

**कोंकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड**

31 मार्च, 2022 तक लेखा परीक्षित स्टैंडअलोन बैलेंस शीट

(लाख में राशि)

विवरण	31 मार्च, 2022 तक (लेखा परीक्षित)		31 मार्च, 2021 तक (लेखा परीक्षित)	
परिसंपत्तियां				
गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां				
संपत्ति, संयंत्र और उपकरण	4,08,914		3,34,650	
पूँजी कार्य में प्रगति	1,20,223		1,55,299	
अन्य अमूर्त परिसंपत्तियां	280		34	
विकास के तहत अमूर्त परिसंपत्तियां	29		58	
वित्तीय परिसंपत्तियां				
i) निवेश	2,600		2,600	
ii) ऋण	29		33	
iii) अन्य वित्तीय परिसंपत्तियां	3,112		1,313	
अन्य गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां	3,112	5,38,299	4,950	4,98,937
कुल गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां				
वर्तमान परिसंपत्तियां				
इनवेंटरी	12,149		4,631	
वित्तीय परिसंपत्तियां				
i) निवेश	1,63,554		1,53,712	
ii) व्यापार प्राप्तियां	17,125		15,998	
iii) नकद और नकद समकक्ष	29,081		29,056	
iv) ऊपर (iii) के अलावा अन्य बैंक बैलेंस	5,438		180	
v) ऋण	2,037		2,037	
vi) अन्य वित्तीय परिसंपत्तियां	47,472		28,131	
वर्तमान कर परिसंपत्तियां (नेट)	1,964		2,544	
अन्य वर्तमान परिसंपत्तियां	34,618		26,697	
कुल वर्तमान परिसंपत्तियां		3,13,439		2,62,986
कुल परिसंपत्तियां		8,51,738		7,61,923
इक्विटी और देयताएं				
इक्विटी				
(क) इक्विटी शेयर पूँजी	1,62,353		1,48,119	
(ख) पूरी तरह से प्रकृति में इक्विटी	4,07,951		4,07,951	
(ग) अन्य इक्विटी	(4,24,437)		(3,98,965)	
कुल इक्विटी		1,45,867		1,57,105
देयताएं				
अन्य वर्तमान देयताएं				
वित्तीय देयताएं				
- ऋण	3,15,129		2,68,073	
-लीज देनदारियां	3,189		185	
प्रावधान	84,928		74,254	
अन्य गैर-वर्तमान देयताएं	9,927		4,664	
कुल गैर-वर्तमान देयताएं		4,13,174		3,47,176
वर्तमान दायित्व				
वित्तीय देयताएं				
i) अल्पावधि ऋण	28,443		21,322	
ii) लीज देनदारियां	1,357		304	
iii) व्यापार देनदारियां				
क) सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों की कुल बकाया राशि				
ख) सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों के अलावा लेनदारों	1,19,174		83,749	
iii) अन्य वित्तीय देयताएं	51,285		42,283	
अन्य वर्तमान देयताएं	84,631		1,02,857	
प्रावधान	7,807		7,127	
कुल वर्तमान देयताएं		2,92,697		2,57,642
कुल देयताएं		7,05,871		6,04,818
कुल इक्विटी और देयताएं		8,51,738		7,61,923

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

संजय गुप्ता

अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक

डीआईएन:06710604

 कोंकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड 31 मार्च 2022 को समाप्त तिमाही/वर्ष के लिए लेखापरीक्षित स्टैंडअलोन वित्तीय परिणामों का विवरण। 31 मार्च 2022 को समाप्त होने वाले तिमाही/वर्ष के लिए लाभ और हानि का स्टैंडअलोन विवरण (लाख में राशि)				
विवरण	31 मार्च 2022 को समाप्त तिमाही	31 दिसंबर 2021 को समाप्त तिमाही	31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष	31 मार्च 2021 को समाप्त वर्ष
	अलेखापरीक्षित	अलेखापरीक्षित	लेखा परीक्षित	लेखा परीक्षित
I. परिचालन से राजस्व				
सेवाओं की बिक्री:				
i) यातायात अर्जन	39,204	34,026	1,14,598	58,864
ii) परियोजना राजस्व	75,493	52,634	2,03,354	97,389
अन्य परिचालन आय	986	632	2,107	1,543
परिचालन से कुल राजस्व	1,15,684	87,292	3,20,059	1,57,796
II. अन्य आय	3,834	2,206	10,657	7,952
III. कुल आय (I+II)	1,19,517	89,498	3,30,716	1,65,748
IV. व्यय				
परिचालन लागत				
i) गाड़ी परिचालन पर व्यय	19,262	18,098	65,739	32,860
ii) परियोजना लागत	68,213	43,764	1,90,205	83,952
तैयार माल की सूची में परिवर्तन	563	3,858	(4,960)	4,225
कर्मचारी लाभ व्यय	15,756	16,098	62,078	55,677
वित्तीय लागत	5,452	4,421	18,023	13,803
मूल्यहास और परिशोधन व्यय	2,346	1,931	7,913	6,490
अन्य व्यय	2,339	1,159	5,226	5,267
कुल व्यय (IV)	1,13,932	89,329	3,44,224	2,02,274
V. कर पूर्व (III-IV) से लाभ/हानि	5,586	169	(13,508)	(36,526)
VI. कर व्यय:				
i) वर्तमान कर				
ii) आस्थगित कर				
VII. वर्ष के लिए (V-VI) लाभ/ (हानि)	5,586	169	(13,508)	(36,526)
VIII. अन्य व्यापक आय				
(i) मर्दा जो लाभ या हानि के लिए पुनर्वर्गीकृत नहीं किया जाएगा	1,478	(4,618)	(12,375)	(18,471)
(ii) मर्दा से संबंधित आयकर जो लाभ या हानि (हानि) के लिए पुनर्वर्गीकृत नहीं किया जाएगा				
कुल अन्य व्यापक आय / (हानि), आयकर पश्चात शुद्ध	1,478	(4,618)	(12,375)	(18,471)
IX. वर्ष (VII + VIII) के लिए कुल व्यापक आय	7,064	(4,449)	(25,882)	(54,997)
प्रति शेयर आय (रु. 1000/- का प्रत्येक)(वार्षिक नहीं है)				
(क) मूल	34.00	1.06	(86)	(267)
(ख) तनकृत	10.00	0.30	-	-
<p>* केआरसीएल ने 407951 लाख रुपए के लिए अनिवार्य परिवर्तनीय गैर संचयी अधिमान शेयर जारी किए हैं। जो इस अवधि के लिए हैं, आगे ये शेयर गैर-तनकृत होंगे, इसलिए तनकृत ईपीएस की गणना के लिए इसका विचार नहीं किया गया है।</p> <p style="text-align: center;">बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए</p> <p style="text-align: center;">संजय गुप्ता अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक डीआईएन:06710604</p> <p>स्थान : नवी मुंबई दिनांक: 27 मई 2022</p>				



कॉकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड

31 मार्च 2022 को समाप्त तिमाही/वर्ष के लिए लेखापरीक्षित स्टैंडअलोन वित्तीय परिणामों का विवरण।
31 मार्च, 2022 को समाप्त वर्ष के लिए स्टैंडअलोन नकदी प्रवाह विवरण

विवरण	(लाख में राशि)	
	31 मार्च 2022 को समाप्त अवधि के लिए लेखापरीक्षित	31 मार्च 2021 को समाप्त अवधि के लिए लेखापरीक्षित
प्रचालन गतिविधियों से नकद प्रवाह		
कर पूर्व लाभ/(हानि)	(13,508)	(36,526)
गैर-नकद मदों के लिए समायोजन:		
मूल्यहास और परिशोधन व्यय	7,913	6,490
अन्य गतिविधियों से उत्पन्न नकदी के वर्गीकरण के लिए समायोजन:		
जमा पर ब्याज	(10,208)	(7,591)
वित्तीय लागत	18,023	13,803
पूर्व अवधि मूल्यहास/समायोजन		(29)
अचल संपत्ति की बिक्री पर हानि	1	0
अचल संपत्ति की बिक्री पर लाभ	-	1
प्रावधानों	(1,700)	10,545
अन्य गैर-वर्तमान देनदारियां	5,263	1,444
कार्यशील पूंजी परिवर्तन से पहले परिचालन लाभ	5,784	(11,863)
कार्यशील पूंजी परिवर्तन के लिए समायोजन के लिए समायोजन		
क) वर्तमान देयताएं		
i) व्यापार देनदारियां		
क) सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों की कुल बकाया राशि	-	-
ख) सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों के अलावा लेनदारों का कुल बकाया।	35,425	(18,983)
ii) अन्य वित्तीय देयताएं	10,054	(6,271)
अन्य वर्तमान देयताएं	(18,226)	49,329
प्रावधान	681	1,025
ख) वर्तमान संपत्ति		
इनवेंटरी	(7,518)	4,336
व्यापार प्राप्तियां	(1,127)	(1,170)
वर्तमान कर परिसंपत्तियां (नेट)	580	818
अन्य वर्तमान परिसंपत्तियां	(7,921)	(6,365)
संचालन से शुद्ध नकदी प्रवाह	17,731	10,856
कर भुगतान	-	-
परिचालन गतिविधियों से शुद्ध नकदी प्रवाह (क)	17,731	10,856
निवेश गतिविधियों से नकदी प्रवाह		
संपत्ति, संयंत्र और उपकरणों में (बढ़ना)/ घटना	(82,176)	(19,690)
अचल संपत्ति की बिक्री पर हानि	(1)	(0)
अचल संपत्ति की बिक्री पर लाभ	-	(1)
पूंजी कार्य में प्रगति में (बढ़ना)/ घटना	36,693	(30,286)
अन्य अमूर्त परिसंपत्तियों में (बढ़ना)/ घटना	(246)	84
विकास के तहत अमूर्त परिसंपत्तियों में (बढ़ना)/ घटना	29	-
अन्य गैर-वर्तमान परिसंपत्तियों में (बढ़ना)/ घटना	1,839	(1,437)
जमा पर ब्याज	10,208	7,591
गैर-वर्तमान ऋण में (बढ़ना)/ घटना	5	96
अन्य गैर-वर्तमान वित्तीय परिसंपत्तियों में (बढ़ना)/ घटना	(1,799)	527
वित्तीय परिसंपत्ति-ऋण में (बढ़ना)/ घटना	-	(134)
वर्तमान निवेश में (बढ़ना)/ घटना	(9,842)	(62,668)
नकद और नकद समकक्ष के अलावा अन्य बैंक शेष में (बढ़ना)/ घटना	(5,258)	195
अन्य गैर-वर्तमान देयताएं में (बढ़ना)/ घटना	-	-
अन्य वर्तमान वित्तीय संपत्ति में (बढ़ना)/ घटना	(19,342)	8,572
निवेश गतिविधियों में प्रयुक्त शुद्ध नकदी (ख)	(69,891)	(97,151)
वित्तीय गतिविधियों से नकदी प्रवाह		
शेयर पूंजी का निर्गम	14,234	19,813
लौज देनदारियां	3,003	(171)
पूंजी परियोजना पर वित्त लागत	(1,618)	(6,732)
शेयर आवेदन राशि लीबिटे आवंटन में बढ़ना/ (घटना)	411	359
पूंजी परियोजना के लिए बैंक से ऋण	47,056	35,048
बैंक से ऋण	7,122	14,983
वित्तीय लागत	(18,023)	(13,803)
वित्तीय गतिविधियों में प्रयुक्त शुद्ध नकदी (ग)	52,185	49,498
नकद और नकद समकक्षों में शुद्ध वृद्धि (घ=क+ख+ग)	26	(36,798)
वर्ष/अवधि की शुरुआत में नकद और नकद समकक्ष (ढ)	29,056	65,853
वर्ष/अवधि के अंत में नकद और नकद समकक्ष (च=ढ+घ)	29,082	29,056

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

संजय गुप्ता

अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक

डीआईएन:06710604

स्थान : नवी मुंबई
दिनांक: 27 मई 2022

कोकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड			
<u>सेबी (लिस्टिंग दायित्व और प्रकटीकरण आवश्यकताएं) विनियम, 2015 ("लिस्टिंग अनुबंध) के विनियमन 52 (4) के तहत निजी प्लेसमेंट आधार पर जारी गैर-परिवर्तनीय डिबेंचर का विवरण</u>			
क्र. सं.	विवरण	समाप्त वर्ष	समाप्त वर्ष
		31 मार्च, 2022 (लेखा परिक्षित)	31 मार्च, 2021 (लेखा परिक्षित)
(क)	क्रेडिट रेटिंग	AAA(CE/stable), AA+ (Stable)	AAA(CE), AA+
(ख)	परिसंपत्ती कवरेज अनुपात	1.71	1.74
(ग)	ऋण इक्विटी अनुपात	2.36	1.84
(घ)	ब्याज के भुगतान के लिए पिछली देय तिथि	1 जनवरी, 2022	1 जनवरी, 2021
	ब्याज के भुगतान की तिथि	1 जनवरी, 2022	1 जनवरी, 2021
(ङ)	ब्याज के भुगतान के लिए अगलई नियत तिथि	1 जुलाई, 2022	1 जुलाई, 2021
	ब्याज की राशि (लाख में)	18023.05	13802.90
(च)	ऋण सेवा कवरेज अनुपात	0.10	(1.65)
(छ)	ब्याज सेवा कवरेज अनुपात	0.25	(1.65)
(ज)	ऋण विमोचन रिजर्व	-	-
(झ)	शुद्ध मूल्य(लाख राशि में)	1,45,867	1,57,105
(क)	कर के बाद शुद्ध लाभ (लाख राशि में)	(13,508)	(36,526)
(त)	प्रति शेयर आय (असाधारण मदों से पहले) (₹। 1000 / - प्रत्येक)		
	(क) मूल	(86.41)	(267.00)
	(ख) तनुकृत	-	-
	प्रति शेयर आय (असाधारण मदों के बाद) (₹। 1000 / - प्रत्येक)		
	(क) मूल	(86.41)	(267.00)
	(ख) तनुकृत	-	-

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

संजय गुप्ता
अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक
डीआईएन:06710604



कोंकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड

31 मार्च 2022 को समाप्त तिमाही/वर्ष के लिए लेखापरीक्षित स्टैंडअलोन वित्तीय परिणामों का विवरण।

विवरण	31 मार्च 2022 को समाप्त तिमाही	31 दिसंबर 2021 को समाप्त तिमाही	31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष	31 मार्च 2021 को समाप्त वर्ष
	अलेखापरीक्षित	अलेखापरीक्षित	लेखा परीक्षित	लेखा परीक्षित
ऋण सेवा कवरेज अनुपात	0.36	1.04	0.10	(1.65)
ब्याज सेवा कवरेज अनुपात	2.02	1.04	0.25	(1.65)
ऋण इक्विटी अनुपात	2.36	2.44	2.36	1.84
वर्तमान अनुपात	1.07	1.03	1.07	1.02
कार्यशील पूंजी के लिए दीर्घकालिक ऋण,	15.19	36.03	15.19	50.16
खाता प्राप्य अनुपात के लिए खराब ऋण	N/A	N/A	N/A	N/A
वर्तमान देयता अनुपात	0.41	0.43	0.41	0.43
कुल संपत्ति से कुल ऋण	0.40	0.40	0.40	0.38
देनदार टर्नओवर अनुपात	7.82	4.79	19.33	19.73
इन्वेंटरी टर्नओवर अनुपात	N/A	N/A	N/A	N/A
ऑपरेटिंग मार्जिन (%)	0.06	0.03	(0.02)	(0.19)
शुद्ध लाभ अनुपात (%)	0.05	0.00	(0.04)	(0.23)

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

संजय गुप्ता

अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक

डीआईएन:06710604

स्थान : नवी मुंबई
दिनांक: 27 मई 2022

31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए लेखापरीक्षित स्टैंडअलोन वित्तीय परिणामों के भाग के रूप में नोट

1. 31 मार्च, 2022 को समाप्त तिमाही और वर्ष के वित्तीय परिणाम और 31 मार्च, 2021 को समाप्त पिछले वर्ष के लिए इसी अवधि के वित्तीय परिणाम भारतीय लेखा मानकों के अनुरूप हैं। वित्तीय परिणाम कंपनी (भारतीय लेखा मानक) नियम, 2015 और कंपनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची III के अनुपालन में तैयार किए गए हैं।
2. वित्तीय परिणाम सेबी (सूचीकरण और अन्य प्रकटीकरण आवश्यकताएँ) विनियम, 2015 के विनियम 52 की आवश्यकताओं के अनुसार तैयार किए जाते हैं।
3. जेडीआरएल एक संयुक्त उद्यम कंपनी है जिसमें केआरसीएल और महाराष्ट्र मैरीटाइम बोर्ड (एमएमबी) के पास क्रमशः 26% और 11% इक्विटी है और शेष जेएसडब्ल्यू जयगढ़ पोर्ट लिमिटेड (जेएसडब्ल्यूजेपीएल) के पास है। केआर रूट पर जयगढ़ पोर्ट और डिग्नी रेलवे स्टेशन के बीच पोर्ट कनेक्टिविटी प्रदान करने के लिए रेलवे प्रणाली के निर्माण, संचालन और रखरखाव के लिए जेडीआरएल का गठन किया गया था। जेडीआरएल ने केआरसीएल के माध्यम से रेल मंत्रालय के साथ अपेक्षित रियायत समझौता किया है।

31 मार्च, 2021 तक, जेडीआरएल ने अपने सीडब्ल्यूआईपी पर 4531 लाख रुपये की हानि के लिए जिम्मेदार ठहराया है, जो कंपनी के प्रबंधन के परियोजना को जारी नहीं रखने के इरादे को दर्शाता है।

हालांकि, मैसर्स जेएसडब्ल्यूएलपीएल (63% शेयरधारिता के साथ जेडीआरएल में अधिकांश शेयर रखने वाले) ने केआरसीएल के इक्विटी के हिस्से को अधिग्रहण करने और रियायत समझौते और शेयरधारकों के समझौते को बंद करने के लिए सहमति व्यक्त की है। इसे रेल मंत्रालय मंजूरी मिली है पत्र संदर्भ संख्या 2013/इन्फ्रा/12/4 पीटी दिनांक 12.01.2022 द्वारा सूचित किया गया है।

4. वित्तीय वर्ष 2019-2020 के दौरान, केआरसीएल ने 49,000 लाख रुपये के तीसरे राइट शेयर इश्यू की घोषणा की है। वर्ष के दौरान रेल मंत्रालय, महाराष्ट्र सरकार और गोवा सरकार को 14234 लाख रुपये का आवंटन दिनांक 28.06.2021, 01.12.2021 और 03.09.2021 को क्रमशः किया गया है। महाराष्ट्र सरकार ने 30.03.2022 को 2670 लाख रुपये की पूरी राशि का भुगतान कर दिया है। इसके लिए शेयर 04.05.2022 को आवंटित किए गए हैं।

फलस्वरूप, निदेशक मंडल ने अपनी बैठक में राइट्स इश्यू के बंद होने के बाद भी शेयरधारकों से सदस्यता प्राप्त करने की अनुमति दी है।

- 5 व्यापार, सरकारी प्राधिकरणों, क्षेत्रीय रेलवे और नियंत्रण खातों से/से प्राप्त/देय शेष राशि पुष्टि और समाधान के अधीन हैं। निगम आगामी वर्ष में आवश्यक समायोजन करने के लिए ऐसे शेष की समीक्षा करने की प्रक्रिया में है।
- 6 निगम के कर्मचारियों के कल्याण के लिए गठित कॉकण रेलवे कल्याण संगठन (KRWO) को दिया गया ऋण, ब्याज @ 7% प्रति वर्ष है और संवितरण की तारीख से 7 वर्षों में चुकाने योग्य है। ऋणों का वितरण 2010-11 से 2014-15 की अवधि के दौरान किया गया था। केआरडब्ल्यूओ ने उल्हे, सूरतकल, मडगांव और रत्नागिरी में खरीदी गई भूमि के लिए निगम के पक्ष में साधारण बंधक विलेख निष्पादित किया है। ऋण को असुरक्षित के रूप में वर्गीकृत किया गया है। KRWO की शेष राशि पुष्टि के अधीन है।
- 7 देय व्यापार में रेलवे को देय राशि के संबंध में रु.82339 लाख, जिसमें से 43678 लाख रुपये का पुराना बकाया शामिल है जो 1 वर्ष से अधिक के लिए देय है और 24384 लाख रुपये का पुराना बकाया शामिल है जो 3 साल से अधिक के लिए देय है।
- 8 समूह अवकाश नकदीकरण योजना के तहत जीवन बीमा निगम के साथ निवेश में जीवन बीमा लाभ शामिल हैं और इसका उपयोग सामान्य व्यावसायिक उद्देश्य के लिए भी किया जाता है।
- 9 केआरसीएल के पास 111484 लाख रुपये (101959 लाख रुपये) अनवशोषित मूल्यहास है जैसा कि आयकर अधिनियम 1961 के तहत गणना की गई है, वर्तमान वर्ष के दौरान कोई आयकर प्रावधान नहीं है।

इसके अलावा आय की पिछली प्रवृत्ति और ब्याज की सेवा के लिए भुगतान पर विचार करते हुए, प्रबंधन का विचार है कि भविष्य में कर योग्य लाभ निकट भविष्य में आस्थगित कर संपत्तियों की वसूली/वसूली के लिए पर्याप्त नहीं होगा। इसे ध्यान में रखते हुए भारतीय लेखा मानक-12 के अनुसार आस्थगित कर आस्तियों का सृजन नहीं किया गया है

- 10 वर्ष के दौरान पूर्व अवधि के व्यय और आय को भारतीय लेखा मानक-8 के अनुसार माना गया है। पिछली अवधियों के आंकड़ों को वर्तमान अवधियों के वर्गीकरण के अनुरूप बनाने के लिए जहां कहीं आवश्यक हो, पुनर्वर्गीकृत/पुनर्स्थापित किया गया है इस प्रकार, चालू वर्ष के दौरान लेखे गए ₹ 86 लाख के व्यय, पिछले वर्ष (वर्षों) से संबंधित थे। इसलिए भारतीय लेखा मानक-8 के अनुसार, इन पूर्व अवधि के खर्चों को पिछले वर्ष में स्थानांतरित कर दिया गया है और पिछले वर्ष के प्रासंगिक खर्चों को फिर से बताया गया है, परिणामस्वरूप पिछले वर्षों के लिए कर पश्चात लाभ में ₹ 115

लाख की वृद्धि हुई परिणामस्वरूप, उस वर्ष के लिए प्रारंभिक आरक्षित निधि और अधिशेष में भी ₹ 29 लाख की कमी आई है। इसके अलावा पिछले वर्ष के लिए वर्तमान और गैर-वर्तमान देनदारियों को बहाल किया गया है और ₹ 193 लाख की कमी हुई, अचल संपत्तियों में ₹ 126 लाख की कमी हुई पिछले वर्ष के लिए वर्तमान अनुदानों को बहाल कर दिया गया है और ₹ 19 लाख की वृद्धि की गई है।

- 11 31 मार्च, 2022 तक यूएसबीआरएल परियोजना से संबंधित निगम के खिलाफ मध्यस्थता के तहत दावा 77393 लाख रुपये है। हालांकि, निगम की यह सुविचारित राय है कि मामले के किसी भी प्रतिकूल परिणाम के मामले में, उत्तर रेलवे (एनआर) और केआरसीएल के बीच समझौता ज्ञापन के अनुसार परियोजना के लिए दावा प्रभार्य होगा। 31 मार्च, 2022 तक 4537 लाख रुपये का मध्यस्थता दावा उत्तर रेलवे द्वारा लिया और स्वीकार किया जाता है।
- 12 रखरखाव/दोषों और मध्यस्थता/न्यायालय के फैसले के कारण देनदारियों की आकस्मिकताओं के संबंध में, जहां खातों की किताबों में कोई प्रावधान नहीं किया गया है, क्योंकि निगम की राय है कि इसे उप-ठेकेदार द्वारा पूरा किया जाएगा या होगा अचल संपत्ति के लिए आरोपित। वसूली योग्य न होने वाला ब्याज, यदि कोई हो, अधिनिर्णय के वर्ष में राजस्व से वसूल किया जाएगा, क्योंकि उसका परिणाम निश्चित नहीं है।
- 13 वर्तमान अवधियों के वर्गीकरण के अनुरूप जहां कहीं आवश्यक हो, पिछली अवधियों के आंकड़ों को फिर से समूहित किया गया है।
- 14 31 मार्च, 2022 को समाप्त वर्ष के लिए निवेशकों की शिकायतों की स्थिति इस प्रकार थी:-

- प्रथम छमाही की शुरुआत में लंबित निवेशक शिकायतों की संख्या	- शून्य
- वर्ष 2021-22 की दूसरी छमाही के दौरान प्राप्त	- शून्य
- वर्ष 2021-22 की दूसरी छमाही के दौरान निपटान किए गए	- शून्य
- वर्ष 2021-22 की दूसरी छमाही के समाप्ति पर अनसुलझे शेष	- शून्य

कोंकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड के लिए

स्थान: नवी मुंबई

(संजय गुप्ता)

दिनांक: 27 मई 2022

अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक



कोंकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड

31 मार्च, 2022 तक लेखापरीक्षित समेकित बैलेंस शीट

(लाख में राशि)

विवरण	31 मार्च, 2022 तक (लेखा परीक्षित)		31 मार्च, 2021 तक (लेखा परीक्षित)	
परिसंपत्तियां				
गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां				
संपत्ति, संयंत्र और उपकरण	4,08,914		3,34,650	
पूँजी कार्य में प्रगति	1,20,223		1,55,299	
अन्य अमूर्त परिसंपत्तियां	280		34	
विकास के तहत अमूर्त परिसंपत्तियां	29		58	
वित्तीय परिसंपत्तियां				
i) निवेश	1,373		1,401	
ii) ऋण	29		33	
iii) अन्य वित्तीय परिसंपत्तियां	3,112		1,313	
अन्य गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां	3,112	5,37,071	4,950	4,97,738
कुल गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां				
वर्तमान परिसंपत्तियां				
इनवेंटरी	12,149		4,631	
वित्तीय परिसंपत्तियां				
i) निवेश	1,63,554		1,53,712	
ii) व्यापार प्राप्तियां	17,125		15,998	
iii) नकद और नकद समकक्ष	29,081		29,056	
iv) ऊपर (iii) के अलावा अन्य बैंक बैलेंस	5,438		180	
v) ऋण	2,037		2,037	
vi) अन्य वित्तीय परिसंपत्तियां	47,472		28,131	
वर्तमान कर परिसंपत्तियां (नेट)	1,964		2,544	
अन्य वर्तमान परिसंपत्तियां	34,618		26,697	
कुल वर्तमान परिसंपत्तियां		3,13,439		2,62,986
कुल परिसंपत्तियां		8,50,510		7,60,724
इक्विटी और देयताएं				
इक्विटी				
(क) इक्विटी शेयर पूँजी	1,62,353		1,48,119	
(ख) पूरी तरह से प्रकृति में इक्विटी	4,07,951		4,07,951	
(ग) अन्य इक्विटी	(4,25,664)		(4,00,164)	
कुल इक्विटी		1,44,640		1,55,905
देयताएं				
अन्य वर्तमान देयताएं				
वित्तीय देयताएं				
- ऋण	3,15,129		2,68,073	
- लीज देनदारियां	3,189		185	
प्रावधान	84,928		74,254	
अन्य गैर-वर्तमान देयताएं	9,927		4,664	
कुल गैर-वर्तमान देयताएं		4,13,174		3,47,176
वर्तमान दायित्व				
वित्तीय देयताएं				
i) अल्पावधि ऋण	28,443		21,322	
ii) लीज देनदारियां	1,357		304	
iii) व्यापार देनदारियां				
क) सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों के कर्ता बकाया				
लेनदारों का कुल बकाया।	1,19,174		83,749	
iii) अन्य वित्तीय देयताएं	51,285		42,283	
अन्य वर्तमान देयताएं	84,631		1,02,857	
प्रावधान	7,807		7,127	
कुल वर्तमान देयताएं		2,92,697		2,57,642
कुल देयताएं		7,05,871		6,04,818
कुल इक्विटी और देयताएं		8,50,510		7,60,724

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

संजय गुप्ता

अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक
डीआईएन:06710604

स्थान : नवी मुंबई
दिनांक: 27 मई 2022



कॉकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड
31 मार्च 2022 को समाप्त तिमाही/वर्ष के लिए लेखापरीक्षित समेकित वित्तीय परिणामों का विवरण।
31 मार्च 2022 का समाप्त हानि वाला तिमाही/वर्ष के लिए लाभ आर हानि का समेकित विवरण

(लाख में राशि)

विवरण	31 मार्च 2022 को समाप्त तिमाही	31 दिसंबर 2021 को समाप्त तिमाही	31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष	31 मार्च 2021 को समाप्त वर्ष
	अलेखापरीक्षित	अलेखापरीक्षित	लेखा परीक्षित	लेखा परीक्षित
I. परिचालन से राजस्व सेवाओं की बिक्री:				
i) यातायात अर्जन	39,204	34,026	1,14,598	58,864
ii) परियोजना राजस्व	75,493	52,634	2,03,354	97,389
अन्य परिचालन आय	986	632	2,107	1,543
परिचालन से कुल राजस्व	1,15,684	87,292	3,20,059	1,57,796
II. अन्य आय	3,834	2,206	10,657	7,952
III. कुल आय (I+II)	1,19,517	89,498	3,30,716	1,65,748
IV. व्यय				
परिचालन लागत				
i) गाड़ी परिचालन पर व्यय	19,262	18,098	65,739	32,860
ii) परियोजना लागत	68,213	43,764	1,90,205	83,952
तैयार माल/ कार्य प्रगति की सूची में परिवर्तन	563	3,858	(4,960)	4,225
कर्मचारी लाभ व्यय	15,756	16,098	62,078	55,677
वित्तीय लागत	5,452	4,421	18,023	13,803
मूल्यहास और परिशोधन व्यय	2,346	1,931	7,913	6,490
अन्य व्यय	2,339	1,159	5,226	5,267
कुल व्यय (IV)	1,13,932	89,329	3,44,224	2,02,274
V. कर पूर्व (III- IV) से लाभ/हानि	5,586	169	(13,508)	(36,526)
VI. कर व्यय:				
i) वर्तमान कर				
ii) आस्थगित कर				
VII. वर्ष के लिए (V-VI) लाभ/ (हानि)	5,586	169	(13,508)	(36,526)
VIII. संयुक्त उदयम का (लाभ)/हानि का हिस्सा			28	1,243
IX. अन्य व्यापक आय				
(i) मर्दे जो लाभ या हानि के लिए पुनर्वर्गीकृत नहीं किया जाएंगे	1,478	(4,618)	(12,375)	(18,471)
(ii) मर्दे स संबंधित आयकर या लाभ या हानि (हानि) के लिए पुनर्वर्गीकृत नहीं किया जाएंगे				
कुल अन्य व्यापक आय / (हानि), आयकर पश्चात शुद्ध	1,478	(4,618)	(12,375)	(18,471)
X. वर्ष (VII + VIII) के लिए कुल व्यापक आय	7,064	(4,449)	(25,882)	(54,997)
प्रति शेयर आय (रु. 1000/- का प्रत्येक) (वार्षिक नहीं है)				
(क) मूल	34.40	1.06	(87)	(276)
(ख) तनुकृत	9.79	0.30	-	-

* केआरसीएल ने 407951 लाख रुपए के लिए अनिवार्य परिवर्तनीय गैर संचयी अधिमान शेयर जारी किए हैं। जो इस अवधि के लिए हैं, आगे ये शेयर गैर-तनुकृत होंगे, इसलिए तनुकृत ईपीएस की गणना के लिए इसका विचार नहीं किया गया है।

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

संजय गुप्ता
अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक
डीआईएन:06710604

स्थान : नवी मुंबई
दिनांक: 27 मई 2022



विवरण	31 मार्च 2022 को समाप्त अवधि के लिए लेखापरीक्षित	31 मार्च 2021 को समाप्त अवधि के लिए लेखापरीक्षित
प्रचालन गतिविधियों से नकद प्रवाह		
कर पूर्व लाभ/(हानि)	(13,536)	(37,769)
गैर-नकद मदों के लिए समायोजन:		
मूल्यहास और परिशोधन व्यय	7,913	6,490
अन्य गतिविधियों से उत्पन्न नकदी के वर्गीकरण के लिए समायोजन:		
जमा पर ब्याज	(10,208)	(7,591)
वित्तीय लागत	18,023	13,803
पूर्व अवधि मूल्यहास/समायोजन		(29)
अचल संपत्ति की बिक्री पर हानि	1	0
अचल संपत्ति की बिक्री पर लाभ	-	1
प्रावधानों	(1,700)	10,545
अन्य गैर-वर्तमान देनदारियाँ	5,263	1,444
कार्यशील पूंजी परिवर्तन से पहले परिचालन लाभ	5,756	(13,106)
कार्यशील पूंजी परिवर्तन के लिए समायोजन		
के लिए समायोजन		
क) वर्तमान देयताएँ		
i) व्यापार देनदारियाँ		
क) सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों को कुल बकाया राशि	-	-
ख) सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों के अलावा लेनदारों का कुल बकाया।	35,425	(18,983)
ii) अन्य वित्तीय देयताएँ	10,054	(6,271)
अन्य वर्तमान देयताएँ	(18,226)	49,329
प्रावधान	681	1,025
ख) वर्तमान संपत्ति		
इनवेंटरी	(7,518)	4,336
व्यापार प्राप्तियाँ	(1,127)	(1,170)
वर्तमान कर परिसंपत्तियाँ (नेट)	580	818
अन्य वर्तमान परिसंपत्तियाँ	(7,921)	(6,365)
संचालन से शुद्ध नकदी प्रवाह	17,703	9,613
कर भुगतान	-	-
परिचालन गतिविधियों से शुद्ध नकदी प्रवाह (क)	17,703	9,613
निवेश गतिविधियों से नकदी प्रवाह		
संपत्ति, संयंत्र और उपकरणों में (बढ़ना)/ घटना	(82,176)	(19,690)
अचल संपत्ति की बिक्री पर हानि	(1)	(0)
अचल संपत्ति की बिक्री पर लाभ	-	(1)
पूँजी कार्य में प्रगति में (बढ़ना)/ घटना	36,693	(30,286)
अन्य अमूर्त परिसंपत्तियों में (बढ़ना)/ घटना	(246)	84
विकास के तहत अमूर्त परिसंपत्तियों में (बढ़ना)/ घटना	29	-
अन्य गैर-वर्तमान परिसंपत्तियों में (बढ़ना)/ घटना	1,839	(1,437)
जमा पर ब्याज	10,208	7,591
गैर-वर्तमान ऋण में (बढ़ना)/ घटना	5	96
गैर-वर्तमान निवेश में (बढ़ना)/ घटना	28	1,243
अन्य गैर-वर्तमान वित्तीय परिसंपत्तियों में (बढ़ना)/ घटना	(1,799)	527
वित्तीय परिसंपत्ति-ऋण में (बढ़ना)/ घटना	-	(134)
वर्तमान निवेश में (बढ़ना)/ घटना	(9,842)	(62,668)
नकद और नकद समकक्ष के अलावा अन्य बैंक शेष में (बढ़ना)/ घटना	(5,258)	195
अन्य गैर-वर्तमान देयताएँ में (बढ़ना)/ घटना	-	-
अन्य वर्तमान वित्तीय संपत्ति में (बढ़ना)/ घटना	(19,342)	8,572
निवेश गतिविधियों में प्रयुक्त शुद्ध नकदी (ख)	(69,863)	(95,908)
वित्तीय गतिविधियों से नकदी प्रवाह		
शेयर पूंजी का निर्गम	14,234	19,813
लौज देनदारियाँ	3,003	(171)
पूँजी परियोजना पर वित्त लागत	(1,618)	(6,732)
शेयर आवेदन राशि लंबित आवेदन में बढ़ना/ घटना	411	359
पूँजी परियोजना के लिए बैंक से ऋण	47,056	35,048
बैंक से ऋण	7,122	14,983
वित्तीय लागत	(18,023)	(13,803)
वित्तीय गतिविधियों में प्रयुक्त शुद्ध नकदी (ग)	52,185	49,498
नकद और नकद समकक्षों में शुद्ध वृद्धि (घ=क+ख+ग)	26	(36,797)
वर्ष/अवधि की शुरुआत में नकद और नकद समकक्ष (द)	29,056	65,853
वर्ष/अवधि के अंत में नकद और नकद समकक्ष (घ=द+घ)	29,082	29,056

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

संजय गुप्ता
अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक
ईआइएन:06710604

स्थान : नवी मुंबई
दिनांक: 27 मई 2022

31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए लेखापरीक्षित समेकित वित्तीय परिणामों के भाग के रूप में नोट

1. 31 मार्च, 2022 को समाप्त तिमाही और वर्ष के वित्तीय परिणाम और 31 मार्च, 2021 को समाप्त पिछले वर्ष के लिए इसी अवधि के वित्तीय परिणाम भारतीय लेखा मानकों के अनुरूप हैं। वित्तीय परिणाम कंपनी (भारतीय लेखा मानक) नियम, 2015 और कंपनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची III के अनुपालन में तैयार किए गए हैं।
2. वित्तीय परिणाम सेबी (सूचीकरण और अन्य प्रकटीकरण आवश्यकताएँ) विनियम, 2015 के विनियम 52 की आवश्यकताओं के अनुसार तैयार किए जाते हैं।
3. जेडीआरएल एक संयुक्त उद्यम कंपनी है जिसमें केआरसीएल और महाराष्ट्र मैरीटाइम बोर्ड (एमएमबी) के पास क्रमशः 26% और 11% इक्विटी है और शेष जेएसडब्ल्यू जयगढ़ पोर्ट लिमिटेड (जेएसडब्ल्यूजेपीएल) के पास है। केआर रूट पर जयगढ़ पोर्ट और डिग्नी रेलवे स्टेशन के बीच पोर्ट कनेक्टिविटी प्रदान करने के लिए रेलवे प्रणाली के निर्माण, संचालन और रखरखाव के लिए जेडीआरएल का गठन किया गया था। जेडीआरएल ने केआरसीएल के माध्यम से रेल मंत्रालय के साथ अपेक्षित रियायत समझौता किया है।

31 मार्च, 2021 तक, जेडीआरएल ने अपने सीडब्ल्यूआईपी पर 4531 लाख रुपये की हानि के लिए जिम्मेदार ठहराया है, जो कंपनी के प्रबंधन के परियोजना को जारी नहीं रखने के इरादे को दर्शाता है।

हालांकि, मैसर्स जेएसडब्ल्यूएलपीएल (63% शेयरधारिता के साथ जेडीआरएल में अधिकांश शेयर रखने वाले) ने केआरसीएल के इक्विटी के हिस्से को अधिग्रहण करने और रियायत समझौते और शेयरधारकों के समझौते को बंद करने के लिए सहमति व्यक्त की है। इसे रेल मंत्रालय मंजूरी मिली है पत्र संदर्भ संख्या 2013/इन्फ्रा/12/4 पीटी दिनांक 12.01.2022 द्वारा सूचित किया गया है।

4. वित्तीय वर्ष 2019-2020 के दौरान, केआरसीएल ने 49,000 लाख रुपये के तीसरे राइट शेयर इश्यू की घोषणा की है। वर्ष के दौरान रेल मंत्रालय, महाराष्ट्र सरकार और गोवा सरकार को 14234 लाख रुपये का आवंटन दिनांक 28.06.2021, 01.12.2021 और 03.09.2021 को क्रमशः किया गया है। महाराष्ट्र सरकार ने 30.03.2022 को 2670 लाख रुपये की पूरी राशि का भुगतान कर दिया है। इसके लिए शेयर 04.05.2022 को आवंटित किए गए हैं।

फलस्वरूप, निदेशक मंडल ने अपनी बैठक में राइट्स इश्यू के बंद होने के बाद भी शेयरधारकों से सदस्यता प्राप्त करने की अनुमति दी है।

- 5 व्यापार, सरकारी प्राधिकरणों, क्षेत्रीय रेलवे और नियंत्रण खातों से/से प्राप्य/देय शेष राशि पुष्टि और समाधान के अधीन हैं। निगम आगामी वर्ष में आवश्यक समायोजन करने के लिए ऐसे शेष की समीक्षा करने की प्रक्रिया में है।
- 6 निगम के कर्मचारियों के कल्याण के लिए गठित कॉकण रेलवे कल्याण संगठन (KRWO) को दिया गया ऋण, ब्याज @ 7% प्रति वर्ष है और संवितरण की तारीख से 7 वर्षों में चुकाने योग्य है। ऋणों का वितरण 2010-11 से 2014-15 की अवधि के दौरान किया गया था। केआरडब्ल्यूओ ने उल्हे, सूरतकल, मडगांव और रत्नागिरी में खरीदी गई भूमि के लिए निगम के पक्ष में साधारण बंधक विलेख निष्पादित किया है। ऋण को असुरक्षित के रूप में वर्गीकृत किया गया है। KRWO की शेष राशि पुष्टि के अधीन है।
- 7 देय व्यापार में रेलवे को देय राशि के संबंध में रु. 82339 लाख, जिसमें से 43678 लाख रुपये का पुराना बकाया शामिल है जो 1 वर्ष से अधिक के लिए देय है और 24384 लाख रुपये का पुराना बकाया शामिल है जो 3 साल से अधिक के लिए देय है।
- 8 समूह अवकाश नकदीकरण योजना के तहत जीवन बीमा निगम के साथ निवेश में जीवन बीमा लाभ शामिल हैं और इसका उपयोग सामान्य व्यावसायिक उद्देश्य के लिए भी किया जाता है।
- 9 केआरसीएल के पास 111484 लाख रुपये (101959 लाख रुपये) अनवशोषित मूल्यहास है जैसा कि आयकर अधिनियम 1961 के तहत गणना की गई है, वर्तमान वर्ष के दौरान कोई आयकर प्रावधान नहीं है।

इसके अलावा आय की पिछली प्रवृत्ति और ब्याज की सेवा के लिए भुगतान पर विचार करते हुए, प्रबंधन का विचार है कि भविष्य में कर योग्य लाभ निकट भविष्य में आस्थगित कर संपत्तियों की वसूली/वसूली के लिए पर्याप्त नहीं होगा। इसे ध्यान में रखते हुए भारतीय लेखा मानक-12 के अनुसार आस्थगित कर आस्तियों का सृजन नहीं किया गया है

- 10 वर्ष के दौरान पूर्व अवधि के व्यय और आय को भारतीय लेखा मानक-8 के अनुसार माना गया है। पिछली अवधियों के आंकड़ों को वर्तमान अवधियों के वर्गीकरण के अनुरूप बनाने के लिए जहां कहीं आवश्यक हो, पुनर्वर्गीकृत/पुनर्स्थापित किया गया है

इस प्रकार, चालू वर्ष के दौरान लेखे गए ₹ 86 लाख के व्यय, पिछले वर्ष (वर्षों) से संबंधित थे। इसलिए भारतीय लेखा मानक-8के अनुसार, इन पूर्व अवधि के खर्चों को पिछले वर्ष में स्थानांतरित कर दिया गया है और पिछले वर्ष के प्रासंगिक खर्चों को फिर से बताया गया है, परिणामस्वरूप पिछले वर्षों के लिए कर पश्चात लाभ में ₹ 115 लाख की वृद्धि हुई परिणामस्वरूप, उस वर्ष के लिए प्रारंभिक आरक्षित निधि और अधिशेष में भी ₹ 29 लाख की कमी आई है। इसके अलावा पिछले वर्ष के लिए वर्तमान और गैर-वर्तमान देनदारियों को बहाल किया गया है और ₹ 193 लाख की कमी हुई, अचल संपत्तियों में ₹ 126 लाख की कमी हुई पिछले वर्ष के लिए वर्तमान अनुदानों को बहाल कर दिया गया है और ₹ 19 लाख की वृद्धि की गई है।

- 11 31 मार्च, 2022 तक यूएसबीआरएल परियोजना से संबंधित निगम के खिलाफ मध्यस्थता के तहत दावा 77393 लाख रुपये है। हालांकि, निगम की यह सुविचारित राय है कि मामले के किसी भी प्रतिकूल परिणाम के मामले में, उत्तर रेलवे (एनआर) और केआरसीएल के बीच समझौता जापन के अनुसार परियोजना के लिए दावा प्रभार्य होगा। 31 मार्च, 2022 तक 4537 लाख रुपये का मध्यस्थता दावा उत्तर रेलवे द्वारा लिया और स्वीकार किया जाता है।
- 12 रखरखाव/दोषों और मध्यस्थता/न्यायालय के फैसले के कारण देनदारियों की आकस्मिकताओं के संबंध में, जहां खातों की किताबों में कोई प्रावधान नहीं किया गया है, क्योंकि निगम की राय है कि इसे उप-ठेकेदार द्वारा पूरा किया जाएगा या होगा अचल संपत्ति के लिए आरोपित। वसूली योग्य न होने वाला ब्याज, यदि कोई हो, अधिनिर्णय के वर्ष में राजस्व से वसूल किया जाएगा, क्योंकि उसका परिणाम निश्चित नहीं है।
- 13 वर्तमान अवधियों के वर्गीकरण के अनुरूप जहां कहीं आवश्यक हो, पिछली अवधियों के आंकड़ों को फिर से समूहित किया गया है।
- 14 31 मार्च, 2022 को समाप्त वर्ष के लिए निवेशकों की शिकायतों की स्थिति इस प्रकार थी:-

- प्रथम छमाही की शुरुआत में लंबित निवेशक शिकायतों की संख्या	- शून्य
- वर्ष 2021-22 की दूसरी छमाही के दौरान प्राप्त	- शून्य
- वर्ष 2021-22 की दूसरी छमाही के दौरान निपटान किए गए	- शून्य
- वर्ष 2021-22 की दूसरी छमाही के समाप्ति पर अनसुलझे शेष	- शून्य

कोंकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड के लिए

स्थान: नवी मुंबई

(संजय गुप्ता)

दिनांक: 27 मई 2022

अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक