરવા માટે કોઈ નીતિ બનાવી નથી. અમારા માટે મુજબ અને કંપનીની કામગીરીના ત્રણ વર્ષ પુરા થયા છે તે જોતા, આ તબક્કે શકમંદ લેના / માંડવાળ માટે જોગવાઈઓ કરવાની નીતિ બનાવવાનું યોગ્ય જણાતું નથી.                                                                                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(૭) પ્રયોજક વેચાણને ડિસ્કાઉન્ટ આપવાની પદ્ધતિ વ્યાજબી છે કે કેમ ? ડિસ્કાઉન્ટ આપવાની સૂચનાઓ લેખિતમાં આપવા આવે છે કે કેમ અને વેચાણ કેન્દ્રોને તેની જાણ કરવામાં આવે છે કે કેમ ?</p>                                                              | <p>(૭) કંપનીમાં કોઈ વેચાણ પ્રવૃત્તિ નથી. તેથી આ લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>(૮) બાકી લેણાણની સમયસર વસુલાત માટે કંપનીમાં યોગ્ય દેખરેખ રાખવાની પદ્ધતિ છે કે કેમ તે ચકાસીને દર્શાવો. આવી વ્યવસ્થામાં જો કોઈ મહત્વની નિષ્ફળતા ધ્યાનમાં આવે તો તે ખાસ બતાવો.</p>                                                              | <p>(૮) બાકી લેણાણ ની સમયસર વસુલાત માટે કંપનીમાં યોગ્ય દેખરેખ રાખવાની પદ્ધતિ છે. પરંતુ કંપનીના છેલ્લા બે વર્ષના વસુલાત અભિયાનને જોતા, આ વ્યવસ્થા જોઈતા પ્રમાણમાં અમલમાં લાવવામાં આવી નથી. અમારા મત મુજબ, આ અમલ નહિ કરવાનું મુખ્ય કારણ, લાભાર્થી પ્રમાણે ચોપડાની દેખરેખ રાખવાનું જે સોફ્ટવેર વસાવવામાં આવ્યું છે તે ચાલતું નથી અથવા જરૂરી માહિતી સમયસર ઉપલબ્ધ થઈ શકે તે રીતે તેની ચકાસણી થઈ શકતી, તે છે નથી અને અન્ય મુખ્ય કારણ તેનું નિયંત્રણ છે અને ધિરાણ અને વસુલાતને લગતા પેટા હિસાબી ચોપડાઓનું સમયાંતરે મેળવણું કરવામાં આવતું નથી તે છે.</p> |
| <p>(૯) લેણદારો અને દેવાદારો અને અન્ય પક્ષકારોની બાકી બોલતી સિલકની પુષ્ટિ કરવાની શી પદ્ધતિ છે ? સરકારી વિભાગો / જાહેર સાહસો અને ખાનગી પક્ષકારો તરફથી પુષ્ટિના થઈ હોય તેવી બાકી રકમો અલગથી બતાવી અને આવી રકમોની કુલ રકમમાં ટકાવારી દર્શાવો.</p>   | <p>(૯) અમારા મુજબ કંપનીમાં તેની પાસેથી ધિરાણ લેતા પક્ષકારો પાસેથી પુષ્ટિકરણ મેળવવાની આવી કોઈ પદ્ધતિ નથી. પરંતુ, ધિરાણ આપવા માટે ભંડોળ પૂરુંપાડતી લેણદાર પક્ષકાર (એટલે કે એન બી સી - એફ ડી સી ) ને લાગે વળગે છે ત્યાં સુધી કંપનીમાં વાર્ષિક મેળવણું અને સિલક પુષ્ટિકરણ ની પદ્ધતિ અમલમાં છે.</p>                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>(૧૦) દેવા / ધિરાણ / વ્યાજ જતા કરવાના કોઈ કિસ્સા હોય તો તે દર્શાવો અને જો હોય તો તેના કારણ અને તેની રકમ દર્શાવો</p>                                                                                                                           | <p>(૧૦) દેવા / ધિરાણ / વ્યાજ જતા કરવાના કોઈ કિસ્સા નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>(૧૧) બહારના પક્ષકારો સામે દાવા સમયસર રજુ કરવાની કોઈ પદ્ધતિ છે કે કેમ ? શું આવા દાવનું યોગ્ય નિયંત્રણ કરાય છે કે કેમ ?</p>                                                                                                                    | <p>(૧૧) મુખ્યહેતુ માટે કાર્યનું કંપનીનું આ બીજું જ વર્ષ હોવાના કારણે આવા કોઈ કિસ્સા નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>(૧૨) જે ધિરાણ (ઓવરડ્રાફ્ટ સમેત) મેળવવામાં આવે છે તેનું બરાબર નિયંત્રણ રાખવામાં આવે છે કે કેમ અને ધિરાણની સરતો એવી નથી કે જેનાથી કંપનીની કમાણી પર વિપરીત અસર પડે. ધિરાણનો અસરકારક ઉપયોગ કરવાની અને કાયદાકીય ફાયદા મેળવવાની પદ્ધતિ ચકાસવી.</p> | <p>(૧૨) કંપનીએ કાર્યકારી મૂડી કે ઓવરડ્રાફ્ટ માટે કોઈ બેંક ધિરાણ લીધું નથી. વધુમાં, કંપનીને કેન્દ્રસ્થ સંસ્થા પાસેથી અત્ર લોકકલ્યાણ કાર્યો માટે જ ધિરાણ લીધેલ છે. અમારી જાણ મુજબ અને માહિતી મુજબ આ ધિરાણ શરતો એવી નથી કે જેનાથી કંપનીની નાણાકીય પરિસ્થિતિ પર વિપરીત અસર થાય. કંપની ધારા અન્ય કોઈ ધિરાણ મેળવવામાં આવ્યું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>(૧૩) ભંડોળનો અયોગ્ય વપરાશ કે વ્યયનો કિસ્સો જોવામાં આવેલ છે કે કેમ ?</p>                                                                                                                                                                      | <p>(૧૩) અન્વેષણ હેઠળના વર્ષ દરમિયાન એવો કોઈ કિસ્સો ધ્યાનમાં આવ્યો નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>(૧૪) હિસાબી ધોરણ ૧૫ મુજબ એક્યુરી દ્વારા કર્મચારી લાભોની જોગવાઈની ગણતરી કરતી વખતે જે ધારણાઓ લેવામાં આવી છે તેના વ્યાજબીપણાને ચકાસવું અને તેના પર ટિપ્પણી કરવી</p>                                                                             | <p>(૧૪) કંપની હિસાબી ધોરણ ૧૫ માં સમાવિષ્ટ કોઈ લાભો પોતાની મેળે તેના કર્મચારીઓને આપતી ના હોવાથી લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>(૧૫) કામનો પ્રવાહ અને દસ્તાવેજનો પ્રવાહ યોગ્ય નિયંત્રણ અને પદ્ધતિસરનો અને કામની વહેંચણીને અનુરૂપ છે કે કેમ ?</p>                                                                                                                             | <p>(૧૫) અમારા માટે મુજબ હાલનો કામનો પ્રવાહ અને દસ્તાવેજ નો પ્રવાહ કામની વહેંચણીને અનુરૂપ યોગ્ય નિયંત્રણ અને પદ્ધતિસરનો છે, પરંતુ મુદ્દા નો. (૪)(૮) માં જણાવ્યા મુજબ કંપની ની ધીરાણની કામગીરી ના પેટા અને નિયંત્રિત દસ્તાવેજો ના મેળવણા પર અને યોજના હેઠળના લાભાર્થીઓને આપવામાં આવેલ ધિરાણની સમયસર વસુલાત પર યોગ્ય દેખરેખ નથી</p>                                                                                                                                                                                                                |

| પ | છેતરપિંડી / જોખમ                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | (૧) કાયદાકીય જરૂરિયાત અને કંપનીની ધંધાકીય જરૂરિયાતોને ધ્યાને લેતા કંપનીમાં અસરકાર અને વિસ્તૃત છેતરપિંડીના કિસ્સાઓ માટે કોઈ નીતિ છે કે કેમ ?                      | (૧) કંપનીની મુખ્ય પ્રવૃત્તિ યોજનાકીય વિવિધ હેતુઓસર ધિરાણ આપવાની છે, અને અમારા મત મુજબ આવી પ્રવૃત્તિનું દસ્તાવેજીકરણ જ છેતરપિંડી/જોખમ નિવારક હોય છે. પરંતુ, કંપનીમાં છેતરપિંડી ને લાગતું એવી વિસ્તૃત અન્ય કોઈ નીતિ નથી.                                                                  |
|   | (૨) ઉપરી વહીવટી અધિકારીઓ માટે કંપનીએ એ કોડ ઓફ કન્ડક્ટની રચના કરી છે કે કેમ ?                                                                                     | (૨) અમારી જાણ મુજબ અને અમારી સમજણ મુજબ, કંપનીના મેમોરેન્ડમ ઓફ એસોસિએસન અને આર્ટિકલ્સ ઓફ એસોસિએસનમાં અને સંચાલક મંડળની બેઠકોની કાર્યવાહી નોંધમાં સમાવીશ થયેલ હોય તે સિવાય કંપનીએ આવા કોઈ કોડની રચના કરી નથી.                                                                             |
|   | (૩) કંપનીએ નોંધાયેલ છેતરપિંડીના કિસ્સાઓમાં કેવી કામગીરી કરેલ છે અને કેવા પ્રકારના સુધારાત્મક પગલાં લીધા છે જેનાથી ભવિષ્યમાં આવા કિસ્સા ટાળી શકાય.                | (૩) કંપનીમાં છેતરપિંડીના કિસ્સા હજુ સુધી નોંધાયા નથી તેથી આ લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                                                                             |
|   | (૪) ઊંડાણપૂર્વક ઓડિટ કરવું પડે એવા કોઈ સોંપાયેલ નાણાકીય સત્તાનું ઉલ્લંઘન ના કોઈ કિસ્સા છે કે કેમ ? જો હોય તો, આવા કિસ્સાઓની યાદી આપવી.                           | (૪) અહેવાલ હેઠળના વર્ષ દરમિયાન આવા કોઈ કિસ્સા ધ્યાનમાં આવ્યા નથી.                                                                                                                                                                                                                       |
|   | (૫) શું કંપનીમાં અલગથી તકેદારી વિભાગ કે શાખા છે ? તો કેટલા પ્રમાણમાં તે પોતાની ફરજોમાં અસરકારક છે અને તેના અહેવાલો શું નિયામક મંડળને રજૂ કરવામાં આવે છે કે કેમ ? | (૫) લાગુ પડતું નથી કારણ કે કંપનીમાં અલગથી તકેદારી વિભાગ કે શાખા નથી.                                                                                                                                                                                                                    |
|   | (૬) શું વહીવટે છેતરપિંડીને અન્ય ગેરરીતિઓ ટાળી શકાય, ઘટાડી શકાય અને શોધી શકાય તે માટે પૂરતા પ્રમાણમાં નિવારણ અને શોધ નિયંત્રણો બનાવીને અમલમાં મુક્યાં છે કે કેમ ? | (૬) અમારી માહિતી અને અમોને આપવામાં આવેલી સમજણ મુજબ કંપનીમાં છેતરપિંડીને અન્ય ગેરરીતિઓ ટાળી શકાય, ઘટાડી શકાય અને શોધી શકાય તે માટે આવા કોઈ અલગથી વિસ્તૃત નિવારણ અને શોધ નિયંત્રણો નથી. પરંતુ, અન્ય ગેરરીતિઓને લાગે વળગે છે ત્યાં સુધી જરૂર જણાય ત્યારે કંપની સુધારાત્મક પગલાં લઈ રહી છે. |
|   | (૭) શું કંપનીમાં વ્હીસલ બ્લોઈંગ નીતિ છે કે કેમ ?                                                                                                                 | (૭) અમારી માહિતી અને અમોને આપવામાં આવેલી સમજણ મુજબ કંપનીમાં આવી કોઈ નીતિ નથી.                                                                                                                                                                                                           |
|   | (૮) સાનુકૂળ અસરકારકતા પ્રાપ્ત થઈ છે કે કેમ તે ચકાસવા છેતરપિંડીને લગતી નીતિની રૂપરેખા અને તેના અમલીકરણની સમયાંતરે સમાલોચના અને મૂલ્યાંકન કરવામાં આવે છે કે કેમ ?  | (૮) અમારી માહિતી અને અમોને આપવામાં આવેલી સમજણ મુજબ કંપનીમાં છેતરપિંડીને લગતી આવી કોઈ નીતિ નથી.                                                                                                                                                                                          |
| ૬ | અસ્કચામતો (માલસામાન સમેત)                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|   | (૧) સ્થાયી અસ્કચામતોના ચોપડા જેવા દસ્તાવેજો રાખવા માટેની શું પરિસ્થિતિ છે ?                                                                                      | (૧) અગાઉના બે વર્ષના ઓડિટ અહેવાલમાં દર્શાવ્યા મુજબ, કંપનીને લાગુ પડતા સ્થાયી અસ્કચામતોના ચોપડાની લેખિત નોંધ રાખવામાં આવતી નથી. તેના બદલે કંપની દ્વારા મુકરર નમૂનામાં સ્થાયી અસ્કચામતોની પરિસ્થિતિ તૈયાર કરવામાં આવે છે.                                                                 |

|                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(૨) સ્ટોર્સના વહીવટ માટે શું કંપનીએ નીચે છે જણાવેલ બાબતો મુકરર કરેલ છે કે કેમ ?<br/>(અ) સ્ટોર્સ અને સાધનસામગ્રી વી ની મહત્તમ અને લઘુત્તમ મર્યાદા<br/>(બ) સાધનસામગ્રી ખરીદવા માટેનીની લઘુત્તમ ખરીદ જથ્થો</p> | <p>(૨) કંપનીની પ્રવૃત્તિ લેવેચ માટે સાધન સામગ્રી ખરીદવાની ના હોવાના કારણે આ લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>(૩) માલસામાનનું નિયંત્રણ કરવા માટે શું કંપનીએ એ એબીસી પૃથક્કરણ કરેલ છે કે કેમ ? જો ના તો માલસામાનના જથ્થા પર તેની શી અસર છે તેનું વિશ્લેષણ કરવું.</p>                                                       | <p>(૩) કંપનીની પ્રવૃત્તિ લેવેચ માટે માલસામાન ખરીદવાની ના હોવાના કારણે આ લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>(૪) સ્ટોર્સના નિયંત્રણ માટે તેમજ નાણાકીય વર્ષના અંતે જથ્થાની માપણી, જથ્થાનું, સ્ટોર્સ અને ચાલુ કામોનું મૂલ્યાંકન માટે જે નીતિનયમો બનાવ્યા હોય તે પૂરતા છે અને તેનું પાલન થાય છે કે કેમ ?</p>                | <p>(૪) અગાઉના ફંડમાં નોંધ્યા મુજબ, કંપની કોઈ ખરીદવેચાણ કે ઉત્પાદન પ્રવૃત્તિમાં રોકાયેલ ના હોવાથી લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>(૫) શું ચાલુ કામોમાં એવી કોઈ કામગીરી છે કે જે વધુ પડતા લાંબા સમય માટે ચાલુ જ રહી હોય ? આવી કામગીરીની યાદી, તેની રકમ, કેટલા સમયથી બાકી છે અને તેન કારણો સહીત દર્શાવો</p>                                     | <p>(૫) કંપનીમાં રેવન્યુ ચાલુ કામ કોઈ નથી.<br/>વર્ષ ૨૦૧૫-૧૬માં કંપનીએ કચેરી નવીનીકરણ માટે રૂ. ૩૨૨૬૧૦૦.૦૦ અને તેની અગાઉના વર્ષમાં કચેરી વિદ્યુતીકરણ માટે રૂ. ૫૬૭૨૮૨.૦૦ માર્ગ અને મકાન વિભાગને ચૂકવ્યા હતા. હજુ સુધી, ગુજરાત સરકારના માર્ગ અને મકાન વિભાગ તરફથી જરૂર સ્પષ્ટતા અને પ્રમાણીકરણના અભાવે આ કામ મુડીકુત ચાલુ કામો હેઠળ રહી છે.</p> |
| <p>(૬) અચલિત અથવા ધીમી ચલિત વસ્તુઓ ની ભૌતિક ચકાસણી , મૂલ્યાંકન તેમજ તેના નિકાલની પદ્ધતિ અને વસ્તુઓની બંધ સિલકમાં જો અસામાન્ય વધારો કે ઘટાડો જણાય તો તે ચકાસવી અને તેના પર ટિપ્પણી આપવી</p>                     | <p>(૬) કંપનીની પ્રવૃત્તિ લેવેચ માટે માલસામાન ખરીદવાની ના હોવાના કારણે આ લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>(૭) સ્થાયી અસ્ક્યામતોનું મૂલ્યાંકન, મોજણી પ્રક્રિયા, અસ્ક્યામતો માટે જોગવાઈની પદ્ધતિ ચકાસવી અને તેના પર ટિપ્પણી આપવી અને ખાસ મુડીકુત મોજણી કરવામાં આવી હોય તે અસ્ક્યામત</p>                                 | <p>(૭) આ કંપની રાજ્ય સરકારની કંપની હોવાના કારણે તેની અસ્ક્યામતોનો હિસાબ હિસાબી ધોરણ ૧૨ મુજબ રાખવામાં આવે છે. આ સિવાય, સ્થાયી અસ્ક્યામતોના મૂલ્યાંકન માટે કોઈ પદ્ધતિ અમલમાં મુકવામાં આવી નથી.</p>                                                                                                                                           |
| <p>(૮) છેલ્લા ત્રણ વર્ષમાં વધની/ભંગારની કે અચલિત સ્ટોર્સની વસ્તુઓની યાદી આપવી</p>                                                                                                                              | <p>(૮) કંપનીની પ્રવૃત્તિ લેવેચ માટે માલસામાન ખરીદવાની ના હોવાના કારણે આ લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>(૯) ત્રાહિત પક્ષકાર કે અન્ય કોઈ સત્તાતંત્ર પાસે પડી રહી હોય તેવા માલસામાન ના જથ્થાનો યોગ્ય હિસાબ રાખવામાં આવે છે કે કેમ ?</p>                                                                               | <p>(૯) કંપનીની પ્રવૃત્તિ લેવેચ માટે માલસામાન ખરીદવાની ના હોવાના કારણે આ લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>(૧૦) આંતરિક નિયંત્રણ પદ્ધતિમાં માલની ખરીદીથી લઈને કોઈ ક્યાસ રહી છે કે કેમ ? જો હોય તો તેવા કિસ્સા દર્શાવવા.</p>                                                                                             | <p>(૧૦) કંપનીની પ્રવૃત્તિ લેવેચ માટે માલસામાન ખરીદવાની ના હોવાના કારણે આ લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>(૧૧) જે અસ્ક્યામતો કે ચંત્ર સામગ્રીનો ઘણા લાંબા સમય માટે (એટલે કે પાંચ વર્ષ) કોઈ ઉપયોગ ના થયો હોય તો તેના કારણો દર્શાવો.</p>                                                                                | <p>(૧૧) ઓડિટ હેઠળના વર્ષાન્તે આવે કોઈ કિસ્સા નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



|                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (૧૨) સરવૈયાની તારીખે હોય તેના કરતા ઓછી કિંમતે માલ વેચવાથી ઘણું વધારે નુકશાન થવાના કિસ્સાઓ છે કે કેમ ?                                                                 | (૧૨) કંપનીમાં માલ સમાન ના વેચાણની કોઈ પ્રવૃત્તિ નહિ હોવાથી કંપનીને આ લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                         |
| (૧૩) સ્ટોર્સમાં નુકશાન માટેના કોઈ ધારા ધોરણો નક્કી કરવામાં આવ્યા છે કે કેમ ? ક્યાં આધારે તેને નિયમિત કરવામાં આવે છે ? તેની સામે કોઈ અસામાન્ય સ્ટોર્સ હોય તો તે જણાવો. | (૧૩) કંપનીની પ્રવૃત્તિ લેવેચ માટે માલસામાન ખરીદવાની ના હોવાના કારણે આ લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                        |
| (૧૪) વિલંબ શુલ્ક / પક્કા ભાડું ચુકવ્યું હોય તો તેના કારણો જણાવો                                                                                                       | (૧૪) કંપનીની પ્રવૃત્તિ લેવેચ માટે માલસામાન ખરીદવાની ના હોવાના કારણે આ લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                        |
| (૧૫) શું કંપની એ વર્ષ દરમિયાન સ્થાયી અસ્ક્યામતોની ભૌતિક ચકાસણી કરી છે કે કેમ અને તેનો અહેવાલ બનાવવામાં આવ્યો છે કે કેમ ?                                              | (૧૫) ઓડિટ હેઠળના વર્ષ દરમિયાન કંપની દ્વારા અસ્ક્યામતોની ભૌતિક ચકાસણી કરવામાં આવી નથી.                                                                                                                                                        |
| (૧૬) અસ્ક્યામતના નુકશાનની સમાલોચના કરી તેના અમલીકરણની કોઈ નીતિ છે કે કેમ ?                                                                                            | (૧૬) સ્થાયી અસ્ક્યામતોના નુકશાનની લગતી કોઈ નીતિ ઘડવામાં આવી નથી.                                                                                                                                                                             |
| ૭ રોકાણ                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                              |
| (૧) સક્ષમ સત્તા દ્વારા મંજૂર થઈ હોય તેવી રોકાણ નીતિ શું કંપનીએ બનાવી છે ? જો હોય તો, નીચે ની બાબતો જણાવો :                                                            | (૧) કંપની રાજ્ય સરકારની કંપની હોવાથી ગુજરાત સરકારની સૂચના મુજબ કંપનીએ એ તેનું વધારાનું ભંડોળ રાજ્ય સરકારની અન્ય સરકારી કંપનીમાં રોકાણ કરવાનું થાય છે અને તેથી કંપનીએ કોઈ રોકાણ નીતિ બનાવી નથી. તેથી પેટા મુદ્દા નં (અ) થી (ક) લાગુ પડતા નથી. |
| (૨) શું બેંકો / નાણાકીય સંસ્થાઓ અને અન્યો પાસે મુકેલ થાપણો કાયદા, નિયમો, વિનિયમો, લાગુ પડતી સરકારી સૂચનાઓને સમરૂપ છે કે કેમ ?                                         | (૨) નાણાકીય સંસ્થાઓ (એટલે કે જી એસ એફ એસ) માં મુકેલ થાપણો સરકારી સૂચનાઓ મુજબ છે.                                                                                                                                                             |
| (૩) શું કંપનીના ધંધા જોડે સંકળાયેલ ના હોય તેવા અન્ય જાહેર સાહસને મોટી રકમનું ધિરાણ અથવા થાપણો આપવામાં આવી છે કે કેમ ?                                                 | (૩) યોજનાકીય લાભાર્થીઓને આપવામાં આવી હોય તે સિવાય કંપની એ અન્ય કોઈ સંસ્થાને મોટી રકમનું ધિરાણ કરેલ નથી. અન્ય જાહેર સાહસોને સરમાર સૂચના મુજબ જ થાપણ આપવામાં આવી છે.                                                                           |
| (૪) શું કંપનીએ એવા કોઈ ઉદ્યોગ કે પેદાશોમાં રોકાણ કરેલ છે કે જેમાં ઝડપથી બદલાવ આવે છે ?                                                                                | (૪) કંપની એ આવું કોઈ રોકાણ કરેલ નથી.                                                                                                                                                                                                         |
| (૫) પેટા કંપનીમાં રોકાણ કરેલ હોય તો રોકાણની રકમ.                                                                                                                      | (૫) કંપનીએ આવું કોઈ રોકાણ કરેલ નથી.                                                                                                                                                                                                          |
| (૬) વધારાના ભંડોળનું રોકાણ થાય છે કે કેમ ? રોકાણને કારણે કાર્યકારી મૂડીની ઉપલબ્ધીમાં મુશ્કેલી થાય છે કે જેના કારણે ઊંચા વ્યાજના દરે ધિરાણ મેળવવાનું થાય ?             | (૬) હા, કંપનીના વધારાના ભંડોળનું રોકાણ કરવામાં આવે છે. પણ તેના કારણે અમારા મત મુજબ કાર્યકારી મૂડીની ઉપલબ્ધીમાં કોઈ અસર થતી નથી.                                                                                                              |
| (૭) કેટલી વખત બજાર કિંમત રોકાણના વેચાણ વખતે.                                                                                                                          | (૭) ગુજરાત સરકારની સૂચના મુજબ કંપની તેના વધારાના ભંડોળને અન્ય જાહેર સાહસમાં થાપણ તરીકે જ મૂકે છે.                                                                                                                                            |

| ૮ | દેવા અને ધિરાણો                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | (૧) હિસાબી વર્ષના અંતે ધિરાણ ચુકવણીમાં ચૂક થઈ હોય તેવી લોનની કુલ રકમ (વ્યાજ, શિક્ષાત્મક વ્યાજ, પ્રતિબુદ્ધતા ખર્ચ, સમેત) આપો                                                           | (૧) એન બી સી એફ ડી સી તરફથી મળેલ લોનની પરત ચુકવણીમાં કોઈ ચૂક થઈ નથી. ઓડિટ હેઠળના વર્ષ માટે કુલ વ્યાજ, રૂ. ૮૪ના શિક્ષાત્મક વ્યાજ સમેત, રૂ. ૩૨,૧૫,૨૦૫ છે.                                                                                                              |
|   | (૨) ધિરાણની શરતો મુજબ ભારત સરકારને ચુકવવાની થતી બાંહેધરી ફી નો હિસાબ યોગ્ય રીતે રાખવામાં આવ્યો છે કે કેમ.                                                                             | (૨) હજુ સુધી આવી કોઈ બાંહેધરી ફી ચુકવવામાં આવી નથી.                                                                                                                                                                                                                  |
|   | (૩) સરકાર તરફથી મળેલ લોનની કોઈ રકમનો કોઈ ભાગ કે તેની પર ચઢેલ વ્યાજને સરકાર દ્વારા ઈકવીટીમાં પરિવર્તિત કે જતી કરવામાં આવેલ છે કે કેમ. જો હોય તો કંપનીની નાણાકીય પરિસ્થિતિ પર તેની અસર. | (૩) ઓડિટ હેઠળના વર્ષ દરમિયાન એવો કોઈ કિસ્સો ધ્યાનમાં આવ્યો નથી.                                                                                                                                                                                                      |
|   | (૪) શું ધિરાણની શરતો એવી છે કે જેથી વ્યાજ દરમાં સુધારા વધારા થાય તો સંસ્થાને અસરગ્રસ્ત બનાવી શકે છે ?                                                                                 | (૪) અમારા માટે મુજબ ધિરાણની શરતો એવી નથી કે જેથી વ્યાજ દરમાં સુધારા વધારા થાય તો સંસ્થાને અસરગ્રસ્ત બનાવી શકે છે.                                                                                                                                                    |
|   | (૫) કંપનીની ધિરાણનું ચિત્ર ચકાસો એ જોવા કે કંપનીએ ઊંચા વ્યાજ વાળા ધિરાણને બદલે બજારના નીચા વ્યાજ વાળા ધિરાણ લીધા નથી.                                                                 | (૫) કંપનીમાં કોઈ બજારમાંથી લીધેલ ધિરાણ નથી.                                                                                                                                                                                                                          |
|   | (૬) કંપનીના ધંધા સાથે સંકળાયેલના હોય તેવા જાહેર સાહસ કે સંસ્થા તરફથી મોટી રકમની લોન કંપનીને મળેલ છે કે કેમ ?                                                                          | (૬) ઓડિટ હેઠળના વર્ષ દરમિયાન એવો કોઈ કિસ્સો ધ્યાનમાં નથી.                                                                                                                                                                                                            |
|   | (૭) ઊંચા વ્યાજની લોનના બદલે અન્ય કોઈ ધિરાણના સાધનો કે ડેરિવેટીવ્સનો સ્ત્રોત લેવા માટેના અભ્યાસ હાથ ધરવામાં આવ્યો છે કે કેમ ?                                                          | (૭) અમારા મત મુજબ અને અમારી જાણ મુજબ, એવો કોઈ અભ્યાસ કંપની દ્વારા હાથ ધરવામાં આવ્યો નથી.                                                                                                                                                                             |
| ૯ | કામો (કોન્ટ્રાક્ટ)ની સોંપણી અને તેનું અમલીકરણ                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   | (૧) કંપનીએ વિવિધ કામો માટે ટેન્ડર બહાર પાડવાની યોગ્ય પદ્ધતિ નિયત કરી છે કે કેમ ?                                                                                                      | (૧) વિવિધ કામો માટે ટેન્ડર બહાર પાડવાની યોગ્ય પદ્ધતિ કંપનીએ નિયત કરી છે                                                                                                                                                                                              |
|   | (૨) ઠેકેદારો અને વ્યાપારીઓને આપવામાં આવેલ પેશગીનું નિયંત્રણ અને સરભર કરવાની અસરકારક પદ્ધતિ કંપનીમાં છે કે કેમ.                                                                        | (૨) સામાન્ય રીતે, કંપનીને ઠેકેદારો અને વ્યાપારીઓને માલસામાન અથવા સેવા મળ્યા બાદ બિલ મળ્યેથી ચુકવણું કરે છે. ચાલુ વર્ષમાં આવી કોઈ પેશગીનું ચુકવણું ધ્યાન પર આવ્યું નથી, પરંતુ અગાઉના વર્ષમાં કંપનીએ રૂ. ૩૨૨૬૧૦૦.૦૦ અને રૂ. ૫૬૭૨૮૨.૦૦ રાજ્ય સરકારના વિભાગને આપ્યા હતા. |
|   | (૩) કંપનીએ કામગીરી બાંહેધરી કસોટી, નીર્ધારિત વળતર, નાણાકીય ચુકવણું, વી. જેવા મુદ્દાઓની પતાવટ યોજના કાર્યાન્વિત થાય તે બાદ તુરંત જ કરેલ છે કે કેમ ?                                    | (૩) કંપની કોઈ પ્રોજેક્ટ સ્થાનની પ્રવૃત્તિ નહિ કરતી હોવાથી આ લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                                                          |
|   | (૪) લાંબા સમય સુધી પતાવટના થઈ શકી હોય તેવા કોઈ પડતર વાંધાઓ / દાવાઓ છે કે કેમ ?                                                                                                        | (૪) નાણાકીય વર્ષના અંતે કંપનીમાં પ્રોજેક્ટને લગતા કોઈજ મુદ્દાઓ નથી. તેથી લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                                             |
|   | (૫) ખાસ જરૂરીયાતની વસ્તુઓ ખરીદવા માટે કંપની કે પ્રક્રિયાને અનુસરે છે ? નક્કી કરવા માટે કરી પ્રક્રિયા છે.. અને માલસામાન કોઈ ચોક્કસ વ્યાપારી પાસેથી ખરીદવામાં આવે.                      | (૫) કંપનીમાં નાણાકીય વર્ષના અંતે માલસામાનની ખરીદીને લાગતો કોઈ મુદ્દો નથી.                                                                                                                                                                                            |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ૧૦ | ઉત્પાદન ખર્ચ પદ્ધતિ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|    | (૧) કંપનીમાં પડતર ખર્ચને લગતી કોઈ નીતિ છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (૧) અમારી જાણ અને સમજણ મુજબ કંપનીમાં આવી કોઈ નીતિ નથી.                                                                                                                                                                                                             |
|    | (૨) નાણાકીય હિસાબો સાથે પડતર ખર્ચના હિસાબોનું મેળવણું કરવામાં આવે છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                                                                           | (૨) કોઈ વસ્તુના ઉત્પાદન અને વેચાણ માટે કંપનીની સ્થાપના નહિ થઈ હોવાથી લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                                                                               |
|    | (૩) શું કંપની મુખ્ય કામગીરી, કાર્યવાહી, વસ્તુઓ, પ્રક્રિયાઓ અને સેવાઓનો પડતર ખર્ચ નિયમિત રીતે ગણે છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                                            | (૩) અમારી જાણ અને સમજણ મુજબ કંપની એવો કોઈ કામગીરીનો પડતર ખર્ચ ગણતી નથી. પરંતુ, પડતર ખર્ચની આવી ગણતરીના બદલે કંપની ખર્ચનું વ્યાજબીપણું બજાર માં પ્રસ્થાપિત સેવાઓ અને વસ્તુઓની કિંમતના આધારે અથવા અન્ય પોતાના જેવી સંસ્થાઓમાં થતા આવા ખર્ચના આધારે નિર્ધારિત કરે છે. |
|    | (૪) બેકાર મજૂર કલાકો અને બેકાર યાંત્રિક કલાકો નક્કી કરવાની અસરકારક પદ્ધતિ કંપનીમાં છે કે કેમ.                                                                                                                                                                                                                                           | (૪) કંપની ઉત્પાદનનીય કે વ્યાપારી પ્રવૃત્તિ કે સેવા આપતી સંસ્થા ન હોવાના કારણે, મજૂર / યાંત્રિક કલાકોનો આ ખ્યાલ અત્રે પ્રસ્તુત નથી.                                                                                                                                 |
|    | (૫) શું કંપનીમાં ઉત્પાદન પડતર ખર્ચનું અન્વેષણ હાથ ધરવામાં આવેલ છે ? જો હોય તો, તાજેતરનો ઉત્પાદન ખર્ચનો અન્વેષક અહેવાલ                                                                                                                                                                                                                   | (૫) કંપની ઉત્પાદનનીય કે વ્યાપારી પ્રવૃત્તિ કે સેવા આપતી સંસ્થા ન હોવાના કારણે ઉત્પાદન ખર્ચના ઓડિટની પદ્ધતિ અત્રે લાગુ પડતી નથી.                                                                                                                                    |
|    | (૬) નકારાયેલ અને ભંગારમાં ગણાયેલ વસ્તુઓની પડતર કિંમત ની હસાબી પદ્ધતિ ચકાસવી                                                                                                                                                                                                                                                             | (૬) કંપની ઉત્પાદનનીય કે વ્યાપારી પ્રવૃત્તિ કે સેવા આપતી સંસ્થા ન હોવાના કારણે નકારાયેલ અને ભંગારની વસ્તુનો પ્રશ્ન ઉપસ્થિત થતો નથી.                                                                                                                                 |
|    | (૭) અસામાન્ય નુકશાનની સમાલોચના કરવાની પદ્ધતિ છે ?... એવું નુકશાન                                                                                                                                                                                                                                                                        | (૭) કંપની ઉત્પાદનનીય કે વ્યાપારી પ્રવૃત્તિ કે સેવા આપતી સંસ્થા ન હોવાના કારણે નુકશાનનો પ્રશ્ન ઉપસ્થિત થતો નથી.                                                                                                                                                     |
|    | (૮) આનુષંગિક ખર્ચો વિષે કંપની કઈ કાર્ય પદ્ધતિ અનુસરે છે? આનુષંગિક ખર્ચો નિર્ધારિત કેવી રીતે થાય છે? ખર્ચના કિસ્સામાં, ....સંપૂર્ણ કે નહિ.                                                                                                                                                                                               | (૮) કંપની ઉત્પાદનનીય કે વ્યાપારી પ્રવૃત્તિ કે સેવા આપતી સંસ્થા ન હોવાના કારણે આનુષંગિક ખર્ચોનો પ્રશ્ન ઉપસ્થિત થતો નથી.                                                                                                                                             |
| ૧૧ | આંતરિક અન્વેષણ પદ્ધતિ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|    | (૧) કંપનીમાં આંતરિક અન્વેષણ માટે તેના પોતાના કર્મચારીઓ છે કે પછી બહારથી ચાર્ટર્ડ અકાઉન્ટન્ટ્સની સેવાઓ આંતરિક અન્વેષક તરીકે લેવામાં આવે છે ? આંતરિક અન્વેષણની પદ્ધતિ વિશે ટિપ્પણી આપો, ખાસ કરીને નિવેદનની રીત, હાલત, કામગીરીનો વ્યાપ, આવડતનું ધોરણ, વી પૂરતા છે કે કેમ. જો ના હોય તો તેમાં શું ઉણપ છે તે જણાવો. શું કોઈ ઓડિટ અવલોકન છે ? | (૧) વર્ષ ૨૦૧૭ -૧૮ માટે કંપનીએ તેના આંતરિક અન્વેષકો તરીકે ચાર્ટર્ડ અકાઉન્ટન્ટની સેવાઓ લીધેલ છે. અમોને તા. ૨૮/૧૧/૨૦૧૮ નો આંતરિક અન્વેષકોનો અહેવાલ ઉપલબ્ધ કરવામાં આવેલ છે.                                                                                            |
|    | (૨) આંતરિક અન્વેષણ માટે શું કોઈ ધોરણ, રૂપરેખા, માર્ગદર્શિકા બનાવવામાં આવ્યા છે કે કેમ અને તેનો ઉપયોગ થાય છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                                    | (૨) અમારી જાણ અને અમને આપવામાં આવેલી સમજણ મુજબ અને કામોની ફાઈલ જોતા જણાય છે કે આવા કોઈ ધોરણ, રૂપરેખા, માર્ગદર્શિકા બનાવવામાં આવ્યા નથી.                                                                                                                            |
|    | (૩) ઓડિટ સમિતિ દ્વારા આંતરિક અન્વેષક અહેવાલની ચર્ચા કરવામાં આવે છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                                                                             | (૩) અમારી જાણ અને અમને આપવામાં આવેલી સમજણ મુજબ કંપનીએ ઓડિટ સમિતિની રચના કરેલ નથી.                                                                                                                                                                                  |
|    | (૪) શું આંતરિક અન્વેષકો સ્વતંત્ર છે અને બરોબર અધ્યક્ષ/કંપનીએના મુખ્ય અધિકારીને અહેવાલ આપે છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                                                   | (૪) આંતરિક અન્વેષણ સ્વતંત્ર છે અને તા. ૨૮/૧૧/૨૦૧૮ નો આંતરિક અન્વેષકોનો અહેવાલ કંપનીના વડાને ઉદ્દેશીને આપવામાં આવેલ છે.                                                                                                                                             |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | (પ) જો આંતરિક અન્વેષણની કામગીરી બહારથી ઉપલબ્ધ કરવામાં આવી હોય તો પસંદગીની પ્રક્રિયા વ્યાજબી અને પારદર્શક છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                              | (પ) અન્વેષણની કામગીરી બહારથી ઉપલબ્ધ કરવામાં પસંદગીની પ્રક્રિયા અમારા મુજબ વ્યાજબી અને પારદર્શક છે                                                                                                                                                                                                                                         |
|    | (દ) વ્યવસાયિક સંસ્થાના હકુમતમાં ના હોય તેવી સંસ્થાઓને આંતરિક અન્વેષણનું કામ આપવામાં આવે છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                                               | (દ) અન્વેષણની કામગીરી માટે બહારથી ઉપલબ્ધ કરવામાં પસંદગી પામેલ સંસ્થા અમારા મત મુજબ વ્યવસાયિક સંસ્થાની હકુમત હેઠળ છે.                                                                                                                                                                                                                      |
|    | (ઝ) વહીવટ કે સરકારના તાત્કાલિક ધ્યાને લાવવા જોગ જેવી કોઈ ગંભીર ગેરરીતિનો ઉદ્ભવ આંતરિક અન્વેષણ અહેવાલ કરવામાં આવ્યો છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                    | (ઝ) હા. આંતરિક અન્વેષણ અહેવાલમાં કેટલીક ગંભીર ગેરરીતિ જેવી કે 'લાભાર્થીઓના લોન ખાતાના ચોપડાની જાળવણી' અને 'અન્ય અવલોકનો' પ્રોસેસીંગ ઈ વિષે , નોંધાયેલ છે.                                                                                                                                                                                 |
|    | (ચ) તાજેતરના આંતરિક અન્વેષણ અહેવાલમાં જે ઉણપ/ખામીઓ બતાવવામાં આવી હોય તેનું કુલ અસર કેટલી છે અને આજની તારીખ સુધી પાલન કરવા માટે કેટલી પડતર છે ?                                                                                                                                                                                    | (ચ) આંતરિક અન્વેષણ દ્વારા બતાવવામાં આવેલ ગંભીર ગેરરીતિઓને આંકી શકાય તેમ ના હોવાથી અને ગંભીર ગેરરીતિના ગન ને જોતા વૈધાનિક ઓડિટ દરમિયાન તેની આંકણી કરી શકાઈ નથી.                                                                                                                                                                            |
|    | (ભ) ભૂલો અને ખામીઓ જે તાજેતરના અહેવાલમાં બતાવવામાં આવી હોય તે અગાઉના અહેવાલમાં બતાવવામાં આવી હોય તેવી જ અને તેવા પ્રકારની જ છે ?                                                                                                                                                                                                  | (ભ) અગાઉના વર્ષમાં આંતરિક અન્વેષણ નહોતું.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ૧૨ | કાનુની / લવાઈ કેસ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | અમારી માહિતી અને સમજણ મુજબ ઓડિટ હેઠળ કંપનીમાં આવા કોઈ કેસ નથી, તેથી બાબત નં. ૧૨ ના મુદ્દા નં (૧) અને (૪) લાગુ પડતા નથી.                                                                                                                                                                                                                   |
| ૧૩ | ઈ ડી પી ઓડિટ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|    | (૧) શું સંસ્થા પાસે મંજૂર થયેલ આઈ ટી યોજના કે વ્યૂહ છે કે કેમ ?                                                                                                                                                                                                                                                                   | (૧) અમારી માહિતી અને સમજણ મુજબ, સંસ્થા પાસે મંજૂર થયેલ આઈ ટી યોજના કે વ્યૂહ નથી.                                                                                                                                                                                                                                                          |
|    | (૨) જો ઓડિટ હેઠળની કંપનીએ તેની કામગીરીઓનું કે કેટલીક કામગીરીઓનું વીજાણુકરણ કર્યું હોય તો, કેટલા પ્રકારની માહિતી કંપની પાસે વીજાણુ માધ્યમમાં ઉપલબ્ધ છે જેમાંથી મુખ્ય કામગીરીઓ જેવી કે નાણાં, હિસાબ, વેચાણ હિસાબો, કર્મચારી માહિતી, પગાર, માલસામાનનો વહીવટ વી નું વીજાણુકરણ થયું છે કે કેમ તેની સમાલોચના કરી તેના વિષે નિવેદન આપવું | (૨) અમારી માહિતી અને સમજણ મુજબ, ઓડિટ હેઠળની કંપની એ તેના નિયંત્રણ હેઠળના હિસાબી ચોપડાનું સંપૂર્ણ વીજાણુકરણ કરેલ છે અને ધિરાણ પ્રવૃત્તિઓ અને કામગીરીને લગતા પેટા ચોપડાઓનું વીજાણુકરણ કરેલ છે.                                                                                                                                              |
|    | (૩) આનાથી તમારી ઓડિટ કામગીરીને કેવી અસર થાય છે અને શું તમારી ઓડિટ કામગીરી કોમ્પ્યુટરથી અને તેની આસપાસ થાય છે કે કેમ તે જણાવો.                                                                                                                                                                                                     | (૩) હિસાબી ચોપડાનું સંપૂર્ણ વીજાણુકરણ થી ઓડિટમાં ઘણી મદદ મળી રહે છે. વર્ષ દરમિયાનનું કંપનીના હિસાબી ચોપડાનું ઓડિટ કોમ્પ્યુટર મારફતે થયું હતું. પરંતુ, કંપનીની ધિરાણ પ્રવૃત્તિને લગતા પેટા હિસાબોના વીજાણુકરણનો ઓડિટમાં સમાવેશ થઈ શક્યો નહતો કારણ કે પાછળ બે વર્ષના નાણાંકીય હિસાબો અને પેટા હિસાબોનું મેળવણું અને પ્રમાણિકરણ થયું નહોતું. |
|    | (૪) શું કંપની એ માહિતી / એસ - ડબ્લ્યૂ / એચ - ડબ્લ્યૂ ની સુરક્ષા માટે જરૂરી સુરક્ષા નીતિ બનાવી છે ?                                                                                                                                                                                                                                | (૪) અમારી માહિતી અને અમોને આપવામાં આવેલ ખુલાસાઓ મુજબ વિસ્તૃત સુરક્ષા નીતિ નથી. પરંતુ, કંપની દ્વારા જરૂરી માહિતી / એસ - ડબ્લ્યૂ / એચ - ડબ્લ્યૂની સુરક્ષા માટે જરૂરી પગલાં લેવામાં આવે છે.                                                                                                                                                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(૫) એવા કાર્યક્ષેત્રો બતાવો જેમાં અન્વેષકનો મત એવો છે કે વીજાણુકૃત વાતાવરણમાં અંગભુત અંકુશ અને પ્રમાણીકરણ પૂરતા પ્રમાણ નથી અથવા યોગ્ય સત્તા દ્વારા તેનું અમલીકરણ થયું નથી.</p>                                                                                                        | <p>(૫) કંપની દ્વારા વીજાણુકરણ થયેલા હિસાબી ચોપડાના અમારા ઓડિટના આધારે, અમો એવો મત ધરાવીએ છીએ કે હિસાબી માહિતી યોગ્ય રીતે તૈયાર થાય અને લખાય તે માટે સમયાન્તરે અથવા વર્ષના અંતે પેટા હિસાબી ચોપડાનું યોગ્ય મેળવણું કે પ્રમાણીકરણ કરવામાં આવતું નથી.</p>                                                                                                                                                                     |
| <p>(૬) કમ્પ્યુટરફાઈલમાંથી માહિતી કાઢવામાં ભૂતકાળના દસ્તાવેજોની જાળવણીમાં અધુરાશ હોવાના કારણે અથવા દસ્તાવેજ (વીજાણુ) ખરાબ થયાના કારણે જો કોઈ મુશ્કેલી પડી હોય તો તેના પાર અભિપ્રાય એવો.</p>                                                                                               | <p>(૬) જ્યાં સુધી નિયંત્રિત હિસાબી દસ્તાવેજોને લાગે વળગે છે ત્યાં સુધી, કમ્પ્યુટર ફાઈલમાંથી માહિતી કાઢવામાં ભૂતકાળના દસ્તાવેજોની જાળવણીમાં અધુરાશ હોવાના કારણે અથવા દસ્તાવેજ (વીજાણુ) ખરાબ થયાના કારણે આવી કોઈ મુશ્કેલી પડી નથી.<br/>જોકે, કંપનીમાં જાહેર કરેલ આવી કોઈ નીતિ નથી. પરંતુ, જ્યાં સુધી નિયંત્રિત હિસાબી દસ્તાવેજોને લાગે વળગે છે ત્યાં સુધી, આ વીજાણુકૃત હિસાબી દસ્તાવેજો વાર્ષિક ધોરણે નિભાવવામાં આવે છે.</p> |
| <p>(૭) તાલીમ પામેલ કર્મચારીઓ કે કામગીરી સૂચના સંગ્રહ / દસ્તાવેજીકરણના અભાવના કારણે શું કોઈ સોફ્ટવેર બિનવપરાએલ કે અંશતઃ વપરાયેલ છે કે કેમ ?</p>                                                                                                                                           | <p>(૭) કંપનીએ કંપનીની વિરાણ પ્રવૃત્તિઓના પેટ હિસાબો માટે એક અલગ સોફ્ટવેર ખરીદ્યો છે.<br/>પરંતુ, અમારી માહિતી અને અમોને આપેલ ખુલાસા મુજબ આ સોફ્ટવેર તાલીમ પામેલ કર્મચારીઓ કે કામગીરી સૂચના સંગ્રહ / દસ્તાવેજીકરણ ના અભાવના કારણે સંપૂર્ણ રીતે કાર્યનિવૃત્ત થયેલ નથી.</p>                                                                                                                                                    |
| <p>(૮) સોફ્ટવેરમાં સુધારાવધારા માટે શું જરૂરી વહીવટી મંજૂરી મેળવવામાં આવી છે અને તેનું યોગ્ય દસ્તાવેજીકરણ થયું છે કે કેમ અને તે સંપૂર્ણ કાર્યનિવૃત્ત થાય તે પહેલા કર્મચારીઓને તેનાથી માહિતગાર થવા માટે પૂરતો સમય આપવામાં આવ્યો છે કે કેમ તેના પર અભિપ્રાય આપવો.</p>                      | <p>(૮) અમારી માહિતી અને અમોને આપેલ ખુલાસા મુજબ આ સોફ્ટવેરમાં હુજુ સુધી કોઈ સુધારાવધારા કરવામાં આવ્યા નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>(૯) શું નિયામક મંડળને નિયમિત રીતે, નવી આઈ ટી વ્યૂહરચના કે જે સમગ્ર કંપનીમાં લાગુ કરવાની હોય અને જેના માટે મોટું ભંડોળ ફાળવવામાં આવ્યું હોય, તેના વિષે માહિતગાર કરવામાં આવે છે કે કેમ ? આ ખાસ એવી સંસ્થાઓને લાગુ પડે છે કે જ્યાં સમયાંતરે સમગ્ર આઈ ટી પ્રવૃત્તિઓન લાઈન કરવાની હોય.</p> | <p>(૯) અમારા મત મુજબ, કંપનીએ આઈ ટી પ્રવૃત્તિને ઓન લાઈન કરવા કોઈ મોટું ભંડોળ ફાળવેલ નથી. તેથી લાગુ પડતું નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>(૧૦) શું કંપનીમાં અલગથી સિસ્ટમ વિભાગ છે ? (બંને કામગીરી અલગ અલગ હોવી જોઈએ કે જેથી ઉપયોગ કરનાર વિભાગ તેમાં સામેલ થઈ શકે.</p>                                                                                                                                                           | <p>(૧૦) ઓડિટ હેઠળની કંપનીમાં અલગ થી સિસ્ટમ વિભાગ નથી. તેથી ઈડીપી સામાન ખરીદવાની કે ભારેથી લેવાની કામગીરી વહીવટીની સીધી જ નિગરાણી હેઠળ થાય છે.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>(૧૧) વપરાશમાં હોય તેવી સિસ્ટમમાંથી કાઢી શક્ય તેવા વિગતવાર/ સમાવેશક અહેવાલ / પત્રકની યાદી કંપની પાસે છે કે કેમ.</p>                                                                                                                                                                    | <p>(૧૧) અમારી માહિતી અને સમજણ મુજબ કંપનીમાં આવી કોઈ યાદી નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>(૧૨) શું કોઈ અસરકાર આઈ ટી નિયંત્રણ સમિતિ છે કે કેમ ?</p>                                                                                                                                                                                                                              | <p>(૧૨) અમને સમજાવ્યા મુજબ, કંપનીમાં મોટા પાયે કોઈ આઈ ટી પ્રવૃત્તિ નહિ હોવાના કારણે અલગથી આઈ ટી નિયંત્રણ સમિતિની જરૂર નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>(૧૩) ઈડીપી વિભાગ પાસે અસરકારક દુર્ઘટના પુનપ્રાપ્તિ યોજના છે કે જેને સમયાન્તરે સમાલોચના કે મૂલ્યાંકન થતું હોય.</p>                                                                                                                                                                     | <p>(૧૩) અમારી માહિતી અને સમજણ મુજબ કંપનીમાં આવી કોઈ યોજના નથી.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|    |                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                   |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | (૧૪) ઈડીપી ઓડિટ અહેવાલમાં જો કોઈ શોધ કે ભલામણ કરવામાં આવી તો તેને મહત્વની ગણીને તેનો સંતોષકારક ઉકેલ લાવવામાં આવ્યો છે કે કેમ.            | (૧૪) અમારી માહિતી અને સમજણ મુજબ કંપનીમાં આવું કોઈ ઈડીપી ઓડિટ થયેલ નથી.                                                                                                            |
| ૧૪ | પર્યાવરણ વ્યવસ્થા                                                                                                                        | કંપનીની કામગીરી એવી નથી કે જેનાથી પ્રદુષણ થાય. તેથી, લાગુ પડતું નથી.                                                                                                              |
| ૧૫ | કંપનીની સામાજિક જવાબદારી                                                                                                                 | કંપનીને કંપની ધારા, ૨૦૧૩ ની કલમ ૧૩૫ની સામાજિક જવાબદારીની લગતી જોગવાઈઓ લાગુ પડતી નથી. તેથી આ મુદ્દો અહીં લાગુ પડતો નથી. તેના વિનિયમો પણ લાગુ પડતા નથી.                             |
| ૧૬ | સામાન્ય                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                   |
|    | (૧) શું કંપનીએ એ તેના વહીવટી મંત્રાલય જોડે સમજૂતી કરાર કર્યા છે કે કેમ તે દર્શાવો                                                        | (૧) અમારી માહિતી અને સમજણ મુજબ કંપનીએ તેના વહીવટી મંત્રાલય જોડે સમજૂતી કરાર કર્યા નથી.                                                                                            |
|    | (૨) કંપની અને કર્મચારીનું ભવિષ્ય નિધિમાં જે ફાળો હોય તેને ધંધાથી અલગ રાખવામાં આવે છે અને તેની સુરક્ષા માટે ધ્યાન રાખવામાં આવે છે કે કેમ. | (૨) કંપનીના કર્મચારીઓ જી પી એફ હેઠળ આવરી લેવાયા છે. બાકીનો કર્મચારીગણ બહારથી સેવા પર લેવામાં આવ્યો છે. તેથી ભવિષ્ય નિધિમાં ફાળાની અને તેને ધંધાથી અલગ રાખવાની બાબત લાગુ પડતી નથી. |
|    | (૩) શું કંપનીમાં ઉર્જા અન્વેષણ કરવું પડે તેમ છે ? ... નિયત કરેલ એજન્સી                                                                   | (૩) કંપનીમાં ઉર્જા અન્વેષણ કરવું પડે તેમ નથી. તેથી લાગુ પડતું નથી.                                                                                                                |
|    | (૪) શું જમીન સંપાદનનો સમાવેશ થાય છે કે કેમ. .. રાજકીય પક્ષો સમેત                                                                         | (૪) કંપની કોઈ પ્રોજેક્ટ સ્થાપનાની કે અન્ય કોઈ કામગીરી જેમાં જમીન સંપાદનનો સમાવેશ થતો હોય તેવી કામગીરીમાં પ્રવૃત્ત નથી. તેથી લાગુ પડતું નથી.                                       |
|    | (૫) શું કંપની એ વર્ષ દરમિયાન વિલીનીકરણ કે સંપાદનની કામગીરી કરેલ છે કે કેમ ? સ્વીકૃત નમૂના દર્શાવવા.                                      | (૫) કંપનીમાં વિલીનીકરણ કે સંપાદનનો પ્રસંગ બનેલ નથી. તેથી લાગુ પડતું નથી.                                                                                                          |

૭. પાકુ સરવૈયું

તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ નું સરવૈયું

(રકમ રૂ. માં)

| ક્રમ | વિગતો                                              | નોંધ નં. | ૩૧-૦૩-૨૦૧૮ ના રોજ  | ૩૧-૦૩-૨૦૧૭ ના રોજ |
|------|----------------------------------------------------|----------|--------------------|-------------------|
| ૧    | ઈકિવટી અને જવાબદારીઓ                               |          |                    |                   |
|      | ૧ શેર ધારકોનું ભંડોળ                               |          |                    |                   |
|      | અ. શેરમૂડી                                         | ૩.૧      | ૩૦,૦૦૦,૦૦૦         | ૨૦,૦૦૦,૦૦૦        |
|      | બ. અનામત અને પુરાંત                                | ૩.૨      | ૨,૭૫૧,૩૩૦          | ૪,૪૮૬,૮૦૭         |
|      | ક. શેર વોરન્ટ ની સામે મળેલ રકમ                     |          | -                  | -                 |
|      | ૨ ફાળવણી બાકી હોય તેવા શેર અરજી ની રકમ             | -        | -                  | -                 |
|      | ૩ બિન ચાલુ જવાબદારીઓ                               |          |                    |                   |
|      | અ. લાંબા ગાળાના કરજો                               | ૩.૩      | ૧૧૪,૮૪૩,૩૦૮        | ૬૦,૨૨૭,૬૭૧        |
|      | બ. વિલંબીત કરવેરાની જવાબદારીઓ                      | -        | -                  | -                 |
|      | ક. અન્ય લાંબા ગાળાના કરજો                          |          | -                  | -                 |
|      | ડ. લાંબા ગાળા ની જોગવાઈઓ                           |          | -                  | -                 |
|      | ૪ ચાલુ જવાબદારીઓ                                   |          |                    |                   |
|      | ટૂંકા ગાળાના કરજો                                  |          | -                  | -                 |
|      | વ્યાપારી દેવા                                      |          | -                  | -                 |
|      | અન્ય ચાલુ જવાબદારીઓ                                | ૩.૪      | ૬૮,૧૨૨             | ૧૫,૫૮૪            |
|      | ટૂંકા ગાળા ની જોગવાઈઓ                              | ૩.૫      | ૩,૪૬૨,૫૪૨          | ૧,૩૩૮,૩૪૦         |
|      | <b>કુલ</b>                                         |          | <b>૧૫૧,૨૨૫,૩૦૨</b> | <b>૮૬,૦૬૮,૪૦૨</b> |
| ૨.   | અસ્કચામતો                                          |          |                    |                   |
|      | ૧ બિનચાલુ અસ્કચામતો                                |          |                    |                   |
|      | (અ) સ્થાવર અસ્કચામતો                               | ૩.૬      | -                  | -                 |
|      | વાસ્તવિક (દેખીતી) અસ્કચામતો                        | -        | ૬                  | ૪                 |
|      | બિનવાસ્તવિક (વણદેખીતી) અસ્કચામતો                   | -        | ૨                  | ૧                 |
|      | ચાલુ મૂડી કામ                                      |          | -                  | -                 |
|      | વિકાસમાં હોય તેવી બિનવાસ્તવિક (વણદેખીતી) અસ્કચામતો |          | -                  | -                 |
|      | (બ) બિનચાલુ રોકાણો                                 |          | -                  | -                 |
|      | (ક) વિલંબિત કરવેરા અસ્કચામતો (ચોખ્ખી)              |          | -                  | -                 |
|      | (ડ) લાંબા ગાળા ની લોન અને પેશગીઓ                   | ૩.૭      | ૧૦૮,૪૫૩,૮૩૧        | ૧૧,૫૮૬,૪૨૩        |
|      | (ઈ) અન્ય બિનચાલુ અસ્કચામતો                         |          | -                  | -                 |

|                                  |      |             |            |
|----------------------------------|------|-------------|------------|
| ૨ ચાલુ અસ્કચામતો                 |      |             |            |
| (અ) ચાલુ રોકાણો                  | -    |             |            |
| (બ) જથ્થો                        | -    | -           | -          |
| (ક) વ્યાપારી લેહણા               | -    |             |            |
| (ડ) રોકડ અને રોકડ સમકક્ષ         | ૩.૮  | ૪૨,૪૨૧,૧૨૫  | ૭૪,૧૬૬,૮૪૮ |
| (ઈ) ટૂંકા ગાળા ની લોન અને પેશગીઓ | ૩.૯  | ૩૦,૬૦૦      | ૪૨,૬૦૦     |
| (ફ) અન્ય ચાલુ અસ્કચામતો          | ૩.૧૦ | ૩૧૮,૭૩૮     | ૨૬૨,૫૨૬    |
| કુલ                              |      | ૧૫૧,૨૨૫,૩૦૨ | ૮૬,૦૬૮,૪૦૨ |

મહત્વની હિસાબી પદ્ધતિઓ અને હિસાબો પરની નોંધ

૧ થી ૮

અમારા સમાન તારીખના અહેવાલ મુજબ  
બી. ઉપાધ્યાય એન્ડ કું  
ચાર્ટર્ડ એકાઉન્ટન્ટસ  
એફઆરએન ૧૧૧૧૬૬ ડબલ્યુ વતી

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના  
નિયામક મંડળના નામે અને તેમના વતી

સહી  
ડી.વી.ગુસાણી  
ભાગીદાર  
સભ્ય નં. : ૦૩૭૪૦૫

સહી  
નિયામક

સહી  
મેનેજિંગ ડીરેક્ટર

સ્થળ : ગાંધીનગર  
તારીખ : ૧૫/૧૨/૨૦૧૮

સહી  
અધ્યક્ષ



## ૮. આવક અને જાવક ખાતું

તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ પુરા થયેલ વર્ષનું આવક જાવકનું પત્રક

(રકમ રૂ. માં)

| અનુ | વિગતો                                                            | નોંધ નં. | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૭ ના રોજ |
|-----|------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|-----------------------------|
| ૧   | ધંધાની પ્રવૃત્તિઓમાંથી આવક (વહીવટી અનુદાન)                       | ૪.૧      | ૪,૦૬૮,૫૭૭                   | ૩,૩૨૩,૮૧૩                   |
| ૨   | અન્ય આવકો                                                        |          | ૩,૮૪૨,૦૦૮                   | ૧,૬૪૩,૪૮૮                   |
| ૩   | કુલ આવકો(૧+૨)                                                    |          | ૭,૯૧૦,૫૮૫                   | ૪,૯૬૭,૩૦૧                   |
| ૪   | ખર્ચાઓ                                                           |          | -                           | -                           |
|     | (અ)વાપરેલ માલની પડતર કિંમત                                       |          | -                           | -                           |
|     | (બ)માલસામાનની ખરીદી                                              |          | -                           | -                           |
|     | (ક)માલના જથ્થામાં ફેરફાર                                         |          | -                           | -                           |
|     | (ડ) ઉત્પાદન અને અન્ય સીધા ખર્ચાઓ                                 |          | -                           | -                           |
|     | (ઈ) કર્મચારી લાભ અંગેના ખર્ચાઓ                                   | ૪.૨      | ૨,૧૬૨,૮૮૪                   | ૮,૮૨,૮૦૧                    |
|     | (ફ) નાણાકીય ખર્ચાઓ                                               | ૪.૩      | ૩,૨૨૮,૩૭૩                   | ૮૬૨,૭૩૪                     |
|     | (ગ) ઘસારો અને ઋણમૂક્તિ અંગેનું ખર્ચ                              | ૪.૪      | -                           | -                           |
|     | (હ) વહીવટી અને અન્ય ખર્ચાઓ                                       | ૪.૫      | ૪,૨૫૪,૬૮૫                   | ૩,૫૫૪,૮૮૧                   |
|     | કુલ ખર્ચાઓ                                                       |          | ૯,૬૪૬,૦૬૨                   | ૫,૩૧૦,૫૨૬                   |
| ૫   | અપવાદરૂપ અને બિનસામાન્ય બાબતો તથા કરવેરા પહેલાનો નફો (ખોટ) (૩-૪) |          | (૧,૭૩૫,૪૭૭)                 | (૩૪૩,૨૧૫)                   |
| ૬   | અપવાદરૂપ બાબતો                                                   |          | -                           | -                           |
| ૭   | અસાધારણ બાબતો અને કરવેરા પહેલાનો નફો (ખોટ) (૫-૬)                 |          | (૧,૭૩૫,૪૭૭)                 | (૩૪૩,૨૧૫)                   |
| ૮   | બિનસામાન્ય બાબતો                                                 |          | -                           | -                           |
| ૯   | કરવેરા પહેલાનો નફો/નુકશાન (૭-૮)                                  |          | (૧,૭૩૫,૪૭૭)                 | (૩૪૩,૨૧૫)                   |
| ૧૦  | કરવેરા ખર્ચ                                                      |          |                             |                             |
|     | (અ) ચાલુ કરવેરા                                                  |          |                             |                             |
|     | (બ) વિલંબિત કરવેરા                                               |          |                             |                             |
| ૧૧  | કામગીરીઓમાંથી આ સમયગાળા માટેનો નફો / (નુકશાન) (૯-૧૦)             |          | (૧,૭૩૫,૪૭૭)                 | (૩૪૩,૨૧૫)                   |
| ૧૨  | નફો / (નુકશાન) બંધ પ્રવૃત્તિઓમાંથી                               |          | -                           | -                           |
| ૧૩  | બંધ પ્રવૃત્તિઓનો કરવેરા ખર્ચ                                     |          | -                           | -                           |
| ૧૪  | નફો / (નુકશાન) બંધ પ્રવૃત્તિઓમાંથી (કરવેરા પછી) (૧૨-૧૩)          |          | -                           | -                           |
| ૧૫  | આ સમય નો નફો / નુકશાન                                            |          | (૧,૭૩૫,૪૭૭)                 | (૩૪૩,૨૧૫)                   |
| ૧૬  | પ્રતિ ઈકવીટી શેર કમાણી                                           |          |                             |                             |
|     | (અ) મૂળભૂત કમાણી                                                 |          | (૫.૭૮)                      | (૧.૭૨)                      |
|     | (બ) અવમિશ્રિત કમાણી                                              |          |                             |                             |

મહત્વની હિસાબી પદ્ધતિઓ અને હિસાબો પરની નોંધ

૧ થી ૮

અમારા સમાન તારીખના અહેવાલ મુજબ

બી. ઉપાધ્યાય એન્ડ કું

ચાર્ટર્ડ એકાઉન્ટન્ટ

એફઆરએન ૧૧૧૧૬૬ ડબલ્યુ વતી

સહી

ડી.વી.ગુસાણી

ભાગીદાર

સભ્ય નં. : ૦૩૭૪૦૫

સ્થળ : ગાંધીનગર

તારીખ : ૧૫/૧૨/૨૦૧૮

સહી  
નિયામક

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના  
નિયામક મંડળના નામે અને તેમના વતી

સહી  
મેનેજિંગ ડીરેક્ટર

સહી  
અધ્યક્ષ

**૯. રોકડ પ્રવાહનું પત્રક**

**તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ પુરા થયેલ વર્ષનું રોકડ પ્રવાહનું પત્રક**

|   | વિગતો                                                    | ૨૦૧૭-૧૮      |              | ૨૦૧૬-૧૭      |              |
|---|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   |                                                          | રકમ રૂ. માં  | રકમ રૂ. માં  | રકમ રૂ. માં  | રકમ રૂ. માં  |
| અ | સંચાલન પ્રવૃત્તિઓમાંથી રોકડ પ્રવાહ                       |              |              |              |              |
|   | કરવેરા પહેલા અને બિનસામાન્ય બાબતો પહેલાનો ચોખ્ખો ઉમેરો : |              | (૧,૭૩૫,૪૭૭)  |              | (૩૪૩,૨૧૫)    |
|   | (અ) ઘસારા                                                |              |              |              |              |
|   | (બ) સ્થાયી અસ્ક્યામતો ના વેચાણ પર નુકશાન                 |              |              |              |              |
|   | (ક) પરચુરણ ખર્ચો (ઋણમૂક્તિ)                              |              |              |              |              |
|   | (ડ) વ્યાજ ખર્ચ                                           | ૩,૨૧૫,૨૦૫    |              | ૮૫૪,૨૫૫      |              |
|   | (ઈ) વિલંબિત કરવેરાની અસર                                 |              |              | ૨૧,૩૨૮       |              |
|   | બાદ કરો :                                                |              |              |              |              |
|   | (અ) વ્યાજ આવક                                            | ૩,૬૩૫,૫૦૩    | ૬,૮૫૦,૭૦૮    | (૧,૫૮૬,૪૫૩)  | (૭૧૦,૮૭૦)    |
|   | કાર્યકારી મૂડીમાં ફેરફાર પહેલાનો ચાલુ કામગીરીમાંથી નફો   |              | ૫,૧૧૫,૨૩૧    |              | (૧,૦૫૪,૦૮૫)  |
|   | કાર્યકારી મૂડીમાં ફેરફારનો મેળ                           |              |              |              |              |
|   | (અ) જથ્થામાં વધારો                                       |              |              |              |              |
|   | (બ) વ્યાપારી અને અન્ય લેણામાં વધારો                      | (૮૬,૮૦૨,૬૨૦) | -            | (૧૧,૭૮૬,૭૬૧) | -            |
|   | (ક) વ્યાપારી દેવામાં વધારો                               | -            | -            | -            | -            |
|   | (ડ) અન્ય ચાલુ જવાબદારીઓ                                  | ૨,૧૭૬,૭૪૦    | (૮૪,૭૨૫,૮૮૦) | ૧,૧૨૫,૫૮૨    | (૧૦,૬૭૧,૧૭૮) |
|   | કામગીરીમાંથી ઉપાર્જિત રોકડ                               |              | (૮૮,૬૧૦,૬૪૮) |              | (૧૧,૭૨૫,૨૬૪) |
|   | બાદ :                                                    |              |              |              |              |
|   | ચુકવાયેલ સીધા કરવેરા (ચોખ્ખા)                            |              |              |              |              |
|   | ચાલુ કામગીરીમાંથી ચોખ્ખી રોકડ                            |              | (૮૮,૬૧૦,૬૪૮) |              | (૧૧,૭૨૫,૨૬૪) |
| બ | રોકાણપ્રવૃત્તિમાંથી મળતો રોકડ પ્રવાહ                     |              |              |              |              |
|   | જાવક :                                                   |              |              |              |              |
|   | (અ) સ્થાયી અસ્ક્યામતોની ખરીદી                            | (૩)          |              | ૪,૭૦૪,૪૦૮    |              |
|   | આવક :                                                    |              |              |              |              |
|   | (અ) સ્થાયી અસ્ક્યામતોનું વેચાણ                           |              |              |              |              |
|   | (બ) મળેલ વ્યાજ                                           | (૩,૬૩૫,૫૦૩)  |              | ૧,૫૮૬,૪૫૩    |              |
|   | રોકાણપ્રવૃત્તિમાં વપરાયેલ ચોખ્ખી રોકડ                    |              | (૩,૬૩૫,૫૦૬)  |              | (૬,૨૮૦,૮૬૧)  |
|   |                                                          |              | (૮૩,૨૪૬,૧૫૫) |              | (૫,૪૩૪,૪૦૩)  |

|   |                                                 |             |              |              |
|---|-------------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| ક | નાણાકીય પ્રવૃત્તિમાંથી મળતો રોકડ પ્રવાહ         |             |              |              |
|   | (અ) ધિરાણની આવક (ચોખ્ખી)                        | ૫૪૭૧૫૬૩૭    |              | ૬૦૨૨૭૬૭૧     |
|   | (બ) બેન્ક કરજમાં વધારો - કાર્યકારી મૂડી         |             |              |              |
|   | (ક) શેર મૂડી ની ફાળવણી                          | ૧૦,૦૦૦,૦૦૦  |              | ૧૦,૦૦૦,૦૦૦   |
|   | (ડ) શેર પ્રીમિયમ (શેર અરજી ની રકમ) માં વધારો    |             |              |              |
|   | જાવક :                                          |             |              |              |
|   | ચુકવેલ વ્યાજ                                    | (૩,૨૧૫,૨૦૫) |              | (૮,૫૪,૨૫૫)   |
|   | નાણાકીય પ્રવૃત્તિ માંથી મળતો ચોખ્ખો રોકડ પ્રવાહ |             | ૬૧,૫૦૦,૪૩૨   | ૬૮,૩૭૩,૪૧૬   |
|   |                                                 |             | (૩૧,૭૪૫,૭૨૩) | (૬૩,૮૩૮,૦૧૩) |
|   | રોકડ અને રોકડ સમકક્ષમાં ચોખ્ખો વધારો / ઘટાડો    |             |              |              |
|   | ઉઘડતી સિલક - રોકડ અને રોકડ સમકક્ષ               |             | ૭૪,૧૬૬,૮૪૮   | ૧૦,૨૨૭,૮૩૬   |
|   | બંધ થતી સિલક - રોકડ અને રોકડ સમકક્ષ             |             | ૪૨,૪૨૧,૧૨૫   | ૭૪,૧૬૬,૮૪૮   |

નોંધ : ગઈ સાલના આંકડાઓને જરૂર લાગે ત્યાં પુનઃ વર્ગીકૃત અથવા પુનઃ ગોઠવણ કરવામાં આવ્યા છે.

અમારા સમાન તારીખના અહેવાલ મુજબ

બી. ઉપાધ્યાય એન્ડ કું

ચાર્ટર્ડ એકાઉન્ટન્ટ

એફઆરએન ૧૧૧૧૬૬ ડબલ્યુ વતી

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના

નિયામક મંડળના નામે અને તેમના વતી

સહી

ડી.વી.ગુસાણી

ભાગીદાર

સભ્ય નં. : ૦૩૭૪૦૫

સહી

નિયામક

સહી

મેનેજિંગ ડીરેક્ટર

સહી

અધ્યક્ષ

સ્થળ : ગાંધીનગર

તારીખ : ૧૫/૧૨/૨૦૧૮

## ૧૦. મહત્વની હિસાબી નીતિઓ અને હિસાબો અંગેની નોંધો

તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ પુરા થતા વર્ષ ના હિસાબો પરની નોંધ

### ૧. પશ્ચાદભૂમિકા

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમની સ્થાપના ૧૪મી ઓગસ્ટ ૨૦૧૫ ના રોજ થઈ છે. કંપનીની સંપૂર્ણ ભરપાઈ થયેલી શેરમૂડી ગુજરાત સરકાર દ્વારા ધારણ કરવામાં આવેલ છે.

### ૨. મહત્વની હિસાબી નીતિઓ :

#### ૨.૧ સામાન્ય

જો કોઈ ખાસ નોંધ ના કરવામાં આવી હોય તો તે સિવાય હિસાબી નીતિઓ હિસાબના સામાન્ય રીતે સ્વીકૃત નિયમો અને ભારતની ચાર્ટર્ડ એકાઉન્ટન્ટ સંસ્થા દ્વારા ફરજિયાત પાને લાગુ કરાયેલા હિસાબી ધોરણોનું પાલન કરે છે.

#### ૨.૨ હિસાબ લખવાનો પાયો

અન્ય જો કો ઉલ્લેખના કરવામાં આવ્યો હોય તો તે સિવાય, હિસાબો કંપની ધારા, ૨૦૧૩ ના પરિશિષ્ટ ૩ માં જણાવેલ હિસાબો જાહેર કરવાની રીતો મુજબ નાણાકીય પત્રકો લખવામાં આવ્યા છે અને ઐતિહાસિક પડતર કિંમત ની પ્રજાલિકા, ચાલુ રહેતો ધંધો અને ચુકવણા પાત્ર ખર્ચના સિદ્ધાંતો લાગુ કરવામાં આવ્યા છે.

#### ૨.૩ સ્થાયી અસ્ક્યામતો

##### દ્રશ્ય સ્થાયી અસ્ક્યામતો

જોઈ શકાય તેવી અસ્ક્યામતો પડતર કિંમતે નોંધવામાં આવી છે જેમાંથી પરત મેળવી શકાય તેવા કરવેરા, ધંધાકીય ડિસ્કાઉન્ટ અને વળતરને બાદ કરવામાં આવેલ છે જ્યારે પન:આંકણી વખતની પડતરમાંથી ઘસારો અને જો અસ્ક્યામતને નુકશાન થવાને કારણે થતી ખોટ હોય તો તેને બાદ કરીને જે રકમ આવે તેને ઉમેરવામાં આવી છે. આ અસ્ક્યામતોની કિંમતમાં તેની ખરીદ કિંમત, ધિરાણ ખર્ચ, અને અસ્ક્યામતને તેના લાગુ પડતા હેતુ માટે ચાલુ સ્થિતિમાં લાવવામાં માટે જે ખર્ચ થાય તે, વિદેશી હૂંડિયામણના જે કરારો હોય તેના ચોખ્ખા ખર્ચ, અને અસ્ક્યામતને લાગુ પડતા હોય તેવા વિદેશી હૂંડિયામણના દરોમાં જે વધ ઘટ થાય તો તેવા વધ ઘટના ખર્ચનો સમાવેશ થાય છે.

##### અમૂર્ત સ્થાયી અસ્ક્યામતો

અમૂર્ત અસ્ક્યામતો તેની ખરીદ કિંમતે નોંધવામાં આવી છે જેમાંથી પરત મેળવી શકાય તેવા કરવેરા માંથી ઋણમૂક્તિ/ઘટાડો અને જો અસ્ક્યામતને નુકશાન થવાને કારણે થતી ખોટ હોય તો તેને બાદ કરીને જે રકમ આવે તેને ઉમેરવામાં આવી છે. આ અસ્ક્યામતોની કિંમતમાં તેની ખરીદ કિંમત, ધિરાણ ખર્ચ, અને અસ્ક્યામતને તેના લાગુ પડતા હેતુ માટે ચાલુ સ્થિતિમાં લાવવા માટે જે ખર્ચ થાય તે, વિદેશી હૂંડિયામણના જે કરારો હોય તેના ચોખ્ખા ખર્ચ, અને અસ્ક્યામતને લાગુ પડતા હોય તેવા વિદેશી હૂંડિયામણના દરોમાં જે વધ ઘટ થાય તો તેવા વધ ઘટના ખર્ચનો સમાવેશ થાય છે.

હિસાબી ધોરણ ૧૨ મુજબ, અનુદાનની રકમ ને જે તે અસ્ક્યામતની મૂળ રકમમાંથી બાદ કરીને દર્શાવામાં આવી છે જેથી અસ્ક્યામતની પડતર કિંમત બતાવી શકાય. જ્યારે અસ્ક્યામતનો સમગ્ર ખર્ચ અનુદાનની રકમમાંથી કરવામાં આવ્યો હોય ત્યારે જે તે અસ્ક્યામતને સરવૈયામાં પડતર કિંમતે બતાવામાં આવી છે.

**૨.૪. કરવેરા**

કંપનીની આવક આવક ધારા, ૧૯૬૧ ની કલમ ૧૦ (૨૬ બ) ની છૂટછાટની મર્યાદામાં હોવાથી અન્વેષણ હેઠળના વર્ષ માટે આવક પાર કરવેરાની કોઈ જોગવાઈ કરવામાં આવી નથી.

**૨.૫ મહેસુલી ખર્ચની આકારણી**

આવકની આકારણી જ્યારે આવક પ્રાપ્તિનો હક ઉભો થયો હોય ત્યારે કરવામાં આવી છે.

લાભાર્થીઓની લોન પ્રોસેસિંગ ફી ની આવક જ્યારે ફી ની આવક થઈ હોય ત્યારે આકારવામાં આવી છે.

વ્યાજની આવક જ્યારે વ્યાજ ચઢ્યું હોય ત્યારે આકારવામાં આવી છે.

**૨.૬ ખર્ચાઓ**

ચાલુ વર્ષના કાર્યકારી ખર્ચાઓ જે તે વર્ષની આવક સામે ઉધારવામાં આવ્યા છે.

**૨.૭ કર્મચારી લાભો**

લાગુ પડતા સલંગન સરકારી વિભાગોની સેવાઓનો લાભ લેવામાં આવે છે.

**૨.૮ શેરદીઠ કમાણી**

મૂળભૂત શેરદીઠ કમાણી ગણવા માટે ઈકવીટી શેરધારકોને લાગુ પડતો કરવેરા પછીનો ચોખ્ખા નફાને વર્ષ દરમિયાન ફાળવવામાં આવેલ ઈકવીટી શેરની ભારિત સરાસરથી ભાગવામાં આવે છે. મિશ્રિત શેરદીઠ કમાણી ગણવા માટે ઈકવીટી શેરધારકોને લાગુ પડતો કરવેરા પછીનો ચોખ્ખા નફાને (મિશ્રિત કમાણીનો મેળ બાદ) વર્ષ દરમિયાન ફાળવવામાં આવેલ ઈકવીટી શેરની ભારિત સરાસરથી ભાગવામાં આવે છે.

**૨.૯ જોગવાઈઓ, સંભવિત જવાબદારીઓ અને સંભવિત અસ્ક્યામતો**

જો કોઈ ભૂતકાળની ઘટનાને કારણે વર્તમાનમાં જો કોઈ જવાબદારી ઉભી થઈ હોય તો તે માટે જોઈવાઈઓ પૂરી પાડવામાં આવે છે અને શક્ય છે કે તેના કારણે આ જવાબદારીઓને સંતોષવા માટે, સ્ત્રોતની જાવક થાય કે જેમાં આર્થિક લાભ સમાયેલો હોય. સંભવિત જવાબદારીઓની ખતવણી કરવામાં આવી નથી પણ, જરૂર લાગે ત્યાં, નોંધમાં તેને દર્શાવવામાં આવી છે.

**૨.૧૦ રોકડ પ્રવાહ ના પત્રક**

રોકડની આવક જાવક પરોક્ષ પદ્ધતિથી નોંધવામાં આવ્યા છે, જેમાં બિનરોકડ વ્યવહારો, ભૂતકાળના કોઈ વિલંબિત કે ચઢેલા વ્યવહારો અથવા ભવિષ્યની કાર્યકરો રોકડ આવક અથવા ચુકવનાને અને આવક અને ખર્ચ ની કોઈ રકમ જે રોકણકીય કે ધીરધારની રોકડ આવક જાવક સાથે સંકળાયેલ હોય તો તેને આ વર્ષના નફાની સામે સરભર કરવામાં આવ્યા છે. કંપનીની કાર્યકારી પ્રવૃત્તિઓ, રોકાણકીય પ્રવૃત્તિઓ અને ધીરધારની પ્રવૃત્તિઓ ની રોકડ આવક જાવકને અલગ અલગ કરવામાં આવી છે.

**૨.૧૧ અનુદાન**

વહીવટી ગ્રાન્ટ અને અન્ય મહેસુલી ગ્રાન્ટને નફા નુકસાન ખાતામાં જમા લેવામાં આવી છે.

ઘસારાપત્ર અસ્ક્યામતોને લગતી ગ્રાન્ટને વિલંબિત આવક ગણવામાં આવી છે અને તેને નફા નુકસાન ખાતા અસ્ક્યામતોના ઉપયોગીતાના વર્ષો દરમિયાન પધ્ધતિસર અને તર્કબદ્ધ રીતે બતાવવામાં આવી છે.

**૨.૧૨ વિભાગીકરણ (કાર્યક્ષેત્ર) મુજબ અહેવાલ**

કંપની એકજ વિભાગ, એટલે કે વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિને જે તે ધિરાણ કરતી સંસ્થાઓ નક્કી કરે તે મુજબ ઓછા વ્યાજના દરે લોન ધિરાણ આપવાની નાણાકીય સેવાઓમાં કાર્યરત છે. કંપની માત્ર ગુજરાત રાજ્યમાં જ લોન આપવાની પ્રવૃત્તિ કરે છે અને ભૌગોલિક રીતે એક જ કાર્યક્ષેત્ર ધરાવે છે.

ભૌગોલિક રીતે અને કામકાજની રીતે એક જ કાર્યક્ષેત્ર હોવાથી, દરેક કાર્યક્ષેત્રનો જુદો જુદો અહેવાલ આપવાની જરૂર નથી કારણ કે નફા નુકશાન ખાતું અને તેની સાથેના પરિશિષ્ટો જરૂરી બધી જ વિગતો પુરી પાડે છે.

**૨.૧૩ સંબંધિત પક્ષકારો સાથે કરેલા વ્યવહારો**

કંપનીએ ઓડિટના સમય દરમિયાન સંબંધિત પક્ષકારો સાથે નોંધ ૮ માં દર્શાવ્યા સિવાયના કોઈ વ્યવહારો કર્યા નથી.

**૩. સરપૈયામાં સંઘર્ભીત નોંધો નીચે મુજબ છે.**

**૩.૧ શેર મૂડી**

(રકમ રૂપિયામાં)

|   | વિગતો                                                                                        | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૭ ના રોજ |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ૧ | અધિકૃત મૂડી<br>૧૦,૦૦,૦૦૦ ઇક્વિટી શેર્સ રૂ. ૧૦૦ની મૂળ કિંમત નો એક                             | ૧,૦૦૦,૦૦૦,૦૦૦               | ૧,૦૦૦,૦૦૦,૦૦૦               |
| ૨ | બહાર પડેલ, સ્વીકારેલ અને ભરપાઈ થયેલ મૂડી<br>૩,૦૦,૦૦૦ ઇક્વિટી શેર્સ રૂ. ૧૦૦ની મૂળ કિંમત નો એક | ૩૦,૦૦૦,૦૦૦                  | ૨૦,૦૦૦,૦૦૦                  |
|   | કુલ                                                                                          | ૩૦,૦૦૦,૦૦૦                  | ૨૦,૦૦૦,૦૦૦                  |

**અહેવાલ ના સમયની શરૂઆતમાં અને અંતમાં ઉભા રહેલ શેરનું મેળવણું**

| વિગતો                                           | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૭ ના રોજ |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ઇક્વિટી શેર્સ                                   |                             |                             |
| અહેવાલ ની શરૂઆત ના સમયે ઇક્વિટી શેર્સ ની સંખ્યા | ૨,૦૦,૦૦૦                    | ૧,૦૦,૦૦૦                    |
| ઉમેરો : વર્ષ દરમિયાન ફાળવાયેલ ઇક્વિટી શેર્સ     | ૧,૦૦,૦૦૦                    | ૧,૦૦,૦૦૦                    |
| બાદ : વર્ષ દરમિયાન પરત ખરીદાયેલ ઇક્વિટી શેર્સ   |                             |                             |
| અહેવાલ ના અંત ના સમયે ઇક્વિટી શેર્સ ની સંખ્યા   | ૩,૦૦,૦૦૦                    | ૨,૦૦,૦૦૦                    |

**તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ ૫ % થી વધુ શેર મૂડી ધારણ કરેલ શેરધારકો ની વિગતો:**

| શેરધારક નું નામ                             | ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ શેર ની સંખ્યા |
|---------------------------------------------|---------------------------------------|
| મહામહિમ ગુજરાત ના રાજ્યપાલ વતી ગુજરાત સરકાર | ૨,૯૯,૦૦૦                              |
|                                             | ૯૯.૬૭%                                |

**સુધારેલ પરિશિષ્ટ ૬ ની જોગવાઈઓ મુજબ શેરમૂડી બાબતે અન્ય પ્રગટીકરણ**

|   | વિગતો                                                                                                               | ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| ૧ | સરવૈયાની તારીખ પહેલા તુરંત ના પાંચ વર્ષ દરમિયાન બહાર પાડવામાં આવેલ પૂર્ણ ભરપાઈ થયેલ હોય તેવા બોનસ શેર ની કુલ સંખ્યા | -                       |
| ૨ | સરવૈયાની તારીખ પહેલા તુરંત ના પાંચ વર્ષ દરમિયાન પુનઃ ખરીદી કરેલ હોય તેવા શેર ની કુલ સંખ્યા                          | -                       |

**૩.૨ અનામત અને પુરાંત**

|   | વિગતો                                                                                                                                                                                        | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૭ ના રોજ |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ૧ | <b>મૂડીકૃત અનામત</b><br>ઉઘડતી સિલક<br>વધારો : વર્ષ દરમિયાન ઉમેરો<br>ઘટાડો : વર્ષ દરમિયાન માંડવાળ<br>બંધ સિલક                                                                                 |                             |                             |
| ૨ | <b>પુરાંત</b><br>ઉઘડતી સિલક<br>વધારો : નફા નુકશાન પત્રક મુજબ નફો / (નુકશાન)<br>વધારો : કચેરી નવીનીકરણ માટેની ગ્રાન્ટ<br>વધારો : વિલંબિત કરવેરા જવાબદારી<br>વપરાશ માટે ઊપલબ્ધ નફો<br>બંધ સિલક | ૪,૪૮૬,૮૦૭<br>(૧,૭૩૫,૪૭૭)    | ૪,૮૦૮,૬૯૪<br>(૩,૪૩,૨૧૫)     |
|   | કુલ સરવાળો                                                                                                                                                                                   | ૨,૭૫૧,૩૩૦                   | ૨૧,૩૨૮                      |
|   |                                                                                                                                                                                              | ૨,૭૫૧,૩૩૦                   | ૪,૪૮૬,૮૦૭                   |

**૩.૩ અન્ય ચાલુ જવાબદારીઓ**

|   | વિગતો                                                                                                        | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ           | તા. ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૭ ના રોજ           |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| ૧ | ધિરાણ સુરક્ષિત                                                                                               |                                       |                                       |
| ૨ | બિનસુરક્ષિત<br>એન બી સી એફ ડી સી દ્વારા ધિરાણ<br>ગુજરાત સરકારના લાભાર્થીઓને ધિરાણ<br>ગુજરાત સરકાર તરફથી ફાળો | ૧૭,૮૫૦,૧૬૦<br>૮૩,૪૮૩,૧૪૮<br>૩,૫૦૦,૦૦૦ | ૧૮,૫૦૦,૦૦૦<br>૪૦,૭૨૭,૬૭૧<br>૧,૦૦૦,૦૦૦ |
|   | <b>કુલ</b>                                                                                                   | <b>૧૧૪,૮૪૩,૩૦૮</b>                    | <b>૬૦,૨૨૭,૬૭૧</b>                     |

૩.૪ અન્ય ચાલુ જવાબદારીઓ

| વિગતો                            | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ₹ મહિનાથી ઓછા એવા પરચુરણ લેણદારો | ₹૮૧૨૨                          | ₹૫,૫૮૪                         |
| કુલ                              | ₹૮૧૨૨                          | ₹૫,૫૮૪                         |

૩.૫ ટૂંકા ગાળા ની જોગવાઈઓ

| વિગતો                                    | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| વૈધાનિક અન્વેષણ માટેની ફી                | ૧૭,૪૭૫                         | ૮૮૫૦                           |
| ચૂકવવા પાત્ર ટી ડી એસ                    | ૪,૨૪૩                          | ૧૪૯૦૬                          |
| ચૂકવવા પાત્ર જી પી એફ                    | ૩૫,૦૦૦                         | -                              |
| ચૂકવવા પાત્ર સરકારી વીમા ફંડ             | ૪૦૦                            | -                              |
| ચૂકવવા પાત્ર માનદ વેતન                   | ૨૫,૦૦૦                         | ૨૫,૦૦૦                         |
| ચૂકવવા પાત્ર પગાર                        | ૧૪૮,૧૫૪                        | ૮૮,૧૪૨                         |
| બહારથી લીધેલ માનવબળ નો ચૂકવવા પાત્ર ખર્ચ | ૯૭,૬૦૦                         | ૧૦૬,૮૮૩                        |
| ગુજરાત સરકાર ને ચૂકવવા પાત્ર વ્યાજ       | ૨,૯૭૨,૭૮૫                      | ૧,૦૮૪,૫૫૯                      |
| ચૂકવવા પાત્ર ભાડું                       | ૪,૮૦૦                          | -                              |
| ચૂકવવા પાત્ર હિસાબી ફી                   | ૭૦,૨૦૦                         | -                              |
| ચૂકવવા પાત્ર આંતરિક અન્વેષક ની ફી        | ૪૬,૫૯૮                         | -                              |
| ચૂકવવા પાત્ર મોબાઈલ ખર્ચ                 | ૪,૫૦૦                          | -                              |
| ભરપાઈ થતા ખર્ચ ની જોગવાઈઓ                | ૨,૦૦૦                          | -                              |
| મુસાફરી ખર્ચ                             | ૩૩,૭૮૭                         | -                              |
| કુલ                                      | ૩,૪૬૨,૫૪૨                      | ૧,૩૩૮,૩૪૦                      |



૩.૬ સ્થાવર મિલકત

(રકમ રૂ.માં)

| ક્રમ નં. | વિગતો                               | કુલ ધારણ કરેલી રકમ    |                         |                            |                         | ધસારો                 |                         |                            |                         | વહીવટી અપુદાન સામે સમાયોજન | ચોખ્ખી ધારણ કરેલી રકમ   |                         |
|----------|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
|          |                                     | ૧ એપ્રિલ, ૨૦૧૭ ના રોજ | વર્ષ દરમિયાન વધારો/સરભર | વર્ષ દરમિયાન ઘટાડો/માંડવાળ | ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ | ૧ એપ્રિલ, ૨૦૧૭ ના રોજ | વર્ષ દરમિયાન વધારો/સરભર | વર્ષ દરમિયાન ઘટાડો/માંડવાળ | ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ ના રોજ |                            | ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૭ ના રોજ | ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૭ ના રોજ |
| ૧        | દ્રશ્ય અસ્થામતો                     |                       |                         |                            |                         |                       |                         |                            |                         |                            |                         |                         |
|          | કોમ્પ્યુટર                          | ૧૭૧,૩૪૭               | ૮૧,૮૮૭                  | -                          | ૨૫૩,૨૪૪                 | -                     | -                       | -                          | ૨૫૩,૨૪૨                 | ૨                          | ૧                       |                         |
|          | ઇનોવા ગાડી                          | ૧,૩૩૮,૩૧૬             |                         | -                          | ૧,૩૩૮,૩૧૬               | -                     | -                       | -                          | ૧,૩૩૮,૩૧૫               | ૧                          | ૧                       |                         |
|          | ફર્નિચર                             | ૧૧૬,૫૧૮               |                         | -                          | ૧,૧૬,૫૧૮                | -                     | -                       | -                          | ૧૧૬,૫૧૭                 | ૧                          | ૧                       |                         |
|          | મિન્ટર                              | ૧૨,૭૩૬                | ૨૨,૫૨૮                  | -                          | ૩૫,૨૬૫                  | -                     | -                       | -                          | ૩૫,૨૬૩                  | ૨                          | ૧                       |                         |
|          | પેટા સરવાળો                         | ૧,૬૩૮,૯૧૭             | ૧૦૪,૪૨૬                 | -                          | ૧,૭૪૩,૩૪૩               | -                     | -                       | -                          | ૧,૭૪૩,૩૩૭               | ૬                          | ૪                       |                         |
| ૨        | અમૂર્ત અસ્થામતો                     |                       |                         |                            |                         |                       |                         |                            |                         |                            |                         |                         |
|          | સોફ્ટવેર                            | ૬૮,૬૨૫                | ૨૭,૦૦૦                  | -                          | ૯૫,૬૨૫                  | -                     | -                       | -                          | ૯૫,૬૨૩                  | ૨                          | ૧                       |                         |
|          | પેટા સરવાળો                         | ૬૮,૬૨૫                | ૨૭,૦૦૦                  | -                          | ૯૫,૬૨૫                  | -                     | -                       | -                          | ૯૫,૬૨૩                  | ૨                          | ૧                       |                         |
| ૩        | મુડીકુત કામો                        | -                     | -                       | -                          | -                       | -                     | -                       | -                          | -                       | -                          | -                       | -                       |
|          | પેટા સરવાળો                         | -                     | -                       | -                          | -                       | -                     | -                       | -                          | -                       | -                          | -                       | -                       |
| ૪        | વિકાસ હેઠળ હોય તેવી અમૂર્ત અસ્થામતો |                       |                         |                            |                         |                       |                         |                            |                         |                            |                         |                         |
|          | પેટા સરવાળો                         | -                     | -                       | -                          | -                       | -                     | -                       | -                          | -                       | -                          | -                       | -                       |
|          | કુલ સરવાળો                          | ૧,૭૦૭,૫૪૨             | ૧૩૧,૪૨૬                 | -                          | ૧,૮૩૮,૯૬૮               | -                     | -                       | -                          | ૧,૮૩૮,૯૬૦               | ૮                          | ૫                       |                         |
|          | આગામી વર્ષ                          | ૪,૭૩૫,૭૬૩             | ૧૮૭,૮૭૮                 | ૩,૨૨૬,૧૦૦                  | ૧,૭૦૭,૫૪૨               | -                     | -                       | -                          | ૧,૬૭૬,૧૮૭               | ૫                          | ૪,૭૦૪,૪૧૩               |                         |

**૩.૭ લાંબી મુદતનું ધિરાણ અને પેશગીઓ**

| વિગતો                                         | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|-----------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| રોકડ કે અન્ય રીતે મળવાપાત્ર પેશગી (યાદી મુજબ) | ૧૦૮,૪૫૩,૮૩૧                    | ૧૧,૫૮૬,૪૨૩                     |
| કુલ                                           | ૧૦૮,૪૫૩,૮૩૧                    | ૧૧,૫૮૬,૪૨૩                     |

**૩.૮ રોકડ અને રોકડ સમકક્ષ**

| વિગતો                                     | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|-------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| બેન્કમાં સિલક<br>હાથ પર રોકડ<br>અન્ય      | ૮,૧૮૦,૫૫૬                      | ૨૮,૪૪૮,૮૪૬                     |
| જીએસએફએસ માં મુકેલ થાપણ (એક વર્ષ થી ઓછા ) | ૩૩,૨૩૦,૫૬૮                     | ૪૫,૭૧૭,૦૦૨                     |
| કુલ                                       | ૪૨,૪૨૧,૧૨૫                     | ૭૪,૧૬૬,૮૪૮                     |

**૩.૯ ટૂંકા ગાળાનું ધિરાણ અને પેશગી**

| વિગતો                              | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| અન્ય ટૂંકા ગાળાનું ધિરાણ અને પેશગી |                                |                                |
| સુરક્ષિત                           | -                              | -                              |
| બિનસુરક્ષિત, સધર લાગતા (યાદી મુજબ) | ૩૦,૬૦૦                         | ૪૨,૬૦૦                         |
| બિનસુરક્ષિત, શકમંદ                 | -                              | -                              |
| બાદ : શકમંદ ધીરાણો માટેની જોગવાઈ   | -                              | -                              |
| કુલ                                | ૩૦,૬૦૦                         | ૪૨,૬૦૦                         |

**૩.૧૦ અન્ય ચાલુ અસ્ક્યામતો**

| વિગતો                                        | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|----------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| અગાઉથી ચુકવાયેલ વીમા                         | ૩૧,૩૭૧                         | ૩૩,૩૩૮                         |
| મળવાપાત્ર વ્યાજ - જીએસએફએસ માં મુકેલ થાપણ પર | ૨૮૮,૩૬૭                        | ૨૨૮,૧૮૮                        |
| કુલ                                          | ૩૧૯,૭૩૮                        | ૨૬૨,૫૨૬                        |

**૪. નફા નુકશાન પત્રક માં સંદર્ભિત નોંધો નીચે મુજબ છે.**

**૪.૧ અન્ય આવક**

| વિગતો                               | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| બેન્ક વ્યાજ                         | ૩૫૭,૦૬૪                        | ૧૬૫,૩૮૫                        |
| વ્યાજની આવક - લાભાર્થી              | ૨,૮૧૪,૬૭૨                      | ૧૨૦,૧૮૧                        |
| વ્યાજની આવક - લાભાર્થી - વાહન ધિરાણ | ૪૬૩,૭૬૭                        |                                |
| બેન્ક અને જીએસએફએસ ની થાપણ પર વ્યાજ | -                              | ૧,૩૦૦,૮૭૭                      |
| પ્રોસેસિંગ ફી - લાભાર્થી            | ૨૦૬,૫૦૫                        | ૫૭,૦૪૫                         |
| કુલ                                 | ૩,૮૪૨,૦૦૮                      | ૧,૬૪૩,૪૮૮                      |

**૪.૨ કર્મચારી લાભ ખર્ચાઓ**

| વિગતો              | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| પગાર અને મહેનતાણું | ૨,૦૧૩,૧૫૨                      | ૮૮૨,૮૦૧                        |
| મુસાફરી ભથ્થું     | ૧૪૮,૮૪૨                        | -                              |
| કુલ                | ૨,૧૬૨,૯૯૪                      | ૮૮૨,૮૦૧                        |

**૪.૩ નાણાકીય ખર્ચ**

| વિગતો                             | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| બેન્ક અને અન્ય ખર્ચ               | ૧૩૧૬૮                          | ૮૪૭૮                           |
| એનબીસીએફડીસી ને વ્યાજ નું ચુકવણું | ૪૪૮,૭૨૮                        | ૧૨૬,૫૮૪                        |
| ગુજરાત સરકાર ને વ્યાજ નું ચુકવણું | ૨,૭૬૫,૪૭૭                      | ૭૨૭,૬૭૧                        |
| કુલ                               | ૩,૨૨૮,૩૭૩                      | ૮૬૨,૭૩૪                        |

**૪.૪ ઘસારો અને ઋણમૂકિત ખર્ચ**

| વિગતો                 | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|-----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| સ્થાવર મિલકત પર ઘસારો | -                              | -                              |
| કુલ                   | -                              | -                              |

**૪.૫ વહીવટી અને અન્ય ખર્ચાઓ**

| વિગતો                              | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| જાહેરાત ખર્ચ                       |                                | ૪૩,૧૧૪                         |
| હિસાબી ફી                          | ૭૮,૦૦૦                         |                                |
| ઓડિટ ફી                            | ૮,૮૫૦                          | ૮,૮૫૦                          |
| પુસ્તકો અને સામાયિકો               | -                              | ૧,૦૪૪                          |
| વાહન વીમો                          | ૩૬,૧૮૮                         | ૮૪૩                            |
| ચેક વિતરણ સમારોહ ખર્ચ              | ૪૪૨,૪૦૮                        | -                              |
| કોમ્પ્યુટર અને પ્રિન્ટર મરામત ખર્ચ | ૧૦,૮૮૦                         | -                              |
| વાહન ભાડા ખર્ચ                     | ૪૧૦,૨૦૨                        | ૨૪૦,૮૨૦                        |
| વાહન મરામત ખર્ચ                    | ૧૫,૩૫૪                         | ૫૭,૬૮૩                         |
| કોમ્પ્યુટર ને લગતી સાધનસામગ્રી     |                                | ૧,૫૦૦                          |
| ભાડું                              |                                | ૩૪૦                            |
| કુરિયર                             | ૪૦                             | ૨૪૧૦                           |
| ડેટા ઓપરેટર                        | ૫૩,૫૨૦                         | -                              |
| વીજળી ખર્ચ                         | ૩૧,૩૮૦                         | ૧૩,૭૬૦                         |
| સંચાલકોને માનદ વેતન                | ૩૧૦,૦૦૦                        | ૨,૬૫,૦૦૦                       |
| આંતરિક અન્વેષક ફી                  | ૫૧,૭૭૫                         | -                              |

|                            |                  |                  |
|----------------------------|------------------|------------------|
| ટી ડી એસ પર વ્યાજ          |                  | ૨૪૯૪             |
| મજૂરી                      |                  | ૬૦૦              |
| શ્રમિક અને સુરક્ષા સેવા    |                  | ૨૧૭,૨૧૯          |
| કાયદાકીય ખર્ચ              | -                | -                |
| વીજળી નું બિલ              | -                | ૩૦,૨૮૮           |
| બેઠકના ખર્ચ                | ૩૦,૫૮૬           | ૧૦૫,૫૨૯          |
| પરચુરણ ખર્ચો               | -                | ૪,૨૮૩            |
| મોબાઈલ ખર્ચ                | ૨૨,૫૦૦           | ૩૧,૫૦૦           |
| વર્તમાનપત્ર ખર્ચ           | ૨,૭૨૮            | ૩,૩૮૦            |
| કચેરી ખર્ચ                 | ૮૮,૪૭૯           | ૮૮,૪૩૯           |
| અન્ય ખર્ચ                  | ૧,૪૨૦            |                  |
| માનવબળ બહારથી લાવવાનો ખર્ચ | ૧,૨૨૬,૨૮૭        | ૮૦૨,૭૬૭          |
| પેટ્રોલ ખર્ચ               | ૧૭૩,૧૩૮          | ૧૮૮,૩૬૬          |
| ફોટોગ્રાફી ખર્ચ            | ૮૧,૬૩૦           | -                |
| કંપની સ્થાપના પહેલાનો ખર્ચ |                  | -                |
| પ્રિન્ટર સેવા નો ખર્ચ      |                  | ૨૫૦              |
| છપામણી ખર્ચ                | ૨૮૪,૩૨૮          | ૭૯,૭૯૨           |
| અગાઉના સમયને લગતા ખર્ચ     | ૧૧૨,૮૬૯          | ૧૫૭,૪૦૬          |
| વ્યવસાયિક ખર્ચ             | ૧૫૨,૭૦૦          | ૧૭૭,૭૧૮          |
| આર ઓ સી નોંધણી ખર્ચ        | ૧૬,૧૦૦           | ૨,૪૦૦            |
| ભાડા ખર્ચ                  | (૫૨,૮૦૦)         | ૬૪,૩૦૦           |
| મરામત ખર્ચો                | ૫,૮૫૫            | ૧૫,૬૭૦           |
| સુરક્ષા ખર્ચ               | ૨,૫૩૦            |                  |
| સંચાલકો ને સીટિંગ ફી       | ૭૯,૫૦૦           | ૨૭,૦૦૦           |
| ટપાલ ટિકિટ ના ખર્ચ         | ૪૦,૧૦૦           | ૨૯,૫૦૦           |
| સ્ટેશનરી અને છપામણી ખર્ચ   | ૨૨૬,૬૧૪          | ૫૭૫,૬૮૯          |
| ચા અને ભોજન ખર્ચ           | ૨૪૭,૨૦૩          | ૯૩,૮૫૧           |
| ભાષાંતર ખર્ચ               | ૧૧,૦૦૫           |                  |
| મુસાફરી ખર્ચ               | ૧૩,૮૪૦           | ૨૧૧,૩૮૬          |
| પાણી પેટે ખર્ચ             | ૨૦,૦૪૦           |                  |
| ઝેરોક્ષ ના ખર્ચ            | ૮,૪૩૪            |                  |
| ટાઈપિંગ ના ખર્ચ            |                  | ૮,૬૦૦            |
| <b>કુલ</b>                 | <b>૪,૨૫૪,૬૯૫</b> | <b>૩,૫૫૪,૮૯૧</b> |

**૫. ઓડિટર્સ ને ચુકવણું**

| વિગતો                       | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ૧. ઓડિટર તરીકે              | ૮,૮૫૦                          | ૮,૮૫૦                          |
| ૨. કરવેરા બાબતો માટે        | -                              | -                              |
| ૩. કંપની કાયદાની બાબતો માટે | -                              | -                              |
| ૪. અન્ય બાબતો માટે          | -                              | -                              |
| <b>કુલ</b>                  | <b>૮,૮૫૦</b>                   | <b>૮,૮૫૦</b>                   |

**૬. શેર દીઠ કમાણી ની ગણતરી નીચે મુજબ કરવામાં આવી છે.**

| વિગતો                                                    | ચાલુ વર્ષ<br>૨૦૧૭-૧૮<br>રકમ રૂ માં | અગાઉનું વર્ષ<br>૨૦૧૬-૧૭<br>રકમ રૂ માં |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| કરવેરા પછી નો નફો / (નુકશાન)                             | (૧,૭૩૫,૪૭૭)                        | (૩૪૩,૨૧૫)                             |
| વધારો / (ઘટાડો) : પ્રેફરેન્સ ડિવિડન્ડ અને તેના પર કરવેરો | -                                  | -                                     |
| વધારો / (ઘટાડો) : અગાઉના વર્ષની સરભર (ચોખ્ખી)            | -                                  | -                                     |
| અહેવાલ હેઠળના વર્ષ નો નફો કે નુકશાન                      | (૧,૭૩૫,૪૭૭)                        | (૩૪૩,૨૧૫)                             |
| રૂ. ૧૦ નો એક એવા ઇકવીટી શેર્સ ની સંખ્યા                  | ૩,૦૦,૦૦૦                           | ૨,૦૦,૦૦૦                              |
| રૂ. ૧૦ નો એક એવા ઇકવીટી શેર્સ ની ભારાંકિત સરેરાશ સંખ્યા, | ૩,૦૦,૦૦૦                           | ૨,૦૦,૦૦૦                              |
| ફેરફાર બાદની દાર્શનિક કિંમત માટે                         |                                    |                                       |
| મૂળ શેર દીઠ કમાણી                                        | (૫.૭૮)                             | (૧.૭૨)                                |
| ફેરફાર સાથે શેર દીઠ કમાણી                                |                                    |                                       |

**હિસાબો પરની નોંધ ૧ થી ૮ હિસાબોના અભિન્ન ભાગ છે.**

હિસાબો અંગેની મહત્વની હિસાબી નીતિઓ અને નોંધો

અમારા સમાન તારીખના અહેવાલ મુજબ

બી. ઉપાધ્યાય એન્ડ કું

ચાર્ટર્ડ એકાઉન્ટન્ટ

એફઆરએન ૧૧૧૧૬૬ ડબલ્યુ વતી

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ વિકાસ નિગમના  
નિયામક મંડળના નામે અને તેમના વતી

સહી

ડી.વી.ગુસાણી

ભાગીદાર

સભ્ય નં. : ૦૩૭૪૦૫

સહી

નિયામક

સહી

મેનેજિંગ ડીરેક્ટર

સહી

અધ્યક્ષ

સ્થળ : ગાંધીનગર

તારીખ : ૧૫/૧૨/૨૦૧૮

**નોંધ-૭ અને ૮**

**નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૭-૧૮ ના હિસાબોનો ભાગ બનતી નોંધો.**

- ૭.૦** વર્ષ દરમિયાન, કંપનીએ રૂ. ૧,૦૦,૦૦,૦૦૦/- ની શેર મૂડી ગુજરાત સરકારમાંથી પ્રાપ્ત કરી છે અને તા. ૧૪/૦૮/૨૦૧૭ ના રોજ શેરની ફાળવણી કરવામાં આવી છે.
- ૮.૦ એનબીસીએફડીસીની ધિરાણ નીતિ મુજબ, કે જે રાજ્ય સરકાર અને કોર્પોરેશન દ્વારા સ્વીકારવામાં આવી છે,** તે મુજબ લાભાર્થીઓને જે લોન આપવામાં આવી હોય તેના ૫%/૧૦% નો (યોજના પ્રમાણે) રાજ્ય સરકારે તેના ભાગે આવતો ફાળો આપવાનો થાય છે. વર્ષ ૨૦૧૭-૧૮ દરમિયાન, રૂ. ૩૫,૦૦,૦૦૦ (અગાઉના વર્ષના રૂ. ૧૦,૦૦,૦૦૦/-) મળેલ છે. આ ફાળા ની રકમને રોકડ પ્રાપ્તિના સિદ્ધાંત મુજબ જ હિસાબમાં લેવામાં આવી છે.  
કંપનીને તેની ધીરાણની પ્રવૃત્તિઓ માટે જે ભંડોળ, એજેન્સી પાસેથી કે રાજ્ય સરકાર પાસેથી પ્રાપ્ત થાય છે તેને જે તે એજેન્સી કે રાજ્ય સરકારની માર્ગદર્શિકાઓ મુજબ જ હિસાબમાં લેવામાં આવે છે.
- ૮.૧** એનબીસીએફડીસીની ધિરાણ નીતિ મુજબ કંપની લાભાર્થીઓને અર્ચમાં ફાળો રોકડમાં જે પ્રાપ્ત કરી શકે છે. આવા ફાળાને શરૂઆતના તબક્કે જ મંજૂર થયેલ લોનની રકમ સામે સરભર કરવામાં આવે છે અને હિસાબી ચોપડે આ રીતે સરભર થયેલી સિલકને બાકી ધિરાણ તરીકે દર્શાવવામાં આવે છે.
- ૮.૨** તા. ૧૮/૦૮/૨૦૧૭ના ઠરાવ ક્રમાંક: વીજક/બોની/ગુવિવિવિનિ/સીધા ધિરાણ/૨૦૧૭-૧૮/૫૮૮-૬૦૬ મુજબ, ગુજરાત સરકાર દ્વારા આપવામાં આવેલ શૈક્ષણિક લોન પર વ્યાજનો દર ૩.૫%/૪% અને અન્ય લોન પર ૪%/૫%/૬% વ્યાજનો દર ઠરાવવામાં આવેલ છે. તે મુજબ હિસાબી ચોપડે આ વ્યાજના દરે લાભાર્થીઓને અપાયેલ લોન પરના વ્યાજની જોગવાઈ કરવામાં આવી છે.
- ૮.૩ લોન પર વ્યાજ નો દર**  
નિગમની પ્રવૃત્તિ રાજ્યની વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિઓને અલગ અલગ વાર્ષિક વ્યાજના દરે ધિરાણ આપવાની છે અને નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૭-૧૮ દરમિયાન લાભાર્થીઓને નીચે જણાવેલ વિવિધ લોન આપવામાં આવેલ છે.

| ક્રમ નં. | લાભાર્થી/ધિરાણ લેનારની કક્ષા     | નિગમ દ્વારા વસૂલવામાં આવતુ વ્યાજ. |
|----------|----------------------------------|-----------------------------------|
| ૧        | સૂક્ષ્મ ધિરાણ (માઈક્રો ફાઈનાન્સ) | ૪%/૫%                             |
| ૨        | શૈક્ષણિક લોન                     | ૩.૫%/૪%                           |
| ૩        | લોન - વાહન વ્યવહાર માટે સાધન     | ૬%                                |

- ૮.૪** અમને સમજાવ્યા મુજબ, નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૬-૧૭ માં જે ૨૨૪ લાભાર્થીઓને યોજનાકીય લોન આપવામાં આવેલ તે લોન પરના વ્યાજની જોગવાઈઓ હિસાબમાં કરવામાં આવી નથી કારણ કે લાભાર્થી પ્રમાણે વિવિધ હેતુઓ માટેની માહિતી કાઢતા સોફ્ટવેરના ડેટાની ખરાઈ થઈ શકી નથી. આવા વ્યાજની રકમ ની ગણતરી નહિ થઈ શકી હોવાથી ખર્ચની વધ પર તેની શું અસર છે તે ની ગણતરી પણ કરી શકાઈ નથી.

વધુમાં, લાભાર્થીઓના લોન ખાતાઓની સામે જે વ્યાજ લગાવવામાં આવ્યું છે તે નીચે મુજબ છે :

- |                                                               |                 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|
| ૧. વ્યાજની કુલ રકમ - નાણાકીય હિસાબો મુજબ વાહન પેટે લોનની સામે | રૂ. ૪,૬૩,૭૬૭/-  |
| વ્યાજની કુલ રકમ - સોફ્ટવેરની માહિતી મુજબ વાહન પેટે લોનની સામે | રૂ. ૫,૮૮,૭૨૭/-  |
| ૨. વ્યાજની કુલ રકમ - નાણાકીય હિસાબો મુજબ અન્ય લોનની સામે      | રૂ. ૨૮,૧૪,૬૭૨/- |
| વ્યાજની કુલ રકમ - સોફ્ટવેરની માહિત મુજબ અન્ય લોનની સામે       | રૂ. ૩૨,૮૬,૧૨૭/- |

**૮.૫ લાભાર્થીઓને લોનનું ચૂકવણું**

વિવિધ લોનના ચૂકવણાં પેટે વર્ષ દરમિયાન કંપનીએ કુલ રૂ. ૮.૮૭ કરોડ (અગાઉના વર્ષે રૂ. ૧.૧૬ કરોડ) લોન આપેલ છે. પરંતુ, આ લોનને હિસાબમાં લેતી વખતે રૂ. ૮.૪૮ લાખ (ઉધાર) લોનના લાભાર્થીઓની ઓળખ પ્રસ્થાપિત થઈ શકી નહોતી. જેના પરિણામે આ રૂ. ૮.૪૮ લાખની લોન જે ચૂકવવામાં આવી છે તેને સસ્પેન્સ ખાતામાં દર્શાવવામાં આવી છે (અગાઉના વર્ષે રૂ. શૂન્ય). આના કારણે વ્યકિગત ધિરાણદાર / લાભાર્થીઓના ખાતાઓ લાભાર્થીઓને આપવામાં આવેલ લોનની ખરી રકમ દર્શાવતા નથી અને તે મુજબ વ્યાજની ખરી રકમ પણ દર્શાવતા નથી.

**૮.૬ લાભાર્થીઓ પાસેથી લોનની વસુલાત**

ધિરાણની શરૂઆત મુજબ, વર્ષ ૨૦૧૬-૧૭થી શરૂ કરીને કંપનીએ યોજના હેઠળના લાભાર્થીઓ પાસેથી લોનની વસુલાત કરવાની પ્રક્રિયા શરૂ કરી છે. વસુલાત /પુન: ચૂકવણીની નીતિ મુજબ, લોન ૩૬/૬૦ મહિનાઓની અંદર ભરપાઈ કરવાની રહે છે. કંપનીએ દરેક લાભાર્થીના ખાતાઓ જાળવ્યા છે. વર્ષ દરમિયાન, કંપનીને લોનની પુન: ચૂકવણીમાં જે રકમ ભરપાઈ થઈ હોય તેમાંથી, રૂ.

૨૩,૮૮,૮૨૧/- (અગાઉના વર્ષે ૩૯૪૮૫/-) ની રકમને જે તે લોન ખાતેદાર કે લાભાર્થીના ખાતામાં ખતવણી કે ફાળવણી ખાતેદારની ઓળખ પ્રસ્થાપિત નહિ થઈ હોવાના કારણે કરવાની બાકી છે. તેથી આ રકમને સસ્પેન્સ ખાતામાં ખતવવામાં આવી છે.

અને પરિણામ સ્વરૂપે, તા. ૩૧/૦૩/૨૦૧૮ ના રોજ, લાભાર્થી લોન ખાતામાં ઉભી રકમ એટલી ઓછી દર્શાવવામાં આવી છે. અને સસ્પેન્સ ખાતામાં જવાબદારી એટલી રકમથી વધુ દર્શાવવામાં આવી છે.

૮.૭ નાણાકીય વર્ષ ૨૦૧૫-૧૬ દરમિયાન કંપનીએ કચેરી નવીનીકરણ માટે રૂ. ૩૨,૨૬,૧૦૦/-નું અને એની આગળના વર્ષે રૂ. ૫,૬૭,૨૮૨/-નું કચેરી વિદ્યુતીકરણ માટે ગુજરાત સરકારના માર્ગ અને મકાન વિભાગને ચુકવણું કરેલા આ રકમને કોર્પોરેશન દ્વારા આપવામાં આવેલ અંદાજિત રકમના આધારે પેશગી તરીકે આપવામાં આવેલ છે. માર્ગ અને મકાન વિભાગ દ્વારા કચેરી નવીનીકરણ અને વિદ્યુતીકરણની કામગીરી પૂર્ણ થયેલ છે. પરંતુ, કોર્પોરેશન દ્વારા વારંવાર પૂછતાછ કરવા છતાં, માર્ગ અને મકાન વિભાગ દ્વારા કામગીરી પૂર્ણ થયા પેટે કોઈ જ વિગતો કે કાગળો આપવામાં આવ્યા નથી. આ સંજોગોમાં, માર્ગ અને મકાન વિભાગને આપવામાં આવેલ રકમને લાંબા ગાળાના ધિરાણ અને પેશગી હેઠળ વર્ગીકૃત કરવામાં આવ્યા છે.

૮.૮ કંપનીના મતે, કંપની દ્વારા કરવામાં આવી રહેલ કામગીરીની પ્રકૃતિને ધ્યાને લેતા અને સંસ્થાકીય રચનાને જોતા, ભારતીય ચાર્ટર્ડ એકોઉન્ટન્ટ સંસ્થા દ્વારા જારી કરવામાં આવેલ દરેક લાગુ પડતા હિસાબી ધોરણોનું પાલન કરવામાં આવ્યું છે.

૮.૯ નિયામકોને મહેનતાણું.

| વિગતો                                                        | ૨૦૧૭-૧૮   | ૨૦૧૬-૧૭   |
|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| વહીવટી નિયામકનો પગાર                                         | ૬,૮૯,૪૮૯  | ૭,૯૯,૭૫૪  |
| રજાનો પગાર અને પેશન ફાળો                                     | -         | -         |
| રજાનું રોકડમાં રૂપાંતર, નિવૃત્તિ વખતે ચુકવણું - વસુલાત પાત્ર | શૂન્ય     | શૂન્ય     |
| પેટા સરવાળો                                                  | ૬,૮૯,૪૮૯  | ૭,૯૯,૭૫૪  |
| અધ્યક્ષ અને ઉપાધ્યક્ષને માનદ વેતન                            | ૩,૧૦,૦૦૦  | ૨,૬૫,૦૦૦  |
| બેઠકની ફી                                                    | ૭૯,૫૦૦    | ૨૭,૦૦૦    |
| પેટા સરવાળો                                                  | ૩,૯૯,૫૦૦  | ૨,૯૨,૦૦૦  |
| કુલ સરવાળો                                                   | ૧૦,૭૮,૯૮૯ | ૧૦,૯૧,૭૫૪ |

૮.૧૦ પાછલા વર્ષની રકમને ચાલુ વર્ષની રકમ સાથે સરખાવી શકાય તે માટે જ્યાં જરૂરી છે ત્યાં ફેરજૂથ અને ફેરગોઠવણ કરવામાં આવેલ છે.

૮.૧૧ લોન અને પેશગી, લેણદારો, અન્ય જવાબદારીઓ અને મળવાપાત્ર લેણાંની સિલક જે તે વ્યક્તિઓ જોડે ખરાઈ થાય અને મેળવણું થાય તેને આધીન છે અને તે મુજબ બધી જ જવાબદારીઓ માટે જે જોગવાઈઓ કરવામાં આવી છે નિગમના મતે પૂરતી છે.

૮.૧૨ વિદેશી હૂંડિયામણાના વ્યવહારો :

તા. ૩૧/૦૩/૨૦૧૮ ના રોજ પુરા થયેલ વર્ષ માટે વિદેશી હૂંડિયામણાના કોઈ વ્યવહારો નથી.

૮.૧૩ હાલ પૂરતા સમય માટે કંપનીને બિન બેંકીય નાણાકીય કંપનીની નોંધણીની જોગવાઈઓમાંથી રિઝર્વ બેન્ક ઓફ ઇન્ડિયાએ તેના તા. ૦૯/૦૬/૨૦૧૬ ના પત્ર ક્રમાંક ૨૯૭૧/૦૧/૦૯.૦૦૧/૨૦૧૫-૧૬ થી છૂટ આપેલ છે.

૮.૧૪ દરેક જાણમાં આવેલ જવાબદારીઓની જોગવાઈ કરવામાં આવેલ છે. અનિશ્ચિત જવાબદારીઓ જેની જોગવાઈના કરવામાં આવી હોય :  
રૂ. શૂન્ય (અગાઉના વર્ષે રૂ. શૂન્ય)  
૧ થી ૮ ખાતાઓની નોંધો નાણાકીય નિવેદનોનું અભિન્ન ભાગ બનાવે છે.

બી. ઉપાધ્યાય એન્ડ કુ. વતી  
ચાર્ટર્ડ એકાઉન્ટન્ટસ  
(પેઠી નોંધણી નં-૧૧૧૧૬૬ ડબલ્યુ)  
સહી  
(ડી.વી.ગુસાણી)  
ભાગીદાર.  
સભ્યપદ નં.૦૩૭૪૦૫

ગુજરાત વિચરતી અને વિમુક્ત જાતિ  
વિકાસ નિગમ વતી.

સહી  
નિયામક

સહી  
વહીવટી નિયામક

તારીખ: ૧૫/૧૨/૨૦૧૮  
સ્થળ: ગાંધીનગર.

સહી  
અધ્યક્ષ

હિસાબી નોંધના ભાગ રૂપે જે ખાતાઓ છે તેની યાદી

લાંબા ગાળાની લોન અને પેશગી

ના.વ. ૨૦૧૭-૧૮  
(રકમ રૂ.માં)

| વિગતો                                            | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| લાભાર્થી લોન                                     | ૧૦૪,૬૫૭,૮૪૮                    | ૭,૮૦૦,૫૪૧                      |
| વિદ્યુતીકરણ માટે માર્ગ અને મકાન વિભાગને પેશગી    | ૫૬૭,૨૮૨                        | ૫૬૭,૨૮૨                        |
| કચેરી નવીનીકરણ માટે માર્ગ અને મકાન વિભાગને પેશગી | ૩,૨૨૬,૧૦૦                      | ૩,૨૨૬,૧૦૦                      |
| કલ્પતરુ ફિલિંગ સ્ટેશનમાં થાપણ                    | ૨,૫૦૦                          | ૨,૫૦૦                          |
| સરવાળો...                                        | ૧૦૮,૪૫૩,૮૩૧                    | ૧૧,૫૮૬,૪૨૩                     |

ટૂંકા ગાળાની લોન અને પેશગીઓ

|   | વિગતો                            | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૮ ના રોજ | તા. ૩૧મી માર્ચ,<br>૨૦૧૭ ના રોજ |
|---|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ૧ | ટૂંકાગાળાની અન્ય લોન અને પેશગીઓ  |                                |                                |
|   | (અ) સુરક્ષિત                     |                                |                                |
|   | (બ) બિનસુરક્ષિત, સારા            |                                |                                |
|   | ભાડા પેટે થાપણ                   | ૮,૬૦૦                          | ૨૧,૬૦૦                         |
|   | વિજળી પેટે થાપણ                  | ૨૧,૦૦૦                         | ૨૧,૦૦૦                         |
|   | અન્ય પેશગીઓ                      | ૦                              | ૦                              |
|   | મળવાપાત્ર લાભાર્થી ફાળો          | ૦                              | ૦                              |
|   |                                  | ૩૦,૬૦૦                         | ૪૨,૬૦૦                         |
|   | (ક) બિનસુરક્ષિત, શંકાસ્પદ        |                                |                                |
|   | બાદ : શંકાસ્પદ લોન માટેની જોગવાઈ | ૦                              | ૦                              |
|   | કુલ                              | ૩૦,૬૦૦                         | ૪૨,૬૦૦                         |



## ૧૧. પ્રોક્સી ફોર્મ (એમજીટી-૧૧)

(કંપની અધિનિયમ ૨૦૧૩ની કલમ ૧૦૫(૬) અને કંપની (મેનેજમેન્ટ એન્ડ એડમીનીસ્ટ્રેશન) રુલ્સ, ૨૦૧૪ના નિયમ ૧૯(૩) મુજબ)

સી.આઈ.એન. :

કંપનીનું નામ :

રજીસ્ટર્ડ ઓફિસ :

સભ્ય (ભ્યો)નું નામ :

રજીસ્ટર્ડ સરનામું :

ઈ-મેઈલ આઈડી :

ફોલિયો નં./ કલાયન્ટ આઈડી :

ડીપીઆઈડી

હું/ અમે ઉપર જણાવેલ કંપનીના ..... શેર ધરાવતા સભ્ય આથી નીચેની વ્યક્તિને તા. ૨૦મી એપ્રિલ ૨૦૧૮ના રોજ ૧૩:૦૦ કલાકે સર્કિટ હાઉસ, ગાંધીનગર ખાતે યોજનાર કંપનીની બીજી વાર્ષિક સામાન્ય સભાની બેઠકમાં મારા/અમારા નામે અને મારા/અમારા વતી હાજરી આપવા અને મત આપવા માટે મારા/અમારા પ્રોક્સી તરીકે નીચેની વ્યક્તિને નિયુક્ત કરીએ છીએ.

૧. નામ :

સરનામું :

ઈમેઈલ આઈડી :

સહી : ..... અથવા તેમના બદલે

૨. નામ :

સરનામું :

ઈમેઈલ આઈડી :

સહી : ..... અથવા તેમના બદલે

૩. નામ :

સરનામું :

ઈમેઈલ આઈડી :

સહી : ..... અથવા તેમના બદલે

આ વ્યક્તિ/ઓ નીચે દર્શાવેલા ઠરાવોના સંદર્ભમાં મુલતવી રાખવામાં આવેલી કોઈપણ બેઠકમાં પણ અમારા પ્રોક્સી તરીકે રહેશે.

| ક્રમ નં. | ઠરાવો                                                                                                                                                                                           | મત   |         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|
| ૧        | વિચારણા કરી પસાર કરો<br>ક) કંપનીના ઓડીટ કરેલા સ્ટેન્ડઅલોન નાણાકીય પત્રકો એટલે કે ૩૧મી માર્ચ, ૨૦૧૮ અંતિત નાણાકીય વર્ષ માટેનાં નફા અને નુકસાન ખાતા, પાકું સરવૈયું, નિયામકોનો તથા ઓડીટરોનો અહેવાલ. | માટે | વિરૂધ્ધ |

ઈલેક્ટ્રોનિક ફોર્મમાં શેર્સ ધરાવતા રોકાણકારો માટે લાગુ પડે છે.

રૂ. ૧/-  
રેવન્યુ સ્ટેમ્પ

રેવન્યુ સ્ટેમ્પ ઉપર  
શેરધારકની સહી

આજે તા. ...., ૨૦ ..... ના રોજ સહી કરી

શેર ધારકની સહી પ્રોક્સીની સહી

નોંધ :

- (૧) પ્રોક્સીનું આ ફોર્મ અમલી બનાવવા માટે યોગ્ય રીતે પૂરેપૂરું ભરીને, બેઠક શરૂ થવાના ઓછામાં ઓછા ૪૮ કલાક પહેલાં કંપનીની રજીસ્ટર્ડ ઓફિસે જમા કરાવવાનું રહેશે.
- (૨) પ્રોક્સી કંપનીના સભ્ય હોય એ જરૂરી નથી અને બેઠકમાં હાજરી વખતે પોતાની ઓળખ સાબિત કરવાની રહેશે.

## ૧૨. એટેન્ડન્સ સ્લીપ

(બેઠક ખંડના પ્રવેશ દ્વારે આપવી)

બીજી વાર્ષિક સામાન્ય સભાની તારીખ : ..... ૨૦૧૯

હાજરી આપનાર સભ્યોનું પૂરું નામ :

લેજર ફોલિયો નં. / ક્લાયન્ટ આઈ.ડી. નં. ....

ધારણ કરેલા શેર્સની સંખ્યા:.....

પ્રોકસીનું નામ:

(સભ્યના બદલે પ્રોકસી હાજરી આપે તો ભરવાનું)

૨૦૧૯ના ..... મહિનાની ..... તારીખના રોજ મળેલી, બીજી સામાન્ય સભામાં હું મારી હાજરી નોંધાવું છું.

(સભ્ય/ પ્રોકસીની સહી)

## નોંધ :

૧. વધુ નકલો ઉપલબ્ધ ન હોવાથી સભ્યોને વાર્ષિક અહેવાલની તેઓની નકલો બેઠકમાં સાથે લાવવા વિનંતી છે.
૨. પ્રોકસી ફોર્મ બેઠક શરૂ થવાના ઓછામાં ઓછા ૪૮ કલાક પહેલાં કંપનીની રજીસ્ટર્ડ ઓફિસમાં જમા કરાવવામાં આવશે તો જ પ્રોકસી માન્ય ગણાશે.
૩. પ્રોકસીએ કંપનીના સભ્ય હોવું જરૂરી નથી.
૪. સંયુક્ત ધારકોના કેસમાં, સિનિયર સભ્ય દ્વારા વ્યક્તિગત રીતે અથવા પ્રોકસી મારફત આપવામાં આવેલો મત સ્વીકારવામાં આવશે. અન્ય સંયુક્ત ધારકોના મત સ્વીકારવામાં આવશે નહીં. સભ્યોના રજીસ્ટરમાં ક્રમવાર નોંધાયેલા નામોના આધારે સિનિયોરીટી નક્કી કરવામાં આવશે.
૫. આ પ્રોકસી ફોર્મ રજૂ કરવામાં આવે તો પણ સંબંધિત સભ્ય બેઠકમાં વ્યક્તિગત રીતે હાજર રહી મત આપી શકશે.

સભ્ય/ પ્રોકસીનું નામ

સભ્ય/ પ્રોકસીની સહી

# GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES DEVELOPMENT CORPORATION

(CIN- U74999GJ2015NPL084215)

:: Registered Office ::

Block No. 19, 2ndFloor,

Dr. Jivraj Mehta Bhavan, Sector-10, Gandhinagar- 382010

## ❖ 3<sup>rd</sup> Annual Report ❖ 2017 - 2018

(1<sup>st</sup> April, 2017 to 31<sup>st</sup> March, 2018)

:: Registered Office ::

Block No. 19, 2<sup>nd</sup> Floor, Dr. Jivraj Mehta Bhavan,

Sector-10, Gandhinagar-382010

Email : [swontdntnigam@gmail.com](mailto:swontdntnigam@gmail.com) Phone No.: 07923258776

# INDEX

| <b>Sr. No.</b> | <b>Particulars</b>                                   | <b>Page No.</b> |
|----------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.             | Corporation Information                              | 1               |
| 2.             | Notice of 3rd Adjourned Annual General Meeting       | 2               |
| 3.             | Notice of 3rd Annual General Meeting                 | 6               |
| 4.             | Board's Report                                       | 10              |
| 5.             | C&AG Comment                                         | 29              |
| 6.             | Independent Auditor's Report                         | 31              |
| 7.             | Balance Sheet                                        | 49              |
| 8.             | Statement of Income & Expenditure                    | 50              |
| 9.             | Cash Flow Statement                                  | 51              |
| 10.            | Significant Account Policies & Notes to the Accounts | 52              |
| 11.            | Proxy Form (MGT-11)                                  | 64              |
| 12.            | Attendance Slip                                      | 66              |

## 1. Corporation Information

### Board of Directors as on the date: 06<sup>th</sup> March, 2019

| Sr. No: | Name                                                                                          | Designation       |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|         | <b>NON OFFICIALS</b>                                                                          |                   |
| 1       | Shri Laxmanbhai K. Patani                                                                     | Chairman          |
|         | <b>OFFICIALS</b>                                                                              |                   |
| 2       | Shri Kaluji Gobarji Vanzara<br>(Director Dev. Cast Welfare)                                   | Director          |
| 3       | Shri R. G. Desai (Financial Advisor)                                                          | Director          |
| 4       | Smt. A. A. Pandit<br>(Representative, Commissioner, Cottage<br>Rural Industries, Gandhinagar) | Director          |
| 5       | Kum. Divyanka Jani<br>(Managing Director)                                                     | Managing Director |
| 6       | Shri M. P. Thakar<br>(Jt. Director Dev. Cast Welfare)                                         | Director          |
| 7       | Shri I. M. Ghanchi<br>(U. S j & E Dept.)                                                      | Director          |

## 2. Notice of 3rd Adjourned Annual General Meeting

### GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES DEVELOPMENT CORPORATION

(CIN- U74999GJ2015NPL084215)

(Regd. Off.:Block No. 19, 2ndFloor,

Dr. Jivraj Mehta Bhavan, Sector-10, Gandhinagar- 382010 )

Email : swontdnt@gujarat.gov.in Phone No: 079-23258776

### NOTICE TO THE MEMBERS

NOTICE is hereby given that the **3rd Adjourned Annual General Meeting** of the Members of the **GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES DEVELOPMENT CORPORATION** will be held on 06th March, 2019 at 13:30Hrs at Block No. 19, 2nd floor, Dr. Jivraj Mehta Bhavan, Sector-10 Gandhinagar -382010 to transact the following business:

#### ORDINARY BUSINESS:

#### ITEM NO. 1:

To receive, consider and adopt the Audited Financial Statements (Standalone) of the Company i.e. the Audited Balance Sheet as on 31st March, 2018, Statement of Profit and Loss Account, Notes to the Account, Significant Accounting Policies, Statutory Auditors Report, Report of Comptroller and Auditor General of India, together with the Board's Report thereon.

For & on behalf of the Board of Directors of  
Gujarat Nomadic and Denotified  
Tribes Development Corporation

Place: Gandhinagar

Date: 06/03/2019

Sd/-

Managing Director

**NOTES**

1. There are no special business to be transacted at the ensuing General Meeting and thus Explanatory Statement pursuant to section 102 (1) of the Companies Act, 2013, in respect of Special Business at the meeting is not required, the relevant explanatory statement in respect of such remaining item of business is as per **Annexure-A**.
2. A member entitled to attend and vote at the Annual general Meeting is entitled to appoint a proxy to attend and vote on a poll instead of himself and the proxy need not be a member of the Company. Proxies in order to be effective must be received by the company not later than forty eight (48) hours before the meeting.
3. A person can act as proxy on behalf of Members not exceeding fifty (50) and holding in the aggregate not more than 10% of the total share capital of the Company carrying voting rights. A Member holding more than 10% of the total share capital of the Company carrying voting rights, then such person shall not act as a proxy for any other person or shareholder.
4. Members are requested to bring to the meeting their attendance slips duly completed and signed mentioning therein details.
5. In case of joint holders attending the Meeting, only such joint holder who is higher in the order of names will be entitled to vote at the Meeting.
6. Relevant documents referred to in the Notice are open for inspection by the Members at the Registered Office of the Company on all working days (that is, except Saturdays, Sunday and Public Holidays) during business hours up to the date of the Meeting. The aforesaid documents will be also available for inspection by members at the Meeting.
7. Members seeking any information with regard to the Accounts are requested to write to the Company at an early date, so as to enable the Management to keep the information ready at the meeting.



**ANNEXURE-A****EXPLANATION REGARDING THE ORDINARY BUSINESS  
TO ADJOURNED THE 3RD ANNUAL GENERAL MEETING OF THE COMPANY****ITEM NO. 1:**

**To receive, consider and adopt the audited financial statements (Standalone) of the Company i.e. the Audited Balance Sheet as on 31st March, 2018, Statement of Profit and Loss Account, Notes to the Account, Significant Accounting Policies, Statutory Auditors Report, Report of Comptroller and Auditor General of India, together with the Board's Report thereon.**

The Accounts were approved by Board of Directors on 15/12/2018 and report of Statutory Auditor was obtained on 15/12/2018. The Accounts along with report of Statutory Auditor was then sent to the office of Accountant General, Rajkot. After Audit by C &AG, the company has received comments under Section 143(6) of the Companies Act, 2013 vide their letter no. OAD-IV/S-2/GNDTDC/NRC/2017-18/OW-710 dated 28/01/2019. In view of this, shareholders are requested to approve the accounts so that same can be filed with ROC (MCA) and also can be placed on the floor of assembly.

**PROPOSED RESOLUTION:**

**“RESOLVED THAT** the Audited Financial Statements of the Company i.e. Audited Balance Sheet as at 31st March 2018, Profit & Loss Account, Cash Flow Statement for the year ended on that date along with Schedule, Notes to the Account, Significant Accounting Policies, Statutory Auditors Report, Report of Comptroller and Auditor General of India, together with the Board's Reports thereon laid before this meeting, be and are hereby considered and adopted;

**RESOLVED FURTHER THAT** Managing Director be and is hereby authorised to file the necessary e-Forms with ROC (MCA), get the Accounts printed and place the same on the floor of Assembly and take all other necessary action in this matter.”

To,  
The Members

1. **Shri. K. G. Vanzara,**  
Director, Developing Caste Welfare Department, Gujarat, Gandhinagar,
2. Dy. Secretary, Social Justice and Empowerment Department, Gandhinagar,
3. **Shri R. G. Desai,**  
Financial Advisor, Social Justice and Empowerment Department, Sachivalaya, Gandhinagar,
4. **Smt. A. A. Pandit,**  
Representative, Commissioner, Cottage Rural Industries, Gandhinagar,
5. Dy. Secretary, Developing Caste, Social Justice and Empowerment Department, Sachivalaya, Gandhinagar,
6. **Shri M. P. Thakar,**  
Joint Director, Developing Caste Welfare Department, Gandhinagar,
7. **Kum. Divyanka Jani**  
Managing Director, Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation,
8. Section Officer, Social Justice and Empowerment Department  
**Representative of Hon. Governor of Gujarat**

CC To:

1. **Shri Laxmanbhai Kalidas Patani**                      **Chairman**

### **3. Notice of 3rd Annual General Meeting**

#### **NOTICE TO THE MEMBERS**

**NOTICE** is hereby given that the **3rd Annual General Meeting** of the Members of **GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES DEVELOPMENT CORPORATION** will be held on Saturday, the 15th day of December, 2018 at 13:00 Hours at Block No. 19, 2nd Floor, Dr. Jivraj Mehta Bhavan, Sector-10, Gandhinagar- 382010 to transact the following business:

#### **ORDINARY BUSINESS:**

##### **ITEM NO. 1:**

To receive, consider and adopt the Audited Financial Statements of the Company i.e. Audited Balance Sheet as at 31st March 2018, Statement of Profit & Loss Account, Cash Flow Statement for the year ended on that date along with Schedule, Notes to the Account, Significant Accounting Policies, Statutory Auditor's Report, Report of Comptroller and Auditor General of India, together with the Board's Reports thereon.

##### **ITEM NO. 2:**

To fix the remuneration of Statutory Auditors for the year 2018-19 appointed by Comptroller & Auditor General of India.

**For & on behalf of the Board of Directors of  
Gujarat Nomadic and Denotified  
Tribes Development Corporation**

**Place: Gandhinagar**

**Date: 11/12/2018**

**Sd/-  
Managing Director**

**NOTES**

1. There are no special business to be transacted at the ensuing General Meeting and thus Explanatory Statement pursuant to section 102 (1) of the Companies Act, 2013, in respect of Special Business at the meeting is not required, the relevant explanatory statement in respect of such remaining item of business is as per **Annexure-A**.
2. A member entitled to attend and vote at the Annual general Meeting is entitled to appoint a proxy to attend and vote on a poll instead of himself and the proxy need not be a member of the Company. Proxies in order to be effective must be received by the company not later than forty eight (48) hours before the meeting.
3. A person can act as proxy on behalf of Members not exceeding fifty (50) and holding in the aggregate not more than 10% of the total share capital of the Company carrying voting rights. A Member holding more than 10% of the total share capital of the Company carrying voting rights, then such person shall not act as a proxy for any other person or shareholder.
4. Members are requested to bring to the meeting their attendance slips duly completed and signed mentioning therein details.
5. In case of joint holders attending the Meeting, only such joint holder who is higher in the order of names will be entitled to vote at the Meeting.
6. Relevant documents referred to in the Notice are open for inspection by the Members at the Registered Office of the Company on all working days (that is, except Saturdays, Sunday and Public Holidays) during business hours up to the date of the Meeting. The aforesaid documents will be also available for inspection by members at the Meeting.
7. Members seeking any information with regard to the Accounts are requested to write to the Company at an early date, so as to enable the Management to keep the information ready at the meeting.

## ANNEXURE-A EXPLANATION REGARDING THE ORDINARY BUSINESS

### ITEM NO. 1:

**To receive, consider and adopt the Audited Financial Statements of the Company i.e. Audited Balance Sheet as at 31st March 2018, Statement of Profit & Loss Account, Cash Flow Statement for the year ended on that date along with Schedule, Notes to the Account, Significant Accounting Policies, Statutory Auditor's Report, Report of Comptroller and Auditor General of India, together with the Board's Reports thereon.**

As per provision of section 96 read with section 129 of the Companies Act, 2013, the Audited Financial Statement of the Nigam for the financial year 2017-18 is required to be approved by the shareholders on or before 30/09/2018. However, before Audited Financial Statements are placed before shareholders the same is required to be approved by the Board of Directors and obtain report of C & AG.

Audited accounts for the year ending on 31st March, 2018 are being placed before the Board of Nigam for its approval. Thereafter, audited accounts along with report of the Statutory Auditors will be submitted to C&AG.

Thus, Audited Financial Statements cannot be adopted by the shareholders unless report from C & A G is received. Thus, 3rd Annual General Meeting may be convened and shall be adjourned sine-die till receipt of the final report/comments of the C&AG.

### PROPOSAL:

The members are requested, after considering above information, to pass, with or without modifications, the following resolution.

### RESOLUTION:

**“RESOLEVD THAT** 3rdAnnual General Meeting of the Company be adjourned sine-die after considering business at item No.2 and that adjourned Annual General Meeting be convened after the receipt of final report/comments of the C&AG;

**RESOLVED FURTHER THAT** the adjourned AGM may be convened at shorter notice as soon as report of C & A G is received.”

### ITEM NO. 2:

**To fix the remuneration of Statutory Auditors for the F.Y. 2018-19 appointed by Comptroller & Auditor General of India:**

As per the provisions of Section 139 of the Companies Act, 2013 the appointment of Statutory Auditors of the Company is to be made by the Comptroller & Auditor General of India. As per the provision of Section 142 (1) of the Companies Act, 2013 the remuneration of Statutory Auditor has to be decided by the shareholders at the Annual General Meeting.

The C&AG vide their letter no. CA.Y/COY/GUJARAT,GNDTD(1)/867, dated 28/08/2018 has

appointed M/s B UPADHYAY & CO, Chartered Accountants as the Statutory Auditors of the Company for the Financial Year 2018-19.

The Member are requested to take appropriate decision in this regards for fixation of remuneration of Statutory Auditors for the year 2018-19 and thought fit, to pass with or without modification as an Ordinary Resolution.

**PROPOSED RESOLUTION:**

“**RESOLVED THAT** the Board of Directors be and are hereby authorized to finalize remuneration of the Statutory Auditor of the Company M/s B UPADHYAY & CO, Chartered Accountants, Gandhinagar, appointed by C&AG vide their letter No CA.Y/COY/GUJARAT,GNDTD(1)/867, dated 28/08/2018 for the Financial Year 2018-19.”

To,  
The Members

1. **Shri. K. G. Vanzara,**  
Director, Developing Caste Welfare Department, Gujarat, Gandhinagar,
2. Dy. Secretary, Social Justice and Empowerment Department, Gandhinagar,
3. **Shri R. G. Desai,**  
Financial Advisor, Social Justice and Empowerment Department, Sachivalaya, Gandhinagar,
4. **Smt. A. A. Pandit,**  
Representative, Commissioner, Cottage Rural Industries, Gandhinagar,
5. Dy. Secretary, Developing Caste, Social Justice and Empowerment Department, Sachivalaya, Gandhinagar,
6. **Shri K. R. Zala,**  
Joint Director, Developing Caste Welfare Department, Gandhinagar,
7. **Kum. Sadhna Tatti**  
Managing Director, Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation,
8. Section Officer, Social Justice and Empowerment Department  
**Representative of Hon. Governor of Gujarat**

CC To:

1. **Shri Laxmanbhai Kalidas Patani**

**Chairman**

## 4. Board's Report

To,  
The Members,

Your Directors have pleasure in presenting their Board's Report on the business and operations of the Company along with the accounts for period from 01/04/2017 to the Financial Year ended March 31, 2018.

### 1. FINANCIAL SUMMARY OR HIGHLIGHTS / PERFORMANCE OF THE COMPANY : (Standalone) (Rs. in Lacs)

| Sr. No. | Particulars                                                                 | 2017-18        | 2016-17       |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| I       | <b>Revenue from Operations- Grant</b>                                       | 40.68          | 33.24         |
| II      | <b>Other Income</b><br>Other Non- Operating Income                          | 38.42          | 16.43         |
| III     | <b>Total Revenue (I+II)</b>                                                 | <b>79.10</b>   | <b>49.67</b>  |
| IV      | <b>Expenses</b>                                                             |                |               |
|         | <b>Cost of Material Consumed</b>                                            | 0              | 0             |
|         | <b>Employees Benefit Expense</b>                                            | 21.63          | 8.93          |
|         | <b>Finance Costs</b>                                                        | 32.28          | 8.63          |
|         | <b>Other Expenses</b>                                                       | 42.55          | 35.55         |
|         | <b>Depreciation and Amortization</b>                                        | 0              | 0             |
|         | <b>Total Expenses</b>                                                       | <b>96.46</b>   | <b>53.10</b>  |
| V       | <b>Profit before Exceptional &amp; Extraordinary Items and tax (III-IV)</b> | <b>(17.35)</b> | <b>(3.43)</b> |
| VI      | Exceptional Items                                                           |                |               |
| VII     | Profit before extraordinary items and tax                                   |                |               |
| VIII    | Extraordinary Items                                                         |                |               |
| IX      | <b>Profit before tax</b>                                                    | <b>(17.35)</b> | <b>(3.43)</b> |
| X       | <b>Tax Expenses</b>                                                         |                |               |
|         | Current Tax                                                                 | 0.00           | 0.00          |
|         | Deferred Tax Liability                                                      | 0.00           | 0.00          |
| XI      | <b>Profit/(Loss) for the period from Continuing Operation (IX-X)</b>        | <b>(17.35)</b> | <b>(3.43)</b> |
| XII     | Profit/(Loss) from Discontinuing Operations                                 |                |               |
| XIII    | Tax Expenses of Discontinuing Operations                                    |                |               |
| XIV     | Profit/(Loss) from Discontinuing Operations (after Tax) (XII-XIII)          |                |               |
| XV      | Profit/(Loss) for the period (XI+XIV)                                       |                |               |
| XVI     | <b>Earnings per share</b>                                                   |                |               |
|         | -Basic                                                                      | (5.78)         | (1.72)        |
|         | --Diluted                                                                   | (5.78)         | (1.72)        |

**1. BRIEF DESCRIPTION OF THE COMPANY'S WORKING:**

1. Nigam has Sanctioned varies loan to the NTD community beneficiary as under:

**(Rs. in Lacs)**

| Sr. No. | Name of the Scheme    | No of beneficiary | Amount disbursed |
|---------|-----------------------|-------------------|------------------|
| 1       | Term Loan             | 447               | 229.76           |
| 2       | Micro Finance         | 2154              | 613.89           |
| 3       | Education             | 15                | 31.90            |
| 4       | Transport (Term Loan) | 66                | 146.49           |

2. The State Government has provided following funds
- Share Capital: Rs. 1 Crore
  - Administrative grant: Rs. 40.00 lakh
  - Loan for Beneficiary by GoG: Rs. 500 Lakh
  - Matching Contribution by GoG: Rs. 25 Lakh
3. The National Backward Cast Finance & Development Corporation has provided Loan at Lower rate of Interest amounting to Rs. 10.56 lacs.

**2. CHANGE IN THE NATURE OF BUSINESS, IF ANY:**

There is no Change in the nature of business, during the period from 1st April, 2017 to the Financial Year ended March 31, 2018.

**3. DIVIDEND:**

The Board of Directors of the Company does not recommend any dividend for period from 1st April, 2017 to the Financial Year ended March 31, 2018.

**4. DEPOSIT:**

Your Company has not accepted any deposit from Public, Bank or any other financial institution during the period from 1st April, 2017 to the Financial Year ended March 31, 2018.

**5. RESERVES:**

During the Financial Year, your company has loss of Rs. 17,35,477/-. The entire amount of loss is shown under the head Reserve and Surplus Account. Therefore, total amount of Reserves and surplus as on March 31, 2018 is Rs. 27,51,330/-.

**6. CHANGE OF NAME:**

There is no change in the name of the Company, during the period from 1st April, 2017 to the Financial Year ended March 31, 2018.



**7. SHARE CAPITAL:**

The Authorized Share Capital of the Company is Rs 10,00,00,000/- (Rupees Ten Crores only) divided into 10,00,000 Equity shares of Rs. 100/- each and Issued, Subscribed & Paid up share Capital of the company is Rs3,00,00,000/- (Rupees Three Crore only) divided into 3,00,000 Equity shares of Rs. 100/- each as on March 31, 2018.

**8. DIRECTORS AND KEY MANAGERIAL PERSONNEL:**

From the 1st April, 2017 to till date of report the changes that have been occurred in Board of Directors as per order of State Government from time to time is as per **Annexure A**.

**9. PARTICULARS OF EMPLOYEES:**

As the Gujarat Nomadic And Denotified Tribes Development Corporation is not a Listed Company therefore, Section 197 (12) and the Companies (Appointment and Remuneration of Managerial Personnel) Rules, 2014, statement of particulars of employees are not applicable to the Company.

**10. MEETINGS:**

Notice of Meeting is prepared and circulated in advance to the Directors. During the year Four Board Meetings were convened and held on, 14/06/2017, 19/08/2017, 14/09/2017 and 09/02/2018.

**11. BOARD EVALUATION:**

Pursuant to the provisions of the Companies Act, 2013, Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation is a State Government Company. Appointment of Board of Directors is made by the State Government. As per the Ministry notification dated 05.06.2015, Govt. Company are exempted from the provision (p) of section 134(3) of the Act.

**12. AUDITORS:**

The Auditor, D. V. Gusani, Partner of M/s B. Upadhyay & Co. Chartered Accountants, appointed by C&AG vide letter NO. CA.V/COY/GUJARAT.GNDTD (1)/308, dated: 25/07/2017 for the F.Y.2017-18.

**13. REPLY TO QUALIFICATIONS OF STATUTORY AUDITORS' and C&AG :**

There is no qualification remarks from Statutory Auditor and C & AG has issue Non Review Certificate" under section 143(6)(b) of the Companies Act, 2013

**14. INTERNAL AUDIT & CONTROLS:**

Internal Auditors M/S Kunal V Shah & Associates, Reports findings are discussed with the process owners and suitable corrective actions taken as per the directions on an ongoing basis to improve efficiency in operations.

**15. EXTRACT OF ANNUAL RETURN:**

As required pursuant to Section 92(3) of the Companies Act, 2013 and Rule 12(1) of the Companies (Management and Administration) Rules, 2014, an extract of annual return

in MGT 9 as a part of this Annual Report is placed as **ANNEXURE B**.

- 16. MATERIAL CHANGES AND COMMITMENTS, IF ANY, AFFECTING THE FINANCIAL POSITION OF THE COMPANY WHICH HAVE OCCURRED BETWEEN THE END OF THE FINANCIAL YEAR OF THE COMPANY TO WHICH THE FINANCIAL STATEMENTS RELATE AND THE DATE OF THE REPORT:**

NIL

- 17. DURING THE YEAR NO OF SIGNIFICANT AND MATERIAL ORDERS PASSED BY THE REGULATORS OR COURTS OR TRIBUNALS IMPACTING THE GOING CONCERN STATUS AND COMPANY'S OPERATIONS IN FUTURE:**

NA

- 18. PARTICULARS OF LOANS, GUARANTEES OR INVESTMENTS UNDER SECTION 186:**

Details of Loans: NIL

Details of Investments:-NIL

Details of Guarantee / Security Provided: NIL

- 19. PARTICULARS OF CONTRACTS OR ARRANGEMENTS WITH RELATED PARTIES:**

The particulars of every contract or arrangements entered into by the Company with related parties referred to in sub-section (1) of section 188 of the Companies Act, 2013 including certain Arm's length transactions under third proviso are **NIL**.

- 20. CONSERVATION OF ENERGY, TECHNOLOGY ABSORPTION AND FOREIGN EXCHANGE EARNINGS AND OUTGO:**

The Company (Disclosure of Particulars under Report of Directors) Rule, 1988, regarding the conservation of energy, technology absorption is not applicable to the Company since it is not engaged in any manufacturing or processing activities.

The Company does not deal with any such industries in which generally the natural strength is required to be used in our day-to-day activities. No occasion of foreign exchange has taken place.

Information pursuant to the provisions of section 134(3)(m) of the Companies Act, 2013 regarding Conservation of Energy, Technology Absorption and Foreign exchange earnings and Outgo are NIL.

- 21. CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY (CSR):**

The disclosures as per Rule 9 of the Companies (Corporate Social Responsibility Policy) Rules, 2014 shall not applicable to Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation.

- 22. DIRECTORS' RESPONSIBILITY STATEMENT:**

The Directors' Responsibility Statement referred to in clause (c) of sub-section (3) of Section 134 of the Companies Act, 2013, shall state that—

- a) In the preparation of the annual accounts, the applicable accounting standards had been followed along with proper explanation relating to material departures;
- b) The directors had selected 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) The directors had taken proper and sufficient care for the maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of this Act for safeguarding the assets of the company and for preventing and detecting fraud and other irregularities;
- d) The directors had prepared the annual accounts on a going concern basis; and
- e) The directors had devised proper systems to ensure compliance with the provisions of all applicable laws and that such systems were adequate and operating effectively.

**23. TRANSFER OF AMOUNTS TO INVESTOR EDUCATION AND PROTECTION FUND:**

Your Company did not have any funds lying unpaid or unclaimed for a period of seven years under Section 125 of the Companies Act, 2013. Therefore, there were no funds which were required to be transferred to Investor Education and Protection Fund (IEPF)..

**24. ACKNOWLEDGEMENTS:**

The Board of Directors records its appreciation to the Government of India, Government of Gujarat and various Banks for their co-operation. The Board also places on record the valuable contribution made at all levels by the employees of the Corporation and Managing Directors during the year under review.

**For & on behalf of the Board of Directors of  
GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES  
DEVELOPMENT CORPORATION**

**Place: Gandhinagar**

**Date: 06/03/2019**

**Sd/-  
Chairman**

**ANNEXURE - A**

Details of changes in Key Managerial Personnel & Board of Directors from 01/04/2017 to 31/03/2018:

| Sr. No | Name, Father Name, Address                                                                                                                             | DIN      | Designation          | Date of Appointment | Date of Cessation |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|---------------------|-------------------|
| 1      | Shri Kaluji Gobarji Vanzara<br><b>Address:</b><br>Plot No. 364 Sector No 1 C Gandhinagar<br>382007                                                     | 00446769 | Director             | 14-08-15            | --                |
| 2      | Smt. A. A. Pandit<br><b>Address:</b><br>1131/1, Opp. Swaminarayana Temple,<br>Sector-2 D, Gandhinagar-382002<br>Gujarat (India)                        | 08132071 | Director             | 13-04-16            | --                |
| 3      | Shri Sureshbhai Vrajlal Paddhariya<br><b>Address:</b><br>275, G-Type Quaters, Sector-9,<br>Gandhinagar-362009                                          | 06819925 | Director             | 14-08-15            | --                |
| 4      | Kum. Sadhana Ramchandra Tatti<br><b>Address:</b><br>A-4 Chitrakut Apartment Part-1 Opp.<br>Ahmedabad International School<br>BodaKdev Ahmedabad 380054 | 07643317 | Managing<br>Director | 03-10-16            | --                |
| 5      | Shri Laxmanbhai Kalidas Patani<br><b>Address:</b><br>8/171/172 Potaliya Slum QuaterSaraspur<br>Ahmedabad 380018                                        | 08009425 | Nominee<br>Director  | 23-10-17            | --                |

**ANNEXURE B**  
**FORM NO. MGT 9**  
**EXTRACT OF ANNUAL RETURN**

As on financial year ended on 31.03.2018  
Pursuant to Section 92 (3) of the Companies Act, 2013 and rule 12(1) of the  
Company (Management & Administration) Rules, 2014.

**I. REGISTRATION & OTHER DETAILS:**

|    |                                                                            |                                                                                                   |
|----|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | CIN                                                                        | U74999GJ2015NPL084215                                                                             |
| 2. | Registration Date                                                          | 14-08-15                                                                                          |
| 3. | Name of the Company                                                        | GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES DEVELOPMENT CORPORATION                                     |
| 4. | Category/Sub-category of the Company                                       | COMPANY LIMITED BY SHARES                                                                         |
| 5. | Address of the Registered office & contact details                         | Block No. 19, 2nd Floor, Dr. Jivraj Mehta Bhavan, Sector-10, Gandhinagar Gandhinagar GJ 382010 IN |
| 6. | Whether listed company                                                     | NO                                                                                                |
| 7. | Name, Address & contact details of the Registrar & Transfer Agent, if any. | NA                                                                                                |

**II. PRINCIPAL BUSINESS ACTIVITIES OF THE COMPANY:-**

(All the business activities contributing 10 % or more of the total turnover of the company shall be stated)

| SN | Name and Description of main products / services | NIC Code of the Product/service | % to total turnover of the company |
|----|--------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| 1  | FINANCIAL AND RE-FINANCE                         | 64                              | 100%                               |

**III. PARTICULARS OF HOLDING, SUBSIDIARY AND ASSOCIATE COMPANIES:-**  
[No. of Companies for which information is being filled]

| Sr. No | NAME AND ADDRESS OF THE COMPANY | CIN/GLN | HOLDING/ SUBSIDIARY / ASSOCIATE |
|--------|---------------------------------|---------|---------------------------------|
|        | NIL                             | NIL     | NIL                             |

**IV. SHARE CAPITAL, DEBENTURES AND OTHER SECURITIES OF THE COMPANY:-****i. Share Capital:-****a) Authorized Capital:-**

| Class of Shares                                              | No. of shares | Nominal Value per share (Rs.) | Total Nominal value of shares [Rs.] |
|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Equity Share:-</b>                                        |               |                               |                                     |
| At the beginning of the year                                 | 10,00,000     | 100                           | 10,00,00,000                        |
| Changes during the year (Increase)                           | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| Changes during the year (Decrease)                           | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| At the end of the year                                       | 10,00,000     | 100                           | 10,00,00,000                        |
| <b>Preference Share:-</b>                                    |               |                               |                                     |
| At the beginning of the year                                 | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| Changes during the year (Increase)                           | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| Changes during the year (Decrease)                           | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| At the end of the year                                       | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| <b>Unclassified Shares:-</b>                                 |               |                               |                                     |
| At the beginning of the year                                 | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| Changes during the year (Increase)                           | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| Changes during the year (Decrease)                           | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| At the end of the year                                       | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| <b>Total Authorized Capital at the beginning of the year</b> | 10,00,000     | 100                           | 10,00,00,000                        |
| <b>Total Authorized Capital at the end of the year</b>       | 10,00,000     | 100                           | 10,00,00,000                        |

**b) Issued Share Capital:-**

| Class of Shares                    | No. of shares | Nominal Value per share (Rs.) | Total Nominal value of shares [Rs.] |
|------------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Equity Share:-</b>              |               |                               |                                     |
| At the beginning of the year       | 2,00,000      | 100                           | 2,00,00,000                         |
| Changes during the year (Increase) | 1,00,000      | 100                           | 1,00,00,000                         |
| Changes during the year (Decrease) | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| At the end of the year             | 3,00,000      | 100                           | 3,00,00,000                         |

| <b>Preference Share:-</b>                                      |          |     |             |
|----------------------------------------------------------------|----------|-----|-------------|
| At the beginning of the year                                   | NIL      | NIL | NIL         |
| Changes during the year (Increase)                             | NIL      | NIL | NIL         |
| Changes during the year (Decrease)                             | NIL      | NIL | NIL         |
| At the end of the year                                         | NIL      | NIL | NIL         |
| <b>Total Issued Share Capital at the beginning of the year</b> | 2,00,000 | 100 | 2,00,00,000 |
| Changes during the year (Increase)                             | 1,00,000 | 100 | 1,00,00,000 |
| Changes during the year (Decrease)                             | NIL      | NIL | NIL         |
| <b>Total Issued Share Capital at the end of the year</b>       | 3,00,000 | 100 | 3,00,00,000 |

**c) Subscribed Share Capital:-**

| <b>Class of Shares</b>                                             | <b>No. of shares</b> | <b>Nominal Value per share (Rs.)</b> | <b>Total Nominal value of shares [Rs.]</b> |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>Equity Share :-</b>                                             |                      |                                      |                                            |
| At the beginning of the year                                       | 2,00,000             | 100                                  | 2,00,00,000                                |
| Changes during the year (Increase)                                 | 1,00,000             | 100                                  | 1,00,00,000                                |
| Changes during the year (Decrease)                                 | NIL                  | NIL                                  | NIL                                        |
| At the end of the year                                             | 3,00,000             | 100                                  | 3,00,00,000                                |
| <b>Preference Share :-</b>                                         |                      |                                      |                                            |
| At the beginning of the year                                       | NIL                  | NIL                                  | NIL                                        |
| Changes during the year (Increase)                                 | NIL                  | NIL                                  | NIL                                        |
| Changes during the year (Decrease)                                 | NIL                  | NIL                                  | NIL                                        |
| At the end of the year                                             | NIL                  | NIL                                  | NIL                                        |
| <b>Total Subscribed Share Capital at the beginning of the year</b> | 2,00,000             | 100                                  | 2,00,00,000                                |
| Changes during the year (Increase)                                 | 1,00,000             | 100                                  | 1,00,00,000                                |
| Changes during the year (Decrease)                                 | NIL                  | NIL                                  | NIL                                        |
| <b>Total Subscribed Share Capital at the end of the year</b>       | 3,00,000             | 100                                  | 3,00,00,000                                |

**d) Paid up Share Capital:-**

| Class of Shares                                                 | No. of shares | Nominal Value per share (Rs.) | Total Nominal value of shares [Rs.] |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Equity Share :-</b>                                          |               |                               |                                     |
| At the beginning of the year                                    | 2,00,000      | 100                           | 2,00,00,000                         |
| Changes during the year (Increase)                              | 1,00,000      | 100                           | 1,00,00,000                         |
| Changes during the year (Decrease)                              | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| At the end of the year                                          | 3,00,000      | 100                           | 3,00,00,000                         |
| <b>Preference Share :-</b>                                      |               |                               |                                     |
| At the beginning of the year                                    | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| Changes during the year (Increase)                              | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| Changes during the year (Decrease)                              | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| At the end of the year                                          | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| <b>Total Paid up Share Capital at the beginning of the year</b> | 2,00,000      | 100                           | 2,00,00,000                         |
| Changes during the year (Increase)                              | 1,00,000      | 100                           | 1,00,00,000                         |
| Changes during the year (Decrease)                              | NIL           | NIL                           | NIL                                 |
| <b>Total Subscribed Share Capital at the end of the year</b>    | 3,00,000      | 100                           | 3,00,00,000                         |

**e) (i) Details of stock split / consolidation during the year (for each class of shares):-**

| Class of shares      | Before split /consolidation | After split / Consolidation |
|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Number of shares     | NIL                         | NIL                         |
| Face value per share | NIL                         | NIL                         |

**(ii) Debentures:-**

| Type of Debentures                            | No. of Debentures | Nominal Value per Debentures (Rs.) | Total Nominal value of Debentures [Rs.] |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Non-convertible (for each type):-</b>      |                   |                                    |                                         |
| At the beginning of the year                  | NIL               | NIL                                | NIL                                     |
| Changes during the year (Increase/Redemption) | NIL               | NIL                                | NIL                                     |



|                                                            |     |     |     |
|------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| At the end of the year                                     | NIL | NIL | NIL |
| <b>Partly-convertible(for each type):-</b>                 | NIL | NIL | NIL |
| At the beginning of the year                               | NIL | NIL | NIL |
| Changes during the year<br>(Increase/Redemption)           | NIL | NIL | NIL |
| At the end of the year                                     | NIL | NIL | NIL |
| <b>Fully-convertible ( for each type)</b>                  | NIL | NIL | NIL |
| At the beginning of the year                               | NIL | NIL | NIL |
| Changes during the year (Increase/<br>Converted)           | NIL | NIL | NIL |
| At the end of the year                                     | NIL | NIL | NIL |
| <b>Total Amount of Debentures</b>                          | NIL | NIL | NIL |
| At the beginning of the year                               | NIL | NIL | NIL |
| Changes during the year<br>(Increase/Redemption/Converted) | NIL | NIL | NIL |
| At the end of the year                                     | NIL | NIL | NIL |

**(iii) Other Securities:**

| Type of Securities | No. of Securities | Nominal Value of each Unit (Rs.) | Total Nominal Value (Rs.) | Paid up Value of each Unit (Rs.) | Total Paid up Value (Rs.) |
|--------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| NIL                | NIL               | NIL                              | NIL                       | NIL                              | NIL                       |

**(iv) Securities Premium Account-**

| Class of Securities on which premium received    | No. of Securities | Premium per unit [Rs.] | Total Premium [Rs.] |
|--------------------------------------------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Premium on Equity [specify for each type]</b> |                   |                        |                     |
| At the beginning of the year                     | NIL               | NIL                    | NIL                 |
| Changes during the year                          |                   |                        |                     |
| 1. Increase                                      | NIL               | NIL                    | NIL                 |
| i. Public Issue                                  | NIL               | NIL                    | NIL                 |
| ii. Private Placement / Preferential Allotment   | NIL               | NIL                    | NIL                 |
| iii. ESOS                                        | NIL               | NIL                    | NIL                 |

|                                                              |     |     |     |
|--------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| iv. Conversion – Pref. shares/Debentures                     | NIL | NIL | NIL |
| v. Conversion into equity                                    | NIL | NIL | NIL |
| vi. GDR / ADR                                                | NIL | NIL | NIL |
| vii. Others please specify.....                              | NIL | NIL | NIL |
| 2. Decrease                                                  | NIL | NIL | NIL |
| i) Utilization for issue of bonus shares                     | NIL | NIL | NIL |
| ii) .....                                                    | NIL | NIL | NIL |
| iii) .....                                                   | NIL | NIL | NIL |
| At the end of the year                                       | NIL | NIL | NIL |
| <b>Premium on Other Securities</b>                           | NIL | NIL | NIL |
| At the beginning of the year                                 | NIL | NIL | NIL |
| Changes during the year                                      | NIL | NIL | NIL |
| 1) Increase –Fresh issue                                     | NIL | NIL | NIL |
| 2) Decrease-Premium on redemption                            | NIL | NIL | NIL |
| At end of the year                                           | NIL | NIL | NIL |
| <b>Total securities premium at the Beginning of the year</b> | NIL | NIL | NIL |
| Change during the year                                       | NIL | NIL | NIL |
| Increase                                                     | NIL | NIL | NIL |
| Decrease                                                     | NIL | NIL | NIL |
| <b>Total securities premium at the end of the year</b>       | NIL | NIL | NIL |

## (v) Turnover and net worth of the company (as defined in the Act):-

## i. Turnover:

- Turnover(Income) at the end of the financial year: Rs. 79,10,585/-.

## ii. Net worth of the Company:

- Net worth at the end of the financial year: Rs. 3,27,51,330/-.

(vi) **SHARE HOLDING PATTERN (Equity Share Capital Breakup as percentage of Total Equity)****A) Category-wise Share Holding**

| Category of Shareholders                                                         | No. of Shares held at the beginning of the year[As on 01-April-2017] |          |          |                   | No. of Shares held at the end of the year[As on 31-March-2018] |          |          |                   | % Change during the year |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------------|----------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------------|--------------------------|
|                                                                                  | Demat                                                                | Physical | Total    | % of Total Shares | Demat                                                          | Physical | Total    | % of Total Shares |                          |
| <b>A. Promoters</b>                                                              |                                                                      |          |          |                   |                                                                |          |          |                   |                          |
| (1) Indian                                                                       |                                                                      |          |          |                   |                                                                |          |          |                   |                          |
| a) Individual/ HUF                                                               | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| b) Central Govt                                                                  | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| c) State Govt(s)                                                                 | Nil                                                                  | 2,00,000 | 2,00,000 | 100               | Nil                                                            | 3,00,000 | 3,00,000 | 100               | Nil                      |
| d) Bodies Corp.                                                                  | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| e) Banks / FI                                                                    | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| f) Any other                                                                     | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| <b>Total shareholding of Promoter (A)</b>                                        | Nil                                                                  | 2,00,000 | 2,00,000 | 100               | Nil                                                            | 3,00,000 | 3,00,000 | 100               | Nil                      |
| <b>B. Public Shareholding</b>                                                    |                                                                      |          |          |                   |                                                                |          |          |                   |                          |
| 1. Institutions                                                                  |                                                                      |          |          |                   |                                                                |          |          |                   |                          |
| a) Mutual Funds                                                                  | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| b) Banks / FI                                                                    | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| c) Central Govt                                                                  | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| d) State Govt(s)                                                                 | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| e) Venture Capital Funds                                                         | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| f) Insurance Companies                                                           | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| g) FIs                                                                           | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| h) Foreign Venture Capital Funds                                                 | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| i) Others (specify)                                                              | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| <b>Sub-total (B)(1):-</b>                                                        | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| <b>2. Non-Institutions</b>                                                       |                                                                      |          |          |                   |                                                                |          |          |                   |                          |
| a) Bodies Corp.                                                                  | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| i) Indian                                                                        | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| ii) Overseas                                                                     | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| b) Individuals                                                                   | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| i) Individual shareholders holding nominal share capital up to Rs. 1 lakh        | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| ii) Individual shareholders holding nominal share capital in excess of Rs 1 lakh | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| c) Others (specify)                                                              | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| Non Resident Indians                                                             | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| Overseas Corporate Bodies                                                        | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| Foreign Nationals                                                                | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| Clearing Members                                                                 | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| Trusts                                                                           | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |
| Foreign Bodies - D R                                                             | Nil                                                                  | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                                                            | Nil      | Nil      | Nil               | Nil                      |

|                                             |     |          |          |     |     |          |          |     |     |
|---------------------------------------------|-----|----------|----------|-----|-----|----------|----------|-----|-----|
| Sub-total (B)(2):-                          | Nil | Nil      | Nil      | Nil | Nil | Nil      | Nil      | Nil | Nil |
| Total Public Shareholding (B)=(B)(1)+(B)(2) | Nil | Nil      | Nil      | Nil | Nil | Nil      | Nil      | Nil | Nil |
| C. Shares held by Custodian for GDRs & ADRs | Nil | Nil      | Nil      | Nil | Nil | Nil      | Nil      | Nil | Nil |
| Grand Total (A+B+C)                         | Nil | 2,00,000 | 2,00,000 | 100 | Nil | 3,00,000 | 3,00,000 | 100 | Nil |

## B) Shareholding of Promoter:

| Sr. No | Shareholder's Name                                                                                                                                       | Shareholding at the beginning of the year |                                  |                                                 | Shareholding at the end of the year |                                  |                                                  | % change in shareholding during the year |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|
|        |                                                                                                                                                          | No. of Shares                             | % of total Shares of the company | % of Shares Pledged / encumbered to total share | No. of Shares                       | % of total Shares of the company | % of Shares Pledged / encumbered to total shares |                                          |
| 1      | Shri. K. G. Vanzara, Director, Developing Caste Welfare Department, Gujarat, Gandhinagar, Jointly with Hon'ble Governor of Gujarat.                      | 10                                        | 0.005                            | NIL                                             | 10                                  | 0.003                            | NIL                                              | NIL                                      |
| 2      | Shri. P. L. Zala, Dy. Secretary, Social Justice And Empowerment Department, Gandhinagar, Jointly with Hon'ble Governor of Gujarat.                       | 10                                        | 0.005                            | NIL                                             | 10                                  | 0.003                            | NIL                                              | NIL                                      |
| 3      | Shri S. V. Paddharia , Financial Advisor, Social Justice And Empowerment Department, Sachivalaya, Gandhinagar, Jointly with Hon'ble Governor of Gujarat. | 10                                        | 0.005                            | NIL                                             | 10                                  | 0.003                            | NIL                                              | NIL                                      |
| 4      | Smt. A. A. Pandit Representative, Commissioner, Cottage Rural Industries, Gandhinagar, Jointly with Hon'ble Governor of Gujarat.                         | 10                                        | 0.005                            | NIL                                             | 10                                  | 0.003                            | NIL                                              | NIL                                      |

|   |                                                                                                                                                                                    |                 |            |            |                 |            |            |            |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|------------|
| 5 | Smt J.V.Desai<br>Dy. Secretary, Developing<br>Caste, Social Justice And<br>Empowerment Department,<br>Sachivalaya,<br>Gandhinagar, Jointly with<br>Hon'ble Governor of<br>Gujarat. | 10              | 0.005      | NIL        | 10              | 0.003      | NIL        | NIL        |
| 6 | Shri K.R. Zala<br>Joint Director, Developing<br>Caste Welfare Department,<br>Gandhinagar, Jointly with<br>Hon'ble Governor of<br>Gujarat.                                          | 10              | 0.005      | NIL        | 10              | 0.003      | NIL        | NIL        |
| 7 | Kum. Sadhana Ramchandra<br>Tatti<br>Managing Director,<br>Gujarat Nomadic And<br>Denotified Tribes<br>Development Corporation<br>Jointly with Hon'ble<br>Governor of Gujarat.      | 940             | 0.47       | NIL        | 940             | 0.31       | NIL        | NIL        |
| 8 | Hon'ble Governor of Gujarat                                                                                                                                                        | 1,99,000        | 99.5       | NIL        | 2,99,000        | 99.67      | NIL        | NIL        |
|   | <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                       | <b>2,00,000</b> | <b>100</b> | <b>NIL</b> | <b>3,00,000</b> | <b>100</b> | <b>NIL</b> | <b>NIL</b> |

**C) Change in Promoters' Shareholding (please specify, if there is no change)**

| SN | Particulars                                                                                                                                                                   | Shareholding at the beginning of the year |                                  | Cumulative Shareholding during the year |                                  |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                               | No. of shares                             | % of total shares of the company | No. of shares                           | % of total shares of the company |
|    | At the beginning of the year                                                                                                                                                  | NIL                                       | NIL                              | NIL                                     | NIL                              |
|    | Date wise Increase / Decrease in Promoters Shareholding during the year specifying the reasons for increase / decrease (e.g. allotment /transfer / bonus/ sweat equity etc.): | NIL                                       | NIL                              | NIL                                     | NIL                              |
|    | At the end of the year                                                                                                                                                        | NIL                                       | NIL                              | NIL                                     | NIL                              |

**D) Shareholding Pattern of top ten Shareholders:  
(Other than Directors, Promoters and Holders of GDRs and ADRs):**

| SN | For Each of the Top 10 Shareholders                                                                                                                                           | Shareholding at the beginning of the year |                                  | Cumulative Shareholding during the year |                                  |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                               | No. of shares                             | % of total shares of the company | No. of shares                           | % of total shares of the company |
|    | At the beginning of the year                                                                                                                                                  | NIL                                       | NIL                              | NIL                                     | NIL                              |
|    | Date wise Increase / Decrease in Promoters Shareholding during the year specifying the reasons for increase /decrease (e.g. allotment / transfer / bonus/ sweat equity etc.): | NIL                                       | NIL                              | NIL                                     | NIL                              |
|    | At the end of the year                                                                                                                                                        | NIL                                       | NIL                              | NIL                                     | NIL                              |

**E) Shareholding of Directors and Key Managerial Personnel:**

| SN | Shareholding of each Directors and each Key Managerial Personnel                                                                                                              | Shareholding at the beginning of the year |                                  | Cumulative Shareholding during theyear |                                  |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|
|    |                                                                                                                                                                               | No. of shares                             | % of total shares of the company | No. of shares                          | % of total shares of the company |
|    | At the beginning of the year                                                                                                                                                  | NIL                                       | NIL                              | NIL                                    | NIL                              |
|    | Date wise Increase / Decrease in Promoters Shareholding during the year specifying the reasons for increase /decrease (e.g. allotment / transfer / bonus/ sweat equity etc.): | NIL                                       | NIL                              | NIL                                    | NIL                              |
|    | At the end of the year                                                                                                                                                        | NIL                                       | NIL                              | NIL                                    | NIL                              |

**F) INDEBTEDNESS -Indebtedness of the Company including interest outstanding/ accrued but not due for payment.**

|                                                            | Secured Loans excluding deposits | Unsecured Loans | Deposits | Total Indebtedness |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|----------|--------------------|
| <b>Indebtedness at the beginning of the financial year</b> |                                  |                 |          |                    |
| i) Principal Amount                                        | NIL                              | 6,02,27,671     | NIL      | 6,02,27,671        |
| ii) Interest due but not paid                              | NIL                              | NIL             | NIL      | NIL                |

|                                                         |     |             |     |             |
|---------------------------------------------------------|-----|-------------|-----|-------------|
| iii) Interest accrued but due                           | NIL | NIL         | NIL | NIL         |
| <b>Total (i+ii+iii)</b>                                 | NIL | 6,02,27,671 | NIL | 6,02,27,671 |
| <b>Change in Indebtedness during the financial year</b> |     |             |     |             |
| * Addition                                              | NIL | 54,715,637  | NIL | 54,715,637  |
| * Reduction                                             | NIL | NIL         | NIL | NIL         |
| <b>Net Change</b>                                       | NIL | 54,715,637  | NIL | 54,715,637  |
| <b>Indebtedness at the end of the financial year</b>    |     |             |     |             |
| i) Principal Amount                                     | NIL | 114,943,308 | NIL | 114,943,308 |
| ii) Interest due but not paid                           | NIL | NIL         | NIL | NIL         |
| iii) Interest accrued but due                           | NIL | NIL         | NIL | NIL         |
| <b>Total (i+ii+iii)</b>                                 | NIL | 114,943,308 | NIL | 114,943,308 |

**(vii) REMUNERATION OF DIRECTORS AND KEY MANAGERIAL PERSONNEL-****A) Remuneration to Managing Director, Whole-time Directors and/or Manager:**

| SN. | Particulars of Remuneration                                                         | Name of MD/WTD/ Manager |      |      |     | Total Amount |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|------|-----|--------------|
|     |                                                                                     | Managing Director       | ---- | ---- | --- |              |
|     | Gross salary                                                                        | 6,89,489                | NIL  | NIL  | NIL | 6,89,489     |
| 1   | (a) Salary as per provisions contained in section 17(1) of the Income-tax Act, 1961 | NIL                     | NIL  | NIL  | NIL | NIL          |
|     | (b) Value of perquisites u/s 17(2) Income-tax Act, 1961                             | NIL                     | NIL  | NIL  | NIL | NIL          |
|     | (c) Profits in lieu of salary under section 17(3) Income- tax Act, 1961             | NIL                     | NIL  | NIL  | NIL | NIL          |
| 2   | Stock Option                                                                        | NIL                     | NIL  | NIL  | NIL | NIL          |
| 3   | Sweat Equity                                                                        | NIL                     | NIL  | NIL  | NIL | NIL          |
| 4   | Commission                                                                          | NIL                     | NIL  | NIL  | NIL | NIL          |
|     | - as % of profit                                                                    |                         |      |      |     |              |
|     | - others, specify...                                                                |                         |      |      |     |              |
| 5   | Others, please specify                                                              | NIL                     | NIL  | NIL  | NIL | NIL          |
|     | Total (A)                                                                           | 6,89,489                | NIL  | NIL  | NIL | 6,89,489     |
|     | Ceiling as per the Act                                                              | NIL                     | NIL  | NIL  | NIL | NIL          |

**B) Remuneration to other directors**

| SN.             | Particulars of Remuneration                              | Name of Directors |      |      |          | Total Amount |
|-----------------|----------------------------------------------------------|-------------------|------|------|----------|--------------|
|                 |                                                          | ----              | ---- | ---- | ---      |              |
| 1               | Independent Directors                                    | NIL               | NIL  | NIL  | NIL      | NIL          |
|                 | Fee for attending board committee meetings               | NIL               | NIL  | NIL  | NIL      | NIL          |
|                 | Commission                                               | NIL               | NIL  | NIL  | NIL      | NIL          |
|                 | Others, please specify                                   | NIL               | NIL  | NIL  | NIL      | NIL          |
|                 | Total (1)                                                | NIL               | NIL  | NIL  | NIL      | NIL          |
| 2               | Other Non-Executive Directors/Chairman And Vice Chairman |                   |      |      |          |              |
|                 | Fee for attending board committee meetings               | 79,500            | NIL  | NIL  | NIL      | 79,500       |
|                 | Commission                                               | NIL               | NIL  | NIL  | NIL      | NIL          |
|                 | Others, please specify                                   | 3,10,000          | NIL  | NIL  | NIL      | 3,10,000     |
|                 | (Honorarium)                                             |                   |      |      |          |              |
| Total (2)       | 3,89,500                                                 | NIL               | NIL  | NIL  | 3,89,500 |              |
| Total (B)=(1+2) | 3,89,500                                                 | NIL               | NIL  | NIL  | 3,89,500 |              |
|                 | Total Managerial                                         | NIL               | NIL  | NIL  | NIL      | NIL          |
|                 | Remuneration                                             |                   |      |      |          |              |
|                 | Overall Ceiling as per the Act                           | NIL               | NIL  | NIL  | NIL      | NIL          |

**C) REMUNERATION TO KEY MANAGERIAL PERSONNEL OTHER THAN MD/MANAGER/WTD**

| SN | Particulars of Remuneration                                                         | Key Managerial Personnel |     |     |       |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----|-----|-------|
|    |                                                                                     | CEO                      | CS  | CFO | Total |
| 1  | Gross salary                                                                        | NIL                      | NIL | NIL | NIL   |
|    | (a) Salary as per provisions contained in section 17(1) of the Income-tax Act, 1961 | NIL                      | NIL | NIL | NIL   |
|    | (b) Value of perquisites u/s 17(2) Income-tax Act, 1961                             | NIL                      | NIL | NIL | NIL   |
|    | (c) Profits in lieu of salary under section 17(3) Income-tax Act, 1961              | NIL                      | NIL | NIL | NIL   |
| 2  | Stock Option                                                                        | NIL                      | NIL | NIL | NIL   |
| 3  | Sweat Equity                                                                        | NIL                      | NIL | NIL | NIL   |
| 4  | Commission                                                                          | NIL                      | NIL | NIL | NIL   |



|   |                        |     |     |     |     |
|---|------------------------|-----|-----|-----|-----|
|   | - as % of profit       | NIL | NIL | NIL | NIL |
|   | Others, specify...     | NIL | NIL | NIL | NIL |
| 5 | Others, please specify | NIL | NIL | NIL | NIL |
|   | Total                  | NIL | NIL | NIL | NIL |

## (viii) PENALTIES / PUNISHMENT/ COMPOUNDING OF OFFENCES:

| Type                                | Section of the Companies Act | Brief       | Details of Penalty / Punishment/ Compounding fees imposed | Authority          | Appeal made, if any (give Details) |
|-------------------------------------|------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|
|                                     |                              | Description |                                                           | [RD / NCLT/ COURT] |                                    |
| <b>A. COMPANY</b>                   |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| Penalty                             |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| Punishment                          |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| Compounding                         |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| <b>B. DIRECTORS</b>                 |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| Penalty                             |                              |             | <b>NIL</b>                                                |                    |                                    |
| Punishment                          |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| Compounding                         |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| <b>C. OTHER OFFICERS IN DEFAULT</b> |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| Penalty                             |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| Punishment                          |                              |             |                                                           |                    |                                    |
| Compounding                         |                              |             |                                                           |                    |                                    |

For & on behalf of the Board of Directors of  
GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES  
DEVELOPMENT CORPORATION

Place: Gandhinagar

Date: 20/04/2018

Sd/-  
Chairman

## 5. C&AG Comment

By Speed Post



No. OAD-IV/S-2/GNDTDC/NRC/2017-18/0000-710  
 OFFICE OF THE PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL  
 (G&SSA), ANNEXE BUILDING,  
 RACE COURSE ROAD, POST BAG No. 27,  
 RAJKOT - 360001.  
 TEL. No. 0281 2446836-37 (PBX)  
 FAX - 91 0281 2479310  
 E mail: [agau2Gujarat@cag.gov.in](mailto:agau2Gujarat@cag.gov.in)  
 Date: 22/01/2019

सेवा में,  
 प्रबंध निदेशक,  
 Gujarat Nomadic and Denotified Tribes  
 Development Corporation  
 Block No. 19/2 Dr. Jivraj Mehta Bhawan  
 Gandhinagar-382010.

**विषय:** Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation, Gandhinagar के लेखों का 31 March 2018 को समाप्त वर्ष के लिए भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की, कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 143(6)(a) के अंतर्गत 'समीक्षा नहीं की गई प्रमाण पत्र' (Non Review Certificate).

महोदय,

Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation, Gandhinagar के 31 March 2018 को समाप्त हुए वर्ष के संदर्भ में साविधिक लेखा परीक्षक के द्वारा तैयार की गयी रिपोर्ट और कंपनी के लेखों की जांच की गयी। जिसके आधार पर 'समीक्षा नहीं की गई प्रमाण पत्र' (Non Review Certificate) जारी करने का आदेश हुआ है।

मैं इस पत्र के साथ Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation, Gandhinagar के लेखों का 31 March 2018 को समाप्त वर्ष के लिए भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की, कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 143(6)(a) के अंतर्गत 'समीक्षा नहीं की गई प्रमाण पत्र' (Non Review Certificate) सलंगन कर रहा हूँ।

(यह प्रधान महालेखाकार की अनुमति से जारी है।)

भवदीय,

उप महालेखाकार (सामाजिक क्षेत्र-II)

सलंगनक: यथोपरि

I.w.No - 86  
 Dt. 30/01/2019


**COMMENTS OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA UNDER SECTION 143(6)(b) OF THE COMPANIES ACT, 2013 ON THE FINANCIAL STATEMENTS OF GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES DEVELOPMENT CORPORATION, GANDHINAGAR FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH 2018.**

---

The preparation of financial statements of the Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation, Gandhinagar for the year ended 31 March 2018 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 an 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 15/12/2018.

I, on behalf of the Comptroller and Auditor General of India, have decided not to conduct supplementary audit of the financial statements of Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation, Gandhinagar for the year ended 31 March 2018 under Section 143(6)(a) of the Act.

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



(K.R. SRIRAM)  
(Principal Accountant General)  
(G&SS Audit, Gujarat Rajkot)

Place: Rajkot  
Date

## 6. Independent Auditor's Report

To  
**The Members of Gujarat Nomadic And  
De-notified Tribes Dev. Corporation,**  
Gandhinagar

### Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying financial statements of Gujarat Nomadic And De-notified Tribes Development Corporation (the Company), which comprise the Balance Sheet as at March 31, 2018, Statement of Income and Expenditure and the Cash Flow Statement for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

### 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 of these financial statements that give a true and fair view of the financial position, financial performance and cash flows of the Company in accordance with the accounting principles generally accepted in India including Accounting Standards specified under Section 133 of the Act, read with Rule 7 of Companies (Accounts) Rules, 2014. This responsibility includes maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of the Act and detecting frauds and other irregularities; selection and application of appropriate accounting policies; making judgments 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.

### Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We have taken into account the provisions of the Act, the accounting and auditing standards and matters which are required to be included in the audit report under the provisions of the Act and the Rules made there under and the Order under section 143 (11) of the Act.

We conducted our audit in accordance with the Standards on Auditing specified under Section 143(10) of the Act. Those Standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the Company's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's Internal Control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of the accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence, we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion on the financial statements.

### Opinion

In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us and subject to the audit remarks given in this report, the aforesaid financial statements give the information required by 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 31st March, 2018 and its excess of income over expenditure and its cash flows for the year ended on that date.

- (a) In the case of the balance sheet, of the state of affairs of the company as at 31st March 2018;
- (b) In the case of the statement of Income and Expenditure, excess of expenditures over income for the year ended on that date; and
- (c) In the case of the Cash Flow statement, of its cash flow for the year ended on that date.

**Other Matters:**

No other matters are material to our opinion and require our comment.

Report on other Legal and Regulatory Requirements.

1. As required by the Companies (Auditor's Report) Order, 2016 ("the order") issued by Central Government of India in terms of sub-section (11) of Section 143 of the Act, the matters specified therein are not applicable to the Company as this is a Company licensed to operate u/s. 8 of the Companies Act, 2013.
2. As required by section 143(3) of the Act, we report that:
  - a. The company has not prepared its Fixed Assets Register in pre-printed pro-forma prescribed under the Companies Act, 2013. As explained to us, since at present, the pre-printed Fixed Assets registers are not available in the market, the fixed assets data is prepared and kept ready on paper in the pro-forma which will be recorded in the pre-printed register.
  - b. As a result of not obtaining / receiving necessary details and documents from the executing agency in time, i. e., from R&B department of Govt. of Gujarat, the advances of Rs. 32,26,100/- and Rs. 567282/- given to this agency in F. Y. 2015-16-17 for Office Renovation and Office Electrification, are not yet settled and necessary assets creation has not been accounted for in the books of the company accounts besides the fact that these assets have already been put to use but they are still non-existent in the books of account of the company. As a result, Loans & Advances (Assets) are overstated and Fixed Assets are understated to that extent. (Refer Note No. 8.7)
  - c. During the year F. Y. 2016-17, the company had purchased a soft-ware for the preparation and maintenance of subsidiary records of the schematic financing, its recoveries and charging of interest on the loans given to the eligible beneficiaries etc. Test check of the inputs in the beneficiaries accounts in the software reveals mismatch of beneficiary name, interest entry, party code etc. Besides, the reports from this soft ware are not compare-checked / verified with the financial accounting system. Thus, on account of non-reconciliation and non-validation of its inputs /outputs at any-time, the reports generated from this software, does not show reliable / correct position of the loans outstanding, Interest charging and the balances of beneficiaries' accounts. The quantum of such lapses could not be identified and therefore their effect on the financial position of company could not be quantified. (Refer Note 8.5)
  - d. During the year the company parked a sum of Rs. 8.48 Lakh (Dr.) under the head "Suspense A/c." Being the release of schematic loans without the identification of loan beneficiaries. As a result the outstanding balance of loans to beneficiaries as on 31/03/2018 is understated to that extend. (Refer Note 8.5).
  - e. During the year the company parked a sum of Rs. 23.89 Lakh (Cr.) under the head "Suspense A/c.", being the recoveries of schematic loans without the identification of loan beneficiaries. As a result the outstanding balance of loans to beneficiaries as on 31/03/2018 is overstated to that extend. (Refer Note 8.6).
  - f. From our test check of the beneficiary loans documentation, it is observed that pre-printed loans documents put to use contain improper drafting of the lending terms and conditions such as charging of compound interest on unpaid loan balance, the number of instalments

- (36 or 60 instalments) in which the loan is to be repaid actually.
- g. The company has received processing fees Rs.2,06,505/- from the schematic loan beneficiaries. However, any policy for the charging, collection and recovery of such processing fee is not formulated / approved by the company. Besides, the company has not prepared any records for processing fees collected during the year. As a result, the receipts of processing fees have been accounted for on receipt basis. In the absence of any records supporting such receipts, we could not verify such receipts.
3. 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 account as required by law have been kept by the Company so far as appears from our examination of those books;
- c. The Balance Sheet, the Income and Expenditure Statement and the Cash flow Statement dealt with by this report are in agreement with the books of accounts.
4. In our opinion, the aforesaid financial statements, comply with the Accounting Standards specified under Section 133 of the Act, read with Rule 7 of the Companies (Accounts) Rules, 2014.
5. On the basis of written representations received from the directors as on March 31, 2018 taken on record by the Board of Directors, none of the directors is disqualified as on March 31, 2018 from being appointed as a director in terms of Section 164(2) of the Act.
6. 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 A".
7. We are submitting the Auditor's Report of The Company including the report on compliances on Directions and Sub-Directions issued by the Office of the Accountant General (E&RSA) u/s.143(5) of the Companies Act,2013 in "Annexure B" and "Annexure-I".
8. With respect to other matters to be included in the Auditor's report in accordance with Rule 11 of the Companies (Audit & Auditors) Rules, 2014, and subject to our other in our opinion and to the best of our information and according to 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 were no amounts which were required to be transferred to the Investor Education and Protection Fund by the Company.

**Date: 15/12/2018**  
**Place: Gandhinagar**

**For B. Upadhyay & Co.**  
**Chartered Accountants**  
**(FRN: 111166W)**  
**Sd/-**  
**(D. V. Gusani)**  
**Partner**  
**M. R. N. 037405**

## “ANNEXURE B”

### GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES DEV. CORPORATION REPORT UNDER SECTION 143(5) OF THE COMPANIES ACT, 2013 FOR THE ACCOUNTING YEAR 2017-18

| Sr.                                                                                        | Questionnaire                                                                                                                                                                                                                                                          | Response / Remedial measures                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b><u>As per Directions u/s 143(5) of Companies Act, 2013</u></b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1                                                                                          | Whether the company has clear title / lease deeds for freehold and leasehold land respectively? If not please state the area of freehold and leasehold land for which title/ lease deeds are not available?                                                            | Not Applicable.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2                                                                                          | Whether there are any cases of waiver /write off of debts/ loans/ interest etc. If yes, reasons there for and the amount involved.                                                                                                                                     | There are no such case of waiver/ write off of any debts/ loan/ interest etc.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3                                                                                          | Whether proper records are maintained for inventories lying with third parties & assets received as gift/ grant(s) from the Gvt. or other authorities.                                                                                                                 | There are no inventories lying with third party. No asset has been received as gift from Govt. or other authority.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b><u>As per Sector specific Sub-Directions u/s. 143(5) of the Companies Act, 2013</u></b> |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1                                                                                          | Whether introduction of any Scheme for settlement of dues and extensions thereto complies with policy/ guidelines of Company /Government.                                                                                                                              | Not Applicable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2                                                                                          | Whether the funds received from agencies for each scheme have been accounted for as per specific guidelines of the scheme and their balance were periodically reconciled and discrepancies noticed if any have been properly accounted for in the financial statement. | The funds received from agencies have been accounted properly in the books of accounts. Balance of such fund as at the end of the year are subject to reconciliation and confirmation with the respective agency.                                                                                                                                                                                         |
| 3                                                                                          | Whether the Company has a policy for appropriation of repayments received from beneficiaries and the policy complies with the scheme guidelines under which the beneficiary had received the funds.                                                                    | The company has a policy for appropriation of repayment received from beneficiaries and the policy comply with the schematic guideline. However, cases have been noticed during the year where repayment received from the beneficiaries could not be identified and appropriated to the respective beneficiary for want of the identification of the beneficiaries from whom such repayment is received. |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Repayments received from the beneficiaries through the collection channel / centers needs to be strengthened to avoid delayed appropriations of such repayments and to avoid loss of interest to the beneficiaries. |
| 4 | Whether the Company has received the beneficiary's share of cost in cash or as labour contribution. If the beneficiary's share of cost is received as labour contribution whether the valuation of labour contribution was properly done and accounted for in the books of Company? | No share of cost has been received either through Cash or Labour except, the 5% contribution of the lending to the beneficiary is recovered from such beneficiaries as per lending policy.                          |
| 5 | Whether the Company had timely submitted the claims on time for grant of subsidy by Government. If the claims were filed with delay whether the same has been properly accounted for in the books of the Company.                                                                   | Not Applicable.                                                                                                                                                                                                     |



## “ANNEXURE-I”

**GUJARAT NOMADIC AND DENOTIFIED TRIBES DEV. CORPORATION**  
**REPORT UNDER SECTION 143(5) OF THE COMPANIES ACT, 2013**  
**FOR THE ACCOUNTING YEAR 2017-18**  
**IMPRESSION / COMMENTS ON FOLLOWING AREAS:**

| Sr.                                                        | Questionnaire                                                                                                                                            | Response / Remedial measures                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>As per Directions u/s 143(5) of Companies Act, 2013</b> |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>I</b>                                                   | <b>Corporate Governance and Audit Committee</b>                                                                                                          | The auditee company is not listed on the stock exchange. Accordingly, sub point No. (2) & (8) of the questionnaire for independent directors and CEO/CFO certificate is not applicable.<br>To the best of our information the company has not formed any audit committee in compliance with Section 292A of the Companies Act 1956. Therefore, for the year under audit, the accounting and financial affairs of the company are not reviewed at all. Therefore, sub point No. (4) to (6) of point No. I could not be commented. |
| <b>II</b>                                                  | <b>Business Risk:</b>                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                            | (1) Any new Statutory or Regulatory requirement or change in Government policy that could impair the financial stability or profitability of the entity. | (1) To the best of our information and explanations given to us there are no such Statutory or Regulatory requirement or change in Government policy that could impair the financial stability of the company.<br>Since the company is section 08 company, the matter of impairment of profitability is not relevant for impression / comment.                                                                                                                                                                                   |
|                                                            | (2) Unusually rapid growth if any, especially compared with that of other companies in the same industry                                                 | (2) Since, the auditee entity is a state Govt. as well as Section 08 company and since it is operating under separate set of directives of the Govt. of Gujarat, the point of growth or comparison to the other companies in the industry is not applicable.                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                            | (3) The process used for identification of business risks and steps taken to mitigate it by the Management.                                              | (3) Since the auditee company is not doing any <b>“business”</b> and is rather operating as a welfare company as per separate set of directives from state Govt. directives the matter to identify business risks is not relevant.<br>However, so far as its welfare measures are concerned, in our opinion the company needs to identify the risks of its major activity and also needs to take remedial actions to mitigate the same.                                                                                          |

|            |                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | (4) Unrealistically aggressive sales or profitability incentive programs, if any.                                                                                                                      | As state in previous point since the company is operating for welfare measures, the point of aggressive sales or profitability incentive programs is not applicable to it.                                                                                                                                                                                                                      |
|            | (5) The system of making a business plan, short term / long term & reviews of the same vis-à-vis the actual?                                                                                           | (5) As stated in the points herein before, since the company is not engaged in any "business", therefore the matter of making business plans is not applicable to it.                                                                                                                                                                                                                           |
|            | (6) The capital Expenditure / Capital invested not put to use.                                                                                                                                         | (6) The company has incurred capital Expdt. in previous 2 years on its office renovation and electrification and the same is put to use but in the absence of necessary details from the implementing agency, such expenditure could not be appropriated to respective assets head.                                                                                                             |
|            | (7) The cost benefits analysis of major capital expenditure / expansion including IRR and pay back period.                                                                                             | Since the company is operating particularly, for welfare measures prescribed by the Govt. of Gujarat and under a separate set of directions from it, the point of cost benefit analysis.....IRR and payback period does not become relevant to the company.                                                                                                                                     |
|            | (8) The existence of Macro, Sector and Operation threats that drive fundamental changes in business model, Indicate in brief.                                                                          | Since the company is operating particularly, for welfare measures prescribed by the Govt., of Gujarat and also under a separate set of directions from it and is not carrying on any "business" the forces that drive fundamental changes in business model do not become relevant to the company.                                                                                              |
| <b>III</b> | <b>Disinvestment</b> (if Applicable)                                                                                                                                                                   | Not Applicable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>IV</b>  | <b>System of Accounts &amp; Financial Control</b>                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | (1) Whether the allocation of duties and responsibilities including the delegation of powers in various levels of management is fair / proper / justifiable and the same have adequately been defined. | (1) During the year under audit the allocation of duties and delegation of powers, have been seen concentrated to the level of BOD, Chairman and M. D. level only.                                                                                                                                                                                                                              |
|            | (2) Examine the system of accounts & Financial Control being followed by the company and give your views as regards their deficiencies along with suggestions for remedial measures.                   | (2) During the year under audit the accounting functions was outsourced and was not <b>evenly</b> operative throughout the year. Financial functions have been allotted to M. D. level under the supervision of BOD.<br>Looking to the volume and nature of the accounting and financial functions, in our opinion, the company needs to have its own full time staff suitable for the purpose. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(3) Pl. report which of the accounting policies adopted by the company are not in conformity with the accounting policies applicable to the industry / company.</p>                                                                                                  | <p>(3) The company, by virtue of the functions allotted to it, is receiving / collection process fee of Rs. 100/- per a proposed borrower. This amount is accounted for on cash basis. Which needs to be documented properly and the policy in this regard needs to be in conformity with the other such companies follow.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>(4) Notes to accounts, qualifications in Auditor's Report and comments of the C&amp;AG may be reviewed for the last 3 years and state whether the management has taken rectification action?</p>                                                                     | <p>(4) This is the 03rd year of the company since inception. The review of Audit &amp; C&amp;AG reports, comments etc., show that the company do take rectification actions. However, these actions need to strengthen more by formulating Audit Committee and by the application of quarterly/half yearly internal audit.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>(5) &amp; (6) Whether the company has a clear credit policy, policy for providing for doubtful debts/ write offs &amp; liquidated damages? Analyze the reasons such as non-completion of performance tests, retention sale, etc. for significant sundry debtors.</p> | <p>(5) The company has clear credit policy for its lending functions. However, so far, the company has not formulated any policy related to providing for Doubtful Debts/ Write offs. In our opinion and also looking to the years the company is in operations, the formulation of policy for providing of Doubtful Debts/ Write offs would not be appropriate at this juncture.</p>                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>(7) Pl. report whether the system of giving discount to promoter sale is fair? Whether the instructions for allowing discount are issued in writing and communicated properly to sales outlets?</p>                                                                  | <p>(7) Company does not have any sales operations. Hence, not applicable.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>(8) Examine and indicate whether the company has a system of monitoring the timely recovery of outstanding dues? Highlight the significant instances of failure of the system if any.</p>                                                                            | <p>(8) The company has system of monitoring the timely recovery of outstanding dues. However, looking to its last two year's lending and recovery operation, the system is not implemented up to the desired level. In our opinion the major cause for non implementation is that, separate software installed for monitoring beneficiary-wise records is not operated / validated in the manner that require outputs are available on timely basis and another major reason is its Control and Subsidiary accounting records related to its lending and recovery functions are not reconciled on periodical basis.</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(9) What is the system of obtaining confirmation of the balances from debtors/ creditors and other parties? Indicate separately the amount of balances remained unconfirmed from Govt. Departments/ PSUs and private parties and their percentage to total amount under each head,</p>       | <p>(9) In our opinion the company does not have any system of obtaining confirmations from its borrowing parties. However, so far as the creditor party for giving funds for lending is concerned (i.e. NBC-FDC) the company has a system of annual reconciliation and reconciliation of balance.</p>                                                                                                           |
| <p>(10) Pl. report whether there are any cases of waiver of debts/loan/interest etc. if yes, the reasons therefore and amount involved.</p>                                                                                                                                                     | <p>(10) There are no such cases of waiver of debts/ loan/ interest etc.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>(11) Is there any adequate system of timely lodging of claims with outside parties? Whether the claims are properly monitored?</p>                                                                                                                                                           | <p>(11) Since this is just second year of its operation on the <b>main</b> object, there does not exist any such case.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>(12) Whether the credit obtained (including overdraft) is monitored regularly and the terms of loan are not such that they have a negative impact on the earnings of the company. Examine the system of effective utilization of loans &amp; the system of obtaining statutory benefits.</p> | <p>(12) The company does not have any bank borrowing such as for working capital or for overdraft. Besides, the company has obtained loan from central level organization only for public welfare measures. To the best of our knowledge and information the terms of this loan does not have any negative impact on the financial position of the company. There is no other loan borrowed by the company.</p> |
| <p>(13) Whether any incidence involving improper use or wastage of funds was noticed?</p>                                                                                                                                                                                                       | <p>(13) No such case noticed during the year under audit.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>(14) Examine and comment upon the reasonableness of assumptions made by the Actuary in providing for employees benefits as per accounting standard 15.</p>                                                                                                                                   | <p>(14) Not applicable as the company, on its own, is not providing any benefits covered under AS 15 to its employees.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>(15) Whether work flow and document flow is in place to ensure proper controls and systems commensurate with the delegation of work?</p>                                                                                                                                                     | <p>(15) In our opinion the present work flow and document flow is in place to ensure proper controls and the systems is commensurate with the delegation of work except the area of monitoring reconciliation between subsidiary and control records of company's lending activities and timely recovery of loans given to schematic beneficiaries as reported in point No. (IV) (8) above.</p>                 |

| V | Fraud / Risk                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | (1) Whether the company has an effective and delineated fraud policy consistent with regulatory requirements as well as the entity's business need?                       | (1) So far as the company's major activity of lending schematic loans for different purposes, in our opinion, the documentation of such activity is Fraud / Risk preventive. However, the company does not have any other fraud policy duly delineated.                                                                                                                         |
|   | (2) Whether the company has formulated "code of conduct" for senior management?                                                                                           | (2) To the best of our information and explanations provided to us, the company does not have any such separately delineated "code of conduct" except the written provisions made in the Memorandum, Articles of Asso., as well as provided in the minutes of B.O.D. meetings.                                                                                                  |
|   | (3) How the company has dealt with the reported frauds and what are the remedial measures taken for preventing recurrence?                                                | (3) Not applicable as so far, no fraud has been reported to the company.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|   | (4) Are there any cases of violation of delegated financial powers during the period under report, which warrants "in-depth audit"? If yes pl. give a list of such cases. | (4) So far as no such case is noticed during the year under report.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|   | (5) Does the company have separate Vigilance Department/wing? To what extent is it effective in its duty and whether its reports are submitted to the Board?              | (5) Not applicable as the company does not have separate Vigilance Department/wing?                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|   | (6) Whether the management has designed and put in place an adequate prevention and Detection Controls to prevent, reduce discover the fraud and other irregularities?    | (6) To the best of our information and explanations given to us, the company does not have any such separately delineated / designed "Prevention and Detection Controls" to prevent, reduce, discover the fraud and other irregularities. However, so far its other irregularities are concerned, the company has been seen taking rectification measures as and when required. |
|   | (7) Whether the company has "Whistle Blowing" Policy?                                                                                                                     | (7) To the best of our information and explanations given to us, the company does not have any such policy.                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|   | (8) Whether the fraud policy has been periodically reviewed and evaluated to determine whether it was designed and implemented to achieve optimal effectiveness?          | (8) To the best of our information and explanations given to us, the company does not have any such fraud policy.                                                                                                                                                                                                                                                               |

| VI | Assets ( Including Inventory)                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | (1) What is the position regarding maintenance of records such as fixed assets register etc?                                                                                                                                  | (1) As reported in the audit report of previous two accounting periods, the Fixed Assets Register is not maintained in the hard copy prescribed for the companies.<br>In lieu of this, the fixed assets position is prepared by the company in the format prescribed for the purpose.                                                                                                                                                             |
|    | (2) Whether the company has prescribed the following in regard to the management of stores.<br>(a) Maximum and minimum limits of stores and spares etc.<br>(b) Economic order quantity for procurement of stores.             | (2) Since the company does not have any activity requiring procurement of stores for trading, the matter is not applicable to it.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|    | (3) Whether ABC analysis has been Adopted to control the inventory? If not, impact on inventory may be analyzed.                                                                                                              | (3) Since the company does not have any activity requiring procurement of inventory for trading, the matter is not applicable to it.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|    | (4) Whether regulations made for the purpose of control over stores, including stock taking and valuation of stock, stores, & Work –in-progress at the end of the at the end of the fin. year are adequate and duly enforced. | (4) As noted in previous para, the Company is not required to regulate over trading stores and mfg. / trading W.I.P etc. as it has no such activity.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|    | (5) Whether the work in progress contains any item, which has remained under work in progress, for an unduly long time? Attach a list of such items indication amount, period of pendency and reasons.                        | (5) The company does not have any Revenue “Work In Progress” item.<br>The company had paid an amount of Rs.32,26,100/-for the capital work of office renovation in F. Y. 2015-16 and in previous year Rs.5,67,282/- for the work of office electrification to R & B Department of Govt. Of Gujarat. So far the amounts have remained under Capital WIP for want of necessary details and clarification from R & B department of Govt. of Gujarat. |
|    | (6) Examine and comment of the system of physical verification, valuation, treatment of non-moving & slow moving items, their disposal and abnormal al excess & shortages in respect of closing stock items.                  | (6) Since the company does not have any activity requiring procurement of inventory for trading, the matter is not applicable to it.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|    | (7) Examine and comment on the system valuation of fixed assets, survey-off procedure & provision for assets & specific capital spares surveyed off.                                                                          | (7) Since this is a state Govt. company, its assets are accounted for as per provisions of AS 12. Apart from this no valuation system has been formed for Fixed assets etc.                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|            |                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | (8) List out the surplus/obsolete/ non moving items of stores .... Of last 3 years.                                                                                 | (8) Since the company does not have any activity requiring procurement of inventory for trading, the matter is not applicable to it.                                                                                                                                                                             |
|            | (9) Whether proper records are maintained for inventories lying with third parties.... Or other authorities?                                                        | (9) Since the company does not have any activity requiring procurement of inventory for trading, the matter is not applicable to it.                                                                                                                                                                             |
|            | (10) Are there any lapses in internal control system right from ordering..... of stores? If yes, the same may be highlighted.                                       | (10) Since the company does not have any activity requiring procurement of inventory for trading, the matter is not applicable to it.                                                                                                                                                                            |
|            | (11) List out the assets Plant & Machinery items, which have not been use over a considerable period of time (Say 5Years) and the reasons thereof.                  | (11) No such case is there till the end of the year under audit.                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | (12) Whether there are instances of huge losses incurred due to sale of goods at prices lower than the .....balance sheet date?                                     | (12) Since the company does not have any activity involving sale of goods, the matter is not applicable to it.                                                                                                                                                                                                   |
|            | (13) Whether the norms for storage losses have been fixed? What is the basis on which .....regularized? Indicate abnormal storage..... realized there against.      | (13) Since the company does not have any activity requiring procurement of inventory for trading, the matter is not applicable to it.                                                                                                                                                                            |
|            | (14) Demurrage / Wharf age incurred..... reasons thereof.                                                                                                           | (14) No such case was there during the year under audit.                                                                                                                                                                                                                                                         |
|            | (15) Whether the company has conducted physical verification of its fixed assets during the year and a formal report is being prepared for the same?                | (15) Company has not conducted physical verification of F. Assets during the year under audit.                                                                                                                                                                                                                   |
|            | (16) Whether there is a policy to review and implement impairment of assets.                                                                                        | (16) No such policy is formed for impairment of F. Assets.                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>VII</b> | <b>Investment</b>                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | (1) Whether the company has laid down an investment policy duly approved by the competent authority ? If yes, pl. indicate the following:                           | The company has not laid down / formed any formal investment policy as this being a state Govt. owned company, is required to invest its surplus fund if any, only to another state govt. owned company as per the directives of the Govt. of Gujarat. Therefore, sub points Nos. (a) to (c) are not applicable. |
|            | (2) Whether the deposits with banks/ financial institutions and others have been in accordance with laws, rules regulations, Govt. Directives, etd., as applicable. | (2) The deposits with financial institutions (i. e., GSFS) are made as per the Govt. directives.                                                                                                                                                                                                                 |

|             |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | (3) Whether there has been grant of large loans / to or placement of deposits with other PSUs or enterprise not related with the business of the company.                                        | (3) There are no large loans to any entity except the company is giving schematic loans to the eligible beneficiaries. The placement of deposits with other PSU has been made as per Govt. Directives only. |
|             | (4) Whether the company has significant investment in an industry or product line noted for rapid change?                                                                                        | (4) The company does not have any such investment.                                                                                                                                                          |
|             | (5) Whether the investment made in subsidiaries... in the value of investment.                                                                                                                   | (5) The company does not have any such investment.                                                                                                                                                          |
|             | (6) Whether any surplus funds are invested? Is there any effect on availability of funds for working capital because of investment leading to borrowing at higher rates?                         | (6) Yes, the surplus funds of the company are invested. However, in our opinion, it has no effect on the availability of funds for working capital.                                                         |
|             | (7) How often market value is ..... on sale of investment.                                                                                                                                       | (7) The company is investing its surplus fund as fixed / liquid deposit only to another PSU as per Govt. of Gujarat Directives.                                                                             |
| <b>VIII</b> | <b>Liabilities and Loans</b>                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                             |
|             | (1) Give the total amount of loans (including interest, penal interest, & commitment charges separately) where defaults were made in repayment as at the end of the accounting period.           | (1) No defaults were reported in re-payment of loan from NBCFDC.<br>Total interest for the year is Rs. 32,15,205 including penal interest Rs.94 is reported for the year under audit.                       |
|             | (2) Whether guarantee fee payable to the Govt. of India as per terms of loan agreement had been accounted for properly.                                                                          | SO far no such guarantee fee is paid.                                                                                                                                                                       |
|             | (3) Whether whole or any part of loans from Govt. and / or interest accrued thereon have been converted in to equity or waived by Govt.: if so, its impact on financial position of the company. | (3) No such case is occurred noticed during the year under audit.                                                                                                                                           |
|             | (4) Are the terms of loan agreement such that they make the entity especially vulnerable to changes in the interest rate?                                                                        | (4) In our opinion the terms of loan agreement are not such that changes in interest rate may make the entity vulnerable.                                                                                   |
|             | (5) Check the loan profile of the company to find out whether the high cost debts were swapped with low cost market borrowings?                                                                  | (5) The company does not have any market borrowing.                                                                                                                                                         |



|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | (6) Whether there have been receipts of large loans from other PSUs or enterprise not related with the business of the company?                                                                                                                                                | (6) No such case is noticed during the year under audit.                                                                                                                                                                                                                          |
|           | (7) Whether any study was conducted to avail any other instruments or derivatives instead of high cost loans?                                                                                                                                                                  | (7) To the best of our knowledge & belief, no such study was conducted by the company.                                                                                                                                                                                            |
| <b>IX</b> | <b>Award &amp; Execution of Contracts</b>                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|           | (1) Whether the company has devised a proper system of tendering for awarding of various contracts.                                                                                                                                                                            | (1) The company has a system of tendering for awarding of various contracts, if any.                                                                                                                                                                                              |
|           | (2) Whether the company has an efficient system for monitoring & adjusting advances to contractors/suppliers.                                                                                                                                                                  | (2) Normally, the company makes payment to contractors / suppliers after the services/goods and their bills are received. No such advances are seen paid during the year except Rs.32,26,100/- and Rs. 5,67,282/- paid in previous years to a state Govt. department.             |
|           | (3) Whether the company settled all the issues viz., Performance Guarantee (PG) Tests, recovery of Liquidated Damages (LDs) and financial payments etc., soon after the commissioning of the project? Are there any cases of inordinate delay without sufficient jurisdiction? | (3) Not applicable as the company is not for setting up any project.                                                                                                                                                                                                              |
|           | (4) Whether there are any disputes/claims unsettled for a long time?                                                                                                                                                                                                           | (4) At the end of the financial year, the company does not have any issues related to project. Hence, not applicable.                                                                                                                                                             |
|           | (5) What is the procedure followed by the company for purchasing priority items? What is the procedure for ascertaining .....and goods are purchased from a particular supplier?                                                                                               | (5) At the end of the financial year, the company does not have any issues related to purchase of goods.                                                                                                                                                                          |
| <b>X</b>  | <b>Costing System</b>                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|           | (1) Whether the company has any cost policy?                                                                                                                                                                                                                                   | (1) To the best of our knowledge and belief the company does not have any such policy.                                                                                                                                                                                            |
|           | (2) Are the cost accounts being reconciled with financial accounts?                                                                                                                                                                                                            | (2) Not applicable as the company is not set up for the production/sale of any product.                                                                                                                                                                                           |
|           | (3) Whether the company is computing the cost of major operations, jobs, products, processes and services regularly? If not describe the failure.                                                                                                                              | (3) To the best of our knowledge & belief, company is not computing such cost of operation. However, in lieu of computing such costs, the company is arriving at reasonableness of the cost of services / supply prevailing in the market or in other such similar organizations. |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | (4) Whether the company has an effective system of identification of idle labour hours and idle machine hours.                                                                                                                                                                                                                                                        | (4) Since the company is not a manufacturing / trading or service enterprise, the concept of idle labour / machine hours is not relevant.                                                                    |
|           | (5) Was cost audit ordered in case of the company? If so, .....latest cost audit report.                                                                                                                                                                                                                                                                              | (5) Since the company is not a manufacturing / trading or service enterprise, the cost audit system is not applicable.                                                                                       |
|           | (6) Examine the accounting treatment of rejects & scraps for determination of cost..... determining costs.                                                                                                                                                                                                                                                            | (6) Since the company is not a manufacturing / trading or service enterprise, there does not arise the matter of rejects & Scraps.                                                                           |
|           | (7) Whether there is any system of evaluate the abnormal losses.... Such losses.                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (7) Since the company is not a manufacturing / trading or service enterprise, there does not arise the matter of loses.                                                                                      |
|           | (8) What is the method followed by the company to charge overheads? How is the overhead..... arrived at? In case of cost..... completely or not?                                                                                                                                                                                                                      | (7) Since the company is not a manufacturing / trading or service enterprise, there does not arise question of charging overheads.                                                                           |
| <b>XI</b> | <b>Internal Audit System</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                              |
|           | (1) Whether the company is having Internal Audit section manned by staff of their own or whether the company has hired services of CAs as Int'l Auditors? Give your comments o the I. A. system stating whether its reporting, status, scope of work, level of competence, etc., are adequate? If not, describe shortcoming thereof. Is there ....audit observations? | (1) The company has hired services of CAs as its Internal Auditor for FY 2017-18. Copy of internal audit report dtd. 28/11/2018 is made available to us.                                                     |
|           | (2) Whether the Int'l audit standard / manual / guidelines have been prescribed and they are in practice?                                                                                                                                                                                                                                                             | (2) To the best of our information and explanations given to us, as well as from the verification of contracts files, we noticed that no such the audit standard / manual / guidelines have been prescribed. |
|           | (3) Whether I. Audit reports were discussed by the Audit Committee.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (3) To the best of our information and explanations given to us the company has formed neither Audit Committee.                                                                                              |
|           | (4) Whether Internal Audit is independent and reports directly to the Chairman / Head of the company. ?                                                                                                                                                                                                                                                               | (4) Internal audit is independent and Internal audit report dtd. 28/11//2018 is addressed to Head of the company.                                                                                            |
|           | (5) If I. Audit was outsourced then whether the selection process is fair and transparent?                                                                                                                                                                                                                                                                            | (5) In selecting I. Audit through outsourcing, the selection process, in our opinion, is fair and transparent.                                                                                               |

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | (6) Whether entities which are not under the jurisdiction of the professional institute are being given the work of internal audit?                                                                                                                                                                                | (6) In selecting the outsourced agency for I. A. the selected entity, in our opinion is within the jurisdiction of professional institute.                                                                                                                                                                                                                                                    |
|             | (7) Does the I. A. report contain any serious irregularity which needs immediate attention of management / Government?                                                                                                                                                                                             | (7) Yes. The internal audit report contains some serious irregularity on "observations regarding Book Keeping of Loan Accounting of Beneficiaries" & "Other Observations" on Processing fees.                                                                                                                                                                                                 |
|             | (8) What is the total impact of all shortcomings / deficiencies pointed out in the latest I. Audit report and pending for compliance as on date?                                                                                                                                                                   | (8) Since the serious irregularities pointed out by the Internal auditor is not quantified and also looking to the nature of the serious irregularities, it was not possible to quantify them during the statutory audit.                                                                                                                                                                     |
|             | (9) Whether mistakes /short comings pointed out in the latest report is of the same kind / type as pointed out in earlier reports.                                                                                                                                                                                 | (9) The company did not have I. Audit in the previous years.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>XII</b>  | <b>Legal /Arbitration cases;</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | To the best of our information and explanations given to us the company does not have any such cases for the end of the year under audit. Therefore sub points (1) to (4) of item No. XII are not applicable to it.                                                                                                                                                                           |
| <b>XIII</b> | <b>EDP Audit.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|             | (1) Whether the organization has an approved I. T, strategy or plan?                                                                                                                                                                                                                                               | (1) To the best of our information and explanations given to us the company has no I. T. strategy or plan.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|             | (2) If the auditee has computerized it operations or part of it, assess and report, how much of the data in the company is in electronic format, which of the major areas such as Finance, Accounting, Sales Acctg., Personnel Information Pay Roll, materials / Inventory management, etc have been computerized? | (2) To the best of our information and explanations given to us the auditee company has computerized its control Accounting records in full and subsidiary records of its lending activities / operations.                                                                                                                                                                                    |
|             | (3) Indicate how this impacts on your work of auditing the accounts and whether your audit is through or around the computer?                                                                                                                                                                                      | (3) Computerization of full accounting records certainly help much in conducting the audit. Our audit for the year was through for its control accounting records.<br>However, the computerization of subsidiary records of its lending activities could not be covered under audit for want of non-reconciliation / non-validation it with the control financial records for last two years. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (4) Has the company evolved proper security policy for Data /S-W/H-W?                                                                                                                                                                                                                          | (4) To the best of our information and explanations given to us the company does not have security policy duly delineated. However, measures for security of necessary Data /S-W/H-W are taken by the company.                                                                                                                                                                                        |
| (5) Identify the areas in which the auditor is of the view that the built-in-checks and validation in the computer environment are not adequate or were not being exercised with proper authority?                                                                                             | (5) Based on our audit of the accounting records computerized by the company, we are of the opinion that either the control or subsidiary accounting records are not being reconciled validated either periodically or at the end of the year to ensure the better preparation & formation of the accounting data.                                                                                    |
| (6) Comment on any problem faced in extracting information from computer files due to lack of back up of past records or due to record corruption. Is there a document retention policy?                                                                                                       | (6) So far as control accounting records is concerned no such problem was faced in extracting information from computer files due to lack of back up of past records or due to record corruption.<br>Though the company does not have such policy duly delineated. However, so far as the control accounting records is concerned the computerized accounting documents are retained on annual basis. |
| (7) Whether any software is unutilized or underutilized due to lack of trained staff or any proper operation manual / documentation etc.                                                                                                                                                       | (7) Company has procured a separate S/W for company's lending activities subsidiary accounting records company.<br>However, to the best of our information and explanations given to us this software is not fully operative due to lack of trained staff or any proper operation manual / documentation etc.                                                                                         |
| (8) Comment whether changes made in the S/W have the approval of Management and the same has been documented properly and the led time given to the staff to get accustomed to it before making it fully operational?                                                                          | (8) To the best of our information and explanations given to us, so far no changes have been made in any accounting S/Ws installed at the company.                                                                                                                                                                                                                                                    |
| (9) Whether the BOD is briefed regularly about the new I T strategy, if any, proposed to be incorporated for the company as a whole, for which large funds are sanctioned. This is particularly relevant to organizations where the entire I T activities is to be made on line in due course. | (9) In our opinion, the auditee company has not spared any large funds for getting its I T activity online. Hence not applicable.                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| (10) Whether the systems department ....before final payment..... (both functions should be separate with the user d3partment involved in the latter).                                                                                                                                         | (10) The auditee company does not have any separate system department. Therefore the buying / hiring of EDP equipment is done directly under the supervision of the management itself.                                                                                                                                                                                                                |

|            |                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                         |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | (11) Whether the company has detailed/comprehensive list of all reports/statements which can be generated by the systems in use.                             | (11) To the best of our information and explanations given to us the company does not have any such list.                                                                                               |
|            | (12) Whether there is an effective I T steering Committee?                                                                                                   | (12) As explained to us, the company does not have any I T activities on large scale which may require having a separate I T Steering Committee.                                                        |
|            | (13) Whether there exists effective disaster recovery plan for EDP Department which is periodically reviewed and evaluated?                                  | (11) To the best of our information and explanations given to us the company does not have any such plan.                                                                                               |
|            | (14) Whether any of the findings and recommendations noted in the EDP Audit Report was considered significant and whether the issue satisfactorily resolved? | (14) To the best of our information and explanations given to us the company did not have any such EDP audit.                                                                                           |
| <b>XIV</b> | <b>Environmental Management</b>                                                                                                                              | Activities of the company do not involve any operation which is generating pollution. Hence, not applicable.                                                                                            |
| <b>XV</b>  | Corporate Social Responsibility                                                                                                                              | Provisions of Section 135 of the Companies Act, 2013 related to CSR are not applicable to the company. Therefore point No. XV is not applicable here. CSR Rules are not applicable to the company under |
| <b>XVI</b> | <b>General</b>                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                         |
|            | (1) Indicate whether the company has entered into a Memorandum of Understanding with its administrative ministry?.....                                       | (1) To the best of our information and explanation given to us, the company has not entered into MOU with its administrative ministry.                                                                  |
|            | (2) Whether the contribution of employer and employee to P. F. is kept separately out of business and proper safeguard of the same is taken care of?         | (2) The company's staff members are covered under GPF only. Rest of the workforce is outsourced. Therefore, the matter of contribution to PF and keeping it out of business is not applicable to it.    |
|            | (3) Does the company present a case of energy audit?.... specified agency.                                                                                   | (3) The company does not present a case of energy audit. Hence not applicable.                                                                                                                          |
|            | (4) Where land acquisition is involved.....including political parties.                                                                                      | (4) The company is not in the project set up activity or any other activity involving land acquisitions. Hence not applicable.                                                                          |
|            | (5) Whether the company has done any merger and acquisitions during the year? .....sampling adopted may also be specified.                                   | (5) The company did not have any such occasion of mergers or acquisitions. Hence not applicable.                                                                                                        |

## 7. Balance Sheet

### Balance Sheet as at 31 March, 2018

(Amt. in Rs.)

| Sr.       | Particulars                                      | Note No. | As at 31/03/2018   | As at 31/03/2017  |
|-----------|--------------------------------------------------|----------|--------------------|-------------------|
| <b>I</b>  | <b><u>EQUITY AND LIABILITIES</u></b>             |          |                    |                   |
| (i)       | <b><u>Shareholder's Fund</u></b>                 |          |                    |                   |
| (a)       | Share Capital                                    | 3.1      | 30,000,000         | 20,000,000        |
| (b)       | Reserves and Surplus                             | 3.2      | 2,751,330          | 4,486,807         |
| (c)       | Money received against Share Warrants            |          | -                  | -                 |
| (ii)      | <b>Share Application Money Pending Allotment</b> |          | -                  | -                 |
| (iii)     | <b><u>Non Current Liabilities</u></b>            |          |                    |                   |
| (a)       | Long Term Borrowings                             | 3.3      | 114,943,308        | 60,227,671        |
| (b)       | Deferred Tax Liabilities (Net)                   | -        | -                  | -                 |
| (c)       | Other Long Term Liabilities                      |          | -                  | -                 |
| (d)       | Long Term Provisions                             |          | -                  | -                 |
| (iv)      | <b><u>Current Liabilities</u></b>                |          |                    |                   |
| (a)       | Short Term Borrowings                            |          | -                  | -                 |
| (b)       | Trade Payables                                   |          | -                  | -                 |
| (c)       | Other Current Liabilities                        | 3.4      | 68,122             | 15,584            |
| (d)       | Short Term Provisions                            | 3.5      | 3,462,542          | 1,338,340         |
|           | <b>TOTAL</b>                                     |          | <b>151,225,302</b> | <b>86,068,402</b> |
| <b>II</b> | <b><u>ASSETS</u></b>                             |          |                    |                   |
| (i)       | <b><u>Non Current Assets</u></b>                 |          |                    |                   |
| (a)       | Fixed Assets                                     | 3.6      |                    |                   |
| -         | Tangible Assets                                  | -        | 6                  | 4                 |
| -         | Intangible Assets                                | -        | 2                  | 1                 |
| -         | Capital Work In Progress                         |          | -                  | -                 |
| -         | Intangible Assets Under Development              |          | -                  | -                 |
| (b)       | Non Current Investments                          |          | -                  | -                 |
| (c)       | Deferred Tax Assets (Net)                        |          | -                  | -                 |
| (d)       | Long Term Loans and Advances                     | 3.7      | 108,453,831        | 11,596,423        |
| (e)       | Other Non Current Assets                         |          | -                  | -                 |
| (ii)      | <b><u>Current Assets</u></b>                     |          |                    |                   |
| (a)       | Current Investments                              | -        | -                  | -                 |
| (b)       | Inventories                                      | -        | -                  | -                 |
| (c)       | Trade Receivables                                | -        | -                  | -                 |
| (d)       | Cash and Cash Equivalents                        | 3.8      | 42,421,125         | 74,166,848        |
| (e)       | Short Term Loans and Advances                    | 3.9      | 30,600             | 42,600            |
| (f)       | Other Current Assets                             | 3.10     | 319,738            | 262,526           |
|           | <b>TOTAL</b>                                     |          | <b>151,225,302</b> | <b>86,068,402</b> |

Significant Accounting Policies and Notes to Accounts

1 to 8

As Per Our report of even date  
For B. Upadhyay & Co.  
Chartered Accountants  
FRN 111166W

Sd/-

D. V. Gusani  
Partner

MRN : 037405

Place : Gandhinagar

Date : 15/12/2018

For Gujarat Nomadic and  
Denotified Tribes Development Corporation

Sd/-

Managing Director

Sd/-

Chairman

## 8. STATEMENT OF INCOME & EXPENDITURE

### STATEMENT OF INCOME & EXPENDITURE FOR THE YEAR ENDED ON 31ST MARCH 2018 (Amt. in Rs.)

| Sr.        | Particulars                                                              | Note No. | For the year ended 31 st March 2018 | For the year ended 31 st March 2017 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| I          | Revenue from Operations (Admin Grant)                                    |          | 4,068,577                           | 3,323,813                           |
| II         | Other Income                                                             | 4.1      | 3,842,008                           | 1,643,498                           |
| III        | Total Revenue (I+II)                                                     |          | <b>7,910,585</b>                    | <b>4,967,311</b>                    |
| <b>IV</b>  | <b>Expenses</b>                                                          |          |                                     |                                     |
|            | (a) Cost of Materials Consumed                                           |          | -                                   | -                                   |
|            | (b) Purchase of Stock in Trade                                           |          | -                                   | -                                   |
|            | (c) Changes in inventories                                               |          | -                                   | -                                   |
|            | (d) Manufacturing and Other Direct Expenses                              |          | -                                   | -                                   |
|            | (e) Employee Benefit Expenses                                            | 4.2      | 2,162,994                           | 892,901                             |
|            | (f) Finance Costs                                                        | 4.3      | 3,228,373                           | 862,734                             |
|            | (g) Depreciation and Amortization Expenses                               | 4.4      | -                                   | -                                   |
|            | (h) Administrative and Other Expenses                                    | 4.5      | 4,254,695                           | 3,554,891                           |
|            | Total Expenses                                                           |          | <b>9,646,062</b>                    | <b>5,310,526</b>                    |
| V          | Profit /(Loss) before Exceptional and Extraordinary items & Tax (III-IV) |          | (1,735,477)                         | (343,215)                           |
| VI         | Exceptional Items                                                        |          | -                                   | -                                   |
| VII        | Profit /(Loos) before Extraordinary items and Tax (V-VI)                 |          | (1,735,477)                         | (343,215)                           |
| VIII       | Extraordinary Items                                                      |          | -                                   | -                                   |
| IX         | Profit /(Loss) Before Tax (VII-VIII)                                     |          | (1,735,477)                         | (343,215)                           |
| X          | <u>Tax Expense</u>                                                       |          |                                     |                                     |
|            | (a) Current Tax                                                          |          | -                                   | -                                   |
|            | (b) Deferred Tax                                                         |          | -                                   | -                                   |
| XI         | Profit / (Loss) for the period from Continuing Operations (IX-X)         |          | (1,735,477)                         | (343,215)                           |
| XII        | Profit / (Loss) from Discontinuing Operations                            |          | -                                   | -                                   |
| XIII       | Tax Expense of Discontinuing Operations                                  |          | -                                   | -                                   |
| XIV        | Profit / (Loss) from Discontinuing Operations after Tax (XII-XIII)       |          | -                                   | -                                   |
| XV         | Profit / (Loss) for the period (XI+XIV)                                  |          | <b>(1,735,477)</b>                  | <b>(343,215)</b>                    |
| <b>XVI</b> | <b>Earnings Per Equity Share</b>                                         |          |                                     |                                     |
|            | (a) Basic                                                                |          | (5.78)                              | (1.72)                              |
|            | (b) Diluted                                                              |          |                                     |                                     |

Significant Accounting Policies and Notes to Accounts

1 to 8

**As Per Our report of even date**  
**For B. Upadhyay & Co.**  
**Chartered Accountants**  
**FRN 111166W**

**For Gujarat Nomadic and**  
**Denotified Tribes Development Corporation**

**Sd/-**  
**D. V. Gusani**  
**Partner**  
**MRN : 037405**

**Sd/-**  
**Director**

**Sd/-**  
**Managing Director**

**Place : Gandhinagar**  
**Date : 15/12/2018**

**Sd/-**  
**Chairman**

## 9. Cash Flow Statement

### CASH FLOW STATEMENT FOR THE YEAR 2017-18

| PARTICULARS                                                  | 2017-18      |              | 2016-17      |              |
|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                              | Amt. in Rs.  | Amt. in Rs.  | Amt. in Rs.  | Amt. in Rs.  |
| <b>A CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES</b>                 |              |              |              |              |
| Net Profit before Tax and Extra Ordinary Items               |              | (1,735,477)  |              | (343,215)    |
| <b>Add back:</b>                                             |              |              |              |              |
| (a) Depreciation                                             | -            |              | -            |              |
| (b) Loss on Sale of Fixed Asset                              |              |              |              |              |
| (c) Miscellaneous Expenses (Amortized)                       |              |              |              |              |
| (d) Interest expenses                                        | 3,215,205    |              | 854,255      |              |
| (e) Effect of Deferred Tax                                   | -            |              | 21,328       |              |
| <b>Deduct:</b>                                               |              |              |              |              |
| (a) Interest income                                          | 3,635,503    | 6,850,708    | (1,586,453)  | (710,870)    |
| <b>OPERATING PROFIT BEFORE WORKING CAPITAL CHANGES</b>       |              | 5,115,231    |              | (1,054,085)  |
| <b>Adjustment For Working Capital Changes:</b>               |              |              |              |              |
| (a) Increase in Inventories                                  |              |              | -            |              |
| (b) Increase in Trade and Other Receivables                  | (96,902,620) |              | (11,796,761) |              |
| (c) Increase in Trade Payables                               |              |              | -            |              |
| (d) Other Current Liabilities                                | 2,176,740    | (94,725,880) | 1,125,582    | (10,671,179) |
| <b>CASH GENERATED FROM OPERATIONS</b>                        |              | (89,610,649) |              | (11,725,264) |
| <b>Deduct:</b>                                               |              |              |              |              |
| Direct Taxes paid (Net)                                      |              | -            |              | -            |
| <b>NET CASH FROM OPERATING ACTIVITIES</b>                    |              | (89,610,649) |              | (11,725,264) |
| <b>B CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES:</b>                |              |              |              |              |
| <b>Outflow:</b>                                              |              |              |              |              |
| (a) Purchase of Fixed Assets                                 | (3)          |              | 4,704,408    |              |
| <b>Inflow:</b>                                               |              |              |              |              |
| (a) Sale of Fixed Asset                                      | -            |              | -            |              |
| (b) Interest Received                                        | (3,635,503)  |              | 1,586,453    |              |
| <b>NET CASH USED IN INVESTING ACTIVITIES</b>                 |              | (3,635,506)  |              | 6,290,861    |
|                                                              |              | (93,246,155) |              | (5,434,403)  |
| <b>C CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES:</b>                |              |              |              |              |
| <b>Inflow:</b>                                               |              |              |              |              |
| (a) Proceed from Loan (Net)                                  | 54,715,637   |              | 60,227,671   |              |
| (b) Increase in Bank borrowings - Working Capital            |              |              |              |              |
| (c) Issue of share capital                                   | 10,000,000   |              | 10,000,000   |              |
| (d) Increase in Share Premium (Share Application Money)      |              |              |              |              |
| <b>Outflow:</b>                                              |              |              |              |              |
| (a) Interest Paid                                            | (3,215,205)  |              | (854,255)    |              |
| <b>NET CASH USED IN FINANCING ACTIVITIES</b>                 |              | 61,500,432   |              | 69,373,416   |
|                                                              |              | (31,745,723) |              | 63,939,013   |
| <b>NET INCREASE/ (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS</b> |              |              |              |              |
| <b>OPENING BALANCE- CASH AND CASH EQUIVALENT</b>             |              | 74,166,848   |              | 10,227,836   |
| <b>CLOSING BALANCE- CASH AND CASH EQUIVALENT</b>             |              | 42,421,125   |              | 74,166,848   |

Note: Previous Year's data has been regrouped or Rearranged wherever necessary

**As Per Our report of even date**

**For B. Upadhyay & Co.**  
Chartered Accountants  
FRN 111166W

Sd/-

**D. V. Gusani**

Partner

MRN : 037405

Place : Gandhinagar

Date : 15/12/2018

Sd/-  
Director

**For Gujarat Nomadic and  
Denotified Tribes Development Corporation**

Sd/-  
Managing Director

Sd/-  
Chairman



## 10. Significant Account Policies & Notes to the Accounts

### NOTES TO ACCOUNTS FOR THE YEAR ENDED ON 31ST MARCH 2018

#### 1. Background

The Gujarat Nomadic and Denotified Tribes Development Corporation is incorporated on 14th Day of August, 2015. The entire paid-up equity share capital of the Company is held by Government of Gujarat.

#### 2. Significant Accounting Policies:

##### 2.1 General

Accounting Policies not specifically referred to otherwise are consistent and in consonance with generally accepted accounting principles and mandatory accounting standards issued by the Institute of Chartered Accountants of India.

##### 2.2 Basis of Accounting

The financial statements are prepared in accordance with the relevant presentation requirements of the Revised Schedule III of the Companies Act, 2013 under the Historical cost convention on the basis of going concern and accrual, unless otherwise stated.

##### 2.3 Fixed Assets

###### Tangible Assets

Tangible Assets are stated at cost net of recoverable taxes, trade discounts and rebates and include amounts added on revaluation, less accumulated depreciation and impairment loss, if any. The cost of Tangible Assets comprises its purchase price, borrowing cost and any cost directly attributable to bringing the asset to its working condition for its intended use, net charges on foreign exchange contracts and adjustments arising from exchange rate variations attributable to the assets, if any.

###### Intangible Assets

Intangible Assets are stated at cost of acquisition net of recoverable taxes less accumulated amortisation / depletion and impairment loss, if any. The cost comprises purchase price, borrowing costs, and any cost directly attributable to bringing the asset to its working condition for the intended use and net charges on foreign exchange contracts and adjustments arising from exchange rate variations attributable to the intangible assets, if any.

As per Accounting Standard 12, the Grant is shown as deduction from the gross value of the asset concerned in arriving at its book value. Where the whole of the cost of the asset is spent from the grant, the said asset is shown in the balance sheet at nominal value.

##### 2.4 Taxation

The Income of the company is falling within the "Exemption" prescribed under section 10(26B) of the Income Tax Act, 1961, hence no tax liability has been provided for the year under audit.

##### 2.5 Revenue Recognition

Income has been recognized when the right to receive the payment is established. Labharthi Processing Fee receipts have been recognised on the basis of actual receipt. Interest Income has been recognised on the basis of accrual basis.

##### 2.6 Expenditure

Operating expenses of the current year are charged to the revenue in the same year.

##### 2.7 Employees Benefits

The services of associated Govt. Depts. Employees are being taken.

**2.8 Earning per Share**

Basic earning per share is calculated by dividing net profit after tax for the year attributable to equity share holders of the company by the weighted average number of equity share issued during the year. Diluted earning per share is calculated by dividing net profit attributable to equity share holders (after adjustment for diluted earnings) by average number of weighted equity shares outstanding during the year.

**2.9 Provisions, Contingent Liabilities and Contingent Assets**

Provisions involving substantial degree of estimation in measurement are recognised when there is a present obligation as a result of past events and it is probable that there will be an outflow of resources. Contingent liabilities are not recognized but are disclosed in the Notes, if any.

**2.10 Cash Flow Statements**

Cash flows are reported using the indirect method, whereby profit for the period is adjusted for the effects of transactions of a non-cash nature, any deferrals or accruals of past or future operating cash receipts or payments and item of income or expenses associated with investing or financing cash flows. The cash flows from operating, investing and financing activities of the Company are segregated.

**2.11 Grant**

Administrative Grant and Other Revenue Grants have been credited to profit & Loss Statement. Grants related to depreciable assets are treated as deferred income which is recognized in the Profit & Loss statement on a systematic and rational basis over the useful life of the asset. Such allocation to income is usually made over the periods and in proportions in which depreciation on related asset is charged.

**2.12 Segment Reporting**

The Company is engaged in only one Segment i.e. Financial Services of Providing Loans at concessional rate of interest as determined by respective lending institution to nomadic and denotified tribes. Company is engaged in providing loans only in State of Gujarat and geographically there is only one segment. As the geographical and activity wise there is only one segment, separate reporting is not required as all the details of Profit and Loss statement and Schedules attached to it gives the details required.

**2.13 Related Party Transactions**

The Company has not entered into any related party transaction except as mentioned in Note No. 8

**3. Notes referred to in the Balance Sheet are as follows:****3.1 Share Capital**

(Amt. in Rs.)

| Particulars                                                                                                 | As at 31/03/2018  | As at 31/03/2017  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| (i) <u>Authorized Capital</u><br>10,00,000 Equity shares of Rs. 100 Each                                    | 1,000,000,000     | 1,000,000,000     |
| (ii) <u>Issued, Subscribed and Paid Up Capital</u><br>3,00,000 Equity shares of Rs. 100 Each, fully paid up | 30,000,000        | 20,000,000        |
| <b>Total</b>                                                                                                | <b>30,000,000</b> | <b>20,000,000</b> |

Reconciliation of the number of shares outstanding at the beginning and at the end of the reporting period:

| Particulars                                                    | As at 31/03/2018 | As at 31/03/2017 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| (i) <u>Equity Shares</u>                                       |                  |                  |
| No. of Equity Shares at the beginning of reporting period      | 200,000          | 100,000          |
| Add: No. of Equity Shares issued during the period             | 100,000          | 100,000          |
| Less: No. of Equity Shares bought back during the period       |                  | -                |
| <b>No. of Equity Shares at the end of the reporting period</b> | <b>300,000</b>   | <b>200,000</b>   |

List of the shareholders holding more than five percent of shares in the company as at the Balance Sheet date:

| Names of the shareholder           | As at 31/03/2018 |         |
|------------------------------------|------------------|---------|
|                                    | No. of Shares    |         |
| On behalf of Government of Gujarat |                  |         |
| H'ble Governor of Gujarat          |                  | 299,000 |
|                                    |                  | 99.67%  |

Other disclosures related to Share Capital required as per Revised Schedule VI:

| Particulars                                                                                                                                                         | As at 31/03/2018 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| (i) Aggregate number of Equity Shares allotted as fully paid up by way of bonus shares during the period of Five years immediately preceding the Balance Sheet date | -                |
| (ii) Aggregate number of Equity Shares bought back during the period of Five years immediately preceding the Balance Sheet date                                     | -                |

### 3.2 Reserves and Surplus

| Particulars                                            | As at 31/03/2018 | As at 31/03/2017 |
|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| (i) <u>Capital Reserve</u>                             |                  |                  |
| Opening Balance                                        | -                | -                |
| Add: Appropriation during the period                   | -                | -                |
| Less: Written back during the period                   | -                | -                |
| Closing Balance                                        | -                | -                |
| (iii) <u>Surplus</u>                                   |                  |                  |
| Opening Balance                                        | 4,486,807        | 4,808,694        |
| Add: Profit / (Loss) for the year as per P&L Statement | (1,735,477)      | (343,215)        |
| Add: Grant for office Renovation                       | -                | -                |
| Add: Differed Tax Liability                            | -                | 21,328           |
| <b>Total Profit available for Appropriation</b>        | <b>2,751,330</b> | <b>4,486,807</b> |
| Closing Balance                                        | <b>2,751,330</b> | <b>4,486,807</b> |
| <b>Grand Total</b>                                     | <b>2,751,330</b> | <b>4,486,807</b> |

### 3.3 Other Current Liabilities

| Particulars                               | As at 31/03/2018   | As at 31/03/2017  |
|-------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <u>Loans</u>                              |                    |                   |
| (i) Secured                               | -                  | -                 |
| (ii) Unsecured                            |                    |                   |
| Loan by NBCFDC                            | 17,950,160         | 18,500,000        |
| Loan for Beneficiary by Govt. of Gujarat  | 93,493,148         | 40,727,671        |
| Matching Contribution by Govt. of Gujarat | 3,500,000          | 1,000,000         |
| <b>Total</b>                              | <b>114,943,308</b> | <b>60,227,671</b> |

**3.4 Other Current Liabilities**

| Particulars                             | As at 31/03/2018 | As at 31/03/2017 |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Sundry Creditors for less than 6 Months | 68,122           | 15,584           |
| <b>Total</b>                            | <b>68,122</b>    | <b>15,584</b>    |

**3.5 Short Term Provisions**

| Particulars                          | As at 31/03/2018 | As at 31/03/2017 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Provi. for Statutory Audit Fees      | 17,475           | 8,850            |
| TDS Payable                          | 4,243            | 14,906           |
| GPF Payable                          | 35,000           | -                |
| Govt. Insurance Fund Payable         | 400              | -                |
| Honarium Payable                     | 25,000           | 25,000           |
| Salary Payable                       | 148,154          | 98,142           |
| Manpower Outsourcing Charges Payable | 97,600           | 106,883          |
| Interest Payable to GoG              | 2,972,785        | 1,084,559        |
| Rent Payable                         | 4,800            | -                |
| Accounting Fees Payable              | 70,200           | -                |
| Internal Audit Fees Payable          | 46,598           | -                |
| Mobile Exps. Payable                 | 4,500            | -                |
| Provi. for Reimbursement Exps.       | 2,000            | -                |
| Travelling Exps.                     | 33,787           | -                |
| <b>Total</b>                         | <b>3,462,542</b> | <b>1,338,340</b> |

## 3.6 Fixed Assets

| Sr. | Particulars                         | Gross Block      |                                          |                                          |                  |                |                | Depreciation                             |                |                              | Net Block      |                |
|-----|-------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|----------------|
|     |                                     | As at 01/04/17   | Additions/ Adjustments during the period | Deductions/ Retirement during the period | As at 31/03/18   | As at 01/04/17 | For the period | Deductions/ Retirement during the period | As at 31/03/18 | Adjusted against Admin Grant | As at 31/03/18 | As at 31/03/17 |
| I   | Tangible Assets                     |                  |                                          |                                          |                  |                |                |                                          |                |                              |                |                |
|     | Computer                            | 171,347          | 81,897                                   |                                          | 253,244          | -              |                |                                          |                | 253,242                      | 2              | 1              |
|     | Innova Car                          | 1,338,316        |                                          |                                          | 1,338,316        | -              |                |                                          |                | 1,338,315                    | 1              | 1              |
|     | Furniture & Fixtures                | 116,518          | -                                        |                                          | 116,518          | -              |                |                                          |                | 116,517                      | 1              | 1              |
|     | Printer                             | 12,736           | 22,529                                   |                                          | 35,265           | -              |                |                                          |                | 35,263                       | 2              | 1              |
|     | Sub-Total                           | 1,638,917        | 104,426                                  | -                                        | 1,743,343        | -              |                |                                          |                | 1,743,337                    | 6              | 4              |
| II  | Intangible Assets                   |                  |                                          |                                          |                  |                |                |                                          |                |                              |                |                |
|     | Software                            | 68,625           | 27,000                                   | -                                        | 95,625           | -              |                |                                          |                | 95,623                       | 2              | 1              |
|     | Sub-Total                           | 68,625           | 27,000                                   | -                                        | 95,625           | -              |                |                                          |                | 95,623                       | 2              | 1              |
| III | Capital Work In Progress            | -                | -                                        | -                                        | -                | -              |                |                                          |                | -                            | -              | -              |
|     | Sub-Total                           | -                | -                                        | -                                        | -                | -              |                |                                          |                | -                            | -              | -              |
| IV  | Intangible Assets under Development | -                | -                                        | -                                        | -                | -              |                |                                          |                | -                            | -              | -              |
|     | Sub-Total                           | -                | -                                        | -                                        | -                | -              |                |                                          |                | -                            | -              | -              |
|     | <b>Grand Total</b>                  | <b>1,707,542</b> | <b>131,426</b>                           | <b>-</b>                                 | <b>1,838,968</b> | <b>-</b>       | <b>31,350</b>  | <b>-</b>                                 | <b>-</b>       | <b>1,838,960</b>             | <b>8</b>       | <b>5</b>       |
|     | Previous Year                       | 4,735,763        | 197,879                                  | 3,226,100                                | 1,707,542        | 31,350         | -              | -                                        | -              | 1,676,187                    | 5              | 4,704,413      |

**3.7 Long Term Loans & Advances**

(Amt. in Rs.)

| Particulars                                      | As at 31/03/18     | As at 31/03/17    |
|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Advance Receivable in cash or kind (As per List) | 108,453,831        | 11,596,423        |
| <b>Total</b>                                     | <b>108,453,831</b> | <b>11,596,423</b> |

**3.8 Cash and Cash Equivalents**

| Particulars                             | As at 31/03/18    | As at 31/03/17    |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Balances with Banks                     | 9,190,556         | 28,449,846        |
| Cash on Hand                            | -                 | -                 |
| Other                                   | -                 | -                 |
| Deposits with GSFS (Less than one year) | 33,230,569        | 45,717,002        |
| <b>Total</b>                            | <b>42,421,125</b> | <b>74,166,848</b> |

**3.9 Short Term Loans and Advances**

| Particulars                                  | As at 31/03/18 | As at 31/03/17 |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| (i) Other Short Term Loans and Advances      |                |                |
| (a) Secured                                  | -              | -              |
| (b) Unsecured, Considered Good (As per List) | 30,600         | 42,600         |
| (c) Unsecured, Considered Doubtful           | -              | -              |
| Less: Provision for Doubtful Loans           | -              | -              |
| <b>Total</b>                                 | <b>30,600</b>  | <b>42,600</b>  |

**3.10 Other Current Assets**

| Particulars                      | As at 31/03/18 | As at 31/03/17 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Prepaid Insurance                | 31,371         | 33,338         |
| Interest Receivable-GSFS Deposit | 288,367        | 229,188        |
| <b>Total</b>                     | <b>319,738</b> | <b>262,526</b> |

**4. Notes referred to in the Statement of Profit and Loss are as follows:****4.1 Other Income**

| Particulars                                | For the year ended<br>31/03/18 | For the year ended<br>31/03/17 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Bank Interest                              | 357,064                        | 165,385                        |
| Interest Income - Labarathi                | 2,814,672                      | 120,191                        |
| Interest Income - Labarathi - Vehicle Loan | 463,767                        | -                              |
| Interest on Bank & GSFS Deposits           | -                              | 1,300,877                      |
| Processing Fees - Labharathi               | 206,505                        | 57,045                         |
| <b>Total</b>                               | <b>3,842,008</b>               | <b>1,643,498</b>               |

**4.2 Employee Benefit Expenses**

| Particulars          | For the year ended<br>31/03/18 | For the year ended<br>31/03/17 |
|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Salary & Wages       | 2,013,152                      | 892,901                        |
| Travelling Allowance | 149,842                        | -                              |
| <b>Total</b>         | <b>2,162,994</b>               | <b>892,901</b>                 |

**4.3 Finance Cost**

| Particulars                | For the year ended<br>31/03/18 | For the year ended<br>31/03/17 |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Bank & Other Charges       | 13,168                         | 8,479                          |
| Interest Payment to NBCFDC | 449,728                        | 126,584                        |
| Interest payment to GoG    | 2,765,477                      | 727,671                        |
| <b>Total</b>               | <b>3,228,373</b>               | <b>862,734</b>                 |

**4.4 Depreciation and Amortization Expenses**

| Particulars                  | For the year ended<br>31/03/18 | For the year ended<br>31/03/17 |
|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Depreciation on Fixed Assets | -                              | -                              |
| <b>Total</b>                 | <b>-</b>                       | <b>-</b>                       |

**4.5 Administrative and Other Expenses**

| Particulars                         | For the year ended<br>31/03/18 | For the year ended<br>31/03/17 |
|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Advertising Exp                     | -                              | 43,114                         |
| Aaccounting Fees                    | 78,000                         | -                              |
| Audit Fees                          | 8,850                          | 8,850                          |
| Books & Periodicals                 | -                              | 1,044                          |
| Car Insurance                       | 36,189                         | 843                            |
| Cheque Distribution Ceremony Exp    | 442,409                        | -                              |
| Computer and Printer Repairing Exps | 10,880                         | -                              |
| Car Rent Exp                        | 410,202                        | 240,920                        |
| Car Repair Exp.                     | 15,354                         | 57,683                         |
| Computer Peripherals                | -                              | 1,500                          |
| Conveyance                          | -                              | 340                            |
| Courier                             | 40                             | 2,410                          |
| Data Operator                       | 53,520                         | -                              |
| Electricity Expenses                | 31,390                         | 13,760                         |
| Honarium to Directors               | 310,000                        | 265,000                        |
| Internal Audit Fees                 | 51,775                         | -                              |
| Interest on TDS                     | -                              | 2,494                          |
| Labour Charges                      | -                              | 600                            |
| Labour & Security Service           | -                              | 217,219                        |
| Legal Exps.                         | -                              | -                              |
| Light Bill                          | -                              | 30,288                         |
| Meeting Exp.                        | 30,586                         | 105,529                        |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Misc. Charges                | -                | 4,283            |
| Moblie Exp                   | 22,500           | 31,500           |
| News Paper Exps              | 2,728            | 3,380            |
| Office Exp.                  | 89,479           | 89,439           |
| Other Exp.                   | 1,420            | -                |
| Manpower Outsourcing Charges | 1,226,287        | 802,767          |
| Petrol Exp                   | 173,138          | 188,366          |
| Photography Charges          | 91,630           | -                |
| Pre In-Corporation Exp       | -                | -                |
| Printer Service Exp.         | -                | 250              |
| Printing Exp.                | 284,328          | 79,792           |
| Prior Period Expenses        | 112,869          | 157,406          |
| Professional Chareges        | 152,700          | 177,718          |
| R. O. C. Filing Charges      | 16,100           | 2,400            |
| Rent Exp                     | (52,800)         | 64,300           |
| Repairing Expenses           | 5,855            | 15,670           |
| Security Exp                 | 2,530            | -                |
| Sitting Fees to Directors    | 79,500           | 27,000           |
| Postage Stamp Exps.          | 40,100           | 29,500           |
| Stationery & Printing Exp    | 226,614          | 575,689          |
| Tea & Food Exp               | 247,203          | 93,851           |
| Translation Charges          | 11,005           | -                |
| Traveling Exp                | 13,840           | 211,386          |
| Water Exp.                   | 20,040           |                  |
| Xerox Exp.                   | 8,434            |                  |
| Typing Charges               | -                | 8,600            |
| <b>Total</b>                 | <b>4,254,695</b> | <b>3,554,891</b> |

#### 5. Payment to Auditors:

| Particulars                   | For the year ended<br>31/03/18 | For the year ended<br>31/03/17 |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| (i) As Auditor                | 8,850                          | 8,850                          |
| (ii) For Taxation Matters     | -                              | -                              |
| (iii) For Company Law Matters | -                              | -                              |
| (iv) For Others               | -                              | -                              |
| <b>Total</b>                  | <b>8,850</b>                   | <b>8,850</b>                   |



**6. Earnings Per Share has been computed as under:-**

| Particulars                                                                  | Current Year<br>2017-18<br>Amt. in Rs. | Current Year<br>2016-17<br>Amt. in Rs. |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Profit/(Loss) After Tax (PAT)                                                | (1,735,477)                            | (343,215)                              |
| Add / (Less): Preference Dividend & Tax thereon.                             | -                                      | -                                      |
| Add/(Less): Prior Period Adjustments(Net)                                    | -                                      | -                                      |
| Profit/Loss For The Reporting Period                                         | (1,735,477)                            | (343,215)                              |
| Number of Equity Shares of Rs. 10/- each                                     | 300,000                                | 200,000                                |
| Weighted Average Number of Equity Shares of Rs. 10/- each<br>for diluted EPS | 300,000                                | 200,000                                |
| Basic EPS                                                                    | (5.78)                                 | (1.72)                                 |
| Diluted EPS                                                                  |                                        |                                        |

**Notes to Accounts 1 to 8 form an integral part of financial statements.**

**As Per Our report of even date  
For B. Upadhyay & Co.  
Chartered Accountants  
FRN 111166W**

**For Gujarat Nomadic and  
Denotified Tribes Development Corporation**

**Sd/-  
D. V. Gusani  
Partner  
MRN : 037405**

**Sd/-  
Director**

**Sd/-  
Managing Director**

**Place : Gandhinagar  
Date : 15/12/2018**

**Sd/-  
Chairman**

## Gujarat Nomadic And De-notified Tribes Dev. Corporation Gandhinagar (Guj.)

### Note : 7 & 8

#### NOTES FORMING PART OF THE ACCOUNTS OF F. Y. 2017-18

7.0 During the year the company has received Rs.100,00,000/- from the Govt. Of Gujarat towards share capital contribution and shares have been allotted on 14/09/2017.

8.0 As per lending policy of NBCFDC, as accepted and approved by the State Government and the Corporation, the State Government is required to contribute 5% / 10% (Scheme wise) as its matching share of the loans disbursed to beneficiaries. During the year 2017-18, the State Government has given amount of Rs.35,00,000/- (P.Y. Rs.10,00,000/-). This matching contribution is accounted for on receipt basis only.

The fund received by the company for its lending activities either from agencies or from State Govt. has been accounted for as per guideline of the scheme provided by the agency / State Govt.

8.1 As per lending policy of NBCFDC the company is required to receive the beneficiary's share of cost in cash. Such contribution is adjusted, at the very outset from the release of sanctioned loan amount and the outstanding loan is shown at the adjusted balance in the books of account.

8.2 As per resolution No. VIJAK/BONI/GUVVVN/SIDHA DHIRAN/2017-18 / 598-606 dated 18/08/2017, the rate of interest @ 3.5% /4% on educational loan and @ 4% /5% / 6% on other loans disbursed by Govt. of Gujarat has been prescribed. Accordingly, provision of interest on loans to beneficiaries has been created in the books of accounts at these rates.

#### 8.3 Interest rate on Loans:

The Corporation is in the activities of financing to the Nomadic and De-notified tribes of the state at varying interest rate per annum as given below, and the following kind of loans have been disbursed to beneficiaries during the FY 2017-18 :

| Sr. | Beneficiary/Borrower Category   | Interest charged by Corporation |
|-----|---------------------------------|---------------------------------|
| 1   | Micro Finance                   | 4% / 5%                         |
| 2   | Education Loan                  | 3.5% / 4%                       |
| 3   | Loan-Vehicle for transportation | 6%                              |

8.4 As explained to us interest on Schematic loans to 224 beneficiaries, to whom the loans were given in F Y 2016-17 is not provided on account of non-validation of software data where beneficiary-wise data is processed for different purposes. Since the amount of such interest is not worked out, the effect thereof on Excess of Expenditures of the year could not be measured.

Besides, interest charged to beneficiaries Loan A/cs for the year is seen as under:

|      |                                                           |                |
|------|-----------------------------------------------------------|----------------|
| (i)  | Total Interest charged-Vehi. Loans as per fina. accts.    | Rs. 4,63,767/- |
|      | Total Interest charged-Vehi. Loans as per Soft-ware data  | Rs. 5,99,727/- |
| (ii) | Total Interest charged-Other. Loans as per fina. accts.   | Rs.28,14,672/- |
|      | Total Interest charged-Other. Loans as per Soft-ware data | Rs.32,96,127/- |

Reasons for the above differences are not known.

#### 8.5 Disbursement of Loans to beneficiaries:

During the year the company has disbursed total sum of about Rs. 8.97 Crore (P. Y. Rs.1.16 Crore) towards the disbursement of different loans. However, during the accounting process of these loans, the beneficiaries of about Rs.8.48 Lakh (Cr.) could not be identified. As a result, such loans disbursement of Rs.8.48 Lakh is parked under the head Suspense A/c. (P.Y. Rs.00.40 Nil) As a result, the individual borrower / beneficiary accounts do not reflect the correct amount of loans disbursed to the beneficiaries and correct interest charging to that extent.

#### 8.6 Recovery from Beneficiaries :

As per the terms of financing, the company has started process of recovery from the year F Y 2016-17 from the schematic loan beneficiaries. As per the recovery / repayment policy, the loan is to be repaid within 36 / 60 months. The company has maintained beneficiary wise accounts. During the year out of the total loan recovery received by the company, the total sum of Rs. 23,88,821/-(P.Y. Rs. 39,485/-) Lakh received as recovery amount is pending for appropriation / allocation to individual beneficiaries / borrowers accounts

for want of the identification of particular beneficiary /borrower. Therefore, this amount is parked under the "Suspense A/c."

As a consequence of this, the outstanding balance of beneficiary loan accounts as on 31/03/2018 is understated and liability under the head "Suspense A/c." is overstated to that extent.

8.7 The company had paid an amount of Rs.32,26,100/-for the work of office renovation in F. Y. 2015-16 and in previous year Rs.5,67,282/- for the work of office electrification to R & B Department of Govt. Of Gujarat. The said amounts have been given as advance based on the estimated cost given to the Corporation. The work of office renovation and electrification has been completed by R & B Department. However, despite of the Corporation's follow up, no details or documentation of the work completion has been given by R & B Department. Under the circumstances, the amounts given to R & B department have been classified under Long Term Loans and Advances.

8.8 In the opinion of Company, all applicable Accounting Standards issued by The Institute of Chartered Accountants of India have been followed and complied with, considering the extent of applicability in view of the nature of activities carried on by the Corporation and its organizational set up.

**8.9 Remuneration to Directors:**

| Particulars                                 | 2017-18          | 2016-17          |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Salary to Managing Director                 | 6,89,489         | 7,99,754         |
| Leave Salary & Pension Contr.               | -                | -                |
| Leave encashment paid on                    | -                | -                |
| Retirement-shown as recoverable             | Nil              | Nil              |
| <b>Sub-Total</b>                            | <b>6,89,489</b>  | <b>7,99,754</b>  |
| Honorarium to Chairman<br>And Vice Chairman | 3,10,000         | 2,65,000         |
| Sitting Fees                                | 79,500           | 27,000           |
| <b>Sub-Total</b>                            | <b>3,89,500</b>  | <b>2,92,000</b>  |
| <b>Grand Total</b>                          | <b>10,78,989</b> | <b>10,91,754</b> |

8.10 Figures of the previous year have been regrouped and rearranged wherever necessary to make them comparable with the current year's figures.

8.11 Balances of Loans & Advances, Creditors, Other Liabilities and Receivables are subject to confirmation and reconciliation, if any with the respective parties and subject to that, provisions for all liabilities are adequate in the opinion of the corporation.

8.12 Foreign Currency transaction:

There are no foreign currency transactions for the financial year ending on 31/03/2018.

8.13 The Company has been exempted by the Reserve Bank of India from registration as NBFC vide its letter No.2971/01/09.001/2015-16 dated 09-06-2016for the time being.

8.14 All known liabilities have been provided for except Contingent liabilities not provided for are Rs. Nil. (P.Y. Rs. Nil).

Notes to Accounts 1 to 8 form an integral part of financial statements.

As per our report of even date

**As Per Our report of even date  
For B. Upadhyay & Co.  
Chartered Accountants  
FRN 111166W**

Sd/-

**D. V. Gusani  
Partner**

**MRN : 037405**

**Place : Gandhinagar**

**Date : 15/12/2018**

Sd/-  
Director

**For Gujarat Nomadic and  
Denotified Tribes Development Corporation**

Sd/-  
Managing Director

Sd/-  
Chairman

### List of Accounts forming part of Notes to Accounts

#### Long Term Loans and Advances

(Amt. in Rs.)

| Particulars                                | As at 31/03/2018   | As at 31/03/2017  |
|--------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Labarathi Loans                            | 104,657,949        | 7,800,541         |
| Adv. to R & B Deptt. for Electrification   | 567,282            | 567,282           |
| Adv. to R & B Deptt. for Office Renovation | 3,226,100          | 3,226,100         |
| Deposit to Kalptaru Filling Station        | 2,500              | 2,500             |
| <b>Total</b>                               | <b>108,453,831</b> | <b>11,596,423</b> |

#### Short Term Loans and Advances

| Particulars                             | As at 31/03/2018 | As at 31/03/2017 |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| (i) Other Short Term Loans and Advances |                  |                  |
| (a) Secured                             |                  |                  |
| (b) Unsecured, Considered Good          |                  |                  |
| Deposit for Rent                        | 9,600            | 21,600           |
| Deposit for Light                       | 21,000           | 21,000           |
| Other Advances                          | 0                | 0                |
| Labarathi Contribution Receivable       | 0                | 0                |
|                                         | <b>30,600</b>    | <b>42,600</b>    |
| (c) Unsecured, Considered Doubtful      |                  |                  |
| Less: Provision for Doubtful Loans      | 0                | 0                |
| <b>Total</b>                            | <b>30,600</b>    | <b>42,600</b>    |

## 11. Proxy Form (MGT-11)

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

CIN :

Name of Company :

Registered Office :

|                       |                     |       |
|-----------------------|---------------------|-------|
| Name of the Member(s) |                     |       |
| Registered Address    |                     |       |
| E-mail Id             | Folio No /Client ID | DP ID |

I/We, being the member(s) of \_\_\_\_\_ shares of the above named company. Hereby appoint as my/ our proxy to attend and vote (on a poll) for me/us and on my/our behalf at the 2nd Annual General Meeting / Extra-Ordinary General Meeting of the company, to be held on \_\_\_\_\_, the \_\_\_\_\_ day of \_\_\_\_\_, 2019 at \_\_\_\_\_ at Board Room, \_\_\_\_\_, Ahmedabad and at any adjournment thereof in respect of such resolutions as are indicated below:

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| Name :                     | E-mail Id: |
| Address:                   |            |
| Signature , or failing him |            |

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| Name :                     | E-mail Id: |
| Address:                   |            |
| Signature , or failing him |            |

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| Name :                     | E-mail Id: |
| Address:                   |            |
| Signature , or failing him |            |

**Resolutions No**

| Sr. No. | Resolution(S)                                                                                                                                                                                        | Vote |         |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|
|         |                                                                                                                                                                                                      | For  | Against |
| 1       | Consider and adopt:<br>a) Audited standalone Financial Statement of the Company<br>i.e. Profit & Loss, Balance Sheet, report of Director's<br>and Auditor's for the financial year 31st March, 2018. |      |         |

\* Applicable for investors holding shares in Electronic form. Affix Revenue Stamps

Signed this \_\_\_\_\_ day of \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_

**Signature of Shareholder      Signature of Proxy holder      Signature of the shareholder**

**Rs. 1/-  
Revenue  
Stamp**

**Across Revenue Stamp**

**Note:**

- 1) 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.
- 2) The proxy need not be a member of the Company and shall prove his identity at the time of attending the meeting.

## 12. Attendance Slip

(To be handed over at the entrance of the meeting hall)

3rd Annual General Meeting on \_\_\_\_\_, 2019

Full name of the members attending \_\_\_\_\_

(In block capitals)

Ledger Folio No. /Client ID No. \_\_\_\_\_ No. of shares held: \_\_\_\_\_

Name of Proxy \_\_\_\_\_

(To be filled in, if the proxy attends instead of the member)

I hereby record my presence at the 2nd Annual General Meeting of \_\_\_\_\_  
on \_\_\_\_\_ the \_\_\_\_\_ day of \_\_\_\_\_, 2019.

(Member's /Proxy's Signature)

**Note:**

- 1) Members are requested to bring their copies of the Annual Report to the meeting, since further copies will not be available.
- 2) The Proxy, to be effective should be deposited at the Registered Office of the Company not less than FORTY EIGHT HOURS before the commencement of the meeting.
- 3) A Proxy need not be a member of the Company.
- 4) In the case of joint holders, the vote of the senior who tenders a vote, whether in person or by Proxy, shall be accepted to the exclusion of the vote of the other joint holders. Seniority shall be determined by the order in which the names stand in the Register of Members.
- 5) The submission by a member of this form of proxy will not preclude such member from attending in person and voting at the meeting.

**Member's / Proxy Name**  
in BLOCK LETTERS

**Member's / Proxy's Signature**