



महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी मर्यादित

वार्षिक अहवाल
२०१४-२०१५



वार्षिक अहवाल २०१४-२०१५

अनुक्रमणिका

तपशील	पृष्ठ क्रमांक
संचालक मंडळ (वार्षिक सर्वसाधारण सभेच्या तारखेपर्यंत)	०१
संचालक मंडळाचा अहवाल	०२
फार्म नं.एमजीटी-९	१४
सीएसआर	२०
सांविधिक लेखापरिक्षकांच्या अहवालास उत्तरे	२२
सेक्रेटरीयल लेखापरिक्षण अहवाल	३२
महानियंत्रक व महालेखा परिक्षक यांचे भाष्य	३७
महानियंत्रक व महालेखा परिक्षक यांच्या अहवालाला उत्तर	४०
लेखा परिक्षकांचा अहवाल (स्वायत्त)	४४
ताळेबंद (स्वायत्त)	५२
नफा-तोटा विवरण (स्वायत्त)	५३
वित्तिय विवरण पत्रात येणाऱ्या अनुसूची (स्वायत्त)	५४
रोकड प्रवाह विवरण (स्वायत्त)	८०
लेखा परिक्षकांचा अहवाल (एकत्रित)	८२
ताळेबंद (एकत्रित)	९२
नफा-तोटा विवरण (एकत्रित)	९३
वित्तिय विवरण पत्रात येणाऱ्या अनुसूची (एकत्रित)	९४
दिर्घ मुदतीची कर्जे	१२४
अल्प मुदतीची कर्जे	१३१
प्रकल्प वैशिष्ट्ये	१३२

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी मर्यादित

संचालक मंडळ

(१-०४-२०१४ पासून वार्षिक सर्वसाधारण सभेच्या तारखेपर्यंत)

अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक	श्री. आशिष शर्मा (०६.०७.१२ पासून ०५.०१.१५ पर्यंत) श्री. बिपिन श्रीमाळी (०५.०१.१५ पासून)
संचालक	श्री. अजय मेहता (३०.११.१२ पासून ०५.०१.१५ पर्यंत) श्री. मुकेश खुल्लर (०४.०२.१५ पासून)
संचालक (वित्त)	श्री. जे. के. श्रीनिवासन (२६.०५.२०१४ पासून)
संचालक (संचलन)	श्री. विजय सिंग (२८.०८.२०१३ पासून)
संचालक (प्रकल्प)	श्री. सी. एस्. थोटवे (२८.०८.२०१३ पासून)
संचालक	श्रीमती इरावती दाणी (२६.०६.२०१४ पासून आजपर्यंत) श्री. विश्वास पाठक (२१.०७.२०१५ पासून)

संचालकांचा अहवाल

प्रिय सभासद,

आपल्या कंपनीच्या दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचा १० वा वार्षिक अहवाल आणि लेखापरिक्षण केलेले वार्षिक लेखे सादर करण्यास आपल्या संचालकांना आनंद होत आहे.

वित्तीय निष्कर्ष (स्वायत्त)

(₹ कोटीत)

तपशील	२०१४-१५ (₹)	२०१३-१४ (₹)
वीज निर्मिती एकूण दशलक्ष युनिट्समध्ये	४९,३१३	४४,४७३
उत्पन्न	-	-
वीज विक्री पासून महसूल (निव्वळ)	१८,९७०	१६,५६३
इतर उत्पन्न	२६७	८४
एकूण उत्पन्न	१९,२३७	१६,६४७
खर्च	-	-
वापरलेल्या सामग्रीचा खर्च	१२,१८२	१०,८८६
इतर खर्च	१,५९५	१,६१०
कर्मचारी खर्च	१,४१५	१,११६
घसारा/कॅपेक्झेंडची तरतूद	१,०९२	१,१६३
वित्त खर्च	१,९५३	१,७११
निव्वळ नफा - करपूर्व	१,००९	३२०
कर (निव्वळ)	५७३	२०९
निव्वळ नफा करोत्तर	४३६	१११

वित्तीय कामगिरी

अहवाल वर्षात वीज विक्री पासूनच्या उत्पन्नात १४.५३ टक्के वाढ झाली ते ₹ १६,५६३ कोटी वरून ₹ १८,९७० कोटी असे झाले. वीज विक्रीच्या महसूलातील वाढ ही प्रामुख्याने म.वि.नि. आयोगाने मागील काही वर्षां संबंधी समायोजनाचा आदेश दिल्यामुळे तसेच कंपनीच्या नव्या युनिट्सनी वीजनिर्मिती केल्यामुळे झाली. यावर्षी इतर उत्पन्न २१७.८६ टक्क्यांनी म्हणजेच ₹ १८३ कोटीने वाढले. त्यामुळे एकूण उत्पन्न १५.५६ टक्क्यांनी वाढले. वापरलेल्या मालाचा खर्च ₹ १०,८८६ कोटीवरून ₹ १२,१८२ कोटी एवढा वाढला. यावाढीचे मुख्य कारण कोळशाची दरवाढ तसेच कोळशाचा वाढलेला वापर हे आहे. वित्त खर्च १४.१४ टक्क्यांनी वाढले व ते ₹ १७११ कोटीवरून ₹ १,९५३ कोटी असे झाले. त्याची मुख्य कारणे म्हणजे नव्याने कार्यान्वित झालेल्या भुसावळ येथील युनिट्सच्या व्याजाचा भार आणि वीज वित्त महामंडळाच्या व्याज दरात वाढ होणे ही आहेत. कर्मचारी खर्च ₹ १,११६ कोटी वरून ₹ १,४१५ कोटी असा (२६.७९ टक्के) वाढला. कारण वेतन सुधारणा झाल्यामुळे रजा रोखीकरण व उपदान यात वाढ झाली. घसारा धोरणात बदल केल्यामुळे घसारा/कॅपेक्झेंड तरतूद यात ६.१० टक्के घट झाली. इतर खर्च सुद्धा ₹ १,६१० कोटीवरून ₹ १,५९५ कोटी असे कमी केले याचा परिणाम म्हणजे एकूण नफा गेल्या वर्षी ₹ १११ कोटी होतो, तो या वर्षी ₹ ४३६ कोटी असा वाढला.

लाभांश

तुमची कंपनी प्रवर्तनातून सातत्याने वर्षानुवर्षे अधिक महसूल मिळवत असली तरी आपल्या कंपनीस रोख रकमेचे अधिक्य निर्माण करण मात्र कठीण झाले आहे कारण महावितरण कंपनीकडून वीज विक्रीचे पैसे मिळविण्यात अनियमितता आहे व ती प्राप्ती अपूरी आहे.

तसेच कंपनीच्या प्रचंड भांडवली खर्चाच्या योजना आहेत आणि त्यासाठी कंपनीला समभागाच्या निधीची मोठीच आवश्यकता आहे. म्हणून तुमच्या संचालकांनी निर्णय घेतला आहे जर काही, रोकडतेचे अधिक्य निर्माण झाले तर ते पुन्हा चालू असलेल्या विस्ताराच्या प्रकल्पांमध्ये तसेच भविष्यातील भांडवली खर्चाच्या योजनांमध्ये गुंतवावे आणि म्हणून आढाव्याच्या वर्षासाठी कोणताही लाभांश देण्याची शिफारस करण्यात आलेली नाही.

संचालनातील कामगिरी

महानिर्मिती कंपनीची एकूण स्थापित क्षमता दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी ११,४१७ मे.वॉ. होती.

- वर्षे २०१४ - १५ मध्ये कोळसा आधारित वीज निर्मिती केंद्राचा सरासरी उपलब्धता अंक ७८.७४ टक्के असा होता. मागील वर्षी हा अंक ७७.९६ टक्के होता.
- संयंत्र भार अंक हा ५८.९५ टक्के एवढा होता. मागील वर्षी हा अंक ५४.७५ टक्के होता.
- वर्ष १४ - १५ मध्ये ९ युनीट्स ओव्हरहॉलींग करण्यात आली तर वर्ष १३ - १४ मध्ये ८ युनीट्स ओव्हरहॉलींग झाली होती.
- वर्ष १४ - १५ मध्ये नियोजित बंद आणि सक्तीचे बंद अनुक्रमे ३.५२ टक्के व ५.८७ टक्के असे होते. वर्ष २०१३ - १४ मध्ये हे अंक अनुक्रमे ६.९१ टक्के व ६.८८ टक्के होते.

पाण्याच्या टंचाईमुळे परळी केंद्र खालील काळात बंद ठेवावे लागले.

- अ) परळी युनीट क्र. ३ ०१-०४-२०१४ ते ०४-०२-२०१५
- ब) परळी युनीट क्र. ४ २९-०६-२०१४ ते ०२-१०-२०१४
- क) परळी युनीट क्र. ५ ३०-०७-२०१४ ते ०२-०९-२०१४
- ड) परळी युनीट क्र. ६ ०१-०८-२०१४ ते ०२-०९-२०१४
- इ) परळी युनीट क्र. ७ ०१-०८-२०१४ ते ०२-०९-२०१४

म.वि.नि.आयोगाचा आदेश दि. १९-०८-२०१४ नुसार खालील युनीट्स मध्ये इकॉनॉमिक शटडाऊन घेण्यात आले.

- अ) कोरडी युनीट क्र. ५ १९-०८-२०१४ ते ३१-०३-२०१५
- ब) चंद्रपुर युनीट क्र. १ २८-०८-२०१४ ते ३१-०३-२०१५
- क) भुसावळ युनीट क्र. २ १३-०९-२०१४ ते ३१-०३-२०१५
- ड) परळी युनीट क्र. ३ ०५-०२-२०१५ ते ३१-०३-२०१५
- इ) कोरडी युनीट क्र. ६ २०-०३-२०१५ ते ३१-०३-२०१५

वायु कमी मिळाल्याने वायू आधारित वीज निर्मिती केंद्राची सरासरी उपलब्धता ९७.१८ टक्के आणि संयंत्रभार ५९.०८ टक्के होता.

कार्यक्षमतेचे इतर निदर्शक अंक खालील प्रमाणे आहेत.

- कोळसा रियलायझेशन यावर्षी ७१.३२ टक्के तर मागील वर्षी ६८.९० टक्के होते.
- विशिष्ट कोळसा वापर अंक यावर्षी ०.८६० किलो/किलोवॅट अवर होते तो मागील वर्षी ०.८८० किलो / किलोवॅट अवर असा होता.
- बॉयलर ट्यूब गळतीची टक्केवारी यावर्षी ३.५५ टक्के होती. मागील वर्षी ती २.८१ टक्के होती.
- विशिष्ट तेल वापर यावर्षी १.२० एम एल/केडब्ल्यू एच होता. मागील वर्षी तो ३.७१ एम.एल. / के.डब्ल्यू.एच. होता.
- सहायक वीज वापर ९.७९ टक्के होता. मागील वर्षी तो १०.६२ टक्के होता.
- जाळलेल्या कोळशाची सरासरी एकूण कॅलरोफिक मुल्य यावर्षी ३०१२ के सी ए एल/केजी होती.
- चालू वर्षी उष्णता दर २६०१ के सी ए एल /के डब्ल्यू एच होता.
- चालू वर्षी प्रवासातील हानी ०.६३ टक्के होती. मागील वर्षी ती १.०२ टक्के होती.

यावर्षातील संपादलेले यश :

१. केंद्रीय वीज प्राधिकरणाने (औष्णिक, जल व वायू) वीज निर्मितीचे लक्ष्य ४६३३० दशलक्ष युनीट्स असे दिले होते. मात्र महानिर्मिती कंपनी ने ते ओलांडून ४९०३५ दशलक्ष युनीट्स वीजनिर्मिती करून दाखविली.

२. भुसावळ च्या ५०० मे.वॅ. क्षमतेच्या युनीट्सने आपल्या कामात सुधारणा करुन तेथील सहाय्यक वीज वापर मागील वर्षापेक्षा कमी करुन दाखवला.
 ३. कोळशाच्या जी.सी.व्ही. मध्ये सुधारणा घडवून आणल्याने उष्णता दरात सुधारणा झाली. म.वि.नि. आयोगाने २६२० के.सी.ए.एल/के.डब्ल्यु.एच असे लक्ष्य दिले असताना महानिर्मिती कंपनीच्या औष्णिक विद्युत निर्मिती केंद्राने उष्णता दर २६०१ के.सी.ए.एल/के.डब्ल्यु.एच असा संपादन केला.
- तसेच या वर्षी तेल वापर ही मोठया प्रमाणात कमी केला. यासाठी म.वि.नि. आयोगाचे लक्ष्य १.८१ एम एल/के डब्ल्यु. एच होते. मात्र महानिर्मितीच्या औ.वि.केंद्रातील विशिष्ट तेल वापर हा १.२० एम एल /के डब्ल्यु एच असा कमी होता.

क्षमता वाढीचा कार्यक्रम

महाराष्ट्र राज्यातील विजेची वाढती मागणी पूर्ण करण्यासाठी महानिर्मिती कंपनीने आपल्या विविध औष्णिक विद्युत निर्मिती केंद्रांमध्ये क्षमता वाढीच्या विविध प्रकल्पांची अंमलबजावणी हाती घेतली आहे. सध्या चालू असलेले तसेच भविष्यात सुरु होणाऱ्या या प्रकल्पाची सध्यास्थिती खालीलप्रमाणे आहे.

अ) चालू असलेले प्रकल्प ३२३० मे.वॅ.

१) चंद्रपूर औ.वि.केंद्र युनीट क्र.८ व ९ (२×५०० मे.वॅ.)

- युनीट क्र. ८ :
- युनीटचे सुसंगतीकरण - ११/०१/२०१५
 - पूर्ण भाराने संचालन - २९/०३/२०१५
 - कार्यान्वयनाची (अपेक्षित) तारीख - नोव्हेंबर २०१५
- युनीट क्र. ९ :
- बॉयलर प्रज्वलन - ०७/०५/२०१५
 - पूर्ण भाराने संचालन (अपेक्षित) डिसेंबर - २०१५
 - कार्यान्वयनाची (अपेक्षित) तारीख फ्रेब्रुवारी - २०१६.

२) कोराडी औ.वि.केंद्र युनीट क्र.८, ९ व १० (३×६६० मे.वॅ.)

- युनीट क्र. ८ :
- बॉयलर प्रज्वलन - ११/०९/२०१४
 - पूर्ण भाराने संचालन - ३०/०३/२०१५
 - कार्यान्वयनाची तारीख (अपेक्षित) नोव्हेंबर - २०१५
- युनीट क्र. ९ :
- बॉयलर प्रज्वलन - १६/०१/२०१५
 - पूर्ण भाराने संचालन (अपेक्षित) - डिसेंबर २०१५
 - कार्यान्वयनाची तारीख (अपेक्षित) जानेवारी - २०१६
- युनीट क्र. १० :
- बॉयलर प्रज्वलन (अपेक्षित) नोव्हेंबर - २०१५
 - पूर्ण भाराने संचालन (अपेक्षित) मार्च - २०१६
 - कार्यान्वयनाची तारीख (अपेक्षित) मार्च - २०१६

३) परळी औ.वि.केंद्र (२५० मे.वॅ.)

- युनीट क्र.८
- बॉयलर प्रज्वलन - २२ मे २०१५
 - पूर्ण भाराने संचालन (अपेक्षित) डिसेंबर २०१५ पाण्याच्या उपलब्धतेवर अवलंबून.
 - कार्यान्वयनाची तारीख (अपेक्षित) फेब्रुवारी २०१६ पाण्याच्या उपलब्धतेवर अवलंबून.

ब) भविष्यातील प्रकल्प (६०९० मे.वॅ.)

१) भुसावळ औष्णिक विद्युत केंद्र युनिट ६(१×६६०मे.वॉ)

- शासनाची मंजूरी, जमीन, पाणी, इंधन, पर्यावरणासंबंधी मान्यता आणि वीज खरेदी करार या सर्व बाबी प्रकल्पासाठी उपलब्ध आहेत.
- १×६६० भुसावळ प्रकल्प इ.पी.सी.तत्वावर सुरु करण्यासाठी आय.सी.बी.निवेदीका मागविण्यात आल्या व आलेल्या बोलीचा अभ्यास केला या बोलीचा अहवाल समक्ष प्राधिकारी यांच्याकडे विचारार्थ व सूचनांसाठी सादर केला आहे.

२) नाशिक औ.वि.केंद्र युनिट क्र.६(—१×६६०मे.वॉ)

- या प्रकल्पासाठी शासकीय मंजूरी,जमीन,पाणी,इंधन,आणि वीज खरेदी करार उपलब्ध आहेत.
- धुरांडयाच्या उंचीला परवानगी: या प्रकल्पाचे धुराडे (चिमनी) २८० मि. उंचीचा असेल. या अटीवर ओझरच्या विमानतळ प्राधिकरणाने ना हरकत प्रमाणपत्र दिले आहे. मात्र स्टेशन कमांडर, देवळाली यांचे सुध्दा ना हरकत प्रमाणपत्र मिळण्याची आवश्यकता आहे. देवळालीच्या प्राधिकाऱ्यांनी धुराडयासाठी फक्त १५० मीटर उंचीची शिफारस केली आहे. यासाठी देवळालीचे प्राधिकारी सोबत ना हरकत प्रमाणपत्रासाठी पत्रव्यवहार चालू आहे.
- पर्यावरण मंजूरीचे अंतिम प्रमाणपत्र मिळावे यासाठी केंद्रीय पर्यावरण व वन मंत्रालयाकडे अर्ज सादर केला आहे.
- यासाठीच्या निविदांकरिता विनिर्देशक तयार करण्याचे काम चालू आहे.

३) पारस औ.वि.केंद्र युनिट क्र.५(१×२५०मे.वॉ)

- मंडळाने आपल्या दि. ३०मे २०१२ रोजीच्या बैठकीत पारस येथे १×२५०मे.वॉ. प्रकल्प स्थापन करण्यास प्रशासकीय मंजूरी दिली. महाराष्ट्र शासनाकडे प्रकल्प मंजूरीसाठी पत्रव्यवहार चालू आहे.
- या प्रकल्पासाठी जमीन,पाणी,इंधन व वीज खरेदी करार उपलब्ध आहे.
- पर्यावरण व वन मंत्रालयाची मंजूरी: याकरिता जाहीर सुनवणी घेण्यासाठी अर्ज महाराष्ट्र प्रदुषण निमंत्रण मंडळाला दि. २१/०६/२०१४ आणि ०२/०७/२०१४ रोजी सादर केले. संदर्भाच्या शर्तीची (टी.ओ.आर) वैधता वाढवावी यासाठी केंद्रीय पर्यावरण मंत्रालयास ऑनलाईन अर्ज दि.१५/०९/२०१४ रोजी सादर केला.

४) दोडांयचा औ.वि.केंद्र युनिट १,२,३,४ व ५ (५×६००मे.वॉ)

- मंडळाने आपल्या दि. ३०/०७/२०१४ रोजीच्या बैठकीत या प्रकल्पाच्या अंमलबजावणीसाठी एन.टी.पी.सी, सोबत एक संयुक्त साहस कंपनी गठीत करावी या प्रस्तावात तत्वतः मंजूरी दिली. या प्रकल्पास महाराष्ट्र शासनाने मंजूरी द्यावी यासाठी पत्रव्यवहार चालू आहे.
- या प्रकल्पासाठी पाणी व वीज खरेदी करार उपलब्ध आहेत.
- जमिनीचे संपादनासाठी प्रक्रिया सुरु केली आहे.
- इंधन – इंधनासाठी जोडणी उपलब्ध नाही.
- पर्यावरण व वन मंत्रालयाची मंजूरी: या मंत्रालयाची मंजूरी मिळण्यासाठी प्रयत्न चालू आहे.

५) उरण वायू आधारीत संमिश्र चक्रीय वीज प्रकल्प (१२२०मे.वॅ.) (ब्लॉक—१:४०६मे.वॅ),ब्लॉक २—८१४मे.वॅ.)

- शासनाची मंजूरी,जमीन,पाणी व इतर सर्व मंजूऱ्या मिळाल्या आहेत.
- या १२२०मे.वॅ. प्रकल्पासाठी प्रगत श्रेणीतील वायू टर्बाईन आधारीत सी.सी.पी.पी. स्थापनेची सर्वकष स्वरूपाच्या कंत्राटाची निविदा २८/०१/२०११ रोजी प्रसारीत केली होती. मात्र केंद्रीय विद्युत प्राधिकरण यांचे परिपत्रक दि.१९/०३/२०१२ देशांतर्गत वायूची अनुउपलब्धता या संबंधी असून त्यात सल्ला देण्यात आला की, वर्ष २०१५-१६ पर्यंत वायूवर चालणाऱ्या प्रकल्पाच्या योजनेची आखणी करू नये.

सौर वीज निर्मिती

भारत सरकारच्या नव व पूनर्वापर योग्य ऊर्जा मंत्रालय आणि जे.एन.एन.एस.एम. यांच्या मार्गदर्शक सूत्रानुसार महानिर्मितीने महाराष्ट्रात विविध ठिकाणी सौर वीज प्रकल्पांची अंमलबजावणी सुरु केली आहे. त्यानुसार महानिर्मितीने ५ मे.वॅ. सौर वीज प्रकल्प (१+२ मे.वॅ.तलम फिल्म प्रकल्प आणि २ मे.वॅ. क्रिस्टलाईन प्रकल्प) चंद्रपूर येथे दि.३१/०३/१२ रोजी कार्यान्वित केला. याशिवाय १२५ मे.वॅ. सौर वीज प्रकल्प शिवाजीनगर, ता.साक्री जि.धुळे येथे ३१/३/१३ रोजी कार्यान्वित केला. तसेच शिरसूफळ, बारामती जी.पुणे येथे ३६.३३ मे.वॅ.सौर एस.पी.व्ही.पॉवर प्रोजेक्ट दि.३१/०३/२०१५ रोजी आणि १४ मे.वॅ.सौर एस.पी.व्ही. वीज प्रकल्प ३१/३/१५ रोजी शिरसूफळ, येथेच कार्यान्वित केले हे एकूण ५०.३३मे.वॅ. चे प्रकल्प सार्वजनिक-खाजगी-भागीदारी (पीपीपी) तत्वावर कार्यरत होतील. महाराष्ट्र शासनाचे नवीन पूनर्वापर योग्य धोरण २०१५ या अंतर्गत महानिर्मिती कंपनी महाराष्ट्रात पी.पी. पी.तत्वावर २५००मे.वॅ. सौर वीज प्रकल्प या ५ वर्षात विकसीत करणार आहे. या २५००मे.वॅ. सौर प्रकल्पासाठी मार्गनकाशा तयार करणे व कार्यपद्धती ठरविणे आदी कामे एका पी.एम.सी सल्लागारा मार्फत करण्यात येत आहेत.

नव्या प्रकल्पांसाठी निधी

योजना बध्द क्षमता वाढ करण्याच्या सर्व प्रकल्पांचा निधी कर्जे व समभाग यांचे ८०:२० या गुणोत्तरानुसार देण्यात येईल. आपली कंपनी विस्तार प्रकल्पातील समभागाच्या अंशदानासाठी महसुली संसाधनाचा काही भाग वापरणार आहे. एकूण प्रकल्पाच्या खर्चाच्या ८० टक्के पर्यंत निधी बँका व वित्तिय संस्थाकडून मिळविण्यात येईल. उर्वरित २०टक्के समभाग महाराष्ट्र शासनाकडून मिळतील.

इंधन उपलब्धता

१) महानिर्मितीची कोळशाची गरज:

महानिर्मितीची स्थापित औष्णिक वीज क्षमता वर्ष २०१४-१५ मध्ये ७९८० मे.वॅ. असून त्यासाठी महानिर्मितीची वार्षिक कोळशाची गरज ४६.५०४ एम.एम.टी होती. महानिर्मितीस कोळसा देशांतर्गत इ. लिलाव आणि आयात या पद्धतीने मिळतो.

२) इंधन पुरवठा करार:

नवीन कोळसा पुरवठा करारानुसार कोळसा कंपन्यांकडून वार्षिक करारात कोळशाची संख्या 'अंतर्गत अंदलाबदली' नंतर खालील प्रमाणे आहे.

(आकडेवारी हजार मेट्रीक टन मध्ये)

औ.वि.केंद्र	डब्ल्यु.सी.एल.	एम.सी.एल.	एस.इसी.एल.	एस.सी.सी.एल.	एकूण
कोराडी	६१५	१५८०	३१०५	०	५३००
नाशिक	३६८९	०	१०११	०	४७००
भुसावळ	२८००	२३१२	२३१२	०	७४२४
परळी	३५२८	०	०	२२६०	५७८८
चंद्रपूर	१०३६५	१५२५	९१०	०	१२८००
पारस	१८००	१२०४	०	०	३००४
खापरखेडा	१४३२	३८७९	२००१	०	५३१२
महानिर्मिती	२४२२९	१०५००	९३३९	२२६०	४६३२८

३) विविध कोळसा कंपन्यांची कोळसा टंचाई:

गेल्या काही वर्षात महानिर्मिती कंपनीला, कोल इंडिया लि. च्या उपकंपन्या (म्हणजे मे.डब्ल्यु.सी.एल, एम.सी.एल.आणि एस.इ.सी.एल) यांच्याकडून होणाऱ्या कोळसा पुरवठ्यामध्ये सरसकट २५ टक्के पर्यंत कपातीला तोंड द्यावे लागत आहे. आर्थिक वर्ष २०१४-१५ मध्ये एकूण कमतरता पुरवठा २९.८० टक्के होती.

कोळसा कंपनी निहाय पुरवठा व तूट यांची आकडेवारी वर्ष २०१४-१५ मध्ये खालीलप्रमाणे होती.

कोळसा कंपनीचे नांव	लिंकेज (जोडणी एम. एम.टी.)	प्राप्ती (एम.एम.टी.)	तूट (एम.एम.टी.)	तुटीची टक्केवारी
डब्ल्यू सी एल	२२.७०१	१८.५१२	४.१८९	१८.४५
एम.सी.एल	१५.५१६	७.७९८	७.७१८	४९.७४
एस.इ.सी.एल	६.०२७	४.३८०	१.६४७	२७.३२
एस.सी.सी.एल	२.२६०	२.१५१	०.१०९	०४.८२
एकूण	४६.५०४	३२.८४	१३.६६४	२९.३८

वर्ष २०१४-१५ मध्ये एकूण ४६.५०४ एम एम टी कोळसा महानिर्मितीला मिळणार होता. प्रत्यक्षात महानिर्मितीस ३२.८४ एम.एम.टी कोळसा मिळाला. हा कोळसा आपल्या एकूण गरजेपैकी फक्त ७०.६२ टक्के गरज भागवू शकतो. त्यामुळे २९.३८ टक्के (१३.६६४ एम.एम.टी) तूट होती. महानिर्मिती कंपनी कोळसा कंपन्याकडे तसेच संबंधित रेल्वेकडे कोळसा पुरवठा वाढविण्यासाठी पाठपुरावा करीत आहे.

कोळशाची एकूण संख्या व दर्जा यातील फरक कमी व्हावा महानिर्मितीने कोळसा आयात केला आणि आयात कोळशाचे प्रमाण हे केंद्रीय विद्युत प्राधिकरण यांच्या निर्देशाप्रमाणे आहे.

४) आयात कोळसा:

वर्ष २०१४-१५ मध्ये सी.इ.ए/वीज मंत्रालय यांनी ३.५ एम.एम.टी. चे लक्ष्य दिले होते. महानिर्मितीने परदेशातून २.६६८ एम.एम.टी नॉन-कॉकिंग (स्टीम) कोळशासाठी मागणी आदेश दिले. परदेशातील जी.सी.व्ही.(ए.आर.बी)-४४०० ते ४८०० के.कॅल/केजी आणि जी.सी.व्ही.(ए.डी.बी.)-५३००-५८०० के कॅल/केजी, हा कोळसा भुसावळ केंद्र, (युनिट ४ व ५), खापरखेडा केंद्र (युनिट-५) आणि चंद्रपूर केंद्र (युनिट ५ ते ७) यासाठी भागविला. आयात कोळशाच्या यादीमध्ये २.६६८ एम.एम.टी. एवढी संख्या होती. त्यापैकी २.३४९ एम.एम.टी. मिळाला.

५) कोळसा जोडणीचा अंतर्गत अदलाबदल:

दि.२ फेब्रुवारी २०१५ रोजीच्या 'आंतर मंत्रालयीन कार्य शक्ती' यांच्या विजक्षेत्रासाठी 'कोळशाच्या स्रोताचे सुसूत्रीकरण' या अहवालातील सुचनेप्रमाणे महानिर्मितीच्या भुसावळ, खापरखेड व परळी केंद्रासाठी अंतर्गत अदलाबदल करण्याची शिफारस केली. ही अंतर्गत देवघेव एप्रिल २०१५ मध्ये अमलात आल्यानंतर कोळसा कंपन्यांच्या कोळसा पुरवठ्यात सुधारणा झाली आहे आणि कोळशाच्या वाहतूक खर्चात कमी झाल्याने दरवर्षी ₹ १८२ कोटी याप्रमाणात बचत होईल अशी अपेक्षा आहे.

६) महानिर्मितीच्या वाटय़ाला दिलेल्या कोळसा खाण:

महाजनवाडी कोळसा खाण : कोळसा मंत्रालयाने कोळसा महाजनवाडी कोळसा खाण, महानिर्मिती व गुजरात राज्य विद्युत कंपनी लि. या कंपन्यांना ५०:५० या गुणोत्तरात वाटणी करण्यासाठी दिली आहे. कोळसा खाणीची स्पर्धात्मक बोलीची नियमावली २०१२ याद्वारे सरकारी कंपन्यांच्या नवीन कोळसा खाण इ. लिलावामार्फत वाटप करणे यानुसार हे वाटप झाले. या खाण मध्ये एकूण ३४० एम.एम.टी. कोळसा साठा आहे. या महाजनवाडी कोळसा खाणी सोबत महानिर्मितीचे भुसावळ (६६०मे.वॅ.) व नाशिक (६६०मे.वॅ.) हे बदली प्रकल्प जोडले आहेत.

गारे पाल्मा सेक्टर - २ कोळसा ब्लॉक:

भारत सरकारच्या कोळसा मंत्रालयाने त्यांचे पत्र दि. २४/०३/२०१५ नुसार महानिर्मिती कंपनीस गारे पाल्मा सेक्टर-२ कोळसा ब्लॉक चंद्रपूर युनिट कं. ८ व ९ (२×५०मे.वॅ.), कोराडी युनिट क्र. ८, ९ व १० (३×६६०मे.वॅ.) आणि परळी युनिट क्र. ८ (१×२५०मे.वॅ.) साठी दिले. महानिर्मितीने गारे पाल्मा सेक्टर २: कोळसा खाणी वाटपाच्या करारावर दि. ३०/०३/२०१५ रोजी सहया केल्या. भारत सरकारच्या कोळसा मंत्रालयाने वाटप केल्याचे पत्र दि. ३१/०८/२०१५ रोजी मिळाले.

७) उरण येथील विद्यमान वीज केंद्रांसाठी वायूचा पुरवठा

महानिर्मितीच्या उरण येथील वायू आधारित औष्णिक विद्युत निर्मिती केंद्राची स्थापित क्षमता ६७२ मे.वॅ आहे. महानिर्मितीने

या विभागात शासनमान्य किमतीत केंद्रास ३.५ एम.एम.एस.सी.एम.डी. वायूचा पुरवठा मिळविण्यासाठी में. गेल सोबत दीर्घ मुदतीचा वायू विक्री व पारेषण करार केला आहे. याशिवाय महानिर्मितीने में. आर.आय.एल (आणि इतर) यांच्यासोबत के. जी बेसीन मधून शासकीय मंजुरीत दराने विद्यमान उरण केंद्रासाठी १.२ एम.एम.एस.सी.एम.डी. वायू मिळविण्यासाठी वायू विक्री व खरेदी करार केला आहे. परंतु के.जी.बेसीनच्या वायू (आर.आय.एलचा वायू) पुरवठ्यामध्ये मार्च २०१३ मध्ये संपूर्णपणे कपात झाली आहे. आर्थिक वर्ष २०१४-१५ मध्ये सरासरी वायूची प्राप्ती (ए.पी.एम+नॉन.ए.पी.एम) २.८ एम.एम.एस.सी.एम.डी. होती.आणि आर्थिक वर्ष २०१५-१६ मध्ये सरासरी वायू प्राप्ती (ए.पी.एम+नॉन.ए.पी.एम) सप्टेंबर २०१५ पर्यंत १.५५ एम.एम.एस.सी.एम.डी. आहे. अशाप्रकारे १.९५ एम.एम.एस.सी.एम.डी. ची तूट आहे. या वायूच्या तुटीमुळे सध्या ४०० मे. वॉट याप्रमाणात वीजनर्मितीची हानी होते.

वार्षिक विवरणाचा सारांश: कायदयातील कलम ९२, उपकलम (३) यातील तरतुदीप्रमाणे वार्षिक विवरणाचा सारांश एम.जी.टी - ९ या फॉर्म मध्ये संलग्न केला असून तो अहवालाचे जोडपत्र - १ यात समाविष्ट केला आहे.

मंडळाच्या सभांची संख्या: वर्ष २०१४-१५ मध्ये कंपनीच्या संचालक मंडळाच्या ९ सभा पार पडल्या.

संचालक नियुक्तीचे धोरण: कंपनीच्या संचालकांची नियुक्ती (यामध्ये स्वतंत्र संचालकांचाही समावेश आहे.) मराविम सूत्रधारी कंपनी करते. कार्याशी संबंधित संचालकांच्या नियुक्तीसाठी पात्रता व इतर निकष याचा तपशील कंपनीच्या संस्थापन नियमावलीमध्ये नमूद केला आहे.

कलम १८६ अंतर्गत कर्जे, हमी व गुंतवणूकी यांची माहिती: महानिर्मिती कंपनी ही पायाभूत सुविधा पुरविण्याच्या उद्योगात कार्यरत आहे. त्यामुळे कंपनी अधिनियम २०१३ यातील कलम १८६ यातील कर्जे, हमी व प्रतिभूती देणे-या संबंधीच्या तरतुदी महानिर्मितीला लागू नाहीत. कंपनीच्या गुंतवणूकीचा तपशील वित्तीय विवरण पत्रे (स्वायत्त) यातील टिपा क्र. ९ मध्ये दिला आहे.

संबंधित संस्था सोबतच्या कराराचा तपशील: महानिर्मिती कंपनीतर्फे निर्माण केलेली सर्व वीज, एकमेव ग्राहक म्हणजे में. महाराष्ट्र राज्य विद्युत विवरण कं.लि. या कंपनीला विकण्यात येते. जी म.रा.वि.म. सूत्रधारी कंपनीची उपकंपनी आहे. या विजेच्या विक्रीचा दर विद्युत अधिनियम २००३ यानुसार वीज नियामक म्हणजे महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग यांच्यातर्फे निश्चित केले जातात.

वित्तीय वर्ष अखेर व अहवालाची तारीख या दरम्यान कंपनीच्या वित्तीय स्थितीस बाधक ठरणारे काही बदल किंवा वचने झाली असल्यास त्याची माहिती

वित्तीय वर्ष संपल्यानंतर आणि त्याचा अहवाल सादर करण्याची तारीख या दरम्यान कंपनीच्या वित्तीय स्थितीवर बाधक ठरतील असे कोणतेही प्रत्यक्ष बदल घडलेले नाहीत किंवा कंपनीने तशी वचने कुणाला दिलेली नाहीत.

मानव संसाधन व्यवस्थापन

कर्मचारी वृंद ही संस्थेची सर्वात मौल्यवान संपदा असते. आणि या गुणवान कर्मचाऱ्याची सर्जनशीलता नवनिर्माणाची उर्मी व सर्वोत्कृष्ट कामगिरी करून दाखविण्याची वृत्ती वाढविण्यासाठी अनुकूल वातावरण आवश्यक असते. आपल्या कंपनीने कर्मचाऱ्यांची पात्रता वाढवून त्यांना सक्षम, प्रशिक्षित व अष्टपैलूत्व असलेले मानवी भांडवल म्हणून त्यांचा महानिर्मिती कंपनीमध्ये विकास व्हावा आणि ते कामातील आव्हाने स्वीकारण्यास सिध्द व्हावेत याकडे व्यवस्थापने लक्ष केंद्रीत केले आहे. आपल्या कंपनीचा ठाम विश्वास आहे की, संस्था सर्वश्रेष्ठ करण्याचे हे उद्दिष्ट पात्र मानव संसाधनातूनच पूर्ण होऊ शकते. म्हणून “सर्वप्रथम लोकांचा विचार करणे” आणि त्यातूनच कर्मचाऱ्यांची क्षमता व्यावसायिक योजना पूर्ण करण्यासाठी उपयोगात आणणे हा दृष्टीकोन अंगिकारला आहे.

औद्योगिक संबंध

कंपनीने आपल्या कर्मचाऱ्यांशी संबंध नेहमी सुस्नेहाचे व सुसंवादाचे ठेवले आहेत. यावर्षी हा सानेखा कायम राखला. कर्मचाऱ्यांनी कामाच्या परिसरातील स्थिती, कल्याणाचे कार्यक्रम इ. यात सहभागी होण्यासाठी त्यांना प्रोत्साहन देण्यात आले. विविध प्रकल्पातील कर्मचाऱ्यांचे प्रतिनिधींसाठी कार्यशाळा घेऊन त्यांना उद्योग व्यवसाय क्षेत्रात होणारे बदल, संधी, धोके, कंपनीपुढील आव्हाने आदि विषयाबाबत जागृत करण्यात आले. कंपनीतील एकूणच औद्योगिक वातावरण हे शांततापूर्ण सुसंवादाचे व परस्परांवर विश्वासाचे होते.

संचालक मंडळ

श्री.बिपीन श्रीमाळी यांनी दिनांक ५/१/२०१५ पासून अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालकाची सुत्रे श्री आशिष शर्मा यांचेकडून घेतली. श्री. मुकेश खुल्लर, प्रधान सचिव (ऊर्जा), महाराष्ट्र शासन यांची दि.०४/०२/२०१५ पासून श्री.अजय मेहता यांच्या जागेवर संचालक म्हणून नियुक्ती झाली.

आपल्या कंपनीचे संचालक (वित्त-तज्ञ) म्हणून श्री.विश्वास पाठक यांची संचालक मंडळावर दि. २१/०७/२०१५ रोजी नियुक्ती झाली. श्री.पी.व्ही.पागे दि.२९/०४/२०१५ पासून कंपनीचे संचालक नाहीत.

लेखा परिक्षण समिती

महानिर्मिती कंपनीच्या लेखापरिक्षण समितीमध्ये श्री.पी.व्ही.पागे (अध्यक्ष), श्री.व्ही.पी.सिंग आणि श्रीमती इरावती दाणी या सदस्यांचा समावेश होता. या लेखा परिक्षण समितीच्या आर्थिक वर्ष २०१४-१५ मध्ये चार बैठका झाल्या. श्री.पी.व्ही.पागे यांनी कंपनीच्या संचालक पदाचा राजीनामा दिल्यानंतर, लेखापरिक्षण समितीच्या अध्यक्ष पदी त्यांच्याजागी श्री.विश्वास पाठक यांची नियुक्ती झाली.

कंपनीची सामाजिक जबाबदारी समिती

या हेतुसाठी एक कंपनीची सामाजिक जबाबदारी समिती स्थापन करण्यात आली आहे. त्यात पुढील सदस्य आहेत. श्री.बिपीन श्रीमाळी, (अध्यक्ष), श्री.सी.एस.थोटवे (सदस्य), श्री.व्ही.पी.सिंग (सदस्य), श्री. जे.के. श्रीनिवास (सदस्य), आणि श्रीमती इरावती दाणी कंपनीच्या सामाजिक जबाबदारी धोरण, महानिर्मितीने तयार केले असून त्याला ह्या समितीने व मंडळाने मान्यता दिली आहे. याधोरणामध्ये खालील ध्येय व उद्दिष्टांचा समावेश आहे.

१. प्रकल्पग्रस्त व्यक्ती यांची सामाजिक आर्थिक स्थिती सुधारणे.
२. पुढील क्षेत्रांमध्ये सतत सुधारणा घडविण्यासाठी संधी उपलब्ध करून देणे, उत्पन्न निर्मिती, आरोग्य, शिक्षण, पाणी व वीज, आरोग्य, संपर्क आदि क्षेत्रे.
३. प्रकल्पग्रस्त क्षेत्रात समुदाय विकासासाठी गंभीरपणे प्रयत्न करणे आणि अशा क्षेत्रातील व्यक्तींना किमान त्यांच्या पूर्वीच्या दर्जाची जीवनशैली पुन्हा प्राप्त व्हावी याची हमी घेणे.
४. समुदायाच्या विकासासाठी पारदर्शक व सहभागाच्या तत्वावर काम करणे.
५. स्थानिक लोकप्रतिनिधी यांचा सहभाग व सल्ला मिळेल याबद्दल खातर जमा करणे. आणि कंपनीच्या सामाजिक जबाबदारीची कामे प्रकल्पग्रस्त क्षेत्रात व वीज निर्मिती केंद्राच्या परिसरात चालू ठेवण्यासाठी संस्थात्मक यंत्रणा स्थापन करणे.

कंपनीची सामाजिक जबाबदारीचे कार्य याविषयी एक सविस्तर अहवाल जोडपत्र - २ येथे जोडला आहे :

संचालकांच्या जबाबदारीचे निवेदन

कंपनी अधिनियम २०१३ यातील कलम १३४(३) (सी) यांच्या आवश्यकतेनुसार संचालकांच्या जबाबदारीचे निवेदनात खालील बाबी निश्चित केल्या आहेत

१. लागू असणाऱ्या लेखा मानकांचे अनुसरण करण्यात आले आहे व जर कुठे प्रत्यक्ष विचलन असेल तर त्याचे स्पष्टीकरण दिलेले आहे.
२. निवडलेल्या लेखाधोरणांचा सातत्याने वापर करण्यात आला आणि दि. ३१/३/१५ रोजी कंपनीच्या व्यवहाराचे सत्य व रास्त चित्र दिसावे यासाठी योग्य व सुज्ञ न्यायनिर्णय आणि अंदाज करण्यात आले.
३. कंपनी अधिनियम २०१३ यामध्ये, कंपनीच्या मत्तांचे रक्षण करणे, लबाडीला व इतर अनियमितता यांना आळा घालणे व त्या शोधणे याकरिता दिलेल्या तरतुदीनुसार पुरेश्या लेख्यांचे अभिलेख ठेवण्यासाठी संचालकांनी योग्य व आवश्यक अशी काळजी घेतली आहे.
४. कंपनी ही सतत कार्यरत असलेली संस्था आहे, या तत्वानुसार वार्षिक लेखे तयार करण्यात आले.
५. कंपनीच्या कार्य करताना, त्यात लागू होणाऱ्या सर्व कायद्यातील तरतुदींची पूर्तता होण्याची खात्री घेतली जावी, यासाठी संचालकांनी योग्य यंत्रणा तयार केल्या आहेत. आणि या यंत्रणा व कार्यपद्धती पुरेशा असून प्रभावीपणे कार्यरत आहेत.

ऊर्जा संवर्धन, तंत्रज्ञानाचा अंगिकार आणि परकीय चलनातील मिळकत व खर्च :

कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १३४ (एम), ज्याचे सहवाचन कंपनी (लेखे) नियमावली १९८८ मधील नियम क्र. ८ (३) सोबत होते., यांच्या आवश्यकतेनुसार ऊर्जा संवर्धन, तंत्रज्ञानाचा अंगिकार व परकीय चलनातील मिळकत व खर्च या संबंधीची माहिती या अहवालाचा भाग असलेले जोडपत्र क्र.३ यामध्ये दिली आहे.

सांविधिक लेखापरिक्षकांची निरिक्षणे/अभिप्राय यांना उत्तरे

सांविधिक लेखापरिक्षक यांनी त्यांच्या लेखापरिक्षणात नोंदलेली निरिक्षणे व अभिप्राय यांना दिलेली उत्तरे जोडपत्र क्र. ४ यामध्ये दिली आहेत.

मुदतीच्या ठेवी

कंपनीने यावर्षी जनतेकडून कोणत्याही मुदतीच्या ठेवी मागितल्या किंवा स्वीकारलेल्या नाहीत.

खर्च लेखा परिक्षक

कंपनीने दि. ३१/३/२०१५ यावर्षासाठी मे.व्ही.जे.तलाठी अँड कंपनी आणि मे.नानाबॉय अँड कं. खर्च लेखापाल यांना संयुक्त खर्च लेखापरिक्षक म्हणून नियुक्त केले आहे. ही नियुक्ती कंपनी व्यवहार मंत्रालय, भारत सरकार यांच्या मंजूरीच्या अधीन आहे

संविधान लेखापरिक्षक

भारताचे लेखानियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी वित्तीय वर्ष २०१४-१५ साठी, मे. बोरकर मुझूमदार अँड कं, मुंबई. मे.उम्मेद जैन अँड कं, मुंबई आणि मे.एम.पी. चितळे अँड कं, मुंबई यांची संयुक्त सांविधिक लेखापरिक्षक म्हणून नियुक्ती केली आहे.

सेक्रेटरीयल ऑडीटर्स

मंडळाने वित्तीय वर्ष २०१४ - १५ साठी कंपनीचे सेक्रेटरीयल ऑडीटर्स म्हणून मे.एस.के.जैन अँड कंपनी, पी.सी.एस, १३/१६, कापडीया चेंबर्स, तळमजला, ५९९, जे एस.एम रोड, चिरा बाजार, मुंबई - ४००००२ यांची नियुक्ती केली आहे. सेक्रेटरीयल ऑडीट रिपोर्ट, हा जोडपत्र - ५ यामध्ये जोडला आहे.

ऋणनिर्देश

महानिर्मितीचे संचालक, कंपनीच्या कामात मदत व सहकार्य करणारी, केंद्र सरकारची विविध मंत्रालये, राज्य शासनाचे विविध विभाग, अन्य संस्था वित्तीय संस्था, बँका, सांविधिक लेखापरिक्षक, खर्च लेखापरिक्षक, सेक्रेटरीयल ऑडिटर्स, भारताचे लेखा नियंत्रक व महालेखापरिक्षक नवी दिल्ली, महालेखापाल (वाणिज्य) मुंबई, केंद्रीय व राज्यातील विद्युत नियामक प्राधिकरणे, म.वि.मि.आयोग, न्यायालये व अपिल न्यायाधिकरणे, आणि कंपनीचे भागधारक यांना त्यांनी केलेल्या सहकार्याबद्दल त्यांची प्रशंसापूर्ण कृतज्ञता येथे नोंदवित आहेत. तसेच कंपनीचे सर्व कर्मचारी व अधिकारी यांनी दिलेल्या तळमळीच्या व समर्पित भावनेने दिलेल्या सेवेबद्दल त्यांना धन्यवाद देत आहे.

संचालक मंडळाच्या वतीने

(बिपीन श्रीमाळी)

अध्यक्ष व व्यवस्थापकिय संचालक

स्थळ : मुंबई

दिनांक : १०/१२/२०१५

संचालकच्या अहवालाचे जोडपत्र 'अ'

(कंपनी (लेखे) नियमावली २०१४ अनुसार आवश्यक तपशील)

अ) ऊर्जा संवर्धन

वर्ष २०१४ - २०१५ दरम्यान ऊर्जा संवर्धनासाठी खालीलप्रमाणे कार्य करण्यात आली आहेत.

पुढील क्षेत्रामध्ये अंतर्गत ऊर्जा अंकेक्षण करण्यात आले. क्राॅम्प्रेस्ड एअर, फिट वॉटर, कुलींग वॉटर सिस्टम, हिटर्स इ.क्षेत्रे.

- वीज निर्मिती केंद्रात कर्मचाऱ्यांची जागरूकता वाढावी म्हणून सतर्कता/प्रशिक्षण कार्यक्रम घेण्यात आले.
- ऊर्जा संवर्धनाची जागृती निर्माण करण्यासाठी भित्ती पत्रके/निबंध स्पर्धा इ.आयोजन.
- महानिर्मिती कंपनीकडे प्रशिक्षित अभियंताचा ताफा आहे.ते ऊर्जा अंकेक्षण आणि प्रमाणित ऊर्जा व्यवस्थापक आहेत. त्यांचे ज्ञान केंद्राच्या संचालन व सुव्यवस्थेच्या नित्य कामात उपयोगात आणण्यात येते.
- कर्मचाऱ्यांना वर्षातून २ वेळा सी.एफ.एल बल्बचे विनामूल्य वाटप केले जाते. कर्मचाऱ्यांना एल.इ.डी. बल्बचे सवलतीच्या दराने देण्यात येतात.

सहाय्यक वीज वापर

- साह्यकारी वीज वापराची अचूक मोजणी करण्याकरिता ०.२ क्लास एनर्जी मिटर्स वापरले जातात.
- दिवसाच्या प्रकाशाचा पूरेपूर उपयोग करण्यात येतो.
- यंत्र व उपकरणे यांचा निरउपयोगी वापर टाळणे.
- ऊर्जा कार्यक्षम दिव्यांचा वापर करण्यासाठी प्रकाश यंत्रणेत सुधारणा केल्या जातात.
- क्राॅम्प्रेस्ड एअर, सिस्टम पाईप, कुलींग वॉटर सिस्टम व इलेक्ट्रीक सिस्टम यातील गळतीला आळा घालण्यात येतो.
- डी.एम. वॉटर फ्लो मिटर्सची स्थापना केली.
- उरण येथील जी.टी.युनिट्स साठी नैसर्गिक शितकरणाची व्यवस्था.
- सर्व स्थितीवर लक्ष देणे व साह्यकारी सामग्रीची प्रतिबंधात्मक देखभाल करणे.

प्रकाश योजना

- एच.पी.एम.व्ही.लॅम्प बदलून त्याजागी एच.पी.एस.व्ही.लॅम्पचा वापर.
- इलेक्ट्रॉनिक बलास्ट व सी.एफ.एल. प्रकाश साधनांचा वापर.
- सेवेच्या इमारतीमध्ये जीने, टर्बाइन बेसमन्ट आदि क्षेत्रात प्रकाश व्यवस्थेची व्यक्तीशा चालू/बंद करता येणारी बटणे लावण्यात आली.

उष्णता ऊर्जा

- ऑन लाईन कंडेसर ट्यूब क्लिनिंग सिस्टीमवर योग्य लक्ष
- औष्णिक रोधके वेळेवर दुरुस्त करणे.
- एअर-प्रीहिटर्स व भट्ट्या शक्य तेव्हा स्वच्छ करणे.
- बॉयलर एक्सेस एअरचा जास्तीत जास्त वापर.
- हिटरेटकडे नियमितपणे एस इ/जी एम/सी जी एम स्तरावरून अनुक्रमे साप्ताहिक/पंधरवड्याने/मासिक मुदतीत लक्ष देणे.

वंगण

- सर्व वीज केंद्रात शून्य गळतीची संकलना सुरु केली.
- गळणारे इंधन तेल पूनःप्राप्त करण्यासाठी ऑईल स्किमर्स व्यवस्था करून विकसित केली.
- भुसावळ व नाशिक केंद्रात टर्बाइन व बी एफ एल तेल केंद्रावर्ती पध्दतीने गाळून घेणे.

डीएम वॉटर

- डी.एम.वॉटर, फिड लाईन व सिस्टम गळती यांच्याकडे अग्रक्रमाने लक्ष दिले.
- खापरखेडा केंद्रात सोनिक बॉयलर डिटेक्शन सिस्टीम स्थापन केली.

संकीर्ण पाणी

- कोराडी, नाशिक, खापरखेडा, चंद्रपूर केंद्रातील राखेच्या पाण्याचा पूनर्वापर केला जातो.
- आग विझविण्यासाठी लावलेले पाण्याचे नळ पूर्वी जमीनीच्या आत असत. त्यातील गळती तात्काळ दुरुस्ती करता यावी म्हणून ते जमीनीच्या वर लावण्यात आले.

ब) तंत्रज्ञानाचा अंगिकार, आणि नवीन शोध स्वीकार

अ) तंत्रज्ञान समाविष्ट करण्याचे प्रयत्न केले जातात.

समावेशना संबंधीच्या माहितीचे प्रकटन.

- अमोनिया इजेक्शन फल्यू गॅस कंडीशनींग सिस्टम (AFGC) स्थापित केला.
- परळी केंद्रातील युनिट क्र.३ येथील संचालन प्रणालीचा (DCS) दर्जा उंचावला.
- महानिर्मिती मुख्यालय व वीज केंद्र येथे साहित्य प्रापणासाठी निविदा संकल्पना सुरु केली.

संशोधन व विकास**१. कंपनीने संशोधन व विकासाची क्षेत्रे निश्चित केली:**

कुलींग वॉटरचे असेझेनायझेशन, ए एफ जी सी सिस्टीम, आयलॅंडिंग व ब्लॅकस्टार्ट सुविधा उरण येथे सुरु केल्या. निरॉफॉन ऑक्सीडीक क्लिनिंग सिस्टीम अँट एअर हिटर्स, ट्यूब गळतीसाठी शोध यंत्रणा कोळसा गिरण्यांसाठी एम पी एस पी सिस्टम तेल गाळण्यासाठी म व तेल पूनर्वापरासाठी ऑईल स्किम्पर्स मशीन व खाली पडणारे तेल पूनः मिळविण्यासाठी प्रयत्न.

२. वरील संशोधन व सुव्यवस्थेमुळे झालेले लाभ

ओझोनायझेशन : परंपरागत पद्धतीपेक्षा खर्च कमी लागतो. धातूची झीज कमी होते, हाताळणी सुरक्षित, कुलींग वॉटर सिस्टीमधील लिजीओनेला जंतुचा स्तर नष्ट होतो.

ए.एफ.जी.सी.: औ.वि.केंद्रातील एम पी एम चा स्तर प्रदुषण नियंत्रण मंडळाने प्रमाणित केल्याप्रमाणे, १५० एमजी / एम एम क्युब पेक्षा कमी राखला जातो.

आयलॅंडिंग सिस्टीम : प्रणालीत अडथळे येणे / बंद पडणे अशा प्रकरणी अलग करण्याची आयलॅंडिंग सिस्टम यंत्रणा संबंधी येईल व जी टी पी एस स्थानिक व क्षेत्र ग्रीड पासून वेगळे होईल.

ब्लॅक स्टार्ट फॅसिलीटी : जर वीज जाळयाला काही धक्का बसला किंवा ते अलग झाले नाही तर ब्लॅक स्टार्ट सुविधेमुळे युनिट्स पूर्वपदावर आणता येतात व क्षेत्रातील वीज पुरवठा अल्प वेळेत सुरु करता येतो.

३. भविष्यातील योजना

ऑनलाईन ऊर्जा व्यवस्थापन सुरु करण्यासाठी एएफजीसी प्रणाली अन्य औ.वि. केंद्रात स्थापित करण्यात येईल.

४. संशोधन व सुव्यवस्था खर्च

निरंक

ब) कंपनीने कोणतेही आयात केलेले तंत्रज्ञान वापरलेले नाही.

क) परकीय चलनातील मिळकत व खर्च

अ) निर्यातीची कामे, निर्यात वाढीसाठी प्रयत्न, उत्पादित मालासाठी व सेवांसाठी नवी निर्यात बाजारपेठे आणि निर्यात योजना : निरंक

ब) परकीय चलनाचा वापर व कमाई

वापरलेले / कमावलेले एकूण परकीय चलन		₹
१.	परकीय चलनातील खर्च	
	अ) सी.आय.एफ तत्वानुसार भांडवली मालाचे मुल्य साहित्याचे	३,७२५,६३८,२५७
	सुटे भाग व घटक	४८,११,१३४
२.	मिळालेले परकीय चलन	निरंक

फॉर्म नं. एम.जी.टी.९

वार्षिक विवरणाचा सारांश

३१.०३.२०१५ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाची स्थिती

(कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम ९२(३) आणि कंपनी (व्यवस्थापन व प्रशासन) नियमावली २०१४ यातील नियम १२(१) याला अनुसरून)

१. नोंदणी व अन्य तपशील:

१	सी आय एन	यू४०१००एमएच२००५एसजीसी१५३६४८
२	नोंदणीची तारिख	३१.०५.२००५
३	कंपनीचे नांव	महाराष्ट्र स्टेट पॉवर जनरेशन कं. लि.
४	कंपनीची श्रेणी / उपश्रेणी	शासकीय कंपनी
५	नोंदणीकृत कार्यालयाचा पत्ता व संपर्क तपशील	प्रकाशगड, प्रा. अनंत काणेकर मार्ग, वांद्रे (पूर्व), मुंबई ४०००५१.
६	कंपनी यादीवरील (लिमिटेड) आहे का ? होय/नाही	नाही
७	रजिस्टर व ट्रान्स्फर एजंटचे नाव पत्ता, जर असल्यास	लागू नाही.

२. कंपनीचे प्रमुख उद्योग कार्य: कंपनीच्या उलाढालीमध्ये १०% किंवा त्याहून जास्त योगदान देणाऱ्या सर्व औद्योगिक व्यवहाराची माहिती देणे.

अनु. क्रमांक	मुख्य उत्पादित / सेवांची नावे व वर्णन	उत्पादित वस्तु / सेवा यांचा एन आय सी कोड	कंपनीच्या एकूण उलाढालीत टक्केवारी
१	वीज निर्मिती	लागू नाही	१०० टक्के

३. सूत्रधारी, उपकंपन्या व सहयोगी कंपन्यांचा तपशील :

अनु. क्र.	कंपनीचे नाव व पत्ता	सी आय एन / जी एल एन	सूत्रधारी / उपकंपनी / सहयोगी	शेअर्सची टक्केवारी	लागू होणारा विभाग
१	मराविम सूत्रधारी कं.लि.	यू४०१००एमएच२००५एसजीसी१५३६४९	सूत्रधारी	९९.९९	२ (८७)
२	महागुज कोलायरीज लि.	यू१०१०२एमएच२००६एसजीसी१६५३२७	उपकंपनी	६०	२ (८७)
३	धोपावे कोस्टल पॉवर लि.	यू४०१०८एमएच२००७एसजीसी१६८८३६	उपकंपनी	१००	२ (८७)
४	धुळे थर्मल पॉवर क.लि.	यू४०१०५एमएच२००७एसजीसी१७३४३३	उपकंपनी	१००	२ (८७)

४. शेअर धोरणेचे स्वरूप (समभाग भांडवलाची विभागणी: एकूण समभागाची टक्केवारी):

१. श्रेणी निहाय भाग धारणा

भाग धारकांची श्रेणी	वर्षाच्या आरंभी धारणे केलेल्या भागांची संख्या				वर्षाच्या अखेरीस धारण केलेल्या भागांची संख्या				वर्षभरातील बदलाची टक्केवारी
	डीमॅट	प्रत्यक्ष	एकूण	एकूण भागांची टक्केवारी	डीमॅट	प्रत्यक्ष	एकूण	एकूण भागांची टक्केवारी	
अ) प्रवर्तक	--	--	--	--	--	--	--	--	--
१) भारतीय									
अ) भारतीय व्यक्ती/एच.यु.एफ.	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ब) केंद्र सरकार	०	०	०	०	०	०	०	०	०
क) राज्य शासन	०	५००००	५००००	०.००१	०	५००००	५००००	०.००१	०
ड) संस्था कंपनी	०	६८०८३२०१६४	६८०८३२०१६४	९९.९९	०	८०५७२३४५६४	८०५७२३४५६४	९९.९९	०

इ) बँका / वित्तसंस्था	०	०	०	०	०	०	०	०	०
फ) इतर	०	०	०	०	०	०	०	०	०
उप बेरीज (अ) (१)	०	६८०८३७०१६४	६८०८३७०१६४	१००	०	८०५७२८४५६४	८०५७२८४५६४	१००	१८.३४
२) परदेशी	०	०	०	०	०	०	०	०	०
अ) अनिवासी भारतीय	०	०	०	०	०	०	०	०	०
व्यक्तिगत	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ब) इतर व्यक्ती	०	०	०	०	०	०	०	०	०
क) संस्था, कंपनी	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ड) बँका/वित्तसंस्था	०	०	०	०	०	०	०	०	०
इ) इतर	०	०	०	०	०	०	०	०	०
उप बेरीज (अ) (२)	०	०	०	०	०	०	०	०	०
एकूण प्रवर्तकांची भागाधारणा (अ) = (अ)(१)+(अ)(२)	०	६६०८३७०१६४	६६०८३७०१६४	१००	०	८०५७२८४५६४	८०५७२८४५६४	१००	१८.३४
ब) सार्वजनिक भागाधारणा	०	०	०	०	०	०	०	०	०
१) संस्था									
अ) म्युचअल फंड	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ब) बँक / वित्त संस्था	०	०	०	०	०	०	०	०	०
क) केंद्र सरकार	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ड) राज्य शासन	०	०	०	०	०	०	०	०	०
इ) साहसी भांडवल निधी	०	०	०	०	०	०	०	०	०
फ) विमा कंपनी	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ग) वित्तीय संस्थाकडून	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ह) परदेशी साहसी भांडवल	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ज) इतर (स्पष्ट करा)	०	०	०	०	०	०	०	०	०
उप बेरीज (बी) (१)	०	०	०	०	०	०	०	०	०
२) संस्था व्यतिरिक्त	०	०	०	०	०	०	०	०	०
अ) महामंडळ	०	०	०	०	०	०	०	०	०
१) भारतीय	०	०	०	०	०	०	०	०	०
२) परदेशी	०	०	०	०	०	०	०	०	०
ब) व्यक्तिगत	०	०	०	०	०	०	०	०	०
१) व्यक्तिगत भागधारक नाम मात्र	०	०	०	०	०	०	०	०	०
₹. १ लाखा पर्यंत भाग भांडवल धारण									
२) व्यक्तिगत भागधारके ₹ १ लाख पेक्षा जास्त नाममात्र भाग धारण	०	०	०	०	०	०	०	०	०
क) इतर (स्पष्ट करा)	०	०	०	०	०	०	०	०	०
उप बेरीज (बी) (२)	०	०	०	०	०	०	०	०	०
बेरीज सार्वजनिक भागधारणा (ब) = (ब)(१)+(ब)(२)	०	०	०	०	०	०	०	०	०
क) जी डी आर आणि ए डी आर यांच्या रखवालदाराने धारण केलेले भाग	०	०	०	०	०	०	०	०	०
एकूण बेरीज (अ+ ब+ क)	०	६८०८३७०१६४	६८०८३७०१६४	१००	०	८०५७२८४५६४	८०५७२८४५६४	१००	१८.३४%

२) प्रवर्तकांची भाग धारणा

अनु. क्र.	भाग धारकांचे नाव	वर्षाप्रारंभाची भाग धारणा			वर्षाअखेरीची भाग धारणा			वर्षभरातील बदलाची टक्केवारी
		भागांची संख्या	कंपनीच्या एकूण भागांची टक्केवारी	गहाण असलेल्या भागांची एकूण भागांमध्ये टक्केवारी	भागांची संख्या	कंपनीच्या एकूण भागांची टक्केवारी	गहाण असलेल्या भागांची एकूण भागांमध्ये टक्केवारी	
१	मराविम सुत्रधारी कं. लि. (राज्य शासनाची कंपनी)	६८०८३२०१६४	९९.९९९	०	८०५७२३४५६४	९९.९९९	०	१८.३४%
२	राज्य शासन	५००००	०.००१	०	५००००	०.००१	०	-
	एकूण	६८०८३७०१६४	१००	०	८०५७२८४५६४	१००	०	१८.३४%

३) प्रवर्तकांच्या भागधारणातील बदल (जर बदल नसेल तर कृपया तसे स्पष्ट करावे)

अनु. क्र.	-	वर्षाप्रारंभीची भागधारणा		वर्ष भरतील संचित भाग धारणा	
--	--	भागांची संख्या	कंपनीचे एकूण भागांचे टक्केवारी	भागांची संख्या	कंपनीच्या एकूण भागांची टक्केवारी
वर्षाच्या आरंभी	मराविम सुत्रधारी कंपनी लि. आणि राज्य शासन	६८०८३७०१६४	१००	--	--
दिलेले भाग (३०.०७.२०१४)	मराविम सुत्रधारी कंपनी लि.	१२४८९१४४००	१८.३४	८०५७२८४५६४	१००
वर्षाच्या अखेरीस	मराविम सुत्रधारी कंपनी लि. आणि राज्य शासन	८०५७२८४५६४	१००	८०५७२८४५६४	१००

४) वरच्या दहा भागधारकांच्या भागधारणेचे स्वरूप (संचालक, प्रवर्तक व जीडीआर आणि एडीआर धारक व्यतिरिक्त)

अनु. क्र.	-	वर्षाप्रारंभीची भागधारणा		वर्ष भरतील संचित भाग धारणा	
वरच्या १० भागधारकांसाठी प्रत्येकाची		भागांची संख्या	कंपनीचे एकूण भागांचे टक्केवारी	भागांची संख्या	कंपनीच्या एकूण भागांची टक्केवारी
वर्षाची आरंभी	मराविम सुत्रधारी कं.लि.	६८०८३२०१६४	९९.९९९		
	राज्य शासन	५००००	०.००१		
शेअर्सचे वाटप (३०.०७.२०१४)	मराविम सुत्रधारी कं.लि.	१२४८९१४४००	१८.३४	८०५७२३४५६४	९९.९९९
	राज्य शासन	०	०	५००००	०.००१
वर्षाच्या अखेरीस किंवा जर वर्षभरात अलग झाले असतील तर अलग होणाऱ्या तारखेला	मराविम सुत्रधारी कं.लि.	८०५७२३४५६४	९९.९९९	८०५७२३४५६४	९९.९९९
	राज्य शासन	५००००	०.००१	५००००	०.००१

५) संचालक आणि व्यवस्थापनातील महत्वाचे कर्मचारी

अनु. क्र.	प्रत्येक संचालक आणि व्यवस्थापनातील महत्वाचे कर्मचारी	वर्षाप्रारंभीची भागधारणा		वर्ष भरतील संचित भाग धारणा	
		भागांची संख्या	कंपनीचे एकूण भागांचे टक्केवारी	भागांची संख्या	कंपनीचे एकूण भागांचे टक्केवारी
वर्षाच्या आरंभी	१) श्री अजय मेहता	४९९४०	०.००१९८	४९९४०	०.००१९८
	२) श्री. जे. के. श्रीनिवास (महाराष्ट्र शासनाचे नामनियुक्त सदस्य)	१०	०.००००००३९	१०	०.००००००३९
वर्षभरात प्रवर्तकांच्या धारणेत झालेली वाढ/घट- तारिख निहाय वाढी/घट होण्याची कारणे स्पष्ट करावीत (उदा. वाटप/ हस्तांतरण बोनस/ स्वेट इक्विटी इ.)		निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
वर्षाच्या अखेरीस	श्री. मुकेश खुल्लर	४९९४०	०.००१९८	४९९४०	०.००१९८
	श्री. जे.के. श्रीनिवास (महाराष्ट्र शासनाचे नामनियुक्त सदस्य)	१०	०.००००००३९	१०	०.००००००३९

५. कर्जबाजारीपणा कंपनीची कर्जे यामध्ये थकीत / उपार्जित परंतु देय नसलेले व्याज समाविष्ट आहे.

रक्कम ₹ कोटीत

	प्रतिभूत कर्जे (ठेवी वगळता)	अप्रतिभूत कर्जे	ठेवी	एकूण कर्ज
आर्थिक वर्षाच्या आरंभीचे कर्ज				
१) मुद्दल	२५,०७८.१६	४,२८७.४६	०	२९,३६५.६२
२) देय पण न भरलेले व्याज	१८०.२१	०	०	१८०.२१
३) उपार्जित पण देय नसलेले व्याज	३५३.६	५.७६	०	३५९.३६
बेरीज (१+२+३)	२५,६११.९७	४,२९३.२२	०.००	२९,९०५.१९
आर्थिक वर्षात कर्जबाजारीपणातील बदल				
१) भर	४९२०.५३	२६४.४०	०	५,१८४.९३
२) घट	४५३.६५	२,५०४.८१	०	२,९५८.४६
निव्वळ बदल	४,४६६.८८	-२,२४०.४१	०.००	२,२२६.४७
आर्थिक वर्षाच्या अखेरचे कर्ज				
१) मुद्दल	२९५४५.०४	२०४७.०५	०	३१५९२.०९
२) देय पण न भरलेले व्याज	१६८.९५	०.००	०	१६८.९५
३) उपार्जित पण देय नसलेले व्याज	३५२.७८	५.४८	०	३५८.२६
बेरीज (१+२+३)	३०,०६६.७७	२,०५२.५३	०.००	३२,११९.३०

६) संचालक व व्यवस्थापनातील महत्वाचे कर्मचारी यांचे परिश्रमिक
अ) व्यवस्थापकीय संचालक पूर्णवेळ संचालक आणि किंवा व्यवस्थापक यांचे परिश्रमिक

अनु. क्र.	परिश्रमिकाचा तपशील	व्यवस्थापकीय संचालक / पूर्ण वेळ संचालक / व्यवस्थापक यांची नावे					एकूण रक्कम
		बिपीन श्रीमाळी (अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक)	आशिष शर्मा (अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक)	जे.के. श्रीनिवासन (संचालक वित्त)	सी.एस.थोटवे (संचालक प्रकल्प)	विजय सिंह (संचालक प्रवर्तन)	
१	एकूण वेतन						
	अ) आयकर कायदा १९६१ च्या कलम १७ (१) यातील तरतुदी नुसार वेतन	४५१,१२०	१,९६०,३५०	२,११४,७६३	२,३८०,९४४	३,१७७,३४५	१०,०८४,५२२
	ब) आयकर कायदा १९६१ च्या कलम १७ (२) नुसार वेतने तर प्राप्ती	निरंक	निरंक	३१०,१५७	३४३,४८७	४८०,१५५	१,१३३,७९९
	क) आयकर कायदा १९६१ च्या कलम १७ (३) नुसार वेतनाऐवजी नफा	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
२	स्टॉक पर्याय	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
३	स्वेट इक्विटी	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
४	कमिशन, नफ्याची टक्केवारी इतर (स्पष्ट करावे)	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
५	इतर - कृपया स्पष्ट करा	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
६	बेरीज (अ)	४५१,१२०	१,९६०,३५०	२,४२४,९२०	२,७२४,४३१	३,६५७,५००	११,२१८,३२१
७	कायदानुसार मर्यादा	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही

ब) इतर संचालकांचे परिश्रमिक

परिश्रमिकाचा तपशील	संचालकांची नावे			एकूण रक्कम
३ स्वतंत्र संचालक	श्री. पी.व्ही. पागे	श्रीमती इरावती दाणी		लागू नाही
१) मंडळ / समिती यांच्या बैठकीस उपस्थित राहण्याचे शुल्क	६०,०००	३५,०००	निरंक	९५,०००
२) दलाली	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
३) इतर कृपया स्पष्ट करावे	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
बेरीज (१)	६०,०००	३५,०००	निरंक	९५,०००
४ इतर अकार्यकारी संचालक	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही
१) मंडळ / समिती यांच्या बैठकीस उपस्थित राहण्याचे शुल्क				
२) दलाली				
३) इतर कृपया स्पष्ट करावे				
बेरीज (२)	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
एकूण बेरीज बी = (१ + २)	६०,०००	३५,०००	निरंक	९५,०००
एकूण व्यवस्थापकीय परिश्रमिक	६०,०००	३५,०००	निरंक	९५,०००
कायद्याप्रमाणे एकूण मर्यादा	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही

क) व्यवस्थापकीय संचालक / व्यवस्थापक / पूर्ण वेळ संचालक या व्यतिरिक्त महत्वाच्या व्यवस्थापकीय कर्मचाऱ्यांचे परिश्रमिक

अनु. क्र.	परिश्रमिकाचा तपशील	महत्वाचे व्यवस्थापकीय कर्मचारी	एकूण रक्कम
		कंपनी सेक्रेटरी	
१	एकूण वेतन		
	अ) आयकर कायदा १९६१ च्या कलम १७ (१) यातील तरतुदीनुसार वेतन	१,३०८,९९७	१,३०८,९९७
	ब) आयकर कायदा १९६१ च्या कलम १७ (२) याप्रमाणे वेतनेतर प्राप्तीचे मुल्य	१९९,७३५	१९९,७३५
	क) आयकर कायदा १९६१ च्या कलम १७ (३) नुसार वेतना ऐवजी नफा	निरंक	निरंक
२	स्टॉक ऑप्शन	निरंक	निरंक
३	स्वेट इक्विटी	निरंक	निरंक
४	दलाली, नफ्याच्या टक्केवारी मध्ये इतर (स्पष्ट करावे)	निरंक	निरंक
५	इतर - कृपया स्पष्ट करावे	निरंक	निरंक
	बेरीज (ए)	१,५०८,७३२	१,५०८,७३२

ग) गुन्हे प्रशमन करण्यादल दंड / शिक्षा

प्रकार	कंपनी कायद्याचे कलम	संक्षिप्त वर्णन	गुन्हे प्रशमन करण्यादल दंड / शिक्षा	प्राधिकारी आर डी / एन सी एल टी न्यायालय	अपिल केले असल्यास (तपशील देणे)
दंड	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही
शिक्षा	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही
गुन्हे प्रशमन	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही

क) कसुर करणारे इतर अधिकारी

दंड	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही
शिक्षा	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही
गुन्हे प्रशमन	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही	लागू नाही

संचालक मंडळाच्या वतीने

(बिपीन श्रीमाळी)

अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक

स्थळ : मुंबई

दिनांक : १०/१२/२०१५

महानिर्मिती कंपनीचे सामाजिक उत्तरदायित्वाच्या या कार्यक्रमाचे इतिवृत्त

(संचालक मंडळाच्या अहवालात समाविष्ट करण्यासाठी दिलेल्या नमुन्याप्रमाणे)

- महानिर्मिती कंपनीने सामाजिक उत्तरदायित्वाच्या धोरणाची संक्षिप्त रूपरेषा येथे देण्यात आली आहे. यामध्ये घ्यावयाचे कार्यक्रम व प्रकल्प आणि या धोरणाची वेब लिंक यांचाही समावेश केला आहे.

आपल्या कंपनीच्या सामाजिक उत्तरदायित्वाचे ध्येय पुढीलप्रमाणे आहे :

स्थानिक समुदाय १ संपूर्ण समाज यांचा टिकाऊ स्वरूपाचा सामाजिक व आर्थिक विकास करण्यासाठी सक्रीय योगदान देणे, यामध्ये कंपनीचे कर्मचारी व त्यांचे कुटुंबिय यांचाही अंतर्भाव असून त्यांच्या जीवनाचा दर्जा सुधारणे आणि राज्यातील मानव संसाधनाचा निर्देशांक उंचावणे. कंपनीच्या या विषयीच्या धोरणात शिक्षण, पिण्याच्या पाण्याचा पुरवठा, आरोग्याची निगा, पर्यावरण, सामाजिक सबलीकरण, पायाभूत सोयींचा विकास करणे, खेळ व सांस्कृतिक कार्यक्रम या क्षेत्रात लक्ष केंद्रीत केले जाईल. कंपनीच्या प्रकल्पाच्या परिसरातील समुदायाची जीवनाच्या सर्व क्षेत्रात प्रगती व्हावी; तो समृद्ध व्हावा यासाठी सर्वांगीण विकासाचे काम करण्याचा प्रयत्न राहिल. कंपनीचे सामाजिक उत्तरदायित्वाचे धोरण पुढील वेबसाईट वरही उपलब्ध आहे.
[http://www.mahagenco.in/uploads/csr/mspgcl% 20 New% 20CSR% 20 Policy.PDF](http://www.mahagenco.in/uploads/csr/mspgcl%20New%20CSR%20Policy.PDF).

- संचालक मंडळाची सी एस आर समिती ३१ मार्च २०१५ रोजी गठीत करण्यात आली, ती अशी
श्री. बिपीन श्रीमाळी, अध्यक्ष व्यवस्थापकीय संचालक,
श्री. विजय सिंह, संचालक (प्रवर्तन),
श्री. पी. व्ही. पागे (स्वतंत्र संचालक)
- मंडळाची मागील तीन वर्षातील सरासरी निव्वळ नफा ₹ ४८२.६० कोटी.
- विहित कंपनीचे सामाजिक उत्तरदायित्व यासाठी विहित खर्च (वरील बाब क्र. ३ मधील रकमेच्या २ टक्के: ₹ ५.३२ कोटी)
- वित्तिय वर्षातील सी एस आर कार्यक्रमावरील खर्चाचा तपशील
अ) वित्तिय वर्षात खर्च करावयाची रक्कम: ₹ ५.३३ कोटी
ब) खर्च न केलेली रक्कम (जर काही असल्यास) : निरंक
क) वित्तिय वर्षात खर्च केलेल्या रकमेचा तपशील खालील तक्त्यात दिला आहे.

अनु. क्र.	सी एस आर प्रकल्प किंवा निश्चित केलेले कार्य	प्रकल्पात समावेश केलेला विषय / क्षेत्र	प्रकल्प किंवा कार्यक्रम १) स्थानिक क्षेत्र किंवा इतर २) जेथे सदर प्रकल्प आहे तो जिल्हा व राज्य (₹ लाखात) स्पष्ट करा.	प्रकल्प कार्यक्रमाच्या खर्चाची रक्कम ₹ लाखामध्ये	प्रकल्प कार्यक्रम यावर खर्च केलेली रक्कम उपशीर्षक: १) प्रकल्पावरिल थेट खर्च २) ओव्हर हेडस् (₹ लाखात)	अहवाल मुदतीमधील संचित खर्च (₹ लाखात)	खर्च केलेली रक्कम थेट किंवा अन्य अमल-बजावणी संस्थेमार्फत
१.	प्रसाधन गृह बांधणे	आरोग्य निगा	पारस	२.७३	थेट खर्च २.७३	२.७३	थेट
२.	१० वी-१२ वी उत्तीर्ण विद्यार्थ्यांवर रोख स्वरूपात पुरस्कार देणे	शिक्षण	कोराडी	०.४८	थेट खर्च ०.४८	०.४८	थेट

३.	पिण्याच्या पाण्याचा पुरवठा करणे	पिण्याच्या पाण्याचा पुरवठा करणे	कोराडी	९४.६३	थेट खर्च ९४.६३	९४.६३	थेट
४.	वृक्ष लागवड	पर्यावरण	कोराडी	५.८९	थेट खर्च ५.८९	५.८९	थेट
५.	रस्त्यांचे बांधकाम	पायाभूत सोयी	चंद्रपूर, कोराडी	५५४.६१	थेट खर्च ५५४.६१	५५४.६१	थेट
६.	पंप हाऊस जवळ नदीचा घाट बांधणे	पायाभूत सोयी	पारस	२.९५	थेट खर्च २.९५	२.९५	थेट
७.	शॉपिंग कॉम्प्लेक्स बांधणे	पायाभूत सोयी	कोराडी	३४.५०	थेट खर्च ३४.५०	३४.५०	थेट
८.	समाज भवनाचे बांधकाम	पायाभूत सोयी	कोराडी	८२.२०	थेट खर्च ८२.२०	८२.२०	थेट
९.	१५० एम एम व्यासाची बोअरवेल खोदून देणे व २ एच पी सबमर्सिबल पंप लावणे	पिण्याच्या पाण्याचा पुरवठा	कोराडी	१.०२	थेट खर्च १.०२	१.०२	थेट
१०.	रेल्वे ओव्हर ब्रीज व धरण उभारणे	पायाभूत सोयी	भुसावळ	५१९.१२	थेट खर्च ५१९.१२	५१९.१२	थेट
११.	आरोग्य व संशोधन संस्था	आरोग्य निगा	कोराडी	९.००	थेट खर्च ९.००	९.००	थेट
	एकूण	--	--	१३०७.१५	१३०७.१५	१३०७.१५	

* अमलबजावणी करणाऱ्या संस्थेचे नाव द्यावे : लागू नाही

६. जर कंपनी मागील ३ वर्षांनंतर सरासरी निव्वळ नफ्याच्या २ टक्के रक्कम खर्च करण्यास अयशस्वी झाली असेल तर त्याची कारणे द्यावेत - लागू नाही
७. धोरणाची अमलबजावणी आणि त्याकडे लक्ष देण्याचे काम कंपनीच्या सी एस आर ध्येया व धोरणानुसार केले या बदलच्या उत्तरादायित्वाचे निवेदन.

बिपीन श्रीमाळी

अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
अध्यक्ष सी.एस.आर.समिती

जोडपत्र 'ब १'

वित्तीय वर्ष २०१४-१५ चा सांविधिक लेखापरिक्षक यांचा अहवाल व त्यास व्यवस्थापनाने सादर केलेली उत्तरे.

अनु.	सांविधिक लेखापरिक्षकांचा अहवाल	व्यवस्थापनाचे उत्तर
१)	कंपनीच्या स्वायत्त वित्तीय विवरण पत्रांवर अहवाल. आम्ही, महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. (महानिर्मिती) कंपनीने सोबत जोडलेल्या कंपनीच्या वित्तीय विवरण पत्राचे लेखापरिक्षण केले आहे. या विवरणपत्रांमध्ये कंपनीचे दि.३१ मार्च २०१५ रोजीचा ताळेबंद, तसेच त्या दिवशी संपलेल्या वर्षाचे नफा व तोटा पत्रक आणि रोकडता प्रवाह आणि त्यासोबत कंपनीच्या लेखा धोरणांचा सारांश व इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती या कागदपत्रांचा समावेश आहे.	
२)	वित्तीय अहवालासंबंधी कंपनीच्या व्यवस्थापनाची जबाबदारी : कंपनी अधिनियम २०१३ (अधिनियम) याच्या कलम १३४ (५) यामध्ये नमूद केल्याप्रमाणे, कंपनी अधिनियम २०१३ (अधिनियम) ज्याचे सहवाचन कंपनी ("लेखा") नियमावली २०१४ मधील नियम ७ सोबत केले जाते, त्यात अधिसूचित केलेल्या लेखा मानकांशी सुसंगत असणारी आणि कंपनीची आर्थिक स्थिती, वित्तीय कामगिरी व रोकडता प्रवाह यांचे सत्य व योग्य चित्र दर्शविणारी स्वायत्त वित्तीय विवरण पत्रे तयार करणे ही कंपनीच्या संचालक मंडळाची जबाबदारी असते. या जबाबदारीमध्ये कंपनीच्या सर्व मत्ता सुरक्षित ठेवण्यासाठी अधिनियमावलीतील तरतुदीनुसार ठरण्याचे दस्तऐवज व्यवस्थितपणे जतन करणे, आणि कोणत्याही लबाडीस आळा घालणे व लबाडीस शोधणे, योग्य लेखा धोरणांची निवड करून ती लागू करणे, रास्त व सुज्ञ निर्णय घेणे व अंदाज करणे, अंतर्गत वित्तीय नियंत्रणाची रचना, कार्यवाही करून त्यांचा अंमल चालू ठेवणे, लेख्यांचे दस्तऐवज अचूक व संपूर्ण असण्याची हमी मिळविण्याकरिता प्रभावी संचलन करणे आपण कोणतीही लबाडी किंवा चूका नसलेली व कोणत्याही गैर विवरणांपासून मुक्त तसेच सत्य व योग्य दर्शन घडविणारी वित्तीय विवरणपत्रके तयार करून ती सादर करणे - यांचा समावेश आहे.	कंपनी अधिनियम २०१३ यातील तरतुदी आणि या अंतर्गत दिलेली व कंपनीला लागू होणारी लेखा मानके यांना अनुसरून महानिर्मिती कंपनीने सदर वित्तीय विवरणपत्रे म्हणजेच कंपनीचा ३१/३/२०१५ रोजीचा ताळेबंद व रोकडता प्रवाह आणि आर्थिक वर्ष २०१४-१५ चे नफा व तोटा पत्रक तयार केले आहे.
३	१. लेखापरिक्षकांची जबाबदारी :	लेखा परिक्षक यांनी मागणी केलेली सर्व माहिती स्पष्टीकरण व त्याला पुष्टि देणारी कागदपत्रे कंपनीने उपलब्ध करून दिली आहेत.
३.१	आमच्या लेखा परिक्षणाच्या आधारे या एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रांवर मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे.	
३.२	अधिनियम व त्यासाठी केलेली नियमावली यातील तरतुदीनुसार आवश्यक असणारी माहिती आमच्या लेखापरिक्षण अहवालात समाविष्ट करण्यासाठी आम्ही अधिनियमाच्या तरतुदी लेखांची व लेखापरिक्षणांची मानके याबाबी लक्षात घेतल्या आहेत	
३.३	आम्ही उपकंपन्याच्या लेखापरिक्षकांनी दिलेल्या लेखापरिक्षण अहवालावर विश्वास ठेवला आहे. त्याचा संदर्भ खाली दिलेल्या इतर विषय यांच्या परिच्छेदात दिला आहे आणि या विश्वासावर विसंबून आम्ही आमचे लेखा परिक्षण, अधिनियमाच्या कलम १४३ (१०) यात विनिर्देशित केलेल्या लेखा परिक्षणांच्या मानकांनुसार केले आहे. या लेखा मानकांनुसार आम्ही	

	नैतिक गरजांची पूर्तता करणे तसेच ही वित्तीय विवरणपत्रके कोणत्याही प्रत्यक्ष गैर विवरणांपासून मुक्त आहेत किंवा कसे याबद्दल योग्य प्रकारे आश्वासन मिळविण्याच्या दृष्टिने आमच्या लेखा परिक्षणाचे नियोजन करणे व ते पार पाडणे आवश्यक आहे.	
३.४	कोणत्याही लेखापरिक्षणात एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रातील रकमा व प्रकटने यासाठी लेखापरिक्षणात्मक पुरावे मिळविण्याच्या दृष्टिने एका पद्धतीनुसार कार्य करावे लागते. यासाठी लेखा परिक्षक त्यांच्या न्यायबुद्धीवर अवलंबून योग्य पद्धत निवडतात. त्यामध्ये लबाडी किंवा नजरचुका यामुळे वित्तीय विवरणपत्रांचे गैर विवरण होणाऱ्या धोक्याचे मुल्यांकन करणे समाविष्ट असते.	
३.५	या धोक्याचे मुल्यपालन करण्यासाठी, परिस्थितीस अनुरूप अशा लेखा परिक्षणाची रचना ठरविताना, लेखा परिक्षक गटाचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्यासाठी, सुत्रधारी कंपनीच्या अंतर्गत वित्तीय नियंत्रणाचा विचार करतात. मात्र या गटाकडे वित्तीय माहिती बाबत पुरेशी आर्थिक नियंत्रणे आहेत की नाहीत, तसेच ही नियंत्रणे प्रत्यक्षात कितपत प्रभावी असण्याबाबत कोणतेही मत व्यक्त करणे, असा लेखापरिक्षकांचा हेतु नसतो. लेखा परिक्षणांमध्ये सुत्रधारी कंपनीच्या संचालकांनी वापरलेल्या लेखाधोरणांच्या योग्यतेबाबत आणि त्यांनी केलेल्या लेखांच्या अंदाजाबाबत तसेच एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रांचे सर्वांगीण सादरीकरणाचे मुल्यंकन करणे, यांचाही समावेश होतो.	
३.६	आमच्या मते आम्ही मिळविलेले लेखा परिक्षणात्मक पुरावे तसेच इतर लेखा परिक्षकांनी त्यांच्या अहवालात मिळविलेले लेखा परिक्षणाचे पुरावे हे येथे खाली नमुद केलेल्या अहवालाच्या व 'इतर विषय' यावरील परिच्छेद हे या एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रांवर आमचे लेखा परिक्षणात्मक मत व्यक्त करण्यासाठी आधार देतात.	
४	पात्रतेच्या मतांचा आधार आम्ही खालील बाबींवर लक्ष वेधतो १. कंपनीच्या मत्ता व दायित्वे यासंबंधी ची वित्तीय विवरणपत्रातील टीपा क्र.२ नुसार 'महाराष्ट्र विद्युत सुधारणा हस्तांतरण योजना २००५' या हस्तांतरण योजने अंतर्गत दि. ६ जुन २००५ रोजी हस्तांतरीत झालेल्या शिलकी समाविष्ट आहेत आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणानुसार या शिलकी स्थिर मत्ता, चालु नसलेल्या मत्ता, चालुमत्ता, चालु नसलेली दायित्वे व चालु दायित्वे यांच्या असून त्यांना मराविमं सुत्रधारी कंपनी लि. या कंपनीने मान्यता दिली आहे व त्याप्रमाणे कंपनीच्या लेखा पुस्तकात नोंद केली आहे. अंतिम हस्तांतरण योजना, महाराष्ट्र शासनाकडून अधिसूचित होण्याचे बाकी आहे. अंतिम अधिसूचनेच्यावेळी या आकडेवारीत जर काही फरक झाला तर त्याचा प्रभाव ताळेबंद आणि नफा व तोटा लेखा यातील काही बाबींवर पडू शकेल.	अंतिम हस्तांतरण योजनेवर महाराष्ट्र शासनाच्या कृतिशील विचार चालू आहे. त्यानुसार आरंभीच्या शिलकीवर होणाऱ्या बदलांचा परिणाम लेखा पुस्तकात आवश्यक त्या नोंदी मंजूरीनंतर समाविष्ट करण्यात येतील.

	२. टिपा क्र. ३१ लेखावरील टिप यात नमुद केल्याप्रमाणे कर्ज व अग्रिमे यांच्या शिल्लकी ठेवी, माल पुरवठ्याचे दायित्व, वस्तुसुची व कोळसा कंपन्यांच्या शिल्लकी या प्रकरणांप्रमाणे, संबंधित संस्था व्याक्ति यांचेकडून कायम होणे आणि किंवा उपकंपन्यांच्या अभिलेखांशी त्यांचा मेळ होणे, यांच्या अधीन आहेत. असे कायम होणे व मेळ करणे प्रलंबित असल्याने त्याचे परिणामकारक समायोजना करणे शक्य झालेले नाही. याशिवाय कर्ज व व अग्रिमे यांच्या काही शिल्लकींच्या समजयोग्य मुदतीपेक्षा अधिक काळ थकीत रकमांचा लेखा निहाय तपशील उपलब्ध नाही. त्यामुळे जर त्यातील विशिष्ट खात्यांसाठी तरतुद करणे आवश्यक असेल तर निश्चित करता येत नाही, यामुळे या शिल्लकींवर पडू शकणारा प्रभाव व कंपनीचा नफा याबाबत आम्ही अभिप्राय व्यक्त करण्यास असमर्थ आहोत.	उत्तराधिकार पद्धतीमध्ये वेगवेगळ्या उपकंपन्यांचे अहवाल जतन करावे लागतात. मात्र उत्तराधिकाऱ्याचा एक भाग म्हणून मेळ करण्याची समस्या निर्माण झाली. त्यामुळे वेगवेगळे अहवाल करता आले नव्हते. चालू वर्षी महानिर्मिती कंपनीने सॅप इंटीग्रेटेड सिस्टम सुरु केली. त्यामध्ये विक्रेता-निहाय, ग्राहक-निहाय, कर्मचारी निहाय देय व प्राप्त शिल्लकीची माहिती उपलब्ध असते. या सिस्टमचा एक भाग म्हणजे लेखापद्धतीत उपकंपन्यांचे अभिलेख स्वयंचलीतरित्या निर्माण होतात. कंपनीने अनुरोध नाहीसा करण्याच्या दिशेने प्रयत्न सुरु केले तसेच डेटा एंट्रीच्या समस्या सोडविणे व सॅप प्रणालीत लेखेकरण वेळेत पूर्ण करणे यावर लक्ष केंद्रित केले येत्या वर्षात आम्ही उपकंपन्यांच्या अभिलेखांचा नियंत्रण लेजर सोबत मेळ घालण्यासाठी सर्वोत्तम प्रयत्न करणार आहोत. शिल्लकीची खात्री व्हावी यासाठी कंपनीने त्याबद्दल पत्रे काही ठिकाणी यापूर्वीच जारी केली आहेत. ही ठिकाणे म्हणजे 'खापरखेडा, चंद्रपूर, नाशिक इ. चालू वर्षी सर्व लेखा केंद्रांना शिल्लकी कायम करण्याची पत्रे पाठविली जातील. याची खातरजमा केली जाईल. जेव्हा खूप जुन्या झालेल्या शिल्लकींची सूत्रे सापडत नसतील तेव्हा त्या निलेखित / पुनर्लेखित करण्याच्या दृष्टीने योग्य कृती केली जाईल व त्याचे योग्य समर्थन दिले जाईल. अशाप्रकारे कंट्रोल लेजरशी सुसंगत स्वच्छ शिल्लकी निर्माण होतील '
	३. लेखावरील टिपा क्र. ३२ मध्ये स्पष्ट केल्याप्रमाणे, कर्जे व अग्रिमे यांत कोळसा कंपन्यांना अग्रिमापोटी दिलेल्या ₹ १,१८६.१५ कोटी समावेश आहे. या अग्रिमाबाबत कंपनीने कोळसा पुरवठ्यासंबंधी ₹ १,२३०.४६ कोटीचे दायित्वाची तरतुद केली आहे. याच्या देयकांचे अंतिमीकरण प्रलंबित असल्याने कंपनीने दिलेल्या अग्रिमा दायित्व काढले नाही यामुळे कंपनीच्या मत्ता व दायित्वे यांचे जादा विवरण झाले आहे. यावरील बाबींचा कंपनीच्या नफ्यावर होणारा परिणाम निश्चित करता आलेला नाही.	कोळसा कंपन्यांना अग्रिमे देणे व त्याचा निपटारा करणे हे एक सतत चालणारे काम आहे. प्रलंबित अग्रिमे व दायित्वे ₹ ५५०० कोटी पर्यंत होती. ती आता ₹ २७०० कोटी इतपत कमी केली. त्यानंतरच्या टप्प्यात ती ₹ १९०० कोटी पर्यंत खाली आणली आहेत. आ.वर्ष २०१५-१६ मध्ये कोळसा अग्रिमे व दायित्व कमी करण्याचे प्रयत्न करून आणखी सुधारणा करण्यात येईल व ती पर्याप्त स्तरावर आणण्यात येतील.

	४. कंपनीने महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कं.लि. सोबत केलेल्या वीज खरेदी कराराच्या अटीनुसार ग्राहकांकडून अधिभाराची रक्कम या लेखाशीर्षाखाली थकीत भरण्यावरील व्याजाची रक्कम ₹ १,०५१.०४ कोटी वर्षभरातील अधिभाराचे उत्पन्न म्हणून मान्य केली आहे. महावितरणाने अधिभाराची रक्कम ₹ १,७७५.८४ कोटी दि. ३१ मार्च २०१५ पर्यंत भरली नव्हती. याशिवाय कंपनी महावितरणचे यावर्षीचे व त्यामागील वर्षाचे विविध बीजके यांचे मेळ करित आहे त्याची एकूण फरकाची निव्वळ रक्कम ₹ ४.०२ कोटी होते. महावितरणने ही देयके स्वीकारले नसल्याने आणि लेखांचा मेळ झाला नसल्याने आम्ही या उत्पन्नाची विश्वासार्हता व त्याचा खालील बाबींवरील परिणाम यावर अभिप्राय देण्यास असमर्थ आहोत. अ) कंपनीचा या वर्षीचा नफा ब) व्यापारी येण्याचे मुल्य क) देयक न केलेला महसुल व ड) राखीव व अधिव्यय	महानिर्मिती कंपनीने वीज खरेदी करारातील अटीनुसार महावितरण कंपनीकडे अधिभाराचे देयक पाठविले आहे आणि ते महावितरणाला बंधनकारक आहे. ही खरीखूरी वैध येणी आहेत. या उलट या देयकांचे लेखे न केल्याने महावितरणच्या खर्चाची आणि दायित्वाची कमी नोंद झाली आहे. कंपनीने महावितरण सोबत मेळ केला व अहवाल वर्षात तो लेखापरिक्षकांना दिला.
५	पात्र मत आमच्या मते व आमची सर्वोत्तपरी योग्य माहिती व आम्हांस दिलेली स्पष्टीकरणे यानुसार ही एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे, अधिनियमानुसार आवश्यक असणारी माहिती त्यासाठीच्या विहित नमुन्यात देतात. मात्र वरील परिच्छेद क्र. ४ मधील मुद्दे क्र. १ ते ४ यामध्ये दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी वर्षाचा नफा व निव्वळ मत्ता यांच्यावर होणाऱ्या परिणाम अनिश्चित असल्याचे आमचे मताच्या अधीन राहून ही विवरणपत्रे भारतात सर्व साधारणपणे स्विकारल्या जाणारी लेखा मानके यांच्याशी सुसंगत असून ती कंपनीची दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी असलेली स्थिती आणि त्या दिवशी संपलेल्या वर्षाचा कंपनीचा नफा यांचे यथार्थ व योग्य दर्शन घडवितात.	महानिर्मिती कंपनीने लागू होणारी सर्वसाधारणपणे स्वीकृत लेखा तत्त्वे, मानके तसेच नियमावली व विनिमयने यास सुसंगत अशी लेखांची पुस्तके जतन केली आहेत.
६	भर देण्याची प्रकरणे आम्ही खालील टिपांवर लक्ष वेधू इच्छितो	
	(अ) टिप क्र. ३५ (डी): कंपनीची (लेखा मानके) नियमावली २००६ अंतर्गत लेखा मानक १९- भाडेपट्टी संबंधी अंतर्गत आवश्यक जी माहिती दिलेली नाही. कारण विविध जल विद्युत केंद्राच्या वीज निर्मिती सुविधाबाबत महाराष्ट्र शासनाच्या सोबत करावयाचा भाडेपट्टी कराराची कार्यवाही प्रलंबित आहे.	महानिर्मितीने महाराष्ट्र शासनाच्या मालकीच्या जलविद्युत केंद्राची भाडेपट्टी निश्चित करण्यासाठी म.वि.नि. आयोगाच्या आदेशाच्या आधारे भाडेपट्टी - खंड यांचा लेखा केला आहे.
	(ब) टिपा क्र.३५(अ) (२) जर काही तुट / नफा असल्यास त्याचा लेखा करणे याबाबत भविष्य निर्वाह निधी च्या हंगामी खात्याच्या आधारित आवश्यक तो तपशिल व माहिती उपलब्ध नसल्यामुळे वरील प्रकरणी आमची मते पात्र झालेली नाहीत.	भविष्य निर्वाह निधी यांच्या गुंतवणूकीचे विमागणिती शास्त्रानुसार मूल्यांकन करणे शक्य झालेले नाही. कारण त्यासाठी आवश्यक असणारे तपशील सी. पी.एफ. ट्रस्ट वेळेमध्ये देऊ शकली नाही. मात्र येत्या वर्षात सी.पी.एफ.ट्रस्टकडे त्याचा पाठपुरावा केला जाईल.

७	इतर कायदे विषयी व नियमन यांच्या आवश्यकतांवर अहवाल कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १४३ (५) यातील आवश्यकतेनुसार व भारताचे लेखा नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी दिलेल्या आदेशानुसार सुचित केलेली लेखापरिक्षणाची कार्यपद्धती त्यावर केलेली कृती, त्याच्या कंपनीच्या लेखांवर व वित्तीय विवरणपत्रांवर झालेला प्रभाव यांची पूर्तता याबाबतचे आमचे निवेदन परिशिष्ट -१ मध्ये दिले आहे.	
८	सदर अधिनियमाच्या कलम १४३ (११) यातील अटीनुसार केंद्रीय सरकारने दिलेली कंपनीच्या (लेखा परिक्षण अहवाल) आदेश २०१५ (आदेश) यांतील परिच्छेद क्र. ३ व ४ यामध्ये निर्देशित केलेल्या विषयांवर एक निवेदन परिच्छेद -२ येथे आम्ही दिले आहे.	
९.	अधिनियमाच्या कलम १४३ (३) च्या आवश्यकतेनुसार आम्ही अहवाल देतो की	
	अ) पात्रतेच्या मतांसाठी आधार या विषयीचा उपपरिच्छेद ४ यात वर्णन केलेली बाब वगळता, आमच्या लेखा परिक्षणासाठी, आमचे सर्वोत्तम ज्ञान व विश्वास यानुसार आम्हांला आवश्यक अशी सर्व माहिती शोधली व तिची स्पष्टीकरणे मिळविली आहेत.	महानिर्मितीत लागू होणारे कंपनी अधिनियम १९५६ यातील तरतुदी व त्यात दिलेली लेखा मानके यांना अनुसरून वित्तीय विवरणपत्रे म्हणजे ३१-०३-२०१५ रोजीचा ताळेबंद व रोकडता प्रवाह विवरणपत्रे आणि आ. वर्ष २०१४-१५ चे नफा व तोटा पत्रक तयार करण्यात आले.
	ब) आमच्या मते, उपरिनिर्दिष्ट पात्रतेच्या मतांसाठी आधाराचा परिच्छेद वगळता, कंपनीने, कायदानुसार आवश्यक ती योग्य लेखांच्या वहया, पुस्तके व्यवस्थित ठेवलेली आहेत, असे या वहया-पुस्तकांच्या आम्ही केलेल्या तपासणी परिक्षेत दिसून आले आहे.	
	क) या अहवालसोबत दिलेली ताळेबंद पत्रक, नफा व तोटा पत्रक व रोकडता प्रवाह पत्रक ही वित्तीय विवरणपत्रे लेखावहयांशी सुसंगत आहेत.	
	ड) आमच्या मते उपरिनिर्दिष्ट स्वायत्त स्वरूपाची, वित्तीय विवरणपत्रे, सदर कायद्याचे कलम १३३-ज्याचे सहवाचन कंपनी (लेखा) नियमावली २०१४ च्या नियम ७ सोबत होते, यांमध्ये विनिर्देशित केलेल्या लेखा मानकांचे अनुपालन करतात.	
	इ) महानिर्मिती ही शासकीय कंपनी असल्यामुळे भारत सरकारची अधिसूचना क्रमांक जी.एस.आर. ८२९ (इ) दि. २१ ऑक्टोबर २००३ यानुसार कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १६४ (२) या कंपनीत लागू नाही.	
	फ) कंपनी (लेखा परिक्षण व लेखा परिक्षक) नियमावली २०१४ यातील नियम ११ यांनुसार समाविष्ट करण्याची अन्य प्रकरणे याबाबत आमची सर्वोत्तम माहिती व आम्हांला दिलेली स्पष्टीकरणे यानुसार आमची मते खालीलप्रमाणे आहेत.	
	१) कंपनीने प्रलंबित न्यायालयीन वादांचे वित्तीय विवरणपत्रांमधील आर्थिक स्थितीवर होऊ शकणारे परिणाम प्रकट केले आहेत. संदर्भ : द्वितीय विवरणपत्रांना दिलेली टिपा क्र.२३ पहावी.	
	२) कंपनीला ज्या प्रत्यक्ष पुढील तोटयांसाठी आर्थिक तरतुद करण्याची आवश्यकता भासेल असे दिर्घ मुदतीचे कोणतेही करार केलेले नाहीत.	
	३) कंपनीस गुंतवणुकदार शिक्षण व रक्षण निधीसाठी स्थानांतरीत करणे आवश्यक आहे अशी कोणतीही रक्कम नाही.	

	कंपनी अधिनियम २०१३ यातील कलम १४३ (५) यातील आदेशांवर अभिप्राय																	
१.	जर कंपनीची निर्गुतवणूक करण्यासाठी निवड करण्यात आली तर मत्ता (अमूर्त मत्ता व जमीनी यासह) आणि दायित्वे (बांधीलकी असलेली व सर्वसामान्य राखीव यासह) यांच्या मुल्यांकनाबत संपुर्ण स्थितीदर्शक अहवालचे परिक्षण करावे, त्यामध्ये निर्गुतवणूक बाबींची कार्यपद्धती व सहाय्याच्या कार्याचा टप्पा यांचा समावेश करावा.	निर्गुतवणूक या हेतुसाठी या कंपनीची निवड झालेली नाही. म्हणून यासाठीची माहिती देणे कंपनीला लागू होत नाही.																
२.	जर काही कर्जे / उसनवारी / व्याज इ. सोडून देणे / निर्देशित करणे याची काही प्रकरणे असली तर त्याची कारणे व त्यात असलेली रक्कम यांचा अहवाल देणे.	आमच्या लेखा परिक्षणाच्या काळात तसेच आम्हांला दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून कंपनीकडून आर्थिक वर्ष २०१४-१५ मध्ये कोणतीही कर्जे /ऋण/ उसनवारी/ व्याज इ. सोडून देणे / निलेखित करणे याचे कोणतेही प्रकरण / प्रसंग दिसलेले नाहीत.																
३.	तिसऱ्या पक्षाकडे असलेला वस्तुमाल आणि शासन व अन्य प्राधिकरणे यांच्याकडून देणगांच्या स्वरूपात मिळालेल्या मत्ता यासाठी योग्य अभिलेख जतन केले आहेत किंवा कसे?	सदर कंपनी तिसऱ्या पक्षाकडे आपला वस्तुसूचीतील माल / सामान फक्त देखभाल दुरुस्ती व जोडणी करण्याच्या कामासाठी पाठविते. आम्हांस दिलेल्या माहितीनुसार कंपनीने अशा वस्तुसूचीतील मालाचे अभिलेख योग्यप्रकारे बाळगले आहेत. तसेच कंपनीस या वर्षी शासनाकडून कोणत्याही मत्ता देणगी स्वरूपात मिळालेल्या नाहीत.																
४.	कायदेशीर / लवादाकडे प्रलंबित खटल्यांचे वर्ष निहाय विश्लेषणाचा अहवाल देणे त्यात प्रलंबित असल्याची कारणे व सर्व कायदेशीर खटल्यांवरील खर्चावर लक्ष देणारी यंत्रणा अस्तित्वात असल्याबद्दल तिच्या प्रभावी उपयोगाबद्दल ही माहितीचा समावेश करणे (यात परदेशातील व स्थानिक खटल्यांची ही माहिती देणे).	कंपनीने निश्चित केलेल्या आकस्मिक दायित्वांमध्ये प्रलंबित असलेल्या कायदेशीर / लवादाच्या प्रकरणांविषयी कंपनी प्रकटन करते. अशा कायदेशीर / लावादाकडे प्रलंबित असलेल्या ३६७ प्रकरणांचे वर्ष निहाय विश्लेषण असे. <table><tr><th>प्रकरणाचे वय</th><th>प्रकरणाची संख्या</th></tr><tr><td>एक वर्षापेक्षा कमी</td><td>३३</td></tr><tr><td>१ ते २ वर्षे</td><td>५५</td></tr><tr><td>२ ते ३ वर्षे</td><td>१७</td></tr><tr><td>३ ते ५ वर्षे</td><td>३८</td></tr><tr><td>५ वर्षापेक्षा जास्त</td><td>१८९</td></tr><tr><td>इतर अनुपस्थित राहिलेली</td><td>३५</td></tr><tr><td>एकूण</td><td>३६७</td></tr></table> प्रकरणे सामान्यतः पुढील कारणामुळे प्रलंबित राहतात : १) सुनवणी चालू असणे किंवा अधिक तपशील / कागदपत्रे लवाद / न्यायालये यांना हवा असणे. २) न्यायालयाने तारखा निश्चित केली नसल्याने किंवा स्थगिती दिल्याने कंपनी अश्या प्रत्येक प्रकरणातील खर्चाची तपशील ठेवते.	प्रकरणाचे वय	प्रकरणाची संख्या	एक वर्षापेक्षा कमी	३३	१ ते २ वर्षे	५५	२ ते ३ वर्षे	१७	३ ते ५ वर्षे	३८	५ वर्षापेक्षा जास्त	१८९	इतर अनुपस्थित राहिलेली	३५	एकूण	३६७
प्रकरणाचे वय	प्रकरणाची संख्या																	
एक वर्षापेक्षा कमी	३३																	
१ ते २ वर्षे	५५																	
२ ते ३ वर्षे	१७																	
३ ते ५ वर्षे	३८																	
५ वर्षापेक्षा जास्त	१८९																	
इतर अनुपस्थित राहिलेली	३५																	
एकूण	३६७																	

	कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १४३(५) यातील उप निर्देशांवर अभिप्राय	
५.	औष्णिक विद्युत प्रकल्पांच्या प्रकरणी, विविध प्रदुषण नियंत्रण कायदे यांची अनुपालन तसेच त्याचे परिणाम- यामध्ये राखेचा वापर व विल्हेवाट आणि त्याबाबत कंपनीचे धोरण याची तपासणी करून त्यावर अभिप्राय देणे.	कंपनीने असे प्रतिवेदन सादर केले आहे की, वर्ष २०१४-१५ दरम्यान विविध प्रदुषण नियंत्रण कायदांच्या आवश्यकतांची पूर्तता करण्यात आली या विविध प्रदुषण नियंत्रण कायदांच्या पूर्ततेची माहिती त्याचा प्रभाव (यात राखेचा वापर व विल्हेवाट याचाही समावेश आहे) यांची स्वतंत्र पडताळणी आम्ही केलेली नाही.
६.	या कंपनीने कोळशाच्या पिटहेडसपाशी उत्खनन करण्यासाठी खाजगी संस्थांसोबत महसुल वाटणीचा करार केला आहे का ? आणि केला असल्याचा असे करार कंपनीच्या आर्थिक हितांचे पुरेसे रक्षण करते काय ?	नाही. कंपनीने कोळसा बाहेर काढण्याच्याबाबत कोणताही खाजगी व्यक्ति संस्था सोबत महसुल वाटप करण्याचा करार केलेला नाही.
७.	कोळशासाठी दिलेले आदेश व प्राप्ती यांचा मेळ करणारी योग्य कार्यप्रणाली कंपनीकडे आहे का? आणि कोळसा दर्जा त्यातील ओलसरपणा आणि विलंब आकार इ.ची नोंद लेखा पुस्तकात योग्य प्रकारे केली जाते का ?	होय, कंपनीकडे, आदेश दिलेल्या कोळशाची संख्या / दर्जा व त्याची त्यानुसार प्राप्ती यांचा मेळ करण्याची प्रणाली आहे मात्र सध्याची पद्धती अधिक बळकट करण्याची गरज आहे. कंपनी कोळशाच्या श्रेणीची निश्चिती संबंधित युनिटचे अंतर्गत रसायन शास्त्रज्ञ यांचेकडून करण्याऐवजी पुरवठादाराच्या बीजकातील नोंदीप्रमाणे कोळशाचे दायित्व मान्य करते. कोळशाचा दर्जा कमी असल्याचे दावे कोळसा भरण्याच्या जागी कंपनीचे प्रतिनिधी व पुरवठादाराचे प्रतिनिधी यांच्यातर्फे संयुक्तपणे व कोळसा खाणीने दिलेला दर्जा याबाबत केले जातात.
८.	राज्य शासनाला देय असलेला विनामुल्य विजेचा वाटा किती आहे, आणि त्याची संमतीच्या कारारानुसार हिशेब केला जातो का? आणि तो स्विकारलेल्या लेखा मानकांनुसार लेखांमध्ये दाखविण्यात येतो का?	कंपनीने दिलेला माहितीनुसार राज्य शासनाच्या कोणत्याही करारानुसार विजेचा विनामुल्य वाटा नाही.
९.	जल विद्युत प्रकल्पांच्या बाबतीत जैविक विविधता जतन करण्यासाठीचे धोरण / सुचना यानुसार पाणी सोडल जाते का ? असे जतन केले नाही म्हणून काही दंड भरला / भरावयाचा असेल तर त्याची माहिती द्यावी.	पाणी सोडण्याच्या पद्धतीवर राज्य शासनाची जल संसाधन विभागाच्या अंमल आहे. आम्हांस दिलेल्या माहितीनुसार कंपनीची यात काहीही भुमिका नाही. पाणी सोडण्याबाबत कोणताही दंड देणे / दिलेला नाही.

जोडपत्र 'ब २'

सांविधिक लेखापरिक्षकांनी महानिर्मिती कंपनीच्या वित्तिय वर्ष २०१४-१५ यावर दिलेल्या अभिप्रायावर महानिर्मिती कंपनीच्या व्यवस्थापनाने सादर केलेली उत्तरे

अनु.	सांविधिक लेखापरिक्षकांचा अहवाल	व्यवस्थापनाचे उत्तर
१)	स्थिर मत्तांच्या संदर्भात :	
	अ) कंपनीने स्थिर मत्तांच्या संख्यात्मक तपशिल स्थिती यांच्यावर संपूर्ण माहितीचे अभिलेख योग्य प्रकारे जतन केले आहेत. फक्त काही ठिकाणच्या थोड्या स्थिर मत्तांच्या याला अपवाद आहे. तेथील स्थिर मत्तांचे प्रत्येक बाबींसह माहिती संकल व संहिताकरण करून त्याचा स्थिर मत्तांच्या नोंदवही सोबत सुसंगत मेळ करणे ही प्रक्रिया चालू आहे.	याबाबत लेखांचा परिणाम यापूर्वीच पूर्ण केला असाला तरी काही जागी रजिस्टर मधील लेखा नोंदणीच्या आधारे स्थिर मत्ता माहिती अद्यावत करण्याचे काम प्रगती पथावर आहे. मत्तांची आधारभूत माहिती सॅ प सिस्टिममध्ये अद्यावत केली आहे व सिस्टिममध्ये रजिस्टर पडताळणी करण्यासाठी उपलब्ध आहे.
	ब) आम्हास दिलेल्या माहितीनुसार, कंपनीचे धोरण असे आहे की, तीन वर्षांमध्ये एकदा स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणी करावी. या वर्षी विश्रामाचे वर्ष असल्याने व्यवस्थापनाने स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणीचे आयोजन केले नाही.	
२)	कंपनीच्या वस्तुसूचीच्या संदर्भात :	
	अ) आम्हांस दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार कंपनीच्या व्यवस्थापनाने या वर्षी रास्त कालांतराने सुचींची प्रत्यक्ष पडताळणी केली. वस्तुसूचींची ही प्रत्यक्ष पडताळणी स्वतः व्यवस्थापनाने पार पाडली.	
	ब) आमच्या मते व आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून व्यवस्थापनाने अनुसरलेली प्रत्यक्ष पडताळणीची कार्यपद्धती ही कंपनीची एकूण आकारमान व तीच्या व्यवसायाचे स्वरूप यांच्या संदर्भात योग्य आणि पुरेशी आहे.	कोळशाच्या मालसाठ्याच्या वस्तुसूचीबाबत कंपनीकडून नियमित पडताळणी केली जाते. याशिवाय कंपनी भांडारातील वस्तुसूचीची प्रत्यक्ष पडताळणी दरवर्षी करते व त्यात विसंगती आढळल्यास त्याचा लेखा केला जातो.
	क) आम्ही केलेल्या वस्तुसूचीच्या अभिलेखांचे परिक्षण यावरून आज आमचा मुख्य लेखापरिक्षण अहवालातील परिच्छेद ४ (२) यातील उप-कंपन्याच्या शिल्लकी व अभिलेख यांच्या मेळ केलेला नसणे, याबद्दलच्या आमच्या अभिप्रायाच्या अधीन राहून आम्ही मत व्यक्त करतो की, कंपनीने वस्तुसूचीचे अभिलेखन योग्य प्रकारे जतन केलेले आहे. वस्तुसूचीच्या या प्रत्यक्ष पडताळणीनंतर त्याचा अभिलेख नोंदीशी तुलना केल्यानंतर दिसलेल्या विसंगतींचे योग्य समायोजन लेखावहयात योग्य प्रकारे केले आहे.	
३.	आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी अधिनियम २०१३, कलम १८९ यातील यादीतील कंपन्या, फर्म्स किंवा इतर व्यक्ति संस्था यांना महानिर्मिती कंपनीने कोणतीही प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत कर्जे या वर्षी दिलेली नाहीत. यामुळे या संबंधीच्या आदेशातील परिच्छेद-३ मधील खंड (३) (अ) आणि खंड (३) (ब) यात दिलेल्या तरतुदी कंपनीस लागू नाही.	कंपनीने कलम १८९ अंतर्गत असलेल्या यादीवरील फर्म्सकडून कोणतेही कर्ज घेतले नाही किंवा त्यांना दिलेले नाही. त्यामुळे संबंधित व्यक्ति-संस्था सोबतची प्रकटने करणे कंपनीला लागू होत नाहीत.

४.	आमच्या मते व आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीचे आकारमान व तिच्या व्यवहार संबंधी वस्तुमालाची व स्थिरमत्ता यांची खरेदी तसेच विजेची विक्री याच्याशी सुसंगत अंतर्गत नियंत्रणाची कार्यपद्धती अस्तित्वात आहे. मात्र भंगार साहित्याची हाताळणी आणि विकलेल्या विजेच्या युनिटसाठी योग्य दर लागू करणे यासाठीच्या अंतर्गत नियंत्रणात आणखी सुधारणा करणे आवश्यक आहे.	भंगार माल हा लेखा मानक-२ यातील अटीनुसार वस्तुसूची यात समाविष्ट नसतो. म्हणून कंपनी भंगाराची प्रत्यक्ष पडताळणी प्रतीवर्षी करीत नाही. मात्र संबंधित वीजनर्मिती केंद्रा वर ठराविक मुदतीनुसार जेव्हा लिलाव केला जातो, त्यावेळी भंगाराची पडताळणी आणि त्यांचे गटनिहाय संख्याकरण केले जाते. ऊर्जेच्या देयकाकरिता वेगळा विभाग आहे. सदर नियमन व वाणिज्य विभागातर्फे महसुली देयकांकडे लक्ष देणे, विश्लेषण व नियंत्रण करणे ही कामे केली जातात. येत्या वर्षात ही कामे अंतर्गत लेखापरिक्षणाच्या अधिकारक्षेत्रात आणली जातील.
५.	आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी अधिनियम २०१३ ची कलमे ७३ ते ७६ आणि त्या अंतर्गत केलेली नियमावली या तरतुदीच्या अर्थानुसार या कंपनीने जनतेकडून ठेवी स्वीकारलेल्या नाहीत.	कंपनीने या वर्षी जनतेकडून ठेवी स्वीकारल्या नाहीत.
६.	केंद्र सरकारने कंपनी अधिनियम २०१३ च्या कलम १४८ (१) अन्वये खर्चाचे अभिलेख जतन करण्याचे विहित केले आहे. आम्ही या संदर्भातील कंपनीच्या या अभिलेखाचा स्थूल स्वरूपाने आढावा घेतला आणि आमच्यामते व आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार प्रथम दर्शनी असे दिसते की, कंपनीने असे विहित अभिलेखांचे जतन केले आहेत. मात्र हे खर्च अभिलेख अचुक व संपूर्ण आहेत किंवा कसे व ते कंपनी (खर्च लेखा अभिलेखा) नियमावली, २०१४ अंतर्गत दिलेल्या आवश्यकतेनुसार असल्याचे निश्चित करण्याच्या दृष्टीने आम्ही त्याचे परिक्षण केलेले नाही.	कंपनी अधिनियम २०१३ च्या कलम १४८ (१) नुसार कंपनी खर्चाचे अभिलेख जतन करते या अभिलेखांचे लेखापरिक्षण कंपनीने नियुक्त केलेले कॉ स्ट ऑडिटरस करतात.
७.	सांविधिक देणीच्या संदर्भात : अ) आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून आणि कंपनीच्या दैनंदिन वह्या व अभिलेख यानुसार सामान्यतः कंपनी ज्यांच्या बद्दल वाद नाही अशी पुढील सांविधिक देणी नियमीतपणे भरते भविष्य निर्वाह निधी, कर्मचारी राज्य विमा आयकर, संपत्तीकर, सेवाकर, सीमा शुल्क, उत्पादन शुल्क, मुल्यवर्धक कर, उपकर, आणि अन्य कोणतीही सांविधिक देणी योग्य त्या सक्षम प्राधिकाऱ्यांकडे जातात. आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे नुसार आयाकर, संपत्ती कर, विक्रीकर, सेवाकर, सीमा शुल्क, उत्पादन शुल्क मुल्य वर्धन कर उपकर, यांची वाद नसलेली देणी दि.३१ मार्च २०१५ रोजी देण्याच्या तारखेपासून सहा महिन्यापेक्षा जास्त काळ थकीत नव्हती. ब) आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे या नुसार वादग्रस्त देण्याशिवाय म्हणजे आयकर, विक्रीकर, सेवाकर, सीमाशुल्क, मुल्य वर्धित कर आणि उपकर यांची कोणतीही देणी देय नाही.	कंपनी कायदेशीर व संविधिक देणीचा भरणा तत्परतेने करते फक्त वादग्रस्त कर बाबींचा अपवाद केला जातो.

संविधानाचे नाव	देण्याचे स्वरूप	रक्कम (रु.)	रकमेचा संबंधत का जवधी	प्रलंबित असलेल्या मंचाचे नाव
केंद्रीय उत्पादन शुल्क अधिनियम	जोडणी केलेल्या साहित्याचे शुल्क	२,६७०,३७५	२००-०६ (कंपनी सुरु झाल्यापासुन)	केंद्रीय उत्पादन शुल्क आयुक्त
आय कर अधिनियम	सेवाकरांवर टी. डी.	८९५,०००	२००९-१०	आय.टी. ए.टी. पुणे शाखा
केंद्रीय विक्रीकर अधिनियम	एस. एम. व्ही.ए.टी.	३,५४०,७१७	२००५-०६	विक्री कर आयुक्त (अपीक्स) नागपूर
केंद्रीय उत्पादन शुल्क अधिनियम	जुळणी केलेल्या रचनेच्या पोषादी साहित्यावर लावलेले शुल्क	३०,१००,०००	१९९१-९२ ते १९९४-९५	विक्रीकर आयुक्त (अपिल्स) नागपूर
सहाय्यक आयुक्त (आयकर)	उत्पन्न लपविणे	१,०७३,२१५,४४०	निर्धारण वर्ष २००७-०८	आय.टी.ए.टी., मुंबई
क) कंपनी अधिनियम १९५६(१वर्ष१९५६ चा) व त्यातील नियमावली व त्यातील तरतुदीनुसार कंपनीस गुंतवणूक करार शिक्षण व रक्षण निधी कडे रक्कम स्थानांतरित करण्याची आवश्यकता नाही.				
८.	वित्तीय वर्षाच्या अखेरीत कंपनीचे कोणतेही संचित तोटे नाहीत. कंपनीच्या लेखा पुस्तकानुसार कंपनीला सदर वित्तीय वर्षात किंवा त्या पूर्वीच्या वर्षात कोणताही रोख तोटा झालेला नाही.	कंपनीला चालु वर्षी व त्यामागील वर्षी कोणताही रोख स्वरुपातील तोटा झालेला नाही. किंवा कोणताही संचित स्वरुपातील रोख तोटा नाही.		
९.	आमच्या मते तसेच आम्हांला दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीने विज वित्त महामंडळ याची मुदल रक्कम रु. १०९.९८ कोटी आणि त्याची दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी थकीत असलेले ७६ दिवसाचे व्याजाची रक्कम ५.६६ कोटी वगळता, अन्य कोणत्याही बँक किंवा वित्तीय संस्थेचे देण्याची परतफेड थकवलेली नाही.	कारो अहवालानुसार कंपनीने कर्जाच्या परत फेडीत कसुर केल्यास त्याची माहिती लेखापरिक्षक देतात पी.एफ.सी. ली यांच्या कर्जाची वेळेवर परतफेड करण्यात कसुर झाली होती. हा प्रकार कंपनीच्या व्यापारी धनकोंकडून विलंब झाल्याने झाला. महावितरणकडून मोठया प्रमाणात प्राप्ती होणे बाकी असल्याने रोकड समस्या होती.		
१०.	आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे नुसार कंपनीने इतरांनी बँक आणि किंवा वित्तीय संस्था यांचेकडून घेतलेला कर्जासाठी कोणतीही हमी दिलेली नाही.	संबंधित व्यक्ति व्यतिरिक्त अन्य कोणी घेतलेल्या कर्जास कंपनीने हमी दिली नाही.		
११	आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार तसेच आम्ही कंपनीच्या ताळेबंदाचे केलेले स्थूल परिक्षण यावरून आमचे मत आहे की, कंपनीने या कालावधीत घेतलेल्या मुदतीच्या कर्जाचा उपयोग ती ज्या कामासाठी घेतली प्रामुख्याने त्यासाठीच केला आहे, किंवा त्याचे प्रत्यक्ष उपयोग प्रलंबित असल्यास, त्याचा वापर खेळत्या भांडवलाच्या हेतुसाठीच केला आहे, असे प्रथमदर्शनी दिसून येते.	कंपनीने दीर्घ मुदतीची कर्जे प्रामुख्याने क्षमता वाढविण्याच्या कामास निधी पुरविण्यासाठी घेतली आहेत.		
१२.	आमचे सर्वोतपरी ज्ञान व विश्वास तसेच आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून या वर्षाच्या काळात कंपनीकडून किंवा कंपनीबाबत प्रत्यक्ष लबाडी झाल्याचे दिसून आलेले नाही, किंवा तसा कोणताही अहवाल आलेला नाही.	कंपनीमध्ये दक्षता व सुरक्षा यासाठी एक वेगळी शाखा आहे आणि कंपनीस यावर्षी कोणतीही लबाडी झाल्याचे दिसून आलेले नाही.		

सेक्रेटरीयल लेखापरिक्षण अहवाल

कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम २०४ (१) आणि कंपनी (कर्मचाऱ्यांची नियुक्ती व परिश्रमिक) नियमावली २०१४ यातील नियम क्र. ९ यास अनुसरून)

दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षाकरिता

प्रिय मा.सदस्य,

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लिमिटेड,

प्रकाशगड, प्लॉट नं. जी - ९ अनंत काणेकर मार्ग,

बान्द्रे (पूर्व) मुंबई - ४०००५१.

मी, 'मेसर्स महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लिमिटेड' (यानंतर हिचा उल्लेख 'कंपनी' असा केला आहे), या कंपनीचे मी सेक्रेटरीयल ऑडिट केले आहे. या कंपनीला लागू होणाऱ्या सांविधिक तरतुदींचे अनुपालन करणे तसेच कंपनीच्या सुशासनासाठीच्या कार्यपद्धतींना धरून रहाणे या करिता हे कंपनी सेक्रेटरी मार्फत लेखापरिक्षण केले. ज्या द्वारे मला कंपनीचे वर्तन/ सांविधिक अनुपालने याचे मुल्यमापन करण्यासाठी योग्य असा आधार मिळेल व त्यानुसार आमची मते व्यक्त करता येतील अशा पद्धतीने या सेक्रेटरीयल ऑडिटचे संचालन करण्यात आले.

यासाठी मी ऑडिटच्या काळात मी महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कं.लि. या कंपनीचे पुस्तके, कागदपत्र, इतिवृत्त लेखन वहया, फॉर्म्स, व कंपनीने जतन केलेले अन्य अभिलेख यांची पडताळणी केली. तसेच कंपनीने व तिचे अधिकारी, प्रतिनिधी, प्राधिकृत प्रतिनिधी यांनी पुरविलेली माहिती यांच्या आधारे, मी अहवाल देत आहे की, माझ्या मते सदर कंपनीने दि. ०१ एप्रिल २०१४ ते ३१ मार्च २०१५ या लेखा परिक्षणाच्या अहवालाच्या मुदतीची येथे खाली नमूद केलेल्या सूचीतील सर्व सांविधिक तरतुदींचे अनुपालन केले आहे. तसेच कंपनीकडे योग्य असे मंडळ- प्रक्रीयांचे व अनुपालन करण्याची यंत्रणा नेटक्या ठिकाणी आहे. व त्या अहवालात दिलेल्या काही बाबींच्या अधीन राहून, त्यांच्या मर्यादांमधे व पद्धतीने कंपनीने अनुपालन केले आहे.

मी महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लिमिटेड ने (कंपनी) दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षात खालील तरतुदीप्रमाणे जतन केलेली नोंद पुस्तके, इतिवृत्त वहया, फॉर्म्स प्रपत्रे इ. चे परिक्षण केले त्याची यादी जोडपत्र - १ यात दिली आहे.

१. कंपनी अधिनियम २०१३ (अधिनियम) आणि त्या अंतर्गत अधिसूचित केलेल्या विनिर्दिष्ट कलमानुसार दि. १२ सप्टेंबर २०१३ पासून अमलात आलेली नियमावली तसेच दि. ०१ एप्रिल २०१४ पासून अमलात आलेली व अधिसूचित केलेली नियमावली.
२. दि सिक्युरिटीज कॉन्ट्रॅक्ट (रेग्यूलेशन) १९५६ (SCRA) आणि त्याअंतर्गत केलेली नियमावली (मात्र महानिर्मिती कंपनी पब्लीक अनलिस्टेड कंपनी असलेल्याने हा कायदा कंपनीला लागू नाही.)
३. दि डिपॉजिटरीज ॲक्ट व बायलॉज १९९६ आणि त्याची नियामके व उप - विधी (कंपनीचे शेअर्स प्रत्यक्ष स्वरूपात धारण केले असल्याने कंपनीला हा कायदा लागू नाही.)
४. फॉरेन एक्सचेंज मॅनेजमेंट ॲक्ट १९९९ व त्यानुसारची नियमावली आणि नियामके (बाह्य वाणिज्यिक कर्जे, थेट परकिय गुंतवणूकी आणि परदेशातील थेट गुंतवणूक याच्या मर्यादेत लागू नाहीत.)
५. कंपनी अनलिस्टेड पब्लीक कंपनी असल्याने तिला सिक्युरिटीज ॲंड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया ॲक्ट १९९२ (सेबी कायदा) यात खालील नियामके व मार्गदर्शक सूचना कंपनीला लागू नाहीत.
 - अ) दि सिक्युरिटीज ॲंड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया (सबस्टेंशियल ॲक्वीझिशन ऑफ शेअर्स ॲंड टेक ओव्हर्स) रेग्यूलेशन २०११.
 - ब) दि सिक्युरिटीज ॲंड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया (प्रोहीबिशन ऑफ इनसायडर ट्रेडिंग) रेग्यूलेशन, १९९२.

- क) दि. सिक्युरिटीज अँड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया (रजिस्ट्रार्स टू इशू अँड शेअर ट्रान्सफर एजंट्स) रेग्युलेशन १९९३, कंपनी कायदानुसार आणि अशिलाच्या व्यवहारासाठी).
- ड) दि. सिक्युरिटीज अँड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया (इशू ऑफ कॅपिटल अँड डिस्कलोजर रिक्वायरमेंट्स) रेग्युलेशन २००९.
- इ) दि. सिक्युरिटीज अँड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया (एम्पाई स्टॉक एक्सचेंज ऑप्शन स्किम अँड एम्पाई स्टॉक परचेस स्किम) गार्ड लाईन्स १९९९.
६. आढाव्याच्या आर्थिक वर्षात कंपनीला सिक्युरिटीज अँड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया अँक्ट १९९२ (सेबी अँक्ट) यात विहित केलेली खालील नियामके व मार्गदर्शक सुचना लागू नव्हती.
- अ) दि. सिक्युरिटीज अँड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया (इशू अँड लिस्टिंग ऑफ डेट सिक्युरिटीज रेग्युलेशन २००८) **कंपनीला लागू नाहीत.** कारण कंपनीने अहवालाच्या आर्थिक वर्षात कोणत्याही स्टॉक एक्सचेंज मध्ये डेट सिक्युरिटीजचे इशू / लिस्ट / प्रपोजल केलेले नाही.
- ब) दि. सिक्युरिटीज अँड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया (डिलीस्टिंग ऑफ इक्विटी शेअर्स) रेग्युलेशन २००९ **लागू नाही.**
- क) दि. सिक्युरिटीज अँड एक्सचेंज बोर्ड ऑफ इंडिया (बाय बॅक ऑफ सिक्युरिटीज) रेग्युलेशन १९९८ **कंपनीस लागू नाहीत.** कारण कंपनीने अहवाल व आढावाच्या आर्थिक वर्षात तिच्या कोणत्याही सिक्युरिटीज पुन्हा खरेदी केलेल्या नव्हत्या किंवा बायबॅक संबंधी प्रस्ताव केलेला नाही.
७. कंपनीला लागू होणारे इतर कायदांचे व विनियमांचे /अनुपालन करण्यासाठी कंपनीने तयार केलेली कार्यप्रणाली व यंत्रणा याविषयी कंपनीने व तिच्या अधिकाऱ्यांनी दिलेली निवेदने यावर मी विसंबुन आहे. कंपनी अधिनियमानुसार लागू होणाऱ्या तरतुदी, नियमावली, विनियामके, मानके यांचे अनुपालन करणे ही व्यवस्थापनाची जबाबदारी आहे. या पद्धतीची प्रायोगिक तत्वावर पडताळणी करण्याच्या मर्यादित मी माझे परिक्षण केले आहे.
८. थेट व अप्रत्यक्ष करांच्या प्रकरणी लागू होणारे कायदे महणजे आयकर कायदा, सेवा कर व व्यवसाय कर यांच्या बाबत मी कंपनीचे संविधिक लेखा परिक्षक यांनी दिलेल्या अहवालांवर विसंबुन आहे. कंपनी अधिनियम १९५६ च्या तरतुदीनुसार दि. इन्सटिट्यूट ऑफ कंपनी सेक्रेटरीज ऑफ इंडिया यांनी दिलेल्या सेक्रेटरी स्तरावरील लागू होणाऱ्या कलमांच्या अनुपालनाचे परिक्षण मी केले आहे. **(या अद्याप अधिसूचित झाल्या नसल्याने कंपनीला लेखा परिक्षणाच्या कालावधीत लागू झाल्या नव्हत्या.)**
- मी पुढे असा अहवाल देतो की,** कंपनीमध्ये अभिभावी असलेली अनुपालनाच्या प्रणाली विषयी आणि त्याच्या पाठपुराव्यासाठी आवश्यक ती कागदपत्रे व अभिलेख या प्रायोगिक तपासणीच्या तत्वाने केलेल्या माझ्या परिक्षणानुसार महानिर्मिती कंपनीने, तिला विशेषेकरून लागू होणाऱ्या विद्युत अधिनियम २००३ याचे अनुपालन केले आहे.
- मी पुढे अहवाल देतो की,** कंपनीचे संचालक मंडळ योग्य प्रकारे गठीत झालेले आहे. त्यात कार्यकारी संचालक, अकार्यकारी संचालक व स्वतंत्र संचालक यांचा योग्य समतोल साधला आहे. अहवाल वर्षात संचालक मंडळात झालेले बदल, संबंधित कायदातील तरतुदींची पूर्तता करून केले आहेत.
- सर्व संचालकांना संचालक मंडळाच्या बैठकांचे वेळापत्रक कार्यक्रम पत्रिका व त्यावरील विषयांच्या तपशीलावर टिपा पुरेसा अवधी दिल्यानंतरच पाठविल्या होत्या तसेच कार्यक्रम पत्रिकेवरील विषय याबाबत बैठकीच्या पूर्वी सर्वोत्तपरी अधिक माहिती व स्पष्टीकरणे मिळविण्यासाठी व अर्थपूर्ण सहभाग व्हावा यासाठी माहिती पुरविण्याची यंत्रणा अस्तित्वात आहे.
- निर्णय बहुमताने घेण्यात येतात व ते इतिवृत्तात एक भाग म्हणून नोंदण्यात येतात.
- मी यापुढे असा अहवाल देतो की, कंपनीचे आकारमान व प्रवर्तन याला अनुरूप अशी कार्यप्रणाली कंपनीमध्ये अस्तित्वात आहे व ती कार्यप्रणाली लागू होणारे कायदे विधी, नियमावल्या, नियामके व मार्गदर्शक सुचना आदिंचे अनुपालनावर लक्ष ठेवणे व त्याची खात्री करणे ही कामे पार पाडते.

अहवालाच्या आर्थिक वर्षात या कंपनीने वरिष्ठ अधिनियमे नियामावत नियामाके, मार्गदर्शक सुचना, मानके इ.चे अनुपालन खालील निरिक्षणांच्या अधीन राहून केलेल आहे

१. या कंपनीने कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम २०३ यानुसार सी.एफ.ओ.नियुक्त केलेला नाही. मात्र मला असे स्पष्टीकरण देण्यात आले की, कंपनीने एक संचालक (वित्त) नियुक्त केले असून त्यांच्याकडे कंपनीच्या वित्त विषयक व संबंधित कार्याची सुत्रे आहेत.
२. कंपनीची वर्ष २०१३-२०१४ ची आर्थिक सर्वसाधारण सभा, लेखानियंत्रक व महालेखा परिक्षक यांचे लेखापरिक्षित वित्तिय लेख्यांवरिल अभिप्राय वार्षिक सर्वधारण सभेच्या तारखेपूर्वी म्हणजे दि. २४/०९/२०१४ रोजी मिळाले नसल्याने ही सभा तहकूब केली होती ती दि. २५/०३/२०१५ रोजी संपन्न झाली.

मी पुढे अहवाल देतो की, कंपनी ही मे. मराविमं सुत्रधारी कंपनी लि. या कंपनीच्या संपूर्ण मालकीची उपकंपनी आहे. आणि तिने प्रत्येकी रु.१०/- चे १२४८९१४४०० इक्विटी शेअर्स दि. ३०/०७/२०१४ रोजी शासन निर्णय क्र. २०१४/पी.के-९/उर्जा -३ दि. १०/०६/२०१४ यानुसार आपली सुत्रधारी कंपनी मे. मराविम सुत्रधारी कंपनीला प्रदान केली आहेत. ही सुत्रधारी कंपनी महाराष्ट्र शासनाच्या मालकीची आहे.

मी पुढे अहवाल देतो की, या वर्षात / लेखा परिक्षण अहवाल काळात कंपनीने उपरिलिखित कायदे, नियामाक, नियामके, मार्गदर्शनक सुचना, मानके इत्यादी नुसार चालणाऱ्या कंपनीच्या व्यवहारांवर ज्याचा मोठा परिणाम होईल, अशा कोणत्याही घटना घडल्या नाहीत/ कंपनीने अशी कोणतीही कृती केलेली नाही..

स्थळ - मुंबई

दिनांक : २३ सप्टेंबर २०१५

एस.के.जैन अँड कं. साठी

डॉ. एस. के. जैन
मालक कंपनी सेक्रेटरी
एफ सी एस १४७३
सी ओ पी - ३०७६.

जोडपत्र - १

माझ्या मते आणि माझी सर्वोत्तम माहिती तसेच मी केलेले परिक्षण व कंपनीने आणि तिचे अधिकारी, प्रतिनिधी यांनी मला दिलेली स्पष्टीकणे प्रतिवेदने यानुसार मी अहवाल देतो की, या आढाव्याच्या वित्तीय वर्षात कंपनीने अधिनियम व त्यांत केलेली नियमावली, तसेच कंपनीची संस्थापन नियमावली व संक्षेपलेख यांचे अनुपालन खालील बाबतीत केलेले आहे.

१. या अहवालाच्या वित्तीय वर्षात झालेल्या संचालक मंडळाच्या व अन्य समितीच्या बैठकींची इतिवृत्ते.
२. या अहवालच्या वित्तीय वर्षात झालेल्या जनरल बॉडीच्या बैठकांचे इतिवृत्त.
३. संविधिक नोंदवहया व कागदपत्रे जतन करणे व त्यामध्ये आवश्यक त्या नोंदी करणे.
४. मंडळाच्या बैठकीसाठी सर्व संचालकांना सादर केलेली सुचना व कार्यक्रमपत्रिका यांची कागदपत्रे.
५. या अहवालाच्या वित्तीय वर्षात कंपनी अधिनियम २०१३ च्या लागु होणाऱ्या तरतुदीनुसार कंपनीने वेळोवेळी दाखल केलेले इ-फॉर्मस आणि त्याला जोडलेले जोडपत्रे.
६. इतर कंपन्या व हितसंबंध, करारातील संबंध व व्यवस्था, भागधारणा, इतर कंपन्यांचे संचालकत्व व त्यातले हितसंबंध त्या विषयी संचालकांनी केलेली प्रकटने.
७. या अहवालाच्या वित्तीय वर्षात, कंपनी अधिनियम २०१३ च्या कलम १८४ यानुसार कंपनीच्या संचालकांकडून मिळालेली घोषणापत्रे आणि संलग्न कागदपत्रे.
८. अंतर्गत व सांविधिक लेखापरिक्षक यांची नियुक्ती व परिश्रमिक.
९. सदस्य/ नोंदणी तारिख बंद करणे मात्र कंपनीने कोणताही लाभांश जाहिर केलेला नाही.

प्रति – सर्व सदस्य

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कं.लि.

प्रकाश गड, प्लॉट नं. जी-९,

अनंत कानेकर मार्ग, वांद्रे पूर्व, मुंबई ४०० ०५१.

आमच्या याच तारखेला दिलेल्या सेक्रेटरीयल ऑडीट रिपोर्टचे वाचन या पत्रासोबत करावे.

व्यवस्थापनाची जबाबदारी :

१. कंपनीच्या व्यवस्थापना पुढील जबाबदाऱ्या आहेत. कंपनीच्या सेक्रेटरीयल रेकॉर्डचे जतन करणे, कंपनीला लागू असणाऱ्या सर्व कायद्यांचे व नियामके यांच्या तरतुदींचे अनुपालन बदल खात्री करणारी योग्य प्रणाली तयार करणे आणि ती प्रणाली पुरेशी असून प्रभावीपणे कार्यरत असण्याची काळजी घेणे.

लेखापरिक्षकांची जबाबदारी

२. कंपनीच्या अशा सेक्रेटरीयल रेकॉर्ड्स प्रणाली, मानके व कार्यपद्धती यांबाबत आम्ही केलेल्या लेखा परिक्षणाच्या आधारे आमच्या अभिप्राय व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे.

३. जेथे आवश्यकता आहे तेथे आम्ही कायदे, नियम व नियामके यांची पूर्तता व घडलेल्या घटना याबाबत आम्ही व्यवस्थापनाची निवेदने मिळविली आहेत.

अस्विकार

४. हा सेक्रेटरीयल ऑडीट रिपोर्ट म्हणजे कंपनीची भविष्यातील जीवन क्षमता / वर्धन क्षमता या विषयी हमी नव्हे. तसेच कंपनीचे कार्य करण्यासाठी व्यवस्थापनाने जे सामर्थ्य वापरले किंवा परिणामकारक कृती केली त्याची सुद्धा हमी हा अहवाल देत नाही.

स्थळ – मुंबई

दिनांक : २३ सप्टेंबर २०१५

एस.के.जैन अँड कं. साठी

डॉ. एस. के. जैन
मालक कंपनी सेक्रेटरी
एफ सी एस १४७३
सी ओ पी – ३०७६.

भारताचे लेखा नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी, कंपनी अधिनियम २०१३ च्या कलम १४३ (६) (ब) नुसार महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. मुंबई या कंपनीच्या दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाच्या वित्तिय विवरणपत्रावर दिलेले अभिप्राय.

कंपनी अधिनियम २०१३ यात विहित केलेल्या वित्तिय अहवाल देण्याच्या कृतीबंधानुसार महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. मुंबई या कंपनीचे दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाचे वित्तिय विवरण पत्रे तयार करणे ही कंपनीच्या व्यवस्थापनाची जबाबदारी आहे. भारताचे लेखा नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी या अधिनियमाच्या कलम १३९ (५) अंतर्गत नियुक्त केलेले संविधिक लेखापरिक्षक हे या अधिनियमाच्या कलम १४३ नुसार या अधिनियमाच्या कलम १४३ (१०) यात विहित केलेल्या लेखा मानकांशी सुसंगत पद्धतीने केलेल्या स्वतंत्र लेखापरिक्षणाच्या आधारे, या वित्तिय विवरण पत्रावर अभिप्राय देण्यास जबाबदार आहेत. **त्यांनी हे कार्य पार पाडल्याचे त्यांचा लेखा परिक्षण अहवाल दि. २३ सप्टेंबर २०१५ नुसार दिसून येते.**

मी भारताचे लेखा नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांच्यावतीने अधिनियमाच्या कलम (१४३)(६)(अ) याप्रमाणे, **महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कं. लि.** च्या ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाचे पूरक लेखापरिक्षण केले. हे पूरक लेखापरिक्षक स्वतंत्रपणे आणि सांविधिक लेखा परिक्षक यांचेकडील कामाची कागदपत्रे न मिळविता मुख्यत्वे केले आहे. या लेखापरिक्षकांकडे तसेच कंपनीच्या संबंध कर्मचारी वृंदाकडे चौकशी करणे आणि काही लेखांच्या दस्तऐवजाचे निवडक परिक्षण करणे या मर्यादित करण्यात आलेले आहे. या माझ्या पुरक अहवालाच्या आधारे, मला कंपनी अधिनियमाच्या कलम १४३ (६) (ब) नुसार, माझ्या लक्षात आलेल्या बाबींकडे लक्ष वेधू इच्छिते कारण माझ्या मते कंपनीची वित्तिय विवरणपत्रे व संबंधित लेखापरिक्षण अहवाल योग्य प्रकारे समजावून घेण्यासाठी ते आवश्यक आहे.

१. वित्तिय स्थितीवर अभिप्राय

ताळेबंद

चालू नसलेल्या मत्ता

स्थिर मत्ता

मूर्त मत्ता : (निव्वळ गट) (टिपा क्र.८) : ₹ १८,२४१.८० कोटी

१. बारामती येथे बांधलेल्या १४ मे वॉ सौरवीज प्रकल्पाचा कंत्राटातील खर्च ₹ १०५ कोटी असून त्याचे वाणिज्यक दृष्ट्या प्रवर्तन दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी झाले. कंपनीने विकासकासोबत केलेल्या कंत्राटानुसार या विकासकास अप फ्रंट पेमेंट ₹ ४२ कोटी देय होते व शिल्लक ₹ ६३ कोटी हे स्थगित देणे कराराच्या मुदतीत नोव्हेंबर २०४० पर्यंत द्यावयाचे ठरले होते.

कंपनीने या मतेचे भांडवली करण केलेले नाही परिणामी मूर्त मत्ता चे ₹ १०५ कोटी, इतर चालू दायित्वे देय असलेले परंतु न दिलेले/तरतुद न केलेले ₹ ४२ आणि इतर चालू नसलेली दायित्व ₹ ६३ कोटी असे कमी विवरण झालेले आहे.

२. नफ्याविषयी अभिप्राय :

खर्च

अ. वापरलेल्या मालाचा खर्च (टिपा क्र.१७) ₹ १२,१८२.२४ कोटी

कोळसा ₹ १०,७२०.४२ कोटी

२. डब्ल्यु सी एल, एम सी एल आणि एस इ सी एल या कोळसा कंपन्या सोबत केलेल्या कोळसा लिंकेज करारानुसार प्रत्यक्ष झालेल्या लिंकेज साठी नियुक्त केलेल्या प्रतिनिधींना देय असलेल्या दलालीसाठीच्या खर्चाची तरतुद केली नसल्याने खर्चाचे कमी विवरण झाले आणि नफ्याचे ₹ १५६.६२ लाखाने जादा विवरण झाले.

पाणी ₹ १५४.२८ कोटी

३. चंद्रपूर महा. औष्णीक विद्युत केंद्र येथील पाण्यासाठी ₹ ७९३.७१ लाख अशी तरतुद मालाचा पुरवठा व तरतुद यामध्ये केली असल्याचे नमूद केले असून ते कंपनीचे मुख्यालय येथील वापरलेल्या मालाचे खर्च यात स्थानांतरीत केले पाण्याची

नोंद अखेरचा माल आणि नंतर वारलेला माल अशी दुहेरी झाली आहे. महा. औष्णीक विद्युत केंद्र चंद्रपूर येथील पाणि साठा हा या केंद्रात निर्माण केलेल्या दायित्वामधून बाहेर काढणे योग्य झाले असते. त्यामुळे नफ्याचे ₹ ७९३.७१ लाख असे कमी विवरण झाले असून इतर चालु दायित्वाचे तेवढ्याच रकमेचे जादा विवरण झाले आहे.

वित्त खर्च (टिपा क्र.१९): ₹ १९५२.६४ कोटी

इतर कर्जे ₹ १५४९.८१ कोटी

४. कंपनीने कोराडी औ.वि.केंद्राचे नुतनीकरण आधुनिकीकरण करण्यासाठी जागातीक बँकेकडून ₹ २७.०८ कोटी उपलब्ध करून घेतले मात्र वर्ष २०१४-१५ मधील व्याजाची ₹ १३.०९ लाख या नफा व तोटा यांच्या लेख्यात आकारलेल्या रकमेचे भांडवलीकरण करावयास हवे होते, कारण तो भांडवली खर्च आहे. तो गाळल्यामुळे वर्षाचा नफा आणि प्रगतीपथावरील भांडवली कामे यांचे ₹ १३.०९ लाखने कमी विवरण झाले आहे.

दुरुस्ती व देखभाल:

कारखाना, यंत्रसामुग्री व इमारत: ₹ ७३९.१७ कोटी

महत्वाचे / विम्याची यंत्राचे सुटे भाग

५. महत्वाची लेखा धोरणे क्र. १ (एफ) (५) हे मत्ताचे भाग/भांडवली सुटे भाग बदलणे या विषयी आहे. त्यात नमुद केले आहे की, जेव्हा मत्तेचा मुळ भाग / भांडवली सुटा भाग यांचे कमी केलेले मूळ मूल्य माहीत नसेल तेव्हा मत्तेचा नवा भाग / भांडवली सुटा भाग यांची किंमती निव्वळ पुस्तकी मूल्य ही निलेखित करावी. कंपनीने दोन औ.वि. केंद्रातील सुटे भाग बदलणे (खापरखेडा केंद्रात ₹ ३०.७० कोटी आणि चंद्रपूर केंद्रात ₹ ४१.६० कोटी) यांचे एकूण मूल्य ₹ ७२.३० कोटी होते मात्र या मत्तांकडून जुन्या सुटया भागाचे मूल्य काढण्यात आलेले नाही. व जुन्या वीज केंद्रात बदललेल्या सुटया भागांचे मूल्य ठराविण्यासाठी कोणतीही यंत्रणा नाही. कंपनीने निवेदन केलेल्या लेखा धोरणाचे अनुपालन न केल्याने वर्षाचा नफा व मूर्त मत्ता (निव्वळ ब्लॉक) यांचे ₹ ७२.३० कोटीने जादा विवरण झाले आहे.

३. प्रकटन संबंधी अभिप्राय :

वित्तिय विवरणपत्रावर टिपा (महानिर्मिती)

१) महसूल मान्यता

प्रवर्तनापासून महसूल

६. बारामती येथे सौर वीजेचे विकासक सोबत, कंपनीने केलेल्या करारानुसार निर्मिती पासूनच्या महसूलाची वाटणी शेकडा ३८.७५ टक्के आणि शेकडा ६१.२५ टक्के या गुणोत्तरात करावयाची होती. मात्र कंपनीने संपूर्ण देयकांचे ₹ १६.६७ कोटी यास महसूल म्हणून मान्यता दिली आणि विकासक संस्थेने सादर केलेल्या देयकापोटी खर्चाची नोंदणी केली व ६१.२५ टक्के या प्रमाणात त्यांचा दावा करण्यासाठी महसूल व खर्च यात नोंद केली मात्र ही लेखा करण्याची प्रक्रीया योग्य चित्र दर्शविण्यासाठी लेखांमध्ये प्रकट करावयास हवी होती. परंतु तशी ती केलेली नाही.

दीर्घ मुदतीचे कर्ज व अग्रिमे (टिपा क्र. १०)

संबंधित व्यक्ति संस्था

अप्रतिभू, चांगली मानलेली: ₹ ३२.७१ कोटी

७. महानिर्मितीची एक उपकंपनी मे. धोपावे कोस्टल पॉवर लि. ही बंद करण्याचा आणि त्यांनी दिलेली रक्कम रु. ६२५.३५ लाख निलेखित करण्याचा निर्णय कंपनीच्या संचालकांनी नोव्हेंबर २०१४ मध्ये झालेल्या बैठकीत घेतला. त्यानुसार उपकंपनी बंद करण्याचा विषय राज्य शासनाकडे मंजूरीसाठी पाठविला त्यावर निर्णयाची प्रतिकक्षा आहे. ही वस्तुस्थिती लेख्यांमध्ये प्रकट केलेली नाही.

व्यापारी येणी (टिपा क्र. १२) ₹ १०६०७.१३ कोटी

८. विलंब शुल्क आकाराबाबतचे वाद / प्रतिवेदन या आधारे, महानिर्मिती (वीज निर्माते) महावितरण यांची सुत्रधारी कंपनी म्हणजे मराविम सुत्रधारी कंपनीने तिच्या मंडळाच्या बैठकीत (१५ एप्रिल २०१५) एक ठराव मंजूर केला व त्यात महानिर्मिती कंपनीने, महावितरण कंपनी कडून थकीत असलेल्या देण्यावर जे विलंब आकार लावले आहेत ते सोडून द्यावे असे म्हटले आहे. म्हणून कंपनीने महावितरण कडून जानेवारी २०१५ पर्यंतचे येणे ₹ २५२४.१४ कोटी (महावितरणाच्या अभिलेखप्रमाणे ₹ ७४८.३० कोटी) त्यांच्याकडून पूर्णपणे मिळू शकणार नाहीत ही वस्तुस्थिती प्रकट करावयास हवी होती.

भारताचे लेखानियंत्रक व महालेखापरिक्षक
यांचेसाठी व त्यांच्यावतीने

प्रधान महालेखापाल
(लेखापरिक्षण) - ३

स्थळ : मुंबई
दिनांक : ३० डिसेंबर, २०१५

सरकारी लेखापरिक्षणातील परिच्छेदांना उत्तरे

	अंतिम लेखा परिक्षणाची अभिप्राय	व्यवस्थापनाचे उत्तर	सांविधिक लेखापरिक्षकाचा अभिप्राय
१.	वित्तीय स्थितीवर अभिप्राय ताळेबंद चालू नसलेल्या मत्ता स्थिर मत्ता मूर्त मत्ता : (निव्वळ गट) बारामती येथे बांधलेल्या १४ मे व सौरवीज प्रकल्पाचा कंत्राटातील खर्च ₹ १०५ कोटी असून त्याचे वाणिज्यक दृष्ट्या प्रवर्तन दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी झाले. कंपनीने विकासकासोबत केलेल्या कंत्राटानुसार या विकासकास अप फ्रंट पेमेंट ₹ ४२ कोटी देय होते व शिल्लक ₹ ६३ कोटी हे स्थगित देणे कराराच्या मुदतीत नोव्हेंबर २०४० पर्यंत घावयाचे ठरले होते. कंपनीने या मत्तेचे भांडवली करण केलेले नाही परिणामी मूर्त मत्ता चे ₹ १०५ कोटी, इतर चालु दायित्वे देय असलेले परंतु न दिलेले/तरतुद न केलेले ₹ ४२ आणि इतर चालु नसलेली दायित्व ₹ ६३ कोटी असे कमी विवरण झालेले आहे.	बारामती येथील सौर वीज प्रकल्प मे. किलन अँड सस्टेनेबल सोलर एनर्जी प्रा.लि. यांच्यामार्फत रचण्यात येत होता. हा प्रकल्प ३१-०३-२०१५ पूर्वी संपूर्णतः पूर्ण झालेला नाही. म्हणून त्याची वाणिज्यक दृष्ट्या संचलीत करण्याची अंतर्गत तारिख जाहिर करणे अद्याप कंपनीच्या अंतर्गत स्तरावर ठरावयाचे आहे. त्यामुळे या मत्तेचे ३१-०३-२०१५ रोजी भांडवलीकरण करता आलेली नाही. वाणिज्यक संचालनाची तारिख निश्चित झाल्यावर आवश्यकतया नोंदी करण्यात येतील.	वित्तिय विवरणपत्रांचे अंतिमीकरण होण्याचा पर्यात व्यवस्थापनाने आम्हांस जी माहिती व स्पष्टीकरणे दिली त्यावर लेखा आधारलेले आहेत. म्हणजे या प्रकल्पाची वाणिज्यक दृष्ट्या प्रवर्तन पूर्ण होऊ शकलेला नाही या विषयी आमच्या लेखा परिक्षण अहवालाच्या तारखेपर्यंत आम्हांस व्यवस्थापनाकडून याबाबत कोणतेही प्रमाणपत्र मिळाले नाही. आम्ही महानिर्मितीला विनंती केली आहे की, त्यांनी संबंधित विभागाकडून आवश्यक प्रमाणपत्रे मिळवावीत आणि आर्थिक वर्ष २०१५-१६ च्या लेखा वहीत आवश्यक नोंदी कराव्यात आम्हांला कंपनीने खालीलप्रमाणे माहिती दिली आहे. सौर भत्ता कार्यावित्त करणे : महानिर्मिती कंपनीने परंपरागत पद्धतीने औष्णिक, वायु व जल वीज निर्मितीचे प्रकल्प स्थापन केले त्यांच्या युनिटची क्षमता २५० मे वॉ, ५०० मे वॉ, ६६० मे वॉ इ. प्रमाणे असते. असे एक युनिट एकांच प्रसंगात कार्यान्वित केले जाते. दुसऱ्या शब्दांत सांगायाचे तर, तेथे अंशतः कार्यान्वयत नसते मात्र सौर ऊर्जेचा तंत्रज्ञान वेगळे आहे. सौर वीज प्रकल्प अंशतः कार्यान्वित केला जातो. ३६ मेवॉ च्या सौर प्रकल्पात, सौर विजेचा एक छोटा भाग ३१-०३-२०१५ रोजी प्रवर्तन योग्य झाला होता. मात्र हे अंशतः कार्यान्वयन प्रथमच सुरु झाले होते व ते सुद्धा वर्ष २०१४-१५ च्या शेवटच्या दिवशी जेमतेम सुरु झाले होते. यामुळे या मत्तेचे प्रमाण बद्ध कार्यान्वयनाचा लेख करण्याचे राहिले आहे. आर्थिक वर्ष २०१५-१६ मध्ये या बाबत सुधारीत नोंदी मंजूर केले जातील.
२.	वापरलेल्या मालाचा खर्च डब्ल्यु सी एल, एम सी एल आणि एस इ सी एल या कोळसा कंपनीसोबत केलेल्या कोळसा लिंकेज करारानुसार प्रत्यक्ष झालेल्या लिंकेज साठी नियुक्त केलेल्या प्रतिनिधींना देय असलेल्या दलालीसाठीच्या खर्चाची तरतुद केली नसल्याने खर्चाचे कमी विवरण झाले आणि नफ्याचे ₹ १५६.६२ लाखांचे जादा विवरण झाले.	यातील ४ संपर्क दलाल यांनी त्यांची देयके आर्थिक वर्ष संपल्यानंतर म्हणजे ३१/३/२०१५ नंतर सादर केली. उपलब्ध माहितीनुसार या दायित्वाची तरतुद केली आहे. मात्र देयके विलंबाने मिळाल्यामुळे तरतुदीत ₹ १.५६ कोटीची तूट आहे ती एकूण मालाची किंमत ₹ १२१८२.८४ कोटी याच्याशी तुलना केल्यास मोठ्या स्वरूपाची वाटत नाही (म्हणून ०.०१ टक्का)	आम्ही यापूर्वीच सहमती दिली असल्याने, आम्हांस यावर आणखी काही भाष्य करावयाचे नाही महानिर्मितीच्या वित्तिय विवरणपत्रावर आमचे अंतिम लेखापरिक्षणापत्र मत हे लेखापरिक्षणाच्या मानकांच्या आवश्यकतेनुसार आहे.

३. पाणी चंद्रपूर महा. औष्णिक विद्युत केंद्र येथील पाण्यासाठी ₹ ७९३.७१ लाख अशी तरतुद मालाचा पुरवठा व तरतुद यामध्ये केली असल्याचे नमूद केले असून ते कंपनीचे मुख्यालय येथील वापरलेल्या मालाचे खर्च यात स्थानांतरीत केले पाण्याची नोंद अखेरचा माल आणि नंतर वारलेला माल अशी दुहेरी झाली आहे. महा. औष्णिक विद्युत केंद्र चंद्रपूर येथील पाणि साठा हा या केंद्रात निर्माण केलेल्या दायित्वामधून बाहेर काढणे योग्य झाले असते. त्यामुळे नफ्याचे ₹ ७९३.७१ लाख असे कमी विवरण झाले असून इतर चालु दायित्वाचे तेवढ्याच रकमेचे जादा विवरण झाले आहे.	कंपनीच्या सांघिक मुख्यालय कार्यालयाने सर्व क्षेत्रीय युनिट्सच्या वतीने जेव्ही नं. १३५६२५४ दि. ३१/०३/२०१५ यानुसार पाणीसाठ्याच्या वापराच्या लेखा नोंदी मंजूर केल्या संपूर्ण पाणी वापर / पाण्याचे खर्च यांच्या कंपनी प्रारंभापासून लेखा प्रक्रीया करत आहे. मात्र संपल्या कार्यवाही नंतर, पाण्याच्या साठ्याची निश्चिती सिस्टीममध्ये केली आहे. येत्या वर्षापासून कंपनी पाण्याच्या साठ्याच्या विषयात स्पष्टता यावी म्हणून वेगळी लेखा धोरण अमलात आणणार आहे.	आम्ही यापूर्वीच दिलेल्या सहमती व्यतिरिक्त आणखी काही भाष्य करावयाचे नाही. महानिर्मितीला आम्ही विनंती केली आहे की, त्यांनी या परिच्छेदाचे तपशीलात जाऊन परिक्षण करावे आणि जर गरज भासली तर आवश्यक लेखांचा प्रभाव वर्ष २०१५-१०१६ मध्ये द्यावा. कंपनीने आम्हांला खालीप्रमाणे माहिती दिली. चंद्रपूर महा. औ.वि.केंद्राने खात्री दिली आहे की, त्यांनी पाण्याचा आकार याचा खर्च म्हणून नोंद केला आहे. आणि पाण्याचा साठा वापरल्याने दुहेरी नोंदी झाल्या.
४. वित्त खर्च इतर कर्जे कंपनीने कोराडी औ.वि.केंद्राचे नुतनीकरण आधुनिकीकरण करण्यासाठी जागातीक बँकेकडून ₹ २७.०८ कोटी उपलब्ध करून घेतले मात्र वर्ष २०१४-१५ मधील व्याजाची ₹ १३.०९ लाख या नफा व तोटा यांच्या लेख्यात आकारलेल्या रक्कमेचे भांडवलीकरण करावयास हवे होते, कारण तो भांडवली खर्च आहे. तो गाळल्यामुळे वर्षाचा नफा आणि प्रगतीपथावरील भांडवली कामे यांचे ₹ १३.०९ लाखने कमी विवरण झाले आहे.	कंपनीच्या लेखाधोरणानुसार ज्या प्रकल्पाचे बांधकाम चालु असून अद्याप कार्यान्वित झालेले नाहीत, त्यांच्या कर्जाच्या व्याजाचे भांडवलीकरण केले जाते. वित्तीय वर्ष २०१४-१५ मध्ये व्याज व वित्त खर्चाची एकूण रक्कम ₹ ३५९०.३७ कोटी यामधून ₹ १६४७.१५ कोटीचे भांडवली करण यापूर्वीच करण्यात आले. कारण ही रक्कम कार्यान्वित न झालेल्या प्रकल्पाच्या कर्जाच्या व्याजाची होती. मात्र जागतिक बँकाच्या कर्जाचे व्याज ₹ १३.०९ लाख यांचे लेख्यात भांडवलीकरण करणे नजरचुकीने करावयाचे राहिले. कंपनीच्या प्रगतीपथावरील भांडवली कामे ₹ २०५८२.९२ कोटीची आहेत. त्यांची प्रचंड व्याप्ती व जगतीक बँकेचे ज्या व्याजाचे भांडवलीकरण करणे राहिले आहे. याचा विचार केल्यास त्याचा लेख्यावर होणारा प्रभाव फक्त ०.०००६ टक्के आहे. तो प्रत्यक्ष स्वरुपाचा नाही मात्र वरिल कर्जाच्या व्याजाचे भांडवलीकरण वित्तीय वर्ष २०१५-१६ मध्ये करण्यासाठी आवश्यक सुधारणांच्या नोंदी केल्या आहेत.	४ (अ) आणि ४ (ब) - आम्ही यापूर्वी दिलेल्या सहमती व्यतिरिक्त आणखी काही भाष्य आम्हांस करावयाचे नाही. जागतिक बँकेचे कर्ज वर्षाच्या अखेरीस ₹ २७.०८ कोटी आहे.

५.	दुरुस्ती व देखभाल महत्वाची लेखा धोरणे क्र. १ (एफ) (५) हे मत्ताचे भाग/भांडवली सुटे भाग बदलणे या विषयी आहे. त्यात नमुद केले आहे की, जेव्हा मत्तेचा मुळ भाग / भांडवली सुटा भाग यांचे कमी केलेले मूळ मूल्य माहीत नसेल तेव्हा मत्तेचा नवा भाग / भांडवली सुटा भाग यांची किंमती निव्वळ पुस्तकी मूल्य ही निलेखित करावी. कंपनीने दोन औ.वि. केंद्रातील सुटे भाग बदलणे (खापरखेडा केंद्रात ₹ ३०.७० कोटी आणि चंद्रपूर केंद्रात ₹ ४१.६० कोटी) यांचे एकूण मूल्य ₹ ७२.३० कोटी होते मात्र या मत्तांकडून जुन्या सुट्या भागाचे मूल्य काढण्यात आलेले नाही. व जुन्या वीज केंद्रात बदललेल्या सुट्या भागांचे मूल्य ठराविण्यासाठी कोणतीही यंत्रणा नाही. कंपनीने निवेदन केलेल्या लेखा धोरणाचे अनुपालन न केल्याने वर्षाचा नफा व मूर्त मत्ता (निव्वळ ब्लॉक) यांचे ₹ ७२.३० कोटीने जादा विवरण झाले आहे..	लेखांच्या टिपा अनु क्र. एफ (२), (३) व (४) यानुसार, “नंतर प्राप्त केलेल्या यंत्राच्या सुटे भागांचे त्यांच्या खरेदी वर्षात भांडवलीकरण केले जाते आणि संबंधित कारखाने व यंत्रसामुग्री यांचा उर्वरित उपयुक्त आयुष्यासाठी सुट्या भागांचा पूर्ण घसारा धरला जातो” आणि “जुन्या यंत्रणांच्या सुट्याभागाचे कमी केलेले मूल्य ज्या वर्षी ते बदलण्यात आले व जुने सुटे भाग निरुपयोगी झाले, त्या वर्षाच्या महसुलात आकारले जाते. मात्र जर जुने संबंधित सुटेभाग दुरुस्त करून पुन्हा वापरले तर दोन्हीचा संबंधित मत्तेच्या उर्वरित उपयुक्त आयुष्यकरिता घसारा करणे चालु राहते. जुन्या संबंधित सुट्या भागाचे दुरुस्तीचे आकार नफा व तोटा पत्रकात आकारले जातात”. या प्रकरणी नव्याने बदलण्यात आलेल्या मत्तांचे उपयुक्त आयुष्य १७ वर्षांपेक्षा जास्त आहे. म्हणून जुनी मत्ता पुनःवापरासाठी दुरुस्ती केली जाते. त्यामुळे दोन्ही सुट्या भागांचा घसारा केला जाईल. परिणामी, उद्धृत केलेल्या लेखाधोरणास अनुसरून, म.वि.नि. आयोगाने विहित केलेल्या ५.२८ टक्के या दराने योग्यप्रकारे सदर मत्तेचा घसारा केला आहे.	आम्हांस या पूर्वी दिलेल्या सहमती व्यतिरिक्त आणखी भाष्य करावयाचे नाही. या परिच्छेदाचे तपशीलवार परिक्षण करावे आणि जर गरज असेल तर आवश्यक लेखांवरील परिणाम वित्तीय वर्ष २०१५-१६ मध्ये द्यावेत.
६.	प्रवर्तनापासून महसूल बारामती येथे सौर वीजेचे विकासक सोबत, कंपनीने केलेल्या करारानुसार निर्मिती पासूनच्या महसूलाची वाटणी शेकडा ३८.७५ टक्के आणि शेकडा ६१.२५ टक्के या गुणोत्तरात करावयाची होती. मात्र कंपनीने संपूर्ण देयकांचे ₹ १६.६७ कोटी यास महसूल म्हणून मान्यता दिली आणि विकासक संस्थेने सादर केलेल्या देयकापोटी खर्चाची नोंदणी केली व ६१.२५ टक्के या प्रमाणात त्यांचा दावा करण्यासाठी महसूल व खर्च यात नोंद केली मात्र ही लेखा करण्याची प्रक्रीया योग्य चित्र दर्शविण्यासाठी लेखांमध्ये प्रकट करावयास हवी होती. परंतु तशी ती केलेली नाही.	महानिर्मिती आणि मे.सी एस एस इ पी एल यांच्यातील सामंजस्य करारात स्पष्ट केले आहे की, सदर सौरवीज कंपनी महसूलाचा वाटा वसूल करण्यासाठी पूढील तीन लेखाशीर्षातून बीजके तयार करील १) डिफर्ड पेमेंट चार्ज २) डिफर्ड पेमेंट चार्जवर व्याज ३) संचालन व सुव्यवस्था जे महसूलाच्या ६१.२५ टक्क्याच्या सममूल्य असतील म्हणून महानिर्मितीने या बीजकांच्या आधारे ह्या खर्चाचा विचार लेखा पुस्तकांसाठी केला पाहिजे. परिणामी निव्वळ ३८.७५ टक्के महसूल प्रतिबिंबित व्हावा म्हणून महानिर्मितीने १०० टक्के महसूल लेखापुस्तकात नोंदण्याची गरज आहे. ही लेखाप्रक्रीया येत्या वर्षातील लेखांमध्ये योग्यप्रकारे प्रकट केली जाईल.	सदर लेखा महानिर्मिती आणि मे.किलन सस्टेनेबल सोलर एनर्जी प्रा.लि. यांच्यातील उद्योग व्यवसायाची व्यवस्था दर्शवितो. अशाप्रकारच्या व्यवहाराचा वित्तीय वर्ष २०१५-१६ पासून लेखा धोरणात समावेश करण्यात येईल’ ही जी सूचना तुम्ही केली आहे; तिची आम्ही प्रशंसा करतो. आम्ही याविषयी कंपनीसोबत चर्चा करू आणि आवश्यकता असल्यास आणि या कार्याचे एकूण आकारमान विचारात घेऊन एक लेखाधोरण नवीन वित्तीय विवरणपत्रात समाविष्ट करण्यात येईल.

७.	दीर्घ मुदतीचे कर्ज व अग्रिमे महानिर्मितीची एक उपकंपनी मे. धोपावे कोस्टल पॉवर लि. ही बंद करण्याचा आणि त्यांनी दिलेली रक्कम ₹ ६२५.३५ लाख निर्लेखित करण्याचा निर्णय कंपनीच्या संचालकांनी नोव्हेंबर २०१४ मध्ये झालेल्या बैठकीत घेतला. त्यानुसार उपकंपनी बंद करण्याचा विषय राज्य शासनाकडे मंजूरीसाठी पाठविला त्यावर निर्णयाची प्रतीक्षा आहे. ही वस्तुस्थिती लेखांमध्ये प्रकट केलेली नाही.	धोपाचे कोस्टल पॉवर कंपनी लिमिटेड बंद करण्याच्या ठरावाबाबत तसा प्रस्ताव महाराष्ट्र शासनाची मंजूरी देण्यासाठी सादर करण्यात आला. मात्र ३१/३/२०१५ पर्यंत या प्रस्तावाची मंजूरी महाराष्ट्र शासनाकडून मिळालेली नाही (आणि त्याची त्यानंतर आजपावेतो प्रतीक्षा करण्यात येत आहे.) यानंतर शासनाची मंजूरी प्रलंबित असुन धोपावे कंपनीने “एक चालू असलेली संस्था” या संकल्पनेच्या आधारे, तिचे वार्षिक लेखे तयार केले. यामुळे महानिर्मिती कंपनीने सुद्धा धोपावे कंपनीकडून येणे यासाठी कोणतीही तरतूद केलेली नाही. महाराष्ट्र शासनाची धोपावे कंपनीने बंद करण्यास मंजूरी मिळाल्या बरोबर लगेच महानिर्मिती कंपनी तसा आघात आपल्या लेखा वहीत नोंदविल व आवश्यकता भासल्यास योग्य प्रकटन सुद्धा करील.	आम्हांस यापूर्वी दिलेल्या सहमती व्यतिरिक्त आणखी भाष्य करावयाचे नाही.
८.	व्यापारी येणी विलंब शुल्क आकाराबाबतचे वाद / प्रतिवेदन या आधारे, महानिर्मिती (वीज निर्माते) महावितरण यांची सुत्रधारी कंपनी म्हणजे मराविम सुत्रधारी कंपनीने तिच्या मंडळाच्या बैठकीत (१५ एप्रिल २०१५) एक ठराव मंजूर केला व त्यात महानिर्मिती कंपनीने, महावितरण कंपनी कडून थकीत असलेल्या देण्यावर जे विलंब आकार लावले आहेत ते सोडून द्यावे असे म्हटले आहे. म्हणून कंपनीने महावितरण कडून जानेवारी २०१५ पर्यंतचे येणे ₹ २५२४.१४ कोटी (महावितरणाच्या अभिलेखप्रमाणे ₹ ७४८.३० कोटी) त्यांच्याकडून पूर्णपणे मिळू शकणार नाहीत ही वस्तुस्थिती प्रकट करावयास हवी होती..	महानिर्मिती कंपनीच्या संचालक मंडळाने आपल्या दि. २१/१०/२०१५ रोजी झालेल्या बैठकीत पुढील आशयाचा निर्णय घेतला महानिर्मिती कंपनीने म.रा.वि.नि. आयोग यांचेकडे मध्य कालिन आढावा घेण्याची विनंती केली होती. त्यावर म.रा.वि.नि. आयोग यांनी त्यांच्या दि. २६-०६-२०१५ रोजी दिलेल्या आदेशात, महानिर्मितीच्या समायोजनातील रक्कम ₹ २६३५ कोटी (यापैकी ₹ २५१० कोटी विलंब भरणा अधिभार आणि ₹ १२५ कोटी) सुत्रधारीचा खर्च कापून घेतले आहेत. यामुळे आता विलंब भरणा अधिकार पूनः सोडून देण्याची आवश्यकता नाही कारण त्यामुळे महानिर्मितीच्या महसुलावर दुहेरी आघात होईल. यावेळी मंडळाने नोंद घेतली की महानिर्मिती कंपनीने म.रा.वि.नि. आयोगाच्या आदेशाच्या विरोधात अप्पटेल यांचेकडे अपिल दाखल केले आहे. म्हणून जर या अपिलात महानिर्मितीच्या अनुकूल निर्णय झाला तर विलंब भरणा अधिभार सोडून देण्याबाबत नंतर निर्णय घेता येईल.	महावितरण कंपनी कडून वसूल करावयाच्या विलंब भरणा अधिभाराच्या संबंधात कंपनीने महासुलास मान्यता देणे या विषयावर लेखा परिक्षकांच्या अहवालातील अभिप्राय क्र. ४ (४) पहावा.

स्वतंत्र लेखापरिक्षक यांचा अहवाल.

प्रति,

सर्व सदस्य,

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. मुंबई

कंपनीच्या स्वायत्त वित्तीय विवरण पत्रांवर अहवाल.

१. आम्ही, महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. (महानिर्मिती) कंपनीने सोबत जोडलेल्या कंपनीच्या वित्तीय विवरण पत्राचे लेखापरिक्षण केले आहे. या विवरणपत्रांमध्ये कंपनीचे दि. ३१ मार्च २०१५ रोजीचा ताळेबंद, तसेच त्या दिवशी संपलेल्या वर्षाचे नफा व तोटा पत्रक आणि रोकडता प्रवाह आणि त्यासोबत कंपनीच्या लेखा धोरणांचा सारांश व इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती या कागदपत्रांचा समावेश आहे.

वित्तीय अहवालासंबंधी कंपनीच्या व्यवस्थापनाची जबाबदारी :

२. कंपनी अधिनियम २०१३ (अधिनियम) याच्या कलम १३४ (५) यामध्ये नमूद केल्याप्रमाणे, कंपनी अधिनियम २०१३ (अधिनियम) ज्याचे सहवाचन कंपनी ("लेखा") नियमावली २०१४ मधील नियम ७ सोबत केले जाते, त्यात अधिसूचित केलेल्या लेखा मानकांशी सुसंगत असणारी आणि कंपनीची आर्थिक स्थिती, वित्तीय कामगिरी व रोकडता प्रवाह यांचे सत्य व योग्य चित्र दर्शविणारी स्वायत्त वित्तीय विवरण पत्रे तयार करणे ही कंपनीच्या संचालक मंडळाची जबाबदारी असते. या जबाबदारीमध्ये कंपनीच्या सर्व मत्ता सुरक्षित ठेवण्यासाठी अधिनियमावलीतील तरतुदींनुसार ठरण्यांचे दस्तऐवज व्यवस्थितपणे जतन करणे, आणि कोणत्याही लबाडीस आळा घालणे व लबाडीस शोधणे, योग्य लेखा धोरणांची निवड करून ती लागू करणे, रास्त व सुज्ञ निर्णय घेणे व अंदाज करणे, अंतर्गत वित्तीय नियंत्रणाची रचना, कार्यवाही करून त्यांचा अंमल चालू ठवणे, लेखांचे दस्तऐवज अचूक व संपूर्ण असण्याची हमी मिळविण्याकरिता प्रभावी संचालन करणे आपण कोणतीही लबाडी किंवा चूका नसलेली व कोणत्याही गैर विवरणांपासून मुक्त तसेच सत्य व योग्य दर्शन घडविणारी वित्तीय विवरणपत्रे तयार करून ती सादर करणे - यांचा समावेश आहे.

३. लेखापरिक्षकांची जबाबदारी :

१. आमच्या लेखा परिक्षणाच्या आधारे या एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रांवर मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे.
२. अधिनियम व त्यासाठी केलेली नियमावली यातील तरतुदींनुसार आवश्यक असणारी माहिती आमच्या लेखापरिक्षण अहवालात समाविष्ट करण्यासाठी आम्ही अधिनियमाच्या तरतुदी लेखांची व लेखापरिक्षणांची मानके याबाबी लक्षात घेतल्या आहेत.
३. आम्ही उपकंपन्याच्या लेखापरिक्षकांनी दिलेल्या लेखापरिक्षण अहवालावर विश्वास ठेवला आहे. त्याचा संदर्भ खाली दिलेल्या इतर विषय यांच्या परिच्छेदात दिला आहे आणि या विश्वासावर विसंबून आम्ही आमचे लेखा परिक्षण, अधिनियमाच्या कलम १४३ (१०) यात विनिर्देशित केलेल्या लेखा परिक्षणांच्या मानकांनुसार केले आहे. या लेखा मानकांनुसार आम्ही नैतिक गरजांची पूर्तता करणे तसेच ही वित्तीय विवरणपत्रे कोणत्याही प्रत्यक्ष गैर विवरणांपासून मुक्त आहेत किंवा कसे याबद्दल योग्य प्रकारे आश्वासन मिळविण्याच्या दृष्टीने आमच्या लेखा परिक्षणाचे नियोजन करणे व ते पार पाडणे आवश्यक आहे.
४. कोणत्याही लेखापरिक्षणात एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रातील रकमा व प्रकटने यासाठी लेखापरिक्षणात्मक पुरावे मिळविण्याच्या दृष्टीने एका पद्धतीनुसार कार्य करावे लागते. यासाठी लेखा परिक्षक त्यांच्या न्यायबुद्धीवर अवलंबून योग्य पद्धत निवडतात. त्यामध्ये लबाडी किंवा नजरचूका यामुळे वित्तीय विवरणपत्रांचे गैर विवरण होणाऱ्या धोक्याचे मुल्यांकन करणे समाविष्ट असते.
५. या धोक्याचे मुल्यपालन करण्यासाठी, परिस्थितीस अनुरूप अशा लेखा परिक्षणाची रचना ठरवितांना, लेखा परिक्षक गटाचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्यासाठी, सुत्रधारी कंपनीच्या अंतर्गत वित्तीय नियंत्रणाचा विचार करतात. मात्र या गटाकडे वित्तीय माहिती बाबत पुरेशी आर्थिक नियंत्रणे आहेत की नाहीत, तसेच ही नियंत्रणे प्रत्यक्षात कितपत प्रभावी असण्याबाबत कोणतेही मत व्यक्त करणे, असा लेखापरिक्षकांचा हेतु नसतो. लेखा परिक्षणांमध्ये सुत्रधारी कंपनीच्या संचालकांनी वापरलेल्या लेखाधोरणांच्या योग्यतेबाबत आणि त्यांनी केलेल्या लेखांच्या अंदाजाबाबत तसेच एकत्रित वित्तीय विवरणापत्रांचे सर्वांगीण सादरीकरणाचे मुल्यांकन करणे, यांचाही समावेश होतो.
६. आमच्या मते आम्ही मिळविलेले लेखा परिक्षणात्मक पुरावे तसेच इतर लेखा परिक्षकांनी त्यांच्या अहवालात मिळविलेले लेखा परिक्षणाचे पुरावे हे येथे खाली नमूद केलेल्या अहवालाच्या व 'इतर विषय' यावरील परिच्छेद हे या एकत्रित वित्तीय

विवरणपत्रांवर आमचे लेखा परिक्षणात्मक मत व्यक्त करण्यासाठी आधार देतात.

४. पात्रतेच्या मतांचा आधार

आम्ही खालील बाबींवर लक्ष वेधतो

१. कंपनीच्या मत्ता व दायित्वे यासंबंधी ची वित्तीय विवरणपत्रातील टीपा क्र.२ नुसार 'महाराष्ट्र विद्युत सुधारणा हस्तांतरण योजना २००५' या हस्तांतरण योजने अंतर्गत दि. ६ जुन २००५ रोजी हस्तांतरीत झालेल्या शिलकी समाविष्ट आहेत आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणानुसार या शिलकी स्थिर मत्ता, चालु नसलेल्या मत्ता, चालुमत्ता, चालु नसलेली दायित्वे व चालु दायित्वे यांच्या असून त्यांना मराविमं सुत्रधारी कंपनी लि. या कंपनीने मान्यता दिली आहे व त्याप्रमाणे कंपनीच्या लेखा पुस्तकात नोंद केली आहे. अंतिम हस्तांतरण योजना, महाराष्ट्र शासनाकडून अधिसूचित होण्याचे बाकी आहे. अंतिम अधिसूचनेच्यावेळी या आकडेवारीत जर काही फरक झाला तर त्याचा प्रभाव ताळेबंद आणि नफा व तोटा लेखा यातील काही बाबींवर पडू शकेल.
२. टिपा क्र. ३१ लेखावरील टिप यात नमुद केल्याप्रमाणे कर्ज व अग्रिमे यांच्या शिल्लकी ठेवी, माल पुरवठ्याचे दायित्व, वस्तुसुची व कोळसा कंपन्यांच्या शिल्लकी या प्रकरणांप्रमाणे, संबंधित संस्था व्याक्ति यांचेकडून कायम होणे आणि किंवा उपकंपन्यांच्या अभिलेखांशी त्यांचा मेळ होणे, यांच्या अधीन आहेत. असे कायम होणे व मेळ करणे प्रलंबित असल्याने त्याचे परिणामकारक समायोजना करणे शक्य झालेले नाही. याशिवाय कर्ज व व अग्रिमे यांच्या काही शिल्लकींच्या समजयोग्य मुदतीपेक्षा अधिक काळ थकीत रकमांचा लेखा निहाय तपशील उपलब्ध नाही. त्यामुळे जर त्यातील विशिष्ट खात्यांसाठी तरतुद करणे आवश्यक असेल तर निश्चित करता येत नाही, यामुळे या शिल्लकींवर पडू शकणारा प्रभाव व कंपनीचा नफा याबाबत आम्ही अभिप्राय व्यक्त करण्यास असमर्थ आहोत.
३. लेखांवरील टिपा क्र. ३२ मध्ये स्पष्ट केल्याप्रमाणे, कर्जे व अग्रिमे यांत कोळसा कंपन्यांना अग्रिमापोटी दिलेल्या ₹ १,१८६.१५ कोटी समावेश आहे. या अग्रिमाबाबत कंपनीने कोळसा पुरवठ्यासंबंधी ₹ १,२३०.४६ कोटीचे दायित्वाची तरतूद केली आहे. याच्या देयकांचे अंतिमीकरण प्रलंबित असल्याने कंपनीने दिलेल्या अग्रिमा दायित्व काढले नाही यामुळे कंपनीच्या मत्ता व दायित्वे यांचे जादा विवरण झाले आहे. यावरील बाबींचा कंपनीच्या नफ्यावर होणारा परिणाम निश्चित करता आलेला नाही.
४. कंपनीने महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कं.लि. सोबत केलेल्या वीज खरेदी कराराच्या अटीनुसार ग्राहकांकडून अधिभाराची रक्कम या लेखाशीर्षाखाली थकीत भरण्यावरील व्याजाची रक्कम ₹ १,०५१.०४ कोटी वर्षभरातील अधिभाराचे उत्पन्न म्हणून मान्य केली आहे. महावितरणाने अधिभाराची रक्कम ₹ १,७७५.८४ कोटी दि. ३१ मार्च २०१५ पर्यंत भरली नव्हती. याशिवाय कंपनी महावितरणचे यावर्षीचे व त्यामागील वर्षाचे विविध बीजके यांचे मेळ करीत आहे त्याची एकूण फरकाची निव्वळ रक्कम ₹ ४.०२ कोटी होते. महावितरणने ही देयके स्वीकारले नसल्याने आणि लेखांचा मेळ झाला नसल्याने आम्ही या उत्पन्नाची विश्वासार्हता व त्याचा खालील बाबींवरील परिणाम यावर अभिप्राय देण्यास असमर्थ आहोत.

अ) कंपनीचा या वर्षीचा नफा

ब) व्यापारी येण्याचे मुल्य

क) देयक न केलेला महसूल व

ड) राखीव व अधिक्क

पात्र मत

५. आमच्या मते व आमची सर्वोत्तपरी योग्य माहिती व आम्हांस दिलेली स्पष्टीकरणे यानुसार ही एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे, अधिनियमानुसार आवश्यक असणारी माहिती त्यासाठीच्या विहित नमुन्यात देतात. मात्र वरील परिच्छेद क्र. ४ मधील मुद्दे क्र. १ ते ४ यामध्ये दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी वर्षाचा नफा व निव्वळ मत्ता यांच्यावर होणाऱ्या परिणाम अनिश्चित असल्याचे आमचे मताच्या अधीन राहुन ही विवरणपत्रे भारतात सर्व साधारणपणे स्विकारल्या जाणारी लेखा मानके यांच्याशी सुसंगत असून ती कंपनीची दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी असलेली स्थिती आणि त्या दिवशी संपलेल्या वर्षाचा कंपनीचा नफा यांचे यथार्थ व योग्य दर्शन घडवितात.

भर देण्याची प्रकरणे

६. आम्ही खालील टिपांवर लक्ष वेधू इच्छितो :

(अ) टिप क्र. ३५ (डी): कंपनीची (लेखा मानके) नियमावली २००६ अंतर्गत लेखा मानक १९- भाडेपट्टी संबंधी अंतर्गत आवश्यक जी माहिती दिलेली नाही. कारण विविध जल विद्युत केंद्राच्या वीज निर्मिती सुविधाबाबत महाराष्ट्र शासनाच्या सोबत

करावयाचा भाडेपट्टी कराराची कार्यवाही प्रलंबित आहे.

- (ब) टिपा क्र.३५(अ) (२) जर काही तुट / नफा असल्यास त्याचा लेखा करणे याबाबत भविष्य निर्वाह निधीच्या हंगामी खात्याच्या आधारित आवश्यक तो तपशिल व माहिती उपलब्ध नसल्यामुळे.

वरील प्रकरणी आमची मते पात्र झालेली नाहीत.

इतर कायदे विषयी व नियमन यांच्या आवश्यकतांवर अहवाल

७. कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १४३ (५) यातील आवश्यकतेनुसार व भारताचे लेखा नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी दिलेल्या आदेशानुसार सुचित केलेली लेखापरिक्षणाची कार्यपद्धती त्यावर केलेली कृती, त्याच्या कंपनीच्या लेखांवर व वित्तीय विवरणपत्रांवर झालेला प्रभाव यांची पूर्तता याबाबतचे आमचे निवेदन परिशिष्ट - १ मध्ये दिले आहे.
८. सदर अधिनियमाच्या कलम १४३ (११) यातील अटीनुसार केंद्रीय सरकारने दिलेली कंपनीच्या (लेखा परिक्षण अहवाल) आदेश २०१५ (आदेश) यांतील परिच्छेद क्र. ३ व ४ यामध्ये निर्देशित केलेल्या विषयांवर एक निवेदन परिच्छेद - २ येथे आम्ही दिले आहे.
९. अधिनियमाच्या कलम १४३ (३) च्या आवश्यकतेनुसार आम्ही अहवाल देतो की :-
 - अ) पात्रतेच्या मतांसाठी आधार या विषयीचा उपपरिच्छेद ४ यात वर्णन केलेली बाब वगळता, आमच्या लेखा परिक्षणासाठी, आमचे सर्वोत्तम ज्ञान व विश्वास यानुसार आम्हांला आवश्यक अशी सर्व माहिती शोधली व तिची स्पष्टीकरणे मिळविली आहेत.
 - ब) आमच्या मते, उपरिनिर्दिष्ट पात्रतेच्या मतांसाठी आधाराचा परिच्छेद वगळता, कंपनीने, कायदानुसार आवश्यक ती योग्य लेखांच्या व हया, पुस्तके व्यवस्थित ठेवलेली आहेत, असे या वहया-पुस्तकांच्या आम्ही केलेल्या तपासणी परिक्षेत दिसून आले आहे.
 - क) या अहवालसोबत दिलेली ताळेबंद पत्रक, नफा व तोटा पत्रक व रोकडता प्रवाह पत्रक ही वित्तीय विवरणपत्रे लेखावहयांशी सुसंगत आहेत.
 - ड) आमच्या मते उपरिनिर्दिष्ट स्वायत्त स्वरूपाची, वित्तीय विवरणपत्रे, सदर कायद्याचे कलम १३३-ज्याचे सहवाचन कंपनी (लेखा) नियमावली २०१४ च्या नियम ७ सोबत होते, यांमध्ये विनिर्देशित केलेल्या लेखा मानकांचे अनुपालन करतात.
 - इ) महानिर्मिती ही शासकीय कंपनी असल्यामुळे भारत सरकारची अधिसूचना क्रमांक जी.एस.आर. ८२९ (इ) दि. २१ ऑक्टोबर २००३ यानुसार कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १६४ (२) या कंपनीत लागू नाही.
 - फ) एफ कंपनी (लेखा परिक्षण व लेखा परिक्षक) नियमावली २०१४ यातील नियम ११ यांनुसार समाविष्ट करण्याची अन्य प्रकरणे याबाबत आमची सर्वोत्तम माहिती व आम्हांला दिलेली स्पष्टीकरणे यानुसार आमची मते खालीलप्रमाणे आहेत.
 - १) कंपनीने प्रलंबित न्यायालयीन वादांचे वित्तीय विवरणपत्रांमधील आर्थिक स्थितीवर होऊ शकणारे परिणाम प्रकट केले आहेत. संदर्भ : द्वितीय विवरणपत्रांना दिलेली टिपा क्र.२३ पहावी
 - २) कंपनीला ज्या प्रत्यक्ष पुढील तोट्यांसाठी आर्थिक तरतुद करण्याची आवश्यकता भासेल असे दिर्घ मुदतीचे कोणतेही करार कंपनीने केलेले नाहीत.
 - ३) कंपनीस गुंतवणुकदार शिक्षण व रक्षण निधीसाठी स्थानांतरीत करणे आवश्यक आहे अशी कोणतीही रक्कम नाही.

बोरकर अॅन्ड मुझुमदार करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. १०१५६९ डब्ल्यु

उम्मेद जैन अॅन्ड कंपनी करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. ११९२५० डब्ल्यु

एम.पी.चितळे अॅन्ड कंपनी करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. १०१८५१ डब्ल्यु

सीए देवांग वाघानी

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. १०९३८६

स्थळ : मुंबई

दिनांक : २३ सप्टेंबर २०१५

सीए अखिल जैन

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. १३७९७०

सीए आशुतोष पेडणेकर

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. ०४१०३७

स्वतंत्र लेखापरिक्षक यांच्या अहवालास जोडपत्र - १

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता आमच्या समान तारखेच्या अहवालातील इतर कायदेशीर व नियमानाच्या आवश्यकता यांच्या विभागात परिच्छेद क्र. ७ यात दिलेल्या संदर्भानुसार.

कंपनी अधिनियम २०१३ यातील कलम १४३ (५) यातील आदेशांवर अभिप्राय :

- जर कंपनीची निर्गुतवणूक करण्यासाठी निवड करण्यात आली तर मत्ता (अमूर्त मत्ता व जमीनी यासह) आणि दायित्वे (बांधीलकी असलेली व सर्वसामान्य राखीव यासह) यांच्या मुल्यांकनाबत संपूर्ण स्थितीदर्शक अहवालचे परिक्षण करावे, त्यामध्ये निर्गुतवणूक बाबीची कार्यपद्धती व सहाय्याच्या कार्याचा टप्पा यांचा समावेश करावा.
ही कंपनी निर्गुतवणूकीसाठी निवडलेली नाही. म्हणून यासाठी माहिती देणे कंपनीत लागू नाही.
- जर काही कर्जे / उसनवारी / व्याज इ. सोडून देणे / निर्देशित करणे याची काही प्रकरणे असली तर त्याची कारणे व त्यात असलेली रक्कम यांचा अहवाल देणे.
लेखा परिक्षणाच्या काळात व आह्रांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीने कोणतीही कर्जे उसनवारी / व्याज इ. सोडून देणे / निर्देशित करणे याचे कोणतेही प्रकरणे वर्षे २०१४-१५ दरम्यान उदभवलेली नव्हती.
- तिसऱ्या पक्षाकडे असलेला वस्तुमाल आणि शासन व अन्य प्राधिकरणे यांच्याकडून देणगांच्या स्वरूपात मिळालेल्या मत्ता यासाठी योग्य अभिलेख जतन केले आहेत किंवा कसे?
कंपनी तिचा वस्तुमाल / सामान तिसऱ्या पक्षाकडे फक्त प्रवर्तनासाठी किंवा जोडणी करण्यासाठीच पाठविते. आह्रांस दिलेले माहितीनुसार कंपनीने अशा कृतीसाठी योग्य अभिलेख नीट जतन केले आहेत. आह्रांस असे सांगण्यात आले की, वर्षभरात शासनाकडून कोणत्याही मत्ता देणगी स्वरूपात कंपनीच मिळालेला माहित.
- कायदेशीर / लवादाकडे प्रलंबित खटल्यांचे वर्ष निहाय विश्लेषणाचा अहवाल देणे त्यात प्रलंबित असल्याची कारणे व सर्व कायदेशीर खटल्यांवरील खर्चावर लक्ष देणारी यंत्रणा अस्तित्वात असल्याबद्दल तिच्या प्रभावी उपयोगाबद्दल ही माहितीचा समावेश करणे (यात परदेशातील व स्थानिक खटल्यांची ही माहिती देणे).
कंपनीने प्रलंबित / लवादाकडील प्रकरणे यांना आकस्मित दायित्वे म्हणून निश्चित केली असून ती प्रकट केली आहेत. एकूण ३६७ प्रलंबित कायदेशीर / लवादाकडील खटल्यांचे वर्ष निहाय विश्लेषण खालील प्रमाणे आहेत.

प्रकरणाचे वय	प्रकरणाची संख्या
एक वर्षापेक्षा कमी	३३
१ ते २ वर्षे	५५
२ ते ३ वर्षे	१७
३ ते ५ वर्षे	३८
५ वर्षापेक्षा जास्त	१८९
इतर अनुपस्थित राहिलेली	३५
एकूण	३६७

खटले सामान्यतः पुढील कारणास्तव प्रलंबित आहेत : १) सुनवणी चालू आहे किंवा लवाद / न्यायाधिकरणे न्यायालये यांना अधिक माहिती / कागदोपत्री पुरावे हवी असल्याने अपूर्ण आहेत २) न्यायालयांनी तारखा निश्चित केल्या नसल्याने किंवा स्थगीत केल्याने खटले प्रलंबित आहेत. कंपनीने प्रत्येक खटल्यातील खर्चाचे तपशील मांडले आहेत.

कंपनी अधिनियम २०१३चे कलम १४३ (५) यातील उप निर्देशांवर अभिप्राय :-

५. औष्णिक विद्युत प्रकल्पांच्या प्रकरणी, विविध प्रदुषण नियंत्रण कायदे यांची अनुपालन तसेच त्याचे परिणाम- यामध्ये राखेचा वापर व विल्हेवाट आणि त्याबाबत कंपनीचे धोरण याची तपासणी करून त्यावर अभिप्राय देणे.

कंपनीने कळविले आहे की, वर्ष २०१४-१५ मध्ये विविध प्रदुषण नियंत्रण कायद्याचे अनुपालन केले आहे. त्यात राखेचा वापर व विल्हेवाट यांचा सुद्धा समावेश आहे. प्रदुषण नियंत्रणाचे विविध कायदे त्याचे परिणाम - यात राखेचा वापर व विल्हेवाट यांचा समावेश केला आहे. यासंबंधी वर दिलेली माहितीचे आम्ही स्वतंत्रपणे पडताळणी केलेली नाही.

६. या कंपनीने कोळशाच्या पिटहेडसपाशी उत्खनन करण्यासाठी खाजगी संस्थांसोबत महसुल वाटणीचा करार केला आहे का ? आणि केला असल्याचा असे करार कंपनीच्या आर्थिक हितांचे पुरेसे रक्षण करते काय ?

नाही, कंपनीने कोळसा बाहेर काढण्यासाठी कोणत्याही खाजगी संस्थांसोबत कसलेही करार केलेले नाहीत.

७. कोळशासाठी दिलेले आदेश व प्राप्ती यांचा मेळ करणारी योग्य कार्यप्रणाली कंपनीकडे आहे का? आणि कोळसा दर्जा त्यातील ओलसरपणा आणि विलंब आकार इ.ची नोंद लेखा पुस्तकात योग्य प्रकारे केली जाते का ?

होय, कंपनीकडे आदेश दिलेल्या कोळशाची संख्या / दर्जा व त्याची त्याप्रमाणे प्राप्ती यांचा मेळ करण्याची प्रणाली आहे. मात्र सध्याची पद्धत अधिक बळकट करण्याची गरज आहे. कंपनी कोळशाच्या श्रेणीची निश्चित संबंधित युनिटस् अंतर्गत रसायन शास्त्रज्ञ यांचेकडून करण्याऐवजी पुरवठादाराच्या बीजकातील नोंदणीप्रमाणे कोळशाचे दायित्व मान्य करते. कोळशाच्या दर्जा कमी असल्याचे दावे कोळसा भरण्याचा जागी कंपनीचे प्रतिनिधी व पुरवठादारांचे प्रतिनिधी यांच्या तर्फे संयुक्तपणे व कोळसा खाणीने दिलेला दर्जा याबाबत केले जातात.

८. राज्य शासनाला देय असलेला विनामुल्य विजेचा वाटा किती आहे, आणि त्याची संमतीच्या कारारानुसार हिशेब केला जातो का? आणि तो स्विकारलेल्या लेखा मानकांनुसार लेखांमध्ये दाखविण्यात येतो का?

कंपनीने दिलेल्या माहितीनुसार, राज्य शासनाच्या कोणत्याही करारानुसार विजेचा विनामुल्य वाटा नाही.

९. जल विद्युत प्रकल्पांच्या बाबतीत जैविक विविधता जतन करण्यासाठीचे धोरण / सुचना यानुसार पाणी सोडल जाते का ? असे जतन केले नाही म्हणून काही दंड भरल / भरावयाचा असेल तर त्याची माहिती द्यावी.

पाणी सोडण्याच्या पद्धतीवर राज्य शासनाची जल संसाधन विभागाच्या अंमल आहे. आम्हांस दिलेल्या माहितीनुसार कंपनीची यात काहीही भूमिका नाही. पाणी सोडण्याबाबत कोणताही दंड देणे / दिलेला नाही.

बोरकर अॅन्ड मुझुमदार करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. १०१५६९ डब्ल्यु

उम्मेद जैन अॅन्ड कंपनी करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. ११९२५० डब्ल्यु

एम.पी.चितळे अॅन्ड कंपनी करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. १०१८५१ डब्ल्यु

सीए देवांग वाघानी

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. १०९३८६

स्थळ : मुंबई

दिनांक : २३ सप्टेंबर २०१५

सीए अखिल जैन

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. १३७९७०

सीए आशुतोष पेडणेकर

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. ०४१०३७

स्वातंत्र्य लेखापरिक्षक यांच्या अहवालास जोडपत्र - ब२

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. च्या ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाकरिता आमच्या समान तारखेच्या अहवालातील इतर कायदेशीर व नियमनाच्या आवश्यकता यांच्या विभागात परिच्छेद क्र.८ यात दिलेल्या संदर्भानुसार.

१. स्थिर मत्तांच्या संदर्भात:

- कंपनीने स्थिर मत्तांच्या संख्यात्मक तपशिल स्थिती यांच्यावर संपूर्ण माहितीचे अभिलेख योग्य प्रकारे जतन केले आहेत. फक्त काही ठिकाणच्या थोड्या स्थिर मत्तांच्या याला अपवाद आहे. तेथील स्थिर मत्तांचे प्रत्येक बाबीसह माहिती संकल व संहिताकरण करून त्याचा स्थिर मत्तांच्या नोंदवही सोबत सुसंगत मेळ करणे ही प्रक्रिया चालू आहे.
- आम्हास दिलेल्या माहितीनुसार, कंपनीचे धोरण असे आहे की, तीन वर्षांमध्ये एकदा स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणी करावी. या वर्षी विश्रामाचे वर्ष असल्याने व्यवस्थापनाने स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणीचे आयोजन केले नाही.

२. कंपनीच्या वस्तुसुचीच्या संदर्भात:

- आम्हांस दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार कंपनीच्या व्यवस्थापनाने या वर्षी रास्त कालांतराने सुचींची प्रत्यक्ष पडताळणी केली. वस्तुसुचींची ही प्रत्यक्ष पडताळणी स्वतः व्यवस्थापनाने पार पाडली
- आमच्या मते व आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून व्यवस्थापनाने अनुसरलेली प्रत्यक्ष पडताळणीची कार्यपद्धती ही कंपनीची एकूण आकारमान व तीच्या व्यवसायाचे स्वरूप यांच्या संदर्भात योग्य आणि पुरेशी आहे.
- आम्ही केलेल्या वस्तुसुचींच्या अभिलेखांचे परिक्षण यावरून आज आमचा मुख्य लेखापरिक्षण अहवालातील परिच्छेद ४ (२) यातील उप-कंपन्याच्या शिल्लकी व अभिलेख यांच्या मेळ केलेला नसणे, याबद्दलच्या आमच्या अभिप्रायाच्या अधीन राहून आम्ही मत व्यक्त करतो की, कंपनीने वस्तुसुचींचे अभिलेखन योग्य प्रकारे जतन केलेले आहे. वस्तुसुचींच्या या प्रत्यक्ष पडताळणीनंतर त्याचा अभिलेख नोंदीशी तुलना केल्यानंतर दिसलेल्या विसंगतींचे योग्य समायोजन लेखावहयात योग्य प्रकारे केले आहे.
- आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी अधिनियम २०१३, कलम १८९ यातील यादीतील कंपन्या, फर्म किंवा इतर व्यक्ति संस्था यांना महानिर्मिती कंपनीने कोणतीही प्रतिभूत किंवा अप्रतिभूत कर्जे या वर्षी दिलेली नाहीत. यामुळे या संबंधीच्या आदेशातील परिच्छेद-३ मधील खंड (३) (अ) आणि खंड (३) (ब) यात दिलेल्या तरतुदी कंपनीस लागू नाही.
- आमच्या मते व आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीचे आकारमान व तिच्या व्यवहार संबंधी वस्तुमालाची व स्थिरमत्ता यांची खरेदी तसेच विजेची विक्री याच्याशी सुसंगत अंतर्गत नियंत्रणाची कार्यपद्धती अस्तित्वात आहे.
मात्र भंगार साहित्याची हाताळणी आणि विकलेल्या विजेच्या युनिटसूसाठी योग्य दर लागू करणे यासाठीच्या अंतर्गत नियंत्रणात आणखी सुधारणा करणे आवश्यक आहे.
- आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी अधिनियम २०१३ ची कलमे ७३ ते ७६ आणि त्या अंतर्गत केलेली नियमावली या तरतुदीच्या अर्थानुसार या कंपनीने जनतेकडून ठेवी स्वीकारलेल्या नाहीत.
- केंद्र सरकारने कंपनी अधिनियम २०१३ च्या कलम १४८ (१) अन्वये खर्चाचे अभिलेख जतन करण्याचे विहित केले आहे. आम्ही या संदर्भातील कंपनीच्या या अभिलेखाचा स्थूल स्वरूपाने आढावा घेतला आणि आमच्यामते व आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार प्रथम दर्शनी असे दिसते की, कंपनीने असे विहित अभिलेखांचे जतन केले आहेत. मात्र हे खर्च अभिलेख अचुक व संपूर्ण आहेत किंवा कसे व ते कंपनी (खर्च लेखा अभिलेखा) नियमावली, २०१४ अंतर्गत दिलेल्या आवश्यकतेनुसार असल्याचे निश्चित करण्याच्या दृष्टीने आम्ही त्याचे परिक्षण केलेले नाही.

७) सांविधिक देणीच्या संदर्भात :

- अ) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून आणि कंपनीच्या दैनंदिन वह्या व अभिलेख यानुसार सामान्यतः कंपनी ज्यांच्या बदल वाद नाही अशी पुढील सांविधिक देणी नियमितपणे भरते भविष्य निर्वाह निधी, कर्मचारी राज्य विमा आयकर, संपत्तीकर, सेवाकर, सीमा शुल्क, उत्पदन शुल्क, मुल्यवर्धक कर, उपकर, आणि अन्य कोणतीही सांविधिक देणी योग्य त्या सक्षम प्राधिकार्यांकडे जातात. आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे नुसार आयाकर, संपत्ती कर, विक्रीकर, सेवाकर, सीमा शुल्क, उत्पादन शुल्क मुल्य वर्धन कर उपकर, यांची वाद नसलेली देणी दि.३१ मार्च २०१५ रोजी देण्याच्या तारखेपासून सहा महिन्यापेक्षा जास्त काळ थकीत नव्हती.
- ब) आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे या नुसार वादग्रस्त देण्याशिवाय म्हणजे आयकर, विक्रीकर, सेवाकर, सीमाशुल्क, मुल्य वर्धन कर आणि उपकर यांची कोणतीही देणी देय नाही.

संविधानाचे नाव	देण्याचे स्वरूप	रक्कम (रु.)	रकमेचा संबंधीचा कालावधी	प्रलंबित असलेल्या मंचाचे नाव
केंद्रीय उत्पादन शुल्क अधिनियम	जोडणी केलेल्या साहित्याचे शुल्क	२,६७०,३७५	२००५-०६ (कंपनी सुरु झाल्यापासून)	केंद्रीय उत्पादन शुल्क आयुक्त
आय कर अधिनियम	सेवाकराची स्रोतापाशी कपात करणे	८९५,०००	२००९-१०	आय.टी. ए.टी.पुणे खंडपीठ
केंद्रीय विक्रीकर अधिनियम	एस. एम.व्ही.ए.टी.	३,५४०,७१७	२००५-०६	विक्री कर आयुक्त (अपील्स) नागपूर
केंद्रीय उत्पादन शुल्क अधिनियम	जुळणी केलेल्या रचनेच्या पोषादी साहित्यावर लावलेले शुल्क	३०,१००,०००	१९९१-९२ ते १९९४-९५	विक्रीकर आयुक्त (अपील्स) नागपूर
सहाय्यक आयुक्त (आयकर)	उत्पन्न लपविणे	१,०७३,२१५,४४०	निर्धारण वर्ष २००७-०८	आय.टी.ए.टी., मुंबई

- क) कंपनी अधिनियम १९५६ (१ वर्ष १९५६ चा) व त्यातील नियमावली व त्यातील तरतुदीनुसार कंपनीस गुंतवणूक करार शिक्षण व रक्षण निधी कडे रक्कम स्थानांतरित करण्याची आवश्यकता नाही.
८. वित्तीय वर्षाच्या अखेरीस कंपनीचे कोणतेही संचित तोटे नाहीत. कंपनीच्या लेखा पुस्तकानुसार कंपनीला सदर वित्तीय वर्षात किंवा त्या पूर्वीच्या वर्षात कोणताही रोख तोटा झालेला नाही.
९. आमच्या मते तसेच आम्हांला दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीने विज वित्त महामंडळ याची मुदल रक्कम रु. १०९.९८ कोटी आणि त्याची दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी थकीत असलेले ७६ दिवसाचे व्याजाची रक्कम ५.६६ कोटी वगळता, अन्य कोणत्याही बँक किंवा वित्तीय संस्थेचे देण्याची परतफेड थकवलेली नाही.
१०. आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे नुसार कंपनीने इतरांनी बँक आणि किंवा वित्तीय संस्था यांचेकडून घेतलेला कर्जासाठी कोणतीही हमी दिलेली नाही.
११. आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार तसेच आम्ही कंपनीच्या ताळेबंदाचे केलेले स्थूल परिक्षण यावरून आमचे मत आहे की, कंपनीने या कालावधीत घेतलेल्या मुदतीच्या कर्जाचा उपयोग ती ज्या कामासाठी घेतली प्रामुख्याने त्यासाठीच केला आहे, किंवा त्याचे प्रत्यक्ष उपयोग प्रलंबित असल्यास, त्याचा वापर खेळत्या भांडवलाच्या हेतुसाठीच केला आहे, असे प्रथमदर्शनी दिसून येते.

१२. आमचे सर्वोत्तम ज्ञान व विश्वास तसेच आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून या वर्षाच्या काळात कंपनीकडून किंवा कंपनीबाबत प्रत्यक्ष लबाडी झाल्याचे दिसून आलेले नाही, किंवा तसा कोणताही अहवाल आलेला नाही.

**बोरकर अॅन्ड मुद्गुमदार करिता
सनदी लेखापाल**
एफ.आर.एन. १०१५६९ डब्ल्यु

**उम्मेद जैन अॅन्ड कंपनी करिता
सनदी लेखापाल**
एफ.आर.एन. ११९२५० डब्ल्यु

**एम.पी.चितळे अॅन्ड कंपनी करिता
सनदी लेखापाल**
एफ.आर.एन. १०१८५१ डब्ल्यु

सीए देवांग वाघानी
भागीदार
आय सी ए आय एम.नं. १०९३८६
स्थळ : मुंबई
दिनांक : २३ सप्टेंबर २०१५

सीए अखिल जैन
भागीदार
आय सी ए आय एम.नं. १३७९७०

सीए आशुतोष पेडणेकर
भागीदार
आय सी ए आय एम.नं. ०४१०३७

३१ मार्च २०१५ रोजीचे ताळेबंद पत्रक

रक्कम (₹) मध्ये

		संख्या क्र.	३१ मार्च २०१५	३१ मार्च २०१४
I.	समभाग व दायित्वे			
(१)	भागधारकांचे निधी			
	अ) भाग भांडवल	१	८०,५७२,८४५,६४०	६८,०८३,७०१,६४०
	ब) राखीव व अधिक्क	२	२२,१४९,४३२,८७४	१७,७६५,८५५,०८३
(२)	भाग अर्ज निधी		९,३०३,११७,८९७	१४,३२९,०९८,८९७
	प्रलंबित वाटप (टिपा क्र. २४ पहावी)			
(३)	चालू नसलेली दायित्वे			
	अ) दीर्घ मुदतीची कर्जे	३	२४६,३७२,८५७,९५९	२२६,४७१,९८२,४६५
	ब) स्थगित कर दायित्व (निव्वळ)	४	१४,७१६,९१७,०४४	११,४०९,१७६,५५४
	क) इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे	५	२१,८८५,७४१,१८२	२२,२७६,८२०,०२७
	ड) दीर्घ मुदतीच्या तरतुदी	६	८,३८४,२८३,६३१	६,३३१,८५९,१६२
(४)	चालू दायित्वे			
	अ) अल्प मुदतीची कर्जे	३(अ)	६०,३९०,३४२,८१८	५५,३३९,८३९,११९
	ब) व्यापारी देणी	७	४०,६३७,२७६,३८८	१९,३५७,३८९,४९०
	क) इतर चालू दायित्वे	७(अ)	३८,८३७,४४०,३७७	५६,७९७,४४३,०९८
	ड) अल्प मुदतीची दायित्वे	६	३,५९८,५८९,९६७	५५९,१०३,९१५
	एकूण		५४६,८४८,८४५,७७६	४९८,७२२,२६९,४५०
II.	स्थिर मत्ता			
	चालू नसलेल्या मत्ता			
अ.	स्थिर मत्ता			
	मूर्त मत्ता (निव्वळ गट)	८	१८२,४१७,९६१,०३४	१८७,४१९,२०६,१३१
	अमूर्त मत्ता (निव्वळ गट)	८	१६१,६०६,०९५	१८७,९६९,९३९
	प्रगती पथावरील भांडवली कामे	८(अ)(ब)	२०५,८२९,१६०,२३४	१७७,३६७,१४३,०४५
	वजा निकामी सामानासाठी तदतुद		१४३,१७७,९६३	७८,३०४,९४६
			२०५,६८५,९८२,२७१	१७७,२८८,८३८,०९९
ब	चालू नसलेल्या गुंतवणुकी	९	१,६००,०००	२६,६००,०००
क	दीर्घ मुदतीची कर्जे व अग्रीम	१०	९,२०४,५८४,७३१	४,०८७,८७५,४०३
	चालू मत्ता			
अ	वस्तू सूची	११	१४,२३१,६४४,३६८	१७,१४६,४३१,२८१
ब	व्यापारी येणी	१२	१०६,०७१,३३५,९२४	८६,६४०,५६८,८१२
क	रोख व रोख समतुल्य	१३	९०२,६०४,६५२	४४०,५१७,५०४
ड	अल्प मुदतीची कर्जे व अग्रीमे	१०	२४,७२०,०२१,८४२	२२,५७३,४८५,५५९
इ	इतर चालू मत्ता	१४	३,४५१,५०४,८५२	२,९१०,७७६,७२२
	एकूण		५४६,८४८,८४५,७७६	४९८,७२२,२६९,४५०
	कूपया वित्ताय विवरणवत्रासोबत जोडलेल्या टिपा पहाव्यात			

सोबत जोडलेल्या आमच्या अहवालानुसार

एम.पी.चितळे अँड कं. करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: १०१८५१ डब्ल्यू

सी.ए.आशुतोष पेडणेकर

भागीदार

एम नं.०४१०३७

बोरकर अँड मुझूमकर करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: १०१५६९ डब्ल्यू

सी.ए.देवांग वाघानी

भागीदार

एम नं.१०९३८६

उमेद जैन अँड कं. करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: ११९२५० डब्ल्यू

सी.ए.अखिल जैन

भागीदार

एम नं.१३७९७०

मुंबई, २३ सप्टेंबर २०१५

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी करिता

जे.के.श्रीनिवासन
संचालक (वित्त)
डी आय एन नं.०१२२०८२८

बिपीन श्रीमाळी
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
डी आय एन नं.०३२७२१३५

एस.के.लबडे
महामुख्य व्यवस्थापक (लेखा)

राहुल दुवे
कंपनी सेक्रेटरी
एम नं.११४२१३

दि.३१.०३.२०११ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षाचे रोकडता प्रवाह विवरण पत्र

रक्कम (₹) मध्ये

		टिपा क्र.	२०१४-२०१५	२०१३-२०१४
१.	प्रवर्तनापासूनचा महसूल	१५	१८९,६९९,९५६,८७७	१६५,६३२,५४६,९०३
२.	इतर उत्पन्न	१६	२,६६९,७३८,९१०	८३७,३७९,७५२
३.	एकूण महसूल		१९२,३६९,६९५,७८६	१६६,४६९,९२६,६५५
४.	खर्च			
	(अ) वापरलेल्या साहित्याचा खर्च	१७	१२१,८२२,३८७,२७५	१०८,८६३,१४५,१७१
	(ब) कर्मचारी लाभ खर्च	१८	१४,१४९,१६९,८७२	११,१६४,१२०,९५६
	(क) वित्त खर्च	१९	१९,५२६,४३५,७००	१७,१०९,७१९,३२९
	(ड) घसारा / कर्जफेडीची तरतूद	८	१०,९१६,५२८,६९५	११,६३४,३०४,९३२
	(इ) इतर खर्च	२०	१५,९४५,८९४,१०४	१६,०९५,३८९,९८३
	(फ) पूर्ण कालीन बाबी (निव्वळ)	२१	(८०,३०३,८०७)	(१,५९६,४४१,५३८)
	एकूण खर्च		१८२,२८०,१११,८३८	१६३,२७०,२३८,८३३
५.	नफा - कर पूर्व ((३) - (४))		१०,०८९,५८३,९४८	३,१९९,६८७,८२२
६.	कर खर्च			
	(अ) चालू कर		२,४२४,०००,०००	७२३,०००,०००
	(ब) स्थगित कर		३,३०७,७४०,४९०	१,३६६,२५५,२५७
७.	नफा / तोटा या कालावधीसाठी		४,३५७,८४३,४५८	१,९१०,४३२,५६५
१.	मूळ		०.५२	०.१३
२.	सौम्य केलेला		०.५२	०.१३
	कृपया वित्तीय विवरणवत्रासोबत जोडलेल्या टिपा पहाव्यात			

सोबत जोडलेल्या आमच्या अहवालानुसार

एम.पी.चितळे अॅन्ड कं. करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: १०१८५१ डब्ल्यू

सी.ए.आशुतोष पेडणेकर

भागीदार

एम नं.०४१०३७

बोरकर अॅन्ड मुझूमकर करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: १०१५६९ डब्ल्यू

सी.ए.देवांग वाघानी

भागीदार

एम नं.१०९३८६

उमेद जैन अॅन्ड कं. करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: ११९२५० डब्ल्यू

सी.ए.अखिल जैन

भागीदार

एम नं.१३७९७०

मुंबई, २३ सप्टेंबर २०१५

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी करिता

जे.के.श्रीनिवासन
संचालक (वित्त)
डी आय एन नं.०१२२०८२८

बिपीन श्रीमाळी
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
डी आय एन नं.०३२७२१३५

एस.के.लबडे
महामुख्य व्यवस्थापक (लेखा)

राहुल दुबे
कंपनी सेक्रेटरी
एम नं.१४२१३

महानिर्मिती कंपनीच्या वित्तिय विवरणपत्रांवर टिपा

१) ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या वित्तिय विवरण पत्राचा भाग असलेली महत्वाची लेखा धोरणे आणि लेख्यांवरील टिपा.

ए) वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्याचे आधारतत्त्व

‘महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कं. लि.’ ही सार्वजनिकरित्या मर्यादित अशी कंपनी असून ती कंपनी अधिनियम १९५६ यातील तरतुदीनुसार नोंदणी केलेली कंपनी आहे. ही कंपनी विद्युत अधिनियम २००३ याने प्रशासित केलेली आहे. ज्यावेळी कंपनी अधिनियम २०१३ यातील तरतुदी, विद्युत अधिनियम २००३ ज्याचे सहवाचन त्यानुसार केलेल्या नियमावलीशी विसंगत असतील तेव्हा विद्युत अधिनियमाच्या कलम १७४ च्या अटी नुसार विद्युत अधिनियमातील तरतुदी अभिभावी होती.

महानिर्मिती ही एक सतत कार्यरत असणारी चालु स्थितीतील कंपनी आहे या संकल्पनेच्या आधारे वित्तिय विवरणपत्रे तयार केली आहेत. तसेच उपार्जन तत्वावरील ऐतिहासिक खर्चाची पद्धती यानुसार भारतात सर्व सामान्यतः स्वीकारलेली लेख्यांची तत्वे यानुसार ही वित्तिय विवरणपत्रे तयार केली आहेत. या सर्वसाधारण स्वीकृत लेखा तत्वे यामध्ये कंपनी अधिनियम २०१३ (सदर कायदा) यातील कलम १३३- ज्याचे सहवाचन कंपनी (लेखे) नियमावली २०१४ च्या नियम ०७ सोबत होते, यात विहित केलेली लेख्यासंबंधीची मानके आणि कायद्यातील तरतुदी यांचा समावेश होतो.

बी) अंदाजाचा उपयोग

सामान्यतः स्वीकृत लेखा तत्वांशी सुसंगत वित्तिय विवरणपत्रे तयार करताना कंपनीच्या व्यवस्थापनास काही अंदाज करावे लागतात आणि गृहिते धरावी लागतात. हे अंदाज व गृहीते यांचा वित्तिय वितरण पत्राच्या तारखेला मत्ता व दायित्वे तसेच महसुल व खर्च यांच्या अहवाल काळातील रकमांवर परिणाम होतो. प्रत्यक्ष निष्कर्ष हे अंदाजापेक्षा वेगळे असु शकतात. अंदाजा संबंधीची परिस्थितीत बदल होत आहे, असे व्यवस्थापनाच्या लक्षात आल्यास अंदाजामध्ये योग्य ते बदल केले जातात. अंदाजातील केलेल्या बदलाचे प्रतिबिंब, त्या कालावधीतील वित्तिय विवरण पत्रात दिसून येते आणि जर महत्वाचे असले तर त्याचे प्रकटन वित्तिय विवरणपत्रात केले जाते.

सी) मूर्त स्थिर मत्ता

- १) स्थिर मत्तांची नोंद त्यांच्या ऐतिहासिक किंमतीनुसार लेखा पुस्तकात केली जाते. स्थिर मत्ता त्यांचा संपादनाच्या किंवा त्यांची रचना करण्यास लागलेला खर्च वजा संचित घसारा आणि जर त्या जुन्या / निकामी झाल्यास त्याची तरतुद यानुसार नमूद केल्या जातात.
- २) मत्ता: संपादनाच्या खर्चामध्ये वाहतुक खर्च, शुल्क, कर (जो नंतर कर प्राधिकार्यांकडून परत मिळणार आहेत त्या व्यतिरिक्त) अन्य वसुली, खर्च, उसनवारीचे खर्च आणि त्या वापरासाठी योग्य करण्यासाठीचे सर्व प्रासंगिक खर्च समाविष्ट आहेत.
- ३) कंपनीच्या मालकीच्या नसलेल्या स्थिर मत्तांच्या निर्मितीसाठी केलेला भांडवली खर्च हा अशा मत्तांचे बांधकाम जोपर्यंत चालु आहे, तोपर्यंत प्रगतीपथावरील भांडवली कामांच्यामध्ये दर्शविण्यात येते आणि बांधकाम पूर्ण झाल्यावर “कंपनीची मालकी नसलेल्या मत्तांचा भांडवली खर्च” या लेखाशीर्षातर्गत नोंदला जातो. कंपनीची मालकी नसलेल्या मत्तासाठीचा तसेच कंपन्यांची सामाजिक जबाबदारीची कामे या योगदानासाठी केलेल्या महसुल खर्चाचे आकार नफा व तोटा पत्रकात केले जातात.
- ४) प्रगतीपथावरील चालु असलेल्या ज्या भांडवली कामांकरिता कंत्राटदारांच्या देयकांचे अंतिमीकरण होणे अद्याप बाकी आहे, त्याचे भांडवलीकरण हंगामी तत्वावर व अंतिमरित्या चुकती करण्यासाठीच्या समायोजनांच्या अधीन राहून केले जाते.
- ५) भांडवली कंत्राटाच्या दरातील विचलनाचे दावे, कंपनीने स्वीकारले तरच त्यांचे लेखे केले जातात.
- ६) ज्यांची मंजूरी विचाराधिन आहे असे प्रकल्प शोधणे, त्यासाठी सर्वेक्षण व सक्षमतेचा अभ्यास करणे यासाठी केलेला खर्च,

- सदर प्रकल्प नाकारला जाणे किंवा तीन वर्षे यापैकी जो कालावधी आधी असेल तोपर्यंत प्रगतीपथावरील भांडवली कामे यात समाविष्ट केला जातो. प्रकल्प नाकारल्यास, ज्यावर्षी तो नाकारला त्या वर्षाच्या महसुलात तो खर्च आकारला जातो.
- ७) ज्या स्थिर मत्तांच्या बाबत जर काही शासकीय अनुदान मिळाले तर त्या मत्ता लेखा पुस्तकांत निव्वळ अनुदान स्वरूपात दाखविले जातात.
- ८) ज्या स्थिर मत्तांचा प्रत्येकी किंमत रु. ५०००/- पर्यंत आहे, त्याचा खरेदी वर्षात पूर्ण घसारा केला जातो. सर्व मोबाईल फोनची किंमत खर्च खरेदी वर्षाच्या महसुलमध्ये आकारली जाते.
- ९) प्रत्यक्ष वापरातून निवृत्त केलेल्या व विक्रीसाठी राखून ठेवलेल्या मत्तांचे मुल्यांकन निव्वळ पुस्तकी मुल्य किंवा निव्वळ वसुली योग्य मुल्य यापैकी जे कमी असेल त्यानुसार ठरविले जाते व ते इतर चालू मत्ता म्हणून प्रकट केले जाते.
- १०) **अमूर्त भत्ता:** अमूर्त मत्तांचे भविष्यातील संभाव्य लाभ कंपनीकडे प्रवाहीत होणार असतील तर खर्चातून कर्जफेडीची संचित तरतूद आणि कमी करण्यातील तोटे वजा करून त्याचे भांडवलीकरण केले जाते.
- ११) **प्रगती पथावरील भांडवली कामे:** नवे प्रकल्प/विस्तार याद्वारे होणाऱ्या स्थिर मत्तांचे प्रकरणी असे प्रकल्प/विस्तार कार्यान्वित होण्याच्या तारखेपर्यंत संबंधित खर्च व व्याज यांचे भांडवलीकरण केले जाते.
- १२) कंपनीने प्रकल्प व नियोजनाच्या कार्यालयांवर या कालावधीत केलेल्या एकूण खर्चाचे संविभाजन संबंधित अमंलबजावणी चालू असलेल्या प्रकल्पांच्या प्रगती पथावरील भांडवली कामे यांच्या लेखामध्ये रचना चालू असणाऱ्या मत्तांच्या संचयी खर्चाच्या शिलकीच्या आधारे केले जाते.
- १३) प्रकल्प/वीज निर्मिती कडे प्रायोगिक टप्प्यावर चालविल्यानंतर त्यासाठी लागलेला खर्च व त्यातून निर्माण झालेला महसूल यांचे समायोजन भांडवलीकरणाच्या दरम्यान केले जाते.

डी) उसनवारीचे खर्च

पात्र मत्तांचे संपादन किंवा त्यांच्या रचनेसाठी केलेला उसनवारीचा खर्च यांचे भांडवलीकरण अशा मत्तांच्या खर्चाचा भाग म्हणून केले जाते. मत्तांच्या उद्देशित उपयोगासाठी तयार होण्यासाठी जास्त वेळ द्यावा लागतो अशा मत्तांना पात्र मत्तां संबोधिले जाते. भांडवली मत्तांचे संपादन किंवा रचना या संबंधात नसलेले इतर उसनवारीचे खर्च यांना ते ज्या काळात करण्यात आले, त्या काळातील खर्च म्हणून मान्यता दिली जाते.

इ) मत्ता - कमी करणे

कंपनी ताळेबंदाच्या तारखेला रोकड निर्माण करणारा घटक यात समाविष्ट असणाऱ्या मत्ता कमी करण्याची शक्यता किंवा खात्री दिसत असेल त्याप्रमाणे त्यांचे मुल्य निर्धारण करते जर सीजीयु चालू ठेवण्याचे मुल्य त्यांच्या वसुल होणाऱ्या मुल्यांपेक्षा जास्त असेल तर अशा मत्ताची स्थिती कमी करण्यासाठी तरतूद केली जाते.

एफ) यंत्राचे महत्वाचे सुटे भाग / विमा:

- १) यंत्राचे जे सुटेभाग कारखाना व यंत्रसामुग्री सोबत मिळविले जातात आणि ज्याचा उपयोग अनियमित असतो आणि सुट्या भागांची किंमत माहित असली तर त्यांचे भांडवलीकरण वेगळे केले जाते. सुट्या भागांची किंमत माहित नसल्यास, त्यांचे भांडवलीकरण संबंधित कारखान्या समवेत केले जाते.
- २) पुढील वर्षात खरेदी केलेल्या यंत्रसामुग्रीच्या सुट्या भागांचे त्यांच्या खरेदी वर्षात भांडवलीकरण केले जाते.
- ३) यंत्रांच्या सुट्या भागांचा घसारा, त्यांच्या संबंधित कारखाना व यंत्रे यांच्या उर्वरित उपयुक्त आयुष्याकरिता, पूर्णपणे करण्यात येतो.
- ४) ज्या वर्षी यंत्राचे जुने सुटे भाग बदलण्यात येतात आणि संबंधित आधीचे जुनाट भाग पुढील उपयोगासाठी निरुपयोगी असल्याचे निदर्शनास येते, त्यावेळी ते महसुलात आकारले जातात मात्र संबंधित जुनाट भाग दुरुस्ती करून पूर्णवापर योग्य असल्यास दोन्हीचा घसारा, संबंधित मत्तांच्या उपयुक्त उर्वरित आयुष्यापर्यंत चालू ठेवण्यात येतो. जुन्या संबंधित भागाच्या दुरुस्तीचे आकार नफा व तोटा पत्रकात केले जातात.

- ५) ज्यांची कमी केलेली किंमत माहित नाही, असे मत्तांचे मूळ भाग/भांडवली सुटे भाग बदलल्यास, मत्तांचे नवीन भाग/नवे भांडवली सुटे भाग यांची किंमत/निव्वळ पुस्तकी मूल्य त्यावर्षीच्या महसूली खर्चात समाविष्ट केले जाईल.

यंत्राचे सुटे भाग यंत्राचे महत्वाचे भाग / विमा या व्यतिरिक्त :

- ६) वस्तूसूचीचा भाग असणारे व वेटेड ॲक्जरेज बेसीस किंवा निव्वळ वसुली योग्य मूल्य यापैकी जे कमी असेल त्या किंमतीला मूल्यांकन केलेले व जेव्हा दिले तेव्हा ज्याचा खर्च लावला आहे अशा इतर सुट्या भागांना “भांडार वस्तू व सुटे भाग” समजण्यास येते.

जी) घसारा / कर्जफेडीची तरतूद

१) मूर्त स्थिर मत्ता :

कंपनी, महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग यांनी त्यांचा ‘म.वि.नि. आयोग (बहु-वर्षीय दर)’ नियमावली २०११ यांद्वारे अधिसूचित केलेल्या दराचे अनुसरण करते. हे दर १ एप्रिल २०११ पासून लागू झाले आहेत. त्याप्रमाणे घसारा सरळ रेषा पद्धतीने मत्तांच्या किमतीच्या ९० टक्क्यांपर्यंत लागू करण्यात येतो. घसाराची ही नवी पद्धत दि. १ एप्रिल २०१३ पासून सुरु होणाऱ्या लेखांच्या कालावधीत लागू केला आहे.

वर्षभरात ज्या स्थिर मत्तांची भर झाली/विल्हेवाट लावली/काढून टाकल्या त्यांचा घसारा यथाप्रमाण तत्वांच्या आधारे भर/विल्हेवाट/काढून टाकणे, यांच्या महिन्यांच्या संदर्भानुसार केला जातो. तसेच हरीत क्षेत्र/ब्राऊन फिल्ड यांचे भांडवली करणाऱ्या प्रकरणात घसारांची आकारणी, नफा व तोटा पत्रकात वाणिज्य प्रकल्पाच्या कार्यान्वित होण्याच्या तारखेपासून केली जाते.

जेव्हा एखाद्या मत्तेचे आयुष्य नुतनीकरण व आधुनिकीकरण यामुळे वाढविले जाते तेव्हा त्यासाठीचा खर्च व त्यासाठी कर्जफेडीची तरतूद नसलेली घसारा योग्य रक्कम ही तांत्रिक मूल्यांमापनातून निश्चित केलेल्या संभाव्य सुधारीत उपयुक्त आयुष्यासाठीच आकारली जाते.

भाडेपट्टीच्या जमिनीसाठी कर्ज फेडीची तरतूद सामान्यतः त्यांच्या भाड्याच्या कालावधीसाठी केली जाते. मात्र जमिनीत गुंतवणूक म्हणून भाडेपट्टीने घेतलेल्या जमिनी वापरण्या योग्य करण्यासाठी केलेला खर्च याकरिता घसारा सरळ रेषा पद्धतीने ३.३४ टक्के प्रती वर्ष या दराने आकारला जातो.

- २) ज्या मत्तांच्या (येथे खालील परिच्छेद क्र. (३) यामध्ये नमूद केलेल्या मालमत्ता व्यतिरिक्त) घसारा, त्या कार्यान्वित झाल्यापासून ७० टक्के पर्यंत आकारलेला नाही, त्यांना कंपनी खालील विहित दराने घसारा आकारते. संचित घसारा ज्या वर्षी ७० टक्के होतो, त्या वर्षाच्या अखेरीकरिता अशा मत्तांच्या एकूण गटांसाठी हिशेब केला जातो.

मत्तांचे घसारा राखीव ७० टक्के पूर्ण झाल्यानंतर त्यांचे उपयुक्त उर्वरित आयुष्याच्या आधारे ७० टक्के घसारा कंपनी आकारते. म.वि.नि. आयोगाचे बहुवर्षीय दर नियमन यानुसार औष्णिक व वायु आधारित वीज निर्मिती केंद्राचे आयुष्य २५ वर्षे आणि जल विद्युत निर्मिती केंद्राचे आयुष्य ३५ वर्षे विहित केले आहे.

जल विद्युत केंद्रातील कारखाने व यंत्रसामुग्री बाष्प वीज व वायु आधारित वीज निर्मिती केंद्र व कुलींग टॉवर्स, हायड्रॉलिक वर्क्स, ट्रान्सफॉर्मर व इतर स्थिर उपकरणे, पारेषण तारा, केबल नेटवर्क इ.	५.२८ टक्के (%)
इमारत व इतर स्थापत्य बांधकामे	३.३४ टक्के

- ३) खालील मत्तांसाठी घसारा सरळ रेषा पद्धतीने ९० टक्क्या पर्यंत किंवा मत्तांवर खाली दिलेल्या दराने आकारला जातो.

फर्निचर, जोडणी व कार्यालयीत उपकरणे	६.३३ टक्के
वाहने	९.५०
माहिती तंत्रज्ञानाची उपकरणे	१५.०० टक्के

४) अमूर्त मत्ता :

नविन ॲप्लीकेशन सॉफ्टवेअर खरेदी करून त्याची कार्यवाही बाह्य तिसऱ्या पक्षाच्या सल्लागाराकरून करणे व त्याचे परवाने खरेदी करणे. यासाठीचे भांडवलीकरण केलेल्या कर्जफेडीची तरतुद त्यांचे अंदाजित उपयुक्त दहा वर्षांपेक्षा जास्त नाही असे गृहीत धरून केली जाते. इतर कर्जफेडीची तरतुद करताना त्यांच्याकडून पुरेसे आर्थिक लाभ ज्या मुदतीसाठी मिळतील तेवढ्या मुदतीसाठी केली जाते.

एच) वस्तुसुची

भांडार साठ्यातील साहित्यामध्ये कोळसा गिरण्यांनी नाकारलेला माल, भांडारातील पडीक वस्तु, सुटेभाग यांचे मुल्यांक त्याच्या किमतीपेक्षा किंवा निव्वळ वसुल होण्याजोगे मुल्य याप्रमाणे केले जाते, आणि त्यांचा खर्च मुक्कींग वेटेड ॲव्हरेज कॉस्ट मेथड या पद्धतीने निश्चित केली जातात. खर्चामध्ये खरेदी खर्च (मुल्य वर्धित खर्चाचा मिळू शकणारा निव्वळ परतावा) आणि त्यांना सध्याच्या जागी व स्थितीमध्ये आणण्यासाठी केलेले इतर खर्च यांचा समावेश होतो. पोलादी भंगार व कोळसा गिरण्यांनी नाकारलेला माल हे वस्तुसुचीचा भाग नसल्याने त्यांना वस्तुसुचीतील वस्तु म्हणून मान्यता दिली जात नाही.

आढावा घेतल्यानंतर, निरुपयोगी व जुनाट माल तसेच सुटेभाग निश्चित केले जातात आणि त्यासाठी लेखांमध्ये तरतुद केली जाते.

आय) महसूल मान्यता

महाराष्ट्र वीज नियामक आयोगाने केलेल्या मंजूर दराच्या आधारे वीज विक्रीचा लेखा केला जातो. त्यामध्ये इंधन समायोजन आकार समाविष्ट असतो तसेच लेखांच्या मुदतीच्या अखेरपर्यंत उपार्जित झालेल्या विनादेयक महसुलाचा, म.वि.नि.आयोगाकडून समायोजनाच्या मंजूरीच्या अधीन राहून, समावेश करण्यात येतो. याशिवाय या महसुलामध्ये महावितरण कंपनीसोबत केलेल्या वीज खरेदी कराराच्या अटीनुसार महावितरणावर आकारलेल्या विलंब भरणा अधिभार समाविष्ट असतो. जेव्हा मोजणी किंवा गोळा करणे याविषयी कोणतीही महत्वाची अनिश्चितता नसेल, तेव्हा कंपनी महसूल उत्पन्नात मान्यता देते

फ्लाय अॅश (राख) विक्रीचा लेखा ग्राहकांनी मान्य केलेल्या दराप्रमाणे नोंदला जातो. या विक्रीतून मिळालेली रक्कम पर्यावरण व वन मंत्रालयाने दि. ०३-११-२००९ रोजी दिलेल्या मार्गदर्शक तत्वानुसार फ्लाय अॅश वापर निधी या वेगळ्या लेखाशीर्षित केली जाते. राख वापरास प्रोत्साहन देण्यासाठी करावयाच्या खर्चासाठी या निधीचा उपयोग केला जातो.

इतर उत्पन्न उपार्जन तत्वावर मान्य केले जाते. भंगार विक्री आणि नाकारलेला कोळसा इ. यांचे खरेदीदार जेव्हा कंपनीच्या जागेतून असे भंगार प्रत्यक्षात उचलून नेतात आणि कंपनी अशा विक्री व्यवहाराचे बीजक तयार करते तेव्हाच त्यांचे लेखे केले जातात. परिसमापनातील नुकसानाची वसुली व कंत्राटरांना दिलेल्या अग्रीमाचे व्याज ज्यावर्षी ते प्रत्यक्षात होईल. त्यावर्षी त्यांना उत्पन्न म्हणून मान्यता दिली जाते / स्थिर मत्तांमध्ये समायोजन केले जाते.

जे) गुंतवणूकी

दीर्घ मुदतीच्या गुंतवणूकी यांचे वर्गीकरण “चालू नसलेल्या” असे केले जाते आणि त्यांची किंमत वजा हंगामी व्यतिरिक्त होणाऱ्या घटीसाठीची तरतुद यानुसार गुंतवणूकीच्या मुल्यानुसार त्यापुढे नेल्या जातात.

के) परकीय चलनातील व्यवहार

परकीय चलनातील व्यवहाराची नोंद प्रारंभिक अहवालातील चलनानुसार केली जाते. त्यासाठी परकीय चलनातील रक्कमेस अहवालातील चलन व परदेशी चलन यातील व्यवहाराच्या तारखेला लागू असलेल्या वित्तिय दर लागू करून नोंद केली जाते. ताळेबंदाच्या तारखेस, परकीय चलनातील बाबींची नोंदणी अखेरच्या दरानुसार वापरून केली जाते. जर काही हानी किंवा प्राप्ती असेल तर त्यास त्या वर्षीच्या नफा व तोटा पत्रकात मान्यता दिली जाते. पैसे भरण्याची तारिख व व्यवहाराची तारिख या दिवशीच्या फरकामुळे पूर्वीच्या रुपांतरीत मुल्यामुळे होणारी प्राप्ती किंवा हानी, नफा व तोटा पत्रकात आकारली जाते.

एल) कर्मचारी लाभ

१) अल्प मुदतीचे कर्मचारी लाभ

कर्मचाऱ्यांनी दिलेल्या सेवेच्या बदल त्यांना अपेक्षित अल्पमुदतीच्या कर्मचारी लाभाच्या आणि विना सवलतीच्या रक्कमेला कंपनी दायित्व (उपार्जित खर्च) म्हणून मान्यता देते.

२) नोकरी नंतरचे लाभ**व्याख्यांकित लाभ योजना****उपदान व रजेचे रोखीकरण:**

व्याख्यांकित लाभ योजना व नोकरी नंतरचे अन्य लाभ यांच्या दायित्वाची गणना प्रोजेक्टेड युनीट क्रेडीट मेथड ही पद्धत वापरून केली जाते आणि ज्या मुदतीमध्ये कर्मचाऱ्याची सेवा प्राप्त होणे अपेक्षित आहे, त्या मुदतीकरिता तिचे कार्यकाल योजन केले जाते.

नोकरीनंतरच्या लाभासंबंधी विमागणिती शास्त्रानुसार होणारे लाभ व हानी यांची नफा तोटा पत्रकात आकारणी केली जाते.

भविष्य निर्वाह निधी लाभ

कंपनी, भविष्य निर्वाह निधीसाठी एका पूर्वनिश्चित केलेल्या दराने आपले अंशदान व त्यासोबत कर्मचाऱ्याचे अंशदान यांचा भरणा एका वेगळ्या विश्वस्त संस्थेकडे करते. ही विश्वस्त संस्था इतर कंपनीच्या गटाच्या निधीचे सुद्धा व्यवस्थापन करते. या निधीची गुंतवणूक पूर्व परवानगी मिळालेल्या प्रतिभूतीमध्ये करण्यात येते. या निधीमध्ये ठरलेल्या कालावधीसाठी केलेले अंशदान याला खर्च म्हणून मान्यता देण्यात आली असून त्याची आकारणी नफा व तोटा पत्रकात केली जाते.

एम) भाडेपट्टी**वित्तीय भाडेपट्टी**

वित्तीय भाडेपट्टीने संपादित केलेल्या ज्या मत्तांच्या मालकीची संपूर्ण जोखीम व मोबदला यांची जबाबदारी कंपनीवर आहे, अशा मत्ताचे भांडवलीकरण आरंभीच्या किमान रास्त मुल्याच्या आधारे किंवा सध्याच्या किमान भाडे या पैकी जे कमी असेल भरणा यानुसार केले जाते आणि त्यांच्या समान रकमेचे दायित्व निर्माण केले जाते. प्रत्येक मुदतीवरील थकबाकीच्या दायित्वावर स्थिर मुदतीच्या व्याजदर मिळवा यासाठी भरलेल्या भाड्याचे नियत वाटप भाड्याचे नियत वाटप दायित्व व व्याजखर्च यात केले जाते. जल विद्युत निर्मितीच्या प्रकल्पाबाबत महाराष्ट्र शासनासोबत भाडेपट्टीचा करार केलेला नाही.

प्रवर्तन भाडे

भाड्याने घेतलेल्या ज्या मत्तांच्या जोखीम व मोबदला भाड्याने देणाऱ्याकडे आहे त्याचे वर्गीकरण प्रवर्ती भाडे असे केले जाते व त्या भाड्याचा भरणा सरळ रेषा तत्वानुसार खर्च म्हणून मान्य केला जातो.

एन) कर**१) आयकर**

आयकर अधिनियम १९६१ यातील तरतुदीनुसार वार्षिक करपात्र उत्पन्नाप्रमाणे या वर्षाचा चालु कर निश्चित केला आहे. त्यासाठी परवानगी प्राप्त सवलत, कंपात / नामंजुर बाबी इ. चा हिशेब करण्यात आला आहे. आयकर अधिनियम १९६१ च्या कलम ११५ जेबी मधील एम.ए.टी. तरतुदीनुसार चालु करारांची तरतुदीनुसार जेव्हा केली जाते, तेव्हा त्याचा भरणा जमा करण्यासाठीचे लाभ कराचे निर्धारण केल्यानंतरच्या १० निर्धारण वर्षा करिता सलग उपलब्ध असतात आणि ते जेव्हा प्रत्यक्ष वसूल केले जातील, तेव्हा त्यांना मान्यता देण्यात येते.

२) स्थगित कर

स्थगित कर हा एक विशिष्ट मुदतीमधील करपात्र उत्पन्न आणि लेखा नोंदीतील निर्माण झालेले उत्पन्न यांच्यातील फरकानुसार मान्य केला जातो आणि हा स्थगित कर एक किंवा जास्त मुदतीमध्ये उलटी नोंद करण्यासाठी पात्र असतो आणि तो लेखा मानक -२२ : उत्पन्नावरील कराचा लेखा, यानुसार कराचे दर व कायदे तसेच त्यानंतरचे ताळेबंदाच्या तारखेपर्यंत केले असलेले कायदे सुज्ञपणे लागू करणे या कृतीच्या अधीन असतो.

स्थगित कर मत्तांना त्याची भविष्यातील वसुलीची खात्री असेल तरच त्यांना मान्यता देण्यात येते.

ओ) पूर्वकालीन बाबी व असाधारण बाबी

या पूर्वीच्या वर्षातील झालेल्या विवरण पत्रातील चूक-भूल यांच्या समायोजनांची नोंद पूर्वकालीन बाबी या अंतर्गत लेखा नोंद केली जाते.

पी) तरतुदी, आकस्मिक दायित्वे आणि आकस्मिक मत्ता

जुन्या घटनांच्या परिणामामुळे ज्यांचे सध्या बंधन आहे, आणि त्यामुळे संसाधनाचे बहिर्गमन होण्याची शक्यता आहे, अशा महत्वाच्या अंदाजित तरतुदींना मान्यता दिली जाते.

ज्या प्रकरणी आकस्मिक दायित्वे व्यक्तिशः रु. १० लाख पेक्षा जास्त मुल्य असतात, ती प्रकट केली जातात. वित्तिय विवरणपत्राच्या मंजुरीच्या तारखेपर्यंत उपलब्ध झालेल्या माहितीच्या आधारे आकस्मिक दायित्वांचे परिणाम प्रकट केले जातात. आकस्मिक मत्तांना वित्तिय विवरणपत्रात मान्यता दिली जात नाही.

क्यू) शासकीय अनुदान धोरण

विनिर्देशीत स्थिर मत्तांशी संबंधित शासकीय अनुदाने अशा स्थीर मत्तांच्या ठोक मुल्यातून वजा केल्या जातात. जी शासकीय अनुदाने महसुलाच्या संबंधित आहेत, त्यांचा लेखा, एका विशिष्ट पद्धतीच्या आधारे त्याला योग्य कालावधीसाठी आणि ज्या खर्चाच्या भरपाई करण्याच्या हेतुसाठी दिली आहेत त्याला अनुरूप पद्धतीने केला जातो.

आर) रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक

लेखा मानक ३- रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक यात विहित केलेल्या अप्रत्यक्ष पद्धतीनुसार रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक तयार करण्यात आले आहे.

एस) प्रतिभाग मिळकत (इ.पी.एस.)

प्रतिभाग मिळतीचा हिशेब हा करोत्तर नफा / तोटा यास वर्षभरात शिल्लक असणाऱ्या समभागाच्या वेअेड सरासरीने भागून केला जातो. संभाव्य सौम्य करण्यास योग्य अशा समभागाशी संबंधित लाभांश, व्याज आणि खर्च तसेच उत्पन्नचे इतर आकार यांचे समायोजनानंतरचा नफा / तोटा यात मुळ प्रतिभाग मिळकत काढण्यास योग्य मानलेल्या समभागाच्या सरासरी वेटेड संख्येने आणि सौम्य करण्यासाठी योग्य असलेल्या सर्व समभागाचे रुपांतर केल्यानंतर जे देण्यात आले असते अशा समभागाची वेटेड सरासरी संख्या याने भागून सौम्य / प्रमिभाग मिळकत काढली जाते.

प्रतिभाग मिळकतीच्या हिशेबासाठी वाटप प्रलंबित असलेल्या शेअर ॲप्लीकेशनची रक्कमेचे निश्चित शेअर वाटप झाले आहे असे समजण्यात येते.

टी) अनुग्रहपूर्वक (एक्स ग्रॅशिया)

कंपनी जसा व जेव्हा आपल्या कर्मचाऱ्यांकरिता 'अनुग्रहपूर्वक खर्च' जाहीर करते तेव्हा त्याचे उपाजन लेखा पुस्तकात करण्यात येते.

२) पूर्णरचना योजना

महाराष्ट्र विद्युत सुधारणा हस्तांतरण योजना २००५ (हस्तांतरण योजना) यानुसार दि. ०६ जुन २००५ रोजी हस्तांतरीत झालेल्या मत्ता व दायित्वे यामध्ये शिल्लकी समाविष्ट आहेत. त्यानुसार या शिल्लकींना मराविमं सुत्रधारी कं.लि. नं मंजुर दिली आहे. अंतिम हस्तांतरण योजना महाराष्ट्र शासनाकडून अद्याप अधिसूचित वहायची आहे. तिचा कंपनीच्या वित्तिय विवरण पत्रकांवर प्रभाव पडू शकेल. यामध्ये महागुज- कोलायरीज लि., धोपावे कोस्टल पॉवर कंपनी लिमिटेड, धुळे धर्मल पॉवर कं.लि., महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कंपनी लि. आणि महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी लि. यांचे परस्पर शिल्लकी समाविष्ट असु शकतील.

टिपा क्र. १

१) अधिकृत भांडवल

भागांचा वर्ग	सम मूल्य ₹	३१/०३/२०१५ रोजी		३१/०३/२०१४ रोजी	
		भागांची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)	भागांची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)
समभाग	१०	२५,००,००,००,०००	२५०,०००,०००,०००	२५,००,००,००,०००	२५०,०००,०००,०००

२) दिलेले, घेतलेले व पूर्ण भरणा केलेले

भागांचा वर्ग	सम मूल्य ₹	३१/०३/२०१५ रोजी		३१/०३/२०१४ रोजी	
		भागाची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)	भागाची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)
समभाग	१०	८,०५७,२८४,५६४	८०,५७२,८४५,६४०	६,८०८,३७०,१६४	६८,०८३,७०१,६४०

३) शिल्लक भागांच्या संख्येचा मेळ :

भागांचा वर्ग	३१/०३/२०१५ रोजी समभाग		३१/०३/२०१४ रोजी समभाग	
	भागाची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)	भागाची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)
वर्षारंभीची शिल्लक	६,८०८,३७०,१६४	६८,०८३,७०१,६४०	५,५३४,६४४,५६४	५५,३४६,४४५,६४०
कालावधीत भर	१,२४८,९१४,४००	१२,४८९,१४४,०००	१,२७३,७२५,६००	१२,७३७,२५६,०००
वर्षा अखेरची शिल्लक	८,०५७,२८४,५६४	८०,५७२,८४५,६४०	६,८०८,३७०,१६४	६८,०८३,७०१,६४०

४) हक्क पसंती व निर्बंध - लाभांश वितरण आणि भांडवलची परतफेडे यावरील निर्बंधासह

- कंपनीकडे फक्त एकाच वर्गाचे भाग आहेत. ते म्हणजे नाममात्र मूल्य रु. १०/- असलेले समभाग.
- कंपनीच्या प्रत्येक समभाग धारकांस प्रतीभागास एक मत देण्याचा अधिकार आहे. संचालक मंडळाने प्रस्तावित केलेला लाभांश (अंतरीम लाभांश वगळता), हा भागाधारकांच्या वार्षिक सर्व साधारण सभेतील मंजूरीच्या अधीन आहे.
- असा लाभांश जेव्हा मंजूर होईल, तेव्हा प्रत्येक भाग धारकास त्याने धारण केलेल्या भागाच्या प्रमाणात लाभांश स्वीकारण्याचा हक्क राहील.
- कंपनीचे परिसमापन झाल्यास, कंपनीच्या सर्व धनकॉना मत्तांचे वाटप / परत फेड केल्यानंतर, समभाग धारकांना कंपनीच्या उर्वरीत मत्ता प्राप्त करण्याचा अधिकार राहील. भाग धारकांनी धारण केलेल्या भागांच्या संख्येच्या प्रमाणात हे वाटप केले जाईल.

५) सुत्रधारी कंपनीने धारण केलेले प्रत्येक वर्गातील समभाग

भागधारकाचे नाव	३१-३-२०१५ रोजी	३१-३-२०१४ रोजी
	समभाग	समभाग
मराविमं सुत्रधारी कं.लि. संख्या रक्कम	८,०५७,२३४,५६४	६,८०८,३२०,१६४
मराविमं सुत्रधारी कं. लि. रक्कम	८०,५७२,३४५,६४०	६८,०८३,२०१,६४०

६) कंपनीच्या ज्या भाग धारकांकडे ५% पेक्षा जास्त समभाग आहेत त्यांचा तसेच सुत्रधारी कंपनीने धारण केलेल्या समभागांचा तपशील.

भागधारकांचे नाव	३१/०३/२०१५ रोजीची स्थिती		३१/०३/२०१४ रोजीची स्थिती	
	समभाग	भागांची टक्केवारी	समभाग	भागांची टक्केवारी
म.रा.वि.म. सुत्रधारी कं.लि.	८,०५७,२३४,५६४	९९.९९	६,८०८,३२०,१६४	९९.९९

टिपा क्र. २
रक्कम (₹ मध्ये)

राखीव व अधिव्य	३१ मार्च २०१५ रोजी	३१ मार्च २०१४ रोजी
नफा व तोटा पत्रकाप्रमाणे अधिव्य	१७,७१५,३०७,६१७	१६,६०४,८७५,०५२
वर्षारंभीची शिल्लक	४,३५७,८४३,४५८	१,११०,४३२,५६५
भर - नफा व तोटा विवरणपत्रातून स्थलांतरित केलेला नफा	२२,०७३,१५१,०७५	१७,७१५,३०७,६१७
अखेरची शिल्लक	-	-

फ्लाय अॅश वापर निधी-वर्षारंभी	३०३,८३७,६७३	१४९,३४५,६९५
वर्षाभरातील भर	(३०३,८३७,६७३)	(१४९,३४५,६९५)
वर्षाभरातील वापर	-	-
फ्लाय अॅश वापर निधीची अखेरची शिल्लक	५०,५४७,४६६	-
वर्षाभरातील भर	२५,७३४,३३३	५०,५४७,४६६
वर्षाभरातील वापर	-	-
अखेरची भांडवल अनुदान राखीव	७६,२८१,७९९	५०,५४७,४६६
एकूण राखीव व अधिक्य	२२,१४९,४३२,८७४	१७,७६५,८५५,०८३

टिपा क्र.३

रक्कम (₹ मध्ये)

तपशील	दीर्घ मुदतीची कर्जे		दीर्घ मुदतीच्या कर्जाची विद्यमान परिपक्वता	
	३१.०३.२०१५ रोजी	३१.०३.२०१४ रोजी	३१.०३.२०१४ रोजी	३१.०३.२०१४ रोजी
प्रतिभूत कर्जे				
मुदतीची कर्जे				
वित्तीय संस्थाकडून घेतलेली				
वीज वित्त महामंडळ	१२१,३७३,२७०,८६२	१११,८७२,०३७,७७३	४,०७५,१७०,२२७	६,०५०,२२९,१४९
ग्रामीण विद्युतीकरण महामंडळ	१०१,८४३,९२३,८२४	९७,२७४,६३४,७५१	१,०७७,४७९,१६६	६८७,५००,०००
हौसिंग अर्बन डेव्हलपमेंट कार्पोरेशनकडून कर्जे	४३,४३९,३३९	४६,१६०,६९०	३५,५००,०००	-
आय आर इ डी ए चे कर्जे	१६०,८२६,०००	२००,२१८,०००	३९,३९२,०००	२९,५४४,०००
बँकांकडील कर्जे				
मुदतीची कर्जे	१६,०९७,६४४,६९६	७,९६८,०७९,२६७	३१३,३९६,८००	३१३,३९६,८००
	२३९,५१९,१०४,७२२	२१७,३६१,१३०,४८१	५,५४०,९३८,१९२	७,०८०,६६९,९४९
अप्रतिभूत कर्जे				
मध्य मुदतीची कर्जे				
वित्तीय संस्थाकडून घेतलेली				
वीज वित्त महामंडळ	४६८,८२६,३८४	१,६३१,६९५,९८१	१,४५५,८३२,८८३	१,४७७,३८५,७१०
इतराकडून				
केएफडब्लू १५०मे.वॅ सौर (संदर्भ टिपा क्र. ३८(एच))	६,११३,५९४,१३१	६,९५२,८६८,१९६	१,८४४,८००,०००	२,९७०,१५९,८९८
जागतिक बँकेचे कर्जे	२७०,८३२,३१०	२०९,४४५,१६०		
महाराष्ट्र शासन	५००,४१२	३१६,८४२,६४६	३१६,२९२,४३०	३१६,२५०,१९६
उप बेरीज	६,८५३,७५३,२३७	९,११०,८५१,९८३	३,६१६,९२५,३१३	४,७६३,७९५,८०४
एकूण	२४६,३७२,८५७,९५९	२२६,४७१,९८२,४६५	९,१५७,८६३,५०५	११,८४४,४६५,७५२
वजा - इतर चालू दायित्वांकडे स्थानांतरित केलेले(टिपा क्र.७)			(९,१५७,८६३,५०५)	(११,८४४,४६५,७५२)
एकूण	२४६,३७२,८५७,९५९	२२६,४७१,९८२,४६५	-	-

अटी व शर्ती आणि प्रतिभूती यांच्या प्रकटना करिता टिपा क्र.२५(ए) जोडपत्र 'अ' पहावे.

टिपा क्र.३(ए) अल्पमुदतीची कर्जे

रक्कम (₹ मध्ये)

	३१-३-२०१५ रोजी	३१-३-२०१४ रोजी
मागणीनुसार परतफेड करावयाचे (प्रतिभूत)		
बँकाकडून		
रोख-पत	५०,३९०,३४२,८१८	२६,३३९,८३९,११९
उप बेरीज	५०,३९०,३४२,८१८	२६,३३९,८३९,११९
मागणीनुसार परतफेड करावयाचे (अप्रतिभूत)		
बँकाकडून		
बँकाकडून खेळते भांडवल	९,४९०,८९१,२६९	२८,४९०,८९१,२६९
हंगामी कर्ज	५०९,१०८,७३१	५०९,१०८,७३१
उप बेरीज	१०,०००,०००,०००	२९,०००,०००,०००
एकूण	६०,३९०,३४२,८१८	५५,३३९,८३९,११९
संदर्भ-अटी व शर्ती आणि प्रतिभूती यांच्या प्रकटनाकरिता टिपा क्र. २५ (बी) जोडपत्र ब पहावे.		

टिपा क्र.४ स्थगित कर

रक्कम (₹ मध्ये)

स्थगित कर	आरंभीची शिल्लक दि. ३१/०३/२०१४ रोजी	वर्ष भरातील खर्च/जमा	अखेरची शिल्लक ३१/०३/२०१५ रोजी
स्थगित कर दायित्वे (अ)			
लेखा वहितील फरकानुसार डब्ल्यु डी व्ही चा फरक व आयकर	२१,७८८,१५५,८९१	३,१८१,२८१,१७७	२४,९६९,४३७,०६८
स्थगित कर मत्ता (ब)			
आयकर अधिनियम १९६१ च्या कलम ४३बी नुसार नामंजूर रक्कम	२,४९७,६७९,२२९	१,००३,३०५,९२४	३,५००,९८५,१५३
आयकर अधिनियम १९६१ च्या कलम ४०(ए)(७)नुसार नामंजूर रक्कम	१,४५१,८०१,६२४	३१७,१०७,०६०	१,७६८,९०८,६८४
पुढे नेलेली अशोषित घसारा हानी	६,४२९,४९८,४७९	(१,४४६,८७२,२९७)	४,९८२,६२६,१८२
एकूण	१०,३७८,९७९,३३२	(१२६,४५९,३१३)	१०,२५२,५२०,०२४
निव्वळ स्थगित कर दायित्व (अ-ब)	११,४०९,१७६,५५९	३,३०७,७४०,४९०	१४,७१६,९१७,०४४

टिपा क्र.५ इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे

रक्कम (₹ मध्ये)

इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे	३१-३-२०१५ रोजी	३१-३-२०१४ रोजी
(१) भांडवली खर्चाचे धनको	-	२,९९९,३१३
(२) अनामती व संचीत रक्कमा	२०,८७३,४०७,८४६	२१,२६०,६६४,७४२
(३) इतर दायित्वे	१४५,५३९,६३७	१४६,३६२,२७३
(४) संबंधितांसाठीची दायित्वे	८६६,७९३,६९९	८६६,७९३,६९९
	२१,८८५,७४१,१८२	२२,२७६,८२०,०२७

टिपा क्र.६ तरतुदी

रक्कम (₹ मध्ये)

तरतुदी	दीर्घ मुदतीसाठी		अल्प मुदतीसाठी	
	३१.०३.२०१५ रोजी	३१.०३.२०१४ रोजी	३१.०३.२०१४ रोजी	३१.०३.२०१४ रोजी
कर्मचारी लाभ तरतूद				
उपदानांची तरतूद (संदर्भ ३८(अ)(९))	४,१३०,६५५,२६७	३,४४२,३९०,०९३	१,०७३,५४७,८८२	१,०३२,२६४,३१९
रजा रोखी करणाची तरतूद (संदर्भ ३८ (ए)(९))	४,२५३,६२८,३६४	२,८८९,४६९,०६९	१,३०५,१६८,९९२	९८७,२०४,०१०
इतर तरतुदी				
आयकरासाठी तरतूद			२,४२४,०००,०००	७२३,०००,०००
वजा:अग्रीम कर भरणा (स्रोतापाशी कपात रक्कम समाविष्ट)			१,२०४,३००,०००	२,१८३,५०५,४२३
	-	-	१,२१९,७००,०००	(१,४६०,५०५,४२३)
संपत्ती करासाठी तरतूद			१७३,०९३	१४१,००९
	८,३८४,२८३,६३१	६,३३१,८५९,१६२	३,५९८,५८९,९६७	५५९,१०३,९१५

टिपा क्र.७ व्यापारी देणी

रक्कम (₹ मध्ये)

	३१.०३.२०१५ रोजी	३१.०३.२०१४ रोजी
एम.एस.एम.इ. यांना देय	७६,५९,६३८	२,९४,२३९
एम.एस.एम.इ. व्यतिरिक्त इतरांना देय	४०,६२,९६,१६,७५०	१९,३५,७०,९५,२५१
	४०,६३,७२,७६,३८८	१९,३५,७३,८९,४९०

टिपा क्र.७'अ' इतर चालू दायित्वे

रक्कम (₹ मध्ये)

इतर चालू दायित्वे	३१.०३.२०१५ रोजी	३१.०३.२०१४ रोजी
दीर्घ मुदतीच्या कर्जाची चालू काळातील परिपक्वता (टिपा क्र.३ आणि तेथील जोडपत्र)	९,१५७,८६३,५०५	११,८४४,४६५,७५२
कर्जावर उपर्जित झालेले पण देय नसलेले व्याज	५,१७४,६०१,९८९	५,२५२,७७७,३५४
इतर देणी		
(१) अनामत व संचीते	८,५७७,३७५,२१९	१२,८९६,१५७,७४६
(२) भांडवली मालासाठी देणी	५,३०७,२७८,९७०	८,६८२,३७०,७३०
(३) इतर दायित्वे	४,६४३,५१७,४००	१२,१४४,८६८,२२३
(४) संबंधित संस्थांची दायित्वे	५,९७६,८०३,२९३	५,९७६,८०३,२९३
	३८,८३७,४४०,३७७	५६,७९७,४४३,०९८

टिपा क्र.८

रक्कम (रं मध्ये)

यावळता	एकुण गट (खर्चासुरा)				घसारा				नुन्या निक्की मासालाठी तसुद ३१-०३-२०१५	नुन्या निक्की मासालाठी तसुद ३१-०३-२०१४	नका गट	
	१-४-२०१४ रोजी	भर / समायोजन	कपात / समायोजन	३१/३/२०१५ रोजी	१-४-२०१४ रोजी	घसारा / खासासाठी	पूर्वकालित घसारा	घसारा / समायोजन ₹			३१/३/२०१५ रोजी	रोजी ३१/०३/२०१५
मूळ मत्ता												
उपेन (विकास समविष्ट)												
मुक्त	२,२०४,६७९,१४१	२७३,६०८,७९५		२,४७८,२८७,९३६	-						२,४७८,२८७,९३६	२,२०४,६७९,१४१
भाडेदुर्गी	५५१,५५५,७६९			५५१,५५५,७६९	७८,४२२,४०५	१८,४२२,९६३			९६,८४४,३६८		४५४,७११,४०१	४७३,१३३,३६४
इमारत												
कारखान्याची इमारत	१,५१४,९१२,७०७	१७२,९७४,७७४	-	१,६८७,८८७,४८१	४,६८४,७७९,३४४	४०१,०९७,०९४	(३३,४०१)	०	५,०८५,८३५,०३७	३,९६९,४४६	४,५९८,०८२,९१८	४,८३६,१७१,९१७
इतर	५,६३३,३४१,२१३	४५६,७९५,४१६	-	६,०९०,१३६,७०९	१,६०६,०६१,२५६				१,६०६,०६१,२५६		४,४८४,०७५,४५३	४,०२७,२८०,०३७
उत्त विद्युत संयंत्र	२०,४५९,४२८,११३	८०,०५३,६७०		२०,५३९,४८१,७८३	७,७२१,३०८,५६४	७,८२१,२५६,४९६			८,५०३,५६५,०६०	२,९९३,७१३	१२,०३२,९२३,०१०	१२,७३५,१२५,८३६
इतर बांधकामे												
रेल्वे सायडींग	६,९०१,६९३,२११	२१५,४३०,५०४	-	७,११७,१२३,७१५	१,०७४,२५४,०६७	५१५,६९५,६५२	(५२,०३७)	-	१,५८९,८९७,६८२		५,५२७,२२६,०३३	५,८३७,४४१,१४४
रस्ते व इतर	१,३६२,५३४,१६३	-	-	१,३६२,५३४,१६३	३,४०९,७५३,२१६				३,४०९,७५३,२१६	२,७७४,७०६	५,९५०,००६,३३१	५,९५०,००६,३३१
कारखाना, यंत्र व साधने	२२३,६४३,६७७,८१५	४,६२२,५५३,५२७		२२८,२६६,२२१,३४२	७५,१७७,२६३,८८४	८,९३२,१७३,७३७	(२०,२९२,१३७)	-	८४,१४९,१२४,६८४	७५,३७३,१२०	१४४,१६६,७६९,०९८	१४८,३९१,०४०,८२१
लाईन व केबल नेटवर्क	३,४३१,२२४,६१०	२,४७७,९९७		३,४३१,२२४,६१०	१,४१७,६६२,२९०	१,४२२,४२२,१०८		-	१,५५९,९९५,६३८	६७,८६२,३६९	१,८०५,८४४,६००	१,९४५,६९९,९५१
अतिरिक्त व जोडणी	३७२,९३७,९८१	६,९६२,८४७		३७९,९००,८२८	१,६२२,२७१,२८१	१,६२२,२७१,२८१	(६२५,७९४)	(०)	१,७८,४३६,१७५	३०,१८१	२,०११,४३४,४७२	२,१०,६३६,५९९
वाहने	१७३,६२९,५७०	४,५६८,७७७		१७८,१९८,२८७	१,३६,९५८,४७९	५,७६८,६९२	(३,१६०,७२४)	०	१,३९,५६६,४४६	१,१४७,४७०	१,४४४,४८४,३७१	१,६०,७३५,१०८
कार्यालयीन साहित्य	३३३,४८९,२६१	११,६४९,८०७		३४५,१३९,०६८	१,७२,६२५,६१०	२,७८,४४५,४६६	(१२२,६२१)	-	१,९९,५४८,४५५	१२८,५४३	१,४४४,४६२,०७०	१,६०,७३५,१०८
कंपनीच्या मालकीची मसाली मत्ता												
निष्ठित्वा भांडवल खर्च	८८३,०४७,३५९			८८३,०४७,३५९	२५०,८५७,३३२	४६,७८८,३२६	(८७७,२४५)	-	२९६,९३८,४९३	४५५,६८६	५८५,६५३,२६०	६३१,७३४,३४१
वता भांडवल												
एकुण मूळ मत्ता	२८३,४६६,१५०,९९३	५,८४७,०७६,०५४	-	२८९,३१३,२२७,०४७	९,५८८,२२,२०९,६३८	१०,१०५,४४६,५७९	(२६,०७३,५१९)	(०)	१०६,८९५,५८६,३३९	७९,६७९,६७४	१८२,४४९,९६९,०३४	१८७,४४९,९६९,०३४
मार्गीत खर्चाची संख्या	२४६,०३८,०५१,९२२	३८,०५८,७७०,१५१	६३०,६७९,०८०	२८३,४६६,१५०,९९३	८४,४२५,८७०,७९६	११,५५९,४३७,०५१	(६८,७५८,२८४)	६०,२५९,८३२	९,५८२,२०९,६३८	१५४,७३५,२२४	१८७,४४९,९६९,०३४	१८७,४४९,९६९,०३४

मालमत्ता	एकुण गट (खर्चानुसार)				करं केलेली तत्पू				घुन्या निक्की	नफा गट		
	१-४-२०१४ रोजी	भर / समायोजन	कपात / समायोजन	३१/३/२०१५ रोजी	तेजी ०१/०४/२०१४ तत्पू	वर्षासाठी करकेड तत्पू	पूर्व काळातील करं फेड तत्पू	कपात / समायोजन	रोजी ३१.०३.२०१५	घुन्या निक्की मासासाठी तत्पू ३१-०३-२०१४	रोजी ३१/०३/२०१५	३१/०४/२०१४ रोजी
अमूर्त मत्ता												
पाणी/प्राप्तीचा हक्क	१,९८७,९०७		-	१,९८७,९०७	१,९८७,९०७			-	१,९८७,९०७			-
सॉफ्टवेअर परवाने	३२७,७२०,७४६		१५,३५०,४७८	३४२,३७०,२६८	१३९,७५०,८०७	११,११२,११६	१५,२५१,७२८	१५,३५०,४७८	१५०,७६४,१७३	१६१,६०६,०९५	१८७,९६९,९३९	१८७,९६९,९३९
एकुण अमूर्त मत्ता	३३७,७०८,६५३	-		३४२,३५८,१७५	१४९,७३८,७१४	११,११२,११६	१५,२५१,७२८	१५,३५०,४७८	१६०,७५२,०८०	-	१६१,६०६,०९५	१८७,९६९,९३९
मार्गीत खर्चाची संख्या	३२४,४२५,९८३	२६,७०८,४७७	१३,४२५,८०७	३४२,७०८,६५३	७४,८७०,८३३	७४,८६७,८८१	-		१४९,७३८,७१४	०	१८७,९६९,९३९	२४९,५५५,१५०

टिपा क्र.८अ

प्रगतीपथावरील भांडवली कामे

रक्कम (₹ मध्ये)

तपशील	०१/०४/२०१४ रोजी	वर्षभरातील भर	३१/०३/२०१५ रोजी एकूण प्रगतीपथावरील भांडवल कामे
पूर्ण मालकीची जमीन	८६,०११,३३८	१३,८४५,६८९	९९,८५७,०२७
स्थापत्य कामे	३०,७१८,२०७,८०६	४,९४४,८६८,३०३	३५,६६३,०७६,१०९
इतर इमारती	१५७,९१०,४७३	२५,४१९,६६२	१८३,३३०,१३५
कारखाने व यंत्रसामग्री	११२,५७४,३८३,२५८	५,३६१,७२३,३६६	११७,९३६,१०६,६२४
बांधकाम दरम्यान खर्च	३३,७५२,३२५,२२४	१८,०५१,२८७,१५२	५१,८०३,६१२,३७६
एकूण	१७७,२८८,८३८,०९९	२८,३९७,१४४,१७२	२०५,६८५,९८२,२७१

टिपा क्र.८बी

बांधकाम दरम्यानचे खर्च

रक्कम (₹ मध्ये)

खर्चाचे लेखाशीर्ष	३१/०३/२०१४ रोजी संपलेले वर्ष	वर्षभरात केलेले खर्च	३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेले वर्ष
कर्मचारी खर्च	६,३५८,५६५,२३७	१,०२३,५७१,०३३	७,३८२,१३६,२७०
प्रशासन व सर्वसामान्य खर्च	७६७,९५८,४६४	१२३,६२२,२३४	८९१,५८०,६९८
घसारा व इतर खर्च	२,६८७,४८३,९५५	४३२,६१८,१४९	३,१२०,१०२,१०४
व्याज व वित्त आकार	२३,९३८,३१७,५६८	१६,४७१,४७५,७३६	४०,४०९,७९३,३०४
एकूण	३३,७५२,३२५,२२४	१८,०५१,२८७,१५२	५१,८०३,६१२,३७६

टिपा क्र.९

रक्कम (₹ मध्ये)

चालू नसलेल्या गुंतवणूकी (किंमत वजा हंगामी व्यतिरिक्त इतर घटी)	एकत्रित ३१/०३/२०१५ रोजी	एकत्रित ३१/०३/२०१४ रोजी
व्यापारी गुंतवणूकी (उद्धृत न केलेल्या)		
समभागातील गुंतवणूकी		
उप कंपन्यांमधील		
५०,०००/- (मागील वर्षी ५०,०००/- समभाग)	५००,०००	५००,०००
धुळे औ.वि.प्रकल्पातील प्रत्येकी १०/- चे पूर्ण भरणा केलेले		
५०,०००/- (मागील वर्षी ५०,०००/-) समभाग धोपावे कोस्टल पॉवर कंपनी लि. चे प्रत्येकी ₹ १०/- पूर्ण भरणा केलेले	५००,०००	५००,०००
३०,०००/- (मागील वर्षी ३०,०००/-) समभाग युसीएम कोल लि. चे प्रत्येकी ₹ १०/- चे पूर्ण भरणा झालेले	३००,०००	३००,०००
२५,००,००० (मागील वर्षी २५,००,०००) समभाग लातूर पॉवर कंपनी लि. चे प्रत्येकी ₹ १०/- चे पूर्ण भरणा झालेले		२५,०००,०००,
२,५०,००,०००		
३०,०००/- (मागील वर्षी ३०,०००/-) समभाग महागूज कॉलेरी लि. चे प्रत्येकी ₹ १०/- पूर्ण भरणा झालेले	३००,०००	३००,०००
एकूण	१६,००,०००	२६,६००,०००

टिपा क्र.१० कर्जे व अग्रिमे
रक्कम (₹ मध्ये)

कर्ज व अग्रिमे	दीर्घ मुदतीची		अल्प मुदतीची	
	३१/०३/२०१५ रोजी	३१/०३/२०१४ रोजी	३१/०३/२०१५ रोजी	३१/०३/२०१४ रोजी
भांडवली अग्रिमे				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	७,१२८,२७०,०३३	३,१८२,१२०,९९९	-	-
संशयास्पद	-	-	-	-
	७,१२८,२७०,०३३	३,१८२,१२०,९९९	-	-
सुरक्षा अनामती				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	६९४,३१५	८७९,९२७,४०६	१,२८०,६६६,१२६
संशयास्पद	३,२५९,९७६	३,२५९,९७६	-	-
	३,२५९,९७६	३,९५४,२९१	८७९,९२७,४०६	१,२८०,६६६,१२६
वजा-संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	३,२५९,९७६	३,२५९,९७६		
	-	६९४,३१५	८७९,९२७,४०६	१,२८०,६६६,१२६
संबंधित संस्था				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	३२७,०६२,८५३	३१७,१६७,११४	७६८,८०२,११०	७६८,७२१,७२६
संशयास्पद	२,७१२,७९८	२,७१२,७९८	-	-
	३२९,७७५,६५१	३१९,८७९,९१२	७६८,८०२,११०	७६८,७२१,७२६
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	२,७१२,७९८	२,७१२,७९८	-	-
	३२७,०६२,८५३	३१७,१६७,११४	७६८,८०२,११०	७६८,७२१,७२६
इतर				
अग्रिमे रोखीत किंवा वस्तूत किंवा ज्यांचे मूल्य वसूल होईल अशी				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	२७,५१७,८९६	३००,०७१,३३४	७८२,९९३,९६६	७०३,४९३,७८५
संशयास्पद	१,९१३,९२१,३४३	१,७८७,७१९,७०१	-	-
	१,९४१,४३९,२३९	२,०८७,७९१,०३५	७८२,९९३,९६६	७०३,४९३,७८५
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	१,९१३,९२१,३४३	१,७८७,७१९,७०१	-	-
	२७,५१७,८९६	३००,०७१,३३४	७८२,९९३,९६६	७०३,४९३,७८५
संचालन व सुव्यवस्था साठी पुरवठा / कामे यासाठी अग्रिमे				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	२४,४५७,११८	४,८६९,०३२,५५९	३,३९५,२८५,५७३
संशयास्पद	९,९९५,४२८	९,९९५,४२८	-	-
	९,९९५,४२८	३४,४५२,५४६	४,८६९,०३२,५५९	३,३९५,२८५,५७३
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	९,९९५,४२८	९,९९५,४२८	-	-
	-	२४,४५७,११८	४,८६९,०३२,५५९	३,३९५,२८५,५७३
अग्रिमे : कोळसा / इंधन पुरवठा यासाठी				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-

अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	११,८६१,५०५,०३८	११,२१३,९७२,६८२
संशयास्पद	-	-	-	-
	-	-	११,८६१,५०५,०३८	११,२१३,९७२,६८२
अग्रीमे - कर्मचाऱ्यांसाठी				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	४४,९९०	५४०,८८९	१,०१८,९०९
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	१८५,६२८,१८६	२०१,४७०,९८५	४५२,३५१,६५२	३८०,६३०,९२२
संशयास्पद	-	-	-	-
	१८५,६२८,१८६	२०१,५१५,९७५	४५२,८९२,५४१	३८१,६४९,८३१
सांविधिक प्राधिकारणांकडून वसूली योग्य शिल्लकी				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	५,२४८,८६२	५,००४,०८२
संशयास्पद	-	-	-	-
	-	-	५,२४८,८६२	५,००४,०८२
	-	-	-	-
	-	-	५,२४८,८६२	५,००४,०८२
पूर्वी भरणा केलेले खर्च				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	५५,९८७,६५५	५५,०४३,७३५
संशयास्पद	-	-	-	-
	-	-	५५,९८७,६५५	५५,०४३,७३५
मिळविण्याजोगे दावे आणि इतर चालू मत्ता				
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	५१,०९२,१७२	३७,९६०,९४५	५,०४३,६३१,७१४	४,७६९,६४८,०१९
संशयास्पद	३,५४६,७०६	३,५४६,७०६	-	-
	५४,६३८,८७८	४१,५०७,६५१	५,०४३,६३१,७१४	४,७६९,६४८,०१९
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	३,५४६,७०६	३,५४६,७०६	-	-
	५१,०९२,१७२	३७,९६०,९४५	५,०४३,६३१,७१४	४,७६९,६४८,०१९
अग्रिम भरलेला कर	८,५१३,७५५,२४७	६,३२९,६१७,०४६		
वजा - आयकरासाठी तरतूद	(७,०२८,७४१,६५६)	(६,३०५,७२९,४४३)		
	१,४८५,०१३,५९१	२३,८८७,६०३		
निव्वळ बेरीज	९,२०४,५८४,७३१	४,०८७,८७५,४०३	२४,७२०,०२१,८४९	२२,५७३,४८५,५५९

टिपा क्र.११ वस्तूसूची

रक्कम (₹ मध्ये)

वस्तूसूची	३१/०३/२०१५ रोजी	३१/०३/२०१४ रोजी
कच्चा माल		
कोळसा	२,७४७,८१५,१७०	४,६८८,१६१,८१२
अधिक - प्रवासातील कोळसा	४८१,८४१,८५२	२४८,७१४,७३४
तेल,इंधन (एल. डी.ओ.) इत्यादी	१,६८६,००६,३९४	२,५२३,५४६,३८१

भंडार माल व सुटेभाग	११,६९२,११३,०६२	११,३७५,३०७,३९०
वजा- निकामी मालासाठी तरतूद	२,३७६,१३२,१११	१,६८९,२९९,०३६
निव्वळ बेरीज	९४,२३१,६४४,३६८	९७,१४६,४३१,२८१

टिपा क्र.१२ व्यापारी येणी
रक्कम (₹ मध्ये)

व्यापारातून प्राप्त होण्याजोग्या रकमा	३१/०३/२०१५ रोजी	३१/०३/२०१४ रोजी
नियत तारखेपासून सहा महिन्यापेक्षा जास्त थकबाकी		
प्रतिभूत चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत चांगली मानलेली	११,०३३,९३३,४१०	१०,५५४,१८४,०२७
संशयास्पद	-	-
	११,०३३,९३३,४१०	१०,५५४,१८४,०२७
इतर		
प्रतिभूत चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत चांगली मानलेली	९५,०३७,४०२,५१४	७६,०८६,३८४,७८५
संशयास्पद	-	-
	९५,०३७,४०२,५१४	७६,०८६,३८४,७८५
एकूण	१०६,०७१,३३५,९२४	८६,६४०,५६८,८१२

टिपा क्र.१३ रोख व रोख समतुल्य
रक्कम (₹ मध्ये)

रोख व रोख समतुल्य	३१/०३/२०१५ रोजी	३१/०३/२०१५ रोजी
बँकांमधील शिल्लक	९०१,९६३,४६२	४३८,९९१,८५५
हातातील रोख शिल्लक	६४१,१९०	१,५२५,६४९
	९०२,६०४,६५२	४४०,५१७,५०४

टिपा क्र.१४ इतर चालू मत्ता
रक्कम (₹ मध्ये)

इतर चालू मत्ता	३१/०३/२०१५ रोजी	३१/०३/२०१४ रोजी
तपासणी प्रलंबित असलेलर वस्तुसुची	९४२,५२८,७४९	२५४,६८७,८४९
वजा- तपासणी प्रलंबित असलेल्या मालासाठी तरतुद	(९४२,५२८,७४९)	(२५४,६८७,८४९)
	-	-
विक्रीसाठी काढलेल्या मत्ता	४६४,६४४,३७१	४६७,८४०,२९६
विना देयक महसूल	२,९८६,८६०,४८१	२,४४२,९३६,४२६
एकूण	३,४५१,५०४,८५२	२,९१०,७७६,७२२

टिपा क्र.१५ प्रवर्तनापासून महसूल
रक्कम (₹ मध्ये)

प्रवर्तनापासून महसूल	२०१४-२०१५	२०१३-२०१४
प्रवर्तनाचा महसूल		
वीज विक्री पासून महसूल	१७९,१६२,०५९,९३२	१५७,५०६,७३२,७४३
वजा - वीज शुल्क वसुली	१४,२०६,७७३	१३,४३२,०३९
वजा - वीज वसुलीच्या विक्रीवर कर	६६७,६६०	७३२,३८१

वीज विक्रीपासून महसूल	१७९,१४७,१८५,४९९	१५७,४९२,५६८,३२३
महसूल अर्थसाह्य	१६,७२८,२४०	१६,००९,०८०
बेरीज	१७९,१६३,९१३,७३९	१५७,५०८,५७७,४०३
इतर प्रवर्तनाचा महसूल		
ग्राहकांकडून अधिभार उत्पन्न	१०,५१०,४३५,४४६	७,८७३,५५७,०००
नाकारलेल्या कोळशाची विक्री	२५,६०७,६९२	२५०,४१२,५००
फ्लाय अॅशची विक्री	३०३,८३७,६७३	१४९,३४५,६९५
वजा - फ्लाय अॅश वापर निधी मध्ये स्थानांतरीत केलेले	(३०३,८३७,६७३)	(१४९,३४५,६९५)
एकूण	१०,५३६,०४३,१३८	८,१२३,९६९,५००
एकूण : प्रवर्तनापासून महसूल	१८९,६९९,९५६,८७७	१६५,६३२,५४६,९०३

टिपा क्र.१६ इतर उत्पन्न

रक्कम (₹ मध्ये)

इतर उत्पन्न	२०१४-२०१५	२०१३-२०१४
व्याजाचे उत्पन्न	४,३८०,४३४	५,७५२,८९५
प्रवर्तनाशिवाय इतर उत्पन्न		
भाडी, भाडे आकार इ.	३२,९९४,७१८	४१,०८६,३२४
मत्ता /माल / भंगार विक्रीचा नफा	३०६,७९२,६७७	४२६,३२३,०८८
निविदा फॉर्मचा विक्री	२७,२०६,३५७	१९,६३२,३७०
किरकोळ शिल्लक जमा पूर्णलिखित केलेली	१८०,०१७,११९	६८,४९२,०१८
इतर प्राप्ती	२५७,४६६,५५८	२७६,०९३,०५७
परकीय चलनातील फरकामुळे प्राप्ती (निव्वळ)	१,८६०,८८१,०४७	-
एकूण	२,६६९,७३८,९१०	८३७,३७९,७५२

टिपा क्र.१७ वापरलेल्या मालाचे मूल्य

रक्कम (₹ मध्ये)

वापरलेल्या मालाचे मूल्य	२०१४-२०१५	२०१३-२०१४
कोळसा	१०७,२०४,२४९,७८३	९४,८८७,६९८,०४४
वायू	९,७५०,२१७,९५९	६,९०७,७१२,४४६
तेल	३,३२५,१०१,१९६	६,५६३,३०२,९८२
जल	१,५४२,८१८,३३७	५०४,४३१,६९९
एकूण	१२१,८२२,३८७,२७५	१०८,८६३,१४५,१७१

टिपा क्र.१८ कर्मचारी लाभाचे खर्च

रक्कम (₹ मध्ये)

कर्मचारी लाभाचे खर्च	२०१४-२०१५	२०१३-२०१४
वेतन, भत्ते, बोनस इ.	७,६७४,७३२,९७९	८,७०९,०६६,०९२
भविष्य निर्वाह निधी व इतर निधीचे अंशदान	८७८,४६६,०३२	७३६,७२३,८०५
कर्मचारी कल्याण खर्च	१३८,५९१,३२८	१२९,३१०,५२३
इतर कर्मचारी खर्च	१३९,६९८,७३०	१०९,९८३,८०५
रजा रोगीकरण योजना	३,१५८,३९०,७४५	६४९,५४५,११८
उपदान	२,१५९,२९०,०५७	७५९,१९१,६१३
योजना मत्ताच्या तुटीसाठी तरतूद	-	७०,३००,०००
	१४,१४९,१६९,८७२	११,१६४,१२०,९५६

टिपा क्र.१९ वित्त खर्च
रक्कम (₹ मध्ये)

वित्त खर्च	२०१४-२०१५	२०१३-२०१४
व्याज खालील प्रमाणे		
राज्य शासनाची कर्जे	५६,३००,०००	९२,५००,०००
इतर कर्जे	१५,४९८,१३३,६७४	१४,५२८,३२५,२३४
खेळत्या भांडवलीसाठी कर्जे	३,८४५,४४१,२०७	२,३७६,४४१,३१४
इतर कर्ज खर्च		
शासकीय हमी शुल्क/आकार	६०,११०,०७०	७७,७०६,१४२
वित्त उभारणीचा खर्च	६६,४५०,७४९	३४,७४६,६३९
	१९,५२६,४३५,७००	१७,१०९,७१९,३२९

टिपा क्र.२० इतर खर्च
रक्कम (₹ मध्ये)

इतर खर्च	२०१४-२०१५	२०१३-२०१४
भाडी	१५०,५९३,४४९	१५०,६९७,९२६
भाडेपट्टी	५,४८२,३००,०००	५,६०१,५९६,०००
दुरुस्ती व देखभाल		
कारखाने व यंत्रसामग्री	७,३९१,६९७,०३३	६,४२३,१९२,४३७
राख हाताळणीचा खर्च	४३१,२७२,३५६	३०७,२५४,०२०
दुरुस्ती व देखभाल खर्च - इतर	३,८११,४८५	४५६,६३६,१७२
विमा आकार	११८,४८२,९४३	१०१,३४८,७८१
दर व कर	१९०,७६२,९१३	१४८,७०७,६४९
इतर		
वंगणे वापरलेला माल व केंद्रातील पुरवठा	८५२,८४८,९८४	२६९,१४६,०८०
घरगुती पाणी आकार	१०,३७७,४८८	१४,५७८,९८१
कायदेशीर व व्यावसायिक करार	६८,४२१,२८७	८९,७२६,३८४
लेखा परिक्षकांचे मानधन (संदर्भ टिपा २६)	६,७३६,२३५	५,१२४,५९५
दलाली (एजंटाना कमीशन)	८४,९७०,५६६	११५,६६२,५५७
इतर बँक आकार	९०,५९६,४२५	१४८,४४८,८०४
कंपनीच्या मालकीच्या नसलेल्या मत्तासाठी / कंपनी सामाजिक जबाबदारी योगदान	१३०,७१४,९०८	४४,४०१,९९६
संशयास्पद अग्रीमांसाठी तरतूद	१२८,९१४,४३९	१९,१६४,३९७
इतर सर्वसाधारण खर्च	१,०८२,०४५,२१६	९१३,७५५,९८७
विक्री केलेल्या / भंगारात काढलेल्या स्थिरमत्तांचा तोटा	-	६४,८०३,२०२
जुनाट स्थिर मत्ताचा तोटा	२५,१८६,०५०	४७,६२४,६८१
परकीय चलन फरकामुळे हानी (निव्वळ)	-	१,३२२,८६५,०२९
	१६,२४९,७३१,७७७	१६,२४४,७३५,६७८
फ्लाय अॅश वापर निधीकडे स्थानांतरीत केलेले खर्च	३०३,८३७,६७३	१४९,३४५,६९५
	१५,९४५,८९४,१०४	१६,०९५,३८९,९८३

टिपा क्र. २१ पूर्वकालिन (जमा) / आकार (निव्वळ)

रक्कम (₹ मध्ये)

पूर्वकालिन (जमा) / आकार	२०१४-२०१५	२०१३-२०१४
उत्पन्न		
इतर उत्पन्न	(११८,०५२,१५०)	४७,८०१,८४५
मागील काळातील इतर जादा तरतूदी	-	१,४२१,४३२,३८३
कोळसा / वायु संबंधित प्राप्ती	-	-
(ज्यादा) / अल्प- तरतूद- घसाऱ्यासाठी	(१०,८२१,७९१)	५,५३८,०१०७
ग्राहकांकडील प्राप्ती	-	१२३२४५५३०
	(१२८,८७३,९४१)	१,६४७,८५९,८६५
खर्च		
इंधना संबंधीची (प्राप्ती) / हानी	-	२०,९२४,७३९
निव्वळ व्याज व वित्त आकार	-	-
प्रवर्तन खर्च	४८,५७०,१३४	१३,६९४,२०९
कर्मचारी खर्च	-	९००,१७७
मागील वर्षातील जादा देयके	-	११,८४३,९०४
साहित्या संबंधीचे खर्च	-	४,०५५,२९८
	४८,५७०,१३४	५१,४१८,३२७
	(८०,३०३,८०७)	(१,५९६,४४१,५३८)

आर) रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक

लेखा मानक ३-रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक यात विहित केलेल्या अप्रत्यक्ष पद्धतीनुसार रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक तयार केले.

२१ अ) भांडवली बांधिलकी

भांडवल लेखानुसार कार्यान्वित होणे बाकी असलेल्या व त्यासाठी तरतूद न केलेल्या कंत्राटांची अंदाजे रक्कम ₹ १७,६३१,१२७,७६२/- आहे. (मागील वर्षी ₹ ३२,५७२,२३४,६०९)

२१ (ब) इतर महत्वाच्या बांधिलकी

- कंपनीने निर्मिती केलेल्या विजेच्या विक्रीसाठी म.रा.विद्युत वितरण कंपनी लि. (महावितरण) सोबत वीज खरेदी करार केलेला आहे ह्या कराराचा विस्तार किंवा आधी आणि खंडीत न केल्यास पंचविस वर्षे चालू राहील.
- कंपनीच्या फ्लाय अॅश (राखेची) विक्री /विल्हेवाट करणे यासाठी मे. अल्ट्रा टेक सिमेंट लि. यांचे सोबत १५ वर्षे मुदतीचा म्हणजे वि.वर्षे २०२३-२४ मध्ये संपणारा करार केला आहे. / आदेश दिला आहे.
- कंपनीला प्रतिवर्षी ४६.५०४ दशलक्ष एम.टी एवढ्या कोळश्यासाठी जोडणी करण्यात आली आहे. यामुळे वितरण करणाऱ्या कोळसा कंपन्यांकडून संलग्न बाजार भावानुसार कोळसा खरेदी करण्याची बांधिलकी कंपनीवर आहे. इंधन करार वर्ष २०२९ पर्यंत वैध राहील.
- कंपनीने गॅस अॅथारिटी ऑफ इंडिया लि. आणि रियालन्स लि. या कंपन्यांशी अनुक्रमे ३.५ एम एम एस सी एम डी आणि १.२ एम एम एस सी एम डी इतक्या वायूच्यासाठी खरेदी आणि वाहतूकीचे करार केले आहेत.

२२) फ्लाय अॅश वापर निधी

फ्लाय अॅश पासून मिळणारे उत्पन्न एका वेगळ्या निधीत जमा करण्यात येत आहे, आणि फ्लाय अॅशचा वापर वाढविण्यास प्रोत्साहन देण्यासाठी केलेला खर्च उत्पन्नाच्या संचित रकमेतून त्याप्रमाणात कमी केला जातो, व त्यात जर वाढ झाली तर त्या खर्चास वर्षाच्या नफा व तोटा पत्रकातून मान्यता दिली जाते, असे सादर व प्रकटन यांचा वर्षाच्या नफा व तोटा पत्रकावर

कोणताही परिणाम होत नाही. पर्यावरण व वनमंत्रालयाचे दि. ०३/११/२००९ रोजी वितरीत केलेल्या मार्गदर्शक सुचनांनुसार सदर सादरीकरण व प्रकटन केले जात आहे. यापूर्वी फ्लाय अॅशच्या विक्रीची रक्कम ₹ ३,०३,८३७,६७२/- (मागील वर्षी ₹ १४९,३४५,६९५/- होती आणि त्याच्या समतुल्य खर्च वजा करण्यात आले व त्याचे प्रकटन टिपा क्र. २(ए) मध्ये आहे.

२३) आकस्मिक दायित्वे (तरतूद न केलेली) :

(ज्याचे प्रत्येकी मूल्य ₹ दहा लक्ष पेक्षा जास्त आहे.)

अ.क्र.	तपशील	२०१४-२०१५ (₹)	२०१३-२०१४ (₹)
(अ)	तिसऱ्या व्यक्तीच्या नावे कंपनीच्या बँकर्सने दिलेली बँक गॅरंटी	३२,११८,३२१	१३८,९७५,०००
(ब)	कंपनीच्या बँकर्सनी दिलेली बँक गॅरंटी / लेटर ऑफ क्रेडीट	४,१८८,६९९,४२२	६८,६००,०००
(क)	कंपनीच्या विरोधातील, मात्र कर्जे म्हणून मान्य नसलेले दावे	१२,६९८,८१४,३०६	११,७५६,८०५,३३८
(ड)	वाद असलेले शुल्क / कर यांच्या मागण्या	१,११०,४२१,४८२	३६,३११,०९२

२४) भाग भांडवल

वाटप प्रलंबित असलेली (शेअर ॲप्लीकेशन मनी)

आरंभीचे समभाग भांडवल:

पूर्वीच्या म.रा.वि.मंडळाची पूर्णरचना करण्यासाठी तयार केलेल्या हस्तांतरण योजनेनुसार कंपनीच्या समभागासाठी ₹ २५,६३३,६३३,५३७/- एवढी रक्कम मिळाली. या योजनेनुसार कंपनीला एवढ्या रकमेचे समभाग म.रा.वि.मं. सूत्रधारी कंपनी लि. ला देणे आहे. त्याप्रमाणे ₹ २५,०००,०००,०००/- एवढ्या रकमेचे शेअर्स म.रा.वि.मं. सूत्रधारी कंपनीला वर्ष २००८-०९ मध्ये देण्यात आले आणि ₹ ६३३,६३३,५३७/- ही रक्कम शेअर ॲप्लीकेशन मनी वाटप प्रलंबित असलेली या अंतर्गत दाखविण्यात आली. मात्र हस्तांतरण योजनेचे अंतीमीकरणाला अजून महाराष्ट्र शासनाकडून मंजूरी मिळणे बाकी आहे. तशी मंजूरी मिळाल्यावर शेअर्सच्या शिल्लक रकमेचे अंतीमत: वाटप केले जाईल.

समभागाच्या अंशदानानंतर झालेली प्राप्ती :

महाराष्ट्र शासना सोबतच्या सामंजस्यानुसार, कंपनीला महाराष्ट्र राज्यात स्थापन केल्या जाणाऱ्या नविन वीज प्रकल्पासाठी २० टक्के समभागाचा आधार मिळणार आहे. तसेच शासनासोबतच्या या सामंजस्यानुसार शेअर्स त्याच्या सममूल्यानी दिले जाणार आहेत. अशा समभागाच्या आधाराचे अंशदान म.रा.वि.मं. सूत्रधारी कंपनी लिमिटेड मार्फत होत आहे.

महाराष्ट्र शासन वित्तिय वर्ष २००६-०७ पासून अशा समभागाच्या आधाराचे अंशदान देत आहे. शेअर वाटपाच्या अंशदानाकरता कोणतेही वेळापत्रक व्याख्यांकित केलेले नाही. यानुसार कंपनी अशा प्राप्त रकमांचा लेखा “वाटप प्रलंबित असलेला भाग अर्ज निधी” या लेखाशीर्षागर्त करीत आहे. कंपनी रक्कमांची लेखानोंद वाटप प्रलंबित असणाऱ्या शेअर ॲप्लीकेशन मनी या लेखाशीर्षागर्त आरंभीची रक्कम वगळता दि. ३१ मार्च २०१४ रोजी ₹ १,३६,९५४,३६०/- एवढी रक्कम शिल्लक होती. या वर्षात कंपनीला ₹ ५,४६३,१६३,०००/- मिळाले व मंडळाने एकूण रक्कम ₹ १२,४८९,१४४,०००/- एवढ्या रकमेचे ₹ १,२४८,९१४,४००/- इक्विटी शेअर्स म.रा.वि.मं. सूत्रधारी कंपनीला दिले दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी (आरंभीचे समभाग वगळता) ₹ ८,६६९,४८४,३६०/- एवढ्या शिल्लकीच्या वाटपास मंडळाकडून मंजूरी मिळाल्यावर ते म.रा.वि.मं. सूत्रधारी कंपनीला दिले जातील.

वाटप प्रलंबित असलेले शेअर्स देण्याकरिता कंपनीकडे पुरेसे अधिकृत भाग भांडवल आहे.

२५(अ) कर्जाचा तपशील

कर्जाच्या तपशीलाकरिता कृपया परिशिष्ट अ (दिर्घ मुदतीची कर्जे) आणि परिशिष्ट ब (अल्पमुदतीची कर्जे) ही पहावीत.

२५(ब) महाराष्ट्र शासनाच्या हस्तांतरण योजनेनुसार पूर्वीच्या महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळ या संस्थेने घेतलेल्या कर्जासाठी सुरक्षा म्हणून असलेल्या कंपनीच्या मतांवरील निर्मिलेले आकार / गहाणवट दि. ०६ जून २००५ रोजी कंपनीकडे स्थानांतरित झाल्या असून त्यांची वैधता आणि बंधने कंपनीला यापुढेही लागू राहतील (संदर्भ : परिशिष्ट अ)

२६) लेखापरिक्षकांचे शुल्क

तपशील	वर्ष २०१४-२०१५ (₹)	वर्ष २०१३-२०१४ (₹)
लेखापरिक्षकांना, सांविधिक लेखापरिक्षणासाठी	५,४००,०००	४,०५०,०००
करांच्या प्रकरणासाठी	०	०
खर्चाची प्रतिपूर्ती	६६८,७९५	५७४,०१५
सेवा कर	६६७,४४०	५००,५८०
एकूण	६,७३६,२३५	५,१२४,५९५

२७) खर्च, विमा व मालभाडे (सी आय एफ) आधारे आयात मालाचे मूल्य

तपशील	वर्ष २०१४-२०१५ (₹)	वर्ष २०१३-२०१४ (₹)
कच्चा माल	निरंक	निरंक
घटक, साहित्य व सुटे भाग	निरंक	३९,८६,७४१
भांडवली माल	निरंक	निरंक

२८) आयात तसेच देशांतर्गत कच्चा माल, भांडार वस्तू, सुटे भाग व अन्य घटक साहित्य यांच्या वापराचे मूल्य आणि एकूण वापरातील त्यांची टक्केवारी यात दुरुस्ती व देखभाल समाविष्ट आहे.

अ	कच्चा माल कोळसा, वायू व तेल	टक्के %	२०१४-१५ (₹)	टक्के %	२०१३-१४ (₹)
	देशातील	१००	१०१,२८०,३६७,१४०	१००	१०३,६६७,८६०,०५४
ब	भांडार माल, सुटेभाग व घटक				
	आयात	०.२३	४,८११,१३४		
	देशातील	९९.८१	२,५७७,०९७,८३६	१००	५,४९२,३३८,६०१
	एकूण	१००	२,५८१,९०८,९७०	१००	५,४९२,३३८,६०१

२९) विकलेल्या विजेची विभागणी

वीज प्रकल्प	२०१४-१५ मूल्य (₹)	२०१३-१४ मूल्य (₹)
जल	६,१७०,९५३,३३९	७,६६७,५७५,९६९
औष्णिक	१५५,२७८,४२७,६१५	१३५,४२६,७६१,०९९
वायू	१०,६३९,३५५,८२४	८,२९२,०९०,२९३
सौर	३,३३८,०४१,६६४	२,८२१,२४५,४५१
एकूण	१७५,४२६,७७८,४४२	१५४,२०७,६७२,८१२

यामध्ये निवासी वसाहतींना केलेली वीज विक्री आणि इतर संकीर्ण वीज विक्रीची रक्कम ₹ १४,२४७,५७०,७४३ (मागील वर्ष ₹ ११,१७४,४६१,५९१) ही यातून वगळली आहे.

३०) महसूल अर्थसाह्य / अनुदान - चालू वर्षात कंपनीने सौर प्रकाराच्या वीज विक्रीची रक्कम ₹ ३,३३८,०४१,६६४/- (मागील वर्षी ₹ २८२,१२,४५,४५१/-) महसूलास मान्यता दिली आणि भारत सरकारकडे ₹ १२ प्रति युनिट या दराने वीजनिर्मिती आधारीत प्रोसाहनाच्या स्वरूपात महसूली अर्थसाह्य/अनुदाना पोटी (मागील वर्षी ₹ १,६०,०९,०८०/-) देण्याची मागणी केली आहे.

३१) कंपनीने ऊर्जा विक्रीची देयके, इंधन समायोजन आकाराची देयके, अधिभाराची देयके इ.म.रा.विद्युत वितरण कंपनी लि. कडे (महावितरणकडे) देत असते. महावितरण कडून येणाऱ्या पैशाचे प्रथम प्रवेश - प्रथम गमन (फर्स्ट इन - फर्स्ट आउट) पध्दतीने विनियोजन केले जाते. असे करतांना प्राप्त झालेला पैसा प्रथम विलंबीत प्राप्तीचे व्याजावर विनियोजित केला जातो व त्यानंतर महावितरण कडून देय असणाऱ्या मुद्दलावर विनियोजित केला जातो.

व्यापारी प्राप्ती, कर्जे व अग्रीमे यांच्या शिलकी निश्चित होणे आणि त्यांचा मेळ करावयाचा असेल तर त्याच्या अधीन आहेत.

संचालक मंडळाच्या मते चालू /चालू नसलेल्या मत्ता,दीर्घ/अल्प मुदतीची कर्जे आणि अग्रीमे चांगली आहेत आणि जर लेखांमध्ये अन्य काही नमूद केले नसले तर ती त्यांच्या अंदाजित मुल्या एवढी आहेत व वसूल होण्याजोगी आहेत.

- ३२) अल्प मुदतीच्या कर्जे व अग्रीमे यात कोळशाच्या पुरवठादारांना दिलेल्या अग्रीमाची रक्कम ₹ ११८६,१५,०५०३८/- (मागील वर्षी ₹ ११०७७१५०१३१/-) समाविष्ट आहे. या अग्रीमामुळे कंपनीवर कोळशाच्या पुरवठ्याचे दायित्व ₹१२३०४५८१,५७७/- (मागील वर्षी ₹ १०,३३८६२२७६/-) असून त्यात चालू दायित्व या शीर्षातर्गत व्यापारी देणी समाविष्ट आहे. या कोळसा पुरवठादारांनी पुरविलेल्या कोळशाच्या देयकांची अंतीम मंजूरी प्रलंबित असल्याने सदर अग्रीमे आणि दायित्वे यांचे समायोजन केलेले नाही.
- ३३) “विक्रीसाठी धरलेल्या मत्ता” या शीर्षातर्गत ₹४६४६४४३७१/- (मागील वर्षी ₹४६,७८,४०,२९६/-) ज्या मत्ता प्रत्यक्ष वापरात नाहीत व ज्यांची व्यवस्थापनाने विल्हेवाट लावण्याचे ठरविले आहे अशा मत्ता आहेत. व्यवस्थापनाच्या मते,त्यांच्या विल्हेवाटीतून मिळणारे मूल्य पुस्तकातील चालू मूल्यांपेक्षा जास्त आहे त्यामुळे त्यासाठी अन्य तरतूदीची गरज नाही.
- ३४) सुक्ष्म,लघू व मध्यम उद्योग विकास अधिनियम २००६, यानुसार कंपनीने आपल्याकडील उपलब्ध माहितीच्या आधारे असे सुक्ष्म,लघू व मध्यम उद्योग निश्चित केले असून त्यानुसार आवश्यक प्रकटन खालीलप्रमाणे आहे.

	तपशील	रक्कम
अ)	कोणत्याही पुरवठादारास देणे बाकी असलेली रक्कम	
	मुद्दल	७,६५९,६३८
	त्यावरील देय व्याज	३०३,२०४
ब)	वर्षभरातील निश्चित केलेल्या दिवसानंतर कंपनीने व्याजासह दिलेल्या रकमा	--
क)	उपार्जित व्याज व देणे बाकी असलेली रक्कम	१,८९१,३०८
ड)	लघू उद्योगांना अशा तारखेनंतर त्यापुढील वर्षात सुद्धा देय असलेले व थकीत व्याज	३,८७४,५८१

३.५) लेखा मानकांनुसार आवश्यक प्रकटने

अ) कर्मचारी लाभ

१. अल्प मुदतीचे कर्मचारी लाभ

अल्प मुदतीच्या कर्मचारी लाभांस म्हणजे वेतन,भत्ते,उपांत लाभ,बोनस,प्रोत्साहने,वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती, गट विमा योजनेची वर्गणी, रजा प्रवास सहाय्य आणि इतर लाभ जे मुदतीच्या अखेरीस बारा महिन्यांत कर्मचार्यांनी दिलेल्या संबंधित सेवानंतर दिले जातात. या सर्वांची लेखा नोंद, सेवा देण्याच्या मुदतीतील म्हणून केली जाते.

२. नोकरी नंतरचे लाभ

व्याख्यांकित लाभ योजना

भविष्य निर्वाह निधी:

कंपनी कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीचे अंशदान एका व्याख्यांकित लाभ निवृत्ती योजनेत करते. या भविष्य निर्वाह निधीचे प्रशासन ‘महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळाचे अंशदान भविष्य निर्वाह निधी विश्वस्त’ (सी पी एफ ट्रस्ट) यांचेतर्फे केले जाते. या योजनेनुसार या निधीच्या लाभासाठी कर्मचार्यांच्या वेतनाच्या निर्देशित केलेल्या टक्केवारी प्रमाणे अंशदान कंपनीला करावे लागते.

कंपनी (लेखा मानके) नियमावली २००६ यात अधिसूचित केलेल्या कर्मचारी लाभांविषयीचे लेखा मानक (ए एस) १५-सुधारीत यातील मार्गदर्शानुसार, कंपनी मालकाने स्थापित केलेल्या भविष्य निर्वाह निधीला व्याख्यांकित लाभ योजना असे मानण्यात येते कारण त्याचे छत्र असणाऱ्या कर्मचार्यांच्या संबंधात जर काही व्याजात तूट पडली तर त्याची पूर्तता करणे कंपनीवर बंधकारक असते. व्याजातील तुटीचा हिशेबाचा विमागणती शास्त्राच्या मूल्यांकनानुसार लेखा करावा लागतो. दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी सदर ट्रस्टने या विमागणती मूल्यांकनात काही तूट असल्याबद्दलची

मोजणी केलेली नाही. आवश्यक तपशील व माहिती नसल्याने, कंपनीने ट्रस्टच्या दि.३१ मार्च २०१५ च्या हंगामी वित्तीय विवरणपत्राच्या आधारे तूटीचा लेखा केला. त्यानुसार कंपनीने रुपये निरंक (मागीलवर्षी रु.निरंक) अशी मान्यता दिली (सीपीएफ ट्रस्टच्या हंगामी लेखांच्या आधारे),(सीपीएफ ट्रस्टचे अधिक्य).

सी पी एफ ट्रस्टने व्यवस्थापन केलेल्या निधी मधील मत्ता व दायित्वे यात कंपनीच्या वाटयाची ताळेबंदात मान्य करण्यात आलेली रक्कम खालील प्रमाणे आहे. (सीपीएफ ट्रस्टच्या हंगामी लेखांच्या आधारे)

	तपशील	३१ मार्च २०१५ (₹)अलेखापरिक्षित	३१ मार्च २०१४ (₹)अलेखापरिक्षित
१	वर्षाच्या अखेरीस कर्मचाऱ्यांना देय असणारे अंशदान व व्याजाचे दायित्वे	१५,२९५,१००,०००	१४,३३२,६००,०००
२	वर्षाअखेर योजना मत्तांचे रास्त मूल्य	१५४३,१२००,०००	१४,२६२,३००,०००
३	निव्वळ दायित्व	निरंक	७०,३००,०००

४. योजना मत्तांचे वर्णन

	योजना / निधी	३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (अलेखापरिक्षित टक्केवारीमधे)	३१ मार्च २०१४ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (अलेखापरिक्षित टक्केवारी मधे)
१	विशेष ठेव योजना	३१.६४	३४.१२
२	सार्वजनिक क्षेत्रातील उद्योग व वित्तीय संस्थांचे बॉड्स	३३.९५	३३.६३
३	राज्य शासनाच्या प्रतिभूती	१५.२७	१४.८९
४	केंद्र शासनाच्या प्रतिभूती	१८.२८	१६.४९
६	इतर	०.८६	०.८७

उपदान (निधी नसलेली व्याख्यांकित लाभ योजना)

रजा रोखीकरण लाभ (विनानिधी व्याख्यांकित लाभ योजना)

रजा रोखीकरण हे कंपनीच्या योजनेप्रमाणे सर्व कर्मचाऱ्यांना देय आहे. कर्मचाऱ्यांची जमा झालेली हक्काची रजा (पी एल/अर्ध सरासरी वेतनी रजा (एच ए पी) यांचे रोखीकरण वयानुसार सेवानिवृत्ती/त्यांच्या हिशेबांचे अंतीमीकरणाच्या वेळी केले जाते. लागू असणारी हक्काची रजा/अर्ध सरासरी वेतन रजा याच रजेचे फक्त रोखीकरण केले जाते.

व्याख्यांकित लाभ योजना

उपदान व दीर्घ मुदतीची भरपाईची अनुपस्थिती दि. ३१मार्च २०१५ रोजीच्या विमागणिती मूल्यांकनानुसार आणि वित्तीय विवरणपत्रात कर्मचारी लाभ योजनांबाबत दिलेल्या मान्यतेनुसार.

नफा व तोटा पत्रकात मान्य केलेले खर्च

तपशील		३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (₹)		३१ मार्च २०१४ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (₹)	
कर्मचारी खर्चाचे घटक		उपदान	रजा रोखीकरण	उपदान	रजा रोखीकरण
		विना निधी	विना निधी	विना निधी	विना निधी
१.	चालू सेवा खर्च	१२०,१५६,४३७	१०७,३१७,९३३	१३२,९८०,४६८	९२,५९६,६४९
२.	व्याज खर्च	४१३,९०५,५३३	३५८,५९२,२६०	३६७,०२५,८८२	३०८,३३०,९४०
३.	कपात खर्च/ (जमा)				
४.	समझोता खर्च/ (जमा)				-

५.	मागील सेवा खर्च				-
६.	विमा गणिती हानी/(प्राप्ती)	१,५८६,९७८,८५६	२,२९९,०५०,८२०	२५२,७३०,६१४	२४२,७०१,०२२
७.	नफा व तोटा पत्रकात मान्य केलेला एकूण खर्च	२,१२१,०४०,८२६	२,७६४,९६१,०१३	७५२,७३६,९६४	६४३,६२८,६११

टिपा क्र. १८ : अंतर्गत “कर्मचारी लाभाचे खर्च” यात उपदानाचे खर्च यांना ‘उपदान’ म्हणून आणि ‘रजा रोखीकरणीचे खर्च’ यांना रजा रोखीकरण योजना म्हणून मान्यता दिली आहे.

व्याख्यांकित लाभ बंधनांचा मेळ घालणे

तपशिल		३१ मार्च २०१५ (३१ मार्च २०१४) (₹)	
व्याख्यांकित लाभ बंधनांतील बदल		उपदान विना निधी	रजा रोखीकरण विना निधी
१.	लाभ मूल्य मुदतीच्या आरंभी व्याख्यांकित लाभातील बंधनांचे सध्याचे मूल्य	४,४७४,६५४,४१२ (४,५८७,८२३,५१९)	३,८७६,६७३,०७९ (३,८५४,१३६,७४५)
२.	चालू सेवा खर्च	१२०,१५६,४३७ (१३२,९८०,४६८)	१०७,३१७,९३३ (९२,५९६,६४९)
३.	व्याज खर्च	४१३,९०५,५३३ (३६७,०२५,८८२)	३५८,५९२,२६० (३०८,३३०,९४०)
४.	मागील सेवा खर्च	--	--
५.	कपात खर्च / (जमा)	--	--
६.	समझोता खर्च / (जमा)	--	--
७.	विमागणिती (प्राप्ती) / हानी	१,५८६,९७८,८५६ (२५२,७३०,६१४)	२,२९९,०५०,८२० (२४२,७०१,०२२)
८.	लाभाचे दिलेले पैसे	१,३९१,४९२,०८९ (८६५,९०६,०७१)	१,०८२,८३६,७३६ (६२१,०९२,२७७)
९.	व्याख्यांकित लाभ बंधनांचे कालावधी अखेरचे विद्यमान मूल्य	५,२०४,२०३,१४९ (४,४७४,६५४,४१२)	५,५५८,७९७,३५६ (३,८७६,६७३,०७९)

विमागणित गृहीतकांचा सारांश

तपशिल		३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (₹)	
विमागणित गृहीते		उपदान विना निधी	रजा रोखीकरण विना निधी
१.	वाढीचा दर	५ टक्के	५ टक्के
२.	सवलतीचा दर	७.९५ टक्के	७.९५ टक्के
३.	झीज दर	२ टक्के	२ टक्के
४.	मृत्युदर तक्ता	भारतीय जीवन हमी मृत्यु दर (२००६-०८)	भारतीय जीवन हमी मृत्यु दर (२००६-०८)

ब) विभागाचे : अहवाल

उद्योग विभाग: विजेची निर्मिती करणे हे या कंपनीचे प्रमुख कार्य आहे. लेखा मानक - १७ ‘विभागशः अहवाल’ यानुसार अहवाल देण्याजोगे व वेगळा विभागाचे स्वरूप असणारे अन्य कोणतेही कार्य कंपनी करित नाही.

दुय्यम विभाग :

कंपनीची कार्ये व प्रवर्तन प्रामुख्याने महाराष्ट्र राज्यात चालू आहे. म्हणून भौगोलिक विभाग लागू होत नाहीत.

- क) लेखा मानक १८ नुसार प्रकट करायचे संबंधित संघटना / व्यक्ती यांचे बरोबरचे व्यवहार लेखा मानक १८ च्या परिच्छेद ९ नुसार इतर राज्य नियंत्रित - उद्योग संस्था सोबतचे व्यवहार व नातेसंबंध याबाबत कोणतेही प्रकटणे आवश्यक नाहीत.

लेखा मानक १८ अंतर्गत अन्य प्रकटणे खालीलप्रमाणे आहेत :

संचालकांना दिलेले परिश्रमिक

क्र.	संबंधित व्यक्तीचे नांव	नात्याचे स्वरूप	२०१४-२०१५ (₹)	२०१३-२०१४ (₹)
१)	श्री.बिपीन श्रीमाळी	अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक (०५-०१-२०१५ ते ३१-०३-२०१५)	४५१,१२०	-
२)	श्री.आशिष शर्मा	अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक (०१-०४-२०१३ ते ०५-०१-२०१५)	१,९६०,३५०	१,४३०,४३१
३)	श्री.जे.के.श्रीनिवासन	कार्यकारी संचालक (वित्त), २५-०५-२०१४ पर्यंत आणि संचालक (वित्त), २६-०५-२०१४ पासून ३१-०३-२०१५ पर्यंत	२,४२४,९२०	१,४०५,६५६
४)	श्री.एस.एम.ए.नकवी	संचालक (वित्त) २६-१२-२०१२ ते २६-०८-२०१३ पर्यंत	-	४४३,२७३
५)	श्री.सी.एस.थोटवे	कार्यकारी संचालक (प्रकल्प) २७-०८-२०१३ पर्यंत आणि संचालक २८-०८-२०१३ ते ३१-०३-२०१५	२,७२४,४३१	१,५७२,४७१
६)	श्री.व्ही.पी.सिंह	कार्यकारी संचालक (०१-०४-२०१३ ते ३१-०७-२०१३) आणि संचालक (प्रवर्तन) २८.०८.२०१३ ते ३१-०३-२०१५	३,६५७,५००	५,८३१,४२४
महत्वाच्या व्यवस्थापकीय व्यक्तीचे परिश्रमिक				
१)	श्री.ए.आर.नंदनवार	कार्यकारी संचालक (०१-०२-२०१३ ते ३१-०३-२०१५)	२,२७४,८६०	१,५०८,३१८
२)	श्री.व्ही.एस.पाटील	कार्यकारी संचालक (०१-०४-२०१३ ते २०-०६-२०१३)	-	३३७,२८३
३)	श्री.मनोज रानडे	कार्यकारी संचालक (मा.स) (१६-१०-२०१३ ते ३१-०३-२०१५)	१,५९३,५६७	४७०,०१९
४)	श्री.राहूल दुबे	कंपनी सेक्रेटरी (१७-०१-२००६ ते ३१-०३-२०१५)	१,५०८,७३२	१,०८३,३५३

ड) भाडेपट्टी संबंधी प्रकटने

प्रवर्ती भाडेपट्टी

या कंपनीची महत्वाची भाडेपट्टीची व्यवस्था प्रवर्ती भाडेपट्ट्यांच्या बाबतीत आहे.

मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. भाडेपट्टी -

महानिर्मिती कंपनीने मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि.सोबत दि. १.४.२००८ पासून प्रारंभी दोन वर्षासाठी मुख्य कार्यालय म्हणजे प्रकाशगड, धारावी येथील कार्यालयीन जागा, नवी दिल्ली येथील अतिथीगृह आणि मुंबई येथील विविध ठिकाणी असलेल्या निवासी जागा यांच्यासाठी एक भाडेपट्टीचा करार केला. त्यासाठी दरवर्षी ₹११,८८,६७,९३५/- एवढे भाडे देय असते. वर्षे २०१४-२०१५ मध्ये (₹११,८८,६७,९३५/-) भाडेपट्टीची रक्कम देय होती याशिवाय दि.२७/०५/२०१४ पासून कंपनी गटात परस्पर समंतीने ठरले की हा करार ३१-०३-२०१८ पर्यंत याच अटी व शर्तीवर विस्तारीत केला जाईल. तसेच एचएसबीसी इमारत, फोर्ट येथील काही भागाचा ताबा महानिर्मिती कंपनीकडे आहे. त्यासाठी कोणताही भाडेपट्टीचा करार नाही. त्यामुळे मागील वर्षाच्या या खर्चाच्या प्रमाणात कोणतीही तरतूद नाही. मात्र या खर्चाचा लेखा कराराचे अंतिमीकरण झाल्यावर केला जाईल.

जलविद्युत निर्मिती केंद्राची भाडेपट्टी -

महानिर्मिती कंपनीच्या नियंत्रणात असलेल्या विविध जलविद्युत केंद्राबाबत महाराष्ट्र शासनास द्यावयाच्या भाडेपट्ट्यांसाठी वर्षे २०१२-१३पासून सुधारीत दराने भाडे भरण्यासाठी म.वि.नि. आयोगाने आदेश दिला आहे. वर्षे २०१४-१५ मध्ये कंपनीने भाड्यासाठी ₹३,२१,५४,००,०००/- (मागील ₹३२६,२५,९६,०००/-) एवढी तरतूद केली होती. तसेच घाटघर जल विद्युत केंद्र भाडेपट्टीच्या दि. २७-१२-२०१२ रोजीच्या आदेशानुसार कंपनीने ₹२२६,६९,००,०००/- (मागील वर्षी ₹२,३३९,००,०००/-) एवढी तरतूद केली आहे. याशिवाय महाराष्ट्र शासनाने त्यांचे पत्र दि.०३.०३.२०११ यात कळविले की, शासन भाटघर येलदरी आणि वैतरणा ही जल विद्युत केंद्र नूतनीकरण व आधुनिकीकरण करण्यासाठी ताब्यात घेणार आहे. मात्र ही केंद्र सध्या महानिर्मिती कंपनीच्याच कबज्यात आहेत व कंपनी त्यांचे प्रवर्तन करीत आहे. त्यामुळे ज्या वर्षी ही केंद्रे महाराष्ट्र शासनाकडे संपूर्ण केली जातील त्यावर्षात त्यांचा लेखांविषयक परिणामांचा विचार कंपनीच्या लेखापुस्तकात करण्यात येईल.

या जल विद्युत निर्मितीच्या सोयीबद्दल महाराष्ट्र शासनासोबत भाडेपट्टीचा करार केलेला नाही. म्हणून लेखा मानक १९ 'भाडेपट्टी करिता' यानुसार आवश्यक असलेली प्रकटने केलेली नाहीत.

उरण येथील भाडेपट्टीची जमीन -

कंपनीने उरण येथे वायू आधारीत प्रकल्पाच्या विस्तारासाठी १,९०,७९९ चौरस मीटर जमीन संपादन केली आहे. ही जमीन सिडको या संस्थेकडून दि. ०३.०६.२००८ रोजीच्या करारानुसार ६० वर्षांच्या मुदतीच्या विलेखानुसार ₹ ४२९,३००,०००/- एवढ्या किमतीची असून त्याच्या कर्जेफेडीची तरतूद करण्यात येत आहे.

इ) प्रतीभाग मिळकत

प्रतिभाग मिळकतीच्या हिशेबासाठी वाटप प्रलंबित असलेला शेअर ॲप्लीकेशन मनी हा निश्चित वाटप झालेला आहे असे मानण्यात येते.

	२०१४-१५ (₹)	२०१३-१४ (₹)
करोत्तर नफा-लेखानुसार रक्कम रु मध्ये (मूळ व सौम्यकृत प्रतिभाग मिळकत) (अ)	४,३५७,८४३,४५८	१,११०,४३२,५६५
मूळ प्रतिभाग मिळकतीसाठी वर्षभरातील शिल्लक वेटेड ॲक्वरेज शेअर्सची संख्या (ब)	८,३५०,४९९,७१५	७,४७७,७७३,७४४
सौम्यकृत प्रतिभाग मिळकतीसाठी वर्षभरातील शिल्लक वेटेड ॲक्वरेज शेअर्सची संख्या (क)	८,३५०,४९९,७१५	७,४७७,७७३,७४४
प्रतिभाग मिळकत (अ)/(ब) (रक्कम ₹ मध्ये)	०.५२	०.१५
सौम्यकृत प्रतिभाग मिळकत (अ)/(क) (रक्कम ₹ मध्ये)	०.५२	०.१५
* वेटेड ॲक्वरेज शेअर्सच्या संख्येत ॲप्लीकेशन मनी नुसार द्यावयाच्या शेअर्सचा समावेश आहे. प्रत्येक शेअरचे नाममात्र दर्शनी मूल्य ₹ १०/- असून त्यानुसार प्रतिभाग मिळकतीचा हिशेब केलेला आहे.		

एफ) कर

आयकर अधिनियम १९६१ च्या तरतुदीनुसार कोणतेही करपात्र उत्पन्न नसल्याने कर दायित्वाचा हिशेब या अधिनियमाच्या कलम ११५ जेबी नुसार किमान पर्यायी कर (एम ए टी) यानुसार केला आहे. आणि त्यानुसार ₹.२१६,६०,००,०००/- (मागील वर्षी ₹ ७२,३०,००,०००/-) एवढी तरतूदी केली आहे. कंपनी विनेदेशित मुदतीत नेहेमीचा कराचा भरणा करेल याच्या चार्टर्ड अकौंटंट्स ऑफ इंडिया यांनी आयकर अधिनियम १९६१ अंतर्गत किमान पर्यायी करासंबंधी "उपलब्ध जमेचा लेखा" याबाबत दिलेल्या मार्गदर्शक टिपणींमधील तरतुदीनुसार त्या रकमेस मत्ता असे समजण्यात आलेले नाही.

जी) संयुक्त साहसी उद्योगांचे कार्य :

यु.सी.एम. कोल कंपनी लिमिटेड

कोळसा मंत्रालयाने ओडीसा राज्यातील तालचर या कोळसा क्षेत्रातील 'चेंडीपाडा' हा कोळसा गट महानिर्मिती कंपनी,

उत्तर प्रदेश विद्युत उत्पादन निगम लि. आणि छत्तीसगड खनिज विकास महामंडळ लि. यांना संयुक्तपणे दिली. या उद्दिष्टासाठी युसीएम कोल कंपनी लि. (अधिवास भारत) या नावाची एक संयुक्त साहस कंपनी गठीत करण्यात आली आहे. या संयुक्त कंपनीचे भरणा केलेले भाग-भांडवल ₹१,६००,०००/-आहे. (प्रत्येकी ₹१०/-चे १६०,००० समभाग) त्यापैकी महानिर्मितीकडे ₹३००,०००/- चे समभाग आहेत (प्रत्येकी ₹१०/- चे ३०,००० समभाग) या संयुक्त कंपनीत महानिर्मितीचे शेअर्स १८.७५ टक्के आहेत. युसीएम कंपनीच्या अलेखापरिक्षित अहवालांनुसार तिच्या मत्ता व दायित्वे यात दि.३१ मार्च २०१५ रोजी महानिर्मितीचा हिस्सा खालीलप्रमाणे आहे.

तपशील	३१/०३/२०१५	३१/०३/२०१४
	अलेखापरिक्षित	लेखापरिक्षित
राखीव व अधिक्य	(१,५६,२७०)	(५४,२८९)
चालू नसलेली दायित्वे	-	-
दीर्घ मुदतीची दायित्वे	९३७,५००	९३७,५००
दीर्घ मुदतीच्या तरतुदी	३,३५,०३६	३३५,०३६
चालू दायित्वे	-	-
अल्प मुदतीच्या तरतुदी	४६,३१०	१४८,९२३
चालू नसलेली दायित्वे	-	-
मूर्त मत्ताचा निव्वळ गट	५,०२५	७,२४०
अमूर्त मत्ता	३४२	१,४८१
चालू मत्ता		
रोख व इतर	१,४५७,२१०	१,६५८,४४९
युसीएम कंपनीचे अलेखापरिक्षित लेखांचे मसुदे यात आकस्मिक दायित्वे ₹ निरंक दाखविले आहे. त्यामुळे दि. ३१.०३.२०१५ रोजी आकस्मिक दायित्वाचा हिस्सा नाही.		

एच) कंपनीने केलेल्या परकिय चलनातील कंत्राटाची कोणतीही थकबाकी दि.३१-०३-२०१५ रोजी नाही.

आय) लेखाधोरणातील बदलासंबंधीचे प्रकटन :

कोळसा गिरणीमध्ये ज्याचा भूगा होत नाही व बाहेर फेकला जातो, तो नाकारलेला कोळसा असतो. म्हणून तो कोळशाचा भूगा करण्याच्या प्रकियेत तयार झालेला रद्दी माल आहे. दि. ३१-०३-२०१५ रोजी कंपनीकडे अशा नाकारलेल्या मालाचा जो साठा होता त्याचे वसूली योग्य मूल्य ₹ ७१,१०,९३,६४८ आहे. मागील वर्षापर्यंत कंपनी या साठ्याला लेखा पुस्तकात मान्यता देत असे. मात्र याचा लेखा करण्याच्या धोरणात बदल करण्यात आला आहे व हा साठा जेव्हा उचलण्यात येईल तेव्हाच त्याचा लेखा करण्यात येणार आहे. म्हणून त्याचा लेखा चालू वर्षात केलेला नाही. जर कंपनीने मागील वर्षाचेंच लेखा धोरण अनुसरले असते तर नफ्यात ₹ ७१,१०,९३,६४८/- इतकी वाढ झाली असती.

जे) कोळसा धुलाई केंद्र चालकाच्या देण्यासंबंधी प्रकटन :

कंपनीने या पूर्वीच्या वर्षात कोळसा धुलाई केंद्राची सेवा कच्चा कोळसा धुण्यासाठी संमत केलेल्या अटीवर स्वीकारली होती. परंतु धुलाई केंद्राच्या चालकांनी करारातील बंधनानुसार कार्य केले नसल्याने हे प्रकरण वादात गेले. कंपनी या प्रकरणी कायदेशीर मार्गाने पाठपुरावा करित आहे. कंपनीने धुण्यासाठी पुरविलेला कोळशाचा साठा, या चालकांनी कंपनीस परत केलेला नाही. परिणामी कंपनीने धुलाई केंद्राच्या चालकाकडे केलेल्या नुकसानाबद्दल पूर्ण लेखा तरतूद नोंदली होती. मात्र त्यासाठी लागणारा वेळ व साठा प्रत्यक्ष उपलब्ध नसणे/साठा खराब होणे याचा विचार करुन कंपनीने आर्थिक वर्ष २०१३-१४ मध्ये धुलाई केंद्र चालकाकडे असलेली साठ्याच्या रकमेचे स्थानांतरण वस्तूसूची मधून धुलाई केंद्राकडून मिळावयाचे दावे यामध्ये केले आहे. कारण या रकमेची वसूली बँक गॅरेटीमधून करण्याची प्रक्रीया महानिर्मितीकडून सुरु करण्यात आली आहे म्हणून अशा साठ्याच्या नुकसानाची तरतूद आता संशयास्पद कर्जे यात स्थानांतरीत केली असून ही रक्कम ₹ ११५,८४,०५,९११/- आहे.

दि. ३१.०३.२०१५ रोजी संपलेल्या वित्तीय वर्षाचे रोकडता प्रवाह विवरण पत्र

रक्कम (₹) मध्ये

	२०१४-१५	२०१३-१४
प्रवर्तन कार्यापासूनचा रोकडता प्रवाह		
निव्वळ नफा करोत्तर	४,३५७,८४३,४५८	१,११०,४३२,५६५
खालील समायोजने		
करासाठी तरतूद	५,७३१,७४०,४९०	२,०८९,२५५,२५७
चालू वर्षाची व पूर्वीचा घसारा आणि कर्जफेडीसाठी तरतूद	१०,८७४,६८४,९९५	११,६०१,९७९,०१८
व्याजाचे उत्पन्न	(४,३८०,४३४)	(५,७५२,८९५)
व्याज आणि वित्तीय आकार	१९,५२६,४३५,७००	३५,०३४,५९४,४७८
निकामी साहित्यासाठी तरतूद	६८६,८३३,०७५	(२४६,२८८,३७३)
निकामी भांडवली मत्तांसाठी तरतूद	२५,१८६,०५०	४७,६२४,६८१
स्थिर मत्तांच्या विक्रीचा नफा	(७५,०६३,९६९)	(४,३०९,०८४)
स्थिर मत्तांच्या विक्रीचा तोटा	१,१२५,१७९	६४,८०३,२०२
परकीय चलनातील प्राप्ती	(१,८६०,८८१,०४७)	०
बुडीत कर्जासाठी तरतूद	१२८,९१४,४३९	१९,१७३,५०९
प्रवर्तनाचा नफा - खेळत्या भांडवलातील बदलापूर्वीचा		
व्यापारी व इतर येणी	(२७,३६३,६५५,२९९)	४,८४६,४१३,०१५
वस्तूसूची	२,२२७,९५३,८३८	३,९१९,७१९
व्यापारी व इतर देणी व कर्मचारी लाभाची तरतूद	९,४१०,०७५,५१२	(८,७९८,८२१,९३१)
प्रवर्तनापासून निर्माण केलेली रोकड	(१५,७२५,६२५,९४९)	(३,९४८,४८९,१९७)
भरलेली कर	(१,२०४,९३२,७७८)	(३,५६७,८८४,९९५)
	(१,२०४,९३२,७७८)	(३,५६७,८८४,९९५)
प्रवर्तनाच्या कार्यापासूनची निव्वळ रोकड	२२,४६१,८७९,२०९	२४,२७०,२६३,०१७
गुंतवणूक कार्यापासून		
स्थिरमत्ताची खरेदी / विक्री यामध्ये प्रगतीपथावरील भांडवली कामे समाविष्ट	(३२,३३४,५८६,४३९)	(४२,२२८,८५८,१४७)
खरेदी / विक्री गुंतवणूकीची संयुक्त उपक्रमाची व्याजाचे उत्पन्न	२५,०००,०००	०
व्याजापासुनचे उत्पन्न	४,३८०,४३४	५,७५२,८९५
	(३२,३०५,२०६,००५)	(४२,२२३,१०५,२५२)
वित्तीय कार्यापासून		
अनुदानात वाढ	२५,७३४,३३३	५०,५४७,४६६
समभागात वाढ	७,४६३,१६३,०००	१३,०४३,०३०,०००
कर्जे / उसनवारी	२२,२६४,७७६,९४६	३७,१७८,७२०,०३८
व्याज व वित्त आकार	(१९,४४८,२६०,३३५)	(३३,०८७,२४९,७४६)
	१०,३०५,४१३,९४४	१७,१८५,०४७,७५८
रोकडतेमधील निव्वळ वाढ / (घट)	४६२,०८७,१४८	(७६७,७९४,४७७)

आरंभीची शिल्लक				
रोख	१,५२५,६४९		१०,८३४,९५४	
बँक	४३८,९९१,८५५	४४०,५१७,५०४	१,१९७,४७७,०२७	१,२०८,३११,९८१
अखेरची शिल्लक				
रोख	६४१,१९०		१,५२५,६४९	
बँक	९०१,९६३,४६२	९०२,६०४,६५२	४३८,९९१,८५५	४४०,५१७,५०४

सोबत जोडलेल्या आमच्या अहवालानुसार
एम.पी.चितळे अँड कं. करिता
 सनदी लेखापाल
 एफ आर एन: १०१८५१ डब्ल्यू

सी.ए.आशुतोष पेडणेकर
 भागीदार
 एम नं.०४१०३७

बोरकर अँड मुद्गमकर करिता
 सनदी लेखापाल
 एफ आर एन: १०१५६९ डब्ल्यू

सी.ए.देवांग वाधानी
 भागीदार
 एम नं.१०९३८६

उमेद जैन अँड कं. करिता
 सनदी लेखापाल
 एफ आर एन: ११९२५० डब्ल्यू

सी.ए.अखिल जैन
 भागीदार
 एम नं.१३७९७०
 मुंबई, २३ सप्टेंबर २०१५

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी करिता

जे.के.श्रीनिवासन
 संचालक (वित्त)
 डी आय एन नं.०१२२०८२८

बिपीन श्रीमाळी
 अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
 डी आय एन नं.०३२७२१३५

एस.के.लबडे
 महामुख्य व्यवस्थापक (लेखा)

राहुल दुबे
 कंपनी सेक्रेटरी
 एम नं.११४२१३

स्वतंत्र लेखापरिक्षक यांचा अहवाल

प्रति,
सर्व सदस्य,
महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. मुंबई

कंपनीच्या एकत्रित वित्तीय विवरण पत्रांवर अहवाल.

१. आम्ही, यासोबत जोडलेले महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लिमिटेड (सुत्रधारी कंपनी) आणि तिच्या उपकंपन्या (यानंतर त्यांचा उल्लेख गट' असा केला आहे.) ज्या दि. ३१ मार्च २०१५ रोजीच्या एकत्रित ताळेबंदामध्ये समाविष्ट आहेत. त्यांची वित्तीय विवरणपत्रे आणि त्यादिवशी संपलेल्या वर्षाच्या नफा व तोटा यांचे एकत्रित विवरणपत्र आणि महत्वाच्या लेखाधोरणांचा सारांश आणि इतर स्पष्टीकरणात्मक माहिती याचे लेखा परिक्षण केले. यापुढे याचा सर्वांचा उल्लेख एकत्रित केलेली विवरण पत्रे असा करण्यात येईल.

स्वायत्त वित्तीय लेखापत्रकांबाबत महानिर्मितीची जबाबदारी:

२. सुत्रधारी कंपनीचे संचालक मंडळ कंपनी अधिनियम २०१३ चे (अधिनियम) कलम १३४(५) यात सांगितलेल्या विषयांनुसार गटाची एकत्रित वित्तीय स्थिती व कामगिरी यांचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे तयार करणे, यासाठी जबाबदार आहे. भारतात सर्वसामान्यपणे स्वीकारलेल्या लेखा तत्वानुसार आणि या अधिनियमातील कलम १३३ ज्याचे सहवाचन कंपनीची (लेखा) नियामवली २०१४ यातील ७ यानुसार विनिर्देशित केलेली लेखा मानके विशेषतः मानक २१ एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे याप्रमाणे ही जबाबदारी सुत्रधारी कंपनीच्या संचालक मंडळाने पूर्ण केली पाहिजे. गटांमध्ये समाविष्ट असलेल्या संबंधित कंपन्यांच्या संचालक मंडळाच्या पुढील जबाबदाऱ्या आहेत. त्या म्हणजे संबंधित कंपन्यांच्या मत्तांचे रक्षण करण्यासाठी अधिनियमातील तरतुदीनुसार योग्य लेखा अभिलेखांचे जतन करणे व लबाडी व इतर अनियमीतता शोधणे व त्यांना आळा घालणे योग्य लेखा धोरणे निवडणे व अमलात आणणे, सुज्ञ व प्रमाणशीर न्यायनिर्णय व अंदाज करणे, अंतर्गत वित्तीय नियंत्रणाची रचना अंमलबजावणी व व्यवस्थापन करणे, त्यांचे प्रभावी संचलन करून त्यातून लेखांचे अभिलेख अचूक व पूर्ण करण्याची खात्री मिळविणे, उपरिलिखित सुत्रधारी कंपनीच्या संचालकांना त्यांचा वापर करून कंपनी गटाचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी आणि कोणत्याही प्रत्यक्ष चुकीची माहिती नसलेली वित्तीय विवरणपत्रे तयार करता येतील.

३. लेखापरिक्षकांची जबाबदारी :

१. आमच्या लेखा परिक्षणाच्या आधारे या एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रांवर मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे.
२. अधिनियम व त्यासाठी केलेली नियमावली यातील तरतुदीनुसार आवश्यक असणारी माहिती आमच्या लेखापरिक्षण अहवालात समाविष्ट करण्यासाठी आम्ही अधिनियमाच्या तरतुदी लेखांची व लेखापरिक्षणांची मानके याबाबी लक्षात घेतल्या आहेत
३. आम्ही उपकंपन्याच्या लेखापरिक्षकांनी दिलेल्या लेखापरिक्षण अहवालावर विश्वास ठेवला आहे. त्याचा संदर्भ खाली दिलेल्या इतर विषय यांच्या परिच्छेदात दिला आहे. आणि या विश्वासावर विसंबून आम्ही आमचे लेखा परिक्षण, अधिनियमाच्या कलम १४३ (१०) यात विनिर्देशित केलेल्या लेखा परिक्षणांच्या मानकांनुसार केले आहे. या लेखा मानकांनुसार आम्ही नैतिक गरजांची पूर्तता करणे तसेच ही वित्तीय विवरणपत्रे कोणत्याही प्रत्यक्ष गैर विवरणांपासून मुक्त आहेत किंवा कसे याबद्दल योग्य प्रकारे आश्वासन मिळविण्याच्या दृष्टीने आमच्या लेखा परिक्षणाचे नियोजन करणे व ते पार पाडणे आवश्यक आहे.
४. कोणत्याही लेखापरिक्षणात एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रातील रकमा व प्रकटने यासाठी लेखापरिक्षणात्मक पुरावे मिळविण्याच्या दृष्टीने एका पद्धतीनुसार कार्य करावे लागते. यासाठी लेखा परिक्षक त्यांच्या न्यायबुद्धीवर अवलंबून योग्य पद्धत निवडतात. त्यामध्ये लबाडी किंवा नजरचुका यामुळे वित्तीय विवरणपत्रांचे गैर विवरण होणाऱ्या धोक्याचे मुल्यांकन करणे समाविष्ट असते. या धोक्याचे मुल्यपालन करण्यासाठी, परिस्थितीस अनुरूप अशा लेखा परिक्षणाची रचना ठरविताना, लेखा परिक्षक गटाचे सत्य व रास्त दर्शन घडविणारी एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्यासाठी, सुत्रधारी कंपनीच्या अंतर्गत वित्तीय नियंत्रणाचा विचार करतात. मात्र या गटाकडे वित्तीय माहिती बाबत पुरेशी आर्थिक नियंत्रणे आहेत की नाहीत, तसेच ही नियंत्रणे प्रत्यक्षात कितपत प्रभावी असण्याबाबत कोणतेही मत व्यक्त करणे, असा लेखापरिक्षकांचा हेतु नसतो. लेखा परिक्षणांमध्ये सुत्रधारी

कंपनीच्या संचालकांनी वापरलेल्या लेखाधोरणांच्या योग्यतेबाबत आणि त्यांनी केलेल्या लेखांच्या अंदाजाबाबत तसेच एकत्रित वित्तीय विवरणापत्रांचे सर्वांगीण सादरीकरणाचे मुल्यंकन करणे, यांचाही समावेश होतो

५. आमच्या मते आम्ही मिळविलेले लेखा परिक्षणात्मक पुरावे तसेच इतर लेखा परिक्षकांनी त्यांच्या अहवालात मिळविलेले लेखा परिक्षणाचे पुरावे हे येथे खाली नमुद केलेल्या अहवालाच्या व 'इतर विषय' यावरील परिच्छेद हे या एकत्रित वित्तीय विवरणापत्रांवर आमचे लेखा परिक्षणात्मक मत व्यक्त करण्यासाठी आधार देतात.

पात्रतेच्या मतांचा आधार

४. आम्ही खालील बाबींवर लक्ष वेधतो

१. कंपनीच्या मत्ता व दायित्वे यासंबंधी ची वित्तीय विवरणापत्रातील टीपा क्र.२ नुसार 'महाराष्ट्र विद्युत सुधारणा हस्तांतरण योजना २००५' या हस्तांतरण योजने अंतर्गत दि. ६ जुन २००५ रोजी हस्तांतरीत झालेल्या शिलकी समाविष्ट आहेत आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणानुसार या शिलकी स्थिर मत्ता, चालु नसलेल्या मत्ता, चालुमत्ता, चालु नसलेली दायित्वे व चालु दायित्वे यांच्या असून त्यांना मराविमं सुत्रधारी कंपनी लि. या कंपनीने मान्यता दिली आहे व त्याप्रमाणे कंपनीच्या लेखा पुस्तकात नोंद केली आहे. अंतिम हस्तांतरण योजना, महाराष्ट्र शासनाकडून अधिसूचित होण्याचे बाकी आहे. अंतिम अधिसूचनेच्यावेळी या आकडेवारीत जर काही फरक झाला तर त्याचा प्रभाव ताळेबंद आणि नफा व तोटा लेखा यातील काही बाबींवर पडू शकेल.
२. टिपा क्र. ३१ लेखावरील टिप यात नमुद केल्याप्रमाणे कर्ज व अग्रिमे यांच्या शिल्लकी ठेवी, माल पुरवठ्याचे दायित्व, वस्तुसुची व कोळसा कंपन्यांच्या शिल्लकी या प्रकरणांप्रमाणे, संबंधित संस्था व्याक्ति यांचेकडून कायम होणे आणि किंवा उपकंपन्यांच्या अभिलेखांशी त्यांचा मेळ होणे, यांच्या अधीन आहेत. असे कायम होणे व मेळ करणे प्रलंबित असल्याने त्याचे परिणामकारक समायोजना करणे शक्य झालेले नाही. याशिवाय कर्ज व व अग्रिमे यांच्या काही शिल्लकींच्या समजयोग्य मुदतीपेक्षा अधिक काळ थकीत रकमांचा लेखा निहाय तपशील उपलब्ध नाही. त्यामुळे जर त्यातील विशिष्ट खात्यांसाठी तरतुद करणे आवश्यक असेल तर निश्चित करता येत नाही, यामुळे या शिल्लकींवर पडू शकणारा प्रभाव व कंपनीचा नफा याबाबत आम्ही अभिप्राय व्यक्त करण्यास असमर्थ आहोत.
३. लेखांवरील टिपा क्र.३२ मध्ये स्पष्ट केल्याप्रमाणे, कर्जे व अग्रिमे यांत कोळसा कंपन्यांना अग्रिमापोटी दिलेल्या ₹ १,१८६.१५ कोटी समावेश आहे. या अग्रिमाबाबत कंपनीने कोळसा पुरवठ्यासंबंधी ₹ १,२३०.४६ कोटीचे दायित्वाची तरतूद केली आहे. याच्या देयकांचे अंतिमीकरण प्रलंबित असल्याने कंपनीने दिलेल्या अग्रिमा दायित्व काढले नाही यामुळे कंपनीच्या मत्ता व दायित्वे यांचे जादा विवरण झाले आहे. यावरील बाबींचा कंपनीच्या नफ्यावर होणारा परिणाम निश्चित करता आलेला नाही.
४. कंपनीने महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कं.लि. सोबत केलेल्या वीज खरेदी कराराच्या अटीनुसार ग्राहकांकडून अधिभाराची रक्कम या लेखाशीर्षाखाली थकीत भरण्यावरील व्याजाची रक्कम ₹ १,०५१.०४ कोटी वर्षभरातील अधिभाराचे उत्पन्न म्हणून मान्य केली आहे. महावितरणाने अधिभाराची रक्कम ₹ १,७७५.८४ कोटी दि. ३१ मार्च २०१५ पर्यंत भरली नव्हती. याशिवाय कंपनी महावितरणचे यावर्षाचे व त्यामागील वर्षाचे विविध बीजके यांचे मेळ करीत आहे त्याची एकूण फरकाची निव्वळ रक्कम ₹ ४.०२ कोटी होते. महावितरणने ही देयके स्वीकारले नसल्याने आणि लेखांचा मेळ झाल नसल्याने आम्ही या उत्पन्नाची विश्वासार्हता व त्याचा खालील बाबींवरील परिणाम यावर अभिप्राय देण्यास असमर्थ आहोत.

अ) कंपनीचा या वर्षाचा नफा

ब) व्यापारी येण्याचे मुल्य

क) देयक न केलेला महसूल व

ड) राखीव व अधिक्क

पात्र मत

५. आमच्या मते व आमची सर्वोत्तपरी योग्य माहिती व आम्हांस दिलेली स्पष्टीकरणे यानुसार ही एकत्रित वित्तीय विवरणापत्रे, अधिनियमानुसार आवश्यक असणारी माहिती त्यासाठीच्या विहित नमुन्यात देतात. मात्र वरील परिच्छेद क्र. ४ मधील मुद्दे क्र. १ ते ४ यामध्ये दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी वर्षाचा नफा व निव्वळ मत्ता यांच्यावर होणाऱ्या परिणाम अनिश्चित असल्याचे आमचे मताच्या अधीन राहुन ही विवरणापत्रे भारतात सर्व साधारणपणे स्विकारल्या जाणारी लेखा मानके यांच्याशी सुसंगत असून ती कंपनीची दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी असलेली स्थिती आणि त्या दिवशी संपलेल्या वर्षाचा कंपनीचा नफा यांचे यथार्थ व योग्य दर्शन घडवितात.

प्रकरणांवर भर
६. आम्ही खालील टिपांवर लक्ष वेधत आहोत

- अ) टिप क्र. ३५ (डी) : कंपनीची (लेखा मानके) नियमावली २००६ अंतर्गत लेखा मानक १९- भाडेपट्टी संबंधी अंतर्गत आवश्यक जी माहिती दिलेली नाही. कारण विविध जल विद्युत केंद्राच्या वीज निर्मिती सुविधाबाबत महाराष्ट्र शासनाच्या सोबत करावयाचा भाडेपट्टी कराराची कार्यवाही प्रलंबित आहे.
- ब) टिप क्र. ३५ (ए)(२) जर काही तुट / नफा असल्यास त्याचा लेखा करणे याबाबत भविष्य निर्वाह निधी (CPF) च्या हंगामी खात्याच्या आधारित आवश्यक तो तपशिल व माहिती उपलब्ध नसल्यामुळे वरील प्रकरणी आमची मते पात्र झालेली नाहीत.
- क) धोपावे कोस्टल पॉवेल लि. कंपनीने सुत्रधारी कंपनी व तिची सहोदर कंपनी यांच्याकडून एकूण रु. १५.३२ कोटीचे कर्ज घेतले. हे कर्ज, तिचे भांग भांडवल ₹ ०.०५ कोटी यापेक्षा खूप जास्त आहे. टिपा क्र. १(अ) (५) यात याबाबत लक्ष वेधले आहे की, वरील बाब असुनही कंपनीच्या सुत्रधारी कंपनीने सतत वित्तिय मदत देण्याच्या आश्वासनावर विसंबुन कंपनीने चालु असणारी संस्था यानुसार कंपनीची वित्तिय विवरणपत्रे तयार केली.
- ड) महागुज कोल्यरीज लि. या एका उपकंपनीने ₹ ५४.४१ कोटी एवढी रक्कम संकीर्ण खर्च व स्थगित महसुली खर्च या स्वरूपाची मत्ता, लेखा परिक्षित वित्तिय विवरणपत्रे यातील टिपा क्र. १.१३ यात वर्णन केलेल्या लेखा धोरणानुसार जाहिर केली. धोरणानुसार वर्षभरातील उत्पन्नापेक्षा जास्त असणाऱ्या या चालु खर्चाच्या रकमेचे स्वरूप स्थगित महसुली खर्च असे असल्याने ती ज्याचे वाटप प्रलंबित आहे, असा 'प्रवर्तन पूर्व खर्च' यामध्ये स्थानांतरीत केली जाते. कोळसा ब्लॉक रद्द केल्याने या रकमेची वसुली कोळसा मंत्रालयाची पूर्वीच्या वाटप प्राप्त संस्था (उपकंपनी) यांच्या खर्च नंतरच्या यशस्वी बोलीदाराकडून देणे या यंत्रणेकडून मिळण्याच्या अधीन आहे.
वरील प्रकरणी आमचे पात्रतेचे मत दिलेले नाही.

इतर विषय

७. आम्ही कंपनीच्या उपकंपन्यांच्या वित्तिय विवरणपत्रांचे लेखा परिक्षण केलेले नाही. त्यांच्या वित्तिय विवरणपत्रात एकूण मत्ता ₹ २३.८७ कोटी व महसुल ₹ ०.०२ कोटी दाखविला आहे. उपकंपन्यांचा वित्तिय विवरणपत्रांचे लेखा परिक्षण अन्य लेखा परिक्षकांनी केलेले आहे. त्यांचे अहवाल आम्हांला देण्यात आले. एकत्रित वित्तिय विवरण पत्रांबाबत उपकंपन्यांच्या रकमा व प्रकटने याबाबतचे आमचे मत तसेच अधिनियमाच्या कलम १४३ (३) व (११) यानुसार आमचा अहवाल, यामध्ये उपकंपन्यांच्या संदर्भात जे काही असेल ते, पूर्णपणे इतर लेखापरिक्षकांच्या अहवालाच्या आधारे केलेले आहे.

एकत्रित वित्तिय विवरणपत्रांबद्दलचे आमचे मत तसेच इतर कायदेशीर व नियमांच्या आवश्यकता या विषयी खाली दिलेला आमचा अहवाल हा वरील विषयांबाबत इतर लेखापरिक्षक यांचे केलेले काम व त्यांचे अहवाल, तसेच व्यवस्थापनांचे प्रमाणित केलेली वित्तिय विवरणपत्रे / वित्तिय माहिती यांच्या आधारावर आम्ही सुधारणा केलेली नाही.

८. इतर कायदेशीर व नियमांच्या आवश्यकता विषयी अहवाल :

कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १४३ (३) यांतील आवश्यकतेनुसार आणि सुत्रधारी कंपनीच्या आमच्या लेखा परिक्षणाच्या आधारे तसेच इतर विषय या परिच्छेदात उपकंपन्यांच्या वेगळ्या वित्तिय विवरणपत्रांवर अन्य लेखा परिक्षकांचे अहवाल यावर भरवसा ठेवून आम्ही खालील अहवाल देतो.

- अ) पात्रतेच्या मतांसाठी आधार या विषयीचा उपपरिच्छेद ४ यात वर्णन केलेली बाब वगळता, आमच्या लेखा परिक्षणासाठी, आमचे सर्वोत्तम ज्ञान व विश्वास यानुसार आम्हांला आवश्यक अशी सर्व माहिती शोधली व तिची स्पष्टीकरणे मिळविली आहेत.
- ब) आमच्या मते, उपरिनिर्दिष्ट पात्रतेच्या मतांसाठी आधाराचा परिच्छेद वगळता, कंपनीने, कायदानुसार आवश्यक ती योग्य लेखांच्या वहया, पुस्तके व्यवस्थित ठेवलेली आहेत, असे या वहया-पुस्तकांच्या आम्ही केलेल्या तपासणीत दिसून आले आहे.

- क) या अहवालाशी संबंध असलेले एकत्र ताळेबंद व एकत्रिता नफा व तोटा ही पत्रके तयार करण्यासाठी जतन करण्यात आलेल्या लेखा पुस्तकांशी सुसंगत आहेत.
- ड) वरील परिच्छेद ४ मधील आमच्या निरीक्षणांच्या अधिन राहून आम्ही मत देतो की, ही एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १३३, ज्याचे सहवाचन कंपनी (लेखा) नियमावली २०१४ यातील नियम ७ सोबत केले जाते, यात संदर्भ दिलेल्या लेखा मानकांचे, विशेषतः लेखा मानक २१ जे एकत्रित वित्तीय विवरण पत्रांसंबंधी आहे, त्याचे अनुपालन करतात.
- इ) शासकीय कंपनी असल्याने भारत सरकारने काढलेली अधिसूचना क्र.जी. एस.आर. ८२९ (आर.) दि. २१ ऑक्टोबर २००३ यानुसार कंपनी अधिनियम २०१३ च्या कलम १६४ (२) यातील तरतुदी कंपनीस लागू नाहीत.
९. कंपनी (लेखा परिक्षण व लेखा परिक्षक) नियमावली २०१४ यातील नियम ११ यानुसार परिक्षकांच्या अहवालात समाविष्ट करावयाच्या इतर विषयाबाबत आमची सर्वोत्तम माहिती व आम्हांस दिलेली स्पष्टीकरणे तसेच कंपनीच्या उपकंपन्यांच्या अन्य लेखापरिक्षकांनी लेखा परिक्षणे केलेली वेगळी वित्तीय विवरणपत्रे यावर भरवसा ठेवून आमची मते खालील प्रमाणे आहेत.
- १) या गटाने प्रलंबित कायदेविषयक खटल्यांचा परिणाम आपल्या वित्तीय विवरणपत्रात उघड केल आहे. संदर्भ टिपा क्र. २३- वित्तीय विवरणपत्रांविषयी
- २) सुत्रधारी कंपनी व तिच्या उपकंपन्यांनी ज्याकरिता भविष्यात होणाऱ्या प्रत्यक्ष तोटयांकरिता तरतुद करावी लागेल असे दिर्घ मुदतीचे करार केलेले नाहीत. तसेच कंपन्यांची कोणतेही वायदे- करार केलेले नाहीत.
- ३) या वर्षात गटातील कोणत्याही कंपनीस गुंतवणुकदार शिक्षण व रक्षण निधीची थकबाकी जमा करावी लागलेली नाही किंवा भरावी लागली नाही.
१०. कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १४३ (५) यातील आवश्यकतेनुसार आम्ही जोडपत्र १ यामध्ये भारताचे लेखानियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांनी दिलेल्या निदेशानुसार, लेखापरिक्षणाच्या कार्यपद्धती बाबत जी सूचना दिल्या आहेत, त्याचे अनुपालन करणे, त्यावर केलेली कृती व त्याचा कंपनीच्या लेखा व वित्तीय विवरणपत्रांवरील परिणाम याचे एक निवेदन आम्ही जोडत १ मध्ये देत आहोत.
११. केंद्र शासनाने अधिनियमाच्या कलम १४३ (११) नुसार काढलेल्या कंपनी (लेखा परिक्षकांचा अहवाल) आदेश २०१२ (सदर आदेश) यातील आवश्यकतांनुसार सुत्रधारी कंपनीच्या आणि उपकंपन्यांच्या वेगवेगळ्या वित्तीय विवरणपत्रातील अभिप्राय याच्या आधारे सदर आदेशातील परिच्छेद क्र. ३ व ४ यात विनिर्देशित केलेल्या विषयांवर आम्ही एक निवेदन जोडपत्रात देत आहोत.

बोरकर अॅन्ड मुझुमदार करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. १०१५६९ डब्ल्यु

उम्मेद जैन अॅन्ड कंपनी करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. ११९२५० डब्ल्यु

एम.पी.चितळे अॅन्ड कंपनी करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. १०१८५१ डब्ल्यु

सीए देवांग वाघानी

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. १०९३८६

स्थळ : मुंबई

दिनांक : २३ सप्टेंबर २०१५

सीए अखिल जैन

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. १३७९७०

सीए आशुतोष पेडणेकर

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. ०४१०३७

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी व तिच्या उपकंपन्या यांच्या दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षावर आमचा समान तारखेच्या अहवालाच्या इतर कायदे विषयक व नियामक गरजांच्या विभागातील परिच्छेद ७ यांत संदर्भ दिलेले स्वतंत्र्य लेखापरिक्षकांचे अहवालास जोडपत्र - १.

कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १४३ (५) नुसार निर्देशांवर अभिप्राय धोपावे कोस्टल पॉवर लि. व महागुज कोबयरीज लि. यांच्या संविधिक लेखापरिक्षकांनी कंपनी अधिनियम २०१३ च्या कलम १४३(५) नुसार आवश्यक असलेला अहवाल सादर केलेला नाही. म्हणून उपलब्ध अहवालानुसार खालील माहिती संकलीत केली आहे.

- १) जर कंपनीची निर्गुतवणूक करण्यासाठी निवड करण्यात आली तर मत्ता (अमूर्त मत्ता व जमीनी यासह) आणि दायित्वे (बांधीलकी असलेली व सर्वसामान्य राखीव यासह) यांच्या मुल्यांकनाबत संपूर्ण स्थितीदर्शक अहवालचे परिक्षण करावे, त्यामध्ये निर्गुतवणूकीची कार्यपद्धती व सहाय्याच्या कार्याचा टप्पा यांचा समावेश करावा.

सुत्रधारी कंपनीचे उत्तर: ही कंपनी निर्गुतवणूकीसाठी निवडलेली नाही. म्हणून यासाठी माहिती देणे कंपनीत लागू नाही
धुळे थर्मल औष्णिक वीज कंपनी लि.

नाही ही कंपनी निर्गुतवणूकीसाठी निवडलेली नाही

- २) जर काही कर्जे / उसनवारी / व्याज इ. सोडून देणे / निर्देशित करणे याची काही प्रकरणे असली तर त्याची कारणे व त्यात असलेली रक्कम यांचा अहवाल देणे.

सुत्रधारी कंपनी: लेखा परिक्षणाच्या काळात व आह्रांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनीने कोणतीही कर्जे उसनवारी / व्याज इ. सोडून देणे / निर्देशित करणे याचे कोणतेही प्रकरणे वर्षे २०१४-१५ दरम्यान उदभवलेली नव्हती.

धुळे औ. वि. क.

यावर्षात कर्जे / व्याज इ. सोडून देणे / निर्देशित करणे याचे एकही प्रकरण आढळलेले नाही.

- ३) तिसऱ्या पक्षाकडे असलेला वस्तुमाल आणि शासन व अन्य प्राधिकरणे यांच्याकडून देणगांच्या स्वरूपात मिळालेल्या मत्ता यासाठी योग्य अभिलेख जतन केले आहेत किंवा कसे?

सुत्रधारी कंपनी :-

कंपनी तिचा वस्तुमाल / सामान तिसऱ्या पक्षाकडे फक्त प्रवर्तनासाठी किंवा जोडणी करण्यासाठीच पाठविते. आम्हांस दिलेले माहितीनुसार कंपनीने अशा कृतीसाठी योग्य अभिलेख नीट जतन केले आहेत. आम्हांस असे सांगण्यात आले की, वर्षभरात शासनाकडून कोणत्याही मत्ता देणगी स्वरूपात कंपनीला मिळालेली नाही

धुळे औ. वि. क. लि. :- लागू नाही.

- ४) कायदेशीर / लवादाकडे प्रलंबित खटल्यांचे वर्ष निहाय विश्लेषणाचा अहवाल देणे त्यात प्रलंबित असल्याची कारणे व सर्व कायदेशीर खटल्यांवरील खर्चावर लक्ष देणारी यंत्रणा अस्तित्वात असल्याबद्दल तिच्या प्रभावी उपयोगाबद्दल ही माहितीचा समावेश करणे (यात परदेशातील व स्थानिक खटल्यांची ही माहिती देणे).

सुत्रधारी कंपनी :-

कंपनीने प्रलंबित / लवादाकडील प्रकरणे यांना आकस्मित दायित्वे म्हणून निश्चित केली असून ती प्रकट केली आहेत. एकूण ३६७ प्रलंबित कायदेशीर / लवादाकडील खटल्यांचे वर्ष निहाय विश्लेषण खालील प्रमाणे आहेत.

प्रकरणाचे वय	प्रकरणाची संख्या
एक वर्षपेक्षा कमी	३३
१ ते २ वर्षे	५५
२ ते ३ वर्षे	१७
३ ते ५ वर्षे	३८
५ वर्षपेक्षा जास्त	१८९
इतर अनुपस्थित राहिलेली	३५
एकूण	३६७

खटले सामान्यतः पुढील कारणास्तव प्रलंबित आहेत : १) सुनवणी चालु आहे किंवा लवाद / न्यायाधिकरणे न्यायालये यांना अधिक माहिती / कागदोपत्री पुरावे हवी असल्याने अपूर्ण आहेत २) न्यायालयांनी तारखा निश्चित केल्या नसल्याने किंवा स्थगीत केल्याने खटले प्रलंबित आहेत. कंपनीने प्रत्येक खटल्यातील खर्चाचे तपशील मांडले आहेत.

धुळे औ.वि.क.लि.: लागू नाही.

कंपनी अधिनियम २०१३चे कलम १४३ (५) यातील उप निर्देशांवर अभिप्राय :-

- ५) **औष्णिक वीज प्रकल्पाच्या बाबतीत :-** विविध प्रदुषण नियंत्रण कायदे यांचे अनुपालन करणे, त्यांचे परिणाम त्यात राखेचा वापर व विल्हेवाट व या विषयी कंपनीचे धोरण या बाबी तपासणे व त्यावर अभिप्राय देणे.

सुत्रधारी कंपनी:

कंपनीने असे निवेदन दिले आहे की वर्षे २०१४-१५ मध्ये कंपनीने प्रदुषण नियंत्रण कायद्याच्या आवश्यकतांची पूर्तता केली आहे. यामध्ये राखेची विल्हेवाट व वापराचे परिणाम याचाही समावेश आहे. या विविध प्रदुषण नियंत्रण कायद्याची पूर्तता व राखेचा वापर व विल्हेवाट याचे परिणाम याची आम्ही स्वतंत्रपणे पडताळणी केलेली नाही.

धुळे औ.वि.क.लि.: लागू नाही.

- ६) **कंपनीने पिटहेडस मधुन कोळसा बाहेर काढणे यासाठी खाजगी संस्थासोबत महसुल वाटुन घेण्याबाबत करार केले आहेत का? आणि त्यात कंपनीच्या वित्तीय हितसंबंधाचे योग्यप्रकारे रक्षण होते का ?**

सुत्रधारी कंपनी :

नाही. कंपनीने कोळसा बाहेर काढणे यासाठी कोणत्याही खाजगी संस्थासोबत कसलेही करार केलेले नाहीत.

धुळे औ.वि.क.लि.: लागू नाही. कारण अद्याप वीजनिर्मितीचे कार्य सुरु झाले नाही.

- ७) **कोळशासाठी दिलेले आदेश व प्राप्ती यांचा मेळ करणारी योग्य कार्यप्रणाली कंपनीकडे आहे का? आणि कोळसा दर्जा त्यातील ओलसरपणा आणि विलंब आकार इ.ची नोंद लेखा पुस्तकात योग्य प्रकारे केली जाते का ?**

होय, कंपनीकडे आदेश दिलेल्या कोळशाची संख्या / दर्जा व त्याची त्याप्रमाणे प्राप्ती यांचा मेळ करण्याची प्रणाली आहे. मात्र सध्याची पद्धत अधिक बळकट करण्याची गरज आहे. कंपनी कोळशाच्या श्रेणीची निश्चित संबंधित युनिटस् अंतर्गत रसायन शास्त्रज्ञ यांचेकडून करण्याऐवजी पुरवठाद्वाराच्या बीजकातील नोंदणीप्रमाणे कोळशाचे दायित्व मान्य करते. कोळशाच्या दर्जा कमी असल्याचे दावे कोळसा भरण्याचा जागी कंपनीचे प्रतिनिधी व पुरवठादारांचे प्रतिनिधी यांच्या तर्फे संयुक्तपणे व कोळसा खाणीने दिलेला दर्जा याबाबत केले जातात.

- ८) राज्य शासनाला देय असलेला विनामुल्य विजेचा वाटा किती आहे, आणि त्याची संमतीच्या कारारानुसार हिशेब केला जातो का? आणि तो स्विकारलेल्या लेखा मानकांनुसार लेखांमध्ये दाखविण्यात येतो का?

सुत्रधारी कंपनी:

कंपनीने दिलेल्या माहितीनुसार, राज्य शासनाच्या कोणत्याही करारानुसार विजेचा विनामुल्य वाटा नाही.

धुळे औ.वि.क.लि.: लागू नाही. कारण अद्याप वीजनर्मितीचे कार्य सुरु झाले नाही.

- ९) जलविद्युत प्रकल्पांच्या बाबतीत पाणी सोडणे ही कृती करताना तेथील जैविक विविधता जपण्यासाठी राज्य शासनेचे धोरण/मार्गदर्शक सुचना यानुसार केली जाते का ? तसे केले नाही ? जर काही दंड भरला असेल / देय असेल तर त्याची माहिती द्यावा.

सुत्रधारी कंपनी:

पाणी सोडण्याचे कामावर राज्य शासनाच्या जलसंसाधन विभागाचे नियंत्रण असते. आणि आम्हांस दिलेल्या माहितीप्रमाणे या कामात कंपनीची कोणतीही भुमिका नाही. त्यामुळे पाणी सोडण्याबाबत कोणताही दंड भरला/ देय नाही.

धुळे औ.वि.क.लि. वीज निर्मिती सुरु झाली नसल्याने लागू नाही.

बोरकर अॅन्ड मुझुमदार करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. १०१५६९ डब्ल्यु

उम्मेद जैन अॅन्ड कंपनी करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. ११९२५० डब्ल्यु

एम.पी.चितळे अॅन्ड कंपनी करिता

सनदी लेखापाल

एफ.आर.एन. १०१८५१ डब्ल्यु

सीए देवांग वाघानी

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. १०९३८६

स्थळ : मुंबई

दिनांक : २३ सप्टेंबर २०१५

सीए अखिल जैन

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. १३७९७०

सीए आशुतोष पेडणेकर

भागीदार

आय सी ए आय एम.नं. ०४१०३७

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी व तिच्या उपकंपन्या यांच्या दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षावर आमचा समान तारखेच्या अहवालाच्या इतर कायदे विषयक व नियामक गरजांच्या विभागातील परिच्छेद ८ यांत संदर्भ दिलेले स्वतंत्र लेखापरिक्षकांचे अहवालास जोडपत्र - २.

१. आदेशावर आम्ही अहवाल देणे यामध्ये हा आदेश लागू असणाऱ्या तीन उपकंपन्या समाविष्ट आहेत. त्यांचे लेखापरिक्षण अन्य लेखा परिक्षकांनी केलेले असून आमचा या उपकंपन्याच्या बाबतीत दिलेला अहवाल हा पूर्णपणे अन्य लेखा परिक्षकांच्या अहवालावर आधारित आहे. या आदेशानुसार एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रांच्या प्रकरणी ज्या मर्यादित लागू होतो तेथपर्यंत अहवाल देण्यात येत आहे.
२. आदेश - परिच्छेद १ च्या सोबत वाचला जातो. त्या आवश्यकतानुसार आम्ही खालील परिच्छेदात अहवाल देत आहोत.
३. सुत्रधारी कंपनी व तिच्या उपकंपन्या (संबंधित संस्था) याच्या स्थिर मत्ताबाबत.
 - अ) संबंधित उपकंपन्यांनी योग्य प्रकारे अहवाल जतन केले आहेत. त्यात संपूर्ण माहिती दिली आहे. त्यात स्थिर मत्तांच्या संख्यात्मक तपशील व स्थिरमत्तांची जागा यांची माहिती आहे. फक्त सुत्रधारी कंपनीच्या बाबतीत काही प्रकरणी अपवाद केला आहे. काही थोड्या मत्तांच्या जागी त्यांची बाबनिहाय माहिती जमा करणे व त्यांच्या संहितांच्या स्थिर मत्तांच्या नोंदवही सोबत सुसंगत मेळ करणे ही कामे चालू आहेत.
 - ब) सुत्रधारी कंपनी तीन वर्षातून एकदा स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणी करते. या चक्रक्रमानुसार यावर्षी पडताळणी नव्हती त्यामुळे सुत्रधारी कंपनीने यावर्षी आपल्या स्थिर मत्तांची प्रत्यक्ष फेरतपासणी केली नाही. इतर लेखा परिक्षकांच्या मते यावर्षी उपकंपन्याच्या व्यवस्थापकांनी त्यांच्या स्थिरमत्तांची प्रत्यक्ष पडताळणी केली व त्यात कोणतीही विसंगती आढळली नाही.
४. वस्तुमाल सुचीच्या संदर्भात.
 - अ) आम्हांस दिलेल्या स्पष्टीकरणानुसार व्यवस्थापनाने यावर्षी ठराविक रास्त कालावधी नंतर वस्तुमालच्या सुचीची प्रत्यक्ष पडताळणी व्यवस्थापनाने नियुक्त केलेल्या सनदी लेखापालाच्या बाह्य संस्थेतर्फे केली. उपकंपन्यांकडे कोणतीही वस्तुसुची नाही.
 - ब) आमच्या मते व आम्हांस दिलेली स्पष्टीकरणे यावरून व्यवस्थापनाने वस्तुसुची प्रत्यक्ष पडताळणीसाठी अनुसरलेली कार्यपद्धती ही कंपनीचे आकारमान व व्यवसायाचे स्वरूप यादृष्टिने योग्य व पुरेसे आहे.
 - क) वस्तुसुचीच्या अभिलेखांचे आम्ही केलेले परिरक्षण या आधारे मात्र आमच्या एकत्रित लेखा परिक्षण अहवालात शिल्लकी बाबींचा उपकंपन्यांच्या अभिलेखासोबत मेळ केलेला नसल्याबद्दल परिच्छेद ४ (२) दिलेल्या अभिप्रायाच्या अधीन राहुन आमचे मत असे आहे की, कंपनीने वस्तुसुचीचे योग्य अभिलेख जतन केलेले आहेत. प्रत्यक्ष पडताळणी नंतर अभिलेखाच्या नोंदवहीशी तुलना केल्यावर ज्या काही विसंगती आढळल्या त्याबद्दल लेखा पुस्तकात योग्य प्रकारे समायोजना करण्यात आले आहे.
५. अ) आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार कंपनी अधिनियम २०१३ कलम १८९ यात अंतर्गत जतन केलेल्या नोंदवहीत ज्यांची यादी केली आहे. अशा कंपनी, फर्म किंवा इतर व्यक्ति-संस्था यांना कंपनीने यावर्षी कोणतीही प्रतिभुत किंवा अप्रतिभुत कर्जे दिली नाहीत. परिणामी सदर आदेशातील परिच्छेद -३ यातील खंड (३) (अ) आणि खंड (३) (ब) यातील तरतुदी कंपनीस लागू होत नाहीत.
 - ब) वरील कारणांमुळे दिर्घकाळ थकीत रकमांचा प्रश्न उदभवत नाही.
६. आमच्या मते व संघटित संस्थांच्या लेखा परिक्षकांच्या मते आणि दिलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार सुत्रधारी कंपनी तिच्या उपकंपन्या यांच्याकडे त्यांच्या उद्योगाचे स्वरूप व आकारमान याला आणि त्यासाठी वस्तुमालची व स्थिर मत्तांची खरेदी तसेच

माल व सेवा विक्री यासाठी अनुरूप अशी अंतर्गत नियंत्रण कार्यपद्धती योग्य प्रमाणात उपलब्ध आहे. मात्र सुत्रधारी कंपनीमध्ये भंगार हाताळणी साठी आणि विजेचे युनीटच्या विक्रीचे दर लावणे यासाठी अंतर्गत नियंत्रण अधिक सुधारण्याची गरज आहे.

७. कोणत्याही उपकंपनींनी कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम क्र. ७३ ते ७६ यातील तरतुदी व त्याची नियमावली यानुसार कोणत्याही ठेवी स्वीकारलेल्या नाहीत.
८. केंद्रिय सरकारने सुत्रधारी कंपनीस कंपनी अधिनियम २०१३ चे कलम १४८ (१) अंतर्गत खर्चाचे अभिलेख जतन करण्याचे विहित केले आहे. परंतु असे अभिलेख जतन करणे उपकंपन्यांना लागू नाही. आम्ही सुत्रधारी कंपन्यांच्या संबंधित अहवालाचा आढावा घेतला. आमच्या मते व आम्हास दिलेली माहितीव स्पष्टीकरणे यानुसार सुत्रधारी कंपनीने विहित अहवाल तयार करून व्यवस्थित ठेवलेले आहेत असे प्रथमदर्शनी दिसून आले. मात्र कंपनी (सर्व लेखांचे अभिलेख) नियमावली २०१४ अनुसार आवश्यक असलेल्या खर्चाचे अभिलेखांचे अचूक व परिपूर्ण आहेत किंवा कसे हे निश्चित करण्याच्या दृष्टीने आम्ही त्याचे परिरक्षण केलेले नाही.
९. अ) आम्हांस दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे तसेच लेखा पुस्तके व अभिलेख यावरून असे दिसते की, कंपनी ही निर्विवाद असणारी सांविधिक देणी योग्य त्या प्राधिकाऱ्यांकडे नियमितपणे जमा करते. यामध्ये पुढील देणींचा समावेश आहे : भविष्य निर्वाह निधी, कर्मचारी राज्य विमा, आयकर, संपत्ती कर, सेवा कर, सीमा शुल्क, उत्पादन शुल्क, मूल्य वर्धित कर, उपकर, आणि अन्य कोणतीही सांविधिक देणी आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून असे दिसते की दि.३१ मार्च २०१५ रोजी निर्विवाद स्वरूपाला आयकर, विक्रीकर, संपत्ती कर, सेवाकर, सीमा शुल्क, उत्पादन शुल्क, मूल्य वर्धित कर, उपकर यांचा न देय झाल्याच्या तारखेपासून सहा महिन्यांपेक्षा जास्त काळ त्यांचा रकमेचा भरणा करणे प्रलंबित नव्हते.
- ब) आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार खालील वाद असलेल्या देण्यांव्यतिरिक्त आयकर, संपत्तीकर, विक्रीकर, सीमा शुल्क, उत्पादन शुल्क, मूल्यवर्धित कर व उपकर यांच्या देय रकमा जमा करणे राहिलेले नाही. सुत्रधारी कंपनीची खालील सांविधिक देणी वादग्रस्त असल्यामुळे व योग्य त्या प्राधिकाऱ्यांकडे केलेली अपिले प्रलंबित असल्यामुळे जमा केलेली नाहीत. त्याचा तपशील खालील तक्त्यात दिला आहे.

(₹ लाखांमध्ये)

संविधानाचे नाव	देण्याचे स्वरूप	रक्कम (₹.)	रकमेचा संबंधीचा कालावधी	प्रलंबित असलेल्या मंचाचे नाव
केंद्रीय उत्पादन शुल्क अधिनियम	जोडणी केलेल्या साहित्याचे शुल्क	२,६७०,३७५	२००५-०६ (कंपनी सुरु झाल्यापासून)	केंद्रीय उत्पादन शुल्क आयुक्त
आय कर अधिनियम	सेवाकराची स्रोतापाशी कपात करणे	८९५,०००	२००९-१०	आय.टी. ए.टी.पुणे खंडपीठ
केंद्रीय विक्रीकर अधिनियम	एस. एम.व्ही.ए.टी.	३,५४०,७१७	२००५-०६	विक्री कर आयुक्त (अपील्स) नागपूर
केंद्रीय उत्पादन शुल्क अधिनियम	जुळणी केलेल्या रचनेच्या पोषादी साहित्यावर लावलेले शुल्क	३०,१००,०००	१९९१-९२ ते १९९४-९५	विक्रीकर आयुक्त (अपील्स) नागपूर
सहाय्यक आयुक्त (आयकर)	उत्पन्न लपविणे	१,०७३,२१५,४४०	निर्धारण वर्ष २००७-०८	आय.टी.ए.टी., मुंबई

- क) कंपनी अधिनियम १९५६ (१ वर्ष १९५६ चा) व त्यातील नियमावली व त्यातील तरतुदीनुसार कंपनीस गुंतवणूक करार शिक्षण व रक्षण निधी कडे रक्कम स्थानांतरित करण्याची आवश्यकता नाही.
१०. सूत्रधारी कंपनीचा या वित्तीय वर्षाच्या अखेरीस कोणताही संचित तोटा नाही. तसेच या वित्तीय वर्षात त्याच्या लगेचच्या आधीच्या वित्तीय वर्षात कोणताही रोख स्वरूपाचा तोटा झालेला नाही.
- मात्र 'धुळे थर्मल पॉवर कंपनी लिमिटेड' या उपकंपनीच्या संचित तोटा तिच्या निव्वळ मूल्यापेक्षा जास्त झाला आहे. परंतु या उपकंपनीने या तारखेला संपलेल्या वित्तीय वर्षात किंवा त्याच्या लगेच आधीच्या वित्तीय वर्षात रोख स्वरूपात तोटा केलेला नाही.
११. आमच्या मते आणि आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे या नुसार सूत्रधारी कंपनीने बँका व इतर वित्तीय संस्थांच्या देणींची परतफेड करण्यात कसूर केलेली नाही. याला फक्त वीज वित्त महामंडळाची मुदलाची रक्कम रु.१०९.९८ कोटी आणि व्याज रु.५.६६ कोटी ही देणी ३१ मार्च २०१५ रोजी ७६ दिवस थकीत होती.
- कंपनीने ऋणपात्रामार्फत कोणत्याही रकमेची उसनवारी केली नव्हती. उपकंपन्यांच्या लेखा परिक्षकांच्या मते उपकंपन्यांनी कोणत्याही वित्तीय संस्था किंवा ऋणपत्रधारक यांच्याकडून उसनवारी केलेली नव्हती, म्हणून आदेशातील परिच्छेद ९ येथे लागू होत नाही.
१२. आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यावरून सूत्रधारी कंपनी व तिच्या उपकंपन्या यांनी इतरांनी बँका आणि / किंवा वित्तीय संस्था यांच्याकडून घेतलेल्या कर्जासाठी कोणतीही हमी दिलेली नाही.
१३. आमच्या मते व आम्हास दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे तसेच कंपनीच्या ताळेबंदांचे सर्वांगीण परिक्षण केल्यानंतर असे प्रथम दर्शनी दिसते की, कंपनीने या कालावधीत घेतलेल्या मुदतीच्या कर्जाचा वापर त्याच्या हेतुसाठीच केला आहे किंवा प्रत्यक्ष वापर प्रलंबित असल्यास त्याचा वापर खेळत्या भांडवलासाठीच केला आहे.
१४. सूत्रधारी कंपनी व तिच्या उपकंपन्या यांच्या सांविधिक लेखापरिक्षकांना दिलेली माहिती व स्पष्टीकरणे यानुसार प्रत्येक उपकंपनीबाबत किंवा त्यांच्याकडून लेखापरिक्षणाच्या काळात प्रत्यक्ष लबाडी होण्याचा कोणताही प्रकार आढळला नाही किंवा तसा अहवाल दिलेला नाही.

बोरकर अॅन्ड मुझुमदार करिता
सनदी लेखापाल
 एफ.आर.एन. १०१५६९ डब्ल्यु

उम्मेद जैन अॅन्ड कंपनी करिता
सनदी लेखापाल
 एफ.आर.एन. ११९२५० डब्ल्यु

एम.पी.चितळे अॅन्ड कंपनी करिता
सनदी लेखापाल
 एफ.आर.एन. १०१८५१ डब्ल्यु

सीए देवांग वाघानी
 भागीदार
 आय सी ए आय एम.नं. १०९३८६
 स्थळ : मुंबई
 दिनांक : २३ सप्टेंबर २०१५

सीए अखिल जैन
 भागीदार
 आय सी ए आय एम.नं. १३७९७०

सीए आशुतोष पेडणेकर
 भागीदार
 आय सी ए आय एम.नं. ०४१०३७

३१ मार्च २०१५ रोजीचे एकत्रित ताळेबंद

रक्कम (₹) मध्ये

		संख्या क्र.	३१ मार्च २०१५
I.	समभाग व दायित्वे		
(१)	भागधारकांचे निधी		
	अ) भाग भांडवल	१	८०,५७२,८४५,६४०
	अल्पसंख्य हितसंबंध		२००,०००
	ब) राखीव व अधिक्य	२	२२,१४८,३६८,४१२
(२)	भाग अर्ज निधी		९,३०३,११७,८९७
	(टिपा क्र. २४ पहावी)		
(३)	चालू नसलेली दायित्वे		
	अ) दिर्घ मुदतीची कर्जे	३	२४६,६१०,४५९,२७८
	ब) स्थगित कर दायित्व (निव्वळ)	४	१४,७१६,९१७,०४४
	क) इतर दिर्घ मुदतीची दायित्वे	५	२१,८८५,७४१,१८२
	ड) दिर्घ मुदतीच्या तरतुदी	६	८,३८४,२८३,६३१
(४)	चालू दायित्वे		
	अ) अल्प मुदतीची कर्जे	३(अ)	६०,३९०,३४२,८१८
	ब) व्यापारी देणी	७	४०,६३७,३०७,००६
	क) इतर चालू दायित्वे	७(अ)	३८,८३८,०११,४४९
	ड) अल्प मुदतीची दायित्वे	६	३,५९८,६०३,८०८
	एकूण		५४७,०८६,१९८,१६४
II.	स्थिर मत्ता		
	चालू नसलेल्या मत्ता		
अ.	स्थिर मत्ता		
	पूर्ण मत्ता (निव्वळ गट)	८	१८२,४१८,१५४,६०७
	अमूर्त मत्ता (निव्वळ गट)	८	१६१,६०६,०९५
	प्रगती पथावरील भांडवली कामे	८(अ)(ब)	२०५,९११,५०४,५३७
	वजा निकामी सामानासाठी तदतुद		१४३,१७७,९६३
			२०५,७६८,३२६,५७४
ब	चालू नसलेल्या गुंतवणुकी	९	३००,०००
क	दिर्घ मुदतीची कर्जे व अग्रिम	१०	८,९४८,०७३,३७८
	चालू मत्ता		
अ	चालू मत्ता, कर्ज व अग्रिमे	११	१४,२३१,६४४,३६८
ब	व्यापारी येणी	१२	१०६,०७१,३३५,९२४
क	रोख व रोख समतुल्य	१३	९०४,६४६,८३९
ड	अल्प मुदतीची कर्जे व अग्रिमे	१०	२४,५८६,२३१,९४६
इ	इतर चालू मत्ता	१४	३,४५१,८०८,३२१
	संकीर्ण खर्च		५४४,०७०,११२
	एकूण		५४७,०८६,१९८,१६४
	कृपया वित्तीय विवरणवत्रासोबत जोडलेल्या टिपा पहाव्यात		

सोबत जोडलेल्या आमच्या अहवालानुसार

एम.पी.चितळे अँड कं. करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: १०१८५१ डब्ल्यू

सी.ए.आशुतोष पेडणेकर

भागीदार

एम नं.०४१०३७

बोरकर अँड मुझूमकर करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: १०१५६९ डब्ल्यू

सी.ए.देवांग वाघानी

भागीदार

एम नं.१०९३८६

उमेद जैन अँड कं. करिता

सनदी लेखापाल

एफ आर एन: ११९२५० डब्ल्यू

सी.ए.अखिल जैन

भागीदार

एम नं.१३७९७०

मुंबई, २३ सप्टेंबर २०१५

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी करिता

जे.के.श्रीनिवासन
संचालक (वित्त)
डी आय एन नं.०१२२०८२८

बिपीन श्रीमाळी
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
डी आय एन नं.०३२७२१३५

एस.के.लबडे
महामुख्य व्यवस्थापक (लेखा)

राहुल दुबे
कंपनी सेक्रेटरी
एम नं.११४२१३

३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाचे एकत्रित नफा व तोटा पत्रक

			रक्कम (₹) मध्ये
		टिपा क्र.	२०१४-२०१५
१.	प्रवर्तनापासूनचा महसूल	१५	१८९,६९९,९५६,८७७
२.	इतर उत्पन्न	१६	२,६६९,९००,९८६
३.	एकूण महसूल (१ + २)		१९२,३६९,८५७,८६३
४.	खर्च		
	(अ) वापरलेल्या साहित्याचा खर्च	१७	१२१,८२२,३८७,२७५
	(ब) कर्मचारी लाभ खर्च	१८	१४,१६१,८९६,१२८
	(क) वित्त खर्च	१९	१९,५२६,४३५,७००
	(ड) घसारा / कर्जफेडीची तरतूद	८	१०,९१६,६९५,०३७
	(इ) इतर खर्च	२०	१५,९४८,००२,०९०
	(फ) पूर्ण कालीन बाबी	२१	(८०,३०३,८०७)
	एकूण खर्च		१८२,२९५,११२,४२२
५.	नफा - कर पूर्व (३-४)		१०,०७४,७४५,४४०
६.	अपवादात्मक बाबी		
७.	नफा व असाधारण बाबी व कर पूर्व (३-४)		१०,०७४,७४५,४४०
८.	असाधारण बाबी		
९.	कर पूर्ण नफा (७-८)		१०,०७४,७४५,४४०
१०.	कर खर्च		
	(अ) चालू कर		२,४२४,०७२,६६८
	(ब) स्थगित कर		३,३०७,७४०,४९०
नफा / तोटा या कालावधीचा			४,३४२,९३२,२८२

सोबत जोडलेल्या आमच्या अहवालानुसार
एम.पी.चितळे अँड कं. करिता
सनदी लेखापाल
एफ आर एन: १०१८५१ डब्ल्यू

सी.ए.आशुतोष पेडणेकर
भागीदार
एम नं.०४१०३७

बोरकर अँड मुझूमकर करिता
सनदी लेखापाल
एफ आर एन: १०१५६९ डब्ल्यू

सी.ए.देवांग वाघानी
भागीदार
एम नं.१०९३८६

उमेद जैन अँड कं. करिता
सनदी लेखापाल
एफ आर एन: ११९२५० डब्ल्यू

सी.ए.अखिल जैन
भागीदार
एम नं.१३७९७०
मुंबई, २३ सप्टेंबर २०१५

महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी करिता

जे.के.श्रीनिवासन
संचालक (वित्त)
डी आय एन नं.०१२२०८२८

बिपीन श्रीमाळी
अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक
डी आय एन नं.०३२७२१३५

एस.के.लवडे
महामुख्य व्यवस्थापक (लेखा)

राहुल दुवे
कंपनी सेक्रेटरी
एम नं.११४२१३

एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रांवर टिपा

१) ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षाच्या वित्तीय विवरण पत्राचा भाग असलेली महत्वाची लेखा धोरणे आणि लेखांवरील टिपा.

ए) वित्तीय विवरणपत्रे तयार करण्यासाठी आधारित तत्वे :

१. महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कं.लि. (महानिर्मिती)

महानिर्मिती कंपनी अधिनियम १९५६ च्या तरतुदीनुसार नोंदणी झालेली एक सार्वजनिक मर्यादित कंपनी आहे. ही कंपनी विद्युत अधिनियम २००३ या कायद्याने शासीत आहे. जेव्हा विद्युत अधिनियम २००३ व त्या अंतर्गत केलेली नियमावली ही कंपनी अधिनियम २०१३ याच्या लागू होणाऱ्या मर्यादेशी सुसंगत नसतील तेव्हा विद्युत अधिनियम २००३ च्या कलम १७४ नुसार सदर अधिनियम व त्याची नियमावली अभिभावी असेल.

धोपावे कोस्टल पॉवर लिमिटेड:

धोपावे कोस्टल पॉवर लि. ही कंपनी दि. १६ ऑगस्ट २००७ रोजी स्थापन झाली असून ती महानिर्मिती कंपनीची एक उपकंपनी आहे. या कंपनीचे मुख्य उद्दीष्टे व कार्य वीज निर्मिती करणे आहे.

धुळे थर्मल पॉवर कंपनी लिमिटेड:

धुळे थर्मल पॉवर कं.लि. या कंपनीची स्थापना २४ ऑगस्ट २००७ रोजी झाली. या कंपनीचे मुख्य उद्दीष्टे व कार्य विजेची निर्मिती करणे हे आहे. हे कंपनीचे आठवे (८ वे) वर्षे आहे.

२. एकत्रीकरणाची तत्त्वप्रणाली :

एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे हे मुळ जनक कंपनी म्हणजे महानिर्मितीशी नात्याने संबंधित आहेत म्हणजे महानिर्मिती कंपनी लि. आणि तिच्या उपकंपन्या यांच्याशी निगडित आहेत.

ही एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे कार्यरत (चालू असलेली) संस्था या तत्वानुसार तयार केलेली आहेत आणि ती भारतात सामान्यात: स्वीकारलेली लेखांची तत्वे (इंडियन जी.ए.ए.पी.) यानुसार उपार्जन तत्वांचे ऐतिहासिक खर्च संकेत यांच्याशी सुसंगत आहेत. जी.ए.पी.पी. सामान्यत: स्वीकारलेली लेखांची तत्वे ही कंपनी अधिनियम २०१३ (अधिनियम) यांनी कलम १३३ ज्यांचे सहवाचन कंपनी (लेखा) नियमावली २०१४ यातील नियम ७ नुसार व या कायद्याच्या तरतुदी यानुसार बंधनकारक असणाऱ्या लेखा मानकांचा एक भाग आहेत.

ही एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रे तयार करताना शक्यतो सामान्यत: व्यवहार व तरतुद परिस्थितीत घटनाप्रसंग यासाठी असलेली महत्वाची लेखा धोरणे यांचा उपयोग केला आहे आणि ती त्या शक्यतांच्या मर्यादित, ज्या पद्धतीने महानिर्मितीची वेगळी वित्तीय विवरणपत्रे सादर केली आहेत त्याच मर्यादित ती सादर केली आहेत.

महानिर्मितीची आणि तिच्या उपकंपन्या यांची वित्तीय विवरणपत्रे ही लाइन-बाय-लाईन एकत्रित करताना सारख्या मत्ता, दायित्व, उत्पन्न व खर्च यासारख्या बाबींची एकत्रित बेरीज करण्यात आली आहे. गटांच्या अंतर्गत असणारी शिल्लक, आंतर गट व्यवहार आणि अशा व्यवहारातील प्राप्त स्वरुपातील नफे किंवा तोटे यांना पूर्णपणे काढून टाकण्यात आले उपकंपन्यामधील अल्पसंख्या हितसंबंध हे एकत्रित वित्तीय पत्रांत वेगळे निर्देशित केले आहेत.

उपकंपन्यांची आकडेवारीचे जेथे आवश्यक आहे तेथे जनक कंपनी म्हणजे महानिर्मितीच्या वित्तीय विवरण पत्रांशी अनुरूप करण्यासाठी पूर्णवर्गीकरण करण्यात आले आहे.

काही बाबींसाठी महानिर्मिती व तिच्या उपकंपन्या याची वेगवेगळी लेखा धोरणे वारलेली आहेत. मात्र त्यांच्या परिणाम नगण्य आहे.

३. एकत्रित वित्तीय विवरणपत्रात समाविष्ट केलेल्या कंपन्या :

एकत्रित वित्तीय विवरणपत्र यामध्ये लेखा परिक्षण केलेला व दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठीची महानिर्मिती व तिच्या उपकंपन्यांची लेखा परिस्थित केली वित्तीय विवरणपत्रे यांचा समावेश आहेत.

कंपनीचे नाव	महानिर्मितीचे मालकीचे स्वारस्य
उपकंपन्या	--
धोपावे कोस्टल पॉवर	१०० टक्के
महागुज कोलयराज लिमिटेड	६० टक्के
धुळे थर्मल पॉवर कंपनी लिमिटेड	१०० टक्के

४. धोपावे कोस्टल पॉवर कं.लि. या कंपनीच्या प्रकरणी महानिर्मिती कंपनीने ₹ ५,००,०००/- भाग भांडवलाचा भरणा केला असून ₹ १,५३,२१,२०६०/- दीर्घ मुदतीचे कर्जे दोन उपकंपन्यांकडून पर्यायाने सुत्रधारी कंपनीकडून घेतले आहे. हे कर्ज प्रामुख्याने जमिन संपादन करणे तसेच प्रगती पथावरील भांडवली कामाच्या खर्चासाठी घेतले आहेत. सुत्रधारी कंपनीने सातत्याने वित्तिय साहय देण्याची हमी दिल्याने लेखा पत्र हे चालु संस्था या आधारे तयार केले असून ३१ मार्च २०१५ पर्यंत ₹ १५,२९,१४,३९०/- अग्रीम रक्कम दिली आहे. अंतिम वरिष्ठ सुत्रधारी कंपनीच्या दोन उपकंपन्या सोबतच्या व्यवस्थेमध्ये कंपनीच्या स्रोतापाशीची कर कपात करणे यासारख्या बाबींची काळजी त्यांनी केलेल्या खर्चात घेतली जाते. वित्तिय विवरण पत्र तयार करण्यासाठी वापरलेली लेखा धोरणे मागील वर्षाशी सुसंगत आहेत.

बी) अंदाजाचा उपयोग

वित्तिय विवरणपत्रे सामान्यतः स्वीकृत लेखा तत्वांशी सुसंगत तयार करताना कंपनीच्या व्यवस्थापनास काही अंदाज करावे लागतात आणि गृहिते धरावी लागतात. हे अंदाज व गृहीते यांचा वित्तिय वितरण पत्राच्या तारखेला मत्ता व दायित्वे आणि महसुल व खर्च यांच्या अहवाल काळातील रकमांवर परिणाम होतो. प्रत्यक्ष निष्कर्ष हे अंदाजापेक्षा वेगळे असू शकतात. अंदाजा संबंधीची परिस्थितीत बदल होत आहे असे व्यवस्थापनाच्या लक्षात आल्यास अंदाजामध्ये योग्य ते बदल केले जातात. अंदाजातील केलेल्या बदलाचे प्रतिबिंब, त्या कालावधीतील वित्तिय विवरण पत्रात दिसून येते आणि जर महत्वाचे असले तर त्याचे प्रकटन वित्तिय विवरणपत्रात केले जाते.

सी) मूर्त स्थिर मत्ता

- स्थिर मत्तांची नोंद त्यांच्या ऐतिहासिक किंमतीनुसार लेखा पुस्तकात केली जाते. स्थिर मत्ता त्यांचा संपादनाच्या किंवा त्यांची रचना करण्यास लागलेला खर्च वजा संचित घसार आणि जर त्या जुन्या / निकामी झाल्यास त्याची तरतुद यानुसार नमूद केल्या जातात.
- मत्ता: संपादनाच्या खर्चामध्ये वाहतुक खर्च, शुल्क, कर (जो नंतर कर प्राधिकार्यांकडून परत मिळणार आहेत त्या व्यतिरिक्त) अन्य वसुली, खर्च, उसनवारीचे खर्च आणि त्या वापरासाठी योग्य करण्यासाठीचे सर्व प्रासंगिक खर्च समाविष्ट आहेत.
- कंपनीच्या मालकीच्या नसलेल्या स्थिर मत्तांच्या निर्मितीसाठी केलेला भांडवली खर्च हा अशा मत्तांचे बांधकाम जोपर्यंत चालू आहे, तोपर्यंत प्रगतीपथावरील भांडवली कामांच्यामध्ये दर्शविण्यात येते आणि बांधकाम पूर्ण झाल्यावर “कंपनीची मालकी नसलेल्या मत्तांचा भांडवली खर्च” या लेखाशीर्षातर्गत नोंदला जातो. कंपनीची मालकी नसलेल्या मत्तासाठीचा तसेच कंपन्यांची सामाजिक जबाबदारीची कामे या योगदानासाठी केलेल्या महसुल खर्चाचे आकार नफा व तोटा पत्रकात केले जातात.
- प्रगतीपथावरील चालू असलेल्या ज्या भांडवली कामांकरिता कंत्राटदारांच्या देयकांचे अंतिमीकरीण होणे अद्याप बाकी आहे, त्याचे भांडवली करण हंगामी तत्वावर व अंतिमरित्या चुकती करण्यासाठीच्या समायोजनांच्या अधीन राहून केले जाते.
- भांडवली कंत्राटाच्या दरातील विचलनाचे दावे, कंपनीने स्वीकारले तरच त्यांचे लेखे केले जातात.
- ज्यांची मंजूरी विचाराधिन आहे असे प्रकल्प शोधणे, त्यासाठी सर्वेक्षण व सक्षमतेचा अभ्यास करणे यासाठी केलेला खर्च, सदर प्रकल्प नाकारला जाणे किंवा तीन वर्षे यापैकी जो कालावधी आधी असेल तोपर्यंत प्रगतीपथावरील भांडवली कामे यात समाविष्ट केला जातो. प्रकल्प नाकारल्यास, ज्यावर्षी तो नाकारला त्या वर्षाच्या महसुलात तो खर्च आकारला जातो.

- ७) ज्या स्थिर मत्तांच्या बाबत जर काही शासकीय अनुदान मिळाले तर त्या मत्ता लेखा पुस्तकांत निव्वळ अनुदान स्वरूपात दाखविले जातात.
- ८) ज्या स्थिर मत्तांचा प्रत्येकी किंमत रु. ५०००/- पर्यंत आहे, त्याचा खरेदी वर्षात पूर्ण घसारा केला जातो. सर्व मोबाईल फोनची किंमत खर्च खरेदी वर्षाच्या महसूलमध्ये आकारली जाते.
- ९) प्रत्यक्ष वापरातून निवृत्त केलेल्या व विक्रीसाठी राखून ठेवलेल्या मत्तांचे मुल्यांकन निव्वळ पुस्तकी मूल्य किंवा निव्वळ वसुली योग्य मूल्य यापैकी जे कमी असेल त्यानुसार ठरविले जाते व ते इतर चालू मत्ता म्हणून प्रकट केले जाते.
- १०) **अमूर्त भत्ता:** अमूर्त मत्तांचे भविष्यातील संभाव्य लाभ कंपनीकडे प्रवाहीत होणार असतील तर खर्चातून कर्जफेडीची संचित तरतूद आणि कमी करण्यातील तोटे वजा करून त्याचे भांडवलीकरण केले जाते.
- ११) **प्रगती पथावरील भांडवली कामे:** नवे प्रकल्प/विस्तार याद्वारे होणाऱ्या स्थिर मत्तांचे असे प्रकल्प/विस्तार कार्यान्वित होण्याच्या तारखेपर्यंत प्रकरणी संबंधित खर्च व व्याज यांचे भांडवलीकरण केले जाते.
- १२) कंपनीने प्रकल्प व नियोजनाच्या कार्यालयांवर या कालावधीत केलेल्या एकूण खर्चाचे संविभाजन संबंधित अमंलबजावणी चालू असलेल्या प्रकल्पांच्या प्रगती पथावरील भांडवली कामे यांच्या लेखामध्ये रचना चालू असणाऱ्या मत्तांच्या संचयी खर्चाच्या शिलकीच्या आधारे केले जाते.
- १३) प्रकल्प/वीज निर्मिती कडे प्रायोगिक टप्प्यावर चालविल्यानंतर त्यासाठी लागलेला खर्च व त्यातून निर्माण झालेला महसूल यांचे समायोजन भांडवलीकरणाच्या दरम्यान केले जाते.

डी) उसनवारीचे खर्च

पात्र मत्तांचे संपादन किंवा त्यांच्या रचनेसाठी केलेला उसनवारीचा खर्च यांचे भांडवलीकरण अशा मत्तांच्या खर्चाचा भाग म्हणून केले जाते. मत्तांच्या उद्देशित उपयोगासाठी तयार होण्यासाठी जास्त वेळ घावा लागतो अशा मत्तांना पात्र मत्तां संबोधिले जाते. भांडवली मत्तांचे संपादन किंवा रचना या संबंधात नसलेले इतर उसनवारीचे खर्च यांना ते ज्या काळात करण्यात आले, त्या काळातील खर्च म्हणून मान्यता दिली जाते.

इ) मत्ता - कमी करणे

कंपनी ताळेबंदाच्या तारखेला रोकड निर्माण करणाऱ्या घटक यात समाविष्ट असणाऱ्या मत्ता कमी करण्याची शक्यता किंवा खात्री दिसत असेल त्याप्रमाणे त्यांचे मूल्य निर्धारण करते जर सीजीयु चालू ठेवण्याचे मूल्य त्यांच्या वसुल होणाऱ्या मुल्यांपेक्षा जास्त असेल तर अशा मत्ताची स्थिती कमी करण्यासाठी तरतुद केली जाते.

एफ) यंत्राचे महत्वाचे सुटे भाग / विमा:

- १) यंत्राचे जे सुटेभाग कारखाना व यंत्रसामुग्री सोबत मिळविले जातात आणि ज्याचा उपयोग अनियमीत असतो आणि सुट्या भागांची किंमत माहित असली तर त्यांचे भांडवलीकरण वेगळे केले जाते. सुट्या भागांची किंमत माहित नसल्यास, त्यांचे भांडवलीकरण संबंधित कारखान्या समवेत केले जाते.
- २) पुढील वर्षात खरेदी केलेल्या यंत्रसामुग्रीच्या सुट्या भागांचे त्यांच्या खरेदी वर्षात भांडवलीकरण केले जाते.
- ३) यंत्रांच्या सुट्या भागांचा घसारा, त्यांच्या संबंधित कारखाना व यंत्रे यांच्या उर्वरित उपयुक्त आयुष्याकरिता, पूर्णपणे करण्यात येतो.
- ४) ज्या वर्षी यंत्राचे जुने सुटे भाग बदलण्यात येतात आणि संबंधित आधीचे जुनाट भाग पुढील उपयोगासाठी निरुपयोगी असल्याचे निदर्शनास येते, त्यावेळी ते महसूलात आकारले जातात मात्र संबंधित जुनाट भाग दुरुस्ती करून पूर्वापार योग्य असल्यास दोन्हीचा घसारा, संबंधित मत्तांच्या उपयुक्त उर्वरित आयुष्यापर्यंत चालू ठेवण्यात येतो. जुन्या संबंधित भागाच्या दुरुस्तीचे आकार नफा व तोटा पत्रकात केले जातात.
- ५) ज्यांची कमी केलेली किंमत माहित नाही, असे मत्तांचे मूळ भाग/भांडवली सुटे भाग बदलल्यास, मत्तांचे नवीन भाग/नवे भांडवली सुटे भाग यांची किंमत/निव्वळ पुस्तकी मूल्य त्यावर्षाच्या महसूली खर्चात समाविष्ट केले जाईल.

यंत्राचे सुटे भाग यंत्राचे महत्वाचे भाग / विमा या व्यतिरिक्त :

- ६) वस्तूसूचीचा भाग असणारे व वेटेड ॲव्हरेज बेसीस किंवा निव्वळ वसुली होण्याजोगे यापैकी जे कमी असेल त्या किंमतीला मूल्यांकन केलेले व जेव्हा दिले तेव्हा ज्याचा खर्च लावला आहे अशा इतर सुट्या भागांना “भांडार वस्तू व सुटे भाग” समजण्यास येते.

जी) घसारा / कर्जफेडीची तरतूद

१) मूर्त स्थिर मत्ता :

महानिर्मिती कंपनी महाराष्ट्र विद्युत नियामक आयोग यांनी त्यांच्या म.वि.नि.आयोग (बहुवर्षीय दर) नियमावली २०११ या द्वारे अधिसूचित केलेल्या दराचे अनुसरण करते. हे दर १ एप्रिल २०११ पासून लागू झाले आहेत. त्याप्रमाणे घसारा सरळ रेषा पद्धतीने मत्तांच्या किंमतीच्या ९० टक्के पर्यंत करण्यात येतो. घसाराची ही नवी पद्धत दि. १.५.२०१३ पासून सुरु होणाऱ्या लेखांच्या कालावधीला लागू केली आहे.

एम सी एल साठी स्थिरमत्तांचा घसारा कमी केलेल्या मूल्य पद्धतीनुसार (डब्ल्यूडीव्ही) आणि कंपनी अधिनियम २०१३ यात निर्देशित केलेल्या दराने व पद्धतीने केला जातो.

तसेच डी.पी.सी.एल करिता उपकरणे, फर्निचर व जोडणी आणि कार्यालये यांच्यासाठी घसारा सरळ रेषा पद्धतीने, आणि व्यवस्थापनाने मत्तांच्या अंदाज केलेल्या उपयुक्त आयुष्यानुसार किंवा कंपनी अधिनियम १९५६ च्या शेड्यूल १४ अंतर्गत विहित केलेले दर यापैकी जो दर जास्त असतो त्यानुसार केला जातो. कारखाना व यंत्रसामुग्री यांचा घसारा सरळ रेषा पद्धतीने आणि व्यवस्थापनाने मत्तांच्या अंदाज केलेल्या उपयुक्त आयुष्य यानुसार किंवा केंद्रीय नियामक आयोग नियमावली व नियमन २००४ यांच्या परिशिष्ट २ यात विहित केलेल्या दराप्रमाणे केला जातो.

वर्षभरात ज्या स्थिर मत्तांची भर झाली/विल्हेवाट लावली/काढून टाकल्या त्यांचा घसारा यथाप्रमाण तत्वांच्या आधारे भर/विल्हेवाट/काढून टाकणे, यांच्या महिन्यांच्या संदर्भानुसार केला जातो. तसेच हरीत क्षेत्र/ब्राऊन फिल्ड यांचे भांडवली करणाऱ्या प्रकरणात घसारांची आकारणी, नफा व तोटा पत्रकात वाणिज्य प्रकल्पाच्या कार्यान्वित होण्याच्या तारखेपासून केली जाते.

जेव्हा एखाद्या मत्तेचे आयुष्य नुतनीकरण व आधुनिकीकरण यामुळे वाढविले जाते तेव्हा त्यासाठीचा खर्च व त्यासाठी कर्जफेडीची तरतूद नसलेली घसारा योग्य रक्कम ही तांत्रिक मूल्यांमापनातून निश्चित केलेल्या संभाव्य सुधारीत उपयुक्त आयुष्यासाठीच आकारली जाते.

भाडेपट्टीच्या जमिनीसाठी कर्ज फेडीची तरतूद सामान्यतः त्यांच्या भाड्याच्या कालावधीसाठी केली जाते. मात्र जमिनीत गुंतवणूक म्हणून भाडेपट्टीने घेतलेल्या जमिनी वापरण्यायोग्य करण्यासाठी केलेला खर्च याकरिता घसारा सरळ रेषा पद्धतीने ३.३४ टक्के प्रती वर्ष या दराने आकारला जातो.

- २) ज्या मत्तांच्या (येथे खालील परिच्छेद क्र. (३) यामध्ये नमूद केलेल्या मालमत्ता व्यतिरिक्त) घसारा, त्या कार्यान्वित झाल्यापासून ७० टक्के पर्यंत आकारलेला नाही, त्यांना कंपनी खालील विहित दराने घसारा आकारते. संचित घसारा ज्या वर्षी ७० टक्के होतो, त्या वर्षाच्या अखेरीकरिता अशा मत्तांच्या एकूण गटांसाठी हिशेब केला जातो.

मत्तांचे घसारा राखीव ७० टक्के पूर्ण झाल्यानंतर त्यांचे उपयुक्त उर्वरित आयुष्याच्या आधारे ९० टक्के घसारा कंपनी आकारते. म.वि.नि. आयोगाचे बहुवर्षीय दर नियमन यानुसार औष्णिक व वायु आधारित वीज निर्मिती केंद्राचे आयुष्य २५ वर्षे आणि जल विद्युत निर्मिती केंद्राचे आयुष्य ३५ वर्षे विहित केले आहे.

जल विद्युत केंद्रातील कारखाने व यंत्रसामुग्री बाष्प वीज व वायु आधारित वीज निर्मिती केंद्रे व कुलींग टॉवर्स, हायड्रॉलिक वर्क्स, ट्रान्सफॉर्मर्स व इतर स्थिर उपकरणे, पारिषण तारा, केबल नेटवर्क इ.	५.२८ टक्के (%)
इमारत व इतर स्थापत्य बांधकामे	३.३४ टक्के

३) खालील मत्तांसाठी घसारा सरळ रेषा पद्धतीने ९० टक्क्या पर्यंत किंवा मत्तांवर खाली दिलेल्या दराने आकारला जातो.

फर्निचर, जोडणी व कार्यालयीत उपकरणे	६.३३ टक्के
वाहने	९.५०
माहिती तंत्रज्ञानाची उपकरणे	१५.०० टक्के

४) **अमूर्त मत्ता :**

नविन ॲप्लीकेशन सॉफ्टवेअर खरेदी करून त्याची कार्यवाही बाहय तिसऱ्या पक्षाच्या सल्लागाराकरून करणे व त्याचे परवाने खरेदी करणे. यासाठीचे भांडवलीकरण केलेल्या कर्जफेडीची तरतुद त्यांचे अंदाजित उपयुक्त दहा वर्षांपेक्षा जास्त नाही असे गृहीत धरून केली जाते. इतर कर्जफेडीची तरतुद करताना त्यांच्याकडून पुरेसे आर्थिक लाभ ज्या मुदतीसाठी मिळतील तेवढ्या मुदतीसाठी केली जाते.

एच) वस्तुसुची

भांडार साठ्यातील साहित्यामध्ये कोळसा गिरण्यांनी नाकारलेला माल, भांडारातील पडीक वस्तु, सुटेभाग यांचे मुल्यांक त्याच्या किमतीपेक्षा किंवा निव्वळ वसुल होण्याजोगे मुल्य याप्रमाणे केले जाते, आणि त्यांचा खर्च मुक्तींग 'वेटेड ॲक्चरेज कॉस्ट मेथड' या पद्धतीने निश्चित केली जातात. खर्चामध्ये खरेदी खर्च (मुल्य वर्धित खर्चाचा मिळू शकणारा निव्वळ परतावा) आणि त्यांना सध्याच्या जागी व स्थितीमध्ये आणण्यासाठी केलेले इतर खर्च यांचा समावेश होतो. पोलादी भंगार व कोळसा गिरण्यांनी नाकारलेला माल हे वस्तुसुचीचा भाग नसल्याने त्यांना वस्तुसुचीतील वस्तु म्हणून मान्यता दिली जात नाही.

आढावा घेतल्यानंतर, निरुपयोगी व जुनाट माल तसेच सुटेभाग निश्चित केले जातात. आणि त्यासाठी लेखांमध्ये तरतुद केली जाते.

आय) महसूल मान्यता

महाराष्ट्र वीज नियामक आयोगाने मंजूर केलेल्या दराच्या आधारे वीज विक्रीचा लेखा केला जातो. त्यामध्ये इंधन समायोजन आकार समाविष्ट असातो तसेच लेखांच्या मुदतीच्या अखेरपर्यंत उपार्जित झालेल्या विनादेयक महसुलाचा, म.वि.नि.आयोगाकडून समायोजनाच्या मंजुरीच्या अधीन राहून, समावेश करण्यात येतो. याशिवाय या महसुलामध्ये महावितरण कंपनीसोबत केलेल्या वीज खरेदी कराराच्या अटीनुसार महावितरणवर आकारलेल्या विलंब भरणा अधिभार समाविष्ट असतो. जेव्हा मोजणी किंवा गोळा करणे याविषयी कोणतीही महत्वाची अनिश्चितता नसेल, तेव्हा कंपनी महसूल उत्पन्नात मान्यता देते.

फ्लाय अॅश (राख) विक्रीचा लेखा ग्राहकांनी मान्य केलेल्या दराप्रमाणे नोंदला जातो. या विक्रीतून मिळालेली रक्कम पर्यावरण व वन मंत्रालयाने दि. ०३-११-२००९ रोजी दिलेल्या मार्गदर्शक तत्वानुसार फ्लाय अॅश वापर निधी या वेगळ्या लेखाशीर्षित केली जाते. राख वापरास प्रोत्साहन देण्यासाठी करावयाच्या खर्चासाठी या निधीचा उपयोग केला जातो.

इतर उत्पन्न उपार्जन तत्वावर मान्य केले जाते. भंगार विक्री आणि नाकारलेला कोळसा इ. यांचे खरेदीदार जेव्हा कंपनीच्या जागेतून असे भंगार प्रत्यक्षात उचलून नेतात आणि कंपनी अशा विक्री व्यवहाराचे बीजक तयार करते तेव्हाच त्यांचे लेखे केले जातात. परिसमापनातील नुकसानाची वसुली व कंत्राटारांना दिलेल्या अग्रीमाचे व्याज ज्यावर्षी ते प्रत्यक्षात होईल, त्यावर्षी त्यांना उत्पन्न म्हणून मान्यता दिली जाते / स्थिर मत्तांमध्ये समायोजन केले जाते.

एम.सी.एल.: कंपनीचे प्रवर्तनकार्य या आर्थिक वर्षात सुरु झाले नाही म्हणून कोणत्याही महसुलाला मान्यता नाही. मात्र मुदतीच्या ठेवीवर बँकाकडून मिळालेले व्याज आणि चालू खर्च हे या वर्षीच्या नफा व तोटा पत्रकात दाखविले आहे.

जे) गुंतवणूकी

दीर्घ मुदतीच्या गुंतवणूकी यांचे वर्गीकरण चालू नसलेल्या असे केले जाते आणि त्यांची किंमत वजा हंगामी व्यतिरिक्त होणाऱ्या घटीसाठीची तरतुद यानुसार गुंतवणूकीच्या मुल्यानुसार त्यापुढे नेल्या जातात.

के) परकीय चलनातील व्यवहार

परकीय चलनातील व्यवहाराची नोंद प्रारंभिक अहवालातील चलनानुसार केली जाते. त्यासाठी परकीय चलनातील रक्कमेस

अहवालातील चलन व परदेशी चलन यातील व्यवहाराच्या तारखेला लागू असलेल्या वित्तिय दर लागू करून नोंद केली जाते. ताळेबंदाच्या तारखेस, परकीय चलनातील बाबींची नोंदणी अखेरच्या दरानुसार वापरून केली जाते. जर काही हानी किंवा प्राप्ती असेल तर त्यास त्या वर्षीच्या नफा व तोटा पत्रकात मान्यता दिली जाते. पैसे भरण्याची तारिख व व्यवहाराची तारिख या दिवशीच्या फरकामुळे / पूर्वीच्या रुपांतरीत मुल्यामुळे होणारी प्राप्ती किंवा हानी, नफा व तोटा पत्रकात आकारली जाते.

एल) कर्मचारी लाभ

१) अल्प मुदतीचे कर्मचारी लाभ

कर्मचाऱ्यांनी दिलेल्या सेवेच्या बदल त्यांना अपेक्षित अल्पमुदतीच्या कर्मचारी लाभाच्या आणि विना सवलतीच्या रक्कमेला कंपनी दायित्व (उपार्जित खर्च) म्हणून मान्यता देते.

२) नोकरी नंतरचे लाभ

व्याख्याकित लाभ योजना

उपदान व रजेचे रोखीकरण :

व्याख्याकित लाभ योजना व नोकरी नंतरचे अन्य लाभ यांच्या दायित्वाची गणना प्रोजेक्टेड युनीट क्रेडीट मेथड ही पद्धत वापरून केली जाते आणि ज्या मुदतीमध्ये कर्मचाऱ्याची सेवा प्राप्त होणे अपेक्षित आहे, त्या मुदतीकरिता तिचे कार्यकाल योजन केले जाते.

नोकरीनंतरच्या लाभासाठी विमागणिती शास्त्रानुसार होणारे लाभ व हानी यांची नफा तोटा पत्रकात आकारणी केली जाते.

भविष्य निर्वाह निधी लाभ

कंपनी, भविष्य निर्वाह निधीसाठी एका पूर्वनिश्चित केलेल्या दराने आपले अंशदान व त्यासोबत कर्मचाऱ्याचे अंशदान यांचा भरणा एका वेगळ्या विश्वस्त संस्थेकडे करते. ही विश्वस्त संस्था इतर कंपनींच्या गटाच्या निधीचे सुध्दा व्यवस्थापन करते. या निधीची गुंतवणूक पूर्व परवानगी मिळालेल्या प्रतिभूतीमध्ये करण्यात येते. या निधीमध्ये ठरलेल्या कालावधीसाठी केलेले अंशदान याला खर्च म्हणून मान्यता देण्यात आली असून त्याची आकारणी नफा व तोटा पत्रकात केली जाते.

एम सी एल - या कंपनीच्या प्रकरणी, भविष्य निर्वाह निधी आणि इतर निधी संबंधीची नियमावली तसेच उपदान अधिनियम कंपनीस लागू नाहीत. मात्र मे.महानिर्मिती व मे.जी.एस.इ.सी.एल.यांचे जे कर्मचारी प्रतिनियुक्तीवर आहेत. त्यांना संबंधित कंपन्यांच्या धोरणानुसार सदर लाभाचे अधिकृत आहे.

डी.टी.पी.सी.एल च्या प्रकरणी, उपदानासाठी तरतूद करणे आवश्यक नाही. कारण या कंपनीमध्ये सदर वर्षी कोणीही कर्मचारी नाही.

एम) भाडेपट्टी

वित्तिय भाडेपट्टी

वित्तीय भाडेपट्टीने संपादित केलेल्या ज्या मत्तांच्या मालकीची संपूर्ण जोखीम व मोबदला यांची जबाबदारी कंपनीवर आहे, अशा मत्ताचे भांडवलीकरण आरंभीच्या किमान रास्त मुल्याच्या आधारे किंवा सध्याच्या किमान भाडे भरणा, यापैकी जे कमी असेल यानुसार केले जाते आणि त्यांच्या समान रकमेचे दायित्व निर्माण केले जाते. प्रत्येक मुदतीवरील थकबाकीच्या दायित्वावर स्थिर मुदतीचा व्याजदर मिळावा यासाठी भरलेल्या भाड्याचे नियत वाटप भाड्याचे नियत वाटप दायित्व व व्याजखर्च यात केले जाते. जल विद्युत निर्मितीच्या प्रकल्पाबाबत महाराष्ट्र शासनासोबत भाडेपट्टीचा करार केलेला नाही.

प्रवर्तन भाडे

भाड्याने घेतलेल्या ज्या मत्तांच्या जोखीम व मोबदला भाड्याने देणाऱ्याकडे आहे त्याचे वर्गीकरण प्रवर्ती भाडे असे केले जाते व त्या भाड्याचा भरणा सरळ रेषा तत्वानुसार खर्च म्हणून मान्य केला जातो.

एन) कर**१) आयकर**

आयकर अधिनियम १९६१ यातील तरतुदीनुसार वार्षिक करपात्र उत्पन्नाप्रमाणे या वर्षाचा चालु कर निश्चित केला आहे. त्यासाठी परवानगी प्राप्त सवलत, कपात/नामंजुर बाबी इ. चा हिशेब करण्यात आला आहे. आयकर अधिनियम १९६१ च्या कलम ११५ जेबी मधील एम.ए.टी. तरतुदीनुसार चालु करारांची तरतुद जेव्हा केली जाते, तेव्हा त्याचा भरणा जमा करण्यासाठीचे लाभ कराचे निर्धारण केल्यानंतरच्या १० निर्धारण वर्षा करिता सलग उपलब्ध असतात आणि ते जेव्हा प्रत्यक्ष वसूल केले जातील, तेव्हा त्यांना मान्यता देण्यात येते.

२) स्थगित कर

स्थगित कर हा एका विशिष्ट मुदतीमधील करपात्र उत्पन्न आणि लेखा नोंदीतील निर्माण झालेले उत्पन्न यांच्यातील फरकानुसार मान्य केला जातो आणि हा स्थगित कर एक किंवा जास्त मुदतीमध्ये उलटी नोंद करण्यासाठी पात्र असतो आणि तो लेखा मानक -२२ : उत्पन्नावरील कराचा लेखा, यानुसार कराचे दर व कायदे तसेच त्यानंतरचे ताळेबंदाच्या तारखेपर्यंत केले असलेले कायदे सुज्ञपणे लागू करणे या कृतीच्या अधीन असतो.

स्थगित कर मत्ताना त्याची भविष्यातील वसुलीची खात्री असेल तरच त्यांना मान्यता देण्यात येते.

ओ) पूर्वकालीन बाबी व असाधारण बाबी

या पूर्वीच्या वर्षातील झालेल्या विवरण पत्रातील चूक-भूल यांच्या समायोजनांची नोंद पूर्वकालीन बाबी या अंतर्गत लेखा नोंद केली जाते.

पी) तरतुदी, आकस्मिक दायित्वे आणि व आकस्मिक मत्ता

जुन्या घटनांच्या परिणामामुळे ज्यांचे सध्या बंधन आहे, आणि त्यामुळे संसाधनाचे बहिर्गमन होण्याची शक्यता आहे, अशा महत्वाच्या अंदाजित तरतुदींना मान्यता दिली जाते.

ज्या प्रकरणी आकस्मित दायित्वे व्यक्तिशः रु. १० लाखा पेक्षा जास्त मुल्य असतात, ती प्रकट केली जातात. वित्तिय विवरणपत्राच्या मंजुरीच्या तारखेपर्यंत उपलब्ध झालेल्या माहितीच्या आधारे आकस्मित दायित्वांचे परिणाम प्रकट केले जातात. आकस्मित मत्ताना वित्तिय विवरणपत्रात मान्यता दिली जात नाही.

एम.सी.एल. : आकस्मित स्वरूपाच्या दायित्वांची लेखांमध्ये तरतुद केली जात नाही, परंतु लेखांच्या नोंदीमध्ये त्यांचे वेगळे प्रकटन केले जाते. ज्यांच्या वसुलीबद्दल शक्यता निश्चित करता येत नाही असे दावे/ प्राप्ती आणि परतावा यांचा लेखा ते स्वीकारल्यानंतर / प्रत्यक्ष प्राप्त होण्याच्या आधारे केला जाते. तसेच या कंपनीला प्रारंभिक खर्चाकरिता घेतलेल्या कर्जाची परतफेड पाच वर्षांच्या मुदतीत करावयाची आहे. वर्षभरात उत्पन्नापेक्षा जास्त होणारी खर्चाची रक्कम स्थगित महसुली खर्च या स्वरूपाची असल्याने ती वाटप प्रलंबित असलेले पूर्व-प्रवर्तन खर्च या मध्ये स्थलांतरित केले.

क्यू) शासकीय अनुदान धोरण

विनिर्देशीत स्थिर मत्तांशी संबंधित शासकीय अनुदाने अशा मत्तांच्या ठोक मुल्यातून वजा केल्या जातात. जी शासकीय अनुदाने महसुलाच्या संबंधित आहेत त्यांचा लेखा, एका विशिष्ट पद्धतीच्या आधारे त्याला योग्य कालावधीसाठी आणि ज्या खर्चाच्या भरपाई करण्याच्या हेतुसाठी दिली आहेत त्याला अनुरूप पद्धतीने केला जातो.

आर) रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक

लेखा मानक ३- रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक यात विहित केलेल्या अप्रत्यक्ष पद्धतीनुसार रोकडता प्रवाह विवरण पत्रक तयार करण्यात आले आहे.

एस) प्रतिभाग मिळकत (इ.पी.एस.)

प्रतिभाग मिळकतीचा हिशेब हा करोत्तर नफा / तोटा यास वर्षभरात शिल्लक असणाऱ्या समभागाच्या वेटेड सरासरीने भागून केला जातो. संभाव्य सौम्य करण्यास योग्य अशा समभागाशी संबंधित लाभांश, व्याज आणि खर्च तसेच उत्पन्नाचे इतर

आकार यांचे समायोजनानंतरचा नफा / तोटा यात मुळ प्रतिभाग मिळकत काढण्यास योग्य मानलेल्या समभागाच्या सरासरी वेटेड संख्येने आणि सौम्य करण्यासाठी योग्य असलेल्या सर्व समभागाचे रुपांतर केल्यानंतर जे देण्यात आले असते अशा समभागाची वेटेड सरासरी संख्या याने भागून सौम्य / प्रतिभाग मिळकत काढली जाते.

प्रतिभाग मिळकतीच्या हिशेबासाठी ज्याचे वाटप प्रलंबित असलेल्या शेअर ॲप्लीकेशनची रक्कम प्रतिभाग शेअर वाटप निश्चित झाले आहे असे समजण्यात येते.

टी) अनुग्रहपूर्वक (एक्स ग्रॅशिया)

कंपनी जसा व जेव्हा आपल्या कर्मचाऱ्यांकरिता 'अनुग्रहपूर्वक खर्च' जाहीर करते तेव्हा त्याचे उपार्जन लेखा पुस्तकात करण्यात येते.

यू) डी टी पी सी एल चे अपवादात्मक बाब :

कंपनीच्या सामान्यपणे चालणाऱ्या व्यवहारापेक्षा अगदी वेगळ्या व्यवहारामुळे निर्माण झालेल्या उत्पन्न किंवा खर्चाला अपवादात्मक बाब म्हणतात आणि म्हणून ही बाब वारंवार किंवा सतत घडणे अपेक्षित नसते. अपवादात्मक बाबीचे वित्तिय विवरण पत्रात नफा - तोटा पत्रकावर होणाऱ्या परिणामास आकलन होईल असे प्रकटन केले जाते.

२) पूर्णरचना योजना

महाराष्ट्र विद्युत सुधारणा हस्तांतरण योजना २००५ (हस्तांतरण योजना) यानुसार दि. ०६ जुन २००५ रोजी हस्तांतरीत झालेल्या मत्ता व दायित्वे यामध्ये शिल्लकी समाविष्ट आहेत. त्यानुसार या शिल्लकींना मराविम सुत्रधारी कं.लि. ने मंजूर दिली आहे. अंतिम हस्तांतरण योजना महाराष्ट्र शासनाकडून अद्याप अधिसूचित व्हायची आहे. तिचा कंपनीच्या वित्तिय विवरण पत्रकांवर प्रभाव पडू शकेल. यामध्ये महागुज- कोलायरीज लि. धोपावे कोस्टल पॉवर कंपनी लिमिटेड, धुळे थर्मल पॉवर कं.लि., महाराष्ट्र राज्य विद्युत वितरण कंपनी लि. आणि महाराष्ट्र राज्य विद्युत पारेषण कंपनी लि. यांचे परस्पर शिल्लकी समाविष्ट असु शकतील.

टिपा क्र. १

१) अधिकृत भांडवल

भागांची वर्ग	सम मूल्य ₹	३१/०३/२०१५ रोजी	
		भागाची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)
महानिर्मिती कं.लि.समभाग	१०	२५,००,००,००,०००	२,५०,००,००,००,०००
धुळे थर्मल पॉवर कं.लि.	१०	५०,०००	५००,०००
धोपावे कोस्टल पॉवर कं.लि.	१०	५०,०००	५००,०००
महागुज कोलायरीज लि.	१०	५०,०००	५००,०००

२) वितरीत केलेले व भरणा झालेले भांडवल (पूर्ण भरणा झालेले)

भागांची वर्ग	सम मूल्य ₹	३१/०३/२०१५ रोजी	
		भागाची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)
समभाग	१०	८,०५७,३०४,५६४	८०,५७३,०४५,६४०

३) मेळ करणे बाबी असलेल्या भागांची संरक :

भागांची वर्ग	३१/०३/२०१५ रोजी	
	भागाची संख्या	रक्कम (₹ मध्ये)
वर्षाप्रारंभीची शिल्लक	६,८०८,३९०,१६४	६८,०८३,९०१,६४०
या कालावधीत झालेली भर	१,२४८,९१४,४००	१२,४८९,१४४,०००
वर्षा अखेरची बाकी	८,०५७,३०४,५६४	८०,५७३,०४५,६४०

४) हक्क पसंती व निर्बंध - यामध्ये लाभांश वितरण आणि भांडवलची परतफेडे यावरील निर्बंधाचाही समावेश आहे.

- १) कंपनीकडे फक्त एकाच वर्गाचे भाग आहेत. ते म्हणजे नाममात्र मुल्य रु. १०/- असलेले समभाग.
- २) कंपनीच्या प्रत्येक समभाग धारकांस प्रतीभागास एक मत देण्याचा अधिकार आहे. संचालक मंडळाने प्रस्तारित केलेला लाभांश (अंतरीम लाभांश वगळता) हा भागाधारकांच्या वार्षिक सर्व साधारण सभेतील मंजूरीच्या अधीन आहे.
- ३) असा लाभांश जेव्हा मंजूर होईल तेव्हा प्रत्येक भाग धारकास त्याने धारण केलेल्या भागाच्या प्रमाणात लाभांश स्वीकारण्याचा हक्क राहील.
- ४) कंपनीचे परिसमापन झाल्यास, कंपनीच्या सर्व घतकोंना मतांचे वाटप / परत फेड कोल्यानंतर समभाग धारकांना कंपनीच्या उर्वरीत मत्ता प्राप्त करण्याचा अधिकार राहील. भाग धारकांनी धारण केलेल्या भागांची संख्येच्या प्रमाणात हे वाटप केले जाईल.

५) सुत्रधारी कंपनीने प्रत्येक वर्गातील धारण केलेले भाग (शेअर्स)

भागधारकाचे नाव	३१/०३/२०१५ रोजी भागाची संख्या
मराविम सुत्रधारी कं.लि.(संख्या)	८,०५७,२३४,५६४
मराविम सुत्रधारी कं.लि. (रक्कम रु. मध्ये)	८०,५७२,३४५,६४०
गुजरात राज्य विद्युत कार्पोरेशन लि. (संख्या)	२०,०००
गुजरात राज्य विद्युत कार्पोरेशन लि. (रक्कम रु. मध्ये)	२००,०००

६) कंपनीच्या ज्या भाग धारकांकडे ५% पेक्षा जास्त समभाग आहेत त्यांच्या आणि सुत्रधारी कंपनीने धारण केलेल्या भागांचा तपशील.

भागधारकाचे नाव	३१/०३/२०१५ रोजी समभाग	भागांची टक्केवारी
म.रा.वि.म. सुत्रधारी कं.	८,०५७,२३४,५६४	९९.९९
गुजरात राज्य इलेक्ट्रीक कार्पोरेशन लि.	२०,०००	४०.००

टिपा क्र. २

रक्कम ₹ मध्ये

राखीव व अधिक्य एकत्रित	३१-०३-२०१५ रोजी
नफा व तोटा पत्रकाप्रमाणे अधिक्य	
वर्षारंभीची शिल्लक	१७,७१४,३१२,१७१
अधिक्य नफा व तोटा पत्रकातून स्थलांतरित केलेला नफा	४,३५७,७७४,४४२
अखेरची शिल्लक	२२,०७२,०८६,६१३
फ्लाय अॅश वापर निधी-वर्षारंभी	-
या वर्षातील भर	३०३,८३७,६७३
या वर्षातील वापर	(३०३,८३७,६७३)
फ्लाय अॅश वापर निधीची अखेरची शिल्लक	-
भांडवली अनुदान राखीव	७६,२८१,७९९
एकूण राखीव व अधिक्य	२२,१४८,३६८,४१२

टिपा क्र. ३

रक्कम ₹ मध्ये

दीर्घ मुदतीची कर्जे		एकत्रित
तपशील	दीर्घ मुदतीची कर्जे	दीर्घ मुदतीच्या कर्जाची परिपक्वता
प्रतिभूत कर्ज		
मुदतीचे कर्ज		
वित्तीय संस्थाकडून घेतलेली	१२१,३७३,२७०,८६२	४,०७५,१७०,२२७

ग्रामीण विद्युतीकरण महामंडळ	१०१,८४३,९२३,८२४	१,०७७,४७९,१६६
हौसिंग अर्बन डेव्हलपमेंट कार्पोरेशनचे कर्ज	४३,४३९,३३९	३५,५००,०००
आय.आर.इ.डी.ए. चे कर्ज	१६०,८२६,०००	३९,३९२,०००
बँकांकडून	-	-
मुदतीची कर्जे	१६,०९७,६४४,६९६	३१३,३९६,८००
बँकांकडून मध्यमुदतीची कर्जे	-	-
	२३९,५१९,१०४,७२२	५,५४०,९३८,९९२
अप्रतिभूत कर्जे	-	-
मुदतीची कर्जे	-	-
वित्तीय संस्थाकडील कर्ज	-	-
वीज वित्त महामंडळ	४६८,८२६,३८४	१,४५५,८३२,८८३
इतरांकडून	-	-
के.एफ.डब्ल्यू. १५० मे.वॅ.सौर ऊर्जा (टिपा क्र.३८ (एच))	६,११३,५९४,१३१	१,८४४,८००,०००
जागतिक बँकेकडून कर्ज	२७०,८३२,३१०	-
महाराष्ट्र शासन	५००,४१२	३१६,२९२,४३०
एम.एस.पी.जी.सी.लि.	-	-
जी.एस.इ.सी. लि.	२१६,९२४,०१८	-
एम.एस.इ.डी.सी. लि.	२०,६७७,३००	-
	७,०९१,३५४,५५५	३,६१६,९२५,३१३
एकूण	२४६,६१०,४५९,२७७	९,१५७,८६३,५०५
वजा - इतर चालू दायित्वांमध्ये स्थलांतर केलेले	-	(९,१५७,८६३,५०५)
	२४६,६१०,४५९,२७७	-

टिपा क्र. ३ए

रक्कम ₹ मध्ये

अल्प मुदतीची कर्जे	एकत्रित
मागणीनुसार परतफेड करावयाचे कर्जे (प्रतिभूत)	
बँकांकडील	
रोख पत	५०,३९०,३४२,८१८
	५०,३९०,३४२,८१८
मागणीनुसार परतफेड करावयाची कर्जे	
बँकांकडून	
बँकांकडून खेळते भांडवल	९,४९०,८९१,२६९
बँकांकडून हंगामी कर्जे	५०९,१०८,७३१
बँकांकडून निश्चित प्रकल्पाची कर्जे	-
	१०,०००,०००,०००
एकूण	६०३९,०३,४२,८९८

टिपा क्र. ४

रक्कम ₹ मध्ये

स्थगित कर	आरंभीची शिल्लक दि. ३१/०३/१५ रोजी	वर्षाभरातील	अखेरची शिल्लक
स्थगित कर दायित्व (अ)			
नोंदवह्या व आयकर यानुसार डब्ल्यू.डी.व्ही. चा फरक	२१,७८८,१५५,८९१	३,१८१,२८१,१७७	२४,९६९,४३७,०६८
स्थगित कर मत्ता (बी)			

आयकर अधिनियम १९६१ च्या कलम ४३ (बी) नुसार नामंजूर रक्कम	२,४९७,६७९,२२९	१,००३,३०५,९२४	३,५००,९८५,१५३
आयकर अधिनियम १९६१ च्या कलम ४० (ए) (७) नुसार नामंजूर रक्कम	१,४५१,८०१,६२४	३१७,१०७,०६०	१,७६८,९०८,६८४
पुढे नेलेली अशोषित घसारा हानी	६,४२९,४९८,४७९	(१,४४६,८७२,२९७)	४,९८२,६२६,१८२
एकूण	१०,३७८,९७९,३३२	(१२६,४५९,३१३)	१०,२५२,५२०,०२४
निव्वळ स्थगित कर दायित्व (ए-बी)	११,४०९,१७६,५५९	३,३०७,७४०,४९०	१४,७१६,९१७,०४४

टिपा क्र.५ इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे

रक्कम ₹ मध्ये

इतर दीर्घ मुदतीची दायित्वे	३१-३-२०१५ रोजी
१. भांडवली खर्चाचे धनको	-
२. ठेवी व संचित रकम	२०,८७३,४०७,८४६
३. इतर दायित्वे	१४५,५३९,६३७
४. संबंधित साठीची दायित्वे	८६६,७९३,६९९
एकूण	२१,८८५,७४१,१८२

टिपा क्र.६

रक्कम ₹ मध्ये

तरतुदी	एकत्रित	
	दीर्घ मुदत	अल्प मुदत
कर्मचारी लाभांसाठी तरतुद		
उपदानासाठी तरतुद (संदर्भ - ३८(ए) (९))	४,१३०,६५५,२६७	१,०७३,५४७,८८२,
रजा रोखीकरणाची तरतुद (संदर्भ (३८ (ए) (९))	४,२५३,६२८,३६४	१,३०५,१६८,९९२
इतर तरतुदी	-	-
आयकरासाठी तरतुद	-	२,४२४,०१३,८४१,
वजा - अग्रिम कर भरणा	-	१,२०४,३००,०००,
	-	१,२१९,७१३,८४१,
संपत्ती करासाठी तरतुद	-	१७३,०९३
	८,३८४,२८३,६३१	३,५९८,६०३,८०८

टिपा क्र.७ व्यापारी देणी

रक्कम ₹ मध्ये

व्यापारी देणी (एकत्रित)	३१.०३.२०१५ रोजी
एम.एस.एम.इ. ला देय	७,६९०,२५६
एम.एस.एम.इ. व्यतिरिक्त इतरांना देय	४०,६२९,६१६,७५०
	४०,६३७,३०७,००६

टिपा क्र.७'अ'

रक्कम ₹ मध्ये

इतर चालू दायित्वे एकत्रित	३१.०३.२०१५ रोजी
दीर्घ मुदतीच्या कर्जाची चालू काळातील परिपक्वता (टिपा क्र.३ आणि तेथील जोडपत्र)	९,१५७,८६३,५०५
कर्जावर उपर्जित झालेले पण देय नसलेले व्याज	५,१७४,६०१,९८९
इतर देणी	-
(१) अनामत व संचीते	८,५७७,३७५,२१९
(२) भांडवली मालासाठी देणी	५,३०७,२७८,९७०
(३) इतर दायित्वे	४,६४४,०८८,४७२
(४) संबंधित संस्थांची दायित्वे	५,९७६,८०३,२९३
	३८,८३८,०११,४४९

मत्ता	(एकुण गट (किमती प्रमाण				धसरा				कुन्या निकामी मातासाठी सरपुद ३१-०३-२०१५	कुन्या निकामी मातासाठी सरपुद ३१-०३-२०१४	सका गट	
	रोजी ०१/०४/२०१४	भर / समायोजने	कपात / समायोजने	रोजी ३१/०३/२०१५	भर / समायोजने	पूर्व कालिग धसरा	कपात / समायोजने	रोजी ३१/०३/२०१५			रोजी ३१/०३/२०१५	रोजी ३१/०४/२०१४
मूर्त माता												
उसीन (निकास समाविष्ट)												
मुक्त	२,२०४,६७९,१४१	२७३,६०८,७९५	-	२,४७८,२८७,९३६	-	-	-	-	-	-	२,४७८,२८७,९३६	२,२०४,६७९,१४१
माडेपट्टी	५५१,५५५,७६९	-	-	५५१,५५५,७६९	७८,४२२,४०५	१८,४२१,९६३	-	९६,८४४,३६८	-	-	४५४,७९१,४०१	४७३,१३३,३६४
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
इमाली	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कारखान्याच्या इमाली	९,५१४,९१२,७०७	१७२,९७३,७७४	-	९,६८७,८८७,४८१	४०१,०९७,०९४	(३३,४०१)	०	५,०८५,८३५,०३७	३,९६९,४४६	३,९६९,४४६	४,५९८,०८२,९९८	४,८२६,१७९,९१७
इतर	५,६३३,३२१,२९३	४५६,७९५,४१६	-	६,०९०,११६,७०९	१,६०६,०६१,२५६	-	-	१,६०६,०६१,२५६	-	-	४,४८४,०७५,४५३	४,०२७,२८०,०३७
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उत्त खिपुल संयंत्रे	२०,४४९,४८८,११३	८०,०५३,६७०	-	२०,५३९,४८१,७८३	७,७२१,३०८,५६४	७८,२,२५६,४९६	-	८,५०३,५६५,०६०	२,९९३,७१३	२,९९३,७१३	१२,०३२,९२३,०९०	१२,७३५,१२५,८३६
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
इतर स्थापत्य कामे	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
रेल्वे मांडणी	६,९०९,६९३,२११	२१५,४३०,५०४	-	७,१२४,१२३,७१५	१,०७४,२५४,०६७	५१५,६९५,६५२	-	१,५८९,८९७,६८२	-	-	५,५२७,२२६,०३३	५,८२७,४३९,१४४
स्तो व इतर	९,३६२,५३४,१६३	-	-	९,३६२,५३४,१६३	३,४०९,७५३,१२६	-	-	३,४०९,७५३,१२६	२,७७४,७०६	२,७७४,७०६	५,९५०,००६,३३१	५,९५०,००६,३३१
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कारखाना, यंत्रे, साधने	२२३,६४३,६७७,८१५	४,६२२,५५३,५२७	-	२२८,२६६,२३१,३४२	७५,१७७,२६३,८८४	८,९९२,१७३,७३७	-	८४,१४९,१४४,६८४	३१७,५६०	३१७,५६०	१४४,११६,७६९,०९८	१४८,३९९,०४०,८२१
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
लाईट व केबल नेटवर्क	३,४३१,२२४,६१०	२,४७७,९९७	-	३,४३३,७०२,६०७	१,४१७,६६१,२९०	१४२,४२२,१०८	-	१,५५९,९९५,६३८	६७,८६२,३६९	६७,८६२,३६९	१,८०५,८४४,६००	१,९४५,६९९,९५१
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
मॅनिफेस्ट व जोडणी	३७२,९६७,५३४	६,९६२,८४७	-	३७९,९३०,३८१	१६१,२८०,८१९	(६२५,७९४)	(०)	१७८,४४९,२५०	३०,१८१	३०,१८१	२०१,४५०,९५०	२१०,६५६,५३४
(६,०२७,६०३)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
वाहने	१७४,२२८,९२१	४,५६८,७१७	-	१७८,७९७,६३८	१३७,४०६,८८३	५,८२२,२२१	०	१४०,०६८,३८९	१,१४७,४७०	१,१४७,४७०	३७,५८१,७७९	३५,६७४,५६८
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

कार्यालयीन साहित्य	३३३,९७३,८९९	११,६५३,४५७	-	३४५,६२५,३५६	१७३,९२३,९४५	२७७,९५४,७३३	(९२३,६२१)	-	१९९,९५५,०५७	१२८,५४३	१४५,५४१,७५६	१६०,९२१,४११
कंपनीच्या मालकी नसलेल्या मत्ता	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कंपनीची मालकी नसलेल्या मत्तांचा भांडवली खर्च	८८३,०४७,३५९	-	-	८८३,०४७,३५९	२५०,८५७,३३२	४६,९७८,३२६	(८९७,२४५)	-	२९६,९३८,४१३	४५५,६८६	५८५,६५३,२६०	६३१,७३४,३४१
वसा - भांडवलीकरण	-	-	-	-	-	(४४,०३३,६४२)	-	-	-	-	-	-
एकूण मूल मत्ता	२८३,४६७,२६३,५३५	५,८४७,०७८,७०४	-	२८९,३१४,३४२,२३९	९५,८९२,९६४,९९५	१०,९०५,५८२,९२२	(२६,०७३,५१९)	(०)	१०६,८१६,५०७,९५९	७९,६७९,६७४	१८२,४१८,१५४,६०६	१८७,४१९,५६३,३९६
भागीत कर्जांची संख्या	२४६,०३८,०५१,९२२	३८,०५८,७७०,१५१	६३०,६७१,०८०	२८३,४६६,१५०,९९३	८४,४३५,८७०,७९६	११,५५९,४३७,०५१	(६८,७५८,२८४)	६०,२५९,८३२	९५,८९२,२०९,६३८	१५४,७३५,२२४	१८७,४१९,२०६,१३१	१६१,४५७,९५८,३६५

मत्ता	एकूण मत्त (किंवातीप्रमाणे)				कर्ज फेडीची तपसूद				नूतन निवारी काळात तपसूद		मत्ता मत्त	
	रोजी ०१/०४/२०१४	मत्त / समायोजन	कपात / समायोजन	रोजी ३१/०३/२०१५	वर्षभरातील भर	स्थानांतर / समायोजन	एकूण डब्ल्यू.आय.बी. ३१/०३/२०१५	वर्षभरातील भांडवलीकरण	नूतन निवारी काळात तपसूद ३१/०३/२०१५	नूतन निवारी काळात तपसूद ३१/०३/२०१४	रोजी ३१/०३/२०१५	रोजी ३१/०४/२०१४
अमूर्त मत्ता												
प्राणी निवडीच्या हक्क	९,९८७,९०७	-	-	९,९८७,९०७	९,९८७,९०७		-	-	-	-	-	-
सोपटवेक पलाने	३२७,७२०,७४६	-	१५,३५०,४७८	३२७,३७०,२६८	१२९,७५०,८०७	११,११२,११६	१५,२५१,७२८	१५,३५०,४७८	-	-	१६१,६०६,०९५	१८७,९६९,९३९
एकूण अमूर्त मत्ता	३३७,७०८,६५३	-	१५,३५०,४७८	३२७,३७०,१७५	१४९,७३८,७१४	११,११२,११६	१५,२५१,७२८	१५,३५०,४७८	-	-	१६१,६०६,०९५	१८७,९६९,९३९
भागीत कर्जांची संख्या	३२४,४२५,९८३	२६,७०८,४७७	१३,४२५,८०७	३३७,७०८,६५३	७४,८७०,८३३	७४,८६७,८८१	-	-	०	०	१८७,९६९,९३९	२४९,५५५,१५०

टिपा क्र.८अ
प्रगतीपथावरील भांडवली कामे एकत्रित

रक्कम रँ मध्ये

तपशील	३१/०३/२०१४	३१/०३/२०१४	वर्षभरातील भर	स्थानांतर / समायोजन	एकूण डब्ल्यू.आय.बी. ३१/०३/२०१५	वर्षभरातील भांडवलीकरण	३१/०३/२०१५
मूक्त जमीन	८६,०११,३३८	८६,०११,३३८	१३,८४५,६८९	-	९९,८५७,०२७	-	९९,८५७,०२७
सापत्य बांधकाम	३०,७१८,२०७,८०६	४,९४४,८६८,३०३	४,९४४,८६८,३०३	-	३५,६६३,०७६,१०९	-	३५,६६३,०७६,१०९
इतर इमारती	१५७,९१०,४७३	२५,४१९,६६२	२५,४१९,६६२	-	१८३,३३०,१३५	-	१८३,३३०,१३५
कारखाने व यंत्रसामग्री	११२,५७४,३८३,२५८	५,३६१,७२३,३६६	५,३६१,७२३,३६६	-	११७,९३६,१०६,६२४	-	११७,९३६,१०६,६२४
बांधकाम चालू असतानाचे खर्च	३३,८३४,६६५,६५३	१८,०५१,२९१,०२६	१८,०५१,२९१,०२६	-	५१,८८५,९५६,६७९	-	५१,८८५,९५६,६७९
एकूण	१७७,३७१,१७८,५२८	२८,३९७,९४८,०४६	२८,३९७,९४८,०४६	-	२०५,७६८,३२६,५७४	-	२०५,७६८,३२६,५७४

टिपा क्र.८बी

बांधकाम दरम्यानचे खर्च एकत्रित

रक्कम ₹ मध्ये

तपशील	३१/०३/२०१४ रोजी संपलेले वर्ष	वर्षभरात केलेले खर्च	३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेले वर्ष
कर्मचारी खर्च	६,३६२,२८४,९९३	१,०२३,५७१,०३३	७३,८५,८५६,०२६
प्रशासन व सामान्य खर्च	८४६,५७९,१३७	१२३,६२६,१०८	९७०,२०५,२४५
घसारा व इतर वजावटी	२,६८७,४८३,९५५	४३२,६१८,१४९	३,१२०,१०२,१०४
व्याज व वित्तीय आकार	२३,९३८,३१७,५६८	१६,४७१,४७५,७३६	४०,४०९,७९३,३०४
एकूण	३३,८३४,६६५,६५३	१८,०५१,२९१,०२६	५१,८८५,९५६,६७९

टिपा क्र.९

रक्कम ₹ मध्ये

चालू नसलेल्या गुंतवणूकी (किंमत वजा हंगामी व्यतिरिक्त अन्य घट यानुसार मूल्य केलेले) एकत्रित	
	३१/०३/२०१५ रोजी
व्यापारी गुंतवणूकी (उद्धृत न केलेल्या)	
समभागातील गुंतवणूकी	
उप कंपन्यांमधील	
५०,००० (मागील वर्षी ५०,०००) समभाग “धुळे थर्मल कंपनी लि.” याचे प्रत्येकी रु. १०/- चे पूर्ण भरणा केलेले	-
५०,००० (मागील वर्षी ५०,०००) समभाग “धोपावे कोस्टल पॉवर कंपनी लि.” चे प्रत्येकी रु. १०/- पूर्ण भरणा केलेले.	-
३०,०००(मागील वर्षी ३०,०००) समभाग “यु.सी.एम.कोल.लि. प्रत्येकी रु १०/- चे पूर्ण भरणा झालेले.	३००,०००
२५,००,०००(मागील वर्षी २५,००,०००) समभाग “लातूर पॉवर कंपनी लि.” यांचे प्रत्येकी रु. १०/- चे पूर्ण भरणा झालेले.	-
३०,००० (मागील वर्षी ३०,०००) समभाग “महागुज कोलायरीज लि.” यांचे प्रत्येकी रु. १०/- चे पूर्ण भरणा झालेले.	-
एकूण	३००,०००

टिपा क्र.१० कर्जे व अग्रिमे

रक्कम ₹ मध्ये

भांडवली अग्रिमे	एकत्रित	
	दीर्घ मुदत	अल्प मुदत
भांडवली अग्रिमे		
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	७१९,८२,७०,०३३	-
संशयास्पद	-	-
	७१९,८२,७०,०३३	-
सुरक्षा अनामती		
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-

अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	८७९,९२७,४०६
संशयास्पद	३,२५९,९७६	-
	३,२५९,९७६	८७९,९२७,४०६
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	३,२५९,९७६	
	-	८७९,९२७,४०६
संबंधित संस्था	-	-
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	(०)	६३५,०१२,२०७
संशयास्पद	२,७१२,७९८	-
	२,७१२,७९८	६३५,०१२,२०७
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	२,७१२,७९८	-
	(०)	६३५,०१२,२०७
इतर	-	-
रोख किंवा वस्तुरूपाने किंवा मिळणाऱ्या मूल्याने वसूली होणारी अग्रीमे	-	-
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	२८,०६९,३९६	७८२,९९३,९६६
संशयास्पद	१,९१३,९२१,३४३	-
	१,९४१,९९०,७३९	७८२,९९३,९६६
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	१,९१३,९२१,३४३	-
	२८,०६९,३९६	७८२,९९३,९६६
संचालन व सुव्यवस्था यासाठी पुरवठा / कामे यांची अग्रीमे	-	-
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	४,८६९,०३२,५५९
संशयास्पद	९,९९५,४२८	-
	९,९९५,४२८	४,८६९,०३२,५५९
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	९,९९५,४२८	-
	-	४,८६९,०३२,५५९
कोळसा / इंधन पुरवठ्याची अग्रीमे	-	-
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	११,८६१,५०५,०३८
संशयास्पद	-	-
	-	११,८६१,५०५,०३८
कर्मचाऱ्यांना अग्रीमे	-	-
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	५४०,८८९
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	१८५,६२८,१८६	४५२,३५१,६५२
संशयास्पद	-	-
	१८५,६२८,१८६	४५२,८९२,५४१

सांविधिक प्राधिकारणांकडून वसूल योग्य शिल्लकी	-	-
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	५,२४८,८६२
संशयास्पद	-	-
	-	५,२४८,८६२
पूर्वी भरणा केलेले खर्च	-	-
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	५५,९८७,६५५
संशयास्पद	-	-
	-	५५,९८७,६५५
मिळविण्याजोगे दावे व इतर चालू मत्ता	-	-
प्रतिभूत, चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत, चांगली मानलेली	५१,०९२,१७२	५,०४३,६३१,७१४
संशयास्पद	३,५४६,७०६	-
	५४,६३८,८७८	५,०४३,६३१,७१४
वजा - संशयास्पद कर्जासाठी तरतूद	३,५४६,७०६	-
	५१,०९२,१७२	५,०४३,६३१,७१४
आगाऊ भरलेले कर	८,५१३,७५५,२४७	-
वजा - आयकरासाठी तरतूद	(७,०२८,७४१,६५६)	-
	१,४८५,०१३,५९१	-
निव्वळ बेरीज	८,९४८,०७३,३७८	२४,५८६,२३१,९४६

टिपा क्र.११

रक्कम ₹ मध्ये

वस्तुसूची	३१/०३/२०१५ रोजी
कच्चा माल	
कोळसा	२,७४७,८१५,१७०
अधिक - प्रवासातील कोळसा	४८१,८४१,८५२
तेल	१,६८६,००६,३९४
भंडार माल व सुटे भाग	११,६९२,११३,०६२
वजा - निकामी मालासाठी तरतूद	२,३७६,१३२,१११
निव्वळ बेरीज	१४,२३१,६४४,३६८

टिपा क्र.१२ व्यापारी येणी

रक्कम ₹ मध्ये

व्यापारी येणी	एकत्रित	
	दीर्घ मुदतीची	अल्प मुदतीची
नियत तारखेपासून सहा महिन्यापेक्षा जास्त काळ थकीत असलेली		
प्रतिभूत चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत चांगली मानलेली	-	११,०३३,९३३,४१०

संशयास्पद	-	-
	-	११,०३३,९३३,४१०
	-	११,०३३,९३३,४१०
इतर	-	-
प्रतिभूत चांगली मानलेली	-	-
अप्रतिभूत चांगली मानलेली	-	९५,०३७,४०२,५१४
संशयास्पद	-	-
	-	९५,०३७,४०२,५१४
बेरीज	-	१०६,०७१,३३५,९२४

टिपा क्र.१३ रोख व रोख समतुल्य

रक्कम ₹ मध्ये

रोख व रोख समतुल्य एकत्रित	३१/०३/२०१५ रोजी
बँकांमधील शिल्लक	९०४,००१,३४४
हातातील रोख शिल्लक	६४५,४९५
	९०४,६४६,८३९

टिपा क्र.१४ इतर चालू मत्ता

रक्कम ₹ मध्ये

इतर चालू मत्ता एकत्रित	३१/०३/२०१५ रोजी
विक्रीसाठी काढलेल्या मत्ता	४६४,६४४,३७१
विना देयक महसूल	२,९८६,८६०,४८१
एकूण	३,४५१,८०८,३२१

टिपा क्र.१५ प्रवर्तनापासून महसूल

रक्कम ₹ मध्ये

प्रवर्तनापासून महसूल	२०१४-२०१५
प्रवर्तनाचा महसूल	
वीज विक्री पासून महसूल	१७९,१६२,०५९,९३२
वजा - वीज शुल्क वसुली	१४,२०६,७७३
वजा - वीज वसुलीच्या विक्रीवर कर	६६७,६६०
वीज विक्रीपासून महसूल	१७९,१४७,१८५,४९९
महसूल अर्थसाह्य	१६,७२८,२४०
बेरीज	१७९,१६३,९१३,७३९
इतर प्रवर्तनाचा महसूल	
ग्राहकांकडून अधिभाराचे उत्पन्न	१०,५१०,४३५,४४६
नाकारलेल्या कोळशाची विक्री	२५,६०७,६९२
फ्लाय अॅशची विक्री	३०३,८३७,६७३
वजा फ्लाय अॅश वापर निधी कडे स्थानांतर	(३०३,८३७,६७३)
बेरीज	१०,५३६,०४३,१३८
एकूण : प्रवर्तनापासून महसूल	१८९,६९९,९५६,८७७

टिपा क्र.१६ इतर उत्पन्न

रक्कम ₹ मध्ये

इतर उत्पन्न एकत्रित	२०१४-२०१५
व्याजाचे उत्पन्न	४,५४२,५१०
इतर अप्रवर्तनीय उत्पन्न	-
भाडी, भाडे आकार इ.	३२,९९४,७१८
मत्ता /माल / भंगार विक्रीचा नफा	३०६,७९२,६७७
निविदा फॉर्मचा विक्री	२७,२०६,३५७
किरकोळ जमा शिल्लक पूर्णलिखित केलेली	१८०,०१७,११९
इतर प्राप्ती	२५७,४६६,५५८
परकीय चलनातील फरकामुळे प्राप्ती	१,८६०,८८१,०४७
	२,६६९,९००,९८६

टिपा क्र.१७ वापरलेल्या मालाचे मूल्य

रक्कम ₹ मध्ये

वापरलेल्या मालाचे मूल्य एकत्रित	२०१४-२०१५
कोळसा	१०७,२०४,२४९,७८३
वायू	९,७५०,२१७,९५९
तेल	३,३२५,१०१,१९६
पाणी	१,५४२,८१८,३३७
एकूण	१२१,८२२,३८७,२७५

टिपा क्र.१८ कर्मचारी लाभाचे खर्च

रक्कम ₹ मध्ये

कर्मचारी लाभाचे खर्च एकत्रित	२०१४-२०१५
वेतन,भत्ते,बोनस इ.	७,६८६,३८१,६६५
भविष्य निर्वाह निधीचे अशंदान	८७९,४५१,७०२
कर्मचारी कल्याण खर्च	१३८,५९१,९२८
इतर कर्मचारी खर्च	१३९,७९०,०३०
रजा रोखीकरण योजना	३,१५८,३९०,७४५
उपदान	२,१५९,२९०,०५७
योजना मत्ताच्या तुटीसाठी तरतूद	-
	१४,१६१,८९६,१२८

टिपा क्र.१९ वित्त खर्च

रक्कम ₹ मध्ये

वित्त खर्च एकत्रित	२०१४-२०१५
व्याज खालील बाबीवर	
राज्य शासनाची कर्जे	५६,३००,०००
इतर कर्जे	१५,४९८,१३३,६७४
खेळत्या भांडवलीसाठी कर्जे	३,८४५,४४१,२०७
ग्राहकांकडील सुरक्षा अनामती	-

इतर कर्ज खर्च	-
शासकीय हमी शुल्क/आकार	६०,११०,०७०
शुल्क व इतर आकार	६६,४५०,७४९
	१९,५२६,४३५,७००

टिपा क्र. २० इतर खर्च

रक्कम ₹ मध्ये

इतर खर्च एकत्रित	२०१४-२०१५
भाडे	१५०,५९३,४४९
भाडेपट्टी	५,४८२,३००,०००
दुरुस्ती व देखभाल	-
कारखाना व यंत्रसामुग्री	७,३९१,६९७,०३३
राख हाताळणी खर्च	४३१,२७२,३५६
दुरुस्ती व देखभाल इतरांसाठी	४,४२६,१२४
विमा आकार	११८,४९०,१२०
दर व कर	१९०,८०७,१४०
इतर	
वगंगे,वापरावयाचा माल व क्रेड्राचे पुरवठा	८५२,८४८,९८४
पाणी आकार	१०,३७७,४८८
कायदेशीर व व्यावसायिक आकार	६८,४६४,१३५
लेखापरिक्षकांचे परिश्रमिक (टिपा क्र. २६)	६,८०६,८७२
दलालांना दलाली	८४,९७०,५६६
बँकांचे इतर आकार	९०,५९७,९९९
कंपनीच्या मालकीच्या नसलेल्या मत्तांचे योगदान / कंपनीच्या सामाजिक जबाबदारीचे खर्च	१३०,७१४,९०८
संशयास्पद अग्रिमांसाठी तरतूद	१२८,९१४,४३९
इतर सामान्य खर्च	१,०८३,३७२,१००
विक्री केलेल्या भंगारात गेलेल्या मत्तांचा तोटा	-
स्थिर मत्ता जुनाट निकामी झाल्याने तोटा	२५,१८६,०५०
परकीय चलनातील दर फरकामुळे झालेला तोटा	
	१६,२५१,८३९,७६३
फ्लाय अॅश वापर निधीकडे स्थानांतरीत केलेले खर्च	३०३,८३७,६७३
	१५,९४८,००२,०९०

टिपा क्र. २१ पूर्वकालिन (जमा) / आकार

रक्कम ₹ मध्ये

मागील कालावधीतील (जमा) / आकार निव्वळ एकत्रित	२०१४-२०१५
उत्पन्न	
इतर उत्पन्न	(११८,०५२,१५०)
मागील काळातील इतर जादा तरतूद	
कोळसा / वायू संबंधी प्राप्ती	-

(जादा/अल्प तरतूद घसाऱ्यासाठी)	(१०,८२१,७९१)
ग्राहकांकडील प्राप्ती	
	(१२८,८७३,९४१)
खर्च	
इंधनासंबंधी (प्राप्ती) हानी	-
निव्वळ व्याज व वित्त आकार	
प्रवर्तनाचे खर्च	४८,५७०,१३४
कर्मचारी खर्च	-
मागील वर्षातील जादा देयके	-
साहित्य संबंधीचे खर्च	
	४८,५७०,१३४
	(८०,३०३,८०७)

२१ अ) भांडवली बांधिलकी

महानिर्मितीच्या प्रकरणी भांडवली लेखानुसार कार्यान्वित होणे बाकी असलेल्या आणि तरतूद न केलेल्या कंत्राटाची अंदाजे रक्कम ₹ १७६३,११,२७,७६२/- (मागील वर्षी ₹ ३२५७,२२,३४,६०९/-)

डी.सी.पी.एल. च्या प्रकरणी दि. ३१ मार्च २०१४ रोजीच्या स्थितीप्रमाणे कंपनीने जमीन संपादनासाठी २५ टक्के अग्रिमे ₹ ७,००,००,०००/- भरला आणि उर्वरित ७५ टक्के रक्कम ₹ २१,००,००,०००/- भविष्यात भरण्यात येईल.

२१ ब) इतर महत्वाच्या अन्य बांधिलकी

- कंपनीचे निर्मिती केलेल्या विजेच्या विक्रीसाठी महावितरण कंपनी सोबत वीज खरेदी करार केला आहे आणि या कराराचा विस्तार किंवा आधीखंडित न केल्यास पंचवीस वर्षे अंमलात राहिल.
- फ्लाय अॅशची विक्री/विल्हेवाट यासाठी में. अल्ट्रा टेक सिमेंट लि. या कंपनी सोबत १५ वर्षे दीर्घ मुदतीचा व आर्थिक वर्षे २०२३-२४ मध्ये संपणारा करार केला/आदेश दिला आहे.
- कंपनीने ४६.५०४ दशलक्ष मेट्रीक टन कोळसा प्रतीवर्षात मिळविण्यासाठी जोडणी केली आहे. यामुळे वितरण करणाऱ्या कोळसा कंपनीकडून संबंधित बाजारभावाने कोळसा खरेदी करण्यासाठी बांधिल आहे. कोळश्याचे इंधन पुरवठ्याचा करार वर्ष २०२९ पर्यंत वैध आहे.
- कंपनीने गॅस अॅथारिटी ऑफ इंडिया लि. आणि रियालन्स लि. या कंपन्यांशी अनुक्रमे ३.५ एम एम एस सी एम डी आणि १.२ एम एम एस सी एम डी इतक्या वायूच्यासाठी खरेदी आणि वाहतूकीचे करार केले आहेत.

२२) फ्लाय अॅश वापर निधी

फ्लाय अॅश पासून मिळणारे उत्पन्न एका वेगळ्या निधीत जमा करण्यात येत आहे, आणि फ्लाय अॅशचा वापर वाढविण्यास प्रोत्साहन देण्यासाठी केलेला खर्च उत्पन्नाच्या संचित रकमेतून त्याप्रमाणात कमी केला जातो, व त्यात जर वाढ झाली तर त्या खर्चास वर्षाच्या नफा व तोटा पत्रकातून मान्यता दिली जाते, असे सादर व प्रकटन यांचा वर्षाच्या नफा व तोटा पत्रकावर कोणताही परिणाम होत नाही. पर्यावरण व वनमंत्रालयाचे दि. ०३/११/२००९ रोजी वितरीत केलेल्या मार्गदर्शक सुचनांनुसार सादर सादरीकरण व प्रकटन केले जात आहे. यापूर्वी फ्लाय अॅशच्या विक्रीची रक्कम ₹ ३,०३,८३७,६७२/- (मागील वर्षी ₹ १४,९३४,५६९५/- होती आणि त्याच्या समतुल्य खर्च वजा करण्यात आले व त्याचे प्रकटन टिपा क्र. (ए) मध्ये आहे.

२३) आकस्मिक दायित्वांचे (तरतूद नसलेली) :

(ज्याचे प्रत्येकी मूल्य रु दहा लक्ष पेक्षा जास्त आहे.)

अनु.	तपशील	२०१४-१५	२०१३-१४
(अ)	कंपनीच्या बँकर्सने तिसऱ्या व्यक्ती नांवे दिलेल्या बँक गॅरंटी	३२,११८,३२१	१३८,९७५,०००
(ब)	कंपनीच्या बँकर्सनी दिलेल्या बँक गॅरंटी/लेटर ऑफर क्रेडीट	४१८,८६,९९,४२२	६,८६,००,०००
(क)	कंपनीच्या विरोधात केलेले पण कर्ज म्हणून मान्य नसलेले दावे	१२,६९,८८,१४,३०६	११,७५,६८,०५,३३८
(ड)	वादग्रस्त शुल्क/कर मागण्या	१११,०४,२१,४८२	३,६३,११,०९२

एम.सी.एल. च्या प्रकरणी यावर्षी भारताच्या सर्वोच्च न्यायालयाने कोळसा खाणासाठी रद्द केल्याने मच्छकाटा कोळसा ब्लॉकच्या विकासासाठी मे. ए.एम.पी.एल. यांनी विकासासाठी खर्च केलेल्या ₹ ३१७.३९ कोटीची भरपाई दावा केला आहे. हा दावा सी.एम.एस.ए यांची व्याप्ती व अटीच्या बाहेरचा असल्याने आणि कंपनीला अशा खर्चाचा कोणताही लाभ मिळाला नसल्याने, कंपनीने तो फेटाळून लावला आहे. एमजीसीएल फक्त ज्या मर्यादित मे. ए.एम.पी.एल. यांनी संविधिक देणी कंपनीच्या वतीने देत तेवढ्याच्या अपवाद केला आहे. मे. ए.एम.पी.ए यांना कळविण्यात आले की त्यांनी भरलेल्या संविधिक देण्याचे दावे सादर करावेत. मात्र आजपर्यंत मे. ए.एम.पी.एल यांचेकडून असे कोणतेही दावे कंपनीला मिळालेले नाहीत. कंपनीच्या विरोधातील व कर्जे म्हणून स्वीकार केले नसलेल्या दाव्याची रक्कम ₹ ३१७.३९ कोटी आहे. (मागील वर्षी ₹ १६४९.०६ कोटी).

२४) भाग भांडवल

वाटप प्रलंबित असलेला भाग अर्ज निधी (शेअर ऑप्शन मनी)

आरंभीचे समभाग भांडवल :

पूर्वीच्या म.रा.वि.मंडळाची पूर्णरचना करण्यासाठी तयार केलेल्या हस्तांतरण योजनेनुसार कंपनीच्या समभागासाठी ₹ २५,६३३,६३३,५३७/- एवढी रक्कम मिळाली. या योजनेनुसार कंपनीला एवढ्या रकमेचे समभाग म.रा.वि.मं. सूत्रधारी कंपनी लि. ला देणे आहे. त्याप्रमाणे ₹ २५,०००,०००,०००/- एवढ्या रकमेचे शेअर्स म.रा.वि.म. सूत्रधारी कंपनीला वर्ष २००८-०९ मध्ये देण्यात आले आणि ₹ ६३३,६३३,५३७/- ही रक्कम शेअर ऑप्शन मनी वाटप प्रलंबित असलेली या अंतर्गत दाखविण्यात आली. मात्र हस्तांतरण योजनेचे अंतीमीकरणार अजून महाराष्ट्र शासनाकडून मंजूरी मिळणेबाकी आहे. तशी मंजूरी मिळाल्यावर शेअर्सच्या शिल्लक रकमेचे अंतीमत: वाटप केले जाईल.

समभागाच्या अंशदानानंतर झालेली प्राप्ती :

महाराष्ट्र शासनासोबतच्या सामंजस्यानुसार, कंपनीला महाराष्ट्र राज्यात स्थापन केल्या जाणाऱ्या नवीन वीज प्रकरणासाठी २० टक्के समभागाचा आधार मिळणार आहे. तसेच शासनासोबतच्या या सामंजस्यानुसार शेअर्स त्यांच्या सममूल्यांत दिले जाणार आहेत. अशा समभागाच्या आधाराचे अंशदान म.रा.वि.म. सूत्रधारी कं.लि. मार्फत होईल.

महाराष्ट्र शासन वित्तीय वर्ष २००६ - ०७ पासून अशा समभागांचे आधाराचे अंशदान देत आहे. शेअर वाटपाच्या अंशदानाचे कोणतेही वेळापत्रक व्याख्यांकित केले नाही. यानुसार कंपनी अशा प्राप्त रकमांचा लेखा 'वाटप प्रलंबित असलेला भाग अर्ज निधी' या लेखाशीर्षित करित आहे. या वाटप प्रलंबित असलेला भाग अर्ज निधी या लेखाशीर्षितगत ३१ मार्च २०१४ रोजी आरंभीचे भाग वगळता शिल्लक ₹ १३६९,६५,३६०/- एवढी रक्कम शिल्लक होती. वर्षभरात कंपनीस ₹ ७४६,३१,६३,०००/- मिळाले व मंडळाने ₹ १२४८,९१,४४,०००/-रक्कमेचे १२४,८९,१४,४०० भाग सममूल्याने म.रा.वि.म सूत्रधारी कं.लि.ला दिले. दि. ३१ मार्च २०१५ पर्यंत ८६६,९४,८४,३६० समभाग मंडळाच्या मंजूरीनंतर म.रा.वि.म सूत्रधारी कंपनी लि. ला दिले जातील.

वाटप प्रलंबित असलेले समभाग देण्यासाठी कंपनीकडे पुरेसे अधिकृत भांडवल आहे.

टिपा क्र. २५ (अ) कर्जाचा तपशील

कर्जाच्या तपशीलाकरिता कृपया परिशिष्ट अ (दिर्घ मुदतीची कर्जे) आणि परिशिष्ट ब (अल्पमुदतीची कर्जे) ही पहावीत.

टिपा क्र. २५ (ब)

महाराष्ट्र शासनाच्या हस्तांतरण योजनेनुसार पूर्वीच्या महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळ या संस्थेने घेतलेल्या कर्जासाठी सुरक्षा म्हणून असलेल्या कंपनीच्या मत्तांवरील निर्मिलेले आकार/गहाणवट दि. ०६ जून २००५ रोजी कंपनीकडे स्थानांतरीत केल्या असून त्याची वैधता व बंधने

कंपनीला यापुढेही लागू राहतील. (संदर्भ : परिशिष्ट अ)

एम.सी.एल. ने तिच्या सूत्रधारी कंपन्या म्हणजे महाराष्ट्र राज्य वीजनिर्मिती कंपनीकडून ₹ ३२.७१ कोटी आणि गुजरात राज्य विद्युत महामंडळ लि. यांचे ₹ २१.६९ कोटी असे एकूण ₹ ५४.४० कोटीचे अप्रतिभूत कर्जे घेतले आहे.

डी.टी.पी.सी.एल.साठी सूत्रधारी कंपनी म्हणजे महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनीकडून ₹ ०.१३ कोटीची कर्जे घेतली आहेत.

टिपा क्र. २६ लेखापरिक्षकांचे शुल्क

एम.एस.पी.जी.सी.एल.	वर्ष २०१४-१५ (₹)	वर्ष २०१३-२०१४ (₹)
लेखापरिक्षकांना, सांविधिक लेखापरिक्षणासाठी	६,०६७,४४०	४,५५०,५८०
करांच्या प्रकरणासाठी	-	-
इतर सेवांसाठी	-	-
खर्चाची प्रतिपूर्ता	६६८,७९५	५,७४,०१५
एकूण	६,७३६,२३५	५,१२४,५९५

एम.सी.एल.	३१ मार्च २०१५
लेखापरिक्षकांचे परिश्रमिक (₹)	२५,०००

डी.टी.पी.सी.एल.	वर्ष २०१४-१५ (₹)	वर्ष २०१३-२०१४ (₹)
लेखापरिक्षणाचे शुल्क	९,१२०	८,९८९
कर प्रकरणी	-	-
एकूण	९,१२०	८,९८९

डी.सी.पी.एल.	वर्ष २०१४-१५ (₹)	वर्ष २०१३-२०१४ (₹)
लेखापरिक्षणाचे शुल्क	२२,४७२	२०,०००
सेवाकर	-	२,४७२
एकूण	२२,४७२	२२,४७२

२७) खर्च, विमा व मालभाडे (सी.आय.एफ.) आधारे आयात मालाचे मूल्य

तपशील	वर्ष २०१४-१५ (₹)	वर्ष २०१३-२०१४ (₹)
कच्चा माल	निरंक	निरंक
घटक, साहित्य व सुटे भाग	निरंक	३९,८६,७४१
भांडवल भाल	निरंक	निरंक

२८) आयात तसेच देशांतर्गत कच्चा माल, भांडार वस्तू, सुटे भाग व अन्य घटक साहित्य यांच्या वापराचे मूल्य आणि एकूण वापरातील त्यांची टक्केवारी यात दुरुस्ती व देखभालही समाविष्ट आहे.

अ	कच्चा माल कोळसा, वायू व तेल	टक्के %	२०१४-२०१५ (₹)	टक्के %	२०१३-२०१४ (₹)
	देशांतील	१००	१०१,२८०,३६७,१४०	१००	१०३,६६७,८६०,०५४

ब	भांडार माल, सुटेभाग व घटक साहित्य	-	-	-	-
	आयात	०.२३	४,८११,१३४	-	०
	देशातील	९९.८१	२,५७७,०९७,८३६	१००	५,४९२,३३८,६०१
	एकूण	-	२,५८१,९०८,९७७	-	५,४९२,३३८,६०१

२९) विकेलेल्या विजेची विभागणी

रक्कम ₹ मध्ये

वीज निर्मिती केंद्र	२०१४-१५	२०१३-१४
	मुल्य (₹)	मुल्य (₹)
जल	६,१७०,९५३,३३९	७,६६७,५७५,९६९
औष्णिक	१५५,२७८,४२७,६१५	१३५,४२६,७६१,०९९
वायू	१०,६३९,३५५,८२४	८,२९२,०९०,२९३
सौर	३,३३८,०४१,६६४	२,८२१,२४५,४५१
एकूण	१७५,४२६,७७८,४४२	१५४,२०७,६७२,८१२

यामध्ये निवासी वसाहतींना केलेली वीज विक्री आणि अधिभाराची तसेच सोयीनुरुप/समायोजन केलेली देयकांची रक्कम ₹ १४२४,७५,७०,७४३ (मागील वर्ष ₹ ११,१७४,४६१,५९१) वगळली आहे.

३०) महसूली अर्थसाह्य / अनुदाने

चालू वर्षात कंपनीने सौर प्रकाराच्या वीज विक्रीची रक्कम ₹ ३,३३८,०४१,६६४/- (मागील वर्षी ₹ २८२,१२,४५,४५१/-) या महसूलास मान्यता दिली आणि भारत सरकारकडे ₹ १२ प्रति युनिट या दराने वीजनिर्मिती आधारित प्रोसाहनाच्या स्वरूपात महसूली अर्थसाह्य/अनुदाना पोटी ₹ १६,७२८,२४०/- (मागील वर्षी ₹ १६,००९,०८०/-) देण्याची मागणी केली आहे.

३१) कंपनीने ऊर्जा विक्रीची देयके, इंधन समायोजन आकाराची देयके, अधिभाराची देयके इ.म.रा.विद्युत वितरण कंपनी लि. कडे (महावितरणकडे) देत असते. महावितरण कडून येणाऱ्या पैशाचे प्रथम प्रवेश - प्रथम गमन (फर्स्ट इन - फर्स्ट आउट) पध्दतीने विनियोजन केले जाते. असे करतांना प्राप्त झालेला पैसा प्रथम विलंबीत प्राप्तीचे व्याजावर विनियोजित केला जातो व त्यानंतर महावितरण कडून देय असणाऱ्या मुदलावर विनियोजित केला जातो.

व्यापारी प्राप्यता, कर्जे व अग्रीमे यांच्या शिलकी या निश्चित होणे आणि जर काही त्यांचा मेळ करावयाचा असेल तर त्याच्या अधीन आहेत.

संचालक मंडळाच्या मते चालू /चालू नसलेल्या मत्ता, दीर्घ/अल्प मुदतीची कर्जे आणि अग्रीमे चांगली आहेत आणि जर लेखांमध्ये अन्य काही नमूद केले नसले तर ती त्यांच्या अंदाजित मुल्या एवढी आहेत व वसूल होण्याजोगी आहेत.

३२) अल्प मुदतीच्या कर्जे व अग्रीमे यात कोळशाच्या पुरवठादारांना दिलेल्या अग्रीमाची रक्कम ₹ ११,८६१,५०५,०३८/- (मागील वर्षी ₹ ११,०७७,७१५,१३१/-) समाविष्ट आहे. या अग्रीमामुळे कंपनीवर कोळशाच्या पुरवठ्याचे दायित्व ₹ १२,३०४,५८१,५७७/- (मागील वर्षी ₹ १०,३३८,६२२,७६/-) असून त्यात चालू दायित्व या शीर्षातर्गत व्यापारी देणी समाविष्ट आहे. या कोळसा पुरवठादारांनी पुरविलेल्या कोळशाच्या देयकांची अंतीम मंजूरी प्रलंबित असल्याने सदर अग्रीमे आणि दायित्वे यांचे समायोजन केलेले नाही.
३३) “विक्रीसाठी धरलेल्या मत्ता” या शीर्षातर्गत ₹ ४६४,६४४,३७१/- (मागील वर्षी ₹ ४६७,८४०,२९६/-) आहेत. ह्यात ज्या मत्ता प्रत्यक्ष वापरात नाहीत व ज्यांची व्यवस्थापनाने विल्हेवाट लावण्याचे ठरविले आहे अशा मत्ता आहेत. व्यवस्थापनाच्या मते, त्यांच्या विल्हेवाटीतून मिळणारे मूल्य पुस्तकातील चालू मूल्यांपेक्षा जास्त आहे त्यामुळे त्यासाठी अन्य तरतूदीची गरज नाही.

- ३४) सुक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योग विकास अधिनियम २००६, यानुसार कंपनीने आपल्याकडील उपलब्ध माहितीच्या आधारे असे सुक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योग निश्चित केले असून त्यानुसार आवश्यक प्रकटन खालीलप्रमाणे आहे.

	तपशील	रक्कम
(अ)	कोणत्याही पुरवठादारास देणे बाकी असलेली रक्कम	
	मुदल	७,६५९,६३८
	त्यावरील देय व्याज	३०३,२२४
(ब)	वर्षभरातील निश्चित केलेल्या दिवसानंतर कंपनीने व्याजासह दिलेल्या रकमा	
(क)	उपार्जित व्याज व देणे बाकी असलेली रक्कम	१,८९१,३०९
(ड)	लघू उद्योगांना अशा तारखेनंतर त्यापुढील वर्षात सुध्दा देय असलेले व थकीत व्याज	३,८७४,५८१

डी.टी.पी.सी.एल.च्या बाबतीत ३१.०३.२०१५ रोजी सुक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योग विकास अधिनियम २००६ यात व्याख्यांकित केलेल्या सुक्ष्म, लघू व मध्यम उद्योगांची कोणतीही देणी नव्हती.

३५) लेखा मानकांनुसार आवश्यक प्रकटने

ए) कर्मचारी लाभ

१. अल्प मुदतीचे कर्मचारी लाभ

अल्प मुदतीच्या कर्मचारी लाभांस म्हणजे वेतन, भत्ते, उपांत लाभ, बोनस, प्रोत्साहने, वैद्यकीय खर्चाची प्रतिपूर्ती गट विमा योजनेची वर्गणी, रजा प्रवास सहाय्य आणि इतर लाभ जे मुदतीच्या अखेरीस बारा महिन्यांत कर्मचाऱ्यांनी दिलेल्या संबंधित सेवानंतर दिले जातात. या सर्वांची लेखा नोंद, सेवा देण्याच्या मुदतीतील म्हणून केली जाते.

२. नोकरी नंतरचे लाभ

व्याख्यांकित लाभ योजना

भविष्य निर्वाह निधी:

कंपनी कर्मचारी भविष्य निर्वाह निधीचे अंशदान एका व्याख्यांकित लाभ निवृत्ती योजनेत करते. या भविष्य निर्वाह निधीचे प्रशासन 'महाराष्ट्र राज्य विद्युत मंडळाचे अंशदान भविष्य निर्वाह निधी विश्वस्त' (सी पी एफ ट्रस्ट) यांचे तर्फे केले जाते. या योजनेनुसार या निधीच्या लाभासाठी कर्मचाऱ्यांना वेतनाच्या निर्देशित केलेल्या टक्केवारी प्रमाणे अंशदान कंपनीला करावे लागते.

कंपनी (लेखा मानके) नियमावली २००६ यात अधिसूचित केलेल्या कर्मचारी लाभांविषयीचे लेखा मानक (ए एस) १५-सुधारीत यातील मार्गदर्शानुसार, कंपनी मालकाने स्थापित केलेल्या भविष्य निर्वाह निधीला व्याख्यांकित लाभ योजना असे मानण्यात येते कारण त्याचे छत्र असणाऱ्या कर्मचाऱ्यांना संबंधात जर काही व्याजात तूट पडली तर त्याची पूर्तता करणे कंपनीवर बंधकारक असते. व्याजातील तूटीचा हिशेबाचा विमागणिती शास्त्राच्या मूल्यांकनानुसार लेखा करावा लागतो. दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी सदर ट्रस्टने या विमागणिती मूल्यांकनात काही तूट असल्याबद्दलची मोजणी केलेली नाही. आवश्यक तपशील व माहिती नसल्याने, कंपनीने ट्रस्टच्या दि. ३१ मार्च २०१५ च्या हंगामी वित्तीय विवरणपत्राच्या आधारे तूटीचा लेखा केला. त्यानुसार कंपनीने रुपये निरंक (मागील वर्षी रु. निरंक) अशी मान्यता दिली (सीपीएफ ट्रस्टच्या हंगामी लेखांच्या आधारे), (सीपीएफ ट्रस्टचे अधिक्य).

सी पी एफ ट्रस्टने व्यवस्थापन केलेल्या निधी मधील मत्ता व दायित्वे यात कंपनीच्या वाट्याची ताळेबंदात मान्य करण्यात आलेली रक्कम खालील प्रमाणे आहे. (सीपीएफ ट्रस्टच्या हंगामी लेखांच्या आधारे)

	तपशील	३१ मार्च २०१५ (₹) (अलेखापरिक्षित)	३१ मार्च २०१४ (₹) (अलेखापरिक्षित)
१	वर्षाच्या अखेरीस कर्मचाऱ्यांना देय असणारे अंशदान व व्याजाचे दायित्वे	१५,२९५,१००,०००	१४,३३२,६००,०००
२	वर्षाअखेर योजना मत्तांचे रास्त मूल्य	१५,४३,१२,००,०००	१४,२६२,३००,०००
३	निव्वळ दायित्व	निरंक	७०,३००,०००

योजना मत्तांचे वर्णन

	तपशील	३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (अलेखापरिक्षित टक्केवारी मध्ये)	३१ मार्च २०१४ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (अलेखापरिक्षित) टक्केवारी मध्ये)
१	विशेष ठेव योजना	३१.६४	३४.१२
२	सार्वजनिक क्षेत्रातील उद्योग व वित्तीय संस्थांचे बॉर्ड्स	३३.९५	३३.६३
३	राज्य शासनाच्या प्रतिभूती	१५.२७	१४.८९
४	केंद्र शासनाच्या प्रतिभूती	१८.२८	१६.४९
६	इतर	०.८६	०.८७

उपदान (निधी नसलेली व्याख्यांकित लाभ योजना)

रजा रोखीकरण लाभ (विनानिधी व्याख्यांकित लाभ योजना)

रजा रोखीकरण हे कंपनीच्या योजनेप्रमाणे सर्व कर्मचाऱ्यांना देय आहे. कर्मचाऱ्यांची जमा झालेली हक्काची रजा (पी एल/अर्ध सरासरी वेतनी रजा (एच ए पी) यांचे रोखीकरण वयानुसार सेवानिवृत्ती/त्यांच्या हिशेबांचे अंतीमीकरणाच्या वेळी केले जाते. लागू असणारी हक्काची रजा/अर्ध सरासरी वेतना रजा याच रजेचे फक्त रोखीकरण केले जाते.

व्याख्यांकित लाभ योजना

उपदान व दीर्घ मुदतीची भरपाईची अनुपस्थिती दि. ३१मार्च २०१५ रोजीच्या विमागणिती मूल्यांकनानुसार आणि वित्तीय विवरणपत्रात कर्मचारी लाभ योजनांबाबत दिलेल्या मान्यतेनुसार.

तपशील		३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (₹)		३१ मार्च २०१४ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (₹)	
	कर्मचारी खर्चाचे घटक	उपदान	रजा रोखीकरण	उपदान	रजा रोखीकरण
		विना निधी	विना निधी	विना निधी	विना निधी
१.	चालू सेवा खर्च	१२०,१५६,४३७	१०७,३१७,९३३	१३२९८०,४६८	९२,५९६,६४९
२.	व्याज खर्च	४१३,९०५,५२३	३५८,५९२,२६०	३६७,०२५,८८२	३०८,३३०,९४०
३.	कपात खर्च (जमा)	-	-	-	-
४.	समझोता खर्च (जमा)	-	-	-	-
५.	मागील सेवा खर्च	-	-	-	-
६.	विमा गणिती हानी (प्राप्ती)	१,५८६,९७८,८५६	२२९,९०५,०८२०	२५२,७३०,६१४	२४२,७०१,०२२

७.	नफा व तोटा पत्रकात मान्य केलेला एकूण खर्च	२,१२१,०४०,८२६	२,७६४,९६१,०१३	७५२,७३६,९६४	६४३,६२८,६११
----	---	---------------	---------------	-------------	-------------

टिपा क्र. १८ : अंतर्गत “कर्मचारी लाभाचे खर्च” यात उपदानाचे खर्च यांना ‘उपदान’ म्हणून आणि ‘रजा रोखीकरणीचे खर्च’ यांना रजा रोखीकरण योजना म्हणून मान्यता दिली आहे.

व्याख्यांकित लाभ बंधनांचा मेळ

रक्कम ₹ मध्ये

तपशील		३१ मार्च २०१५ (३१ मार्च २०१४)	
		उपदान	रजा रोखीकरण
	व्याख्यांकित लाभ बंधनांतील बदल	विना निधी	विना निधी
१.	मुदतीच्या आरंभी व्याख्यांकित लाभातील बंधनांचे सध्याचे मूल्य	४,४७४,६५४,४१२ (४,५८७,८२३,५१९)	३,८७६,६७३,०७९ (३,८५४,१३६,७४५)
२.	चालू सेवा खर्च	१२०,१५६,४३७ (१३२,९८०,४६८)	१०७,३१७,९३३ (९२,५९६,६४९)
३.	व्याज खर्च	४१३,९०५,५३३ (३६७,०२५,८८२)	३५८,५९२,२६० (३०८,३३०,९४०)
४.	मागील सेवा खर्च	--	--
५.	कपात खर्च / (जमा)	--	--
६.	समझोता खर्च / (जमा)	--	--
७.	विमागणिती (प्राप्ती) / हानी	१,५८६,९७८,८५६ (२५२,७३०,६१४)	२,२९९,०५०,८२० (२४२,७०१,०२२)
८.	दिलेले लाभ	१,३९१,४९२,०८९ (८६५,९०६,०७१)	१,०८२,८३६,७३६ (६२१,०९२,२७७)
९.	मुदतीच्या अखेरीस व्याख्यांकित लाभ मूल्यांचे विद्यमान मूल्य	५२०४,२०३,१४९ (४,४७४,६५४,४१२)	५,५५८,७९७,३५६ (३,८७६,६७३,०७९)

१०) विमा गणित शास्त्रांच्या गृहीतांचा सारांश

तपशील		३१ मार्च २०१५ रोजी संपलेल्या वर्षासाठी (₹)	
		उपदान	रजा रोखीकरण
	विमा गणिती गृहीते	विना निधी	विना निधी
१.	वाढीचा दर	५ टक्के	५ टक्के
२.	सवलती दर	७.९५ टक्के	७.९५ टक्के
३.	झीज दर	२ टक्के	२ टक्के
४.	मृत्यु दर तक्ता	भारतीय जीवन हमी मृत्यूवर (२००६-०८)	भारतीय जीवन हमी मृत्यूवर (२००६-०८)

बी) विभाग निहाय अहवाल

उद्योग विभाग: विजेची निर्मिती करणे हे या कंपनीचे प्रमुख कार्य आहे. या व्यतिरिक्त लेखा मानक - १७ ‘विभाग निहाय अहवाल’ यानुसार अहवाल देण्यास योग्य होईल अशी कोणतेही अन्य कार्य नाहीत.

दुय्यम विभाग:

कंपनीचे कार्ये प्रामुख्याने महाराष्ट्र राज्यातच चालू आहे. म्हणून भौगोलिक विभाग लागू होत नाहीत.

सी) लेखा मानक १८ नुसार आवश्यक असलेले संबंधित व्यक्ती / संस्था यांचे सोबतच्या व्यवहाराचे प्रकटन :

लेखा मानक १८ च्या परिच्छेद ९ नुसार इतर राज्य - नियंत्रित उद्योग संस्था सोबतचे नातेसंबंध व व्यवहार याची कोणतीही प्रकटने आवश्यक नाहीत.

मात्र लेखा मानक १८ च्या आवश्यकतेनुसार अन्य प्रकटणे खालीलप्रमाणे आहेत :

संचालकांना दिलेले परिश्रमिक:

	संबंधित व्यक्तीचे नांव	संबंधाचे स्वरूप	२०१४ - १५ (₹)	२०१३ - १४ (₹)
१)	श्री.बिपीन श्रीमाळी	अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक (०५-०१-२०१५ ते ३१-०३-२०१५)	४५१,१२०	-
२)	श्री.आशिष शर्मा	अध्यक्ष व व्यवस्थापकीय संचालक (०१-०४-२०१३ ते ०५-०१-२०१५)	१,९६०,३५०	१,४३०,४३१
३)	श्री.जे.के.श्रीनिवासन	कार्यकारी संचालक (वित्त), २५-०५-२०१४ पर्यंत आणि संचालक (वित्त), २६-०५-२०१४ पासून ३१-०३-२०१५ पर्यंत	२,४२४,९२०	१,४०५,६५६
४)	श्री.एस.एम.ए.नकवी	संचालक (वित्त) २६-१२-२०१२ ते २६-०८-२०१३ पर्यंत	-	४४३,२७३
५)	श्री.सी.एस.थोटवे	कार्यकारी संचालक (प्रकल्प) २७-०८-२०१३ पर्यंत आणि संचालक २८-०८-२०१३ ते ३१-०३-२०१५	२,७२४,४३१	१,५७२,४७१
६)	श्री.व्ही.पी.सिंह	कार्यकारी संचालक (०१-०४-२०१३ ते ३१-०७-२०१३) आणि संचालक (प्रवर्तन) २८-८-२०१३ ते ३१-०३-२०१५	३,६५७,५००	५,८३१,४२४
महत्वाच्या व्यवस्थापकीय व्यक्तीचे परिश्रमिक				
१)	श्री.ए.आर.नंदनवार	कार्यकारी संचालक (०१-०२-२०१३ ते ३१-०३-२०१५)	२,२७४,८६०	१,५०८,३१८
२)	श्री.व्ही.एस.पाटील	कार्यकारी संचालक (०१-०४-२०१३ ते २०-०६-२०१३)	-	३३७,२८३
३)	श्री.मनोज रानडे	कार्यकारी संचालक (मा.स)(१६-१०-२०१३ ते ३१-०३-२०१५)	१,५९३,५६७	४७०,०१९
४)	श्री.राहुल दुबे	कंपनी सेक्रेटरी (१७-०१-२००६ ते ३१-०३-२०१५)	१५,०८,७३२	१०८३,३५३

डी टी पी सी एल : 'लेखा मानक १८' संबंधित व्यक्तीबाबत प्रकटन (ए एस १८) यातील आवश्यकतानुसार वर्ष भरत कंपनीच्या संबंधित व्यक्ती सोबतच्या व्यवहाराचे तपशील खालील प्रमाणे आहे.

ए) महत्वाच्या व्यवस्थापकीय व्यक्ती

१)	श्री. चंद्रकांत एस थोटवे	संचालक
२)	श्री. ए.एस.पराते	संचालक
३)	श्री. जयकुमार श्रीनिवास	संचालक

सूत्रधारी कंपनी : महाराष्ट्र वीज निर्मिती कं.लि.

रक्कम ₹ मध्ये

व्यवहाराचे स्वरूप	वर्ष	वरील (अ) संबंधीत	वरील (ब) संबंधीत
अप्रतिभूत कर्ज घेतलेले	२०१५	निरंक	२९,९७३
	२०१४	निरंक	६१,०४८

३१ मार्च २०१४ रोजीची बाकी रक्कम			
देय कर्जे	२०१५	निरंक	१,२५५,१४३
	२०१४	निरंक	१,२२५,१७०
टिपा: संबंधित व्यक्ती या व्यवस्थापनाने प्रकट केल्याप्रमाणे आणि लेखा परिक्षकांच्यावर विसंबून आहेत.			

डी) भाडेपट्टी संबंधी प्रकटने

प्रवर्ती भाडेपट्टी : या कंपनीची महत्वाची भाडेपट्टीची व्यवस्था प्रवर्ती भाडेपट्ट्यांच्या बाबतीत आहे.

मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि. भाडेपट्टी

महानिर्मिती कंपनीने मराविमं सूत्रधारी कंपनी लि.सोबत दि. १.४.२००८ पासून प्रारंभी दोन वर्षासाठी मुख्य कार्यालय म्हणजे प्रकाशगड, धारावी येथील कार्यालयीन जागा नवी दिल्ली येथील अतिथीगृह आणि मुंबई येथील विविध ठिकाणी असलेल्या निवासी जागा, यांच्यासाठी एक भाडेपट्टीचा करार केला. त्यासाठी दरवर्षी ₹ ११८,८६७,९३५/- एवढे भाडे देय असते. वर्षे २०१४-२०१५मध्ये (₹ ११८,८६७,९३५/-) भाडेपट्टीची रक्कम देय होती याशिवाय दि.२७/०५/२०१४ पासून कंपनी गटात परस्पर समंतीने ठरले की हा करार ३१/०३/२०१८ पर्यंत याच अटी व शर्ती वर विस्तारीत केला जाईल. तसेच एचएसबीसी इमारत, फोर्ट येथील काही भागाचा ताबा महानिर्मिती कंपनीकडे आहे. त्यासाठी कोणताही भाडेपट्टीचा करार नाही. त्यामुळे मागील वर्षाच्या या खर्चाच्या प्रमाणात कोणतीही तरतूद नाही. मात्र या खर्चाचा लेखा कराराचे अंतिमीकरण झाल्यावर केला जाईल.

जलविद्युत निर्मिती केंद्राची भाडेपट्टी

महानिर्मिती कंपनीच्या नियंत्रणात असलेल्या विविध जलविद्युत केंद्राबाबत महाराष्ट्र शासनास द्यावयाच्या भाडेपट्ट्यांसाठी वर्षे २०१२-१३पासून सुधारीत दराने भाडे भरण्यासाठी म.रा.वि.नि. आयोगाने आदेश दिला आहे. वर्षे २०१४-१५ मध्ये कंपनीने भाड्यासाठी ₹ ३,२१५,४००,०००/- (मागील ₹ ३,२६२,५९६,०००/-) एवढी तरतूद केली होती. तसेच घाटघर जल विद्युत केंद्र भाडेपट्टीच्या दि. २७-१२-२०१२ रोजीच्या आदेशानुसार कंपनीने ₹ २,२६६,९००,०००/- (मागील वर्षी ₹ २३३,९०,००,०००/-) एवढी तरतूद केली आहे. याशिवाय महाराष्ट्र शासनाने त्यांचे पत्र दि.०३.०३.२०११ यात कळविले की, शासन भाटघर, येलदरी आणि वैतरणा जल विद्युत केंद्र नूतनीकरण व आधुनिकीकरण करण्यासाठी ताब्यात घेणार आहे. मात्र ही केंद्र सध्या महानिर्मिती कंपनीच्याच कबज्यात आहेत व कंपनी त्यांचे प्रवर्तन करीत आहे. त्यामुळे ज्या वर्षी ही केंद्रे महाराष्ट्र शासनाकडे संपूर्ण केली जातील त्यावर्षात त्यांचा लेखाविषयक परिणामांचा विचार कंपनीच्या लेखापुस्तकात करण्यात येईल.

या जल विद्युत निर्मितीच्या सोयीबद्दल महाराष्ट्र शासनासोबत भाडेपट्टीचा करार केलेला नाही. म्हणून लेखा मानक १९ भाडेपट्टी करीता यानुसार आवश्यक असलेली प्रकटने केलेली नाहीत.

उरण येथील भाडेपट्टीची जमीन :

कंपनीने उरण येथे वायू आधारीत प्रकल्पाच्या विस्तारासाठी ₹ १९०,७९९ चौरस मीटर जमीन संपादन केली आहे. ही जमिन सिडको या संस्थेकडून दि. ०३.०६.२००८ रोजीच्या करारानुसार ६० वर्षांच्या मुदतीच्या विलेखानुसार ₹ ४२९,३००,०००/- एवढ्या किमतीची असून त्याच्या कर्जेफेडीची तरतूद करण्यात येत आहे.

इ) प्रतीभाग मिळकत

प्रतिभाग मिळकतीच्या हिशेबासाठी वाटप प्रलंबित असलेला शेअर अप्लिकेशन मनी हा निश्चित वाटप झालेला आहे असे मानण्यात येते.

	२०१४-१५ (₹)
करोत्तर नफा-लेखानुसार रक्कम ₹ मध्ये (मूळ व सौम्यकृत प्रतिभाग मिळकत) अ	४,३४२,९३२,२८२
मूळ प्रतिभाग मिळकतीसाठी वर्षभरातील शिल्लक वेटेड ऑव्हेरेज शेअर्सची संख्या (ब) *	८,३५०,५१९,७१५

सौम्यकृत प्रतिभाग मिळकतीसाठी वर्षभरातील शिल्लक वेटेड ॲक्चरेज शेअर्सची संख्या (क)	८,३४०,५१९,७१५
प्रतिभाग मिळकत (अ)/(ब) (रक्कम ' मध्ये)	०.५२
सौम्यकृत प्रतिभाग मिळकत (अ)/(क) (रक्कम ₹ मध्ये)	०.५२
* वेटेड ॲक्चरेज शेअर्सच्या संख्येत शेअर ॲप्लीकेशन मनी नुसार दयावयाच्या शेअर्सचा समावेश आहे. प्रत्येक शेअरचे नाममात्र दर्शनी मूल्य ₹ १०/- असून त्यानुसार प्रतिभाग मिळकतीचा हिशेब केलेला आहे.	

एफ) कर

आयकर अधिनियम १९६१ च्या तरतुदीनुसार कोणतेही करपात्र उत्पन्न नसल्याने कर दायित्वाचा हिशेब या अधिनियमाच्या कलम ११५ जेबी नुसार किमान पर्यायी कर (एम ए टी) यानुसार केला आहे. आणि त्यानुसार ₹.२,१६६,०००,०००/- (मागील वर्षी ₹ ७२३,०००,०००/-) एवढी तरतूदी केली आहे. कंपनी निर्देशित मुदतीत नेहेमीचा कराचा भरणा करेल याच्या चार्टर्ड अकौंटंट्स ऑफ इंडिया यांनी आयकर अधिनियम १९६१ अंतर्गत किमान पर्यायी करसंबंधी उपलब्ध जमेचा लेखा याबाबत दिलेल्या मार्गदर्शक टिपणीमधील तरतुदीनुसार त्या रकमेस मत्ता असे समजण्यात आलेले नाही.

यु.सी.एम. कोल कंपनी लिमिटेड

कोळसा मंत्रालयाने ओडीसा राज्यातील तालचर या कोळसा क्षेत्रातील 'चेंडीपाडा' हा कोळसा गट महानिर्मिती कंपनी, उत्तर प्रदेश विद्युत उत्पादन निगम लि. आणि छत्तीसगड खनिज विकास महामंडळ लि. यांना संयुक्तपणे दिली. या उद्दिष्टासाठी युसीएम कोल कंपनी लि. (अधिवास भारत) या नावाची एक संयुक्त साहस कंपनी गठीत करण्यात आली आहे. या संयुक्त कंपनीचे भरणा केलेले भाग-भांडवल ₹ १,६००,०००/- आहे. (प्रत्येकी ₹ १०/- चे १६०,००० समभाग) त्यापैकी महानिर्मितीकडे ₹ ३००,०००/- चे समभाग आहेत (प्रत्येकी ₹ १०/- चे ३०,००० समभाग) या संयुक्त कंपनीत महानिर्मितीचे शेअर्स १८.७५ टक्के आहेत. युसीएम कंपनीच्या अलेखापरिक्षित अहवालांनुसार तिच्या मत्ता व दायित्वे यात दि. ३१ मार्च २०१५ रोजी महानिर्मितीचा हिस्सा खालीलप्रमाणे आहेत.

तपशील	३१/०३/२०१५	३१/०३/२०१४
	अलेखापरिक्षित	लेखापरिक्षित
राखीव व अधिक्य	-१५६,२७०	- (५४,२८९)
चालू नसलेली दायित्वे	-	-
दीर्घ मुदतीची दायित्वे	९३७,५००	९३७,५००
दीर्घ मुदतीच्या तरतुदी	३३५,०३६	३३५,०३६
चालू दायित्वे	-	-
अल्प मुदतीच्या तरतुदी	४६,३१०	१४८,९२३
चालू नसलेल्या मत्ता	-	-
मूर्त मत्ताचा निव्वळ गट	५,०२५	७,२४०
अमूर्त मत्ता	३४२	१,४८१
चालू मत्ता		
रोख व इतर	१४,५७२,१०	१६५८,४४९
युसीएम कंपनीचे अलेखापरिक्षित लेखांचे मसुदे यात आकस्मिक दायित्वे ' निरंक दाखविले आहे. त्यामुळे दि. ३१.०३.२०१५ रोजी आकस्मिक दायित्वाचा हिस्सा नाही.		

एच) कंपनीने केलेल्या परकिय चलनातील कंत्राटाची कोणतीही थकबाकी दि.३१-०३-२०१५ रोजी नाही.

आय) लेखाधोरणातील बदलासंबंधीचे प्रकटन :

कोळसा गिरणीमध्ये ज्याचा भूगा होत नाही व बाहेर फेकला जातो, तो नाकारलेला कोळसा असतो. म्हणून तो कोळशाचा भूगा करण्याच्या प्रकीयेत तयार झालेला रद्दी माल आहे. दि. ३१-०३-२०१५ रोजी कंपनीकडे अशा नाकारलेल्या मालाचा जो साठा होता त्याचे वसूली योग्य मूल्य ₹ ७११,०९३,६४८ आहे. मागील वर्षापर्यंत कंपनी या साठ्याला लेखा पुस्तकात मान्यता देत असे. मात्र याचा लेखा करण्याच्या धोरणात बदल करण्यात आला आहे व हा साठा जेव्हा उचलण्यात येईल तेव्हाच त्याचा लेखा करण्यात येणार आहे. म्हणून त्याचा लेखा चालू वर्षात केलेला नाही. जर कंपनीने मागील वर्षाचेच लेखा धोरण अनुसरले असते तर नफ्यात ₹ ७११,०९३,६४८/- इतकी वाढ झाली असती.

जे) कोळसा धुलाई केंद्र चालकाच्या देण्यासंबंधी प्रकटन :

कंपनीने या पूर्वीच्या वर्षात कोळसा धुलाई केंद्राची सेवा कच्चा कोळसा धुण्यासाठी संमत केलेल्या अटीवर स्वीकारली होती. परंतु धुलाई केंद्राच्या चालकांनी करारातील बंधनानुसार कार्य केले नसल्याने हे प्रकरण वादात गेले. कंपनी या प्रकरणी कायदेशीर मार्गाने पाठपुराव करित आहे. कंपनीने धुण्यासाठी पुरविलेला कोळशाचा साठा, या चालकांनी कंपनीस परत केलेला नाही. परिणामी कंपनीने धुलाई केंद्राच्या चालकाकडे केलेल्या नुकसानाबद्दल पूर्ण लेखा तरतूद नोंदली होती. मात्र त्यासाठी लागणारा वेळ व साठा प्रत्यक्ष उपलब्ध नसणे/साठा खराब होणे याचा विचार करून कंपनीने आर्थिक वर्ष २०१३-१४ मध्ये धुलाई केंद्र चालकाकडे असलेली साठ्याच्या रकमेचे स्थानांतरण वस्तूसूची मधून धुलाई केंद्राकडून मिळण्याचे दावे यामध्ये केले आहे. कारण याची वसूली बँक गॅरेटीमधून करण्याची प्रक्रीया सुरु करण्यात आली आहे. म्हणून अशा साठ्याच्या नुकसानाची तरतूद आता संशयास्पद कर्जे यात स्थानांतरीत केली असून ही रक्कम ₹ १,१५८,४०५,९११/- आहे.

के) महागूज कोलायरीज लिमिटेडच्या मत्ता कमी करणे :

प्रत्येक ताळेबंदाच्या तारखेला, व्यवस्थापन मालमत्ता, कारखाने व साहित्य याचे मूल्यांकन करते आणि सर्व वित्तीय मत्ता कमी करण्यासाठी काही चिन्हे दिसतात का याचा विचार करते.

यावर्षी मा. सर्वोच्च न्यायालय यांनी डब्ल्यु.पी.क्रिमिनल नं. १२० वर्ष २०१२ चे या प्रकरणी दि. २५-०८-२०१४ रोजीचे निकालपत्र व आदेश दि. २४-०९-२०१४ आणि इतर संबंधित विषय यात जाहिर केले की, वर्ष १९९३ पासून छाननी समिती व सरकारी योजना याद्वारे वाटप केलेल्या सर्व कोळसा खाणी बेकायदेशीर आहेत. आणि अशा २०४ कोळसा खाणींचे वाटप रद्द करण्यात आले ही माहिती कोळसा मंत्रालयाने त्यांचे पत्र दि. ०१/१०/२०१४ त्यांच्या संकेत स्थळावर प्रदर्शित करून त्या द्वारे कळविली. यामध्ये मच्छाकाटा महानदी कोळसा खाणीचाही समावेश आहे.

त्यानंतर कोळसा मंत्रालयाने पूर्वी ज्यांना वाटप झाले होते त्यांच्याकडून मूल्यमापनाचे तपशील मागविले. ही माहिती एका शपथपत्रावर सादर केली व कंपनीने कोळसा खाणीची जागा विकसित करण्यासाठी फक्त कंपनीने केलेल्या खर्चाची मागणी/दावा करण्यात आली. कोळसा मंत्रालयाला ही माहिती हवी होती कारण पूर्वीच्या वाटप झालेल्यांच्या खर्च यशस्वी बोलीदारामार्फत देण्याची यंत्रणा आहे.

आता मिळालेले कोळसा खाण वाटप रद्द आहे. त्यानंतरच्या बोली प्रक्रिये मध्ये मच्छाकाटा-महानदी कोळसा खाण वाटप मार्च २०१५ पर्यंत अन्य कोणत्याही बोलीदाराला झालेले नाही. तसेच कोळसा मंत्रालयाकडून कंपनीने केलेले मूल्यांकन व दावे फेटाळण्याबाबत कोणतेही पत्र कंपनीस मिळालेले नाही. यामुळे व्यवस्थापनाचे असे मत आहे की, कंपनीच्या कोणत्याही मत्ता कमी केलेल्या नाहीत.

एल) डी टी पी एल सी ने यावर्षी करपूर्व नफा ₹ ५१,७५१/- मिळविला. या कंपनीचा संचित तोटा ₹ ९,९१,०४९/- असून तिच्या निव्वळ मोलाचे पूर्णपणे अपक्षरण झाले आहे. परंतु ही कंपनी महाराष्ट्र राज्य वीज निर्मिती कंपनी लि. ची एक उपकंपनी आहे. आणि ती भविष्यात एखाद्या प्रकल्पाचे संचालन करण्याची शक्यता आहे. तसेच ज्या उद्योगात कंपनी आहे त्यातील प्रत्येक प्रकल्पाला दीर्घ लांबीचे क्षीतिज असते. त्यामुळे या कंपनीचे लेखे एक चालू असलेली संस्था या आधारे केलेले आहेत.

एम) पूर्वीच्या आकडेवारीचे आवश्यकतेनुसार शक्य तेथे पूर्णगटीकरण केलेले आहे.

दीर्घ मुदतीची कर्जे
जोडपत्र - 'अ'

अ. क्र.	धनकोचा तपशील	कर्जाचे स्वरूप	१ वर्षात परतफेड करावयाचे कर्ज, चालू दायित्व मानलेले (रक्कम ' लाखांमध्ये)	निव्वळ दीर्घ मुदतीची उसनवारी (₹) लाखात	परतफेडीची पद्धत	व्याजाचा दर	प्रतिभूतीचे स्वरूप
१	पी.एफ.सी.	नवीन परळी विस्तार प्रकल्प कर्जाच्या रकमेत वाढ करणे		८८८.५६३,२५३	४० समान तिमाही हजे : जुलै २००७ पासून सुरु	१२.५०%	नवीन परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट-१ चे स्टीम जनरेटर व सहाय्यक सामग्री गहाण टाकणे
२	पी.एफ.सी.	पारस औ.वि.केंद्रात विस्तार १×२५० मे.वॅ. कोळसा आधारित प्रकल्प, पारस येथे	१,१०२,५३४,०२०	२,६४६,०८१,५९१	४८ समान तिमाही हजे एप्रिल २००७ पासून सुरु	१२.५०%	प्रकल्पासाठी तयार केल्या जाणाऱ्या भविष्यातील मत्ता जमीनीसह गहाण / तारण ठेवणे
३	पी.एफ.सी.	नवीन परळी विस्तार प्रकल्प युनीट - २	८,८८,१४१,०१५	७,१०७,३१४,४२७	६० समान तिमाही हजे : एप्रिल २०११ पासून सुरु	१२.७५%- १२.५०%	प्रकल्पासाठी तयार केल्या जाणाऱ्या भविष्यातील मत्ता जमीनीसह गहाण / तारण ठेवणे
४	पी.एफ.सी.	पारस विस्तार प्रकल्प युनीट - २	१,०८७,१०१,४०८	८,८१५,१८५,७३३	६० समान तिमाही हजे : एप्रिल २०११ पासून सुरु	१२.७५%- १२.५०%	प्रकल्पासाठी तयार केल्या जाणाऱ्या भविष्यातील मत्ता जमीनीसह गहाण / तारण ठेवणे
५	पी.एफ.सी.	खापरखेडा औ.वि. केंद्र विस्तार प्रकल्प	-	२२,४१०,४०२,६६१	६० समान तिमाही हजे : जुलै २०१६ पासून सुरु	१२.५०%	प्रकल्पासाठी तयार केल्या जाणाऱ्या भविष्यातील मत्ता जमीनीसह गहाण / तारण ठेवणे
६	पी.एफ.सी.	कोराडी औ.वि.केंद्र विस्तार प्रकल्प	-	७३,५७८,०२८,१९९	६० समान तिमाही हजे : जुलै २०१८ पासून सुरु	१२.७५%- १२.५०%	३×६०० मे.वॅ.कोराडी विस्तार औ.वि. केंद्रातील सर्व स्थावर व जंगम मत्तावर प्रथम एकसमयी समान आकार, त्यात चलसंपत्ती येथे व सुटभाग व प्रकल्पाच्या जागेवरील सामग्री-सद्याची व भविष्यातील समाविष्ट असून त्याच्या १.२५ पटीने आकारणी होईल.
७	पी.एफ.सी.	१० व्या योजनेत कोराडी औ.वि. केंद्राचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण करणे	१३,७०९,०६९	-	४० समान तिमाही हजे : ऑक्टोबर २००५ पासून सुरु झाले.	९.२५% -१०.१८%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकात्रित मत्ता जमिनी सह,
८	पी.एफ.सी.	१० व्या योजनेत परळी औ.वि. केंद्राचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण करणे	९,५८२,८८९	-	४० समान तिमाही हजे : ऑक्टोबर २००५ पासून सुरु झाले.	८.८५% -११.८५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकात्रित मत्ता जमिनी सह
९	पी.एफ.सी.	१० व्या योजनेत भुसवळ औ.वि. केंद्राचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण करणे	१४,६००,८८६	-	४० समान तिमाही हजे : ऑक्टोबर २००५ पासून सुरु झाले.	९.३४% -१०.१८%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकात्रित मत्ता जमिनी सह
१०	पी.एफ.सी.	१० व्या योजनेत खापरखेडा औ.वि. केंद्राचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण करणे	२,११३,०४३	-	४० समान तिमाही हजे : ऑक्टोबर २००५ पासून सुरु झाले.	११.८५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकात्रित मत्ता जमिनी सह

११	पी.एफ.सी.	१० व्या योजनात चंद्रपूर औ.वि. केंद्राचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण करणे	२३,४५९,२५३	-	४० समान तिमाही हप्ते : ऑक्टोबर २००५ पासून सुरु झाले.	८.८५%-९.७६%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकत्रित मत्ता जमिनी सह
१२	पी.एफ.सी.	१० व्या योजनात नाशिक औ.वि. केंद्रातील २१० मे.वॅ.युनिटच्या कोठसा गिरणीचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण करणे	२५,५७४,९९६	-	४० समान तिमाही हप्ते : ऑक्टोबर २००५ पासून सुरु झाले.	९.२५%-९.६१%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकत्रित मत्ता जमिनी सह
१३	पी.एफ.सी.	चंद्रपूर औ.वि.केंद्रातील युनीट्स ५ व ६ (२ x ५००) मे.वॅ.यांच्या प्युल गॅस डक्टची सुधारणा करणे	२,७४९,९९९	-	४० समान तिमाही हप्ते : एप्रिल २००५ पासून सुरु झाले.	९.१०%-९.४६%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकत्रित मत्ता जमिनी सह
१४	पी.एफ.सी.	चंद्रपूर औ.वि.केंद्रात नुतनीकरण व आधुनिकीकरण याची विविध कामे करणे	३६,१००,२०५	१४,४४०,०८५	४० समान तिमाही हप्ते : ऑक्टोबर २००६ पासून सुरु झाले.	८.५०%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकत्रित मत्ता जमिनी सह
१५	पी.एफ.सी.	५०० मे.वॅ.कोयना जलविद्युत केंद्राचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण आणि आयुष्य वाढविण्यासाठी	६३,०००,०००	५०,३९९,९९९	४० समान तिमाही हप्ते : एप्रिल २००७ पासून सुरु झाले.	७.१५%-९.७५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकत्रित मत्ता जमिनी सह
१६	पी.एफ.सी.	रोटार मिळविणे	१०,२५६,४१०	१२,३०७,६९४	४० समान तिमाही हप्ते : जानेवारी २००८ पासून सुरु	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकत्रित मत्ता जमिनी सह
१७	पी.एफ.सी.	चंद्रपूर औ.वि.केंद्राचे नुतनीकरण आणि आधुनिकीकरण	१३९,२३९,३७५	१३९,२३९,३५७	४० समान तिमाही हप्ते : जानेवारी २००७ पासून सुरु	१२.५०%-१२.७५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनीट ३,४ व ५ यांच्या एकत्रित मत्ता जमिनी सह
१८	पी.एफ.सी.	चंद्रपूर औ.वि.केंद्रातील ५०० मे वॅ युनिट्स साठी सिम्युलेटर मिळविणे	४,४६६,५५५	४,४६६,५६०	४० समान तिमाही हप्ते : जानेवारी २००७ पासून सुरु	१२.५०%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१x२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
१९	पी.एफ.सी.	भुसावळ औ.वि.केंद्रासाठी जनरेटर स्टॅटर मिळविणे	१७,८३७,८४०	१७,८३७,८३५	४० समान तिमाही हप्ते : जुलै २००७ पासून सुरु	१२.२५%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१x२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
२०	पी.एफ.सी.	उरण वायू औ.वि.केंद्रातील वेस्ट हिट रिकव्हरी युनिट १ व २ (२x१२० मे.वॅ.) यासाठी विद्यमान प्रवर्तन प्रणाली (ओ.एस.) आणि माहिती प्रणाली (आय.एस.) बदलणे	१,२६३,१५५	१,५९५,७९१	४० समान तिमाही हप्ते : ऑक्टोबर २००७ पासून सुरु झाले.	१२.२५%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१x२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे

२१	पी.एफ.सी.	२१० मे.वॅ.युनिटचे अमोलिया फ्युएल गॅस कंडीशनींग सिस्टम स्थापन करणे	५,०८६,८९०	११,१९१,१६५	४० समान तिमाही हप्तो : ऑक्टोबरी २००९ पासून सुरू झाले.	१२.२५% -१२.७५%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
२२	पी.एफ.सी.	कोराडी औ.वि.केंद्र येथील नुतनीकरण व आधुनिकीकरण कामे	१६,२४८,०५०	७१,४९१,४५३	४८ समान तिमाही हप्तो : ऑक्टोबर २००९ पासून सुरू झाले.	१२.२५% -१२.७५%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
२३	पी.एफ.सी.	भुसावळ, परळी, पारस येथे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	४,१३८,१३०	१८,२०७,७८०	४५ समान तिमाही हप्तो : ऑक्टोबर २००९ पासून सुरू झाले.	१२.२५%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
२४	पी.एफ.सी.	नाशिक औ.वि.केंद्रातील युनिट १ व २ येथे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	१७,७४९,८९०	७८,०९९,५१५	४५ समान तिमाही हप्तो : ऑक्टोबर २००९ पासून सुरू झाले.	१२.२५%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
२५	पी.एफ.सी.	नाशिक औ.वि.केंद्रातील रेल्वे सायडींग सिस्टिमचा दर्जा उंचावणे	२६,०४१,७५५	११४,५८३,७२४	४८ समान तिमाही हप्तो : ऑक्टोबर २००९ पासून सुरू झाले.	१२.२५% -१२.७५%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
२६	पी.एफ.सी.	कोयना साठी २५० एम.व्ही.ए. जनेरेटर मिळविणे	३,८३३,३३०	१२,२६६,६६६	४८ समान तिमाही हप्तो : एप्रिल २००८ पासून सुरू झाले.	१२.५०%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
२७	पी.एफ.सी.	कोराडी औ.वि. केंद्रात अॅश बँड	२२,२५३,८८०	९७,९१७,०३०	४८ समान तिमाही हप्तो : ऑक्टोबर २००९ पासून सुरू झाले.	१२.२५%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.बि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे

२८	पी.एफ.सी.	महानिर्मितीच्या विविध औ.वि.केंद्रासाठी लागणारे बॉयलर इकोनामायझर / एल.टी.एस. एच. कॉइल्स आणि बॉटर वॉल पॅनल्स बदलण्याची नुतनीकरण व आधुनिकीकरण योजना	४२,१०४,१६५	२१८,९४१,६७३	४८ समान तिमाही हप्ते : ऑक्टोबर २०१० पासून सुरू झाले.	१२.५०%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.जि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
२९	पी.एफ.सी.	चंद्रपूर महाऔष्णिक वीज केंद्रात युनिट ५, ६ व ७ केंद्रात सामायिक सुटा भाग म्हणून एल.पी.गेटर मिळविणे	२९,८२२,९१५	२१४,७२५,००२	४८ समान तिमाही हप्ते : एप्रिल २०१३ पासून सुरू झाले.	१२.२५% -१२.५०%	वैजनाथ येथील परळी युनिट (१×२५०) मे.वॅ.औ.वि. केंद्राच्या महानिर्मिती कंपनीच्या मत्ता व रु.३८० कोटीचे पॅकेज असलेल्या बी. एच.इ.एल. पॅकेज यातील एस.जि. व टी.जी.मत्ता गहाण ठेवणे
३०	पी.एफ.सी.	विद्यमान वीज कारखान्यासाठी बायर्स लाईन ऑफ क्रेडिट या कॅपेक्स योजना	४२१,५२४,०१७	२,०४२,१८३,७४३	४० समान तिमाही हप्ते : ऑक्टोबर २०१३ पासून सुरू झाले.	१२.५०% -१२.७५%	परळी औ.वि.केंद्राच्या युनिट ३, ४ व ५ च्या एकत्रित जमिनीसह मत्ता.
३१	पी.एफ.सी.	१ मे.वॅ.सोल्स (सौर) चंद्रपूर	१७,४३६,१६०	३८,३५९,५५२	३२ समान तिमाही हप्ते : जानेवारी २०११ पासून सुरू झाले.	९.४३% -१०.४५%	या विषयातील प्रकल्पसाठी विद्यमान आणि भविष्यात निर्माण झालेल्या / होणाऱ्या मत्ता व जमिनीसह तारण / गहाण ठेवणे.
३२	पी.एफ.सी.	परळी औ.वि.केंद्रासाठी माजलगांव उद्धरण सिंचन पाणी पुरवठा यंत्रणेचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	-	१,४२०,०००,०००	४० समान तिमाही हप्ते : ऑक्टोबर २०१६ पासून सुरू झाले.	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्राचे युनिट ३, ४ व ५ यांचा एकत्रित मत्ता व जमिनीसह.
३३	पी.एफ.सी.	चंद्रपूर महा.औ.वि.केंद्राचे बॉयलर व टर्बाईन सुधारणा योजनेचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	-	५८८,९४५,७४८	६० समान तिमाही हप्ते : जानेवारी २०१८ पासून सुरू होणार.	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्राचे युनिट ३, ४ व ५ यांचा एकत्रित मत्ता व जमिनीसह.
३४	पी.एफ.सी.	चंद्रपूर महा. औ. केंद्रातील युनिट ५ व ६ चे राख हाताळणी प्रणालीचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	८,०९,०९०	२३,४६३,६१५	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१५ पासून सुरू	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनिट ३, ४ व ५ च्या मत्ता एकत्रितपणे जमिनीसह
३५	पी.एफ.सी.	चंद्रपूर महा. औ. केंद्रातील कंडेसर कुलींग सिस्टिमचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	५०२७६९	१४,५८०,३००	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१५ पासून सुरू	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनिट ३, ४ व ५ च्या मत्ता एकत्रितपणे जमिनीसह
३६	पी.एफ.सी.	नाशिक औ.वि.केंद्रातील टप्प्या - २ (३×२१०) मे.वॅ. युनिट ३, ४ व ५ च्या प्रक्रीया सुधारणेसाठी नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	--	३,७९३,५००	४० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१६ पासून सुरू	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनिट ३, ४ व ५ च्या मत्ता एकत्रितपणे जमिनीसह
३७	पी.एफ.सी.	भुसावळ केंद्रातील कोळसा मोजणी व वापर यासाठी नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	--	४,२०८,३२१	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१६ पासून सुरू	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनिट ३, ४ व ५ च्या मत्ता एकत्रितपणे जमिनीसह
३८	पी.एफ.सी.	भुसावळ केंद्रातील टर्बाईन ऑक्झिलरी परफॉर्मन्स सिस्टिमचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	--	२५,३८१,३५३	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१६ पासून सुरू	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनिट ३, ४ व ५ च्या मत्ता एकत्रितपणे जमिनीसह

३९	पी एफ सी	परळी टी पी एस युनिट ३,४ व ५ साठी बी एफ सी (२०० के एच आय) कार्टीज बदलण्यासाठी नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	१,४,३३,७१७	४१,५७७,७९६	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१६ पासून सुरु	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ च्या मत्ता एकत्रितपणे जमिनीसह
४०	पी एफ सी	उरण केंद्रातील व टप्प्या -२ युनिट ७ व ८ ची जी टी ऑटोमेशन सिस्टिम, स्टार्टिंग फ्रिक्वेन्सी कन्ट्रोल व स्टॅटिक एक्वायडेशन सिस्टिमचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	१४,५७१,६४०	१,६३,३२८,३६०	६० समान तिमाही हप्ते जानेवारी २०१५ पासून सुरु	१२.२५%	परळी औ.वि.केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ च्या मत्ता एकत्रितपणे जमिनीसह
४१	पी एफ सी	खापर खेडा केंद्रातील युनिट १ व २ साठी हाय प्रेशर टर्बाइन (एच पी टी) मोडयूल मिळविणे	-	२७५७०००००/-	६० समान तिमाही हप्ते एप्रिल २०१८ पासून सुरु	१२.२५%	नाशिक केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ जंगम मत्ता
४२	पी एफ सी	नाशिक केंद्रातील टप्पा ३ (युनिट ३,४ व ५, ३x२१० मे वॅ) येथील टर्बाइन ऑक्सिलरी कन्झमेशन सुधारणासाठी नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	६,१२७,९७४	७७,९१५,३९०	६० समान तिमाही व हप्ते ऑक्टोबर २०१४ पासून सुरु	१२.२५%	नाशिक केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ जंगम मत्ता
४३	पी एफ सी	नाशिक पुणे महामार्गापासून नाशिक औ. वि. केंद्राच्या बुस्टर पंप हाऊस पर्यंत वॅ ग्रीड रोड बांधणे	-	४४,९१२,०१४	६० समान तिमाही हप्ते जानेवारी २०१७ पासून सुरु	१२.२५%	नाशिक केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ जंगम मत्ता
४४	पी एफ सी	महाराष्ट्रातील कोळसा वाघीणी रिकाम्या करण्याची विद्यमान प्रणालीच्या दर्जा उंचावून या कामाची गती वाढविणे डी. पी.आर.	३,५३,१३०	१०,२४०,७७९	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१५ पासून सुरु	१२.२५%	नाशिक केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ जंगम मत्ता
४५	पी एफ सी	ऑफ नाशिककडे के जी एस सी पोकळी येथील विविध योजना	२,०११,०९७	५८,३२१,८०१	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१५ पासून सुरु	१२.२५%	नाशिक केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ जंगम मत्ता
४६	पी एफ सी	पारस केंद्रातील वसाहतीत वीज पुर्ववयाची रचना बी एस टु जी साईडिंगसाठी वेगळे २५ केव्ही प्रवासी एलिक्टेर्स पुरविणे	४६००५४	१३,३४१,५६५	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१५ पासून सुरु	१२.२५%	नाशिक केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ जंगम मत्ता
४७	पी एफ सी	महाराष्ट्रातील लघू जल विद्युत निर्मिती केंद्रासाठी विविध योजना (पुणे एस एच पी सी व नाशिक एस एच पी सी	१३१,३७४,	३,८०९,८३२	६० समान तिमाही हप्ते ऑक्टोबर २०१५ पासून सुरु	१२.२५%	नाशिक केंद्रातील युनिट ३,४ व ५ जंगम मत्ता
४८	आर.इ.सी.	भुसावळ विस्तार योजना	१,०७७,४७९,९६६	४७,४०९,०८३,२८९	४८ समान तिमाही हप्ते मार्च २०१६ पासून सुरु (३ हप्ते या पूर्वीच आ.वर्ष २०१३-१४ मध्ये भरले	१२.२५% ते १२.५०%	या विषयातील प्रकल्पासाठी सध्याच्या आणि भविष्यात निर्माण होणाऱ्या मत्ता त्यांच्या जमिनीसह गहाण / तारण ठेवणे.
४९	आर.इ.सी.	चंद्रपूर विस्तार प्रकल्प	--	४३,३९६,९१८,३३३	४८ समान तिमाही हप्ते : सप्टेंबर २०१७ पासून सुरु	१२.२५% १२.५०%	या विषयातील प्रकल्पासाठी सध्याच्या आणि भविष्यात निर्माण होणाऱ्या मत्ता त्यांच्या जमिनीसह गहाण / तारण ठेवणे.

५०	आर.इ.सी.	परळी बदल प्रकल्प	--	१०,७७०,८३३,३२६	४८ समान तिमाही हप्तो सप्टेंबर २०१६ पासून सुरु	१२.२५% १२.५०%	या विषयातील प्रकल्पासाठी सध्याच्या आणि भविष्यात निर्माण होणाऱ्या मत्ता त्यांच्या जमिनीसह गहाण / तारण ठेवणे.
५१	आर.इ.सी.	खापरखेडा केंद्राची स्वेअर एच.पी.टी.	--	२०४,४०६,८४५	०७ समान वार्षिक हप्तो १५ जानेवारी २०१७ पासून सुरु	१२.००%	आर. अँड एम.स्किम मधुन निर्माण होणाऱ्या भविष्यातील मत्ता गहाण ठेवणे
५२	आर.इ.सी.	परळी केंद्रातील युनीट ३, ४ व ५ साठी बर्नर मॅनेजमेंट सिस्टम, एक्सायटेशन सिस्टम, एच.डी. मोटर प्रोटेक्शन इ.च. दर्जा उंचावणे यासाठी आर.अँड एम.टी. आय.अँड सी.	--	३५,८८९,७२४	०७ समान वार्षिक हप्तो १५ फेब्रुवारी २०१७ सुरु	१२.००%	आर. अँड एम.स्किम मधुन निर्माण होणाऱ्या भविष्यातील मत्ता गहाण ठेवणे
५३	आ.इ.सी.	चंद्रपूर एस.टी.पी.एस. युनीट क्र. ५, ६ व ७ मध्ये इ.एस.पी. रेस्टोरेशन रिफर्बिशमेंट (स्टॅक इमिशन कंट्रोल) यात सुधारणा	--	९,२१९,९३६	०७समान वार्षिक हप्तो १५ मार्च २०१७ पासून सुरु	१२.००%	आर. अँड एम.स्किम मधुन निर्माण होणाऱ्या भविष्यातील मत्ता गहाण ठेवणे
५४	आ.इ.सी.	नाशिक केंद्रात कोळसा वापराची मोजणी व निरीक्षण	--	९,१५०,२४६	०७समान वार्षिक हप्तो १५ मार्च २०१७ पासून सुरु	१२.००%	आर. अँड एम.स्किम मधुन निर्माण होणाऱ्या भविष्यातील मत्ता गहाण ठेवणे
५५	आर.इ.सी.	चंद्रपूर केंद्रातील येणाऱ्या साधनांच्या उगमाशी मापन यंत्रणा (इंधन, तेल, पाणी, साहयकारी वीज व कोळसा पुरवठा)	--	९,२२२,१२५	७ समान वार्षिक हप्तो ३० जानेवारी २०१७ पासून सुरु	१२.००%	आर. अँड एम.स्किम मधुन निर्माण होणाऱ्या भविष्यातील मत्ता गहाण ठेवणे
५६	कॅनरा बँक	कॅपेक्स महापारेषणाने घेतलेल्या व नंतर महानिर्मितीकडे स्थानांतरीत केलेल्या कर्जाच्या देय रकमांसाठी	१६३३९६८००/-	११३४७००००/-	२८ तिमाही हप्तो जानेवारी २०१० पासून सुरु	बेस रेट + १.२५ + (फ्लोटिंग सध्या ११.४५%)	खापरखेड केंद्रातील सर्व जंगम मालमत्ता (युनिट १, २३ व ४)
५७	साऊथ इंडियन बँक	कॅपेक्स (दीर्घमुदत विद्यमान वीज केंद्राच्या भांडवली केंद्राच्या भांडवली खर्चासाठी निधीदेणे.	१५०,०००,०००/-	९३७,४८१,१६१	रु. ३.७५ कोटीचे ४० तिमाही हप्तो ऑगस्ट २०१२ पासून सुरु	बेस रेट + १.०० (फ्लोटिंग सध्या ११.५०%)	परळी युनीट - ६ दल मालमत्ता (बी. ओ.पी.मॅकेनिकल पॅकेज
५८	हौसिंग एन्ड अर्बन डेव्हलपमेंट कॉर्पोरेशन लि. (हुडको)	कोरडी प्रकल्प (३×६६० मे वॅ येथे कर्मचाऱ्यांसाठी निवासी गाळे बांधणे	३५,५००,०००	४३,४३९,३३९	रु. ८८.७५ लाखाचे ३२ तिमाही हप्तो ३१-५-२०१५ पासून सुरु	फ्लोटिंग रेट (१०.७५%)	भविष्यात निर्माण होणारे कर्मचाऱ्यांच्या निवासी गाळे व त्यांच्या जमिनीसह गहाण / तारण ठेवणे
५९	इंडियन रिन्यूएबल एनर्जी डेव्हलपमेंट एजन्सी लि. (इरडा)	चंद्रपूर (महाराष्ट्र) येथे ४ मे.वॅ.चा सौर ऊर्जा प्रकल्प	३९,३९२,०००	१,६०,८२६,०००	रु.९८.४८ लाखाचे ४० समान तिमाही हप्तो; ३०/०९/२०१४ पासून सुरू	११.७५%	४ मे.वॅ. सौर ऊर्जा प्रकल्पाची भविष्यात निर्माण होणारी मत्ता जमिनीसह गहाण / तारण
६०	कॅनरा बँक	कोरडी जि.नागपूर येथे ३×६६० मे.वॅ.चा. औष्णिक विद्युत प्रकल्प स्थापित करणे	-	८,२९९,७४०,०००	३८ समान तिमाही हप्तो पहिले युनीट सुरु होण्याच्या तारखेपासून ६ महिन्यांनी	मूळ दर + १% तरता सध्या ११.२०%	कोरडी (३×६००) मे.वॅ. प्रकल्पाची सर्व जंगम व स्थावर मत्ता गहाण व तारण
६१	बँक ऑफ इंडिया	कोरडी जि.नागपूर येथे ३×६६० मे.वॅ.चा. औष्णिक विद्युत प्रकल्प स्थापित करणे	-	६,७५९,९५३,५३५	३८ समान तिमाही हप्तो पहिले युनीट सुरु होण्याच्या तारखेपासून ६ महिन्यांनी	मूळ दर + १% तरता सध्या ११.२०%	कोरडी (३×६००) मे.वॅ. प्रकल्पाची सर्व जंगम व स्थावर मत्ता गहाण व तारण

६२	पी.एफ.सी.	परळी औ.वि.केंद्रावर १ x २५० मे.वॅ.चा कोळसा आधारित प्रकल्प स्थापने	१,२२०,७१५,९३५	३३२,१५२,६२६	४० समान तिमाही हजे : जुलै २००७ पासून सुरू	१२.५०%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
६३	पी.एफ.सी.	कोरोडी युनिट ५ (२०० मे.वॅ.) व उरण वायू केंद्र चे युनिट ६ यांची एंड्र वाढ / रिडोफिट	१,११४,३७१५		४० समान तिमाही हजे : एप्रिल २००६ पासून सुरू	६.८% -७.१८%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
६४	पी.एफ.सी.	म.रा.वि.मं.च्या १० युनिटच्या हवा प्रदूषण नियंत्रणासाठी इ.एस.पी. वाढ व दर्जा उंचावणे	१,४२२,०८६	-	४० समान तिमाही हजे : एप्रिल २००५ पासून सुरू होणार.	७.१८% -१०.०३%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
६५	पी.एफ.सी.	परळी केंद्राच्या २१० मे.वॅ.युनिट्सच्या कोळसा गिरण्याची सुधारणा करण्यासाठी नुतनीकरण व आधुनिकीकरणाच्या योजनेकरिता	१,४२५,०००	-	४० समान तिमाही हजे : ऑक्टोबर २००५ पासून सुरू होणार.	६.१८%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
६६	पी.एफ.सी.	परळी केंद्रातील युनिट क्र.१ व २ (२x३० मे.वॅ.) यांचे पुनर्वसन	१,३८०,३३९	-	४० समान तिमाही हजे : जानेवारी २००६ पासून सुरू होणार.	६.८०% -६.५०%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
६७	पी.एफ.सी.	परळी केंद्रातील पाणी पुरवठा यंत्रणा वाढण्यासाठी नुतनीकरण व आधुनिकीकरणाच्या योजनेकरिता	३९,६४९,३५३	-	४० समान तिमाही हजे : एप्रिल २००६ पासून सुरू होणार.	७.७५% -८.५०%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
६८	पी.एफ.सी.	के.एफ.डब्ल्यू. च्या सहाय्याने (महाराष्ट्रातील क्र.१ व २) यामधून उरण गॅस टर्बाइनचे प्लान्टचे नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	१४३,२९१,६५०	११४,६३३,३१०	४० समान तिमाही हजे : एप्रिल २००७ पासून सुरू होणार.	८.५०% -८.७५%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
६९	पी.एफ.सी.	ओमोर्निया इवेक्शनसाठी फ्यूल गॅस कंडीशनींग सिस्टीम स्थापने	८,४५५,४५५	१,६९१,०९२	४० समान तिमाही हजे : जुलै २००६ पासून सुरू होणार.	७.३४% -८.५०%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
७०	पी.एफ.सी.	कोयना जल विद्युत केंद्रातील टप्पा ३ चे युनिट १ व ४ यांचे नुतनीकरण, आधुनिकीकरण व आयुष्य वृद्धी	११,७७८,९१५	११,७७८,९१९	४० समान तिमाही हजे : जुलै २००७ पासून सुरू होणार.	८.५०% -१४.२५%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमीच्या आधारे
७१	पी.एफ.सी.	कोयना जल विद्युत केंद्रातील टप्पा १ व २ नुतनीकरण, आधुनिकीकरण	८,५७०,४३५	८,५७०,४४०	४० समान तिमाही हजे : जुलै २००७ पासून सुरू होणार.	१२.५०% -१३.२५%	अप्रतिभूत महाराष्ट्र शासनाची हमी आधारे
७२	के.एफ.डब्ल्यू.जर्मनी	साकी-धुळे येथे १५० मे.वॅ.चा सौर प्रकल्प स्थापने	१,८४४,८००,०००	६,११३,५९४,१३१	२१ अर्धवार्षिक हजे ३१/१२/२०१३ पासून सुरू	स्थिर दर (१.९६%)	अप्रतिभूत महाराष्ट्र व भारत सरकार यांची बँक टू बँक ऑर्जेमेंट
७३	आय.बी.आर.डी. जागतिक बँक	कोरोडी केंद्रातील युनिट-६ इ.इ. नुतनीकरण व आधुनिकीकरण	-	२७०,८३२,३१०	५० अर्धवार्षिक हजे १५/१२/२०१४ पासून सुरू ते १५/०६/२०३९	सहा महिने + एल आय बी ओ आर क्लेरिबल स्प्रेड (०.८०%)	अप्रतिभूत महाराष्ट्र व भारत सरकार यांची बँक टू बँक ऑर्जेमेंट
७४	महाराष्ट्र शासन	परळी युनिट ६ प्रकल्प	१६५,१२०,९८०	-	१२० समान मासिक हजे : एप्रिल २००६ पासून सुरू	११.५०%	अप्रतिभूत
७५	महाराष्ट्र शासन	पारस युनिट ३ प्रकल्प	१५०,९२१,२५०	-	१२० समान मासिक हजे : एप्रिल २००६ पासून सुरू	११.५०%	अप्रतिभूत
७६	महाराष्ट्र शासन	उरण केंद्र कॅपेक्स	२५०,२००	५००,४१२	१२० समान मासिक हजे : एप्रिल २००८ पासून सुरू	११.५०%	अप्रतिभूत
		एकूण	९,१५७,८६३,५०५	२४६,३७३,८५७,९५९	-	-	-

Short Term Borrowings ((Annexure B)

अनु. क्र.	धनकोचा तपशील	३१.०३.२०१५ रोजी थकीत शिल्लक	परत फेडीच्या अटी	व्याजाचा दर	प्रतिभूतीचे स्वरूप
१	बँक ऑफ इंडिया	२३६१,७५,४३,१०४	एक वर्षाच्या मुदतीसाठी मंजूर आणि नंतर वार्षिक तत्वावर नुतनीकरण	व्याजाचा दर हा बँक बेस रेट वर आधारित आहे	कर्ज व मालासाठी त्यासोबत खापरखेडा औ.वि.केंद्राच्या युनीट १,२,३ व ४ युनीटच्या जंगम मत्ता
२	कॅनरा बँक	१८४९,१५,०६,०००			
३	बँक ऑफ महाराष्ट्र	४१९,१३,०६,०००			
४	इंडियन बँक	४०,८९९,८७,७१३			
५	सेंट्रल बँक ऑफ इंडिया	-			
६	विजया बँक	१४९,०८,९१,२६९	उपलब्धीच्या ६ महिन्यांपासून	बँकेच्या मूळ दरावर व्याजाचा तरता (१०.२५%)	अप्रतिभूत
७	विजया बँक एअरमार्क निधी जनरल कॅपेक्ससाठी	५०,९१,०८,७३१	उपलब्धीच्या ६ महिन्यांपासून	बँकेच्या मूळ दरावर व्याजाचा तरता (१०.२५%)	अप्रतिभूत
८	सेंट्रल बँक ऑफ इंडिया	५०,००,००,०००	उपलब्धीपासून १ वर्षे	बँकेच्या मूळ दरावर व्याजाचा स्थिर (१०.२५%)	अप्रतिभूत
९	देना बँक	२५०,००,००,०००	मिळाल्यापासून ६ महिन्यांनी	बँकेच्या मूळ दरावर व्याजाचा स्थिर (१०.२५%)	अप्रतिभूत
१०	विजया बँक टी.आय.डी.सी.च्या निधीसाठी राखीव पाण्याचा आकार भुसावळ २×५०० मे.वै.औ.वि.केंद्र			बँकेच्या मूळ दरावर व्याजाचा स्थिर (१०.२५%)	अप्रतिभूत
११	बँक ऑफ इंडिया	५००,००,००,०००		बँकेच्या मूळ दरावर व्याजाचा स्थिर (१०.२०%)	अप्रतिभूत
	एकूण	६०३९,०३,४२,८१७			

भविष्यातील प्रकल्पे



चंद्रपुर युनिट क्र. ८ व ९ बॉयलर



चंद्रपुर क्रशर घर



कोराडी युनिट क्र.८



नागपूर भांडेवाडी (सांडपाण्याचा कारखाना)



परळी युनिट क्र. ८, पंप हाऊस



परळी युनिट क्र. ८, एनडीसीटी



परळी युनिट ८ स्टेकर रेक्लेमर



परळी युनिट क्र. ८, वॅगन ट्रीपलर