

**SHABARI ADIVASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL
MARYADIT, NASHIK-2
(A Govt. of Maharashtra Undertaking)**

EIGHTEENTH ANNUAL REPORT

2016 -2017

Registered Office

Adivasi Vikas Bhavan,
3rd Floor, Ram Ganesh Gadkari Chowk,
Old Agra Road, Nashik-422 002
Telephone No. 0253- 2315860
Email – shabarinsk@gmail.com

SHABARI ADIVASI VITA VA VIKAS MAHAMANDAL MYDT.,NASHIK-2

*Regd office "AdivasiVikasBhavan". 3rd Floor, Ram Ganesh GadkariChowk,Old Agra Road,Nashik- 422 002.

Phone- 576860.571782 Fax- (0253)2571560

(A Govt. of Maharashtra Undertaking)

ANNUAL ACCOUNTS FOR THE PERIOD
1st APRIL, 2016 TO 31st MARCH, 2017

Registration No.of Institute	25-13247
Date of Registration	15 th January, 1999.
Directors Report for the period	1 st April, 2016 to 31 st March, 2017
Statutory Auditors Report for the period	1 st April, 2016 to 31 st March, 2017
Name of Statutory Auditor and Address	Patel Kalantri & Associates, Chartered Accountants, Sakar Apartment, Opp. Maheshwari Hostel, Old Pandit Colony, Sharanpur Road, Nashik 422 002
Balance sheet, Profit & Loss A/c , and Notes for the period	1 st April, 2016 to 31 st March, 2017

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित, नाशिक -२

नोंदणीकृत कार्यालय - "आदिवासी विकास भवन", तिसरा मजला, रामगणेश गडकरी चौक, जुना आग्रा मार्ग, नाशिक - ४२२००२

दुरध्वनी : २५७५८९३, २५७६८६०, २५७१७८२, फॅक्स : (०२५३) २५७१५६०

(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

१ एप्रिल, २०१६ ते ३१ मार्च, २०१७ या कालावधीचे वार्षिक लेखे

संस्थेचा नोंदणी क्रमांक		२५-१३२४७
नोंदणीचा दिनांक		१५ जानेवारी, १९९९
संचालकांचा अहवाल - कालावधी		१ एप्रिल, २०१६ ते ३१ मार्च, २०१७
संवैधानिक लेखापरीक्षण अहवाल - कालावधी		१ एप्रिल, २०१६ ते ३१ मार्च, २०१७
संवैधानिक लेखापरीक्षकाचे नाव व पत्ता		पटेल कलंत्री अँड असोसिएट्स, सनदी लेखापाल साकार अपार्टमेंट माहेश्वरी हॉस्टेल समोर जुनी पंडीत कॉलनी, शरणपुर रोड, नाशिक - ४२२००२
ताळेबंद, नफा व तोट्याचा हिशोब आणि टिपण्या -		१ एप्रिल, २०१६ ते ३१ मार्च, २०१७

**SHABARI ADIVASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL MARYADIT,
NASHIK-2**

(A Govt. of Maharashtra Undertaking)

Index

Sr. No.	Particulars	Page No.
1	Board of Directors for the year 2016-17	2
2	Notice of Annual General Meeting	4
3	Directors Report	6
4	Independent Auditors Report	16
5	Annexure to Auditors Report	24
6	Annex - A	30
7	Balance Sheet	56
8	Profit & Loss A/c	58
9	Notes forming part of Financial Statements as at 31/03/2017	62
11	Letter of the Principal Accountant General & Comments on Accounts for the year 2016-17 by the Comptroller & Auditor General of India	84

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ
मर्यादित., नाशिक - २
(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

अनुक्रमणिका

अ.क्र.	तपशिल	पृष्ठ क्र.
१	संचालक मंडळ सन २०१६ - २०१७	३
२	वार्षिक सर्वसाधारण सभेची सुचना	५
३	संचालकांचा अहवाल	७
४	स्वतंत्र लेखापरिक्षकांचा अहवाल	१७
५	लेखापरिक्षण अहवालाचे जोडपत्र	२५
६	सहपत्र - अ	३१
७	ताळेबंद	५७
८	नफा तोटा पत्रक	५९
९	दिनांक ३१/०३/२०१७ रोजीच्या आर्थिक पत्रकांचा भाग असलेल्या टिपण्या	६३
१०	प्रधान महालेखापाल यांचे पत्र व भारताचे महालेखाकार यांचे सन २०१६-१७ चे लेख्यांवरील अभिप्राय	८५

Board of Directors 2016-17

संचालक मंडळ २०१६-१७

**SHABARI ADIVASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL MARYADIT,
NASHIK-2
(A Govt. of Maharashtra Undertaking)**

Board of Directors for the year 2016-2017

1.Hon. Shri. Vishnu Savara.

Chairman

Shabari Adivasi Vitta Va Vikas Mahamandal Maryadit, Nashik 422002, and
Hon. Minister, Tribal Development, Maharashtra State

2.Hon. Shri. Raje Ambarishrao Atram.

Vice Chairman

Shabari Adivasi Vitta Va Vikas Mahamandal Maryadit, Nashik 422002 and
Hon. Minister of State, Tribal Development, Maharashtra State

3.Hon. Principal Secretary

Tribal Development, Mantralaya, Mumbai-400032.

4.Hon. Commissioner

Tribal Development, (M.S.) Adivasi Vikas Bhavan, Nashik-422 002.

5.Hon. Deputy Secretary

Tribal Development, Mantralaya, Mumbai-400 032.

6.Hon. Managing Director

Shabari Adivasi Vitta Va Vikas Mahamandal Maryadit, Nashik-422002

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित., नाशिक - २
(महाराष्ट्र शासनाचा उपक्रम)

संचालक मंडळ सन २०१६ - १७

१. मा. श्री. विष्णु सावरा,

अध्यक्ष

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित., नाशिक - २ तथा

मा. मंत्री, आदिवासी विकास, महाराष्ट्र राज्य

२. मा. श्री. राजे अंबरीशराव आत्राम,

उपाध्यक्ष

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित., नाशिक - ४०० ००२ तथा

मा. राज्य मंत्री, आदिवासी विकास, महाराष्ट्र राज्य

३. मा. प्रधान सचिव,

आदिवासी विकास, मंत्रालय, मुंबई - ४०० ०३२

४. मा. आयुक्त,

आदिवासी विकास (म.रा.) आदिवासी विकास भवन, नाशिक - ४२२ ००२

५. मा. उपसचिव,

आदिवासी विकास विभाग, मंत्रालय, मुंबई - ४०० ०३२

६. मा. व्यवस्थापकीय संचालक,

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित, नाशिक - ४२२ ००२

SHABARI ADIVASI VITA VA VIKAS MAHAMANDAL MYDT.,NASHIK-2

*Regd office "Adivasi Vikas Bhavan". 3rd Floor, Ram Ganesh Gadkari Chowk, Old Agra Road, Nashik-422 002

Phone- (0253) 2315860

Web – WWW.mahashabari.com

Fax- (0253) 2315860

Mail – shabarinsk@gmail.com

No.SAVVM/Adm/AGM/47A/2019

Nashik – 2, Dated : 13/05/2019

NOTICE

Notice is hereby given that Annual General Meeting of the members of Shabari Adivasi Vitta Va Vikas Mahamandal Maryadit, Nashik will be held on 7th June, 2019 at 3.00 p.m at Sagar Bunglow, Malbar Hill, Mumbai to transact the following business :

ORDINARY BUSINESS :-

1. To receive, consider and adopt Balance Sheet and Profit & Loss Account for the Year Ended 31 March, 2016 and Report of the Board of Directors & Auditors thereon.
2. To receive, consider and adopt Balance Sheet and Profit & Loss Account for the Year Ended 31 March, 2017 and Report of the Board of Directors & Auditors thereon.
3. To receive, consider and adopt Balance Sheet and Profit & Loss Account for the Year Ended 31 March, 2018 and Report of the Board of Directors & Auditors thereon.
4. To discuss on the qualification/remarks made by Controller and Auditor General of India.
5. Authorization to submit of Final Accounts for the year 2015-16 to State Legislature.
6. Authorization to submit of Final Accounts for the year 2016-17 to State Legislature.
7. Authorization to submit of Final Accounts for the year 2017-18 to State Legislature.
8. To Discuss any other matter with permission of the Chair.

By order of the Board

Sd/-

Managing Director
Shabari Adivasi Vitta Va Vikas
Mahamandal Maryadit, Nashik

NOTES

1. A member entitled to attend and vote at the meeting is entitle to appoint a proxy to attend and vote instead of himself / herself and proxy need not be a member of the Company. Proxies in order to be effective, must be received by the company not less than 48 hours before the commencement of the meeting.
2. In the absence of quorum, the meeting will be adjoined and will be held again after half an hour after the scheduled time and such meeting will not have quorum.

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादीत, नाशिक

रजि.ऑफीस "आदिवासी विकास भवन " ३ रा मजला, राम गणेश गडकरी चौक, जुना आग्रा रोड, नाशिक- ४२२ ००२.
दुरध्वनी - (०२५३) २३१५८६० फॅक्स- (०२५३) २३१५८६०
Web- www.mahashabari.com. Mail- shabarinsk@gmail.com

जा.क्र.शआविविम/प्रकल्प/वा.स.स./४७अ/२०१९
नाशिक - २, दिनांक - १३/०५/२०१९

नोटीस

या द्वारे अशी नोटीस देण्यात येते की, शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्या., नाशिक-२ यांच्या भागधारकांची वार्षिक सर्वसाधारण सभा दिनांक ७ जुन, २०१९ रोजी दुपारी ३.०० वाजता सागर बंगला, मलबार हिल, मुंबई येथे खालील प्रमाणे कामकाज करण्यासाठी घेण्यात येणार आहे.

नियमित कामकाज :-

१. संचालकांचा अहवाल, दि.३१ मार्च, २०१६ रोजी संपलेल्या वर्षाचे नफातोटा पत्रक, त्या तारखेचा ताळेबंद, संचालक मंडळाचा अहवाल तसेच लेखारीक्षकांचा अहवाल स्विकारणे व त्यास मान्यता देणे.
२. संचालकांचा अहवाल, दि.३१ मार्च, २०१७ रोजी संपलेल्या वर्षाचे नफातोटा पत्रक, त्या तारखेचा ताळेबंद, संचालक मंडळाचा अहवाल तसेच लेखारीक्षकांचा अहवाल स्विकारणे व त्यास मान्यता देणे.
३. संचालकांचा अहवाल, दि.३१ मार्च, २०१८ रोजी संपलेल्या वर्षाचे नफातोटा पत्रक, त्या तारखेचा ताळेबंद, संचालक मंडळाचा अहवाल तसेच लेखारीक्षकांचा अहवाल स्विकारणे व त्यास मान्यता देणे.
४. भारत सरकार चे महालेखाकार यांचेकडून देण्यात आलेल्या योग्यता / अभिप्रायांवर चर्चा करणे.
५. सन २०१५-१६ चे अंतिम लेखे विधी मंडळास सादर करण्याचे अधिकार देणे बाबत.
६. सन २०१६-१७ चे अंतिम लेखे विधी मंडळास सादर करण्याचे अधिकार देणे बाबत.
७. सन २०१७-१८ चे अंतिम लेखे विधी मंडळास सादर करण्याचे अधिकार देणे बाबत.
८. मा.अध्यक्ष यांचे परवानगीने येणा-या आयत्या वेळेच्या विषयावर चर्चा करणे.

संचालक मंडळाचे आदेशान्वये

सही/-

व्यवस्थापकीय संचालक

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्या.,
नाशिक

टिप :-

१. सभासदास सभेस हजर राहून मत देण्याचा हक्क आहे. सभासद त्यांच्या जागेवर सभेस हजर राहण्यासाठी व मत देण्यासाठी इतर कोणत्याही व्यक्तीची नेमणूक करू शकतात. सदर व्यक्ती कंपनीचा सभासद असणे आवश्यक नाही. सभासदाने त्यांच्या जागेवर इतर व्यक्ती हजर राहणे बाबतचा आदेश हा सभा सुरु होणेच्या किमान ४८ तास अगोदर कंपनीस देणे आवश्यक आहे.
२. सभेसाठी आवश्यक असणारी गणपुर्ती न झाल्यास सदरच्या सभेचे कामकाज तहकुब करण्यात येईल आणि सभेच्या नियोजित वेळेनंतर अर्ध्या तासाने सदरची सभा पुन्हा घेण्यात येईल व त्यासाठी अशा गणपुर्तीची आवश्यकता राहणार नाही.

DIRECTOR' S REPORT

TO,

THE MEMBERS,

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL MARYADIT

Your Directors have the pleasure in presenting their 18th Annual report on the business and operation of the company and the accounts for the financial year ended 31st march, 2017.

FINANCIAL SUMMARY OR HIGHLIGHTS/PERFORMANCE OF THE COMPANY :

The financial results for the year ended 31st March, 2017 and the corresponding figures for the last year are as under :-

Particulars	2016-2017	2015-2016
Total Sales and other income	7,70,51,988	8,11,20,781
Profit/ (Loss) before Interest, Depreciation and Tax	6,27,53,758	6,48,58,726
Less: Depreciation & Amortization Expense	3,30,298	3,77,779
Less: Interest	1,06,99,746	1,08,18,152
Profit/ (Loss) before Tax	5,17,23,714	5,36,62,795
Less: Prior Period items	0	0
Less: tax expenses	0	0
Profit after tax	5,17,23,714	5,36,62,795

BRIEF DESCRIPTION OF THE COMPANY'S WORKING DURING THE YEAR/STATE OF COMPANY'S AFFAIR:

The company has earned a profit of Rs. 5,17,23,714 during the year under review. The profit has decreased compared to the previous year.

DIVIDEND:

The directors have not declared any dividend for the financial year under review.

AMOUNT TRANSFERED TO GENERAL RESERVE:

The company has not transferred any part of profits to the reserves for the financial year under review.

संचालकांचा अहवाल

प्रति,
सदस्य,

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित.

दिनांक ३१ मार्च, २०१७ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचे लेखे व कंपनीच्या व्यवसाय व कामगिरीचा १८ वा वार्षिक अहवाल सादर करतांना तुमच्या संचालकांना आनंद होत आहे.

आर्थिक सारांश किंवा ठळक बाबी / कंपनीची कामगिरी :

दिनांक ३१ मार्च, २०१७ अखेरचे आर्थिक परिणाम व त्यांच्या तुलनेमधील त्यापुर्वीच्या वर्षाची संबंधीत आकडेवारी खालील प्रमाणे :

तपशिल	२०१६-१७	२०१५-१६
एकुण विक्री व इतर उत्पन्न	७,७०,५१,९८८	८,११,२०,७८१
व्याज, घसारा व कर पुर्वीचा नफा / (तोटा)	६,२७,५३,७५८	६,४८,५८,७२६
वजा : घसारा व परिशोधन खर्च	३,३०,२९८	३,७७,७७९
वजा : व्याज	१,०६,९९,७४६	१,०८,१८,१५२
कराधान पुर्वीचा नफा / (तोटा)	५,१७,२३,७१४	५,३६,६२,७९५
वजा : पुर्वीच्या कालावधीच्या बाबी	०	०
वजा : कर खर्च	०	०
कराधाना नंतरचा नफा	५,१७,२३,७१४	५,३६,६२,७९५

वर्षातील कंपनीच्या कामगिरीचे संक्षिप्त वर्णन / कंपनीच्या कामकाजाची स्थिती :

अहवाल वर्षामध्ये कंपनीस रु.५,१७,२३,७१४ इतका नफा झालेला आहे. मागील वर्षाच्या तुलनेत नफ्यात घट झालेली आहे.

लाभांश :

आढावा अंतर्गत आर्थिक वर्षासाठी संचालकांनी कोणताही लाभांश घोषित केलेला नाही.

राखीव निधीस वर्ग केलेली रक्कम :

आढावा अंतर्गत आर्थिक वर्षासाठी कंपनीने नफ्याचा कोणताही हिस्सा राखीव निधीस वर्ग केलेला नाही.

TRANSFER OF UNCLAIMED DIVIDEND TO INVESTOR EDUCATION AND PROTECTION FUND:

The provisions of Section 125(2) of the Companies Act, 2013 do not apply as there was no dividend declared and paid last year.

Your company did not have any funds lying unpaid or unclaimed for a period of seven years. Therefore there were no funds which were required to be transferred to investor education and protection fund (IEPF)

CHANGE IN THE SHARE CAPITAL:

The Mahamandal has made a fresh issue of 986000 shares of Rs.100/- each. This has taken the paid up share capital of the Mahamandal to Rs. 77,11,21,000/-

CHANGE IN THE NATURE OF BUSINESS:

There is no Change in the nature of the business of the Company done during the year.

EVENTS SUBSEQUENT TO THE DATE OF FINANCIAL STATEMENTS:

No material changes and commitments affecting the financial position of the Company occurred between the end of the financial year to which this financial statements relate on date of this report.

NUMBER OF MEETINGS OF THE BOARD:

The Board met twice in the Current Financial Year:
21/10/2016, 27/03/2017

DIRECTORS OF THE COMPANY AND CHANGES IN DIRECTORS AND KEY MANAGARIAL PERSONNEL:

a) The Board of Your Company consist of the following Directors:

Name	Designation
1. Vishnu Savara	Chairman
2. Raje Ambarish Ravaji Atram	Vice Chairman
3. Manisha Verma	Principal Secretary
4. Rajiv Jadhav	Commissioner
5. Laxshmikant Dhoke	Deputy Secretary
6. Dinkar Jagdale	Managing Director

b) APPOINTMENT OF DIRECTORS/ RESIGNATION OF DIRECTORS/ CHANGE IN DESIGNATION/ DEATH OF DIRECTOR:

Mrs. Sonali Ponkshe Vayangankar retired as per the government orders and Mr. Rajiv Jadhav was appointed in her place.

Mr. Rajagopal Deora retired from the office in accordance to the government order and Mrs. Manisha Verma was appointed in his place.

मागणी न केलेला लाभांश गुंतवणूकदार शिक्षण व संरक्षण निधीस वर्ग करणेबाबत :

कंपनी कायदा, २०१३ चे कलम १२५ (२) ची तरतूद लागू होत नाही, कारण मागील वर्षी लाभांश घोषित व अदा करण्यात आलेला नाही.

तुमच्या कंपनीकडे सात वर्षांचे कालावधीचा अदत्त व मागणी न केलेला कोणताही निधी नाही. त्यामुळे गुंतवणूकदार शिक्षण व संरक्षण निधीस कोणताही निधी वर्ग करण्याची आवश्यकता नाही. (आयइपीएफ)

भागभांडवलमधील बदल :

महामंडळाने रु.१००/- च्या ९८६००० समभागांचे नव्याने वाटप केलेले आहे. महामंडळाचे भरणा झालेले भागभांडवल रु. ७७,११,२१,०००/- इतके आहे.

व्यवसायाच्या स्वरूपातील बदल :

चालू वर्षामध्ये कंपनीच्या व्यवसायाच्या स्वरूपामध्ये कोणताही बदल झालेला नाही.

आर्थिक पत्रकांचे दिनांकानंतरच्या घटना :

आर्थिक पत्रकांशी संबंधित वर्षाचे समाप्तीपासून ते सदरच्या आर्थिक वर्षाच्या अहवालाचे दिनांकापर्यंत कंपनीच्या आर्थिक स्थितीवर परिणाम होणारे लक्षणीय बदल व वचनबद्धता झालेल्या नाहीत.

संचालक मंडळ सभांची संख्या :

चालू वित्तीय वर्षामध्ये दोन संचालक मंडळ सभा घेण्यात आलेल्या आहेत.

२१/१०/२०१६, २७/०३/२०१७

कंपनीचे संचालक मंडळ व महत्वाच्या व्यवस्थापकीय कर्मचा-यांमधील बदल :

अ) तुमच्या कंपनीचे संचालक मंडळ खालील प्रमाणे आहे.

नाव	हुद्दा
१. विष्णु सावरा	अध्यक्ष
२. राजे अंबरीश रावजी आत्राम	उपाध्यक्ष
३. मनिषा वर्मा	प्रधान सचिव
४. राजीव जाधव	आयुक्त
५. लक्ष्मीकांत ढोके	उपसचिव
६. दिनकर जगदाळे	व्यवस्थापकीय संचालक

ब) संचालकांची नियुक्ति / संचालकांचा राजीनामा / पदनामामधील बदल / संचालक मृत्यू :

शासनाच्या आदेशानुसार श्रीमती सोनाली पोंक्षे वायंगणकर निवृत्त झाल्यात व त्यांच्या जागेवर श्री. राजीव जाधव यांची नियुक्ती करण्यात आली.

शासनाच्या आदेशानुसार श्री. राजगोपाल देवरा निवृत्त झाले व त्यांच्या जागेवर श्रीमती. मनिषा वर्मा यांची नियुक्ती करण्यात आली.

COMPANY'S POLICY RELATING TO DIRECTORS APPOINTMENT, PAYMENT OF REMUNERATION AND DISCHARGE OF THEIR DUTIES:

The provisions of Section 178(1) relating to constitution of Nomination and Remuneration Committee are not applicable to the Company and hence the Company has not devised any policy relating to appointment of Directors, payment of Managerial remuneration, Directors qualifications, positive attributes, independence of Directors and other related matters as provided under Section 178(3) of the Companies Act, 2013.

DIRECTOR'S RESPONSIBILITY STATEMENT:

In terms of section 134 (5) of the companies act, 2013, the directors would like to state that:

- i) In the preparation of the annual accounts, the applicable accounting standards have been followed.
- ii) The Directors have selected such accounting policies and applied them consistently and made judgments and estimates that were reasonable and prudent so as to give a true and fair view of the state of affairs of the company at the end of the financial year and of the profit or loss of the company for the year under review.
- iii) The Directors have taken proper and sufficient care for the maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of this act for safeguarding the Assets Of the company and for preventing and detecting fraud and other irregularities.
- iv) The Directors have prepared the annual accounts on a going concern basis.
- v) The Directors had laid down internal financial controls to be followed by the company and that such internal financial controls are adequate and were operating effectively.
- vi) The Directors had devised proper system to ensure compliance with the provisions of all applicable laws and that such system were adequate and operating effectively.

PARTICULARS OF EMPLOYEES:

None of the employee has received remuneration exceeding the limit as stated in rule 5(2) of the companies (appointment and remuneration of managerial personnel) Rules, 2014.

PARTICULARS OF LOANS, GUARANTEES OR INVESTMENTS UNDER SECTION 186 :

Company has not provided any loan, guarantee, or made investment during the year.

PARTICULARS OF CONTRACTS OR ARRANGEMENTS WITH RELATED PARTIES :

There are no related party transactions for the year under review.

संचालकांच्या नियुक्तीबाबतचे कंपनीचे धोरण, मानधन अदायगी आणि त्यांची कर्तव्ये :

कलम १७८ (१) च्या संबंधीत नामांकन संविधानाच्या व मानधन समितीच्या तरतूदी कंपनीस लागू होत नाहीत व त्यामुळे कंपनीने कंपनी कायदा, २०१७ चे कलम १७८ (३) मधील तरतूदींचे अन्वये संचालक नियुक्ती, मानधन अदायगी, संचालकांची शैक्षणिक अर्हता, सकारात्मक गुणधर्म, संचालक स्वातंत्र्य व इतर संबंधीत बाबींचे धोरण निश्चीत करण्यात आलेले नाही.

संचालकांच्या जबाबदारीचे निवेदन :

कंपनी कायदा, २०१३ च्या कलम क्र.१३४ (५) नुसार संचालक नमुद करू इच्छितात की,

- १) वार्षिक लेखे तयार करतांना लागू असलेल्या लेखांकन मानकांचे पालन करण्यात आलेले आहे.
- २) संचालकांकडून अशी लेखांकन धोरणे निश्चीत करण्यात येवून ती सुसंगतपणे लागू करण्यात आलेली आहेत व असे निर्णय घेण्यात आलेले आहेत आणि अंदाजपत्रके तयार केलेली आहेत, जे आर्थिक वर्षाअखेरच्या कंपनीच्या कामकाजाची व अहवाल वर्षातील नफा / तोट्याची सत्य व रास्त स्थिती दर्शवित आहेत.
- ३) कंपनीच्या कायम मालमत्तांचे रक्षण होणे आणि अपहार व अनियमीतता शोधून त्यांचे प्रतिबंधासाठी आवश्यक त्या लेखाविषयक नोंदी ठेवणेबाबत संचालकांकडून कायद्यामधील तरतूदीस अनुसरून योग्य व पुरेशी काळजी घेण्यात आलेली आहे.
- ४) संचालकांनी चालू संस्था तत्वावर वार्षिक लेखे तयार केलेले आहेत.
- ५) कंपनीकडून अनुसरण्यात यावयाची अंतर्गत वित्तीय नियंत्रणे संचालकांनी निश्चीत केलेली असून ही अंतर्गत वित्तीय नियंत्रणे योग्य आहेत व ती प्रभावीपणे अंमलात आणण्यात आलेली आहेत.
- ६) कायद्यातील लागू असलेल्या तरतूदींचे योग्य प्रकारे पालन होणेबाबतची आवश्यक ती प्रणाली संचालकांकडून तयार करण्यात आलेली आहे व ही प्रणाली योग्य असून ती प्रभावीपणे अंमलात आणण्यात येत आहे.

कर्मचा-यांचा तपशिल :

कोणत्याही कर्मचा-यास कंपनी नियम, २०१४ चे नियम क्र.५(२) (नियुक्ती व व्यवस्थापकीय कर्मचा-याचे मानधन) मध्ये नमुद केलेल्या मर्यादेपेक्षा जादा मानधन प्राप्त झालेले नाही.

कलम १८६ अंतर्गतच्या कर्ज, हमी किंवा गुंतवणूका यांचा तपशिल :

कंपनीने चालू वर्षात कोणतेही कर्ज व हमी दिलेली नाही किंवा गुंतवणूक केलेली नाही.

संबंधीत पार्टीशी केलेल्या करार अथवा व्यवस्थेचा तपशिल :

आढावा वर्षामध्ये कोणतेही संबंधीत पार्टी व्यवहार नाहीत.

PARTICULARS REGARDING CONSERVATION OF ENERGY, TECHNOLOGY ABSORPTION :

Energy conservation efforts in the company are being pursued on continuous basis and close monitoring of power consumption, wastage of material is maintained. The company is using own indigenous technology.

FOREIGN EXCHANGE EARNINGS / OUTGO:-

There was no foreign exchange inflow or Outflow during the year under review.

DEPOSITS:

Your company has not accepted any deposits within the meaning of section 73 of the companies act, 2013 and the companies (acceptance of deposits) rules, 2014.

DETAILS OF POLICY DEVELOPED AND IMPLEMENTED BY THE COMPANY ON ITS CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY INITIATIVES:

The provision of section 135 of the companies act, 2013 are not applicable to the company, therefore company is not required to implement any CSR initiatives.

EXTRACT OF ANNUAL RETURN:

As required pursuant to section 92(3) of the Companies Act, 2013 and rule 12(1) of the Companies (Management and Administration) Rules, 2014 an extract of annual return in MGT 9 as a part of this Annual Report as ANNEXURE 'B'.

EXPLANATION OR COMMENTS ON QUALIFICATIONS, RESERVATIONS ORADVERSE REMARKS OR DISCLAIMERS MADE BY THE AUDITORS AND THE PRACTICING COMPANY SECRETARY IN THEIR REPORTS:

The Management and the Board of Directors have taken on record the comments and observation by the Comptroller and Auditor General of India (CAG) and the Directors have complied with those requirements.

The provision relating to submission of Secretarial Audit Report is not applicable to the Company.

AUDITORS:

M/S Patel Kalantri & Associates are appointed as the statutory auditors of the company by the CAG for four years starting from 2015-2019.

SUBSIDIARY COMPANIES/JOINT VENTURE/ASSOCIATED COMPANY:

The company does not have any subsidiary or associate joint ventures.

उर्जा संरक्षण तंत्रज्ञान समावेश याबाबतचा तपशिल :

उर्जा संरक्षणाचे बाबतीत कंपनीकडून सतत प्रयत्न करण्यात येत असून उर्जेचा वापर, सामग्रीचा अपव्यय यावर सतत नियंत्रण ठेवण्यासाठी कंपनी स्वतःच्या स्वदेशी तंत्रज्ञानाचा वापर करीत आहे.

परकीय चलन, मिळकत / खर्च :

अहवाल वर्षात परकीय चलनाची कोणतीही आवक किंवा जावक नाही.

ठेवी :

कंपनी कायदा, २०१३ च्या नियम २०१४ चे कलम ७३ (ठेवी स्विकारणे) अंतर्गतच्या कोणत्याही ठेवी कंपनीकडून स्विकारण्यात आलेल्या नाहीत.

कंपनीकडून सामुदायिक सामाजीक जबाबदारी उपक्रमाबाबत निश्चीत करण्यात आलेले धोरण व त्यांची अंमलबजावणी :

कंपनी कायदा, २०१३ चे कलम १३५ च्या तरतूदी कंपनीस लागू नाहीत. त्यामुळे कंपनीस सामाजीक सुरक्षा जबाबदारी उपक्रमांची अंमलबजावणी करण्याची आवश्यकता नाही.

वार्षिक विवरणपत्राचा गोषवारा :

कंपनी कायदा, २०१३ चे कलम क्र.९२(३) व कंपनी नियम २०१४ चे (व्यवस्थापन व प्रशासन) नियम व १२(१) नुसार वार्षिक अहवालाचा भाग असलेला वार्षिक विवरणपत्र गोषवारा एम जी टी ९ सहपत्र ब मध्ये दिलेला आहे.

लेखापरिक्षक व व्यवसायीक कंपनी सचिव यांचेकडील अहवालातील पात्रता, आरक्षण किंवा प्रतिकूल शेरे अथवा अस्विकृतीवरील स्पष्टीकरण किंवा टिपण्या :

भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल (सी.ए.जी.) यांचेकडील निरीक्षणांची संचालकांनी नोंद घेऊन त्यांची आवश्यक ती पूर्तता केलेली आहे.

सचिव लेखा परीक्षण अहवाल सादर करणेबाबतची तरतूद कंपनीस लागू नाही.

लेखापरिक्षक :

मे. पटेल कलंत्री अँड असोसिएट्स यांची २०१५-२०१९ या चार वर्षांकरिता संवैधानिक लेखापरिक्षक म्हणुन भारताचे नियंत्रक व महालेखाकार यांचेकडून नियुक्ती करण्यात आलेली आहे.

दुय्यम कंपनी / संयुक्त उपक्रम / संबंधीत कंपनी :

कंपनीची कोणतीही दुय्यम कंपनी नाही अथवा संबंधीत संयुक्त उपक्रम नाही.

RISK MANAGEMENT:

The company is into the activity of granting financial assistance to the tribal people to help their progress and upliftment. So the company faces minimal risks being a government company.

DISCLOSURE UNDER THE SEXUAL HARASSMENT OF WOMEN AT WORKPLACE (PREVENTION, PROHIBITION AND REDRESSAL) ACT, 2013:

The company has in place an anti sexual harassment policy in line with the requirement of the sexual harassment of women at workplace (prevention, prohibition & redressal) act, 2013, internal complaint committee (ICC) has been set up to redress complaints received regarding sexual harassment. All employees (permanent, contractual, temporary, trainees) are covered under this policy.

The following is a summary of sexual harassment complaints received and disposed off during the year 2016-2017

- No. of complaints received: Nil
- No. of complaints disposed off Nil

ACKNOWLEDGEMENT:

The Directors express their appreciation for the support and co-operation extended by the company's bankers, state and central government authorities. Your director sincerely thanks the customers, and suppliers, employees for their support and co-operation extended to the company.

FOR AND ON THE BEHALF OF THE BOARD

For and on the behalf of the Board

Sd/-

Managing Director

Shabari Adivasi Vitta Va Vikas

Mahamandal Maryadit, Nashik-2

Place : Nashik

जोखीम व्यवस्थापन :

कंपनी आदिवासी व्यक्तिंना आर्थिक सहाय्य देऊन त्यायोगे त्यांची प्रगती व जिवनमान उंचावणे साठीच्या योजनांमध्ये कार्यरत आहे. यामुळे व शासकीय कंपनी असल्यामुळे कंपनीस किमान जोखीम आहे.

कामाच्या ठिकाणी काम करणा-या महिलांच्या लैंगिक छळाबाबतचे प्रकटीकरण (प्रतिबंध, मनाई व निराकरण) कायदा, २०१३ :

कामाच्या ठिकाणी काम करणा-या महिलांच्या लैंगिक छळाबाबतचे प्रकटीकरण (प्रतिबंध, मनाई व निराकरण) कायदा, २०१३ चे धर्तीवर कंपनीने लैंगिक छळवणुक धोरण तयार केलेले असून प्राप्त झालेल्या लैंगिक छळासंबंधीच्या तक्रारींचे निराकरण करणेकामी अंतर्गत समिती (आय.सी.सी.) स्थापन केलेली आहे. सर्व कर्मचा-यांचा (कायम, करारावरील, तात्पुरत्या आणि शिकाऊ) सदरच्या धोरणामध्ये समावेश केलेला आहे.

सन २०१६-१७ मध्ये प्राप्त झालेल्या व निपटारा करण्यात आलेल्या लैंगिक छळविषयक तक्रारींचा गोषवारा खालीलप्रमाणे :

- प्राप्त तक्रारींची संख्या : निरंक
- निपटारा केलेल्या तक्रारींची संख्या : निरंक

अभिस्विकृती:

कंपनीचे बँक व्यवसायीक राज्य व केंद्र शासनाचे अधिकारी यांनी दिलेल्या पाठिंबा व सहकार्य बदल संचालक मंडळ आभार व्यक्त करीत आहे. कंपनीस ग्राहक व पुरवठेदार, कर्मचारी यांनी दिलेल्या पाठिंबा व सहकार्याबद्दल संचालक मनस्वी आभारी आहेत.

संचालक मंडळासाठी व त्यांच्यावतीने

सही/-

व्यवस्थापकीय संचालक

शबरी आदिवासी वित्त व विकास

महामंडळ मर्यादीत, नाशिक-२

ठिकाण : नाशिक

Independent Auditor's Report

To the Members of
Shabari Adiwasi Vitta Va Vikas Mahamandal,
Nashik

Report on the Financial Statements

We have audited the accompanying (Standalone) financial statements of Shabari Adiwasi Vitta Va Vikas Mahamandal, , which comprise the Balance Sheet as at 31 March 2017, the Statement of Profit and Loss for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the (STANDALONE) Financial Statements

The Company's Board of Directors is responsible for the matters in section 134(5) of the Companies Act, 2013 ("the Act") with respect to the preparation of these (Standalone) financial statements that give a true and fair view of the financial position, financial performance and cash flows of the Company in accordance with the accounting principles generally accepted in India, including the Accounting Standards specified under Section 133 of the Act, read with Rule 7 of the Companies (Accounts) Rules, 2014. This responsibility also includes the maintenance of adequate accounting records in accordance with the provision of the Act for safeguarding of the assets of the Company and for preventing and detecting the frauds and other irregularities; selection and application of appropriate accounting policies; making judgments and estimates that are reasonable and prudent; and design, implementation and maintenance of internal financial control, that were operating effectively for ensuring the accuracy and completeness of the accounting records, relevant to the preparation and presentation of the financial statements that give a true and fair view and are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

पटेल कलंत्री अँण्ड असोसिएटस
सनदी लेखापाल
साकार अपार्टमेंट
जुनी पंडीत कॉलनी,
शरणपुर रोड, नाशिक - ४२२००२

स्वतंत्र लेखापरिक्षकांचा अहवाल

प्रति सदस्य,
शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ,
नाशिक

आर्थिक पत्रकांवरील अहवाल

आम्ही शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळाच्या सोबतच्या (एकत्रित) आर्थिक पत्रकांचे लेखापरिक्षण केलेले आहे, त्यामध्ये दिनांक ३१/०३/२०१७ रोजीच्या ताळेबंदाचा, त्या वर्षाच्या नफातोटा पत्रकाचा व महत्वाच्या लेखाविषयक धोरणांचा व इतर स्पष्टीकरणात्मक माहितीचा समावेश आहे.

वित्तीय पत्रकांबाबत (एकत्रित) व्यवस्थापनाची जबाबदारी

कंपनीचे संचालक मंडळ हे कंपनी कायदा २०१३ (कायदा) मधील कलम १३४(५) मध्ये नमुद केलेल्या बाबींचे अनुरोधाने व भारतामध्ये सर्वसाधारणपणे मान्यता असलेल्या लेखांकन तत्त्वांस व तसेच कंपनी नियम २०१४ (लेखे) मधील कलम १३३ मधील नियम ७ मधील नमुद लेखांकन दर्जास अनुसरून असलेली व कंपनीच्या आर्थिक स्थितीची व आर्थिक कामगिरीची व रोख प्रवाहाची सत्य व रास्त स्थिती दर्शविणारी असलेली आर्थिक पत्रके तयार करण्यास जबाबदार आहेत. या जबाबदारीमध्ये कंपनीच्या मालमत्तेचे रक्षण होणे व अपहार आणि अनियमितता रोखणे यासाठी कायद्यातील तरतुदीनुसार पुरेशा लेखा रेकॉर्डचे व्यवस्थापन करणे, योग्य लेखांकन धोरणे निश्चीत करून ती अमलात आणणे, योग्य व रास्त अंदाज तयार करणे व अंतर्गत नियंत्रण ठेऊन जी सत्य स्थिती व रास्त स्थिती दर्शविणारी व अपहार किंवा चुकांमुळे सामग्री बाबतच्या चुकीच्या निवेदन विरहीत असलेली आर्थिक पत्रके तयार करणे व त्यांचे प्रस्तुतीकामी आवश्यक असणा-या अचूक व परिपूर्ण लेखांकन नोंदी ठेवणेकामी वापरता येईल, अशी आर्थिक पत्रके तयार करणे यांचा समावेश होतो.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these (Standalone) financial statements based on our audit. We have taken into account the provisions of the Act, the accounting and auditing standards and matters which are required to be included in the audit report under the provisions of the Act and the Rules made there under.

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

Opinion

In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the aforesaid (Standalone) financial statements give the information required by the Act in the manner so required and give a true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India.

(a) In the case of Balance sheet , of the state of affairs of the Company as on 31st March 2017.

(b) In the case of Profit and Loss Account, of the profit / loss for the year ended as on 31st March 2017.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

As required by the Companies (Auditor's Report) Order, 2016 ("the Order") issued by the Central Government of India in terms of sub-section (11) of section 143 of the Act, we give in the Annexure a statement on the matters Specified in paragraphs 3 and 4 of the Order to the extent applicable.

As required by section 143(3) of the Act, we further report that :

We have sought and obtained all the information and explanations which to the best of our knowledge and belief were necessary for the purpose of our audit;

- a. In our opinion proper books of account as required by law have been kept by the Head Office and all branches of the Company so far as appears from our examination of those books and all books of accounts for the purpose of audit have been received from the branches not visited by us.)

लेखापरिक्षकांची जबाबदारी

आमच्या लेखापरिक्षणाच्या आधारे या आर्थिक विवरणपत्रांवर (एकत्रित) मत व्यक्त करणे ही आमची जबाबदारी आहे. कायद्यामधील तरतूदी व त्यानुसार तयार करण्यात आलेले नियम व त्या अनुरोधाने लेखांकन व लेखापरिक्षण विषयक मानकांचा लेखापरिक्षण अहवालामध्ये समाविष्ट करावयाच्या बाबी ह्या आम्ही विचारात घेतलेल्या आहेत.

आम्हास विश्वास वाटतो की, वित्तीय पत्रकांवरील (एकत्रित) आमचे मत व्यक्त करणेकामी आम्हास प्राप्त झालेले लेखापरिक्षण पुरावे योग्य व पुरेसे आहेत.

मतप्रदर्शन

आमच्या मते, व आम्हास देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणाच्या आधारे, उपरोक्त वित्तीय पत्रके (एकत्रित) कायद्याच्या अनुरोधाने आवश्यक ती माहिती विषद करीत असून, भारतामध्ये सर्वसाधारणपणे अनुसरण्यात येणा-या लेखांकन तत्वांस अनुसरून ती दिनांक ३१ मार्च, २०१७ रोजीच्या कंपनीच्या कामकाजाची स्थिती व त्या तारखेच्या नफ्याची सत्य व रास्त स्थिती दर्शवितात.

- अ) ताळेबंदाच्या बाबतीत दिनांक ३१ मार्च, २०१७ रोजीची कंपनीच्या कामकाजाची स्थिती आणि
- ब) नफातोटा पत्रकाचे बाबतीत दिनांक ३१ मार्च, २०१७ रोजी संपणा-या वर्षाचा नफा / तोटा

इतर कायदेशिर व नियामकांचे पूर्ततेसंबंधीचा अहवाल

केंद्र शासनाने जारी केलेल्या कंपनी (लेखापरिक्षकांचा अहवाल) आदेश २०१६ (आदेश) चे कलम क्र.१४३ चे उपकलम (११) चे अनुसार सदरच्या आदेशातील परिच्छेद क्रमांक ३ व ४ अन्वये लागू असलेल्या बाबतीत नमूद करावयाच्या बाबींचे निवेदन सोबतच्या सहपत्रामध्ये आम्ही देत आहोत.

कायद्याचे कलम १४३ (३) चे आवश्यकतेस अनुसरून, आम्ही पुढे कळवित आहोत की,

आमच्या मते व माहितीप्रमाणे, आम्ही मागविलेली आमच्या लेखा परीक्षणाचे प्रयोजनार्थ आवश्यक ती सर्व माहिती व स्पष्टीकरणे आम्ही प्राप्त केलेली आहेत.

- अ) आमच्या मते, कायद्यानुसार आवश्यक असलेली सर्व लेखापुस्तके कंपनीच्या मुख्य कार्यालय व शाखा कार्यालयांकडून ठेवण्यात आलेली असून तसे सदरच्या पुस्तकांची तपासणी केला असता दिसून येते व तसेच आम्ही भेट न दिलेल्या शाखांकडून आमच्या लेखापरिक्षणासाठी आवश्यक असलेली सर्व लेखापुस्तके प्राप्त झालेली आहेत.

- b. Balance Sheet and Statement of Profit and Loss dealt with by this Report are in agreement with the books of account;
- c. In our opinion, the aforesaid financial statements comply with the applicable Accounting Standards specified under Section 133 of the Act, read with Rule 7 of the Companies (Accounts) Rules 2014;
- d. On the basis of written representations received from the directors as on March 31, 2017, and taken on record by the Board of Directors, none of the directors is disqualified as on March 31, 2017, from being appointed as a director in terms of Section 164(2) of the Act;
- e. Report as per the directions and sub directions issued by Comptroller & Auditor General of India u/s 143(5) for the F.Y. 2016 - 17 is enclosed separately.
- f. We have to draw attention to certain issues which are attached to this report separately as ANNEX - A which is part of this report and the report is subject to the issues stated herein. Observations relating to branches are repetitive in nature And can be referred from the report for F. Y. 2015-16 with suitable modifications
- g. In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, we report as under with respect to other matters to be included in the Auditor's Report in accordance with Rule 11 of the Companies (Audit and Auditors) Rules, 2014 :
 - (i) There are certain pending litigations financial impact of which will not be material in the opinion of the management of the company.
 - (ii) The Company did not have any long-term contracts including derivative contracts; as such the question of commenting on any material foreseeable losses thereon does not arise.
 - (iii) There has not been an occasion in case of the Company during the year under report to transfer any sums to the Investor Education and Protection Fund. The question of delay in transferring such sums does not arise.

ब) या अहवालाशी संबंधीत असलेले ताळेबंद आणि नफातोटा पत्रक हे लेखापुस्तकांशी जुळणारे आहेत.

क) आमच्या मते, कंपनी कायदा, २०१४ चे कलम १३३ मधील नियम क्र.७ च्या कंपनी (लेखे) नियमानुसार लागू असलेल्या लेखांकन दर्जाबाबतची पूर्तता उपरोक्त आर्थिक पत्रके करीत आहेत.

ड) आम्हास संचालकांकडून लेखी स्वरूपात प्राप्त झालेल्या दिनांक ३१ मार्च, २०१७ रोजीच्या लेखी निवेदनास अनुसरून व प्राप्त करण्यात आलेल्या संचालक मंडळाच्या रेकॉर्डनुसार, कायदा कलम १६४(२) अन्वये दिनांक ३१ मार्च, २०१७ रोजी कोणतेही संचालक त्यांचे संचालक म्हणून नियुक्ति होण्यास अपात्र झालेले नाहीत.

इ) भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल यांचेकडून कलम १४३ (५) अन्वये निर्गमित करण्यात आलेल्या निर्देश व उपनिर्देशानुसार आर्थिक वर्ष २०१६-१७ चा अहवाल स्वतंत्रपणे जोडण्यात आलेला आहे.

फ) या अहवालासोबत जोडण्यात आलेल्या परिशिष्ट अ मधील काही बाबींवर आम्ही आपले लक्ष वेधु इच्छितो, जो आमच्या अहवालाचा भाग असून सदरचा अहवाल हा त्यामध्ये नमूद केलेल्या बाबींशी संबंधीत आहे. शाखा कार्यालयांशी संबंधीत निरीक्षणे ही पुनरावृत्ती स्वरूपाची असून सन २०१५-१६ च्या अहवालातील योग्य त्या दुरुस्त्यांसह ते संदर्भित करता येतील.

ग) आमच्या मते व आम्हास देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार कंपनी कायदा २०१४ चे नियम ११ (लेखापरिक्षण व लेखापरिक्षक) अन्वये लेखापरिक्षण अहवालामध्ये समाविष्ट करावयाच्या बाबींचा अहवाल आम्ही खालीलप्रमाणे देत आहोत :

(१) काही दावे प्रलंबित असून कंपनीच्या व्यवस्थापनाच्या मते त्यांचा वित्तीय स्थितीवर फारसा परिणाम होणार नाही.

(२) कंपनीचे साधीत करारासह कोणतेही दिर्घ मुदतीचे करार नाहीत. त्यामुळे त्यामधील कोणत्याही साधन सामग्रीच्या आगाऊ नुकसानीचे बाबतीत अभिप्राय देण्याचा प्रश्न उद्भवत नाही.

(३) कंपनीचे बाबतीत चालू अहवाल वर्षामध्ये कोणतीही रक्कम गुंतवणुकदार शिक्षण व संरक्षण निधीस वर्ग करावी लागलेली नाही. अशा रकमा वर्ग करण्यात झालेल्या विलंबाचा प्रश्न उद्भवत नाही.

- (iv) The Company has not provided requisite disclosures in the financial statements as regards its holding and dealings in Specified Bank Notes as defined in the Notification S.O. 3407(E) dated the November 8, 2016 of the Ministry of Finance, during the period from November 9, 2016 to December 30, 2016. Based on audit procedures performed and the representations provided to us by the management, we report that no records are produced to us by the Management.

FOR PATEL KALANTRI AND ASSOCIATES
CHARTERED ACCOUNTANTS
FRN: 112273W

S/d
HIMESH JAYANTI PATEL, FCA
PARTNER
M. NO.148879
NASHIK

Date :15/01/2019

(४) वित्त विभागाच्या अधिसूचना क्रमांक एस.ओ. ३४०७ (ई) दिनांक ८ नोव्हेंबर, २०१६ अन्वये परिभाषित करण्यात आल्यानुसार, दिनांक ९ नोव्हेंबर, २०१६ ते ३१ डिसेंबर, २०१६ या कालावधीमध्ये धारण केलेल्या व हाताळणी केलेल्या विशिष्ट बँक नोट्सच्या संबंधीत वित्तीय पत्रकांमध्ये नमुद करावयाचे आवश्यक ते प्रकटीकरण कंपनीने उपलब्ध करून दिलेले नाही. आमच्याकडून अनुसरण्यात आलेल्या लेखापरिक्षण पद्धतीनुसार व व्यवस्थापनाकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहितीच्या आधारे आम्ही असे कळवितो की, व्यवस्थापनाकडून कोणतेही रेकॉर्ड आम्हास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही.

पटेल कलंत्री अँड असोसिएट्स,
सनदी लेखापाल यांचे करीता
संस्था नोंदणी क्र.११२२७३ डब्ल्यु

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल, एफ.सी.ए.
भागीदार
सभासद क्र.१४८८७९
नाशिक

दिनांक : १५/०१/२०१९

ANNEXURE TO AUDITOR'S REPORT

Annexure referred to in paragraph 7 our report of even date to the members of **Shabari Adiwasi Vitta Va Vikas Mahamandal, Nashik** on the accounts of the company for the year ended 31st March, 2017.

On the basis of such checks as we considered appropriate and according to the information and explanations given to us during the course of our audit, we report that –

(i) Fixed Assets

- (b) Company has maintained proper records showing full particulars, of the fixed assets, including quantitative details at Head Office but branchwise details are not available.
- (c) As explained to us, Fixed assets have not been physically verified by the management at reasonable intervals.
- (d) In most of the branches depreciation has not been provided on fixed assets except on Xerox machine, computer and building.

(ii) INVENTORY

- The inventories have not been physically verified by the management during the year & hence comments regarding reasonableness and adequacy of the procedure for physical verification of the inventories followed by the management cannot be given.
- Company is not involved into trading or manufacturing activities, hence it is not required to maintain inventory records.
- Company has stock of toolkits only for which provision for diminution in value has not been made.

(iii) LOAN GIVEN BY COMPANY

Company has not granted any loans, secured or unsecured to companies, firms, Limited Liability Partnerships or other parties covered in the register maintained under section 189 of the Companies Act, 2013.

(iv) LOAN TO DIRECTORS AND INVESTMENTS BY THE COMPANY

In respect of loans, investments, guarantees, and security the provisions of section 185 and 186 of the Companies Act, 2013 have been complied with.

लेखापरीक्षण अहवालाचे जोडपत्र

कंपनीच्या दिनांक ३१/०३/२०१७ च्या लेख्यांवर आम्ही शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ, नाशिकच्या सदस्यांना दिलेल्या सदरच्या दिनांकाचे अहवालासोबत जोडण्यात आलेल्या सहपत्रातील परिच्छेद क्र. ७ चे अवलोकन करावे.

आम्हास योग्य वाटलेल्या तपासण्यांस अनुसरून व लेखापरीक्षण कालावधीमध्ये आम्हास देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणाचे अनुरोधाने आम्ही नमूद करतो की,

१. कायम मालमत्ता

- (अ) कंपनीकडून कायम मालमत्तांचा संपूर्ण तपशिल दर्शविणारे पुरेसे रेकॉर्ड ठेवण्यात आलेले असून, त्यामध्ये मुख्य कार्यालय स्तरावरील संख्येचा समावेश असून शाखानिहाय तपशिल उपलब्ध नाही.
- (ब) आम्हास देण्यात आलेल्या स्पष्टीकरणानुसार, व्यवस्थापनाकडून पुरेशा कालावधीच्या अंतराने कायम मालमत्तेची प्रत्यक्ष तपासणी करण्यात आलेली नाही.
- (क) अनेक शाखांमध्ये झेरॉक्स मशिन, संगणक व इमारत वगळता कायम मालमत्तेवर झिज आकारणी करण्यात आलेली नाही.

२. शिल्लक साठा

- व्यवस्थापनाकडून चालू वर्षात शिल्लक साठ्याची प्रत्यक्ष तपासणी करण्यात आलेली नाही व त्यामुळे शिल्लक साठा तपासणीसाठी आवश्यक असलेल्या योग्य व पर्याप्त पद्धतीचा अवलंब व्यवस्थापनाकडून करण्यात आलेला असल्याबाबतचे अभिप्राय देता येत नाहीत.
- कंपनी व्यापारी अथवा उत्पादन योजनांशी संबंधित नाही, त्यामुळे शिल्लक साठ्याच्या नोंदी ठेवण्याची आवश्यकता नाही.
- कंपनीकडे टुलकिटचा साठा असून त्यासाठीच्या किंमतीमधील घटीची तरतुद करण्यात आलेली नाही.

३. कंपनीने दिलेले कर्ज -

कंपनीकडून इतर कंपनी, संस्था, मर्यादित दायित्व, भागीदारी व इतर त्रयस्थ व्यक्ति यांना कंपनी कायदा, २०१३ च्या कलम १८९ अन्वये ठेवण्यात येणा-या नोंदीमध्ये समाविष्ट असणारे कोणतेही प्रतिभूत व अप्रतिभूत कर्ज देण्यात आलेले नाही.

४. कंपनीकडून संचालकांना कर्ज व गुंतवणुका -

कर्ज, गुंतवणुका, हमी व तारण इत्यादींचे बाबतीत कंपनी कायदा, २०१३ च्या कलम १८५ व १८६ मधील तरतूदींचे पालन करण्यात आलेले आहे.

(v) DEPOSITS

Company has not accepted any deposits from public; hence company is not required to comply with the directives issued by the Reserve Bank of India and the provisions of sections 73 to 76 of the Act.

(vi) COST RECORDS

No order has been passed by Central Government for the maintenance of cost records under section 148(1) of the Act.

(vii) STATUTORY DUES

(a) Company is regular in depositing undisputed statutory dues including provident fund, employees' state insurance, group insurance scheme, profession tax, employee welfare contribution, etc. to the appropriate authorities.

(b) According to the information and explanations given to us and based on the records of the company examined by us, there are no undisputed statutory dues pending for more than 6 months.

(c) There is no unclaimed dividend hence provisions relating to transfer of any sum to Investor Education and Protection Fund does not arise.

(viii) REPAYMENT OF LOAN

According to the records of the company examined by us and as per the information and explanation given to us company has defaulted in repayment of dues to the NSTFDC. In the absence of certificate from NSTFDC, we are unable to quantify amount of default.

(ix) UTILISATION OF IPO AND FURTHER PUBLIC OFFER

The Company has not raised moneys by way of initial public offer or further public offer (including debt instruments) and term loans.

(x) REPORTING OF FRAUDS

No Fraud has been noticed or reported by the Company or any fraud on the Company by its officers or employees during the year.

५. ठेवी -

कंपनीकडून सार्वजनिक ठेवी स्विकारण्यात आलेल्या नाहीत, त्यामुळे रिझर्व बँकेकडून निर्गमित करण्यात आलेल्या निर्देशांची व कायद्यातील कलम क्रमांक ७३ व ७६ ची पूर्तता करण्याची कंपनीस आवश्यकता नाही.

६. परिव्यय नोंदी -

केंद्र शासनाकडून कायद्याच्या कलम १४८ (१) अन्वये रेकॉर्ड ठेवण्याबाबतचा आदेश निर्गमित करण्यात आलेला नाही.

७. वैधानिक देणी -

(अ) कंपनीकडून भविष्य निर्वाह निधी, कर्मचारी राज्य विमा, गटविमा, व्यवसायकर, कर्मचारी कल्याण निधी सहभाग इत्यादींच्या वादग्रस्त नसलेल्या रकमांचा भरणा संबंधित खात्यांकडे नियमितपणे करण्यात येतो.

(ब) आम्हास देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार आणि आमच्याकडून करण्यात आलेल्या कंपनीच्या रेकॉर्डच्या तपासणीच्या आधारे वादग्रस्त नसलेल्या कोणत्याही वैधानिक देय रकमा सहा महिन्यांपेक्षा जादा कालावधीपासून प्रलंबित नाहीत.

(क) मागणी न केलेला लाभांश नसल्यामुळे अशा रकमा गुंतवणुकदार शिक्षण व संरक्षण फंडामध्ये वर्ग करणेबाबतच्या तरतूदींची आवश्यकता नाही.

८. कर्ज परतफेड -

आमच्याकडून करण्यात आलेल्या कंपनीच्या रेकॉर्डच्या तपासणीनुसार व आम्हास देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणाचे आधारे, कंपनीकडून एन.एस.टी.एफ.डी.सी. च्या देय रकमेची परतफेड वेळेवर करण्यात आलेली नाही. एन.एस.टी.एफ.डी.सी. च्या दाखल्या अभावी आम्हास वेळेवर भरणा न केलेली रक्कम निश्चीत करता येत नाही.

९. प्रारंभिक सार्वजनिक मागणी व त्यापुढील सार्वजनिक मागणीचा विनीयोग -

कंपनीकडून प्रारंभिक सार्वजनिक मागणी व त्यापुढील सार्वजनिक मागणी (कर्ज साधन समावेशासह) व मुदत कर्जाद्वारे निधी उभारण्यात आलेला नाही.

१०. अपहारांचा अहवाल -

चालू वर्षामध्ये कंपनीमध्ये किंवा कंपनीच्या अधिकारी व कर्मचा-यांकडून कोणताही अपहार झाल्याचे निदर्शनास आलेले अथवा कंपनीकडून कळविण्यात आलेले नाही.

(xi) APPROVAL OF MANAGERIAL REMUNERATION

No Managerial Remuneration has been paid or provided in accordance with the requisite approvals mandated by the provisions of section 197 read with Schedule V to the Companies Act.

(xii) NIDHI COMPANY

The Company is not a Nidhi Company. Therefore, the provisions of clause 4 (xii) of the Order are not applicable to the Company.

(xiii) RELATED PARTY TRANSACTION

According to the information and explanations given to us and on the basis of records of the company examined by us there are no related party transactions.

(xiv) PRIVATE PLACEMENT OF PREFERENTIAL ISSUES

The company has not made any preferential allotment or private placement of shares or fully or partly convertible debentures during the year under review.

(xv) NON CASH TRANSACTION

The company has not entered into any non-cash transactions with directors or persons connected with him.

(xvi) REGISTER UNDER RBI ACT 1934

The company is not required to be registered under section 45-IA of the Reserve Bank of India Act, 1934.

FOR PATEL KALANTRI AND ASSOCIATES
CHARTERED ACCOUNTANTS
FRN: 112273W

S/d
HIMESH JAYANTI PATEL, FCA
PARTNER
M. NO.148879
NASHIK

Date : 15/01/2019

११. व्यवस्थापकीय पारिश्रमिक मंजूरी -

कंपनी कायदा कलम १९७ चे सहपत्र ५ नुसार मान्यतेची अनिवार्यता असणारे कोणतेही पारिश्रमिक अदा केलेले नाही अथवा त्याबाबतची तरतूद करण्यात आलेली नाही.

१२. निधी कंपनी -

ही कंपनी निधी कंपनी नाही. त्यामुळे खंड ४ (१२) च्या आदेशातील तरतूदी कंपनीस लागू होत नाहीत.

१३. संबंधित पार्टी व्यवहार -

आम्हास देण्यात आलेल्या माहिती व स्पष्टीकरणानुसार आणि आमच्याकडून करण्यात आलेल्या कंपनीच्या रेकॉर्डच्या तपासणीच्या आधारे संबंधित व्यक्तिसोबतचे कोणतेही व्यवहार नाहीत.

१४. प्राधान्य तत्वावरील खाजगी वाटप -

कंपनीकडून चालू आढावा वर्षात प्राधान्य तत्वावरील अथवा खाजगी तत्वावरील समभाग अथवा पूर्ण किंवा अंशतः भरणा केलेल्या ऋणपत्रांचे वाटप करण्यात आलेले नाही.

१५. बिन रोखीचे व्यवहार -

कंपनीकडून संचालक व त्यांचेशी संबंधित व्यक्तिसोबत कोणतेही बिनारोखीचे व्यवहार करण्यात आलेले नाहीत.

१६. रिझर्व बँक ऑफ इंडिया कायदा १९३४ अंतर्गतची नोंदवही

कंपनीस रिझर्व बँक ऑफ इंडिया कायदा, १९३४ च्या कलम क्र.४५-१अ अन्वये करावयाच्या नोंदणीची आवश्यकता नाही.

पटेल कलंत्री अॅण्ड असोसिएट्स,
सनदी लेखापाल यांचे करीता
संस्था नोंदणी क्र.११२२७३ डब्ल्यु

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल, एफ.सी.ए.
भागीदार
सभासद क्र.१४८८७९
नाशिक

दिनांक : १५/०१/२०१९

ANNEX - A

Statement of observations as mentioned in 4(v) of the Statutory Auditor's Report

S N	Observation									
1	<p>We have made an attempt to analyze the data made available to us. It was observed that there are 5206 (Prev Year 5194) borrowers having debit balance amounting to ₹ 72,72,06,018 /- (Prev Year ₹ 696511803/-) and 565 (Prev Year 583) borrowers having credit balance amounting to ₹ 8081652 /- (Prev Year ₹ 9872919/-). Thus, company has total 5771 (Prev Year 5777) beneficiaries from whom net sum of ₹ 719124365 /- (Prev Year ₹ 686638883/-) is recoverable.</p> <p>During the year there are no recovery in 4690 (Prev Year 4435) borrower account having balance ₹ 627637599 /- (Prev Year ₹ 558099356/-). This constitutes 90.09% (Prev Year 85.39%) number of borrowers having debit balance and 86.31% (Prev Year 80.13%) in terms of amount recoverable from the borrowers.</p> <p>The branch-wise details of the same are as under -</p>									
Branch	Total Beneficiaries		Beneficiaries having Credit balance		Beneficiaries having Debit balance		Beneficiaries having no recovery during the year		% of non recovery account to beneficiaries having debit balance in	
	Nos	Amount ₹	Nos	Amount ₹	Nos		Nos	Amount ₹	Nos	Amount ₹
Chandrapur	252	20046728	30	386097	222	20432825	147	10084550	66.22	49.35
Deori	223	28683185	14	207663	209	28890848	186	23677015	89.00	81.95
Dharani	220	22976527	15	215841	205	23192368	168	14353406	81.95	61.89
Gadhchiroli	252	21956845	25	236639	227	22193484	207	19924431	91.19	89.78
Head Office	3	-187290	1	200000	2	12710	2	12710	100.00	100.00
Jawhar	337	20725460	80	609247	257	21334707	223	18067324	86.77	84.69
Junnar	596	94455390	70	977256	526	95432646	487	84336097	92.59	88.37
Kinwat	268	26582985	25	396848	243	26979833	172	11161482	70.78	41.37
Nagpur	432	20768060	80	942829	352	21710889	302	16833692	85.80	77.54
Nandurbar	1221	231457904	72	1780650	1149	233238554	1135	227483377	98.78	97.53
Nasik	1096	134922073	68	496311	1028	135418384	1003	131259962	97.57	96.93
Yawal	165	14794812	11	88862	154	14883674	136	10682795	88.31	71.78
Yawatmal	706	81941687	74	1543408	632	83485095	522	59760757	82.59	71.58
Total	5771	719124365	565	8081652	5206	727206018	4690	627637599	90.09	86.31
	<p>The efforts of the branch staff and administration from Head Office failed to recover the installments of the loans regularly. It was observed that income collected in cash / realized income is not enough to serve the branch expenses. Highest ratio of non recovery accounts is 98.78% which indicates that the staff is negligent in recovery of the loans. The management of the company should fix the staff responsibility for recovery of the loans, give targets for the recovery and regularly review the recovery position.</p>									

सहपत्र - अ

संवैधानिक लेखापरिक्षकांच्या अहवालामधील ४ (५) मध्ये नमुद केलेल्या निरीक्षण बाबींचा अहवाल

अ. क्र.	निरीक्षण																																																																																																																																																																														
१	<p>आम्हास उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या आकडेवारीचे पृथक्करण करण्याचा आम्ही प्रयत्न केलेला आहे. त्यामध्ये असे निदर्शनास आले की, ५२०६ (मागील वर्षी ५१९४) कर्जदारांकडील येणे बाकी रक्कम ₹ ७२,७२,०६,०१८/- (मागील वर्षी ₹ ६९,६५,११,८०३/-) इतकी असून ५६५ (मागील वर्षी ५८३) कर्जदारांची जमा बाकी ₹ ८०,८१,६५२/- (मागील वर्षी ₹ ९८,७२,९१९/-) इतकी आहे. अशा प्रकारे कंपनीकडील एकुण ५७७१ (मागील वर्षी ५७७७) कर्जदारांकडून ₹ ७१,९१,२४,३६५/- (मागील वर्षी ₹ ६८,६६,३८,८८३/-) इतकी निव्वळ रक्कम वसुलपात्र आहे.</p> <p>चालू वर्षी ४६९० (मागील वर्षी ४४३५) कर्जखात्यांवर त्यांचेकडील एकुण शिल्लक रक्कम ₹ ६२,७६,३७,५९९/- (मागील वर्षी ₹ ५५,८०,९९,३५६/-) इतक्या येणे कर्ज रकमेपेटी कोणतीही वसुली झालेली नाही. यावरून कर्जदारांकडून वसुलपात्र असलेल्या रकमेच्या बाबतीत ९०.०९%(मागील वर्षी ८५.३९%) कर्जदारांकडील येणे रक्कम ८६.३१% (मागील वर्षी ८०.१३%) इतकी आहे.</p> <p>याबाबतचा शाखानिहाय तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.</p>																																																																																																																																																																														
शाखा	<table><tr><th colspan="2">एकुण लाभार्थी</th><th colspan="2">जमा बाकी असलेले लाभार्थी संख्या</th><th colspan="2">येणे बाकी असलेले लाभार्थी</th><th colspan="2">चालू वर्षात कोणतीही वसुली न झालेले लाभार्थी</th><th colspan="2">जमा बाकी असलेल्या लाभार्थीपैकी कोणतीही वसुली न झाल्याची टक्केवारी</th></tr><tr><th>संख्या</th><th>रक्कम ₹</th><th>संख्या</th><th>रक्कम ₹</th><th>संख्या</th><th>रक्कम ₹</th><th>संख्या</th><th>रक्कम ₹</th><th>संख्या %</th><th>रक्कम %</th></tr><tr><td>चंद्रपुर</td><td>२५२</td><td>२००४६७२८</td><td>३०</td><td>३८६०९७</td><td>२२२</td><td>२०४३२८२५</td><td>१४७</td><td>१००८४५५०</td><td>६६.२२</td><td>४९.३५</td></tr><tr><td>देवरी</td><td>२२३</td><td>२८६८३१८५</td><td>१४</td><td>२०७६६३</td><td>२०९</td><td>२८८९०८४८</td><td>१८६</td><td>२३६७७०१५</td><td>८९.००</td><td>८१.९५</td></tr><tr><td>धारणी</td><td>२२०</td><td>२२९७६५२७</td><td>१५</td><td>२१५८४१</td><td>२०५</td><td>२३१९२३६८</td><td>१६८</td><td>१४३५३४०६</td><td>८१.९५</td><td>६१.८९</td></tr><tr><td>गडचिरोली</td><td>२५२</td><td>२१९५६८४५</td><td>२५</td><td>२३६६३९</td><td>२२७</td><td>२२१९३४८४</td><td>२०७</td><td>१९९२४४३१</td><td>९१.१९</td><td>८९.७८</td></tr><tr><td>मुख्य कार्यालय</td><td>३</td><td>-१८७२९०</td><td>१</td><td>२०००००</td><td>२</td><td>१२७१०</td><td>२</td><td>१२७१०</td><td>१००.००</td><td>१००.००</td></tr><tr><td>जव्हार</td><td>३३७</td><td>२०७२५४६०</td><td>८०</td><td>६०९२४७</td><td>२५७</td><td>२१३३४७०७</td><td>२२३</td><td>१८०६७३२४</td><td>८६.७७</td><td>८४.६९</td></tr><tr><td>जुन्नर</td><td>५९६</td><td>९४४५५३९०</td><td>७०</td><td>९७७२५६</td><td>५२६</td><td>९५४३२६४६</td><td>४८७</td><td>८४३३६०९७</td><td>९२.५९</td><td>८८.३७</td></tr><tr><td>किनवट</td><td>२६८</td><td>२६५८२९८५</td><td>२५</td><td>३९६८४८</td><td>२४३</td><td>२६९७९८३३</td><td>१७२</td><td>१११६१४८२</td><td>७०.७८</td><td>४१.३७</td></tr><tr><td>नागपुर</td><td>४३२</td><td>२०७६८०६०</td><td>८०</td><td>९४२८२९</td><td>३५२</td><td>२१७१०८८९</td><td>३०२</td><td>१६८३३६९२</td><td>८५.८०</td><td>७७.५४</td></tr><tr><td>नंदुरबार</td><td>१२२१</td><td>२३१४५७९०४</td><td>७२</td><td>१७८०६५०</td><td>११४९</td><td>२३३२३८५५४</td><td>११३५</td><td>२२७४८३३७७</td><td>९८.७८</td><td>९७.५३</td></tr><tr><td>नाशिक</td><td>१०९६</td><td>१३४९२२०७३</td><td>६८</td><td>४९६३११</td><td>१०२८</td><td>१३५४१८३८४</td><td>१००३</td><td>१३१२५९९६२</td><td>९७.५७</td><td>९६.९३</td></tr><tr><td>यावल</td><td>१६५</td><td>१४७९४८१२</td><td>११</td><td>८८८६२</td><td>१५४</td><td>१४८८३६७४</td><td>१३६</td><td>१०६८२७९५</td><td>८८.३१</td><td>७१.७८</td></tr><tr><td>यवतमाळ</td><td>७०६</td><td>८१९४१६८७</td><td>७४</td><td>१५४३४०८</td><td>६३२</td><td>८३४८५०९५</td><td>५२२</td><td>५९७६०७५७</td><td>८२.५९</td><td>७१.५८</td></tr><tr><td>एकुण</td><td>५७७१</td><td>७१९१२४३६५</td><td>५६५</td><td>८०८१६५२</td><td>५२०६</td><td>७२७२०६०१८</td><td>४६९०</td><td>६२७६३७५९९</td><td>९०.०९</td><td>८६.३१</td></tr></table>	एकुण लाभार्थी		जमा बाकी असलेले लाभार्थी संख्या		येणे बाकी असलेले लाभार्थी		चालू वर्षात कोणतीही वसुली न झालेले लाभार्थी		जमा बाकी असलेल्या लाभार्थीपैकी कोणतीही वसुली न झाल्याची टक्केवारी		संख्या	रक्कम ₹	संख्या	रक्कम ₹	संख्या	रक्कम ₹	संख्या	रक्कम ₹	संख्या %	रक्कम %	चंद्रपुर	२५२	२००४६७२८	३०	३८६०९७	२२२	२०४३२८२५	१४७	१००८४५५०	६६.२२	४९.३५	देवरी	२२३	२८६८३१८५	१४	२०७६६३	२०९	२८८९०८४८	१८६	२३६७७०१५	८९.००	८१.९५	धारणी	२२०	२२९७६५२७	१५	२१५८४१	२०५	२३१९२३६८	१६८	१४३५३४०६	८१.९५	६१.८९	गडचिरोली	२५२	२१९५६८४५	२५	२३६६३९	२२७	२२१९३४८४	२०७	१९९२४४३१	९१.१९	८९.७८	मुख्य कार्यालय	३	-१८७२९०	१	२०००००	२	१२७१०	२	१२७१०	१००.००	१००.००	जव्हार	३३७	२०७२५४६०	८०	६०९२४७	२५७	२१३३४७०७	२२३	१८०६७३२४	८६.७७	८४.६९	जुन्नर	५९६	९४४५५३९०	७०	९७७२५६	५२६	९५४३२६४६	४८७	८४३३६०९७	९२.५९	८८.३७	किनवट	२६८	२६५८२९८५	२५	३९६८४८	२४३	२६९७९८३३	१७२	१११६१४८२	७०.७८	४१.३७	नागपुर	४३२	२०७६८०६०	८०	९४२८२९	३५२	२१७१०८८९	३०२	१६८३३६९२	८५.८०	७७.५४	नंदुरबार	१२२१	२३१४५७९०४	७२	१७८०६५०	११४९	२३३२३८५५४	११३५	२२७४८३३७७	९८.७८	९७.५३	नाशिक	१०९६	१३४९२२०७३	६८	४९६३११	१०२८	१३५४१८३८४	१००३	१३१२५९९६२	९७.५७	९६.९३	यावल	१६५	१४७९४८१२	११	८८८६२	१५४	१४८८३६७४	१३६	१०६८२७९५	८८.३१	७१.७८	यवतमाळ	७०६	८१९४१६८७	७४	१५४३४०८	६३२	८३४८५०९५	५२२	५९७६०७५७	८२.५९	७१.५८	एकुण	५७७१	७१९१२४३६५	५६५	८०८१६५२	५२०६	७२७२०६०१८	४६९०	६२७६३७५९९	९०.०९	८६.३१
एकुण लाभार्थी		जमा बाकी असलेले लाभार्थी संख्या		येणे बाकी असलेले लाभार्थी		चालू वर्षात कोणतीही वसुली न झालेले लाभार्थी		जमा बाकी असलेल्या लाभार्थीपैकी कोणतीही वसुली न झाल्याची टक्केवारी																																																																																																																																																																							
संख्या	रक्कम ₹	संख्या	रक्कम ₹	संख्या	रक्कम ₹	संख्या	रक्कम ₹	संख्या %	रक्कम %																																																																																																																																																																						
चंद्रपुर	२५२	२००४६७२८	३०	३८६०९७	२२२	२०४३२८२५	१४७	१००८४५५०	६६.२२	४९.३५																																																																																																																																																																					
देवरी	२२३	२८६८३१८५	१४	२०७६६३	२०९	२८८९०८४८	१८६	२३६७७०१५	८९.००	८१.९५																																																																																																																																																																					
धारणी	२२०	२२९७६५२७	१५	२१५८४१	२०५	२३१९२३६८	१६८	१४३५३४०६	८१.९५	६१.८९																																																																																																																																																																					
गडचिरोली	२५२	२१९५६८४५	२५	२३६६३९	२२७	२२१९३४८४	२०७	१९९२४४३१	९१.१९	८९.७८																																																																																																																																																																					
मुख्य कार्यालय	३	-१८७२९०	१	२०००००	२	१२७१०	२	१२७१०	१००.००	१००.००																																																																																																																																																																					
जव्हार	३३७	२०७२५४६०	८०	६०९२४७	२५७	२१३३४७०७	२२३	१८०६७३२४	८६.७७	८४.६९																																																																																																																																																																					
जुन्नर	५९६	९४४५५३९०	७०	९७७२५६	५२६	९५४३२६४६	४८७	८४३३६०९७	९२.५९	८८.३७																																																																																																																																																																					
किनवट	२६८	२६५८२९८५	२५	३९६८४८	२४३	२६९७९८३३	१७२	१११६१४८२	७०.७८	४१.३७																																																																																																																																																																					
नागपुर	४३२	२०७६८०६०	८०	९४२८२९	३५२	२१७१०८८९	३०२	१६८३३६९२	८५.८०	७७.५४																																																																																																																																																																					
नंदुरबार	१२२१	२३१४५७९०४	७२	१७८०६५०	११४९	२३३२३८५५४	११३५	२२७४८३३७७	९८.७८	९७.५३																																																																																																																																																																					
नाशिक	१०९६	१३४९२२०७३	६८	४९६३११	१०२८	१३५४१८३८४	१००३	१३१२५९९६२	९७.५७	९६.९३																																																																																																																																																																					
यावल	१६५	१४७९४८१२	११	८८८६२	१५४	१४८८३६७४	१३६	१०६८२७९५	८८.३१	७१.७८																																																																																																																																																																					
यवतमाळ	७०६	८१९४१६८७	७४	१५४३४०८	६३२	८३४८५०९५	५२२	५९७६०७५७	८२.५९	७१.५८																																																																																																																																																																					
एकुण	५७७१	७१९१२४३६५	५६५	८०८१६५२	५२०६	७२७२०६०१८	४६९०	६२७६३७५९९	९०.०९	८६.३१																																																																																																																																																																					
	<p>कर्जाच्या हप्त्यांची नियमीतपणे वसुली करण्याबाबतचे शाखांकडील कर्मचारी व मुख्य कार्यालयाच्या प्रशासनाचे प्रयत्न विफल झालेले आहेत. जमा झालेले उत्पन्न / प्राप्त उत्पन्न हे शाखा कार्यालयांचे खर्च भागविण्यास पुरेसे नसल्याचे निदर्शनास येते. वसुली न होण्याचे जास्तीत जास्त प्रमाण ९८.७८% इतके असून, त्यावरून असे दिसते की कर्जवसुलीच्या बाबतीत कर्मचारी वर्ग निष्काळजी आहे. कंपनी व्यवस्थापनाकडून कर्ज वसुलीचे बाबतीत जबाबदारी निश्चीत करण्यात यावी, वसुलीचा लक्षांक देण्यात येऊन वसुलीच्या स्थितीबाबतचा आढावा नियमीतपणे घेण्यात यावा.</p>																																																																																																																																																																														

2	<p>During the course of our audit we have asked the branches to submit a statement of "All loan files are available" or "Following files are not available". No branches submitted the same. It is recommended that all the branches should be inspected by the Head Office to verify the books of accounts and other documents and to ensure whether the record is actually available or not. The management has not confirmed whether any file is missing. Proper investigation program should be conducted to verify the books of accounts and documents in the custody of the branches.</p> <p>A particular loan file of Mamta Uikey of Chandrapur branch was not found during the audit.</p>																																																										
3	<p>Reconciliation of Head Office and Branches shows net credit amount of ₹ 38,83,204/-. Summary of the same is as under -</p> <table> <tr> <th>Branch</th><th>As Per HO Books</th><th>As Per BO Books</th><th>Difference</th></tr> <tr> <td>Chandrapur</td><td>3,32,49,795.56</td><td>3,32,49,795.56</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Deori</td><td>3,38,75,324.2</td><td>3,37,53,824.20</td><td>1,21,500</td></tr> <tr> <td>Dharni</td><td>3,89,68,657.25</td><td>3,89,68,657.25</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Gadchiroli</td><td>4,06,46,085.18</td><td>4,06,42,905.18</td><td>3,180</td></tr> <tr> <td>Javhar</td><td>3,65,63,282.97</td><td>3,86,17,661.97</td><td>-20,54,379</td></tr> <tr> <td>Nasik</td><td>12,52,43,355.44</td><td>12,65,76,455.44</td><td>-13,33,100</td></tr> <tr> <td>Yawal</td><td>2,36,56,987.32</td><td>2,36,56,987.32</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Nagpur</td><td>3,87,02,324.3</td><td>3,91,56,714.3</td><td>-4,54,390</td></tr> <tr> <td>Junnar</td><td>9,30,82,689.86</td><td>9,31,81,404.86</td><td>-98,715</td></tr> <tr> <td>Yawatmal</td><td>9,40,44,211.27</td><td>9,39,84,211.27</td><td>60,000</td></tr> <tr> <td>Nandurbar</td><td>19,31,08,256.54</td><td>19,31,08,256.54</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Kinwat</td><td>3,87,73,255</td><td>3,87,79,055</td><td>-5,800</td></tr> <tr> <td colspan="3">Total</td><td>-38,83,204</td></tr> </table>			Branch	As Per HO Books	As Per BO Books	Difference	Chandrapur	3,32,49,795.56	3,32,49,795.56	0	Deori	3,38,75,324.2	3,37,53,824.20	1,21,500	Dharni	3,89,68,657.25	3,89,68,657.25	0	Gadchiroli	4,06,46,085.18	4,06,42,905.18	3,180	Javhar	3,65,63,282.97	3,86,17,661.97	-20,54,379	Nasik	12,52,43,355.44	12,65,76,455.44	-13,33,100	Yawal	2,36,56,987.32	2,36,56,987.32	0	Nagpur	3,87,02,324.3	3,91,56,714.3	-4,54,390	Junnar	9,30,82,689.86	9,31,81,404.86	-98,715	Yawatmal	9,40,44,211.27	9,39,84,211.27	60,000	Nandurbar	19,31,08,256.54	19,31,08,256.54	0	Kinwat	3,87,73,255	3,87,79,055	-5,800	Total			-38,83,204
Branch	As Per HO Books	As Per BO Books	Difference																																																								
Chandrapur	3,32,49,795.56	3,32,49,795.56	0																																																								
Deori	3,38,75,324.2	3,37,53,824.20	1,21,500																																																								
Dharni	3,89,68,657.25	3,89,68,657.25	0																																																								
Gadchiroli	4,06,46,085.18	4,06,42,905.18	3,180																																																								
Javhar	3,65,63,282.97	3,86,17,661.97	-20,54,379																																																								
Nasik	12,52,43,355.44	12,65,76,455.44	-13,33,100																																																								
Yawal	2,36,56,987.32	2,36,56,987.32	0																																																								
Nagpur	3,87,02,324.3	3,91,56,714.3	-4,54,390																																																								
Junnar	9,30,82,689.86	9,31,81,404.86	-98,715																																																								
Yawatmal	9,40,44,211.27	9,39,84,211.27	60,000																																																								
Nandurbar	19,31,08,256.54	19,31,08,256.54	0																																																								
Kinwat	3,87,73,255	3,87,79,055	-5,800																																																								
Total			-38,83,204																																																								
4	<p>Reconciliation of Bank shows following Cash Entries which are not acceptable.</p> <table> <tr> <th>Branch</th><th>Date</th><th>Particulars</th><th>Amt ₹</th></tr> <tr> <td>H. O.</td><td>13.11.2001</td><td>Cash Deposited No Entry In Cash Book (758+1563)</td><td>2,331/-</td></tr> <tr> <td>Dharni</td><td>06.02.2013</td><td>Cash Withdrawn But Not Recorded In Cash Book</td><td>1,000/-</td></tr> <tr> <td>Kinwat</td><td>06.08.2012</td><td>Cash Withdrawn From Bank ₹ 6,344/- But Taken In Cash Book ₹ 3,644/- Hence Difference ₹ 2,700/-</td><td>2,700/-</td></tr> <tr> <td>Kinwat</td><td>01.10.2012</td><td>Recovery Taken From Beneficiary ₹ 3,500/- But Deposited In Bank ₹ 4,500/-Hence Difference ₹ 1,000/-</td><td>1,000/-</td></tr> <tr> <td>Junnar</td><td>24.03.09</td><td>Cash (Entries Made To Reverse The Wrong Effects In The Books)</td><td>50,000/-</td></tr> <tr> <td>Junnar</td><td>28.03.09</td><td>Cash (Entries Made To Reverse The Wrong Effects In The Books)</td><td>35,000/-</td></tr> <tr> <td>Junnar</td><td>26.12.2011</td><td>Cash Deposited</td><td>35,000/-</td></tr> <tr> <td>Junnar</td><td>28.03.2012</td><td>Cash Deposited</td><td>40,000/-</td></tr> <tr> <td>Junnar</td><td>05.04.10</td><td>Cash Withdrawn As Per Cash Book But Actually Not Withdrawn</td><td>50,000/-</td></tr> <tr> <td>Junnar</td><td></td><td>Cash Deposited Into Credit Effect Not Taken Cash Book</td><td>89,500/-</td></tr> <tr> <td colspan="3">Total</td><td>3,06,531/-</td></tr> </table>			Branch	Date	Particulars	Amt ₹	H. O.	13.11.2001	Cash Deposited No Entry In Cash Book (758+1563)	2,331/-	Dharni	06.02.2013	Cash Withdrawn But Not Recorded In Cash Book	1,000/-	Kinwat	06.08.2012	Cash Withdrawn From Bank ₹ 6,344/- But Taken In Cash Book ₹ 3,644/- Hence Difference ₹ 2,700/-	2,700/-	Kinwat	01.10.2012	Recovery Taken From Beneficiary ₹ 3,500/- But Deposited In Bank ₹ 4,500/-Hence Difference ₹ 1,000/-	1,000/-	Junnar	24.03.09	Cash (Entries Made To Reverse The Wrong Effects In The Books)	50,000/-	Junnar	28.03.09	Cash (Entries Made To Reverse The Wrong Effects In The Books)	35,000/-	Junnar	26.12.2011	Cash Deposited	35,000/-	Junnar	28.03.2012	Cash Deposited	40,000/-	Junnar	05.04.10	Cash Withdrawn As Per Cash Book But Actually Not Withdrawn	50,000/-	Junnar		Cash Deposited Into Credit Effect Not Taken Cash Book	89,500/-	Total			3,06,531/-								
Branch	Date	Particulars	Amt ₹																																																								
H. O.	13.11.2001	Cash Deposited No Entry In Cash Book (758+1563)	2,331/-																																																								
Dharni	06.02.2013	Cash Withdrawn But Not Recorded In Cash Book	1,000/-																																																								
Kinwat	06.08.2012	Cash Withdrawn From Bank ₹ 6,344/- But Taken In Cash Book ₹ 3,644/- Hence Difference ₹ 2,700/-	2,700/-																																																								
Kinwat	01.10.2012	Recovery Taken From Beneficiary ₹ 3,500/- But Deposited In Bank ₹ 4,500/-Hence Difference ₹ 1,000/-	1,000/-																																																								
Junnar	24.03.09	Cash (Entries Made To Reverse The Wrong Effects In The Books)	50,000/-																																																								
Junnar	28.03.09	Cash (Entries Made To Reverse The Wrong Effects In The Books)	35,000/-																																																								
Junnar	26.12.2011	Cash Deposited	35,000/-																																																								
Junnar	28.03.2012	Cash Deposited	40,000/-																																																								
Junnar	05.04.10	Cash Withdrawn As Per Cash Book But Actually Not Withdrawn	50,000/-																																																								
Junnar		Cash Deposited Into Credit Effect Not Taken Cash Book	89,500/-																																																								
Total			3,06,531/-																																																								

२	<p>आमच्या लेखापरिक्षणाच्या कालावधीमध्ये आम्ही शाखांना “सर्व कर्ज नस्ती उपलब्ध आहेत” किंवा “खालील कर्ज नस्ती उपलब्ध नाहीत” याबाबतचे निवेदन सादर करण्यास सांगितलेले होते. कोणत्याही शाखांनी ते सादर केलेले नाही. मुख्य कार्यालयाकडून सर्व शाखांची तपासणी करण्यात येऊन त्यांचेकडील लेखापुस्तकांची सत्यता पडताळणी व तसेच रेकॉर्ड प्रत्यक्ष उपलब्ध आहे किंवा नाही याबाबतची खात्री करण्यात यावी अशी शिफारस करण्यात येत आहे. व्यवस्थापनाकडून एखादी नस्ती गहाळ झाल्याबाबतची खात्री करण्यात आलेली नाही. लेखापुस्तकांची व शाखा कार्यालयांच्या ताब्यात असलेल्या कागदपत्रांच्या तपासणीकामी योग्य तपासणी कार्यक्रम राबविण्यात यावा.</p> <p>चंद्रपूर शाखेतील ममता उईके यांची कर्ज नस्ती लेखापरिक्षणामध्ये निदर्शनास आली नाही.</p>
३	<p>मुख्य कार्यालय व शाखा कार्यालये यांचे खाते रुजुवातीमध्ये निव्वळ ₹ ३८,८३,२०४/- इतकी जमा रक्कम दिसते. त्याबाबतचा तपशिल खालीलप्रमाणे आहे.</p>

शाखा	मुख्य कार्यालयाच्या पुस्तकांप्रमाणे	शाखा कार्यालयांच्या पुस्तकांप्रमाणे	फरक
चंद्रपूर	३,३२,४९,७९५.५६	३,३२,४९,७९५.५६	०
देवरी	३,३८,७५,३२४.२	३,३७,५३,८२४.२०	१,२१,५००
धारणी	३,८९,६८,६५७.२५	३,८९,६८,६५७.२५	०
गडचिरोली	४,०६,४६,०८५.१८	४,०६,४२,९०५.१८	३,१८०
जव्हार	३,६५,६३,२८२.९७	३,८६,१७,६६१.९७	-२०,५४,३७९
नाशिक	१२,५२,४३,३५५.४४	१२,६५,७६,४५५.४४	-१३,३३,१००
यावल	२,३६,५६,९८७.३२	२,३६,५६,९८७.३२	०
नागपुर	३,८७,०२,३२४.३	३,९१,५६,७१४.३	-४,५४,३९०
जुन्नर	९,३०,८२,६८९.८६	९,३१,८१,४०४.८६	-९८,७१५
यवतमाळ	९,४०,४४,२११.२७	९,३९,८४,२११.२७	६०,०००
नंदुरबार	१९,३१,०८,२५६.५४	१९,३१,०८,२५६.५४	०
किनवट	३,८७,७३,२५५	३,८७,७९,०५५	-५,८००
एकुण			-३८,८३,२०४

४	बँक खातेरुजुवातीमध्ये खालील रोखीच्या नोंदी दर्शविलेल्या असून त्या मान्य करता येत नाहीत.		
शाखा	दिनांक	तपशिल	रक्कम ₹
मुख्य कार्यालय	१३.११.२००१	रोख भरण्याची रोजकिर्दी मध्ये नोंद नाही (७५८+१५६३)	२३३१/-
धारणी	०६.०२.२०१३	रोख रक्कम काढण्यात आली परंतु रोजकिर्दीमध्ये नोंदविलेली नाही	१०००/-
किनवट	०६.०८.२०१२	बँकेतून ₹ ६३४४/- ची रक्कम काढण्यात आली. परंतु रोजकिर्दीमध्ये ₹ ३६४४/- इतकी रक्कम घेण्यात आली. यामुळे फरक रक्कम ₹ २७००/-	२७००/-
किनवट	०१.१०.२०१२	लाभार्थीकडून ₹ ३५००/- ची कर्जवसूली केली परंतु बँकेमध्ये ₹ ४५००/- जास्त भरणा करण्यात आली. यामुळे फरक ₹ १०००/-	१०००/-
जुन्नर	२४.०३.२००९	रोख (चूकीचे परिणाम उलटविण्यासाठी करण्यात आलेल्या नोंदी)	५००००/-
जुन्नर	२८.०३.२००९	रोख (चूकीचे परिणाम उलटविण्यासाठी करण्यात आलेल्या नोंदी)	३५०००/-
जुन्नर	२६.१२.२०११	रोख भरणा	३५०००/-
जुन्नर	२८.०३.२०१२	रोख भरणा	४००००/-
जुन्नर	०५.०४.२०१०	रोजकिर्दीनुसार रोखीने काढण्यात आलेली परंतु प्रत्यक्षात न काढण्यात आलेली रक्कम ₹	५००००/-
जुन्नर		रोखीच्या भरण्याची जमा नोंद रोजकिर्दीमध्ये घेतली नाही	८९५००/-
एकुण			३०६५३१/-

5	Bank Reconciliation needs re-verification of the data and transactions recorded in the books of accounts.
6	Interest Receivable (Loans & Advances) amounting to ₹ 7528961/- under various schemes against which neither list was made available to us nor any amount has been recovered over the number of years (more than 12 years). In the absence of any list, we are unable to comment on the same. It was explained to us that the said amount is accounted at the time of takeover of assets and liabilities from MSCTDC and the same are required to be adjusted. The amount has been deducted from the amount payable to TDC while preparing financial statements.
7	Proper explanation for the nature of liability and details of amount payable to TDC, Nashik amounting to ₹ 8283355.43/- has not been given to us. Balance Confirmation from TDC has not been provided. Moreover, the payments are not made since long time. Company has investments in FDRs on one hand and long outstanding amounts payable on other hand. The necessary corrective decision should be taken by the management.
8	<p>Amounts receivable on Loans to beneficiaries are credit balances amounting to ₹ 80.82 Lakhs. These amounts should be refunded to the beneficiaries. The amount of credit is on account of –</p> <p>A] Beneficiary share received but loan not yet disbursed. B] Excess recovery on loan account not yet refunded. C] Recovery on loan accounts where effect of overdue loan waiver scheme 2008 has been given without considering the recoveries till the date of waiver entry passed in the books of accounts.</p> <p>The necessary working to quantify the said amounts be made and the management should take decision as to whether the said sums are repayable or not. If the sums are payable, these should be paid at war front and if not payable, the same should be properly accounted for.</p>
9	B.O. Yawatmal A/c shows long outstanding credit balance amounting to ₹ 2,00,000/- for which no details are available.
10	Several advances are given to staff members for travelling, tour, festival, food grain, etc. Some advances are outstanding for a longer period in case of many branches. Some accounts have credit balance (excess recovery). Internal Control over advances needs to be strengthened. As prudent practice the expenses incurred during the year should have been debited to Profit & Loss A/c in that Financial Year. Due to this the branch profit / loss is overstated / understated to that extent.
11	Debit and credit balances of the parties are subject to confirmation and reconciliation. Balance Confirmations have not been provided to us. There are several pending litigations of the parties.

५	बँक खाते रुजुवातीच्या माहितीची व पुस्तकात नोंदविण्यात आलेल्या व्यवहारांची फेरतपासणी होण्याची आवश्यकता आहे.
६	निरनिराळ्या योजनांतर्गत व्याज येणे (कर्जे व अग्रिम) ₹ ७५,२८,९६१/- ची यादी आम्हास उपलब्ध करून देण्यात आलेली नसून अनेक वर्षांपासून (१२ वर्षांपेक्षा जास्त) कोणत्याही रकमेची वसूली करण्यात आलेली नाही. कोणतीही यादी उपलब्ध नसल्यामुळे आम्ही यावर भाष्य करू शकत नाही. आम्हास असे स्पष्टीकरण देण्यात आले की, महाराष्ट्र राज्य सहकारी आदिवासी विकास महामंडळाकडील मत्ता व जबाबदा-या वर्ग करण्याचे वेळेच्या हिशोबी नोंदीच्या ह्या रक्कम असून, त्यांचे समायोजन होणे आवश्यक आहे. आर्थिक पत्रके तयार करतांना आदिवासी विकास महामंडळास देय असलेल्या रकमेमधून ही रक्कम वजा करण्यात आलेली आहे.
७	आदिवासी विकास महामंडळास देय असलेल्या रक्कम ₹ ८२,८३,३५५.४३ च्या दायीत्वाचे योग्य स्पष्टीकरण आम्हास देण्यात आलेले नाही. आदिवासी विकास महामंडळाकडील बाकी मान्यता पत्र उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाही. कंपनीकडे एका बाजूस मुदतठेव गुंतवणुका असून दुस-या बाजूस प्रलंबित जुन्या देय रकमा आहेत. व्यवस्थापनाकडून आवश्यक तो सुधारणात्मक निर्णय घेण्यात यावा.
८	लाभार्थीकडून येणे असलेली रक्कम ही जमा शिल्लक ₹ ८०.८२ लक्ष वजा करून आलेली निव्वळ रक्कम आहे. या रकमांचा परतावा लाभार्थ्यांना करण्यात यावा. या जमा रकमा खालीलप्रमाणे खात्यांवरील आहेत - अ) लाभार्थींचा स्वहिस्सा प्राप्त परंतु अद्याप कर्जवाटप करण्यात आलेले नाही. ब) कर्ज खात्यावरील जादा वसुलीचा परतावा होणे बाकी. क) कर्जमाफी योजना २००८ चे व्यवहार करण्यात आल्यामुळे खात्यांवर कर्ज माफीच्या व्यवहारांची नोंद करतांना त्या तारखेपर्यंत करण्यात आलेली वसुली विचारात न घेता कर्जमाफीच्या व्यवहारांची नोंद लेखापुस्तकात करणे. सदरच्या रकमा प्रमाणित करणेबाबतची आवश्यक ती कार्यवाही करण्यात यावी व ह्या रकमा परतावापात्र आहेत किंवा नाहीत याबाबतचा निर्णय व्यवस्थापनाकडून घेण्यात यावा. जर ह्या रकमा परतावापात्र असतील तर त्यांचा परतावा युद्ध पातळीवर करण्यात यावा व जर परतावापात्र नसतील तर त्यांचे लेखांकन योग्य प्रकारे करण्यात यावे.
९	शाखा कार्यालय यवतमाळच्या लेख्यांमध्ये ₹ २,००,०००/- ची रक्कम प्रलंबित जमा शिल्लक दर्शविलेली आहे. त्याबाबतचा तपशिल उपलब्ध झालेला नाही.
१०	कर्मचारी वर्गास प्रवास, सण, धान्य इ. साठी अनेक अग्रिम देण्यात आलेले आहेत. अनेक शाखांचे बाबतीत काही अग्रिम प्रदीर्घ कालावधीपासून वसुलीपात्र आहेत, काही खात्यांवर जमा शिल्लक आहे (जादा वसुली). अग्रिमचे बाबतीत अंतर्गत नियंत्रण प्रभावीपणे ठेवण्यात यावे. धोरणात्मक पद्धतीनुसार चालू वर्षातील खर्च त्याच वर्षाच्या नफातोटा पत्रकात नावे टाकणे आवश्यक आहे. यामुळे शाखांचा नफा / तोटा त्या प्रमाणात जास्त दर्शविण्यात / कमी दर्शविण्यात आलेला आहे.
११	त्रयस्थ पार्टीकडील येणे व देणे शिल्लक ह्या मान्यतेच्या व खातेरुजुवातीच्या अधिन आहेत. बाकी पुष्टीकरण आम्हास उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाहीत. त्रयस्थ पार्टीचे अनेक दावे प्रलंबित आहेत.

12	<p>We have verified the loan documentation and observed that the loan documentation requires improvement at large scale.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Insurance Policy is not on record in most of the cases. - Proper stamp duty has not been paid. - Some of the files were not made available for verification. - In some cases of vehicle loan, it was found that loan amount was greater than invoice amount. - Sufficient KYC documents of the beneficiaries has not been obtained. <p>Additional details have been attached in the annexure.</p>
13	<p>Deductions from Salary such as Credit society, Profession Tax, Provident Fund, Income Tax, Festival Advance, etc. shows unpaid amounts of previous years in case of Head Office and almost all branches. The staff members should verify whether the amounts are still payable / receivable or not.</p>
14	<p>Expenses payments above ₹ 20,000/- are made by cash in many cases. The said amounts will be disallowed as per the provisions of Income Tax Act, 1961.</p>
15	<p>The retiring staffs have not given NOC for settling their claims. Actual amount due from or to retired staff is still pending. Management should initiate necessary action for recovery or refund of the same.</p>
16	<p>There are several debit and credit balances on account of Fifth Pay Scale and Sixth Pay Scale A/c. The amounts should be recovered / paid and proper accounting entries for the same be passed.</p>
17	<p>Mortgage Deeds should be executed for the amount of Loan sanctioned. Presently these are entered into at the amount of DD i.e. Loan Sanctioned plus margin amount paid by the borrower. This cause loss of beneficiary for an amount equal to the additional Stamp Duty.</p> <p>In many cases the Mortgage Deed was not available in the loan file / not executed.</p>
18	<p>The company has not informed the Registrar of Companies regarding allotment of shares and neither filed the timely returns. Hence Penalty of ₹ 100\/- Per Day per document is levied on the company from the Date of Allotment of Capital which is 17/03/2017 and Penalty as prescribed has also been imposed for non-filing of each Return.</p> <p>The same has still not complied with the same till date. Last return was filed in FY 2013-2014.</p>

१२	<p>आमच्याकडून कर्ज कागदपत्रांची तपासणी करण्यात आली व असे निदर्शनास आले की, कर्ज कागदपत्रांचे बाबतीत मोठ्या प्रमाणावर सुधारणा होणे आवश्यक आहे.</p> <ul style="list-style-type: none"> - अनेक बाबतीत विमा पॉलीसी रेकॉर्डवर नाही. - योग्य नोंदणी शुल्क भरण्यात आलेले नाही. - काही नस्ती तपासणीसाठी उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या नाहीत. - वाहन कर्जाचे काही प्रकरणांमध्ये असे दिसून आले की, बिलाच्या रकमेपेक्षा कर्जाची रक्कम जादा आहे. - लाभार्थीकडून के.वाय.सी. संबंधीची पुरेसे कागदपत्रे घेण्यात आलेली नाहीत. <p>अधिक तपशिल सोबतच्या सहपत्रामध्ये जोडण्यात आलेला आहे.</p>
१३	<p>मुख्य कार्यालय व जवळपास सर्व शाखांकडील वेतनामधील कपातीच्या रकमा जसे सहकारी पतसंस्था, व्यवसायकर, भविष्यनिर्वाह निधी, आयकर, सण अग्रिम इत्यादी मागील वर्षापासून बाकी आहेत. सदरच्या रकमा अद्याप देय / वसुलपात्र आहेत किंवा कसे याबाबतची पडताळणी कर्मचा-यांनी करावी.</p>
१४	<p>₹ २०,०००/- चे वरील खर्च अनेकदा रोखीने करण्यात आलेले आहेत. आयकर कायदा, १९६१ च्या तरतुदीनुसार अशा रकमा नामंजूर होतील.</p>
१५	<p>निवृत्त कर्मचा-यांचे निवृत्तीविषयक देय रकमांची पूर्तता होणेकामी त्यांना नादेय दाखले देण्यात आलेले आहेत. सेवानिवृत्त कर्मचा-यांकडील देय किंवा येणे रकमा अद्याप प्रलंबित आहेत. त्यांची वसुली अथवा परतावा बाबतची आवश्यक कार्यवाही व्यवस्थापनाकडून करण्यात यावी.</p>
१६	<p>पाचवा वेतन आयोग वेतन श्रेणी व सहावा वेतन आयोग वेतन श्रेणी यावरील खात्यांवर अनेक जमा व नांवे शिलका आहेत. या रकमांची वसुली / अदायगी करण्यात यावी व त्यांच्या उचित हिशोबी नोंदी घेण्यात याव्यात.</p>
१७	<p>गहाणखत हे कर्जमंजूरीच्या रकमेचे करण्यात यावे. सध्या ते धनाकर्षाच्या रकमेचे म्हणजे मंजूर कर्ज व अधिक कर्जदाराने भरलेली मार्जीन रक्कम यानुसार करण्यात येते. त्यामुळे लाभार्थीचे अतिरीक्त मुद्रांक शुल्क रकमेचे नुकसान होते.</p> <p>अनेक कर्जप्रकरणांचे बाबतीत कर्ज नस्तीमध्ये गहाण खत उपलब्ध नव्हते / केलेले नव्हते.</p>
१८	<p>कंपनीकडून कंपनी निबंधक यांना भाग आवेदन वाटपाबाबत कळविण्यात आलेले नसून विवरणपत्र वेळेवर दाखल करण्यात आलेले नाही. त्यामुळे ₹ १००/- प्रती दिन इतकी दंड आकारणी भागभांडवल वाटपाची दिनांक १७/०३/२०१७ पासून लागू होत असून तसेच विवरणपत्र दाखल न केल्याबद्दल प्रत्येक विवरणपत्र दाखल न करण्याची दंड आकारणी लागू होत आहे.</p> <p>सदरची पूर्तता आज पर्यंत करण्यात आलेली नाही. यापुर्वीचे विवरणपत्र आर्थिक वर्ष २०१३-१४ मध्ये दाखल करण्यात आलेले आहे.</p>

19	<p>Paid up share capital of the company as on 31.03.2017 is as under –</p> <table><tr><td>Shareholding of</td><td>Amt of Capital ₹</td><td>%</td></tr><tr><td>Central Government</td><td>3,52,00,000/-</td><td>4.56%</td></tr><tr><td>Government of Maharashtra</td><td>73,59,21,000/-</td><td>95.44%</td></tr><tr><td>Total</td><td>77,11,21,000/-</td><td>100%</td></tr></table> <p>The shareholding pattern of the company is 49% Central Government and 51% State Government. The said ratio of shareholding has not been adhered to.</p>	Shareholding of	Amt of Capital ₹	%	Central Government	3,52,00,000/-	4.56%	Government of Maharashtra	73,59,21,000/-	95.44%	Total	77,11,21,000/-	100%
Shareholding of	Amt of Capital ₹	%											
Central Government	3,52,00,000/-	4.56%											
Government of Maharashtra	73,59,21,000/-	95.44%											
Total	77,11,21,000/-	100%											
20	<p>Other Advances at Head Office includes 12 parties having opening debit balance amounting to ₹ 90.87 Lakhs (Highest ₹ 51.49 Lakhs and Lowest ₹ 1,200/-) and 3 parties having credit balance (Highest ₹ 3,120/- and Lowest ₹ 19/-). There are no transactions in these ledgers. The transactions relating to purchases / supplies are not accounted for in past in some cases due to issues in supplies relating to quality, quantity, specification, documentation, etc. The management of the company should consider these pending issues and guide the staff members for the proper accounting / adjustment of the transactions.</p>												
21	<p>The company has not made provision against the doubtful Loans to beneficiaries & Other Advances. The amount of doubtful loans to beneficiaries is around 63 Crores . Due to non provision the profit of the company has been overstated.</p> <p>There is no proof available towards recovery of Loan which may have a major impact on financial position of the company.</p>												
22	<p>The company has not filed return of income tax as required under the provisions of Income Tax Act, 1961 since incorporation of the company.</p>												
23	<p>The management of the company has not framed policy for filing cases in court against the beneficiaries. It is seen that the ratio of cases filed to number of accounts overdue / non recovery accounts is too low to be measured in percentage. Moreover, we have observed that the staff members have filed cases against the beneficiaries who have lesser overdue amount than the other beneficiaries.</p> <p>The management should frame the policy for filing cases in court of law which should include but not limited to amount overdue, scheme under which loan has been sanctioned, security, period since no amount is recovered, etc. Also branches should be advised to ask for administrative approval from Head Office for filing cases with the court of law.</p>												
24	<p>Ex-gratia working was not given to us during the audit. Thus there is no confirmation of those balances.</p>												
25	<p>TDS working of only Head Office has been given. Branch wise details were not given to us for verification.</p> <p>TDS is not deducted on amount paid for legal fees to Advocate of ₹ 15000 in Yawatmal branch.</p> <p>TDS is not deducted on accounts writing charges of unique accounting services of ₹ 10000.</p>												

१९	<p>दिनांक ३१०३/२०१७ रोजी कंपनीचे भरणा झालेले भागभांडवल खालीलप्रमाणे -</p> <table> <tr> <th>हिस्सेदारी</th> <th>भागभांडवलाची रक्कम ₹</th> <th>%</th> </tr> <tr> <td>केंद्र शासन</td> <td>३,५२,००,०००/-</td> <td>४.५६%</td> </tr> <tr> <td>महाराष्ट्र शासन</td> <td>७३,५९,२१,०००/-</td> <td>९५.४४%</td> </tr> <tr> <td>एकुण</td> <td>७७,११,२१,०००/-</td> <td>१००%</td> </tr> </table> <p>कंपनीच्या भागधारणाचा आकृतीबंध ४९% केंद्र शासन व ५१% राज्यशासन याप्रमाणे आहे. सदरच्या भागधारणाचे गुणोत्तर पाळण्यात आलेले नाही.</p>	हिस्सेदारी	भागभांडवलाची रक्कम ₹	%	केंद्र शासन	३,५२,००,०००/-	४.५६%	महाराष्ट्र शासन	७३,५९,२१,०००/-	९५.४४%	एकुण	७७,११,२१,०००/-	१००%
हिस्सेदारी	भागभांडवलाची रक्कम ₹	%											
केंद्र शासन	३,५२,००,०००/-	४.५६%											
महाराष्ट्र शासन	७३,५९,२१,०००/-	९५.४४%											
एकुण	७७,११,२१,०००/-	१००%											
२२	<p>मुख्य कार्यालय स्तरावरील इतर अग्रिममध्ये १२ पार्टीचा समावेश असून आरंभीची येणे रक्कम ₹ ९०.८७ लक्ष इतकी आहे. (जास्तीत जास्त ₹ ५१.४९ लक्ष व कमीत कमी ₹ १२००/-) व ३ पार्टीची देय रक्कम आहे (जास्तीत जास्त ₹ ३१२०/- व कमीत कमी ₹ १९/-). सदरच्या खात्यांवर कोणतेही व्यवहार नाहीत. सदरचे व्यवहार पूर्वीच्या खेरदी / पुरवठा यांचेशी संबंधित असून काही पुरवठा प्रकरणांमधील दर्जा, संख्या, तपशिल, दस्तऐवज इत्यादी कारणाने त्यांचे लेखांकन करण्यात आलेले नाही. कंपनीच्या व्यवस्थापनाने सदरच्या प्रलंबित प्रकरणांमध्ये लक्ष घालून या व्यवहारांचे लेखांकन / समायोजन होणेकामी कर्मचा-यांना मार्गदर्शन करावे.</p>												
२१	<p>कंपनीकडून संशयीत लाभार्थीकर्ज व इतर अग्रिम यांची तरतुद करण्यात आलेली नाही. लाभार्थीकडील संशयीत कर्जाची रक्कम जवळपास ₹ ६३ कोटी इतकी आहे. तरतूदी अभावी कंपनीचा नफा जास्त दर्शविण्यात आलेला आहे.</p> <p>कर्ज वसुलीबाबतचा पुरावा उपलब्ध नसून त्याचा कंपनीच्या आर्थिक स्थितीवर मोठा परिणाम होऊ शकतो.</p>												
२२	<p>कंपनीने आयकर कायदा, १९६१ च्या तरतुदीनुसार आवश्यक असलेले आयकर विवरणपत्र कंपनीच्या स्थापनेपासून दाखल केलेले नाही.</p>												
२३	<p>कंपनीच्या व्यवस्थापनाकडून लाभार्थीविरुद्ध न्यायालयात दावे दाखल करण्याबाबतचे धोरण व्यवस्थापनाकडून निश्चीत करण्यात आलेले नाही. असे निदर्शनास येते की, दाखल करण्यात आलेल्या दाव्यांच्या संख्येचे थकीत खाती / वसुली नसलेली खाती यांचेशी असलेले प्रमाण अत्यंत कमी असून त्यांचे मोजमाप टक्केवारीमध्ये करता येत नाही. आमच्या निदर्शनास असे आलेले आहे की काही लाभार्थीकडील थकीत रक्कम इतर लाभार्थीपेक्षा कमी असतांना कर्मचारी वर्गाकडून त्यांचे विरुद्ध दावे दाखल करण्यात आलेले आहेत.</p> <p>व्यवस्थापनाकडून दावे दाखल करण्यासंबंधीचे धोरण निश्चीत करण्यात यावे, ज्यामध्ये थकीत रकमेबाबतची मर्यादा नसावी, कोणत्या योजनेअंतर्गत कर्ज मंजूर करण्यात आलेले आहे, तारण, ज्या कालावधीपासून कोणतीही रक्कम वसुल झालेली नाही यांचा समावेश असावा. तसेच न्यायालयात दावे दाखल करणेकामी मुख्य कार्यालयाची प्रशासकीय मान्यता घेणेबाबत शाखांना सांगण्यात यावे.</p>												
२४	<p>सानुग्रह अनुदानाचा तपशिल आम्हास लेखापरिक्षणामध्ये देयात आलेला नाही. यामुळे त्यांच्या शिलकांबाबत खात्री झालेली नाही.</p>												
२५	<p>आयकर कपाती बाबतचा केवळ मुख्य कार्यालयाचा तपशील देण्यात आलेला आहे. शाखानिहाय तपशिल तपासणीसाठी देण्यात आलेला नाही.</p> <p>यवतमाळ शाखेमध्ये वकीलास देण्यात आलेल्या ₹ १५००० च्या कायदा शुल्क रकमेवर आयकर कपात करण्यात आलेली नाही.</p> <p>युनिक अकौंटिंग सर्व्हिसेस यांना अदा करण्यात आलेल्या लेखे तयार करणे शुल्क ₹ १०००० वर आयकर कपात करण्यात आलेली नाही.</p>												

26	In the current year there is allotment of shares amounting to ₹ 9.86 crores. As per Companies Act, 2013 it is mandatory to pass Board resolution for allotment of shares and filling of return with ROC to be fulfilled. Same information is not provided to us.														
27	There is departmental recovery receivable from D C Nagbhire of ₹ 464738 which is having outstanding balance since 2014. But as per management the same is not recoverable.														
28	There is Xerox machine in the branches but still Xerox expenses are incurred in some branches because Xerox machine is damaged & still repairs & maintenance is not incurred.														
29	General points: a) In many cases, the opening balances of liabilities like CPF, EPF, GIS, auction deposit etc. are as it is and management is not able to provide answers for it. b) Provision for telephone, provident fund etc. has not been made. c) Balance of non operative account bank account of some branches is the same. d) In some branches, electricity expenses are incurred in some months only or not incurred at all .														
30	As explained by the Management, Loan Application Forms are sold at the ₹ 10/- per Application Form. It has been observed that only following branches have recorded the income received from the same. <table border="1"><tr><td>Branch</td><td>Deori</td><td>Junnar</td><td>Nagpur</td><td>Nashik</td><td>Yawal</td><td>Total</td></tr><tr><td>Amount</td><td>1920</td><td>2980</td><td>520</td><td>4610</td><td>250</td><td>10280</td></tr></table> There is a high possibility of misappropriation of the recovery against the Loan Forms sold.	Branch	Deori	Junnar	Nagpur	Nashik	Yawal	Total	Amount	1920	2980	520	4610	250	10280
Branch	Deori	Junnar	Nagpur	Nashik	Yawal	Total									
Amount	1920	2980	520	4610	250	10280									
31	Accounting Treatment of “Provision regarding Unrealized Interest” is not correct. - Company has made a provision of ₹ 17,32,31,905.19/- regarding Unrealized Interest and is shown under reserves & surplus. The same should be shown under Current Liabilities instead of reserves and surplus. -As per the concept of prudence the Opening Provision of Unrealized Interest ₹ 14,39,31,478.19/- should be reversed at the start of the Year. Thereafter a Fresh Provision of ₹ 17,32,31,905.19/-should be made at the year end and to be shown under the Current Liability Head.														
32	There are some discrepancies on the Interest Rate charged on Loans & Advances. The Loans are sanctioned by the Higher Authority and in some case the Interest Rate taken by them on some loans differs from the Interest Rate specified in the Circular.														
33	Details for denomination of cash deposited into bank was not provided by the management for the period of demonetization i.e. 08.11.2016 to 30.12.2016. Details of cash deposit –branch wise is provided in SHEET-4.														

२६	चालू वर्षात ₹ ९.८६ कोटी इतक्या रकमेचे भागभांडवल वाटप करण्यात आलेले आहे. कंपनी कायदा २०१३ अन्वये भागभांडवल वाटप करण्यासाठी संचालक मंडळाचा ठराव अनिवार्य आहे व कंपनी निबंधक यांचेकडे विवरण दाखल करणे आवश्यक आहे. ही माहिती आम्हास उपलब्ध करण्यात आलेली नाही.														
२७	श्री. डी. सी. नागभीरे यांचेकडून सन २०१४ पासून खाते वसुली ₹ ४६४७३८ येणे बाकी आहे. मात्र व्यवस्थापनानुसार ती वसुलपात्र नाही.														
२८	शाखा कार्यालयांकडे झेरोक्स मशिन आहेत. तथापी काही शाखांकडे अद्यापही झेरोक्स खर्च करण्यात येत आहे. कारण झेरोक्स मशिन नादुरुस्त असून त्यांची दुरुस्ती व देखभाल अद्याप करण्यात आलेली नाही.														
२९	सर्वसाधारण मुद्दे अ) अनेक बाबतीत दायीत्वाच्या आरंभी शिल्लक रकमा जसे सहभाग भविष्य निधी, कर्मचारी भविष्य निधी, गटविमा योजना, लिलाव अनामत इ. च्या रकमा आहेत तशाच असून व्यवस्थापनास त्यावर उत्तर उपलब्ध करून देता आले नाही. ब) दुरध्वनी, भविष्य निर्वाह निधी यांच्या तरतूदी केलेल्या नाहीत. क) अनेक शाखांचे नॉन ऑपरेटिव्ह बँक खात्यावरील शिल्लका अद्याप जशाच्या तशाच आहेत. ड) काही शाखांमध्ये विद्युत खर्च केवळ काही महिन्यांचाच केलेला आहे अथवा काहीच केलेला नाही.														
३०	<p>कर्ज मागणी अर्जाची ₹ १०/- प्रती मागणी अर्जाप्रमाणे विक्री करण्यात येत असल्याचे व्यवस्थापनाकडून सांगण्यात आले. त्यांच्या रकमेतून प्राप्त झालेल्या रकमेची नोंद फक्त खालील शाखांनीच केलेली असल्याचे निदर्शनास आलेले आहे.</p> <table> <tr> <th>शाखा</th> <th>देवरी</th> <th>जुन्नर</th> <th>नागपुर</th> <th>नाशिक</th> <th>यावल</th> <th>एकुण</th> </tr> <tr> <td>रक्कम</td> <td>१९२०</td> <td>२९८०</td> <td>५२०</td> <td>४६१०</td> <td>२५०</td> <td>१०२८०</td> </tr> </table> <p>कर्ज फॉर्मसच्या झालेल्या विक्रीच्या वसुलीमध्ये अपहार झालेला असण्याची मोठी शक्यता आहे.</p>	शाखा	देवरी	जुन्नर	नागपुर	नाशिक	यावल	एकुण	रक्कम	१९२०	२९८०	५२०	४६१०	२५०	१०२८०
शाखा	देवरी	जुन्नर	नागपुर	नाशिक	यावल	एकुण									
रक्कम	१९२०	२९८०	५२०	४६१०	२५०	१०२८०									
३१	<p>“अप्राप्त व्याज तरतूदीच्या” लेखाविषयक नोंदीची पद्धत बरोबर नाही.</p> <ul style="list-style-type: none"> कंपनीने ₹ १७,३२,३१,९०५.१९ ची अप्राप्त व्याजाची तरतूद केलेली आहे व ती राखीव व शिल्लक खात्यावर दर्शविलेली आहे. ती राखीव व शिल्लक खात्याऐवजी चालू जबाबदा-या खात्यावर दर्शविण्यात यावी. अचूक लेखांकन पद्धतीनुसार अप्राप्त व्याज तरतूदीची आरंभी शिल्लक ₹ १४,३९,३१,४७८.१९ वर्षाचे सुरुवातीस उलटवून घेण्यात यावी. त्यानंतर ₹ १७,३२,३१,९०५.१९ ची नवीन तरतूद वर्षाअखेरीस करण्यात येवून ती चालू जबाबदा-या या शिर्षकाखाली दर्शविण्यात यावी. 														
३२	कर्ज व अग्रीम खात्यावरील व्याजाची आकारणीमध्ये काही त्रुटी आहेत. कर्जाची मंजुरी वरीष्ठ अधिका-यांकडून करण्यात आलेली असून त्यांचेकडून त्यावरील घेण्यात आलेला व्याजाचा दर हा परिपत्रकामध्ये नमुद केलेल्या दरापेक्षा भिन्न आहे.														
३३	नोटबंदीच्या कालावधीमध्ये म्हणजे ०८.११.२०१६ ते ३०.१२.२०१६ या कालावधीमध्ये बँकेमध्ये भरणा करण्यात आलेल्या रोख रकमांचा तपशिल व्यवस्थापनाकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेला नाही. भरणा करण्यात आलेल्या रोखीचा शाखानिहाय तपशिल सहपत्र ४ मध्ये उपलब्ध केलेला आहे.														

34	Dead stock additions in fixed assets during the year should be transferred to Profit & loss account: <table><tr><th>NAME OF BRANCH</th><th>AMOUNT</th><th>ADDITION</th></tr><tr><td>DHARNI</td><td>3800</td><td>COOLER</td></tr><tr><td>NANDURBAR</td><td>4540</td><td>CUPBOARD</td></tr></table>	NAME OF BRANCH	AMOUNT	ADDITION	DHARNI	3800	COOLER	NANDURBAR	4540	CUPBOARD
NAME OF BRANCH	AMOUNT	ADDITION								
DHARNI	3800	COOLER								
NANDURBAR	4540	CUPBOARD								
35	There are some loans and advances which are having debit balance but interest is not charged on the same.									
36	Company is showing stock of toolkits amounting to ₹ 29.01 lakhs. It was orally explained to us that the stock is old & outdated. The beneficiaries are not accepting the same. As per the Accounting Standards & prudent accounting practice the same should be valued at lower of cost or net realizable value.									
37	<p>Advances to staff -</p> <p>Some of the staff members have issued No Dues at the time of their retirement and their dues relating to PF, EL, etc. were paid. Now it has been observed that certain amounts were receivable from the retired employees which was not recovered at the time of retirement. Now the said amount is being recovered.</p> <p>Also recovery on Festival Advances need to be reviewed and the balance confirmations be obtained.</p> <p>~ List of the pending advances is as under -</p>									

S.NO	Particulars	Debit	Credit
1	Advance to P G Hajare	2604	
2	Advance B.V.Chavan	2145	
3	Advance to A.D RATHOD	6000	
4	Advance to C.V.Thatte	500	
5	Advance to D K Magre	21000	
6	Advance to D K SHETE	9026.69	
7	Advance to D R Waghmare	3500	
8	Advance to G.G.Dhavas		2479
9	Advance to G. P. Zamare	11796	
10	Advance to G R SAKHARE	2000	
11	Advance to G.S.Ghengare	440	
12	Advance to G. S. Walke	1603	
13	Advance to G.U.LOKHANDE		7804
14	Advance TO H N Naik	83948	
15	Advance to I.U.Shaikh	4994	

३४	डेड स्टॉक मध्ये चालू वर्षात करण्यात आलेली कायम मालमत्तेची वाढ नफा तोटा खात्यावर वर्ग करण्यात यावी.									
	<table> <tr> <th>शाखेचे नाव</th> <th>रक्कम</th> <th>वाढ</th> </tr> <tr> <td>धारणी</td> <td>३८००</td> <td>कुलर</td> </tr> <tr> <td>नंदुरबार</td> <td>४५४०</td> <td>कपाट</td> </tr> </table>	शाखेचे नाव	रक्कम	वाढ	धारणी	३८००	कुलर	नंदुरबार	४५४०	कपाट
शाखेचे नाव	रक्कम	वाढ								
धारणी	३८००	कुलर								
नंदुरबार	४५४०	कपाट								
३५	कर्ज व अग्रिम यांच्या काही येणे रकमा असून परंतु त्यावर व्याजाची आकारणी करण्यात आलेली नाही.									
३६	कंपनीने ₹ २९.०१ लक्ष इतक्या रकमेचा टूलकिटसाठी दर्शविण्यात आलेला आहे. आम्हास असे तोंडी स्पष्टीकरण देण्यात आले की, सदरचा साठा हा जुना व कालबाह्य आहे. लाभार्थीकडून तो स्विकारण्यात येत नाही. लेखांकन मानके व धोरणात्मक लेखांकन पद्धतीनुसार त्यांचे मुल्यांकन कमी किंमत अथवा प्राप्त होणारी निव्वळ रक्कम यानुसार करण्यात यावे.									
३७	<p>कर्मचारी अग्रिम -</p> <p>काही कर्मचा-यांना त्यांचे सेवानिवृत्तीचे वेळेस नादेय दाखला देण्यात आलेला असून त्यांचे भविष्यनिधी, पगारी रजा इ.च्या देय रकमांची अदायगी करण्यात आलेली आहे. आता असे निदर्शनास आलेले आहे की, सेवानिवृत्त कर्मचा-यांकडून काही रकमा येणे होत्या ज्यांची वसूली सेवानिवृत्तीचे वेळेस करण्यात आलेली नाही. सध्या ह्या रकमांची वसूली करण्यात येत आहे.</p> <p>तसेच सण अग्रिमच्या वसूलीचा आढावा व त्यांचे शिल्लक पुष्टीकरण प्राप्त करणे आवश्यक आहे.</p> <p>~ प्रलंबित अग्रिमांची यादी खालीलप्रमाणे आहे -</p>									

अ.क्र.	तपशिल	नावे	जमा
१	पी. जी. हजारे अग्रिम	२,६०४	
२	बी. व्ही. चव्हाण अग्रिम	२१४५	
३	ए. डी. राठोड अग्रिम	६०००	
४	सी. व्ही. थत्ते अग्रिम	५००	
५	डी. के. मंगरे अग्रिम	२१०००	
६	डी.के. शेटे अग्रिम	९०२६.६९	
७	डी. आर. वाघमारे अग्रिम	३५००	
८	जी. जी. धवस अग्रिम		२,४७९
९	जी. पी. झामरे अग्रिम	११,७९६	
१०	जी. आर. साखरे अग्रिम	२,०००	
११	जी. एस. घेंगारे अग्रिम	४४०	
१२	जी. एस. वाळके अग्रिम	१,६०३	
१३	जी. यु. लोखंडे अग्रिम		७,८०४
१४	एच. एन. नाईक अग्रिम	८३,९४८	
१५	आय. यु. शेख अग्रिम	४,९९४	

S.NO	Particulars	Debit	Credit
16	Advance to J. Malavi	44038	
17	Advance to K.K.Karbhari	396	
18	Advance to K.K.Khedkar	6490	
19	Advance to K N Shikare	2200	
20	Advance to L P Gedam		2770
21	Advance to M B Karpate		6550
22	Advance to Mr. D C Todsam		5322
23	Advance to Mr. Devkate	1905	
24	Advance to Mr. Makeshor	45634	
25	Advance to M R NIRGUDE	33467	
26	Advance to Mr. N M Uikey	18262	
27	Advance to M S SALUNKE		1600
28	Advance to M.S.Shelke	5555	
29	Advance to N K RATHOD		64228
30	Advance to N.V.Khekale	1000	
31	Advance to P A Deokate	1039	
32	Advance to P.C.Bhoir	22850	
33	Advance to P.M. Bhoi	12395	
34	Advance to P M Bhoie	489	
35	Advance to Pravin Jhole	850	
36	Advance to R.G.CHOUDHARI		32021
37	Advance to R.N. PAWAR		11630
38	Advance to R.S.Jadhav		6761
39	Advance to S.A. Meshram		2000
40	Advance to S D Khanade	42334.9	
41	Advance to S.D.Thakare		766
42	Advance To Shekar		1378
43	Advance to S.P. Pardeshi	734	
44	Advance to S.S. Sonone	2200	
45	Advance to U.N.Kangali		1000
46	Advance to V.N.Pande	500	
47	Advance to V.S.Pawar	14712	
48	Advance V R Thorat	6164	
49	Advnace to N.V. Kengale		164
50	Adv. to R.N. Pawar	3321	
51	Adv. to T.D. Kokni	17142	
52	Computer Advance - D.L.Gaikwad		2000
53	Computer Advance - J.J.Makeshwar		1000
54	Computer Training Advance - K.K.Khedkar	300	
55	Computer Training Advance - M.G.Magre	2400	

अ.क्र.	तपशिल	नावे	जमा
१६	जे. मालवी अग्रीम	४४,०३८	
१७	के. के. कारभारी अग्रीम	३९६	
१८	के. के. खेडकर अग्रीम	६,४९०	
१९	के. एन. शिकारे अग्रीम	२,२००	
२०	एल. पी. गेडाम अग्रीम		२,७७०
२१	एम. बी. करपते अग्रीम		६,५५०
२२	श्री. डी. सी. तोडसाम अग्रीम		५,३२२
२३	श्री. देवकाते अग्रीम	१,९०५	
२४	श्री. मकेश्वर अग्रीम	४५,६३४	
२५	एम. आर. निरगुडे अग्रीम	३३,४६७	
२६	श्री. एन. एम. उईके अग्रीम	१८,२६२	
२७	एम. एस. साळुंके अग्रीम		१,६००
२८	एम. एस. शेळके अग्रीम	५,५५५	
२९	एन. के. राठोड अग्रीम		६४,२२८
३०	एन. व्ही. खेकाळे अग्रीम	१,०००	
३१	पी. ए. देवकाते अग्रीम	१०३९	
३२	पी. सी. भोईर अग्रीम	२२,८५०	
३३	पी. एम. भोई अग्रीम	१२,३९५	
३४	पी. एम. भोये अग्रीम	४८९	
३५	प्रविण झोले अग्रीम	८५०	
३६	आर. जी. चौधरी अग्रीम		३२,०२१
३७	आर. एन. पवार अग्रीम		११,६३०
३८	आर. एस. जाधव अग्रीम		६,७६१
३९	एस. ए. मेश्राम अग्रीम		२,०००
४०	एस. डी. खानंदे अग्रीम	४२३३४.९०	
४१	एस. डी. ठाकरे अग्रीम		७६६
४२	शेकार अग्रीम		१,३७८
४३	एस. पी. परदेशी अग्रीम	७३४	
४४	एस. पी. सोनोने अग्रीम	२२००	
४५	यु. एन. कंगाली अग्रीम		१,०००
४६	व्ही. एन. पांडे अग्रीम	५००	
४७	व्ही. एस. पवार अग्रीम	१४,७१२	
४८	व्ही. आर. थोरात अग्रीम	६,१६४	
४९	एन. व्ही. केंगाळे अग्रीम		१६४
५०	आर. एन. पवार अग्रीम	३,३२१	
५१	टी. डी. कोकणी अग्रीम	१७,१४२	
५२	संगणक अग्रिम - डी.एल. गायकवाड		२,०००
५३	संगणक अग्रिम - जे.जे.मकेश्वर		१,०००
५४	संगणक प्रशिक्षण अग्रिम - के.के.खेडकर	३००	
५५	संगणक प्रशिक्षण अग्रिम - एम.जी.मंगरे	२,४००	

S.NO	Particulars	Debit	Credit
56	Computer Training Advance - R.N.Pawar	300	
57	Festival Advance (Asset) - Lokhande		900
58	Festival Advance - P.S.Chavan	600	
59	Festival Advances		4300
60	Advance to S.P. Pardeshi	734	
61	Advance to S.S. Sonone	2200	
62	Advance to U.N.Kangali		1000
63	Festivat Advance - K.K.Khedkar	5000	
64	Fifth Pay Advance - D.L.Gaikwad	2500	
65	Fifth Pay Advance - Makeswar	2500	
66	Fifth Pay Advance - R.J.Choudhari	2500	
67	Fifth Pay Advance - R.M.Naik		2500
68	Fifth Pay Advance - S.D.Khanande		2500
69	Food Grain Recovery - D.L.Gaikwad		710
70	Food Grain Recovery - S.P.Wethe	200	
71	Food Grain - Shete		1472
72	Medical Advance - M.S.Shelke	489	
73	Medical Advance to A.C THUL	100000	
74	Other Advance - D.K.Shete	4948	
75	Other Advance - G.U.Lokhande	2196	
76	Other Advance - N.K.Rathod	55835	
77	Other Advance - P.A.Deokate	12639	
78	Other Advance - P.K.Khandate	3300	
79	Other Advance - P.M.Bhoi		22898
80	Other Advance - R.M.Naik	21065.8	
81	Other Advance - S.A.Meshram	1605	
82	Other Advance - S.S.Dhale	58231	
83	Other Advance - T.D.Kokni	56803	
84	Other Advance to A.S.Hattewar	1800	
85	Other Advance to A.S.Mulewar	2500	
86	Other Advance to D.C.Nagbhire	14096	
87	Other Advance to J.J.Makeshwar		764
88	Other Advance to J.L.Pawara	842	
89	Other Advance to J.M.Malviya	5200	
90	Other Advance to K.K.Khedkar	487	
91	Other Advance to M.R.Nirgude	2364	
92	Other Advance to P.S.Hazare	1000	
93	Other Advance TO R.N.Pawar	5750	
94	Other Advance to S.D. Khanande		4274
95	Staff Advance - N.K.Rathod	8165.25	

अ.क्र.	तपशिल	नावे	जमा
५६	संगणक प्रशिक्षण अग्रिम - आर.एन.पवार	३००	
५७	सण अग्रिम - लोखंडे		९००
५८	सण अग्रिम - पी.एस.चव्हाण	६००	
५९	सण अग्रिम		४,३००
६०	एस. पी. परदेशी अग्रिम	७३४	
६१	एस. एस. सोनवणे अग्रिम	२२००	
६२	यु. एन. कंगाली		१०००
६३	सण अग्रिम - के. के. खेडकर	५०००	
६४	पाचवा वेतन अग्रिम - डी.एल.गायकवाड	२,५००	
६५	पाचवा वेतन अग्रिम - मकेश्वर	२,५००	
६६	पाचवा वेतन अग्रिम - आर.जे.चौधरी	२,५००	
६७	पाचवा वेतन अग्रिम - आर.एम.नाईक		२,५००
६८	पाचवा वेतन अग्रिम - एस.डी.खानंदे		२,५००
६९	धान्य पुरवठा वसुली - डी.एल.गायकवाड		७१०
७०	धान्य पुरवठा वसुली - एस.पी.वेठे	२००	
७१	धान्य पुरवठा - शेठे		१,४७२
७२	वैद्यकीय अग्रिम - एम.एस. शेळके	४८९	
७३	वैद्यकीय अग्रिम - ए. सी. थुल	१०००००	
७४	इतर अग्रिम - डी.के. शेठे	४,९४८	
७५	इतर अग्रिम - जी.यु. लोखंडे	२,१९६	
७६	इतर अग्रिम - एन.के. राठोड	५५,८३५	
७७	इतर अग्रिम - पी.ए. देवकाते	१२,६३९	
७८	इतर अग्रिम - पी.के. खंडाते	३,३००	
७९	इतर अग्रिम - पी.एम. भोई		२२,८९८
८०	इतर अग्रिम - आर.एम. नाईक	२१,०६५.८०	
८१	इतर अग्रिम - एस.ए. मेश्राम	१,६०५	
८२	इतर अग्रिम - एस.एस. ढाले	५८,२३१	
८३	इतर अग्रिम - टी.डी. कोकणी	५६,८०३	
८४	इतर अग्रिम - ए.एस. हत्तेवार	१,८००	
८५	इतर अग्रिम - ए.एस. मुळेवार	२,५००	
८६	इतर अग्रिम - डी.सी. नागभिरे	१४,०९६	
८७	इतर अग्रिम - जे.जे.मकेश्वर		७६४
८८	इतर अग्रिम - जे.एल. पावरा	८४२	
८९	इतर अग्रिम - जे.एम. मालविय	५२००	
९०	इतर अग्रिम - के.के. खेडकर	४८७	
९१	इतर अग्रिम - एम.आर. निरगुडे	२,३६४	
९२	इतर अग्रिम - पी.एस. हजारे	१,०००	
९३	इतर अग्रिम - आर.एन. पवार	५,७५०	
९४	इतर अग्रिम - एस.डी. खानंदे		४,२७४
९५	कर्मचारी अग्रिम - एन. के. राठोड	८१६५.२५	

S.NO	Particulars	Debit	Credit
96	STAFF ADVANCE P.C. RATHOD	13500	
97	Staff Advance - R.M.Naik	3469	
98	STAFF ADVANCE TO R.S.BHADANE	6300	
99	Staff Advance - Y.G.Adavatkar	18100	
100	Sundry Debtors(Food Garin)	1475	
101	Tour Advance - P.S.Chavan	1000	
102	Tour Advance to D.L.Gaikwad	26536	
103	Tour Advance to R.G.Choudhari	2667	
104	Tour Advance to V.H.Pawar	1887	
105	Tour Advance V.H.Tekam		100
106	ADVANCE TO K V CHAVAN	13066	
107	Advance to R.J.Valvi	5083	
108	Advance to S.S.Dhale	247634	
109	Office Advance		1500
110	Other Advance to B.R.Deshmukh	67180	
111	Staff Advance	500	
112	Other Advance	15485.77	
	Total	1235667.41	192391

FOR PATEL KALANTRI AND ASSOCIATES
 CHARTERED ACCOUNTANTS
 FRN: 112273W

S/d
 HIMESH JAYANTI PATEL, FCA
 PARTNER
 M.No-148879
 NASHIK

Date : 15/01/2019

अ.क्र.	तपशिल	नावे	जमा
९६	कर्मचारी अग्रिम - पी. सी. राठोड	१३५००	
९७	कर्मचारी अग्रिम - आर.एम. नाईक	३,४६९	
९८	कर्मचारी अग्रिम - आर.एस. भदाणे	६३००	
९९	कर्मचारी अग्रिम - वाय.जी.अडावदकर	१८१००	
१००	व्यापारी येणे (अन्नधान्य)	१,४७५	
१०१	प्रवास अग्रिम - पी.एस. चव्हाण	१,०००	
१०२	प्रवास अग्रिम - डी.एल. गायकवाड	२६,५३६	
१०३	प्रवास अग्रिम - आर.जी. चौधरी	२,६६७	
१०४	प्रवास अग्रिम - व्ही.एच. पवार	१,८८७	
१०५	प्रवास अग्रिम व्ही. एच. टेकाम		१००
१०६	के.व्ही. चव्हाण अग्रिम	१३,०६६	
१०७	आर.जे. वळवी अग्रिम	५,०८३	
१०८	एस.एस. ढाले अग्रिम	२,४७,६३४	
१०९	कार्यालय अग्रिम		१,५००
११०	इतर अग्रिम बी.आर.देशमुख	६७१८०	
१११	कर्मचारी अग्रिम	५००	
११२	इतर अग्रिम	१५,४८५.७७	
	एकुणांत	१२३५६६७.४१	१९२३९१

पटेल कलंत्री अँड असोसिएट्स,
सनदी लेखापाल यांचे करीता
संस्था नोंदणी क्र.११२२७३ डब्ल्यु

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल, एफ.सी.ए.
भागीदार
सभासद क्र.१४८८७९
नाशिक

दिनांक १५/०१/२०१९

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL, NASHIK

Report as per the sub-directions issued under Section 143(5) of the Companies Act, 2013
for the **Financial Year 2016 - 17**

1. Status Report for disinvestment

The company has not been selected for disinvestment. Hence, Not Applicable.

2. Waiver / Write Off of debts / loans / interest, etc.

During the year no debts / loans / interest has been written off by the company.

3. Record of inventory lying with third party & assets gifted by Government & other authorities

The company is neither a manufacturing company nor trading company. No stocks are lying with the third parties. Moreover, no assets are gifted by the Government or any other company.

4. Age-wise analysis of pending legal / arbitration cases with reasons and current status

The company has filed various cases for recovery of the amounts due from the beneficiaries. Some of the cases are filed before financial year 2007 - 08. Government declared waiver of loan scheme for the loans outstanding as on 31.03.2008. The cases were not withdrawn though the loans were written off and are still pending.

As per the information provided by the management of the company following are the pending legal / arbitration cases as on 31.03.2017 and their current status.

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित, नाशिक

कंपनी कायदा २०१३ चे कलम १४३ (५) अन्वये निर्गमित करण्यात आलेल्या उप निर्देशानुसार
आर्थिक वर्ष २०१६-१७ चा अहवाल

१. निर्गुतवणूकीच्या सद्यस्थितीचा अहवाल

कंपनीची निर्गुतवणूकीसाठी निवड करण्यात आलेली नाही. त्यामुळे लागू नाही.

२. माफी / निर्लेखित वसुली / कर्ज / व्याज इ.

चालू वर्षात कंपनीकडून कोणतेही येणे / कर्ज / व्याज इत्यादी माफ करण्यात आलेले नाही.

३. त्रयस्थ पार्टीचे ताब्यात असलेल्या शिल्लक साठ्याची नोंद व शासनाकडून आणि इतर अधिकारी यांचेकडून देणगी देण्यात आलेल्या मालमत्ता

ही कंपनी उत्पादन करणारी कंपनी नाही व व्यापारी कंपनी नाही. कोणताही साठा त्रयस्थ पार्टीचे ताब्यात नाही. तसेच शासनाकडून व इतर कोणत्याही कंपनीकडून मालमत्ता देणगी देण्यात आलेल्या नाहीत.

४. प्रलंबित खात्यांचे / लवाद दाव्यांचे कारणांसह कालावधीनुसार विश्लेषण व त्यांची सद्यस्थिती

कंपनीने लाभार्थीकडून येणे असलेल्या रकमांचे वसूलीसाठी अनेक दावे दाखल केलेले आहेत. काही दावे सन २००७-०८ चे पुर्वी दाखल करण्यात आलेले आहेत. शासनाने दि.३१/०३/२००८ रोजी प्रलंबित असलेल्या कर्जास माफी दिलेली आहे. ही कर्जे निर्लेखित करण्यात आलेली असतांना त्यांचे दावे मागे घेण्यात आलेले नाहीत व ते अद्यापही प्रलंबित आहेत.

व्यवस्थापनाकडून उपलब्ध करून देण्यात आलेल्या माहितीनुसार दिनांक ३१.०३.२०१७ रोजीचे प्रलंबित खटले / दावे व त्यांची सद्यस्थिती खालीलप्रमाणे.

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL MARYADIT, NASHIK

As On 31/03/2017

Head office Nashik					
Sr.no	Head Office Nashik	Name of person against whom suit has filed and pending till 31.03.2017.		Reason for court case.	Present status (31.03.17)
		Case No.	Beneficiaries Name		
1	Nashik	217/2016	Sudhakar Bhanudas Hiwale	Civil Court Case	
Branch Office Name					
1.	Nandurbar	Nil	Nil	Nil	Nil
2.	Yawal	Nil	Nil	Nil	Nil
3.	Dewari	Nil	Nil	Nil	Nil
4.	Junnar	382/2017	HiramanGomaBhutambare	Civil Court Case.	Case on board
5.	Dharani	Nil	Nil	Nil	Nil
6.	Chandrapur	Nil	Nil	Nil	Nil
7.	Gadachiroli	Nil	Nil	Nil	Nil
8.	Jawhar	589/12	Milind Natthu Naik	Check Bounce.	Case Finalised on Date-19/07/16 Verdict Favour Of Shabari
		496/13	Milind Natthu Naik	Check Bounce.	Case Finalised on Date-19/07/16 Verdict Favour Of Shabari
		506/13	Manesh Babu Ghatal	Check Bounce.	Case on board.
		509/13	Ashok Vishnu Bhekare	Check Bounce.	Case on board.
9.	Kinwat	Nil	Nil	Nil	Nil
10.	Nashik	Nil	Nil	Nil	Nil
11.	Nagpur	2902/12	GanapatRamadasjiKumbhare	Check Bounce	Case on board
		2903/12	VasudevraoChampatraoGajam	Check Bounce	Case on board
		2052/13	SunitaRajendraPurake	Check Bounce	Case on board
		300354/13	NilkanthChaitramParteki	Check Bounce	Case on board
		324143/12	Ravi ShriramKarnahake	Check Bounce	Case on board
12.	Yawatmal	Nil	Nil	Nil	Nil

FOR PATEL KALANTRI AND ASSOCIATES
CHARTERED ACCOUNTANTS
FRN: 112273W

S/d
HIMESH JAYANTI PATEL, FCA
PARTNER
M. NO.148879
NASHIK

Date : 15/01/2019

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित, नाशिक

३१/०३/२०१७ रोजी

मुख्य कार्यालय नाशिक					
अ. क्र.	शाखा	दावा ज्यांचे विरुद्ध करण्यात आला व दिनांक ३१.०३.२०१७ रोजी प्रलंबित आहे त्या व्यक्तीचे नांव		न्यायालयीन दाव्याचे कारण	सद्यस्थिती (३१.०३.१७)
		दावा क्रमांक	लाभार्थीचे नाव		
१	नाशिक	२१७/२०१६	सुधाकर भानुदास हिवाळे	दिवाणी दावा	
शाखा कार्यालयांचे नाव					
१	नंदूरबार	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
२	यावल	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
३	देवरी	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
४	जुन्नर	३८२/२०१७	हिरामण गोमा भुतांबरे	दिवाणी दावा	दावा चालू आहे
५	धारणी	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
६	चंद्रपूर	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
७	गडचिरोली	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
८	जव्हार	५८९/१२	मिलींद नथु नाईक	न वटलेला चेक	दाव्याचा निकाल दिनांक १९/०७/२०१६ रोजी महामंडळाच्या बाजूने लागला
		४९६/१३	मिलींद नथु नाईक	न वटलेला चेक	दाव्याचा निकाल दिनांक १९/०७/२०१६ रोजी महामंडळाच्या बाजूने लागला
		५०६/१३	मनेश बाबु घाटल	न वटलेला चेक	दावा चालू आहे
		५०९/१३	अशोक विष्णु भेकरे	न वटलेला चेक	दावा चालू आहे
९	किनवट	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
१०	नाशिक	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक
११	नागपूर	२९०२/१२	गणपत रामदासजी कुंभरे	न वटलेला चेक	दावा चालू आहे
		२९०३/१२	वासुदेवराव चंपतराव गजाम	न वटलेला चेक	दावा चालू आहे
		२०५२/१३	सुनीता राजेंद्र पुरके	न वटलेला चेक	दावा चालू आहे
		३००३५४/१३	निलकंठ चैत्राम परतेकी	न वटलेला चेक	दावा चालू आहे
		३२४१४३/१२	रवी श्रीराम कर्नाहके	न वटलेला चेक	दावा चालू आहे
१२	यवतमाळ	निरंक	निरंक	निरंक	निरंक

पटेल कलंत्री अॅण्ड असोसिएट्स,
सनदी लेखापाल यांचे करीता
संस्था नोंदणी क्र.११२२७३ डब्ल्यु

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल, एफ.सी.ए.
भागीदार
सभासद क्र.१४८८७९
नाशिक

दिनांक - १५/०१/२०१९

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL, NASHIK

Report as per the sub-directions issued under Section 143(5) of the Companies Act, 2013
for the **Financial Year 2016 - 17 (Sector Specific sub directions)**

1. Scheme for settlement of dues

The company has not framed any scheme for settlement of dues.

2. Receipt of funds and reconciliation thereof

The funds received from agencies for various schemes are accounted as unsecured loan from NSTFDC in single ledger. Scheme-wise details are not maintained in accounting record. Reconciliation of the ledger balance of NSTFDC is available on quarterly basis.

3. Appropriation of repayment received

The company has remitted the whole amount recovered from beneficiaries to NSTFDC. NSTFDC has credited the amounts to the scheme where the sums are overdue without considering the fact that the company has requested to credit the same to any specific scheme. The policy guidelines relating to appropriation of recoveries are not followed.

4. Claims for grant of subsidy

The company submitted proposal for administrative grant from Government of Maharashtra in time.

5. Balance Confirmations

No balance confirmations are obtained by the company in case of trade receivables and trade payables. In case of term deposits and bank balances confirmations available with the company were verified. In case of cash balance, we have relied on the books of accounts since the audit for F.Y. 2016 - 17 is conducted during F.Y. 2018 - 19.

FOR PATEL KALANTRI & ASSOCIATES,
CHARTERED ACCOUNTANTS,
FRN NO: 112273W

HIMESH JAYANTI PATEL, FCA
PARTNER
MEMBERSHIP NO 148879
Nashik

Date : 15/01/2019

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ, नाशिक

कंपनी कायदा २०१३ चे कलम १४३(५) अन्वये निर्गमित करण्यात आलेल्या उपसूचना निर्देशानुसार
आर्थिक वर्ष २०१६-१७ चा अहवाल (क्षेत्रविशिष्ट उपदिशानिर्देश)

१) देय रकमांची फेड करण्याबाबतची योजना

कंपनीने देय रकमांची फेड करण्याबाबतची कोणतीही योजना तयार केलेली नाही.

२) प्राप्त निधी व त्यांची खातेरुजुवात

संस्थांकडून प्राप्त झालेल्या निधींचे लेखांकन एन.एस.टी.एफ.डी.सी. यांचेकडून प्राप्त अप्रतिभूत कर्ज यानुसार करण्यात आलेले आहे. योजनानिहाय तपशिलाच्या लेखांकन नोंदी ठेवण्यात आलेल्या नाहीत. एन.एस.टी.एफ.डी.सी. यांचेकडील खतावणीच्या शिल्लकेची खातेरुजुवात तिमाही पद्धतीने उपलब्ध आहे.

३) प्राप्त परतफेडीचे विनियोजन

कंपनीने लाभार्थीकडून वसूल करण्यात आलेली पूर्ण रक्कम एन.एस.टी.एफ.डी.सी. यांचेकडे भरणा केलेली आहे. कंपनीकडून सदरच्या रकमा ज्या विशिष्ट योजनांपोटी जमा करणेबाबतची विनंती केलेली असतांना देखील ती विचारात न घेता ज्या योजनांच्या रकमा मुदत-बाह्य देय झालेल्या आहेत त्यांचे खात्यावर एन.एस.टी.एफ.डी.सी. यांनी जमा केलेल्या आहेत. वसूलीच्या विनियोजनाची धोरणात्मक मार्गदर्शक तत्वे योग्य प्रकारे अमलात आणण्यात आलेली नाहीत.

४) अनुदान मिळणेबाबतची मागणी

व्यवस्थापकीय अनुदान मिळणेबाबतचा प्रस्ताव कंपनीकडून महाराष्ट्र शासनास सादर करण्यात आलेला आहे.

५) शिल्लक मान्यतापत्रे

व्यापारी येणे व व्यापारी देणे यांचेबाबतीत बाकी मान्यतापत्रे कंपनीने प्राप्त केलेली नाहीत. मुदत ठेवी व बँक शिल्लक यांची कंपनीकडे उपलब्ध असलेली बाकी मान्यतापत्रे तपासण्यात आली. रोख शिल्लकेच्या बाबतीत, आम्ही लेखापुस्तकांवर विश्वास ठेवलेला आहे. कारण आर्थिक वर्ष २०१६-१७ चे लेखापरिक्षण आर्थिक वर्ष २०१८-१९ मध्ये करण्यात आलेले आहे.

पटेल कलंत्री अँड असोसिएट्स,
सनदी लेखापाल यांचे करीता
संस्था नोंदणी क्र.११२२७३ डब्ल्यु

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल, एफ.सी.ए.
भागीदार
सभासद क्र.१४८८७९
नाशिक

दिनांक - १५/०१/२०१९

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL MARYADIT, NASHIK

CIN : U74210MH1999SGC118747

BALANCE SHEET AS AT 31.03.2017

PARTICULARS	Note No.	31 March, 2017	31 March, 2016
A EQUITY AND LIABILITIES			
1 Shareholders' funds			
Share capital	1	771121000	672521000
Share Application Money pending allotment		0	98600000
Reserves and surplus	2	422927159	341903018
SUB TOTAL OF SHAREHOLDERS FUND		1194048159	1113024018
2 Non-current liabilities			
Long-term borrowings	3	321003700	319640683
Other long-term liabilities	4	47517038	47011368
SUB TOTAL OF NON CURRENT LIABILITIES		368520738	366652051
TOTAL		1562568897	1479676069
B ASSETS			
1 Non-current assets			
Fixed assets	5		
Tangible assets		4201338	4513296
SUB TOTAL OF FIXED ASSETS		4201338	4513296
Long term loans & advances	6	739162313	709065495
Non current assets-Stock of Toolkit		2901144	2901144
SUB TOTAL OF OTHER NON CURRENT ASSETS		742063457	711966639
2 Current assets			
Cash and cash equivalents	7	816304102	738196134
Other current assets	8	0	25000000
SUB TOTAL OF CURRENT ASSETS		816304102	763196134
TOTAL		1562568897	1479676069

See accompanying notes forming part of the financial statements.

As per our report of even date

For PATEL KALANTRI & ASSOCIATES
CHARTERED ACCOUNTANTS
FRN - 112273W

For and on behalf of the Board of Directors

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL
MARYADIT, NASHIK

Sd/-
Himesh Jayanti Patel
Partner

Sd/-
Girish Sarode
Managing Director
Shabari Adivasi Vitta Va Vikas
Mahamandal Maryadit, Nashik-2

Sd/-
Director
Deputy Secretary
Tribal Development Department
Mantralay, Mumbai 400 032

NASHIK
15.01.2019

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित, नाशिक

CIN : U74210MH1999SGC118747

दिनांक ३१/०३/२०१७ रोजीचा ताळेबंद

तपशिल	टिपणी क्र.	दिनांक ३१/०३/२०१७ ₹	दिनांक ३१/०३/२०१६ ₹
अ भांडवल व दायित्व			
१ भागधारकांचा निधी			
भाग भांडवल	१	७७११२१०००	६७२५२१०००
भाग आवेदन रक्कम प्रलंबीत वाटप		०	९८६०००००
राखीव निधी व शिल्लक	२	४२२९२७१५९	३४१९०३०१८
एकुण भागधारकांचा निधी	₹	११९४०४८१५९	१११३०२४०१८
२ दिर्घकालीन दायित्वे			
दिर्घकालीन कर्ज	३	३२१००३७००	३१९६४०६८३
इतर दिर्घकालीन दायित्वे	४	४७५१७०३८	४७०११३६८
एकुण दिर्घकालीन दायित्वे	₹	३६८५२०७३८	३६६६५२०५१
एकुण ₹		१५६२५६८८९७	१४७९६७६०६९
ब मालमत्ता			
१ दिर्घकालीन मालमत्ता			
स्थिर मालमत्ता	५		
मूर्त मालमत्ता		४२०१३३८	४५१३२९६
एकुण स्थिर मालमत्ता	₹	४२०१३३८	४५१३२९६
दिर्घ मुदत कर्ज व अग्रिम	६	७३९१६२३१३	७०९०६५४९५
दिर्घकालीन मालमत्ता - टुलकिट साठा		२९०११४४	२९०११४४
एकुण इतर दीर्घकालीन मालमत्ता	₹	७४२०६३४५७	७११९६६६३९
२ चालु मत्ता			
रोख आणि रोखीचे समकक्ष	७	८१६३०४१०२	७३८९९६१३४
इतर चालु मालमत्ता	८	०	२५००००००
चालु मालमत्तेची एकुण रक्कम	₹	८१६३०४१०२	७६३९९६१३४
एकुण ₹		१५६२५६८८९७	१४७९६७६०६९

वित्तीय पत्रकांचा भाग असलेल्या सोबतच्या टिपण्या पहाव्या

आमच्या सोबत जोडलेल्या अहवालानुसार

पटेल कलंत्री अॅण्ड असोसिएट्स

सनदी लेखापाल

संस्था नोंदणी क्रमांक - ११२२७३ डब्ल्यु

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल
भागीदार

नाशिक

१५.०१.२०१९

स्वाक्षरी
गिरीष सरोदे
व्यवस्थापकीय संचालक
शबरी आदिवासी वित्त व विकास
महामंडळ मर्यादित, नाशिक-२

संचालक मंडळासाठी व त्यांच्या वतीने

शबरी आदिवासी वित्त व विकास

महामंडळ मर्यादित , नाशिक

स्वाक्षरी
संचालक
उप सचिव
आदिवासी विकास विभाग
मंत्रालय, मुंबई ४०० ०३२

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL MARYADIT, NASHIK

CIN : U74210MH1999SGC118747

STATEMENT OF PROFIT & LOSS FOR THE YEAR ENDED 31.03.2017

PARTICULARS		Note No.	31 March, 2017	31 March, 2016
<u>REVENUE</u>				
1	Revenue from operations	9	3942911	6593948
2	Other income	10	73109077	74526833
3	Total revenue (1 + 2)		<u>77051988</u>	<u>81120781</u>
4	<u>EXPENSES</u>			
	Employee benefits expense	11	11542955	12568811
	Finance costs	12	10699746	10818152
	Depreciation and amortisation expenses	5	330298	377779
	Other expenses	13	2755276	3693244
	Government Guarantee Fees		0	0
	Total expenses		<u>25328275</u>	<u>27457986</u>
5	Profit for the year (3 - 4)		<u>51723714</u>	<u>53662795</u>
6	Earnings per share (of ` 100/- each)			
	Basic		6.71	7.98
	Diluted		6.71	7.98

See accompanying notes forming part of the financial statements.

As per our report of even date

For PATEL KALANTRI & ASSOCIATES
CHARTERED ACCOUNTANTS
FRN - 112273W

For and on behalf of the Board of Directors

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS
MAHAMANDAL MARYADIT, NASHIK

Sd/-
Himesh Jayanti Patel
Partner

Sd/-
Girish Sarode
Managing Director
Shabari Adivasi Vitta Va Vikas
Mahamandal Maryadit, Nashik-2

Sd/-
Director
Deputy Secretary
Tribal Development Department
Mantralay, Mumbai 400 032

NASHIK
15.01.2019

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित, नाशिक

CIN : U74210MH1999SGC118747

दिनांक ३१/०३/२०१७ रोजी संपलेल्या आर्थिक वर्षाचे नफा व तोटा पत्रक

तपशिल	टिपणी क्र.	दिनांक ३१/०३/२०१७ ₹	दिनांक ३१/०३/२०१६ ₹
महसूल			
१ व्यवसायातून मिळालेले उत्पन्न	९	३९४२९११	६५९३९४८
२ इतर उत्पन्न	१०	७३१०९०७७	७४५२६८३३
३ एकुण महसूल (१ + २)	₹	७७०५१९८८	८११२०७८१
४ खर्च			
कर्मचारी लाभ खर्च	११	११५४२९५५	१२५६८८११
वित्तीय खर्च	१२	१०६९९७४६	१०८१८१५२
घसारा आणि परिशोधन खर्च	५	३३०२९८	३७७७७९
इतर खर्च	१३	२७५५२७६	३६९३२४४
शासन थकहमी शुल्क		०	०
एकुण खर्च	₹	२५३२८२७५	२७४५७९८६
५ अपवादात्मक / पुर्वीच्या कालावधीचा नफा (३-४)		५१७२३७१४	५३६६२७९५
६ प्रती समभाग मिळकत (प्रत्येकी ₹ १००/- चे)			
मुळ	₹	६.७१	७.९८
दुय्यम	₹	६.७१	७.९८

वित्तीय पत्रकांचा भाग असलेल्या सोबतच्या टिपण्या पहाव्या

आमच्या सोबत जोडलेल्या अहवालानुसार

पटेल कलंत्री अँड असोसिएट्स

सनदी लेखापाल

संस्था नोंदणी क्रमांक - ११२२७३ डब्ल्यु

संचालक मंडळासाठी व त्यांच्या वतीने

शबरी आदिवासी वित्त व विकास

महामंडळ मर्यादित , नाशिक

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल
भागीदार

स्वाक्षरी
गिरीष सरोदे
व्यवस्थापकीय संचालक
शबरी आदिवासी वित्त व विकास
महामंडळ मर्यादित, नाशिक - २

स्वाक्षरी
संचालक
उप सचिव
आदिवासी विकास विभाग
मंत्रालय, मुंबई ४०० ०३२

नाशिक

१५.०१.२०१९

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL MARYADIT, NASHIK

CIN : U74210MH1999SGC118747

CASH FLOW STATEMENT FOR THE YEAR ENDED 31.03.2017

PARTICULARS	Current Year	Previous Year
A. CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES		
Net Profit Before Tax and Extra Ordinary Items	51723714	53662795
Adjustments for :		
Unrealised Interest	29300427	26376442
Depreciation on Fixed Assets	330298	377779
Operating Profit before working capital changes	81354439	80417016
Adjustments for Working Capital	25000000	63500000
Cash Generated from Operations	106354439	143917016
Net Current Tax Expense	0	0
Net Cash Flow from Operating Activities (A)	106354439	143917016
B. CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES		
Net Purchase / Transfer of Fixed Assets	-18340	-2460877
Changes in Non Current Assets	-30096818	-32943594
Net Cash Flow from Investing Activities (B)	-30115158	-35404471
Total (A + B)	76239281	108512545
C. CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES		
Proceeds From Share Application Money	0	0
Proceeds From Long Term Borrowings	1363017	-5757070
Proceeds From Other Long Term Borrowings	505670	-8357928
Net cash generated from financing activities (C)	1868687	-14114998
Net Increase in cash and cash equivalents (A + B + C)	78107968	94397547
Cash and cash equivalents as at opening	738196134	643798587
Cash and cash equivalents as at closing	816304102	738196134

As per our report of even date

For PATEL KALANTRI & ASSOCIATES
CHARTERED ACCOUNTANTS
FRN - 112273W

For and on behalf of the Board of Directors

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS
MAHAMANDAL MARYADIT, NASHIK

Sd/-
Himesh Jayanti Patel
Partner

Sd/-
Girish Sarode
Managing Director
Shabari Adivasi Vitta Va Vikas
Mahamandal Maryadit, Nashik-2

Sd/-
Director
Deputy Secretary
Tribal Development Department
Mantralay, Mumbai 400 032

NASHIK
15.01.2019

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित, नाशिक

CIN : U74210MH1999SGC118747

दिनांक ३१.०३.२०१७ रोजी संपलेल्या वर्षासाठीचे रोख प्रवाह निवेदन

तपशिल	चालू वर्ष	मागील वर्ष
अ योजनांचे अंमलबजावणीमधील रोख प्रवाह		
कर व अतिरीक्त सामान्य बाबींपूर्वीचा निव्वळ नफा	५१७२३७१४	५३६६२७९५
समायोजनाच्या बाबी :		
अप्राप्त व्याज	२९३००४२७	२६३७६४४२
कायम मालमत्ता वरील झीज	३३०२९८	३७७७७७९
चालू भागभांडवलातील बदलापूर्वीचा व्यावसायिक नफा	८१३५४४३९	८०४१७०१६
चालू भागभांडवलासाठी समायोजन	२५००००००	६३५०००००
योजनांमधून प्राप्त रोकड	१०६३५४४३९	१४३९१७०१६
निव्वळ कर खर्च	०	०
योजनांचे अंमलबजावणीमधील निव्वळ रोख प्रवाह (अ)	१०६३५४४३९	१४३९१७०१६
ब गुंतवणुकीच्या याजनांमधील रोख प्रवाह		
निव्वळ खरेदी / कायम मालमत्ता वर्ग	-१८३४०	-२४६०८७७
दिर्घकालीन मत्तांमधील बदल	-३००९६८१८	-३२९४३५९४
गुंतवणुकीच्या योजनांमधील निव्वळ रोख प्रवाह (ब)	-३०११५१५८	-३५४०४४७१
एकुण (अ + ब)	७६२३९२८१	१०८५१२५४५
क वित्तीय योजनांमधील रोख प्रवाह		
भागभांडवल आवेदनामधील उत्पन्न	०	०
दिर्घकालीन कर्जामधून उत्पन्न	१३६३०१७	-५७५७०७०
इतर दिर्घकालीन कर्जामधून उत्पन्न	५०५६७०	-८३५७९२८
वित्तीय योजनांमधील प्राप्त निव्वळ रक्कम (क)	१८६८६८७	-१४११४९९८
रोख व रोखीच्या समकक्षामधील निव्वळ वाढ (अ + ब + क)	७८१०७९६८	९४३९७५४७
आरंभीची रोख व रोखीच्या समकक्ष	७३८१९६१३४	६४३७९८५८७
अखेरची रोख व रोखीच्या समकक्ष	८१६३०४१०२	७३८१९६१३४

आमच्या सोबत जोडलेल्या अहवालानुसार

पटेल कलंत्री अॅण्ड असोसिएट्स

सनदी लेखापाल

संस्था नोंदणी क्रमांक - ११२२७३ डब्ल्यु

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल
भागीदार

नाशिक

१५.०१.२०१९

स्वाक्षरी
गिरीष सरोदे
व्यवस्थापकीय संचालक
शबरी आदिवासी वित्त व विकास
महामंडळ मर्यादित, नाशिक-२

संचालक मंडळासाठी व त्यांच्या वतीने

शबरी आदिवासी वित्त व विकास

महामंडळ मर्यादित, नाशिक

स्वाक्षरी
संचालक
उप सचिव
आदिवासी विकास विभाग
मंत्रालय, मुंबई ४०० ०३२

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL MARYADIT, NASHIK
CIN : U74210MH1999SGC118747

NOTES FORMING PART OF FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31.03.2017

PARTICULARS	31 March, 2017	31 March, 2016
NOTE 1		
SHARE CAPITAL		
<u>AUTHORISED SHARE CAPITAL</u>		
Number of Equity Shares	10000000	10000000
Par value per share	100	100
AUTHORISED SHARE CAPITAL	1000000000	1000000000

ISSUED, SUBSCRIBED AND PAID UP CAPITAL

Number of Equity Shares	7711210	6725210
Par value per share	100	100
PAID UP CAPITAL	771121000	672521000

RECONCILIATION OF NUMBER OF SHARES AT THE BEGINNING AND END OF THE YEAR ENDING		
Particulars	31.03.2017	31.03.2016
Opening Balance	6725210	3514740
Fresh Issue	986000	3210470
Closing Balance	7711210	6725210

RECONCILIATION OF AMOUNT OF SHARE CAPITAL AT THE BEGINNING AND END OF THE YEAR ENDING		
Particulars	31.03.2017	31.03.2016
Opening Balance	672521000	351474000
Fresh Issue	98600000	321047000
Closing Balance	771121000	672521000

Terms / Rights attached to shares

The company has one class of Equity Shares having par value of ₹ 100/- per share. Each holder of equity shares is entitle to one vote per equity share held.

SHAREHOLDES HOLDING MORE THAN 5% OF THE PAID UP CAPITAL				
S NO.	Name of Shareholder	No. of Shares held	Amt of shares held	%
1	The President of India	352000	35200000	4.56
2	The Governor, Maharashtra State	7359210	735921000	95.44
	TOTAL	7711210	771121000	100.00

As per the policy framed by the Government, 49% shares should be held by Central Government and 51% shares should be held by State Government. However, the said ratio has not been maintained.

Out of the shares held by State Government of Maharashtra 50 shares are in the name of the signatory to the memorandum & articles of association.

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ मर्यादित, नाशिक

CIN : U74210MH1999SGC118747

दिनांक ३१/०३/२०१७ रोजीच्या आर्थिक पत्रकांच्या भाग असलेल्या टिपण्या

तपशिल	दिनांक ३१/०३/२०१७ ₹	दिनांक ३१/०३/२०१६ ₹
-------	------------------------	------------------------

टिपणी १ भागभांडवल

अधिकृत भागभांडवल

सममूल्य भागांची संख्या	१०००००००	१०००००००
प्रत्येक समभागाचे मूल्य	₹ १००	₹ १००
अधिकृत भागभांडवल	₹ १०००००००००	₹ १०००००००००

विक्रीस काढलेले अभिदत्त आणि भरणा झालेले भागभांडवल

सममूल्य भागांची संख्या	७७११२१०	६७२५२१०
प्रत्येक समभागाचे मूल्य	₹ १००	₹ १००
भरणा झालेले भागभांडवल	₹ ७७११२१०००	₹ ६७२५२१०००

चालू वर्षाच्या सुरुवातीच्या व चालू वर्षा अखेरच्या समभागांच्या संख्येची रुजवात

तपशिल	३१.०३.२०१७	३१.०३.२०१६
सुरुवातीची शिल्लक	६७२५२१०	३५१४७४०
नवीन वाटप	९८६०००	३२१०४७०
अखेरची शिल्लक	७७११२१०	६७२५२१०

चालू वर्षाच्या सुरुवातीच्या व चालू वर्षा अखेरच्या भागभांडवलाच्या रकमेची रुजवात

तपशिल	३१.०३.२०१७	३१.०३.२०१६
सुरुवातीची शिल्लक	₹ ६७२५२१०००	₹ ३५१४७४०००
नवीन वाटप	₹ ९८६०००००	₹ ३२१०४७०००
अखेरची शिल्लक	₹ ७७११२१०००	₹ ६७२५२१०००

समभागांना लागू असलेल्या अटी / अधिकार

कंपनीकडे ₹ १०० च्या एकाच प्रकारचे समभाग आहेत. एका समभागाचे धारकास त्याने धारण केलेल्या समभागानुसार एका मताचा अधिकार आहे.

एकुण भरणा झालेल्या भागभांडवलाच्या ५% पेक्षा अधिक धारण करणारे भागधारक

अ. क्र	भागधारकाचे नाव	धारण केलेल्या समभागांची संख्या	धारण केलेल्या समभागांची रक्कम ₹	%
१	भारताचे राष्ट्रपती	३५२०००	३५२०००००	४.५६
२	राज्यपाल, महाराष्ट्र राज्य	७३५९२१०	७३५९२१०००	९५.४४
	एकुण	७७११२१०	७७११२१०००	१००.००

शासनाने आखलेल्या धोरणानुसार ४९% समभाग केंद्र शासनाने धारण करावयाचे आहेत व ५१% समभाग राज्य शासनाने धारण करावयाचे आहेत. तथापी हे प्रमाण पाळण्यात आलेले नाही.

राज्य शासनाने धारण केलेल्या समभागापैकी ५० समभाग हे मेमॉरॅण्डम ऑफ आर्टिकल ऑफ असोसिएशन साठी स्वाक्षरी केलेल्या व्यक्तीच्या नावाने आहेत.

NOTE 2 RESERVE & SURPLUS

PROFIT & LOSS A/C

Opening Balance	189821547	136158752
Add : Profit for the year	51723714	53662795
	<u>241545261</u>	<u>189821547</u>

REVOLVING FUND

8015993	8015993
---------	---------

RESERVE FUND

134000	134000
--------	--------

INTEREST SUSPENSE A/C

Opening Balance	143931478	117555036
Add : Net Additional Provision for the Year	29300427	26376442
	<u>173231905</u>	<u>143931478</u>

TOTAL	<u>422927159</u>	<u>341903018</u>
-------	------------------	------------------

Interest Suspense A/c represents interest levied but not realized from the beneficiaries till the Balance Sheet date. The amount of additional provision is net off recoveries during the year.

NOTE 3 LONG - TERM BORROWINGS

UNSECURED LOANS FROM COMPANIES

National Scheduled Tribes Finance & Development Corporation, New Delhi	321003700	319640683
--	-----------	-----------

TOTAL	<u>321003700</u>	<u>319640683</u>
-------	------------------	------------------

1 The above loan is guaranteed by the Government of Maharashtra.

2 Rate of Interest are as per the rules framed by the NSTFDC.

3 Scheme wise balances are subject to Reconciliation.

4 Amount Due for payment as on Balance Sheet Date is ` 26,15,03,451/- (Prev Year ` 20,99,38,426/-)

5 Current maturities of Term Loans has not been shown separately due to insufficient information.

NOTE 4 OTHER LONG-TERM LIABILITIES

Sundry Payables for Expenses	2235557	2383832
Credit Balance on Beneficiaries A/c	8081652	9872919
Inter Branch A/c	3761704	3740404
Tribal Development Corporation limited	8329129	8329129
Sundry Liabilities	8628685	7316828
Sundry Creditors	7303497	4669324
Provision for Gratuity	5496403	7014962
Provision for Leave Encashment	3680411	3683970
TOTAL	<u>47517038</u>	<u>47011368</u>

टिपणी २ राखीव व अतिरीक्त

नफा व तोटा खाते

आरंभी शिल्लक	१८९८२१५४७	१३६१५८७५२
अधिक : चालू वर्षाचा नफा	५१७२३७१४	५३६६२७९५
	२४१५४५२६१	१८९८२१५४७
समवर्तक निधी	८०१५९९३	८०१५९९३
राखीव निधी	१३४०००	१३४०००

संशयीत व्याज खाते

आरंभी शिल्लक	१४३९३१४७८	११७५५५०३६
अधिक : चालू वर्षाची अतिरीक्त तरतुद	२९३००४२७	२६३७६४४२
	१७३२३१९०५	१४३९३१४७८
एकुण ₹	४२२९२७१५९	३४१९०३०१८

संशयीत व्याज खात्यामध्ये आकारणी करण्यात आलेल्या परंतु लाभार्थीकडून ताळेबंदाचे दिनांकापर्यंत वसूल न झालेल्या व्याजाचा समावेश आहे. चालू वर्षातील अतिरीक्त तरतुद वर्षातील वसूलीच्या निव्वळ आहे.

टिपणी ३ दिर्घ मुदत कर्जे

कंपनीकडून घेतलेले असुरक्षीत कर्जे

राष्ट्रीय अनुसूचीत जमाती वित्त व विकास महामंडळ, नवी दिल्ली	३२१००३७००	३१९६४०६८३
एकुण ₹	३२१००३७००	३१९६४०६८३

१ वरील कर्जास महाराष्ट्र शासनाने हमी दिलेली आहे.

२ व्याजाचा दर राष्ट्रीय अनुसूचीत वित्त व विकास महामंडळाचे नियमानुसार आहे.

३ योजनानिहाय शिलका खातेरुजुवातीचे अधिन आहेत.

४ ताळेबंदाच्या तारखेस ₹ २६,१५,०३,४५१/- इतकी रक्कम देय आहे. (मागिल वर्षी ₹ २०,९९,३८,४२६/-)

५ पुरेशी माहिती उपलब्ध नसल्यामुळे चालू परिपक्वतेची मुदत कर्जे स्वतंत्रपणे दर्शविण्यात आलेली नाहीत.

टिपणी ४ इतर दीर्घकालीन दायीत्वे

खर्चापोटी किरकोळ धनको	२२३५५५७	२३८३८३२
लाभार्थी कर्ज खात्यावरील जमा शिल्लक	८०८१६५२	९८७२९१९
शाखांतर्गत खाते	३७६१७०४	३७४०४०४
आदिवासी विकास महामंडळ मर्यादीत	८३२९१२९	८३२९१२९
किरकोळ दायीत्वे	८६२८६८५	७३१६८२८
किरकोळ देय	७३०३४९७	४६६९३२४
उपदान तरतुद	५४९६४०३	७०१४९६२
रजा वेतन तरतुद	३६८०४११	३६८३९७०
एकुण ₹	४७५१७०३८	४७०११३६८

- 1 Sundry Expenses Payable includes Audit Fees Payable, Salary Payable and the amounts payable as Salary Deduction, Rent Payable and Accounts Writing Charges. The amount is after netting off debit balance amounting to ` 89,769/- (Prev Year ` 1,01,759/-)
- 2 Credit Balance on Beneficiaries A/c includes excess recovery from beneficiaries and margin amount deposited by the beneficiaries. Some of the balances are outstanding from more than 2-3 year.
- 3 Inter Branch A/c shows net difference in the balances of Head Office and Branches for which reconciliation statements are prepared. Some of the balances are pending reconciliation for more than 3 - 4 years.
- 4 Balance of Tribal Development Corporation Limited is after reducing the amount of Interest Receivable from Beneficiaries amounting to ` 75,28,961/- which were taken over from said corporation but the detailed list of the same was not made available.
- 5 Sundry Liabilities mainly include Security & Other Deposits. Balances are subject to confirmation and reconciliation, if any.
- 6 Sundry Creditors represents amount payable against the vehicles handed over to the beneficiaries for which payment to creditors made after the Balance Sheet date.
- 7 Provision for Gratuity has been estimated and accounted for. No actuarial valuation has been obtained. Separate and sufficient investment of the amount of gratuity payable has been made in the opinion of the company.
- 8 Provision for Leave Encashment has been estimated and accounted for.

NOTE 6 LONG-TERM LOANS AND ADVANCES

Loans to beneficiaries	727206017	696511802
Other Advances	11956296	12553693
TOTAL `	739162313	709065495

- 1 There are 5206 (Prev Year 5194) borrowers having debit balance amounting to ` 72,72,06,017/- (Prev Year ` 69,65,11,802/-) and 565 (Prev Year 583) borrowers having credit balance amounting to ` 80,81,652/- (Prev Year ` 98,72,919/-). Thus, company has total 5771 (Prev Year 5777) beneficiaries from whom net sum of ` 71,91,24,365/- (Prev Year ` 68,66,38,883/-) is recoverable.

During the year there are no recovery in 4690 (Prev Year 4435) borrower account having balance ` 62,76,37,599/- (Prev Year ` 55,80,99,356/-). This constitutes 90.09% (Prev Year 85.39%) number of borrowers having debit balance and 86.31% (Prev Year 80.13%) in terms of amount recoverable from the borrowers.

- 2 The loans to beneficiaries are subject to confirmation and reconciliation, if any. Simple interest has been charged on the beneficiaries loan account as per the rules framed.

- १ विविध खर्च देण्यामध्ये लेखापरिक्षण शुल्क देणे, वेतन देणे व वेतनामधील कपातीच्या रकमा देणे, भाडे देणे व लेखे तयार करण्याचे शुल्क देणे यांचा समावेश आहे. या खात्यावरील रक्कम ही नांवे शिल्लक ₹ ८९,७६९/- (मागील वर्षी ₹ १,०१,७५९/-) वजा करून निव्वळ दर्शविण्यात आलेली आहे.
- २ लाभार्थीचे जमा खात्यांमध्ये लाभार्थीकडून करण्यात आलेली जादा वसूली, लाभार्थीने भरणा केलेल्या सहभाग रकमेचा समावेश होतो. काही रकमा २-३ वर्षांपेक्षा अधिक कालावधीपासून प्रलंबित आहेत.
- ३ आंतर शाखा खात्यांमध्ये मुख्य कार्यालय व शाखा कार्यालये यांचे शिल्लकांमधील निव्वळ फरक दर्शविण्यात आलेला असून त्याबाबतची खातेरुजुवात पत्रके तयार करण्यात आलेली आहेत. काही शिल्लका ३-४ पेक्षा जादा वर्षांपासून खातेरुजुवातीसाठी प्रलंबित आहेत.
- ४ आदिवासी विकास महामंडळाची बाकी ही लाभार्थी कर्ज खात्यांवरील व्याज येणे ₹ ७५,२८,९६९/- ने कमी केलेली असून ती सदरच्या महामंडळाकडून वर्ग करण्यात आलेली आहे. परंतु त्यासंबंधीची सविस्तर यादी उपलब्ध करून देण्यात आलेली नाही.
- ५ किरकोळ दायीत्वामध्ये मुख्यतः सुरक्षा व इतर अनामत यांचा समावेश आहे. असलेल्या शिल्लका त्या मान्यतेच्या व खातेरुजुवातीच्या अधिन आहेत.
- ६ किरकोळ देय बाबींमध्ये लाभार्थींना पुरवठा करण्यात आलेल्या वाहनांच्या देय रकमाचा समावेश असून ह्या देय रकमांची अदायगी ताळेबंदाच्या तारखेनंतर करण्यात आलेली आहे.
- ७ उपदान तरतुद ही अंदाजीत करून लेखांकीत केलेली आहे. प्रत्यक्षावरील आधारीत मुल्यांकन प्राप्त करण्यात आलेले नाही. कंपनीच्या मतानुसार उपदान देय रकमेची स्वतंत्र व पुरेशी गुंतवणुक करण्यात आलेली आहे.
- ८ रजा रोखीकरण तरतुद अंदाजीत करून लेखांकित केलेली आहे.

टिपणी ६ दीर्घकालीन कर्जे व अग्रिम

लाभार्थींना कर्जे	७२७२०६०१७	६९६५११८०२
इतर अग्रिम	११९५६२९६	१२५५३६९३
एकुण ₹	७३९१६२३१३	७०९०६५४९५

- १ यामध्ये ५२०६ (मागील वर्षी ५१९४) कर्जदारांकडील येणे बाकी रक्कम ₹ ७२,७२,०६,०१७/- (मागील वर्षी ₹ ६९,६५,११,८०२/-) इतकी असून ५६५ (मागील वर्षी ५८३) कर्जदारांकडील जमाबाकी ₹ ८०,८१,६५२/- (मागील वर्षी ₹ ९८,७२,९१९/-) इतकी आहे. यावरून कंपनीकडील ५७७१ (मागील वर्षी ५७७७) कर्जदारांकडून ₹ ७१,९१,२४,३६५/- (मागील वर्षी ₹ ६८,६६,३८,८८३/-) इतकी निव्वळ रक्कम वसूल पात्र आहे.
- चालू वर्षी ४६९० (मागील वर्षी ४४३५) इतक्या कर्ज खात्यांवर त्यांचेकडील ₹ ६२,७६,३७,५९९/- (मागील वर्षी ₹ ५५,८०,९९,३५६/-) इतक्या येणे रकमेपोटी कोणतीही वसूली झालेली नाही. यावरून कर्जदारांकडून वसूलपात्र असलेल्या रकमेच्या बाबतीत ९०.०९% (मागील वर्षी ८५.३९%) कर्जदारांकडील येणे रक्कम ८६.३१% (मागील वर्षी ८०.१३%) इतकी आहे.
- २ लाभार्थीकडील कर्जे ही मान्यतेच्या व खातेरुजुवातीच्या अधिन आहेत. करण्यात आलेल्या नियमावलीनुसार लाभार्थीकडील कर्जखात्यांवर सरळव्याजाची आकारणी करण्यात आलेली आहे.

- 3 The files related to loans to beneficiaries disbursed during the year has been verified by the auditors on test check basis. Responsibility of the safe custody of the files lies with the concerned employees. Certificate / confirmation of safe custody of record was not provided by the staff members to the auditors.
- 4 Out of the loans to beneficiaries Unsecured loans as on Balance Sheet date are ` 16,51,07,278/- as against ` 15,93,81,805/- for the preceding financial year.
- 5 Loans sanctioned against mortgage of the property has been considered as secured. However, the physical verification, present valuation and insurance of the security has not been verified by the auditors.
- 6 The management is of the opinion that all loans are good and hence, no provision for doubtful loans has been made. However, provision for Unrealized Interest has been made.
- 7 The above balance does not include amount of loan given to the beneficiaries to whom the material has been provided but the payment for the same has not been made to the vendor except in case of vehicle finance.
- 8 Other Advances mainly include Staff Advances and Party Advances. Staff Advances are pending for approval of diaries. Party Advances are pending of various disputes in supplies made by them.

NOTE 7 CASH & CASH EQUIVALENTS

(a) Cash in hand	186892	298634
(b) Balances with banks		
Current Accounts with Nationalized Banks	172139232	152117172
(c) Balances in FDR with banks		
FDR - Short Term	611589968	552273945
Accrued Interest on FDR	32388010	33506383
SUB TOTAL `	643977978	585780328
TOTAL `	816304102	738196134

- 1 Bank Balances are subject to reconciliation, if any.
- 2 Bank Balances include balance of non operative accounts for which no statement is available. The balance on these accounts are negligible.
- 3 Physical verification of Cash in hand has not been carried by the auditors.
- 4 Balances in FDR Account are subject to third party confirmations from banks.

- ३ चालू वर्षामध्ये वाटप करण्यात आलेल्या कर्जासंबंधीच्या नस्तीची लेखापरिक्षकांकडून चाचणी तपासणी आधारे पडताळणी करण्यात आलेली आहे. सदरच्या नस्ती सुरक्षीत ठेवण्याची जबाबदारी संबंधीत कर्मचा-यांची आहे. रेकॉर्ड सुरक्षेसंबंधीचा दाखला / पुष्टीकरण कर्मचारी वर्गाकडून लेखापरिक्षकांना उपलब्ध करून देण्यात आलेले नाहीत.
- ४ ताळेबंदाच्या तारखेच्या लाभार्थी कर्जापैकी मागील वर्षाच्या ₹ १५,९३,८१,८०५/- चे तुलनेत ₹ १६,५१,०७,२७८/- इतके असुरक्षीत कर्ज आहे.
- ५ मालमतेच्या तारणावर मंजूर करण्यात आलेली कर्जे सुरक्षीत धरण्यात आलेली आहेत. परंतु सदरच्या सुरक्षेची प्रत्यक्ष पडताळणी, चालू मुल्यांकन व विमा यांची तपासणी लेखापरिक्षकांकडून करण्यात आलेली नाही.
- ६ व्यवस्थापनाचे मतानुसार सर्व कर्जे सुरक्षीत आहेत व संशयीत कर्जाची तरतुद करण्यात आलेली नाही. तथापी, अप्राप्त व्याजाची तरतुद करण्यात आलेली आहे.
- ७ ज्या लाभार्थींना साहीत्याचा पुरवठा करण्यात येवून कर्ज वाटप करण्यात आलेले आहे, परंतु वाहन वित्तपुरवठा व्यतीरिक्तच्या ज्या पुरवठेदारांस त्यांची अदायगी करण्यात आलेली नाही, त्यांचा उपरोक्त शिल्लकेमध्ये समावेश केलेला नाही.
- ८ इतर अग्रीममध्ये मुख्यतः कर्मचारी अग्रीम व पार्टी अग्रीम यांचा समावेश आहे. दैनंदिनी मंजुरीअभावी कर्मचारी अग्रीम प्रलंबित आहेत. पार्टी अग्रीम हे त्यांचे पुरवठ्यामधील अनेक विवादांमुळे प्रलंबित आहेत.

टिपणी ७ रोख व रोखीचे समकक्ष

(अ) हातातील रोख शिल्लक	१८६८९२	२९८६३४
(ब) बँकेतील शिल्लक रक्कम		
राष्ट्रीयकृत बँकांमधील चालू खाती	१७२१३९२३२	१५२११७१७२
(क) बँकेतील मुदत ठेव खात्यातील शिल्लक		
मुदत ठेव - अल्प मुदत	६११५८९९६८	५५२२७३९४५
मुदत ठेव ठेवींवरील उपार्जित व्याज	३२३८८०१०	३३५०६३८३
एकुणांत ₹	६४३९७७९७८	५८५७८०३२८
एकुण ₹	८१६३०४१०२	७३८१९६१३४

- १ बँक शिल्लका खातेरुजुवातीच्या अधिन आहेत.
- २ बँक शिल्लकांमध्ये नॉन ऑपरेटीव्ह खात्यांवरील शिल्लकांचा समावेश असून त्यांचे उतारे उपलब्ध नाहीत. सदरच्या खात्यांवरील शिल्लका उपेक्षणीय आहेत.
- ३ लेखापरिक्षक यांनी हातातील रोख शिल्लकेची प्रत्यक्ष तपासणी केलेली नाही.
- ४ मुदत ठेव खात्यांवरील शिल्लका ह्या बँकांच्या त्रयस्थ पार्टी मान्यतेच्या अधिन आहेत.

NOTE 8 OTHER CURRENT ASSETS

Management Subsidy Receivable	0	25000000
TOTAL `	0	25000000

1 Management Subsidy Receivable as on Balance Sheet date received after Balance Sheet date.

NOTE 9 REVENUE FROM OPERATIONS

INCOME FROM SERVICES

Simple Interest on Loans to Beneficiaries	33243338	32970390
Less : Unrealized Interest	29300427	26376442
TOTAL `	3942911	6593948

NOTE 10 OTHER INCOME

Interest on FDR & SB	48098140	49510416
Sale of Loan Application & Tender Forms	10280	6740
Grant from State Government	25000000	25000000
Miscellaneous Receipts	657	9677
TOTAL `	73109077	74526833

NOTE 11 EMPLOYEE BENEFITS EXPENSE

Salary & Allowances	9720371	10155425
Bonus	44574	39127
Ex Gratia	93500	42000
Leave Salary	487301	619030
Medical Expenses	11312	0
Gratuity	330361	901850
Employers Contribution to EPF @ 8.33%	263737	243483
Employers Contribution to CPF @ 3.67%	116063	107151
Employers Contribution to Adm DILS @ 1.1%	34815	32152
Employers Contribution to Adm @ 0.5%	15825	14608
Employers Contribution to Adm DILS @ 0.01%	372	350
Other Allowances	424724	413635
TOTAL `	11542955	12568811

NOTE 12 FINANCE COSTS

Interest on Unsecured Loans	10699746	10818152
TOTAL `	10699746	10818152

NOTE 13 OTHER EXPENSES

Audit Fees

- Statutory Audit Fees (Incl. of taxes)	162840	162840
- Tax Audit Fees (Incl. of taxes)	24426	24426
	<hr/>	<hr/>
	187266	187266
Accounts Writing Charges	149000	149000
Advertisement Expenses	0	42460
Bank Charges	23583	16234
Entertainment Expenses	162187	127064
Office Expenses	416531	680007
Postage & Telephone	213818	206826
Printing & Stationery	164309	309298
Professional & Legal Charges	103866	234267
Repairs & Maintenance	112184	126184
Travelling & Conveyance	1222532	1614638
	<hr/>	<hr/>
TOTAL	2755276	3693244
	<hr/>	<hr/>

1 Statutory Audit Fees and Tax Audit Fees has been calculated at the rates prescribed by the Reserve Bank of India for the branch audit of the public sector banks. The fees is inclusive of GST @ 18%.

टिपणी १३ इतर खर्च

लेखापरिक्षण शुल्क

- संवैधानिक लेखापरिक्षण शुल्क (करांसह)	१६२८४०	१६२८४०
- कर लेखापरिक्षण शुल्क (करांसह)	२४४२६	२४४२६
	१८७२६६	१८७२६६
लेखे तयार करण्याचे शुल्क	१४९०००	१४९०००
जाहीरात खर्च	०	४२४६०
बँक चार्जेस	२३५८३	१६२३४
अल्पोपहार खर्च	१६२१८७	१२७०६४
कार्यालयीन खर्च	४१६५३१	६८०००७
टपाल व दुरध्वनी खर्च	२१३८१८	२०६८२६
मुद्रण व लेखन सामग्री	१६४३०९	३०९२९८
व्यावसायीक व कायदेशिर खर्च	१०३८६६	२३४२६७
दुरुस्ती व देखभाल खर्च	११२१८४	१२६१८४
प्रवास व वाहन खर्च	१२२२५३२	१६१४६३८
एकुण ₹	२७५५२७६	३६९३२४४

१ संवैधानिक लेखापरिक्षण शुल्क व कर लेखापरिक्षण शुल्क यांची परिगणना भारतीय रिझर्व बँकेने सार्वजनिक क्षेत्रातील बँकेच्या शाखांच्या लेखापरिक्षणासाठी निर्धारित केलेल्या दरानुसार करण्यात आलेली आहे. शुल्कामध्ये १८% वस्तू व सेवाकराचा समावेश आहे.

FIXED ASSETS

NOTE 5

SN	PARTICULARS OF ASSET	GROSS BLOCK				DEPRECIATION				NET BLOCK	
		OPENING WDV	ADDN / (DEDN)	CLOSING WDV		OPENING BALANCE	FOR THE YEAR	CLOSING BALANCE		CURRENT YEAR	PREVIOUS YEAR
1	Vehicles	485142	0	485142		476984	0	476984		8158	8158
2	Furniture	575521	10000	585521		497144	0	497144		88377	78377
3	Computer	3816049	0	3816049		3554682	2609	3557291		258758	261367
4	Fax Machine	8900	0	8900		1598	0	1598		7302	7302
5	Xerox Machine	2412267	0	2412267		737386	303147	1040533		1371734	1674881
6	Land & Building	2454227	0	2454227		5110	24542	29652		2424575	2449117
7	Dead Stock	56500	8340	64840		22406	0	22406		42434	34094
	TOTAL `	9808606	18340	9826946		5295310	330298	5625608		4201338	4513296
										-	-
	PREVIOUS YEAR FIGURS `	7347729	2460877	9808606		4917531	377779	5295310		4513296	2430198
										-	-
1	All assets are freehold and are in the name of company.										
2	Depreciation has been provided on WDV method. Depreciation has been provided on the assets considering useful life of the assets so as to comply with the provisions of Companies Act. The said effect has not been considered as change in method of accounting.										
3	Land & Building is acquired on lease for 95 years jointly with TDC. The useful life has been considered as 95 years.										

SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL
MARYADIT, NASHIK
CIN : U74210MH1999SGC118747

NOTES FORMING PART OF FINANCIAL STATEMENTS

Corporate information
The company is registered under the Companies Act, 1956 having registered office at Nashik (Maharashtra). The company is a Government Company having 51% holding of Maharashtra State Government and 49% holding of Government of India. The company is registered with the prime object to provide loans at concessional rates to the people of tribal community.
Basis of accounting and preparation of financial statements
The financial statements of the Company have been prepared in accordance with the Generally Accepted Accounting Principles in India (Indian GAAP) to comply with the Accounting Standards notified under the Companies (Accounting Standards) Rules, 2006 (as amended) and the relevant provisions of the Companies Act, 1956. The financial statements have been prepared on accrual basis under the historical cost convention. The accounting policies adopted in the preparation of the financial statements are consistent with those followed in the previous year.
Use of estimates
The preparation of the financial statements in conformity with Indian GAAP requires the Management to make estimates and assumptions considered in the reported amounts of assets and liabilities (including contingent liabilities) and the reported income and expenses during the year. The Management believes that the estimates used in preparation of the financial statements are prudent and reasonable. Future results could differ due to these estimates and the differences between the actual results and the estimates are recognised in the periods in which the results are known / materialise.
Inventories
There are no inventories. The stock of toolkits represents the items purchased for distribution among the beneficiaries but not actually distributed. Verification and Valuation of the stock of toolkits has not been done.

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ
मर्यादित, नाशिक
CIN : U74210MH1999SGC118747

आर्थिक पत्रकांचा भाग असलेल्या टिपण्या

संस्थेची माहिती
कंपनीची नोंदणी कंपनी कायदा, १९५६ अन्वये करण्यात आलेली आहे. सदरची कंपनी ही शासकीय कंपनी असून कंपनीच्या भागभांडवलामध्ये ५१% हिस्सा महाराष्ट्र शासनाचा असून ४९% हिस्सा भारत सरकारचा आहे. आदिवासी समाजातील व्यक्तींना सवलतीच्या दरात कर्जपुरवठा करण्याच्या मुख्य उद्देशाने या कंपनीची नोंदणी करण्यात आलेली आहे.
लेखांकनाची व आर्थिक पत्रके तयार करण्याची पद्धत
कंपनीची आर्थिक पत्रके ही भारतामध्ये सर्वसाधारणपणे अनुसरण्यात येणा-या लेखांकन तत्वांस अनुसरून (भारतीय सर्वसाधारण मान्य लेखांकन धोरणे) तयार करण्यात आलेली असून ती कंपनी (लेखांकन मानके) नियम २००६ (सुधारीत) व कंपनी कायदा, १९५६ चे संबंधीत तरतूदी मध्ये नमूद केलेल्या लेखांकन दर्जाची पूर्तता करतात. आर्थिक पत्रके ही परिव्ययावर आधारीत असणा-या उपार्जनाच्या पद्धतीनुसार तयार करण्यात आलेली आहेत. आर्थिक पत्रके तयार करतांना अनुसरण्यात आलेली लेखांकन धोरणे ही मागील वर्षीच्या धोरणांशी सुसंगत आहेत.
अनुमानांचा वापर
भारतामध्ये सर्वसाधारणपणे मान्य असलेल्या धोरणांना अनुसरून असलेली आर्थिक पत्रके तयार करतांना, व्यवस्थापनास अहवालामधील मत्ता व जबाबदा-या (निश्चीत नसलेल्या जबाबदा-या समाविष्ट करून) व अहवालामधील नमूद चालू वर्षातील उत्पन्न व खर्च गृहीत धरून अंदाज तयार करणे आवश्यक असते. व्यवस्थापनास विश्वास वाटतो की, आर्थिक पत्रके तयार करतांना घेतलेले अंदाज हे दूरदर्शी व रास्त आहेत. या अंदाजांमुळे व प्रत्यक्ष परिणामामधील फरकांमुळे व ज्या कालावधीमधील परिणाम अंदाज तयार करतांना विचारात घेण्यात आलेले आहेत, त्यांच्या भविष्यातील परिणामांमध्ये फरक पडू शकतो.
शिल्लक साठा
कोणताही शिल्लक साठा नाही. टूलकिटचा शिल्लक साठा हा लाभार्थींना वाटप करण्यासाठी खरेदी केलेल्या परंतु प्रत्यक्ष वाटप न केलेल्या वस्तूंचा आहे. टूलकिटच्या शिल्लक साठ्याची तपासणी व मूल्यांकन करण्यात आलेले नाही.

Cash and cash equivalents
Cash comprises cash on hand and demand deposits with banks. Cash equivalents are short-term balances (with an original maturity of twelve months or less from the date of acquisition), highly liquid investments that are readily convertible into known amounts of cash and which are subject to insignificant risk of changes in value.
Revenue recognition
<u>Interest on Loans</u>
Interest income has been recognized on mercantile basis. Simple interest has been charged as per the rules framed in this behalf. Interest charged on beneficiaries account but not actually realized has been reversed at the Balance Sheet Date.
<u>Government Grants</u>
Grants receivable from the Government of Maharashtra are recognized on mercantile basis since the amount of grant is certain and GR in this behalf has been issued by the government and there is reasonable certainty of compliance with the terms and conditions and the reasonable assurance of the receipt of the amount.
Other income
Indirect incomes like Interest on FDR, etc. are accounted for on accrual basis.
Tangible fixed assets
Fixed assets are carried at cost less accumulated depreciation. The cost of fixed assets includes interest on borrowings attributable to acquisition of qualifying fixed assets up to the date the asset is ready for its intended use and other incidental expenses during construction period incurred up to that date. Subsequent expenditure relating to fixed assets is capitalised only if such expenditure results in an increase in the future benefits from such asset beyond its previously assessed standard of performance.
Intangible assets
There are no intangible assets.
Depreciation and amortisation
Depreciation has been provided considering the useful life of the assets on Written Down Value method.

रोख व रोखीचे समतुल्य
रोखीमध्ये हातावरील रोख शिल्लक व बँकेतील मुदत ठेवीचा समावेश आहे. रोखीचे समकक्ष हे अल्पमुदत शिलका (ताब्यात घेण्यात आलेल्या तारखेपासून बारा महिने किंवा कमी मुळ परिपक्वतेच्या) अतिशय पारदर्शक गुंतवणुका ज्यांचे रूपांतर निश्चीत करता येणा-या रकमेमध्ये करता येईल व त्यांचे किंमतीमध्ये बदल होण्याचा अल्प धोका आहे.
महसुलास मान्यता
कर्जावरील व्याज
व्याजाचे उत्पन्न व्यापारी तत्वावर विचारात घेण्यात येते. सदरचे बाबतीत करण्यात आलेल्या नियमांनुसार सरळव्याज आकारणी करण्यात येते. लाभार्थीच्या खात्यावर आकारणी करण्यात आलेले परंतु प्रत्यक्ष प्राप्त न झालेले व्याज ताळेबंदाचे तारखेस उलटवून घेण्यात येते.
शासन अनुदान
महाराष्ट्र शासनाकडून प्राप्त अनुदान व्यापारी तत्वावर विचारात घेण्यात येते, कारण त्याबाबतचा शासन निर्णय शासनाकडून निर्गमित होतो व अनुदानाची रक्कम निश्चीत केलेली असते व शासनाकडून त्यामधील अटी व शर्तीच्या पूर्ततेबाबतची योग्य निश्चीती असते व प्राप्त होणा-या रकमेबाबतची योग्य ती खात्री असते.
इतर उत्पन्न
अप्रत्यक्ष उत्पन्नाचे जसे मुदत ठेवीवरील व्याज इ.चे लेखांकन उपार्जात पद्धतीवर करण्यात येते.
मूर्त स्थिर मालमत्ता
कायम मालमत्ता ह्या संपादनाच्या किंमतीमधून संचीत झीज वजा करून काढण्यात येतात. स्थिर मालमत्तेच्या किंमतीमध्ये पात्र असलेल्या अंदाजीत मालमत्ता संपादन करण्याच्या कर्जावरील सदरची मालमत्ता अभिप्रेत कामासाठी तयार होईपर्यंतच्या तारखेपर्यंतचे व्याज व बांधकामासाठी त्या तारखेपर्यंत करण्यात आलेले अनुषंगिक खर्च यांचा समावेश होतो. स्थिर मालमत्तेशी संबंधीत त्यापुढील खर्च हे सदरच्या खर्चांमुळे ह्या मालमत्तेच्या पूर्वी निर्धारित केलेल्या कामगिरीचे दर्जापेक्षा भावी काळात जास्त फायदेशिर होत असल्यास ते भांडवली खर्चात समाविष्ट करता येतात.
अमूर्त मालमत्ता
कोणतीही अमूर्त मालमत्ता नाही.
घसारा आणि परिशोधन
मालमत्तेचा उपयोगीता कालावधी विचारात घेऊन लिखित मुल्य पद्धतीने घसारा आकारणी करण्यात आलेली आहे.

Investments
Investments are stated at cost plus accrued interest.
Defined contribution plans
The Company's contribution to provident fund and superannuation fund are considered as defined contribution plans and are charged as an expense as they fall due based on the amount of contribution required to be made.
Borrowing costs
Interest on loan has been accounted on mercantile basis.
Research and development expenses
Research and development Activities are not conducted by the company.
Taxes on income & Deferred Taxes
Income of the company is exempt under the provisions of the Income Tax Act, 1961. Hence, provision for Current Tax as well as Deferred Taxes is not required.
Provisions and contingencies
A provision is recognised when the Company has a present obligation as a result of past events and it is probable that an outflow of resources will be required to settle the obligation in respect of which a reliable estimate can be made. Provisions (excluding retirement benefits) are not discounted to their present value and are determined based on the best estimate required to settle the obligation at the Balance Sheet date. These are reviewed at each Balance Sheet date and adjusted to reflect the current best estimates. Contingent liabilities are disclosed in the Notes.
Segment reporting
The company can not identify more than one segments and hence, AS - 17 Segment Reporting is not applicable.
Earnings per share
Basic earnings per share is computed by dividing the profit / (loss) after tax (including the post tax effect of extraordinary items, if any) by the weighted average number of equity shares outstanding during the year.

गुंतवणूका
मुळ रक्कम अधिक जमा व्याज यानुसार गुंतवणूका दर्शविण्यात आलेल्या आहेत.
परिभाषित योगदान योजना
कंपनीचा भविष्य निर्वाह निधी व निवृत्ती वेतन निधी यामधील सहभाग हे परिभाषित योगदानामध्ये समाविष्ट होतात व त्यांची आकारणी खर्च म्हणून करण्यात येते, कारण आवश्यक कराव्या लागणा-या देय सहभागामध्ये त्यांचा समावेश होतो.
कर्ज घेण्याची किंमत
कर्जावरील व्याजाचे लेखांकन व्यापारी पद्धतीने करण्यात येते.
संशोधन व विकास खर्च
कंपनीकडून संशोधन व विकास योजना आयोजित करण्यात येत नाहीत.
उत्पन्नावर कर व स्थगित कर
आयकर कायदा १९६१ मधील तरतुदीनुसार कंपनीचे उत्पन्न करमुक्त आहे. त्यामुळे चालू कर व तसेच निराधार कर यांची तरतुद करण्याची आवश्यकता नाही.
तरतूदी आणि आकस्मिकता
मागील घटनांच्या परिणामांमुळे कंपनीस सद्यस्थितीत दायित्व असल्यास त्याबाबतची तरतूद ग्राह्य धरण्यात येते आणि त्यांची पूर्तता करणेकामी संसाधनांचा परतावा करावा लागण्याची शक्यता असल्यास त्याबाबतची उचित तरतूद करणे शक्य होते. तरतूदी (सेवानिवृत्तीचे लाभ वगळून) ह्या त्यांचे सध्याचे मुल्यानुसार कमी करण्यात येत नाहीत आणि त्यांची निश्चीती दायीत्व निभावणेकामी ताळेबंदाच्या तारखेच्या सर्वोत्तम अंदाजास अनुसरून करण्यात येते. प्रत्येक ताळेबंदाच्या तारखेस त्यांचा आढावा घेण्यात येतो व सर्वोत्तम चालू अंदाज प्रतिबिंबित होणेकामी त्यांचे समायोजन करण्यात येते. आकस्मिक उत्तरदायित्वांचा खुलासा टिपणीमध्ये करण्यात आलेला आहे.
विभाग अहवाल
कंपनीची मान्यता एकापेक्षा अधिक विभागात होत नसल्याने कलम १७ बाबतचा विभाग अहवाल लागू होत नाही.
प्रति समभाग उत्पन्न
प्रति समभाग कमाईची परिगणना ही करानंतरचा नफा / तोटा (विशेष बाबी असल्यास त्यांचेवरील कराचा परिणाम धरून) ह्यास वर्षभरातील सरासरी शिल्लक सममुल्य समभागांचे संख्येस भागून काढण्यात येते.

Particulars	F.Y. 2016 - 17	F.Y. 2015 - 16
Net Profit after tax	51723714	53662795
Average Number of Shares	7218210	5119975
EPS	7.17	10.48
Foreign currency transactions and translations		
There are no Foreign Exchange Transactions.		
PAYMENTS TO DIRECTORS		
No payments are made to the Directors of the company.		
AUDITORS REMUNERATION		
Statutory Audit Fees		138000
Tax Audit Fees		20700
TOTAL		158700
GST @ 18%		28566
TOTAL		187266
Miscellaneous		
Previous year figures are regrouped wherever necessary to make the comparison meaningful.		
Debit / credit balances of the parties are subject to confirmation and reconciliation, if any.		
Government Guarantee Fees has been accounted on payment basis.		

As per our report attached.
For **PATEL KALANTRI & ASSOCIATES**
CHARTERED ACCOUNTANTS
FRN - 112273W

For and on behalf of the Board of Directors
SHABARI ADIWASI VITTA VA VIKAS
MAHAMANDAL MARYADIT, NASHIK

Sd/-
Himesh Jayanti Patel
Partner

Sd/-
Girish Sarode
Managing Director
Shabari Adivasi Vitta Va Vikas
Mahamandal Maryadit, Nashik-2

Sd/-
Director
Deputy Secretary
Tribal Development Department
Mantralay, Mumbai 400 032

NASHIK
15.01.2019

तपशिल	आर्थिक वर्ष २०१६ - १७	आर्थिक वर्ष २०१५ - १६
करानंतरचा निव्वळ नफा	५१७२३७१४	५३६६२७९५
सरासरी समभाग संख्या	७२१८२१०	५११९९७५
प्रति शेअर मिळकत	७.१७	१०.४८
विदेशी चलन व्यवहार व अनुवाद		
विदेशी चलनाचे कोणतेही व्यवहार नाहीत.		
संचालकांना अदायगी		
कंपनीच्या संचालकांना कोणतीही अदायगी करण्यात आलेली नाही.		
लेखापरिक्षकांचे मानधन		
संवैधानिक लेखापरिक्षण शुल्क		१३८०००
कर लेखापरिक्षण शुल्क		२०७००
एकुण		१५८७००
वस्तू व सेवा कर @ १८%		२८५६६
एकुण		१८७२६६
संकिर्ण		
तुलना अर्थपूर्ण होणेकामी मागील वर्षाच्या रकमांची आवश्यक त्या ठिकाणी फेरमांडणी करण्यात आलेली आहे.		
त्रयस्थ व्यक्तीच्या जमा / नावे रकमा ह्या आवश्यक त्या ठिकाणी मान्यतेच्या व खातेरुजुवातीच्या अधिन आहेत.		
शासन थकहमी शुल्काचे लेखांकन अदायगी पद्धतीने करण्यात आलेले आहे.		

आमच्या सोबत जोडलेल्या अहवालानुसार
पटेल कलंत्री अॅण्ड असोसिएट्स
सनदी लेखापाल
संस्था नोंदणी क्रमांक - ११२२७३ डब्ल्यु

संचालक मंडळासाठी व त्यांच्या वतीने
शबरी आदिवासी वित्त व विकास
महामंडळ मर्यादित, नाशिक

स्वाक्षरी
हिमेश जयंती पटेल
भागीदार

स्वाक्षरी
गिरीष सरोदे
व्यवस्थापकीय संचालक
शबरी आदिवासी वित्त व विकास
महामंडळ मर्यादित, नाशिक-२

स्वाक्षरी
संचालक
उप सचिव
आदिवासी विकास विभाग
मंत्रालय, मुंबई ४०० ०३२

नाशिक
१५.०१.२०१९

COMMENTS OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA UNDER SECTION 143 (6) (b) OF THE COMPANIES ACT, 2013 ON THE FINANCIAL STATEMENTS OF SHABARI ADIVASI VITTA VA VIKAS MAHAMANDAL, NASHIK FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH, 2017.

The preparation of financial statements of **Shabari Adivasi Vitta Va Vikas Mahamandal, Nashik** for the year ended **31 March 2017** in accordance with the financial reporting framework prescribed under the companies Act, 2013 is the responsibility of the management of the company. The Statutory Auditors appointed by the Comptroller and Auditor General of India under Section 139 (5) of the Act are responsible for expressing opinion on the Financial Statements under Section 143 of the Act based on independent audit in accordance with the Standards on Auditing prescribed under section 143 (10) of the Act. This is stated to have been done by them vide their Audit Report dated **15 January, 2019**.

I, on behalf of the Comptroller and Auditor General of India, have conducted a supplementary audit of the Financial Statements of **Shabari Adiwasi Vitta Va Vikas Mahamandal, Nashik** for the year ended 31 March 2017 under section 143 (6)(a) of the Act. This supplementary audit has been carried out independently without access to the working papers of the Statutory Auditors and is limited primarily to inquiries of the Statutory Auditors and Company personnel and a selective examination of some of the accounting records.

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

For and on behalf of
The Comptroller and Auditor General of India

Place : Mumbai
Date : 18.03.19

Sd/-
(Y.N.Thakare)
**PRINCIPAL ACCOUNTANT GENERAL
(AUDIT)- III**

भारताचे नियंत्रक व महालेखापरिक्षक यांचे कंपनी कायदा २०१३ चे कलम १४३ (६) (ब) अन्वये शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ, नाशिक यांचे दि. ३१ मार्च २०१७ रोजी संपलेल्या वर्षाचे वित्तीय लेखांवरील अभिप्राय.

शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ, नाशिक यांची दि. ३१ मार्च २०१७ अखेरची आर्थिक पत्रके ही कंपनी कायदा, २०१३ मधील आर्थिक अहवाला संबंधीच्या विहित नमुन्यात तयार केलेली असून, ती तयार करण्याची जबाबदारी कंपनीच्या व्यवस्थापनाची आहे. भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल यांचेकडून कलम १३९ (५) अन्वये नियुक्त करण्यात आलेले संवैधानिक लेखापरिक्षक हे त्यांनी कलम १४३ अन्वये व त्यांचेकडून कलम १४३ (१०) मध्ये नमूद केलेल्या लेखापरिक्षण प्रमाणकांना अनुसरून स्वतंत्र लेखापरिक्षणाचे आधारे मतप्रदर्शनास जबाबदार आहेत. तसे त्यांचेकडून केले गेलेले असल्याचे त्यांनी त्यांचेकडील दिनांक १५ जानेवारी, २०१९ चे लेखापरिक्षण अहवालामध्ये नमूद केलेले आहे.

भारताचे नियंत्रक व महालेखापाल यांच्यावतीने मी शबरी आदिवासी वित्त व विकास महामंडळ, नाशिक यांचे दि. ३१/०३/२०१७ रोजीच्या आर्थिक पत्रकांचे कंपनी कायदा चे कलम १४३ (६) (अ) नुसार लेखापरिक्षण केलेले आहे. सदरचे लेखापरिक्षण हे स्वतंत्रपणे व संवैधानिक लेखापरिक्षकांच्या कामकाज पत्रकांचा आधार न घेता करण्यात आलेले असून ते प्रथमतः संवैधानिक लेखापरिक्षकांच्या व कंपनी कर्मचा-यांच्या चौकशीच्या मर्यादेत व काही निवडक लेखांकन रेकॉर्ड्सची तपासणी करून करण्यात आलेले आहे.

माझ्या पुरवणी लेखापरिक्षणाच्या आधारे व माहितीनुसार संवैधानिक लेखापरिक्षकांच्या अहवालावर कायद्याचे कलम १४३ (६) (ब) नुसार अभिप्राय किंवा पुरवणी देण्यासारखी कोणतीही विशेष बाब माझ्या निदर्शनास आलेली नाही.

भारताचे नियंत्रक व महालेखाकार यांच्या वतीने

ठिकाण :- मुंबई
दिनांक :- १८/०३/२०१९

स्वाक्षरी
(वाय.एन. ठाकरे)
प्रधान महालेखापाल
(लेखापरीक्षण) - III