# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LTD.

## वार्षिक विवरण
## ANNUAL REPORT
## F.Y. 2016-17

LMRC Inauguration
एलएमआरसी का उद्घाटन

लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

# अनुक्रमणिका


| क्र.सं. | विवरण | पृष्ठ संख्या |
|---|---|---|
| 1 | निदेशक मंडल | 3 |
| 2 | वार्षिक आम बैठक की सूचना | 4 |
| 3 | शेयरधारकों को अध्यक्ष महोदय का पत्र | 5 |
| 4 | प्रबंध निदेशक का संदेश | 7 |
| 5 | निदेशकों की रिपोर्ट | 9 |
| 6 | कॉर्पोरेट अभिशासन पर रिपोर्ट | 29 |
| 7 | वार्षिक रिटर्न का सारांश | 35 |
| 8 | महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखाओं पर टिप्पणियां | 42 |
| 9 | सचिवीय ऑडिट रिपोर्ट | 57 |
| 10 | स्वतंत्र लेखापरीक्षक की रिपोर्ट | 61 |
| 11 | वर्ष 2016–17 के लिए वित्तीय विवरण | 70 |
| 12 | भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियां | 88 |

**पंजीकृत कार्यालयः**
प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड,
गोमती नगर, लखनऊ-226010, फोन-0522- 2304011
ईमेल: cslmrcl@gmail.com, वेबसाइट: www.lmrcl.com

**वैधानिक लेखापरीक्षक**
मैसर्स मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
204, दूसरी मंजिल, श्री हरि टावर,
4ए, मीराबाई मार्ग, लखनऊ–226001

**आंतरिक लेखापरीक्षक**
मैसर्स एस.एन. कपूर एंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

**सचिवीय लेखापरीक्षक**
मैसर्स दिलीप दीक्षित एंड कम्पनी
कम्पनी सचिव

**कम्पनी सचिव**
पुष्पा बेलानी

**हमारे बैंक**
भारतीय स्टेट बैंक
एचडीएफसी बैंक लिमिटेड
इलाहाबाद बैंक

# निदेशक मंडल

| नाम | पदनाम |
|---|---|
| श्री दुर्गाशंकर मिश्रा | अध्यक्ष, लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन<br>सचिव, आवास और शहरी मामले मंत्रालय, भारत सरकार |
| श्री मनोज कुमार | नॉमिनी निदेशक, भारत सरकार, अपर सचिव,<br>आवास और शहरी मामले मंत्रालय |
| श्रीमती झंजा त्रिपाठी | नॉमिनी निदेशक, भारत सरकार, संयुक्त सचिव एवं वित्तीय सलाहकार,<br>आवास और शहरी मामले मंत्रालय |
| श्री के. के. अग्रवाल | नॉमिनी निदेशक, भारत सरकार,<br>कार्यकारी निदेशक (योजना), रेलवे बोर्ड |
| श्री के. के. सब्बरवाल | नॉमिनी निदेशक, भारत सरकार, निदेशक (वित्त),<br>दिल्ली मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड |
| श्री मुकुल सिंघल | नॉमिनी निदेशक, उत्तर प्रदेश सरकार, अपर मुख्य सचिव,<br>आवास और शहरी नियोजन विभाग |
| श्री आलोक सिन्हा | नॉमिनी निदेशक, उत्तर प्रदेश सरकार<br>प्रधान सचिव, उद्योग विकास विभाग |
| श्री मुकेश मित्तल | नॉमिनी निदेशक, उत्तर प्रदेश सरकार<br>सचिव, वित्त विभाग |
| श्री अनिल गर्ग | नॉमिनी निदेशक, उत्तर प्रदेश सरकार, आयुक्त, लखनऊ मण्डल |
| श्री कुमार केशव | प्रबंध निदेशक, लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन |
| श्री दलजीत सिंह | पूर्णकालिक निदेशक, निदेशक (डब्ल्यूएंडआई), लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन |
| श्री महेन्द्र कुमार | पूर्णकालिक निदेशक, निदेशक (आरएसएंडएस), लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन |
| श्री अजय कांत रस्तोगी | पूर्णकालिक निदेशक, निदेशक (वित्त), लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन |

# नोटिस

## चौथी वार्षिक आम बैठक
## लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

एतद्द्वारा सूचित किया जाता है कि कम्पनी की चौथी वार्षिक आम बैठक शुक्रवार, 01 सितंबर, 2017 को अपराह्न 1.00 बजे पंजीकृत कार्यालय के बोर्ड रूम, भू तल, लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड, प्रशासनिक भवन, विपिन खंड, गोमती नगर, लखनऊ–226010 में निम्नलिखित कार्यों को सम्पादित करने के लिए आयोजित की जाएगी:

**सामान्य कार्य:**

1. 31 मार्च, 2017 को कम्पनी के बैलेन्स–शीट, उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए लाभ एवं हानि विवरण और उन पर निदेशक मंडल तथा वैधानिक लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट के साथ अन्य विवरणों तथा भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियों को प्राप्त, उन पर विचार और उन्हें अंगीकार करना।

2. भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा नियुक्त सांविधिक लेखापरीक्षक, मैसर्स डीएस शुक्ला एंड कम्पनी, चार्टर्ड एकाउंटेंट्स के वित्तीय वर्ष 2017–18 के लिए पारिश्रमिक का निर्धारण करना।

**निदेशक मंडल के आदेश से**

**(कम्पनी सचिव)**

स्थान: लखनऊ
दिनांक: 01/09/2017

**नोट्स:**

1. कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 102(1) के अनुसरण में नोटिस में निर्धारित विशेष कार्य से संबंधित विवरण संलग्न है।
2. वार्षिक आम बैठक में उपस्थित होने और वोट देने का पात्र कोई सदस्य अपने स्थान पर बैठक में उपस्थित होने और वोट देने के लिए एक प्रॉक्सी नियुक्त करने का पात्र है, और प्रॉक्सी को कम्पनी का सदस्य होना आवश्यक नहीं है।
3. प्रॉक्सी नियुक्त करने का फॉर्म, विधिवत भरा हुआ, बैठक के आरंभ होने से कम से कम 48 घंटे पूर्व कम्पनी के पंजीकृत कार्यालय में जमा किया जाना चाहिए। बैठक के लिए प्रॉक्सी फॉर्म संलग्न है।
4. कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 143 के अनुसरण में भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियां मिलने के बाद जल्दी ही भेज दी जायेंगी।

**निदेशक मंडल के आदेश से**

**(कम्पनी सचिव)**

स्थान: लखनऊ
दिनांक: 01/09/2017

**पंजीकृत कार्यालय:**
लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड
प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड, गोमती नगर, लखनऊ, उत्तर प्रदेश, भारत–226010

# शेयरधारकों के प्रति अध्यक्ष महोदय का संदेश

**प्रिय शेयरधारको**

आपकी कम्पनी की चौथी वार्षिक आम बैठक में मुझे आप सबका स्वागत करने का सम्मान प्राप्त हुआ है। वित्तीय वर्ष 2016–17 की निदेशकों की रिपोर्ट और लेखापरीक्षित खाते, उन पर सांविधिक लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट के साथ ही भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियां आप सबको पहले ही प्रेषित कर दी गई हैं और आपकी अनुमति के साथ, मैं उन्हें पठित मानता हूं।

मुझे आपको यह सूचित करते हुए हर्ष होता है कि कम्पनी ने वर्ष 2016–17 के दौरान निर्धारित अपने लक्ष्यों को पूरा किया है और लखनऊ के लोगों को एक विश्व–स्तरीय आधुनिक, सुविधाजनक, आरामदेह और ऊर्जा सक्षम हरित सार्वजनिक परिवहन सेवा उपलब्ध कराने के अपने संगठनात्मक उद्देश्य की प्राप्ति में तेजी से आगे बढ़ी है।

भौतिक निर्माण आरंभ होने की तारीख से केवल दो वर्ष और दो महीने की अवधि में 1 दिसंबर, 2016 को पहली प्रोटोटाइप मेट्रो ट्रेन का परीक्षण आरंभ किया और एक नया बेंचमार्क स्थाति किया। उसके बाद, परियोजना के पहले स्ट्रेच में ट्रांसपोर्ट नगर से चारबाग तक प्राथमिकता खंड पर वाणिज्यिक प्रचालन चालू करने के लिए बाकी कामों में तेजी लाने के लिए सभी मोर्चों पर गहन ध्यान दिया जा रहा है। 5 सितंबर, 2017 को प्राथमिकता खंड पर वाणिज्यिक सेवाओं के लिए उद्घाटन ट्रेन को तीन वर्ष से कम समय में रवाना किया जा रहा है जो देश में ऐसी तकनीकी रूप से जटिल अवसंरचना परियोजना के कार्यान्वयन में स्वयं में फिर से एक कीर्तिमान होगा।

प्राथमिकता खंड को चालू करने में कम्पनी द्वारा बनाए गए विभिन्न इंजीनियरिंग चमत्कार दिखाई दिए हैं। मवैया पर सड़क तल से 21.5 मीटर ऊंचाई पर सेवाओं को बाधित किए बिना ग्यारह रेलवे ट्रैकों के ऊपर से गुजरते हुए 105 मीटर के केन्द्रीय स्पैन और 75 मीटर प्रत्येक के छोरों के स्पैन सहित कुल 255 मीटर लम्बे विशेष संतुलित कैन्टीलिवर स्पैन का निर्माण काफी चुनौतीभरा रहा है जिसे कम्पनी ने सिर्फ अठ्ठारह महीनों में हासिल किया है। देश में रेलवे और मेट्रो परियोजनाओं में यह ऐसा सबसे लम्बा पुल है।

इसी प्रकार, अवध रोटरी के ऊपर 60 मीटर लम्बे सुन्दर स्टील ब्रिज जहां सड़क के चौराहे के बीच एक प्रतिमा स्थित है, का निर्माण एक उदाहरणीय कार्य रहा है। यह पुल रात में रोशनी से जगमगाता है और लखनऊ के लोगों और नगर में आगंतुकों द्वारा काफी प्रशंसित है।

परियोजना के पहले स्ट्रेच की सफल शुरूआत के बाद, कम्पनी भूमिगत और एलीवेटेड खंडों सहित लखनऊ मेट्रो फेज–1ए परियोजना के संपूर्ण उत्तर–दक्षिण कॉरीडोर को 1 अप्रैल, 2019 तक पूरा करने के लिए पूरे मनोयोग से काम कर रही है जो काफी कठिन लक्ष्य है। 23 जनवरी, 2017 को कम्पनी ने हुसैनगंज से हजरतगंज तक 3.85 कि.मी. के भूमिगत खंड के लिए सचिवालय भूमिगत मेट्रो स्टेशन स्थल पर सुरंग बनाने का काम उत्तर प्रदेश राज्य की दो प्रमुख नदियों ''गोमती'' और ''गंगा'', नामक दो टनल बोरिंग मशीनों से (टीबीएम) आरंभ कर दिया। लगभग 700 मीटर प्रत्येक की दो सुरंगें पूरी हो गई हैं और टीबीएम अब आगामी खंड पर कार्य कर रही हैं। वायडक्ट और नौ एलीवेटेड स्टेशनों का सिविल निर्माण भी तेजी से प्रगति पर है और सीसीएस हवाई अड्डे पर भूमिगत स्टेशन का निर्माण भी आरंभ हो गया है।

कम्पनी ने परियोजना के निष्पादन की गति बढ़ाने के लिए प्रक्रियाओं और प्रणालियों में सुधार करने पर हमेशा जोर दिया है। आपको यह जानकर प्रसन्नता होगी कि अब तक परियोजना की भौतिक प्रगति 50% और वित्तीय प्रगति 48% है।

लखनऊ मेट्रो परियोजना पूरी करने में पर्यावरणीय और सामाजिक पहलुओं का विस्तृत महत्व वास्तव में प्रशंसनीय है। आपको यह जानकर प्रसन्नता होगी कि कम्पनी ने अंतर्राष्ट्रीय मानकों के प्रति संगठन की एकीकृत प्रबंधन प्रणाली की मान्यता के तौर पर **आईएसओ 14001:2004** और **ओएचएसएएस 18001:2007** के लिए प्रमाणन प्राप्त किया है। प्राथमिकता खंड के सभी आठ स्टेशनों ने इंडियन ग्रीन बिल्डिंग काउंसिल (आईजीबीसी) से ''प्लेटिनम रेटिंग'' प्राप्त किया है। कम्पनी ने 3 जून, 2017 से

9 जून, 2017 तक विश्व पर्यावरण सप्ताह के दौरान व्यापक पर्यावरणीय अभियान चलाया है जिसमें लखनऊ मेट्रो जैसी प्रमुख अवसंरचना परियोजना का कार्यान्वयन करते समय प्रकृति और धरती माता के रक्षण के लिए सकारात्मक पर्यावरणीय कार्रवाई के प्रति वैश्विक जागरूकता बढ़ाने के लिए अनेक पर्यावरणीय जागरूकता कार्यकलाप जैसे पौधरोपण, पर्यावरणीय मुद्दों पर वार्ताएं, क्विज और नारा लेखन प्रतियोगिता, भारतीय उद्योग परिसंघ–आईजीबीसी (सीआईआई–आईजीबीसी) टीम द्वारा प्रशिक्षण सत्र इत्यादि आयोजित किए गए हैं।

लखनऊ मेट्रो परियोजना पूरी करने में प्रशंसनीय कार्य के लिए कम्पनी ने अनेक राष्ट्रीय और अंतर्राष्ट्रीय पुरस्कार प्राप्त किए हैं। 12 दिसंबर, 2016 को बर्लिन (जर्मनी) में गुणवत्ता प्रशासन में उल्लेखनीय उपलब्धि दर्शाने वाली नैतिकता और पहलों के लिए कम्पनी द्वारा स्वर्ण श्रेणी के अंतर्गत प्राप्त ''यूरोपियन सोसाइटी फॉर क्वालिटी रिसर्च (ईएसक्यूआर) च्वॉइस एवार्ड 2016'' एक महान उपलब्धि है।

अंत में, अति समयबद्ध तरीके से लखनऊ मेट्रो परियोजना के कार्यान्वयन में निरंतर सहयोग के लिए हमारे बाह्य वित्तीय संस्थान यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी), भारत सरकार तथा उत्तर प्रदेश सरकार के विभिन्न सरकारी विभागों, कम्पनी के निदेशक मंडल तथा सभी हितधारकों को धन्यवाद देना चाहता हूं।

इसी प्रकार मैं लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन के कर्मचारियों की गहन सराहना करना चाहता हूं जिन्होंने अपने कठिन परिश्रम और संकल्प से कम्पनी के उद्देश्यों की पूर्ति के प्रति अतुल्य निष्ठा प्रदर्शित की है जिससे सुरक्षा और गुणवत्ता के उच्च मानकों को कायम रखते हुए नियत समय अवधि में कठिन लक्ष्यों को हासिल करना संभव हुआ है।

धन्यवाद सहित,

हस्ता./–
**(दुर्गा शंकर मिश्रा)**
सचिव, आवास और शहरी मामले मंत्रालय, भारत सरकार
एवं अध्यक्ष, लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन

# प्रबंध निदेशक का संदेश

**प्रिय शेयरधारको,**

इस वर्ष की वार्षिक आम बैठक में आप सबका स्वागत करते हुए मुझे अत्यंत हर्ष हो रहा है। लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन में हम स्वयं को उत्तर प्रदेश की राजधानी में वहनीय और गुणवत्तापूर्ण सार्वजनिक परिवहन प्रणाली की चिर प्रचिलित मांग पूरी करने योग्य पाते हैं। लखनऊ मेट्रो नगर की परिवहन जरूरतों को एक दीर्घकालीन समाधान प्रदान करेगा।

मुझे आपको यह सूचित करने में अत्यंत प्रसन्नता होती है कि लखनऊ मेट्रो ने तीन वर्ष से कम की अवधि में ट्रांसपोर्ट नगर से चारबाग तक प्राथमिकता खंड पर वाणिज्यिक प्रचालन चालू करके देश में तीव्रतम मेट्रो परियोजना की विशिष्टता हासिल की है। परियोजना के पहले स्ट्रेच पर वाणिज्यिक सेवाओं के लिए उद्घाटन ट्रेन को उत्तर प्रदेश के माननीय राज्यपाल श्री राम नाइक, उत्तर प्रदेश, माननीय मुख्यमंत्री श्री योगी आदित्यनाथ, माननीय केन्द्रीय गृह मंत्री श्री राजनाथ सिंह, राज्य मंत्री (स्वतंत्र प्रभार), आवास और शहरी मामले मंत्रालय, भारत सरकार और अन्य विशिष्ट अतिथियों की गरिमामयी उपस्थिति में रवाना किया जा रहा है। लखनऊ के लोगों के लिए यह एक ऐतिहासिक दिन बनने जा रहा है जब उन्हें एक विश्व–स्तरीय आधुनिक शहरी परिवहन प्रणाली प्राप्त होगी जो इस सुंदर शहर में आवागमन का तरीका बदल देगी।

पहले, एलएमआरसी ने भौतिक निर्माण आरंभ करने की तारीख से केवल दो वर्ष और दो महीने की अवधि में 1 दिसंबर, 2016 को पहली प्रोटोटाइप मेट्रो ट्रेन का परीक्षण आरंभ करके एक उपलब्धि हासिल की थी। मैं एलएमआरसी के प्रत्येक कर्मचारी, सामान्य परामर्शदाताओं और संविदा भागीदारों को धन्यवाद और बधाई देना चाहता हूं जिन्होंने सरकार और लखनऊ के लोगों के प्रति प्रतिबद्धता के अनुसार काफी कम समयसीमा में बेहद सार्वजनिक हित की इस परियोजना के पहले चरण को समयबद्ध रूप से पूरा करने में अपने निरंतर कठिन परिश्रम, समर्पण और प्रतिबद्धता से इन उपलब्धियों को संभव बनाया।

प्राथमिकता खंड को चालू करने की सख्त समय अवधि का पालन करने के लिए, कम्पनी ने सभी प्रणाली अनुबंधों को अंतिम रूप दिया, प्रचालन और अनुरक्षण कर्मचारियों की भर्ती पूरी की और रेल मंत्रालय तथा मेट्रो रेल सुरक्षा आयुक्त से समय पर वैधानिक स्वीकृतियां प्राप्त की जो काफी प्रशंसनीय है। सभी मेट्रो स्टेशनों पर आधुनिकतम प्रचालन नियंत्रण केन्द्र (ओसीसी) और सुरक्षा नियंत्रण सहित हर समय निगरानी के लिए सीसीटीवी कैमरे, स्कैनर्स, मैटल डिटेक्टर्स इत्यादि स्थापित किए गए हैं। कम्पनी ने यह भी सुनिश्चित किया है कि लखनऊ मेट्रो का निर्माण निःशक्त व्यक्तियों के लिए सुविधाओं और परियोजना के कार्यान्वयन के दौरान पर्यावरणीय और सामाजिक पहलुओं के संबंध में विश्व स्तरीय मानकों के अनुसार किया गया है।

शहर को स्वच्छ और हरित बनाए रखने के लिए, कम्पनी ने 5 जून 2017 को ट्रांसपोर्ट नगर मेट्रो ट्रेन डिपो में बड़े पैमाने पर पौधे लगाकर विश्व पर्यावरण दिवस मनाया है। अपने पर्यावरण के संरक्षण और लखनऊ मेट्रो को व्यापक तीव्र परिवहन प्रणाली (एमआरटीएस) बनाए रखने के लिए जन जागरूकता और स्वतः प्रेरित अभियान को प्रोत्साहित करने के उद्देश्य से, विश्व पर्यावरण सप्ताह मनाने के लिए 3 जून, 2017 को एक व्यापक 'श्रमदान' सह पर्यावरणीय अभियान चलाया गया जिसमें एलएमआरसी के समस्त कर्मचारियों ने पूरे दिल से भाग लिया। एलएमआरसी को अंतर्राष्ट्रीय मानकों के अनुसार संगठन की एकीकृत प्रबंधन प्रणाली को मान्यता देते हुए **अंतर्राष्ट्रीय मानकीकरण संगठन (आईएसओ) 14001:2004 और व्यावसायिक स्वास्थ्य और सुरक्षा निर्धारण श्रृंखला (ओएचएसएएस) 18001:2007** प्रमाणपत्र प्रदान किए गए हैं। साथ ही, प्राथमिकता खंड के सभी आठों स्टेशन इंडियन ग्रीन बिल्डिंग काउंसिल (आईजीबीसी) से ''प्लेटिनम रेटिंग'' प्रमाणित भवन हैं जो कि देश में सर्वोच्च ग्रीन बिल्डिंग प्रमाणन है।

मैं एलएमआरसी को अपने लक्ष्यों की प्राप्ति में हमारे बाह्य वित्तीय संस्थान यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी), निदेशक मंडल, भारत सरकार तथा उत्तर प्रदेश सरकार के विभिन्न सरकारी विभागों, तथा सभी हितधारकों को उनके निरंतर सहयोग के लिए हार्दिक धन्यवाद देना चाहता हूं।

अंत में, मैं लखनऊ के निवासियों को भी इस परियोजना को उनके अतिशय समर्थन के लिए धन्यवाद देना चाहता हूं और भविष्य में भी उनके पूरे हार्दिक सहयोग का आकांक्षी हूं।

कम्पनी के पास 1 अप्रैल, 2019 तक भूमिगत और एलीवेटेड खंडों सहित लखनऊ मेट्रो चरण–1ए के संपूर्ण उत्तर–दक्षिण कोरीडोर को पूरा करने का लक्ष्य है। इन स्ट्रचों में कार्य तेजी से चल रहे हैं और मैं आप सबको और लखनऊ के लोगों को आश्वस्त करना चाहता हूं कि एलएमआरसी की बहुत छोटी किंतु बेहद कठिन परिश्रमी और व्यावसायिक रूप से सक्षम टीम इसे पूरा करने में कोई कसर नहीं छोड़ेगी।

धन्यवाद सहित,

हस्ता./–
**(कुमार केशव)**
प्रबंध निदेशक

# निदेशकों की रिपोर्ट

**प्रिय सदस्यजन,**

आपके निदेशकों को 31 मार्च, 2017 को समाप्त वित्त वर्ष हेतु लेखापरीक्षित लेखाओं, लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट और उन पर भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियों के साथ कम्पनी की चौथी वार्षिक रिपोर्ट प्रस्तुत करने में हर्ष होता है।

## 1. लखनऊ मेट्रो रेल परियोजना की स्थिति

कम्पनी लखनऊ में एक एकीकृत तीव्र व्यापक सार्वजनिक परिवहन प्रणाली के तौर पर लखनऊ मेट्रो रेल परियोजना के कार्यान्वयन के लिए भारत सरकार और उत्तर प्रदेश सरकार का एक संयुक्त उपक्रम है।

लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड, भारत सरकार और उत्तर प्रदेश सरकार का 50:50 के संयुक्त स्वामित्व का विशेष प्रयोजन वाहक (एसपीवी) और कम्पनी अधिनियम, 1956 के अंतर्गत गठित है। फेज 1ए (चौ. चरण सिंह एयरपोर्ट से मुंशी पुलिया तक) के तौर पर 22.878 कि.मी. (19.438 कि.मी. एलीवेटेड और बाकी भूमिगत) की कुल लंबाई के लिए परियोजना की कुल समापन लागत 6,928.00 करोड़ रुपए (6,880.00 करोड़ रुपए+48.00 करोड़ रुपए आईडीसी) है। परियोजना का सैद्धांतिक अनुमोदन भारत सरकार द्वारा दिसंबर 2013 में दिया गया था। प्राथमिकता खंड के तौर पर ट्रांसपोर्ट नगर से चारबाग रेलवे स्टेशन तक 8.5 कि.मी. के स्ट्रेच का निर्माण कार्य 27.09.2014 को आरंभ कर दिया गया था।

राजस्व प्रचालन आरंभ करने हेतु काम पूरे करने के लिए कम्पनी काफी परिश्रम कर रही है। कम्पनी ने 1 दिसंबर, 2016 को अपने ट्रांसपोर्ट नगर डिपो से ट्रेन के पहले सेट के साथ परीक्षण आरंभ कर दिया है।

आलोच्य वर्ष लखनऊ मेट्रो रेल परियोजना के लिए एक महत्वपूर्ण वर्ष रहा। परियोजना को समय पर पूरा करने के लिए परियोजना के सिविल कार्यों की गति तेज करना आवश्यक है। 31.03.2017 को समाप्त वित्तीय वर्ष के दौरान वायाडक्टों, स्टेशन भवनों, इंजन व डिब्बों, ट्रैक्शन, ट्रैक, सिग्नल और दूरसंचार सहित सिविल और प्रणाली अनुबंधों ने अच्छी प्रगति की है। एलएमआरसीएल के स्वतंत्र गुणवत्ता एवं सुरक्षा कन्सल्टेंट (आईक्यूएससी) ने काम के गति पकड़ते ही गुणवत्ता और सुरक्षा आश्वासन के साथ ही कार्यस्थलों पर परियोजना की निगरानी में अहम भूमिका निभाई। सिविल कार्यों में पिछले वर्ष की तुलना में यथेष्ट प्रगति दिखाई दी।

आपके निदेशकगण गर्व से आपको यह सूचित करते हैं कि 31 मार्च, 2017 को प्राथमिकता खंड की भौतिक प्रगति 98% और एन–एस कॉरीडोर की भौतिक प्रगति 39.49% और वित्तीय प्रगति 38.56% है।

कम्पनी के सामान्य कन्सल्टेंट आयेशा–कर्ण–आरवी–जियोडाटा का कन्सोर्टियम है, जो विभिन्न चरणों में कार्य की प्रगति की निगरानी के साथ ही परियोजना के कार्यान्वयन के दौरान गुणवत्ता और सुरक्षा बनाए रखने में अहम भूमिका निभाते हैं।

प्राथमिकता खंड में स्टेशनों के लिए, वास्तु संबंधी काम पूरा हो चुका है और इलेक्ट्रिकल और मैकेनिकल प्रणालियां पूरी होने वाली हैं और राजस्व प्रचालन के लिए तैयार हो जायेंगी। सभी प्रमुख उपकरण स्थापित किए जा चुके हैं।

## 2. भूमिगत कार्य

प्राथमिकता खंड से आगे की लंबाई के लिए, चारबाग से के.डी. सिंह बाबू स्टेडियम तक भूमिगत खंड के सिविल तथा ई एंड एम कार्यों का ठेका मैसर्स गुलरमार्क–टीपीएल जेवी को 23 जनवरी, 2017 को सौंपा गया है। 3.85 कि.मी. भूमिगत खंड के लिए सचिवालय भूमिगत मेट्रो स्टेशन पर सुरंग बनाने का काम आरंभ हो चुका है। अन्य तीन भूमिगत स्टेशन हैं हुसैनगंज, सचिवालय और हजरतगंज। यह एलएमआरसी के लिए परियोजना निर्माण में प्राप्त एक अन्य महत्वपूर्ण उपलब्धि है और इसका काम इसकी निर्धारित तारीख से काफी आगे चल रहा है।

भूमिगत मेट्रो स्टेशन का काम, उत्तर प्रदेश राज्य की दो प्रमुख नदियों ''गोमती'' और ''गंगा'' नामक दो टनल बोरिंग मशीनों (टीबीएम) से अप और डाउन दोनों लाइनों पर एक साथ किया जा रहा है।

कम्पनी ने के डी सिंह बाबू स्टेडियम से मुंशी पुलिया तक उत्तर–दक्षिण कॉरीडोर के 9.6 कि.मी. के बाकी एलीवेटेड भाग का निर्माण भी आरंभ कर दिया है। निर्माण समय के दौरान सुरक्षित और परेशानी रहित निर्माण के साथ ही सड़क यातायात में कम हस्तक्षेप के लिए कम्पनी उचित उपाय अपना रही है।

## 3. सचल स्टॉक

एल्स्टॉम ट्रांसपोर्ट इंडिया लि. और एल्स्टॉम ट्रांसपोर्ट एस. ए. फ्रांस के कन्सोर्टियम को अंतर्राष्ट्रीय प्रतिस्पर्धी बोली (आईसीबी) के माध्यम से 4 कोचों वाले 20 ट्रेन सेटों की आपूर्ति का काम सौंपा गया था। लखनऊ मेट्रो ने 1034 यात्री वहन क्षमता और सीबीटीसी सिग्नलिंग सहित 90 कि.मी.प्र.घं. की अधिकतम गति वाले 4 कोचों वाले 4 ट्रेन सेट प्राप्त किए हैं। तदनुसार कम्पनी ने भी आरडीएसओ (रेल मंत्रालय) से भी गति प्रमाणपत्र प्राप्त किया है।

## 4. ट्रांसपोर्ट नगर डिपो पर रिसीविंग सबस्टेशन

लखनऊ मेट्रो ने ट्रांसपोर्ट नगर डिपो पर ट्रेन संचालन के लिए 25केवी ट्रैक्शन पावर और प्राथमिकता खंड और अंततः पूरे उत्तर–दक्षिण कॉरीडोर यानी फेज 1ए को स्टेशन विद्युत आपूर्ति के लिए 33केवी ऑक्जिलरी पावर सहित अत्याधुनिक 132केवी/33केवी/25केवी रिसीविंग सबस्टेशन सह ऑक्जिलरी मेन सबस्टेशन सह ट्रैक्शन सबस्टेशन (आरएसएस) निर्मित किया है। इसका भौतिक कार्य 1 जनवरी, 2016 को आरंभ हुआ और सबस्टेशन का ऊर्जायन 7 अक्तूबर, 2016 को यानी 9 माह और 7 दिन के रिकॉर्ड समय में किया गया। सबस्टेशन के नियंत्रण और सुरक्षा के लिए इंटैलिजेंट इलेक्ट्रॉनिक डिवाइसेज (आईईडी'ज) पर आधारित सबस्टेशन ऑटोमेशन की व्यवस्था की गई है। प्रचालन नियंत्रण केन्द्र पर सुपरवाइजरी नियंत्रण एवं डाटा अधिग्रहण प्रणाली (स्काडा) की व्यवस्था की गई है जिसके माध्यम से सभी विद्युत आपूर्ति उपकरणों की निगरानी और उन पर नियंत्रण किया जाता है। आरएसएस की छत पर 100 किलोवाट का सौर संयंत्र लगाया गया है, जो दिन के समय सबस्टेशन के प्रकाश भार को पूरा करने में सक्षम है।

## 5. सिग्नलिंग, ट्रेन नियंत्रण, लिफ्टें और एस्केलेटर्स

फेज 1ए यानी उत्तर–दक्षिण कॉरीडोर के लिए सिग्नलिंग और ट्रेन नियंत्रण का काम सचल स्टॉक और सिग्नलिंग के एकीकृत अनुबंध के तौर पर मैसर्स एल्स्टॉम ट्रांसपोर्ट इंडिया प्रा. लि. के कन्सोर्टियम को सौंपा गया है। दूरसंचार प्रणाली का काम मैसर्स एल एंड टी को सौंपा गया है। समूचे कॉरीडोर के लिए डिजाइन को अंतिम रूप दिया जा चुका है। प्राथमिकता खंड के लिए सभी प्रमुख सामग्रियां और सिग्नलिंग तथा दूरसंचार उपकरण स्थापित किए गए हैं।

मैसर्स ब्यूरो वेरिटास इटैलिया एस.पी.ए. को सिग्नलिंग और ट्रेन नियंत्रण प्रणाली के लिए स्वतंत्र सुरक्षा निर्धारक (आईएसए) नियुक्त किया गया है।

लिफ्टों की आपूर्ति और स्थापना का कार्य मैसर्स जॉनसन को दिया गया है। छब्बीस लिफ्टें वितरित की गई हैं और प्राथमिकता खंड के सभी स्टेशनों और डिपो नियंत्रण केन्द्र पर स्थापित की गई हैं।

एस्केलेटर्स की आपूर्ति और स्थापना का कार्य मैसर्स बीएलटी–स्टोन इंडिया कन्सोर्टियम के कन्सोर्टियम को दिया गया है और उनके वितरण के साथ सभी एस्केलेटर्स प्राथमिकता खंड के सभी स्टेशनों पर स्थापित किए गए हैं और सही तरीके से काम कर रहे हैं।

## 6. प्रमुख इंजीनियरिंग चुनौतियां

- कम्पनी ने **मवैया रेल क्रॉसिंग** पर, 255 मी. (केंद्रीय स्पैन 105 मी.; छोरों के स्पैन 75 मी. प्रत्येक) का विशेष संतुलित कैन्टीलिवर स्पैन बनाया है। यह भूमि तल से 15.2 मी. की ऊंचाई पर रेलवे क्रॉसिंग के ऊपर से गुजरते हुए भूमि तल से 21.5 मी. की ऊंचाई पर मुख्य सड़क यातायात के बीच बेहद मुश्किल स्थितियों में सम्पादित किया गया एक बेहद चुनौतीभरा और महत्वपूर्ण कार्य है।

- कम्पनी ने अवध रोटरी पर भी, रोटरी के बीच एक प्रतिमा के ऊपर से रोटरी के ऊपर से गुजरते हुए 60 मी. का असाधारण स्टील स्पैन पुल निर्मित किया है। भूमि तल से लगभग 13 मी. की ऊंचाई पर बना यह पुल मेट्रो ट्रेन प्रचालन हेतु विशेष निर्बाध संपर्क प्रदान कर रहे मेट्रो वायाडक्ट के दोनों छोरों को जोड़ेगा। यह देश में किसी मेट्रो परियोजना के लिए किए जाने वाले असाधारण कार्यों में से एक है।

## 7. स्वचालित किराया संग्रहण प्रणाली

कम्पनी यात्रियों के लिए संपर्करहित स्मार्ट कार्डों (सीएससी) और संपर्करहित स्मार्ट टोकन्स (सीएसटी) के माध्यम से स्वचालित किराया संग्रहण (एएफसी) प्रणाली के लिए अत्याधुनिक उपकरण प्रयोग करने जा रही है। एचडीएफसी को विभिन्न स्टेशनों पर मर्चेन्ट एक्वायरर बैंक का अनुबंध दिया गया है। स्वचालित किराया संग्रहण प्रणाली (एएफसी) के कार्यान्वयन का कार्य मैसर्स डाटामैटिक्स और मैसर्स माइक्रोइलेक्ट्रॉनिका के कन्सोर्टियम को दिया गया है।

## 8. वैकल्पिक राजस्व पहलें

सार्वजनिक परिवहन सामान्यतः एक न्यून लाभ का कारोबार है। सार्वजनिक विभागों पर वित्तीयन के लिए निर्भरता निरंतर नहीं रह सकती और प्रत्यक्ष लाभार्थियों से राजस्व अपर्याप्त है। अतएव सार्वजनिक परिवहन कम्पनियों को गौण राजस्व स्रोत विकसित करने के लिए अपनी मौजूदा परिसंपत्तियों और जानकारी का पूंजीकरण करना होता है।

इस प्रकार, एलएमआरसी भी विज्ञापनों, वाणिज्यिक विकास और किराए, संपत्ति विकास और फाइबरों की लीजिंग द्वारा आय बढ़ाने के लिए अप्रत्यक्ष लाभार्थियों और अन्य स्रोतों का संतुलन बनाने के लिए अनेक तरीकों की तलाश कर रहा है।

## 9. राज्य में अन्य मेट्रो परियोजनाओं के लिए प्रमुख परामर्शदाता

उत्तर प्रदेश सरकार द्वारा कम्पनी को कानपुर, वाराणसी, आगरा और मेरठ शहरों के अलावा गोरखपुर हेतु विस्तृत परियोजना रिपोर्ट (डीपीआर) तैयार करने के लिए कोऑर्डिनेटर के तौर पर नियुक्त किया गया। उत्तर प्रदेश सरकार द्वारा कम्पनी को कानपुर मेट्रो रेल परियोजना के लिए बतौर अंतरिम परामर्शदाता नियुक्त किया गया। माननीय मुख्यमंत्री, उत्तर प्रदेश तथा माननीय शहरी विकास तथा सूचना एवं प्रसारण मंत्री, भारत सरकार द्वारा उद्घाटन एवं शिलान्यास किए जाने के बाद, कम्पनी ने 4 अक्तूबर, 2016 को कानपुर में कानपुर मेट्रो रेल डिपो की चारदीवारी के निर्माण का सिविल कार्य और जमीन की भराई का काम आरंभ कर दिया है।

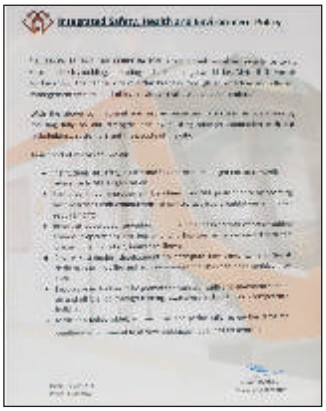
## 10. सुरक्षा

एलएमआरसी अधिकतम सुरक्षा और सुरक्षा मानदंडों के साथ पूरी तरह से तैयार है। यह मेट्रो यात्रा के दौरान यात्रियों की सुरक्षा के लिए प्रतिबद्ध है। कम्पनी का सचल स्टॉक (मेट्रो ट्रेनें) मेट्रो कोचों के अंदर स्थापित अति आधुनिक सीसीटीवी कैमरों, अत्याधुनिक सिग्नलिंग तथा दूरसंचार प्रणाली, यात्री आपात अलार्म (पीईए) बटनों, फायर एंड स्मोक डिटेक्टर्स, आपात निकासों इत्यादि से सुसज्जित है।

कम्पनी ने अपने कर्मचारियों, यात्रियों, जन सामान्य और हमारे साथ कार्यरत ठेकेदारों के कर्मचारियों के लिए अनेक सुरक्षा जागरूकता अभियान चलाए हैं। परियोजना, सुरक्षा प्रशिक्षण सभी ठेकेदारों के श्रमिकों और साइट स्टाफ के लिए अनिवार्य कर दिया गया है। प्रमुख ट्रेडों जैसे लिफ्टिंग इंजीनियरों, मचान वालों, ड्राइवरों और ऑपरेटरों, पिक एंड कैरी क्रेन ऑपरेटरों इत्यादि के लिए सक्षमता निर्धारण आधारित प्रशिक्षण आयोजित किया गया है।

एलएमआरसी सुरक्षा टीमों तथा सामान्य परामर्शदाताओं के विशेषज्ञों ने इन पहलों में सक्रिय भागीदारी की। 4 से 10 मार्च, 2017 तक आयोजित सुरक्षा जागरूकता सप्ताह में एलएमआरसी कर्मचारियों ने सुरक्षा सेमिनारों और अन्य अनेक सुरक्षा विषयक

कार्यकलापों इत्यादि जैसे कार्यक्रमों में भाग लिया। इसी प्रकार, हमारे ठेकेदारों द्वारा भी सुरक्षा जागरूकता कार्यकलाप चलाए गए।



मेट्रो स्टेशनों के 24 घंटे निरीक्षण के लिए प्राथमिकता खंड के सभी स्टेशनों पर सीसीटीवी, डिटेक्टर्स, स्कैनर्स, मैटल डिटेक्टर्स इत्यादि स्थापित किए गए हैं। प्राथमिकता खंड के सभी मेट्रो स्टेशन भूकम्प रोधी हैं और भूकम्पीय बल को झेलने के लिए डिजाइन किए गए हैं।

लखनऊ मेट्रो निर्माण चरण के दौरान आईएसओ 14001 और ओएचएसएएस 18001 प्रमाणन मानकों के अनुसार प्रमाणित होने की प्रक्रिया में भी संलग्न है। प्राथमिकता खंड स्टेशनों के लिए चरण 1 लेखापरीक्षा पहले ही पूरी की जा चुकी है।

एलएमआरसी प्रचालन चरण के दौरान आईएसओ 9001, आईएसओ 14001 और ओएचएसएएस 18001 प्रमाणन पर प्रमाणित होने के लिए भी काम कर रहा है।

## 11. कार्यशाला सह रखरखाव डिपो

उत्तर–दक्षिण मेट्रो कॉरीडोर (फेज 1ए) का कम्पनी का कार्यशाला सह रखरखाव डिपो 32वीं बटालियन, पी.ए.सी. कैम्पस, ट्रांसपोर्ट नगर लखनऊ में लगभग 52 एकड़ भूमि में निर्मित किया जा रहा है। डिपो में कार्यशाला सह निरीक्षण बे लाइनों, स्टेबलिंग यार्डों, स्वचालित ट्रेन धुलाई संयंत्र, डिपो नियंत्रण केन्द्र, रिसीविंग सब स्टेशन (आरएसएस), प्रशिक्षण केन्द्र (उत्कृष्ट प्रशिक्षण केन्द्र) तथा अन्य सुविधाओं में विश्वस्तरीय आधुनिकतम सुविधाएं हैं। यह डिपो एलएमआरसी का प्रमुख डिपो और उत्तर प्रदेश में अपनी तरह का पहला डिपो बनने जा रहा है।

## 12. डिपो नियंत्रण केन्द्र (डीसीसी)

कम्पनी का डिपो नियंत्रण केन्द्र (डीसीसी) कार्यशाला सह रखरखाव डिपो के अंदर बनाया जा रहा है। डीसीसी में बैक–अप नियंत्रण केन्द्र मेट्रो ट्रेनों के प्रचालन को विनियमित करेगा। यह एलएमआरसी का तंत्रिका केंद्र होगा जो ट्रेन

प्रचालनों का नियंत्रण और निरीक्षण, यात्री सूचना की निगरानी और स्वचालित किराया संग्रहण प्रणाली की देखरेख करेगा। ट्रेनें, रखरखाव कार्मिक, ट्रेन ऑपरेटर तथा स्टेशन स्टाफ नवीनतम वॉकी–टॉकी प्रणाली से हर समय इस नियंत्रण केंद्र के संपर्क में रहेंगे।

## 13. लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड को पुरस्कार और सम्मान

- कम्पनी के प्रबंध निदेशक, श्री कुमार केशव ने 15 अक्तूबर, 2016 को नई दिल्ली में शासन में नवाचार पर प्रतिष्ठित डॉ. ए पी जे अब्दुल कलाम स्मारक पुरस्कार प्राप्त किया।

- भारत के 6ठें निर्माण सप्ताह के पुरस्कार समारोह में, कम्पनी को वर्ष की मेट्रो रेल परियोजना 2016 के लिए उप–विजेता माना गया, आरंभिक चरणों में उद्योग जगत से यह सम्मान प्राप्त करना कम्पनी के लिए एक बड़ी उपलब्धि है।

- 12 दिसंबर, 2016 को बर्लिन (जर्मनी) में गुणवत्ता प्रशासन में उल्लेखनीय उपलब्धि दर्शाने वाली नैतिकता और पहलों के लिए स्वर्ण श्रेणी के अंतर्गत दि यूरोपियन सोसाइटी फॉर क्वालिटी रिसर्च (ईएसक्यूआर) च्वॉइस एवार्ड 2016, जिसे कम्पनी की ओर से श्री दलजीत सिंह, निदेशक (कार्य एवं अवसंरचना) ने प्राप्त किया।

- 19 दिसंबर, 2016 को उत्तर प्रदेश के मुख्यमंत्री द्वारा सुश्री प्रतिभा एवं सुश्री प्राची शर्मा, स्टेशन नियंत्रक एवं ट्रेन ऑपरेटर्स (एससी/टीओ) को, 1 दिसंबर, 2016 को लखनऊ मेट्रो रेल के परीक्षण संचालन की तैयारी में पहले ट्रेन चालकों के बतौर, प्रतिष्ठित रानी लक्ष्मी बाई वीरता पुरस्कार, 2016 प्रदान किया गया।

## 14. लखनऊ मेट्रो ने 'विश्व पर्यावरण दिवस' मनाया

शहर को हरित और सजीव रखने के लिए, कम्पनी ने 5 जून, 2017 को विश्व पर्यावरण दिवस मनाया और 3 जून, 2017 से 9 जून, 2017 तक विश्व पर्यावरण सप्ताह के दौरान एक पर्यावरणीय अभियान चलाया गया जिसमें प्रकृति और धरती माता के रक्षण के लिए सकारात्मक पर्यावरणीय कार्रवाई के प्रति वैश्विक जागरूकता बढ़ाने के लिए अनेक पर्यावरणीय जागरूकता कार्यकलाप जैसे पौधरोपण अभियान, पर्यावरण पर बाहरी प्रशिक्षण सत्र, क्विज प्रतियोगिता, नारा प्रतियोगिता, पोस्टर/हरित सेल्फी प्रतियोगिता, भारतीय उद्योग परिसंघ–आईजीबीसी (सीआईआई–आईजीबीसी) टीम द्वारा प्रशिक्षण सत्र इत्यादि आयोजित किए जा रहे हैं।

जनता हेतु मेट्रो ट्रेन सेवाएं चालू करने के लिए, यह आवश्यक है कि अनुसंधान डिजाइन और मानक संगठन (आरडीएसओ) द्वारा दोलन परीक्षण पूरा किया जाए, जो उनकी निर्धारित लक्ष्य तिथि यानी 9 मार्च, 2017 से पूर्व ही पूरा हो गया है। अनुसंधान डिजाइन और मानक संगठन (आरडीएसओ) द्वारा पहले ट्रेन सेट का दोलन परीक्षण 21 मार्च, 2017 तक सफलतापूर्वक पूरा कर लिया गया है। ये परीक्षण किसी यात्री भार के बिना 90 कि.मी.प्र.घं. की अधिकतम नियोजित गति पर और 8 यात्री प्रति वर्ग मी. के क्रश भार के समतुल्य यात्री भार पर किए गए।

साथ ही आरओडी प्रचालनों के लिए, कम्पनी मुख्य आयुक्त, रेलवे सुरक्षा के समक्ष आवेदन करने की प्रक्रिया में है।

## 15. शेयर पूंजी

आपकी कम्पनी ने वर्ष के दौरान भारत सरकार और उत्तर प्रदेश सरकार से इक्विटी के तौर पर 639.00 करोड़ रुपए प्राप्त किए। 31 मार्च, 2017 को कुल प्रदत्त शेयर पूंजी 942.65 करोड़ रुपए और इक्विटी शेयरों के आवंटन के लिए लंबित शेयर आवेदन राशि 364.00 करोड़ रुपए है।

भारत सरकार द्वारा अनुमोदित वित्तीय पैटर्न के अनुसार, विदेशी वित्तीयन एजेंसी के माध्यम से 3,502.00 करोड़ रुपए जुटाए गए। ईआईबी (यूरोपीय निवेश बैंक) ने 450.00 मिलियन यूरो का वित्तपोषण करने की सहमति दी है। 200.00 मिलियन यूरो के ट्रेंच ए के लिए वित्तीय अनुबंध पर 30.03.2016 को और 250.00 मिलियन यूरो के ट्रेंच बी के लिए वित्तीय अनुबंध पर 31 मार्च, 2017 को हस्ताक्षर किए गए।

## 16. मानव संसाधन

एलएमआरसी के मानव संसाधन विभाग ने कारोबारी जरूरतों और व्यक्तिगत आकांक्षाओं के बीच संतुलन बनाए रखने का प्रयास किया है। एलएमआरसी ''कर्मचारी सशक्तिकरण'' के मूल्य का पालन करता है। यह कार्य संस्कृति, कर्मचारी नियोजन, उत्पादकता, कार्यक्षमता और प्रभावीपन में सुधार पर केंद्रित है।

कम्पनी की रोजगार पद्धतियां प्रतिभा को आकर्षित और कायम रखने के अनुकूल हैं। 31 मार्च, 2017 को, कम्पनी की कर्मचारी संख्या 467 (परियोजना में 176 और प्रचालन एवं रखरखाव में 291) थी। उत्तर दक्षिण कॉरीडोर के लिए निर्माण कार्यकलापों को पूरा करने और बाद के राजस्व प्रचालनों की अंतिम तिथि निकट आने के मद्देनजर, जनशक्ति की भर्ती और उनका क्षमता निर्माण प्रगति पर है। एलएमआरसी अपने कर्मचारियों के नियमित विकास के लिए नियमित प्रशिक्षण प्रदान कर रहा है और विभिन्न कार्यक्रम, कार्यशालाएं इत्यादि आयोजित करता रहा है।

भर्ती में अ.जा./अ.ज.जा./शा.वि./अ.पि.व. के लिए आरक्षण के संबंध में भारत सरकार तथा उत्तर प्रदेश सरकार द्वारा समय–समय पर जारी किए गए दिशानिर्देशों का पालन किया जा रहा है।

## 17. कार्यस्थल पर यौन उत्पीड़न की रोकथाम

लखनऊ मेट्रो अपनी महिला कर्मचारियों को एक सुरक्षित कार्य माहौल प्रदान करने के लिए प्रतिबद्ध है। इस संबंध में, नई भर्तियों के मध्य उचित व्यवहार की संस्कृति को बढ़ावा देने के लिए समावेशी प्रशिक्षण पाठ्यक्रम में लिंग संवेदीकरण पर एक व्याख्यान शामिल किया गया है।

कार्यस्थल पर यौन उत्पीड़न की रोकथाम के लिए कम्पनी की एक नीति है। कम्पनी ने कार्यस्थल पर महिलाओं का यौन उत्पीड़न (रोकथाम, निषेध और निवारण) अधिनियम, 2013 के अनुसार महिलाओं के यौन उत्पीड़न से संबंधित मामलों की देखरेख करने और यौन उत्पीड़न से मुक्त सुरक्षित कार्य माहौल उपलब्ध कराने के लिए निम्नलिखित सदस्यों से एक आंतरिक शिकायत समिति का गठन किया है।

आंतरिक शिकायत समिति की संरचनाः

- सुश्री पुष्पा बेलानी – पीठासीन अधिकारी
- सुश्री दीप्ति अग्रवाल – बाहरी सदस्य (कार्यरत कम्पनी सचिव)
- श्री एस.ए. राजा – सदस्य
- सुश्री मंजु लता – सदस्य

समीक्षाधीन वर्ष के दौरान यौन उत्पीड़न का कोई मामला सूचित नहीं किया गया।

## 18. प्रशिक्षण

समीक्षाधीन वर्ष के दौरान ओ एंड एम कर्मचारियों को प्रशिक्षण संस्थान में उनकी स्थिति, समूह और विभाग के अनुसार विभिन्न प्रशिक्षण प्रदान किए गए।

प्रशिक्षण संस्थान विभिन्न प्रबंधन विकास कार्यक्रम और सिग्नलिंग, ट्रेन नियंत्रण प्रणाली, किराया संग्रहण प्रणाली और ओ एंड एम स्टाफ के लिए बैलास्ट रहित ट्रैक पर प्रशिक्षण कार्यक्रम भी संचालित करता है। प्रशिक्षण संस्थान निर्माण, प्रचालन, रखरखाव और ग्राहक सेवा के क्षेत्र में अपने तरह के प्रशिक्षण कार्यक्रम संचालित करता रहता है।

## 19. सूचना का अधिकार

कम्पनी ने सूचना का अधिकार अधिनियम, 2005 के प्रावधानों का कार्यान्वयन किया है। वर्ष के दौरान कुल 116 आरटीआई आवेदनों और अपीलों को प्रोसेस किया गया।

## 20. सतर्कता

कम्पनी के सतर्कता विभाग का प्रमुख मुख्य सतर्कता अधिकारी, लखनऊ मेट्रो के प्रबंध निदेशक के प्रति उत्तरदायी होता है। सतर्कता इकाई कम्पनी के कारोबार और कार्यव्यवहार के बारे में केंद्रीय सतर्कता आयोग के दिशानिर्देशों, विद्यमान आंतरिक दिशानिर्देशों का पालन करती है। रोकथाम संबंधी जांचों का मुख्य उद्देश्य है कि दंडात्मक कार्रवाई की अपेक्षा रोकथाम बेहतर है। जांचों के परिणाम को खामियों को दूर करने के लिए प्रणाली सुधार परिपत्रों में शामिल किया जाता है।

## 21. सूचना प्रौद्योगिकी पहलें और ईआरपी का कार्यान्वयन

मानव संसाधन प्रक्रियाओं को स्वचालित करने के लिए ईआरपी के अंतर्गत 'कर्मचारी स्वयं सेवा' आरंभ की गई है जिसमें अवकाश मॉड्यूल को प्रचालित किया गया है। कर्मचारियों द्वारा दावों की प्रक्रिया और इसका पुनर्भुगतान विकास के अधीन (परीक्षण चरण) है। साथ ही, प्रोसेसिंग समय और लागत कम करने के लिए आंतरिक तौर पर अनुकूल सॉफ्टवेयर एप्लीकेशनों को विकसित किया गया।

## 22. मियादी जमा

कम्पनी ने न तो कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 2(31), 73 और 74 के अंतर्गत जनता से कोई जमा राशियां आमंत्रित की हैं और न ही कम्पनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची V के अंतर्गत जनता से कोई जमा राशियां स्वीकार की हैं।

## 23. कर्मचारियों का विवरण

कम्पनी (प्रबंधकीय कार्मिकों की नियुक्ति एवं पारिश्रमिक) नियमावली, 2014 के नियम 5(1), 5(2) तथा 5(3) के साथ पठित अधिनियम की धारा 197(12) के प्रावधानों के अनुसार, कर्मचारियों के पारिश्रमिक और अन्य विवरणों के निर्धारण का विवरण, वार्षिक रिपोर्ट का भाग है। कम्पनी (प्रबंधकीय कार्मिकों की नियुक्ति एवं पारिश्रमिक) नियमावली, 2014 के नियम 5(1) के साथ पठित अधिनियम की धारा 197(12) के अंतर्गत आवश्यक पारिश्रमिक और अन्य विवरण से संबंधित प्रकटन लागू नहीं है।

## 24. निदेशक मंडल

इस रिपोर्ट की तिथि को, लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के निदेशक मंडल में 13 निदेशक हैं, जिनमें से 5 निदेशक भारत सरकार के नॉमिनी हैं, 5 निदेशक उत्तर प्रदेश सरकार के नॉमिनी हैं और 3 कार्यकारी निदेशक हैं। सचिव, शहरी विकास

मंत्रालय, भारत सरकार इसके अध्यक्ष हैं जबकि प्रबंध निदेशक उत्तर प्रदेश सरकार के नॉमिनी हैं। निदेशक मंडल पर एक विस्तृत नोट 'कॉर्पोरेट प्रशासन रिपोर्ट' खंड के अंतर्गत दिया गया है।

## 25. बोर्ड की बैठकों की संख्या

समीक्षाधीन वित्तीय वर्ष के दौरान, कम्पनी के निदेशक मंडल की बैठकें 4 बार, 26 अप्रैल, 2016, 30 जून, 2016, 26 सितंबर, 2016 और 24 जनवरी, 2017 को आयोजित की गईं।

## 26. बोर्ड की समितियां

बोर्ड ने आपकी कम्पनी के प्रचालन के आकार और प्रकृति के अनुसार उप–समितियां गठित की हैं। ये हैं लेखापरीक्षा समिति और निवेश समिति। इनमें से प्रत्येक उप–समिति द्वारा स्पष्ट तौर पर तय संदर्भ शर्तें बोर्ड द्वारा विधिवत अनुमोदित हैं। ये उप–समितियां आपकी कम्पनी की आवश्यकतानुसार समय–समय पर बैठकें करती हैं। बोर्ड की उप–समितियों का विवरण 'कॉर्पोरेट प्रशासन रिपोर्ट' खंड के अंतर्गत दिया गया है।

## 27. निदेशकों का उत्तरदायित्व विवरण

कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 134(5) के अनुपालन में, निदेशक बयान करते हैं कि:

- वार्षिक लेखे तैयार करने में, सामग्री निकासियों के लिए उचित स्पष्टीकरणों सहित लागू लेखांकन मानकों का पालन किया गया है;
- निदेशकों ने ऐसी लेखांकन नीतियों का चयन किया और उन्हें सतत रूप से लागू किया और ऐसे निर्णय और अनुमान किए जो वित्तीय वर्ष के अंत में कम्पनी की स्थिति और उस अवधि के लिए कम्पनी के लाभ और हानि की एक सत्य और निष्पक्ष तस्वीर प्रस्तुत कर सकें;
- निदेशकों ने कम्पनी की परिसंपत्तियों की सुरक्षा करने और धोखेबाजी और अन्य अनियमितताओं की रोकथाम और पता लगाने के लिए कम्पनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के अनुसार उपयुक्त लेखांकन रिकॉर्डों के रखरखाव के लिए उचित और पर्याप्त देखरेख की;
- निदेशकों ने वार्षिक लेखे चलायमान प्रतिष्ठान आधार पर तैयार किए हैं;
- निदेशकों ने सभी लागू कानूनों के प्रावधानों का अनुपालन सुनिश्चित करने के लिए उचित प्रणालियों का प्रयोग किया और ऐसी प्रणालियां उपयुक्त हैं और प्रभावी तौर पर काम कर रही हैं।

## 28. स्वतंत्र निदेशकों द्वारा घोषणा

वर्तमान में कम्पनी के निदेशक मंडल में कोई स्वतंत्र निदेशक नहीं हैं, किंतु स्वतंत्र निदेशक के नामांकन के लिए कार्रवाई की जा रही है।

## 29. वार्षिक रिटर्न का सारांश

कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 92 की उप–धारा (3) के अंतर्गत व्यवस्था के अनुसार वार्षिक रिटर्न का सारांश, निर्धारित फॉर्म, एमजीटी 9 में इस रिपोर्ट के साथ संलग्न है।

## 30. ऋणों, गारंटियों और निवेशों का विवरण

रिपोर्ट के अंतर्गत वर्ष के दौरान, कम्पनी ने

क. किसी व्यक्ति या किसी अन्य निगमित निकाय को कोई ऋण नहीं दिया है;

ख. किसी अन्य निगमित निकाय या व्यक्ति को किसी ऋण के संबंध में कोई गारंटी या प्रतिभूति नहीं दी है; और

ग. कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 186 के अंतर्गत यथा निर्धारित, किसी अन्य निगमित निकाय की प्रतिभूतियों का सब्स्क्रिप्शन, खरीद के माध्यम से या अन्यथा अधिग्रहण नहीं किया है।

## 31. संबंधित पक्ष लेनदेन

रिपोर्ट के अधीन वर्ष के दौरान, कम्पनी ने कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 188 की उप–धारा (1) में संदर्भित संबंधित पक्षों से कोई अनुबंध या प्रबंधन नहीं किया है।

## 32. तथ्यगत परिवर्तन एवं प्रतिबद्धताएं

कम्पनी के वित्तीय वर्ष के अंत और इस रिपोर्ट की तिथि के बीच ऐसे कोई तथ्यगत परिवर्तन या प्रतिबद्धताएं नहीं हुई हैं, जो कम्पनी की वित्तीय स्थिति को प्रभावित करती हों।

## 33. ऊर्जा संरक्षण, प्रौद्योगिकी अवशोषण तथा विदेशी मुद्रा अर्जन और बहिर्प्रवाह

ऊर्जा के संरक्षण, प्रौद्योगिकी अवशोषण तथा विदेशी मुद्रा अर्जन और बहिर्प्रवाह के संबंध में कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 134 के प्रावधानों और संबंधित नियमों के अनुसार सूचना निम्नलिखित है:

लखनऊ मेट्रो के प्रचालन ऊर्जा खपाऊ हैं। तदनुसार, कम्पनी ऊर्जा के इष्टतम उपयोग के संरक्षण के लिए विभिन्न उपाय अपनाती है:

क. एचवीएसी प्रणाली के निष्पादन के नियंत्रण के लिए लोड वेट सिग्नल का प्रयोग किया जाता है।

ख. कोचों में सारी प्रकाश व्यवस्था के लिए एलईडी का प्रयोग किया जाता है।

ग. ट्रैक्शन ऊर्जा खपत में कमी के लिए अधिकतम पुनरुत्पादन स्टॉक किया जाता है।

घ. कुछ लाइनों में, जहां ट्रेनें स्वचालित ट्रेन प्रचालन (एटीओ) मोड में चल रही हैं, ऊर्जा संरक्षण मोड का उत्तरोत्तर विस्तार किया जा रहा है। एटीओ मोड में ट्रेन ऑपरेटरों को ट्रेन को यथासंभव कोस्टिंग मोड में चलाने की सलाह दी जाती है।

ङ. भूमिगत स्टेशनों में विभिन्न ऊर्जा बचत प्रौद्योगिकियों का कार्यान्वयन किया जा रहा है: उच्च क्षमता के चिलर का प्रयोग, चिलर प्लांट मैनेजर का कार्यान्वयन, प्रमाणित कूलिंग टावर का प्रयोग, उच्च ऊर्जा एक्सियल फ्लो फैन, आईई–2 श्रेणी के उच्च ऊर्जा सक्षम मोटरों की व्यवस्था, विभिन्न फ्रीक्वेंसी से नियंत्रित फ्रेश एयर फैन, एयर हैंडलिंग यूनिट कॉयल में ब्लॉकेज के बचाव के लिए यूवी लैंपों का प्रयोग और परंपरागत बल्बों के स्थान पर लाइट एमिटिंग डायोड (एलईडी) लाइटों का प्रयोग, इत्यादि।

वीवीवीएफ (वेरिएबल वोल्टेज और वेरिएबल फ्रीक्वेंसी) और पुनरुत्पादन विशेषताओं से युक्त लिफ्टों की स्थापना।

**क) हरित निर्माण प्रमाणन:**

लखनऊ मेट्रो भारतीय उद्योग परिसंघ (सीआईआई) के तत्वावधान में इंडियन ग्रीन बिल्डिंग काउंसिल (आईजीबीसी) का संस्थापक सदस्य है। प्राथमिकता खंड के ट्रांसपोर्ट नगर से चारबाग तक के हमारे मौजूदा स्टेशन आईजीबीसी ग्रीन एमआरटीएस प्रमाणन से पंजीकृत हैं। हम इस संबंध में प्रमाणन प्राप्त करने की प्रक्रिया के अधीन हैं।

सभी आगामी मेट्रो स्टेशन ऊर्जा संरक्षण के साथ ही कम कार्बन उत्सर्जन, पानी की बचत और अपशिष्ट प्रबंधन व्यवस्थाओं के लिए विशिष्ट प्रावधानों सहित 'हरित निर्माण' के तौर पर निर्मित किए जा रहे हैं। इन स्टेशन भवनों में निम्नलिखित विशिष्टताएं हैं:

(क) कम ताप प्रभाव – स्टेशनों की छतें या तो उच्च परावर्तक सामग्री या/और वनस्पतिक भूदृश्य से तैयार होंगी।

(ख) भूदृश्य के पौधों की प्रजातियां या तो प्राकृतिक या अनुकूल हों ताकि पानी की खपत कम हो।

(ग) स्टेशनों पर गर्मी के ताप को घटाने के लिए, भवनों की दीवारों, छतों और खिड़कियों में इन्सुलेटेड बिल्डिंग आवरण।

(घ) मेट्रो स्टेशनों को वेंटिलेशन प्रणाली के माध्यम से एएसएचआरएई 62.1–2004 के अनुसार पर्याप्त ताजी हवा प्रदान करने के लिए डिजाइन किया गया है।

(ङ) न्यून वीओसी पेण्ट –वीओसी रसायन हैं जो पेण्ट, एडहेसिव, सीलेंट इत्यादि में मौजूद होते हैं और बदबू देते हैं। इसलिए, इमारतों में केवल न्यून वीओसी पेण्टों, एडहेसिव और सीलेंट प्रयोग किए जा रहे हैं।

(च) जल सक्षम फिक्स्चर्स – स्टेशनों पर पानी की कम खपत वाले फिक्स्चर्स जैसे दोहरे फ्लश डब्ल्यूसी, न्यून प्रवाह नल इत्यादि स्थापित किए जायेंगे।

(छ) ऊर्जा सक्षम उपकरण – लिफ्टों और एस्केलेटर्स को वेरिएबल वोल्टेज और वेरिएबल फ्रीक्वेंसी से युक्त किया जाएगा जो परंपरागत लिफ्टों और एस्केलेटर्स की तुलना में ऊर्जा की कम खपत करते हैं। सक्षम प्रकाश प्रणाली जैसे एलईडी का प्रयोग।

**ख) अपशिष्ट प्रबंधनः**

एलएमआरसी आज के अपशिष्ट को कल का कच्चा माल समझती है। इसका उद्देश्य अपशिष्ट उत्पादन को न्यूनतम करना और उसका पुनःचक्रण करना है। अपशिष्ट की पहचान और उसके पुनःचक्रण के लिए निम्नलिखित उपाय अपनाए गए हैं:

क. साइटों पर अपशिष्ट का 100% पृथक्करण सुनिश्चित किया जाता है।

ख. कम्पनी निजी पार्टी के साथ अपनी निर्माण और ध्वंस (सीएंडडी) अपशिष्ट पुनःचक्रण सुविधा स्थापित करने की प्रक्रिया में संलग्न है।

ग. अपशिष्ट कागज का एक बहिस्रोत एजेंसी के माध्यम से उपयोगी कार्यालय स्टेशनरी के रूप में पुनःचक्रण किया जाता है।

**ग) जल प्रबंधनः**

लखनऊ मेट्रो निर्माण और प्रचालन एवं रखरखाव गतिविधियों में जल संरक्षण के प्रति बहुत अधिक चिंतित है। जल की खपत कम करने के लिए समेकित प्रयास किए जा रहे हैं।

क. स्टेशनों, डिपो, आवासीय कॉलोनियों, वायाडक्टों इत्यादि पर वर्षा जल संचयन ढांचे स्थापित किए गए हैं।

ख. अपशिष्ट उपचार संयंत्र/सीवेज उपचार संयंत्र से उपचारित जल का पुनः प्रयोग

ग. सीपेज वाटर और रिवर्स ऑस्मोसिस रिजेक्ट का प्रयोग

घ. पाइप को पुनः बिछाना और निम्न प्रवाह प्लम्बिंग का प्रयोग

ङ. सक्षम दोहरे फ्लश शौचालयों का प्रयोग और शौचालय हेतु न्यूनतर क्षमता फ्लशिंग टैंक का प्रयोग, जलरहित मूत्रालयों को प्रोत्साहन

च. स्टेशन सफाई के लिए धुलाई की बजाय पोछा लगाने को प्रोत्साहन

## 34. विदेशी मुद्रा अर्जन और बहिर्प्रवाह

वर्ष के दौरान विदेशी मुद्रा की कोई आय नहीं हुई। बहिर्प्रवाह का विवरण निम्न प्रकार है:

| | | |
|---|---|---|
| (1) | अनुबंध भुगतान | 16,619.03 लाख रुपए |
| (2) | व्यावसायिक और परामर्शदाता शुल्क | 1,535.37 लाख रुपए |
| (3) | टूर, ट्रेवल्स और अन्य | 32.12 लाख रुपए |

## 35. निदेशक एवं प्रमुख प्रबंधकीय कार्मिक

रिपोर्ट के अधीन वर्ष के दौरान निम्नलिखित नए अध्यक्ष और निदेशक, सेवानिवृत्त/अधिवर्षिता प्राप्त करने वाले निदेशकों के स्थान पर नियुक्त किए गए:

| क्र. सं. | नियुक्त निदेशक का नाम | पदनाम | नियुक्ति की तिथि | पदत्याग करने वाले निदेशक का नाम | पदनाम | पदत्याग की तिथि |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | श्री राजीव गाबा | सचिव, शहरी विकास मंत्रालय | 17.08.2016 | | | |
| 2. | श्री दुर्गा शंकर मिश्रा | अपर सचिव, शहरी विकास मत्रालय | 17.08.2016 | | | |
| 3. | श्रीमती झंजा त्रिपाठी | संयुक्त सचिव, शहरी विकास मंत्रालय | 17.08.2016 | | | |
| 4. | श्री के.के. अग्रवाल | कार्यकारी निदेशक (योजना), रेलवे बोर्ड | 17.08.2016 | | | |
| 5. | श्री के.के. सबरवाल | निदेशक (वित्त), डीएमआरसी | 17.08.2016 | | | |
| 6. | श्री रामा रमण | प्रमुख सचिव, औद्योगिक विकास उत्तर प्रदेश सरकार | 24.01.2017 | श्री संजय अग्रवाल | प्रमुख सचिव, औद्योगिक विकास, उत्तर प्रदेश सरकार | 12.01.2017 |
| 7. | श्री भुवनेश कुमार | आयुक्त, लखनऊ मण्डल | 15.09.2016 | श्री टी. वेंकटेश | आयुक्त लखनऊ मण्डल | 16.05.2016 |

## 36. निदेशक एवं प्रमुख प्रबंधकीय कार्मिक

कम्पनी के प्रमुख प्रबंधकीय कार्मिक निम्न प्रकार हैं:

1. श्री कुमार केशव, प्रबंध निदेशक
2. श्री दलजीत सिंह, पूर्णकालिक निदेशक (कार्य एवं अवसंरचना)
3. श्री महेन्द्र कुमार, पूर्णकालिक निदेशक (सचल स्टॉक एवं प्रणाली)
4. श्री अजय कांत रस्तोगी, पूर्णकालिक निदेशक (वित्त) एवं मुख्य वित्तीय अधिकारी
5. श्रीमती पुष्पा बेलानी, कम्पनी सचिव

31 मार्च, 2017 को समाप्त वित्तीय वर्ष के लिए प्रमुख प्रबंधकीय कार्मिकों का पारिश्रमिक तथा अन्य विवरण वार्षिक रिटर्न के सारांश में वर्णित किया गया है जो इस रिपोर्ट के साथ संलग्न है।

## 37. प्रशंसा के शब्द

निदेशक मंडल श्री आलोक रंजन, कम्पनी के पूर्व अध्यक्ष, जिन्होंने मुख्य सचिव, उत्तर प्रदेश सरकार के तौर पर अधिवर्षिता के कारण अपना पदत्याग किया और समीक्षाधीन वर्ष के दौरान जिन निम्नलिखित निदेशकों का कार्यकाल समाप्त हुआ द्वारा प्रदान

की गई बहुमूल्य सेवाओं और विशेषज्ञ सलाह के लिए अपना आभार व्यक्त करता है:

| | |
|---|---|
| श्री आलोक रंजन, पूर्व अध्यक्ष, एलएमआरसीएल, पूर्व मुख्य सचिव, उत्तर प्रदेश सरकार | 30.06.2016 |
| श्री महेश कुमार गुप्ता, आयुक्त लखनऊ मण्डल, उत्तर प्रदेश सरकार | 29.04.2016 |
| श्री टी. वेंकटेश, आयुक्त लखनऊ मण्डल, उत्तर प्रदेश सरकार | 01.09.2016 |
| श्री संजय अग्रवाल, प्रमुख सचिव, औद्योगिक विकास, उत्तर प्रदेश सरकार | 13.10.2016 |
| श्री रामा रमण, प्रमुख सचिव, औद्योगिक विकास, उत्तर प्रदेश सरकार | 12.04.2017 |
| श्री भुवनेश कुमार, आयुक्त लखनऊ मण्डल, उत्तर प्रदेश सरकार | 12.04.2017 |

## 38. वित्तीय विवरणों की प्रस्तुति

31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष के लिए कम्पनी के वित्तीय विवरणों का प्रकटन कम्पनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची III के अनुसार किया गया है।

## 39. महत्वपूर्ण और तथ्यगत आदेश

ऐसे कोई महत्वपूर्ण और तथ्यगत आदेश विनियामकों या किसी न्यायालय अथवा अधिकरण द्वारा पारित नही किए गए जिससे कम्पनी की चलायमान प्रतिष्ठान स्थिति और इसके प्रचालन प्रभावित होते हों।

## 40. आंतरिक वित्तीय नियंत्रण

बोर्ड ने कम्पनी की परिसंपत्ति की सुरक्षा, त्रुटियों और धोखाधड़ी को रोकने और उसका पता लगाने, लेखांकन रिकॉर्ड की सटीकता और पूर्णता सुनिश्चित करके और विश्वसनीय वित्तीय प्रकटनों को समय पर तैयार और उन्हें प्रस्तुत करके कम्पनी के व्यवसाय के व्यवस्थित और सक्षम व्यवहार को सुनिश्चित करने के लिए मजबूत नीतियां और प्रक्रियाएं अपनाई हैं।

## 41. कॉर्पोरेट प्रशासन

आपकी कम्पनी त्रुटिहीन कॉर्पोरेट प्रशासन मानकों का पालन करती है और अपने सभी कार्यकलापों में पारदर्शिता, निष्ठा और जवाबदेही अपनाती है। 'कॉर्पोरेट प्रशासन रिपोर्ट' नामक एक अलग खंड इस रिपोर्ट के साथ संलग्न है।

## 42. लेखापरीक्षक

### क) वैधानिक लेखापरीक्षक

कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 139 के अनुसरण में, मैसर्स मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स, चार्टर्ड एकाउंटेंट्स को भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा कम्पनी का वैधानिक लेखापरीक्षक नियुक्त किया गया था जो अगली वार्षिक आम बैठक के संपन्न होने तक कार्यरत रहेंगे। इस रिपोर्ट के भाग के रूप में वैधानिक लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट उपयुक्त तौर पर संलग्न की गई है।

### ख) सचिवीय लेखापरीक्षक

कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 204 के प्रावधानों के अनुसरण में, मैसर्स दिलीप दीक्षित एंड कं., कार्यरत कम्पनी सचिव, को वर्ष 2016–17 के लिए कम्पनी की सचिवीय लेखापरीक्षा करने के लिए नियुक्त किया गया था। सचिवीय लेखापरीक्षक की रिपोर्ट तथा सचिवीय लेखापरीक्षा रिपोर्ट में कम्पनी सचिव द्वारा किए गए प्रश्नों पर स्पष्टीकरण या टिप्पणियां इस रिपोर्ट के साथ संलग्न हैं।

### ग) आंतरिक लेखापरीक्षक

मैसर्स एस.एन. कपूर एंड एसोसिएट्स, चार्टर्ड एकाउंटेंट्स, लखनऊ को आंतरिक लेखापरीक्षा हेतु कम्पनी का आंतरिक लेखापरीक्षक नियुक्त किया गया और लेखापरीक्षा समिति द्वारा समय–समय पर उनकी रिपोर्ट की समीक्षा की जाती है।

### घ) अन्य प्रकटन

**आभार**

निदेशक मंडल भारत सरकार, उत्तर प्रदेश सरकार के विभिन्न मंत्रालयों, विभागों और एजेंसियों द्वारा प्रदान की गई सलाह, मार्गदर्शन और सहयोग के लिए उनका आभार व्यक्त करता है।

निदेशक मंडल इस परियोजना के लिए ऋण सहायता प्रदान करने के लिए यूरोपीय निवेश बैंक को हार्दिक धन्यवाद देता है।

बोर्ड भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक, सचिवीय लेखापरीक्षकों, वैधानिक लेखापरीक्षकों और आंतरिक लेखापरीक्षकों, विभिन्न राष्ट्रीय एवं अंतर्राष्ट्रीय ठेकेदारों, परामर्शदाताओं, तकनीकी विशेषज्ञों और आपूर्तिकर्ताओं का उनके निरंतर समर्थन और सहयोग के लिए आभार व्यक्त करते हुए उनको धन्यवाद देता है।

निदेशक मंडल कम्पनी के कर्मचारियों द्वारा किए गए कठिन परिश्रम और प्रतिबद्धता के लिए आभार प्रकट करना चाहता है जिसके कारण परियोजना के लक्ष्य पूरे हो रहे हैं और ट्रेन प्रचालन आरंभ होने को हैं। निदेशक मंडल आने वाले वर्षों में भी कम्पनी को और अधिक ऊंचाइयां हासिल करने में सक्षम बनाने के लिए उनसे उत्साह और समर्पण पूर्ण सेवाओं की अपेक्षा करता है।

**निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से**
**लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड**

हस्ता./–
**(दुर्गा शंकर मिश्रा)**
अध्यक्ष

**स्थानः लखनऊ**
**दिनांकः 01/09/2017**

अनुबंध - II

# कॉर्पोरेट अभिशासन पर रिपोर्ट

लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड (एलएमआरसीएल) की कॉर्पोरेट प्रशासन नीति, लखनऊ शहर के लिए एक सुरक्षित, विश्वसनीय, कुशल, व्यवहार्य एवं ग्राहक–हितैषी मेट्रो प्रणाली उपलब्ध कराने के अपने कॉर्पोरेट उद्देश्य को हासिल करने के लिए पारदर्शिता, जवाबदेही और सही प्रथाओं एवं नीतिगत मानकों को सुनिश्चित करते हुए त्रुटिहीन कॉर्पोरेट प्रशासन पद्धतियों के अनुपालन की धारणा से विकसित की गई है। एलएमआरसीएल नैतिकता के उच्च मानकों का अनुकरण करता है और अपने पूरे परिचालन क्षेत्र में सामंजस्य एवं विश्वास के मूल सिद्धांतों को बनाए रखता है।

अपने कार्यकलापों के निष्पादन में, एलएमआरसीएल द्वारा सीवीसी मार्गनिर्देशनों, कम्पनी की अंतर्नियमावली (एओए), कम्पनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों, लागू लेखाकरण मानकों, प्राधिकरणों जैसे सी एंड ए जी द्वारा निर्धारित विनियमों, सूचना का अधिकार अधिनियम, 2005 और उसके अधीन बनाए गए नियमों द्वारा निर्देशित है। इसके अलावा, संगठन के कार्यकलापों में सुरक्षा, स्वास्थ्य, पर्यावरण, कर्मचारियों के कल्याण तथा ठेकेदारों के माध्यम से नियुक्त व्यक्तियों के लिए उचित क्षतिपूर्ति, पुनर्वास का प्रावधान और परियोजना प्रभावित व्यक्तियों आदि के पुनर्वास आदि के संबंध में लागू सभी सांविधिक नियम का उचित रूप से पालन किया जाता है।

## 1. निदेशक मंडल

### 1. निदेशक मंडल की संरचना

इस रिपोर्ट की तिथि को लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के निदेशक मंडल में 13 निदेशक शामिल हैं जिसमें से 5 निदेशक भारत सरकार द्वारा नॉमिनी, 5 निदेशक उत्तर प्रदेश सरकार द्वारा नॉमिनी और 3 कार्यकारी निदेशक हैं। सचिव, शहरी विकास मंत्रालय, भारत सरकार अध्यक्ष हैं जबकि प्रबंध निदेशक उत्तर प्रदेश सरकार के एक नॉमिनी हैं।

इस रिपोर्ट की तिथि को बोर्ड की संरचना निम्नानुसार हैः

| क्र.सं. | नाम | पदनाम |
|---|---|---|
| 1. | श्री राजीव गाबा, सचिव (शहरी विकास मंत्रालय) | अध्यक्ष |
| 2. | श्री दुर्गा शंकर मिश्रा, अपर सचिव, शहरी विकास मंत्रालय | नॉमिनी निदेशक, भारत सरकार |
| 3. | श्रीमती झंजा त्रिपाठी, संयुक्त सचिव एवं वित्तीय सलाहकार, शहरी विकास मंत्रालय | नॉमिनी निदेशक, भारत सरकार |
| 4. | श्री के.के. अग्रवाल, कार्यकारी निदेशक (योजना), रेलवे बोर्ड | नॉमिनी निदेशक, भारत सरकार |
| 5. | श्री के.के. सबरवाल, निदेशक (वित्त), डीएमआरसी | नॉमिनी निदेशक, भारत सरकार |
| 6. | श्री सदा कांत, प्रमुख सचिव, आवास एवं शहरी नियोजन विभाग, उत्तर प्रदेश सरकार | नॉमिनी निदेशक, उ0प्र0 सरकार |
| 7. | श्री आलोक सिन्हा, प्रमुख सचिव, औद्योगिक विकास विभाग, उत्तर प्रदेश सरकार | नॉमिनी निदेशक, उ0प्र0 सरकार |
| 8. | श्री मुकेश मित्तल, सचिव, वित्त विभाग, उत्तर प्रदेश सरकार | नॉमिनी निदेशक, उ0प्र0 सरकार |
| 9. | श्री अनिल गर्ग, आयुक्त, लखनऊ मण्डल, उत्तर प्रदेश सरकार | नॉमिनी निदेशक, उ0प्र0 सरकार |
| 10. | श्री कुमार केशव, प्रबंध निदेशक, एलएमआरसी | नॉमिनी निदेशक, उ0प्र0 सरकार |
| 11. | श्री महेन्द्र कुमार, निदेशक (आर एस एंड एस), एलएमआरसी | पूर्णकालिक निदेशक |
| 12. | श्री दलजीत सिंह, निदेशक (डब्ल्यू एंड आई), एलएमआरसी | पूर्णकालिक निदेशक |
| 13. | श्री अजय कांत रस्तोगी, निदेशक (वित्त), एलएमआरसी | पूर्णकालिक निदेशक |

रिपोर्टाधीन अवधि के दौरान, निम्नलिखित अध्यक्ष एवं निदेशक भारत सरकार और उत्तर प्रदेश सरकार से प्राप्त नामांकन के आधार पर नियुक्त किए गए है:

1. श्री राजीव गाबा, सचिव, शहरी विकास मंत्रालय, भारत सरकार
2. श्री दुर्गा शंकर मिश्रा, अपर सचिव, शहरी विकास मंत्रालय, भारत सरकार
3. श्रीमती झंजा त्रिपाठी, संयुक्त सचिव एवं एफए, शहरी विकास मंत्रालय, भारत सरकार
4. श्री के.के. अग्रवाल, कार्यकारी निदेशक (योजना), रेलवे बोर्ड
5. श्री के.के. सबरवाल, निदेशक (वित्त), डीएमआरसी
6. श्री आलोक सिन्हा, प्रमुख सचिव, औद्योगिक विकास विभाग, उत्तर प्रदेश सरकार
7. श्री अनिल गर्ग, आयुक्त, लखनऊ मण्डल, उत्तर प्रदेश सरकार

## 2. प्रशंसा के शब्द

बोर्ड निम्नलिखित निदेशकों जिनका कार्यकाल रिपोर्टाधीन वर्ष के दौरान समाप्त हो गया, द्वारा दी गई मूल्यवान सेवाओं और विशेषज्ञ सलाह के लिए उनकी सराहना करता है :

श्री आलोक रंजन, पूर्व अध्यक्ष, एलएमआरसीएल

| | |
|---|---|
| पूर्व मुख्य सचिव, उत्तर प्रदेश सरकार, लखनऊ | 30.06.2016 |
| श्री महेश कुमार गुप्ता, आयुक्त लखनऊ मण्डल, उत्तर प्रदेश सरकार | 29.04.2016 |
| श्री संजय अग्रवाल, प्रमुख सचिव, औद्योगिक विकास विभाग, उत्तर प्रदेश सरकार | 13.10.2016 |
| श्री भुवनेश कुमार, पूर्व आयुक्त, लखनऊ मण्डल, उत्तर प्रदेश सरकार | 12.04.2017 |
| श्री टी. वेंकटेश, पूर्व आयुक्त लखनऊ मण्डल, उत्तर प्रदेश सरकार | 01.09.2016 |
| श्री रामा रमण, प्रमुख सचिव, औद्योगिक विकास विभाग, उत्तर प्रदेश सरकार | 12.04.2017 |

कम्पनी के निदेशक मंडल में प्रमाणिक प्रशासनिक एवं निष्पादन दक्षता रखने वाले व्यावसायिक, जो कम्पनी के उद्देश्यों के लिए प्रतिबद्ध हैं और जो कम्पनी के मामलों से सीधे तौर पर जुड़े हैं, भी शामिल हैं।

## 3. बोर्ड प्रक्रिया

बोर्ड बैठकें कम्पनी का समीक्षात्मक मूल्यांकन और कार्यप्रदर्शन की समीक्षा करने और प्रबंधन के निर्णयों के प्रभावी कार्यान्वयन को सुनिश्चित करने के लिए नियमित तौर पर आयोजित की जाती हैं। कम्पनी ने बोर्ड और बोर्ड उप–समिति की बैठकों के आयोजन के लिए एक प्रक्रिया बनाई है जिसे नीचे दिया गया है:

### क) बोर्ड / समिति बैठकों के लिए अनुसूची और विषय–वस्तु का चयन

i. बोर्ड के अध्यक्ष से अनुमोदन प्राप्त करने के बाद उचित सूचना देकर बैठकें आयोजित की जाती हैं। विशिष्ट तत्काल जरूरतों को पूरा करने के लिए बैठकें संक्षिप्त अवधि में भी बुलाई जाती हैं। बोर्ड सर्कुलेशन द्वारा केवल

उन मामलों में प्रस्ताव पारित करता है जिनकी तत्काल आवश्यकता होती है और जो कम्पनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के संदर्भ में स्वीकार्य होते हैं।

ii. विषय से संबंधित पेपर संबंधित विभाग के प्रमुख द्वारा तैयार किए जाते हैं और प्रबंध निदेशक के पास जमा किए जाते हैं। विधिवत् प्रमाणित विषय–वस्तु, प्रबंधन रिपोर्ट और व्यापक पृष्ठभूमि जानकारी के साथ अन्य व्याख्यात्मक विवरण पहले की सदस्यों द्वारा बैठकों में सही, कुशल एवं केन्द्रित निर्णय लेने के लिए बांटे जाते हैं।

iii. विशेष एवं अतिविशिष्ट परिस्थितियों में विषय–वस्तु से अलग अतिरिक्त या पूरक मद(दें) भी अध्यक्ष की अनुमति से चर्चा के लिए रखी जाती हैं।

iv. जहां अनिवार्य हो, अनुमोदन लेने के लिए प्रमुख कार्यक्रमों/मदों के बारे में बोर्ड को सूचित किया जाता है। बोर्ड बैठक में प्रबंध निदेशक कम्पनी के समग्र कार्य प्रदर्शन की जानकारी देते हैं।

v. पिछली बैठकों में बोर्ड के दिशानिर्देशों के अनुरूप की गई कार्यवाही की समीक्षा करना भी एजेण्डा का एक भाग होता है।

vi. बोर्ड के सदस्यों के पास कम्पनी के बारे में सम्पूर्ण जानकारी होती है।

vii. इसके साथ ही, बोर्ड बैठकें लागू सचिवीय मानकों के अनुसार आयोजित की जाती हैं।

**ख) प्रबंध निदेशक द्वारा संक्षिप्त जानकारी देना**

बोर्ड की प्रत्येक बैठक के शुरूआत में प्रबंध निदेशक बोर्ड के सदस्यों को परियोजना की स्थिति सहित किए गए प्रमुख कार्य और विभिन्न क्षेत्रों में कम्पनी की अन्य महत्वपूर्ण उपलब्धियां/विकास कार्य के बारे में जानकारी देते हैं।

**ग) बोर्ड बैठक की कार्यवाही की रिकॉर्डिंग**

प्रत्येक बोर्ड बैठक की कार्यवाही को रिकार्ड किया जाता है और कार्यवाही पुस्तिका में दर्ज किया जाता है। बोर्ड बैठकों की कार्यवाही को अध्यक्ष द्वारा हस्ताक्षरित करने के बाद अगली बैठक में पुष्टि के लिए जमा किया जाता है। बोर्ड की उपसमिति की बैठक में कार्यवाही को बोर्ड के समक्ष जानकारी के लिए रखा जाता है।

**घ) अनुपालन :**

विभाग के प्रमुख, विषय–वस्तु तैयार करते समय कम्पनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों, संस्था के अंतर्नियम और सीवीसी दिशानिर्देशों सहित सभी लागू वैधानिक आवश्यकताओं के अनुपालन को सुनिश्चित करते हैं।

कम्पनी के कर्मचारी उनको सौपी गई डयूटी एवं उत्तरदायित्वों को पूरा करते हैं। वे हमेशा कॉर्पोरेट कार्यों में अपना योगदान देने में उच्च मनोबल और मान्यताएं बनाए रखते हैं तथा अपने दायित्वों को कुशलता से पूरा करने में उनकी सहायता के लिए प्रबंधन से उचित एवं समयबद्ध मार्गनिर्देशन प्राप्त करते हैं।

## 4. शेयरधारकों की बैठक

कम्पनी के शेयरधारकों की दूसरी वार्षिक आम बैठक 9 दिसम्बर, 2016 को कम्पनी के पंजीकृत कार्यालय, लखनऊ में आयोजित की गई थी और एजीएम की तिथि का विस्तार कंपनी पंजीयक द्वारा अनुमोदित किया गया था।

## 5. बोर्ड बैठकें

वित्त वर्ष 2016–2017 के दौरान, चार बोर्ड बैठकें आयोजित की गई थी। कम्पनी के प्रत्येक पिछले निदेशकगण और

वर्तमान निदेशकगण की उनके सेवाकाल के दौरान बोर्ड बैठकों में उपस्थिति का ब्यौरा नीचे दिया गया है:

| क्र.सं. | नाम | वर्ष 2016–17 के दौरान निदेशक के रूप में उनके सेवाकाल के दौरान आयोजित बैठकों की संख्या | बोर्ड बैठकों में उपस्थिति की सं. |
|---|---|---|---|
| 1. | श्री आलोक रंजन | 2 | 2 |
| 2. | श्री संजय अग्रवाल | 1 | 1 |
| 3. | श्री सदा कांत | 4 | 4 |
| 4. | श्री मुकेश मित्तल | 4 | 2 |
| 5. | श्री टी वेंकटेश | 1 | 1 |
| 6. | श्री भुवनेश कुमार | 2 | 0 |
| 7. | श्री महेश कुमार गुप्ता | 1 | 1 |
| 8. | श्री कुमार केशव | 4 | 4 |
| 9. | श्री दलजीत सिंह | 4 | 4 |
| 10. | श्री महेन्द्र कुमार | 4 | 4 |
| 11. | श्री अजय कांत रस्तोगी | 4 | 4 |
| 12. | श्री रामा रमण | 1 | 1 |
| 13. | श्री राजीव गाबा, सचिव (शहरी विकास मंत्रालय) | 2 | 2 |
| 14. | श्री दुर्गा शंकर मिश्रा, अपर सचिव, शहरी विकास मंत्रालय, भारत सरकार | 2 | 2 |
| 15. | श्रीमती झंजा त्रिपाठी, सचिव एवं एफए, शहरी विकास मंत्रालय | 2 | 1 |
| 16. | श्री के.के. अग्रवाल, कार्यकारी निदेशक | 2 | 1 |
| 17. | श्री के.के. सबरवाल, निदेशक (वित्त) | 2 | 2 |

## बोर्ड की समितियां

बोर्ड ने कम्पनी के प्रचालनों का आकार एवं प्रकार को ध्यान में रखते हुए दो उप समितियां गठित की हैं। इनका नाम लेखापरीक्षा समिति एवं निवेश समिति है। इन प्रत्येक समितियों को बोर्ड द्वारा विधिवत् अनुमोदित संदर्भ की शर्तों को पूरी तरह समझाया जाता है। ये समितियां समय–समय पर कम्पनी की आवश्यकताओं को पूरा करती हैं।

**क. लेखापरीक्षा समितिः**

इस तिथि तक कम्पनी की लेखापरीक्षा समिति की संरचना निम्नानुसार हैः

| क्र.सं. | निदेशक का नाम | पदनाम |
|---|---|---|
| 1. | श्री सदा कांत | अध्यक्ष<br>अतिरिक्त मुख्य सचिव, आवास एवं शहरी नियोजना विभाग, उत्तर प्रदेश सरकार |
| 2. | श्री मुकेश मित्तल | सदस्य<br>सचिव, वित्त विभाग<br>उत्तर प्रदेश सरकार |
| 3. | श्री अजय कांत रस्तोगी* | सदस्य<br>निदेशक (वित्त), एलएमआरसी |
| 4.* | श्रीमती झंजा त्रिपाठी | सदस्य, संयुक्त सचिव एवं एफएंडए, शहरी विकास मंत्रालय |
| 5.* | श्री महेन्द्र कुमार<br>निदेशक (आर एस एंड एस), एलएमआरसी | सदस्य<br>निदेशक (आर एस एवं एस), एलएमआरसी |

24.01.2017 को निदेशक मंडल ने नं. 3 को हटाकर और क्रमशः क्र.सं. 4 एवं 5 को जोड़कर समिति का पुर्नगठन किया है।

समीक्षाधीन वर्ष के दौरान समिति ने जब भी आवश्यकता पड़ी अपनी बैठक आयोजित की। इसके अलावा, समीक्षाधीन वर्ष के दौरान लेखापरीक्षा समिति की दो बैठकें आयोजित की गई थीः

| बैठक सं. | बैठक की तिथि |
|---|---|
| 8वीं | 09.09.2016 |
| 9वीं | 20.01.2017 |

बैठक में कम्पनी के महाप्रबंधक (वित्त), आंतरिक लेखापरीक्षकों और सांविधिक लेखापरीक्षकों के साथ समिति के कम्पनी सचिव को आमंत्रित किया जाता है। लेखापरीक्षा समिति का संदर्भ की शर्तों को कम्पनी अधिनियम, 2013 के अनुसार बोर्ड द्वारा अनुमोदित किया जाता है।

| क्र.सं. | लेखापरीक्षा समिति के सदस्य का नाम | वर्ष 2015–16 के दौरान सदस्यता के उनके कार्यकाल में आयोजित बैठकों की संख्या | बैठकों में उपस्थिति |
|---|---|---|---|
| 1. | श्री सदा कांत | 2 | 2 |
| 2. | श्री मुकेश मित्तल | 2 | 1 |
| 3. | श्री अजय कांत रस्तोगी | 2 | 2 |
| 4. | श्रीमती झंजा त्रिपाठी | 0 | 0 |
| 5. | श्री महेन्द्र कुमार, निदेशक (आर एस एंड एस), एलएमआरसी | 0 | 0 |

**ख. निवेश समितिः**

इस तिथि को कम्पनी की निवेश समिति की संरचना निम्नानुसार हैः

| क्र.सं. | सदस्य का नाम | पदनाम |
|---|---|---|
| 1. | श्री कुमार केशव, प्रबंध निदेशक | अध्यक्ष |
| 2. | श्री महेन्द्र कुमार, निदेशक (आर एस एंड एस) | सदस्य |
| 3. | श्री अजय कांत रस्तोगी, निदेशक (वित्त) | सदस्य |

जब एवं जैसे भी आवश्यकता पड़ी, निवेश समिति की बैठक आयोजित हुई

| क्र.सं. | सदस्य का नाम | वर्ष 2016–17 के दौरान सदस्यता के उनके कार्यकाल में आयोजित बैठकों की संख्या | बैठकों में उपस्थिति |
|---|---|---|---|
| 1. | श्री कुमार केशव | 7 | 7 |
| 2. | श्री महेन्द्र कुमार | 7 | 7 |
| 3. | श्री अजय कांत रस्तोगी | 7 | 7 |

## 2. प्रकटन

क) कोई भौतिक रूप से महत्वपूर्ण पार्टी लेनदेन नहीं हैं अर्थात् अपने प्रवर्तकों, निदेशकों या प्रबंधन, सहायक कम्पनियों या संबंधियों आदि के साथ कम्पनी का कोई भौतिक लेनदेन नहीं हैं जो व्यापक तौर पर कम्पनी के हित के साथ कम्पनी की क्षमता को प्रभावित कर सकता है।

ख) कम्पनी द्वारा किसी सांविधिक नियम का गैर–अनुपालन जैसा कोई मामला नहीं था या सांविधिक प्राधिकरण द्वारा कम्पनी के खिलाफ लगाए गए दंड या जुर्माने की कोई घटना नही थी।

ग) कम्पनी के बही खातों में खर्च नामे ऐसा कोई मद नहीं था जो कम्पनी के व्यवसाय के प्रयोजन से न जुड़ा था।

## 3. कम्पनी की वेबसाइट

कम्पनी की वेबसाइट www.lmrcl.com है। कम्पनी से संबंधित सभी प्रमुख जानकारियां जैसे परियोजना, अनुबंध, जॉब आवश्यकता प्रक्रिया आदि सहित माल एवं सेवाओं की सभी अधिप्राप्ति के बारे में समय पर जानकारी प्रदान करने हेतु वेबसाइट पर प्रकाशित की जाती हैं। वेबसाइट में सभी महत्वपूर्ण कार्यक्रमों, कार्यकलापों और मेट्रो रेल परियोजना की प्रगति और अन्य महत्वपूर्ण विकास कार्यों की जानकारी भी दी जाती है।

**पत्राचार का पता :**

पंजीकृत कार्यालयः

प्रशासनिक भवन
विपिन खण्ड, गोमती नगर
लखनऊ–226010
फोनः 0522-2304011
ई–मेलः cslmrcl@gmail.com
वेबसाइट : www.lmrcl.com

**लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड**
**के निदेशक मंडल के लिए एवं उनकी ओर से**

हस्ता./–
**(राजीव गाबा)**
अध्यक्ष

स्थानः दिल्ली
दिनांकः.....2017

निदेशकों की रिपोर्ट का संलग्नक–1
फार्म नं. एमजीटी 9

# वार्षिक रिटर्न का सारांश

31 मार्च, 2016 को समाप्त वित्तीय वर्ष
कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 92(3) और कम्पनी (प्रबंधन एवं प्रशासन) नियम, 2014 के नियम 12(1) के अनुसरण में

## 1. पंजीकरण एवं अन्य विवरणः

| | | |
|---|---|---|
| 1. | सीआईएन | U60300UP2013SGC60836 |
| 2. | पंजीकरण तिथि | 25 नवम्बर, 2013 |
| 3. | कम्पनी का नाम | लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड |
| 4. | कम्पनी की श्रेणी / उप–श्रेणी | सरकारी कम्पनी |
| 5. | पंजीकृत कार्यालय का पता एवं सम्पर्क विवरण | प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड,<br>गोमती नगर, परिवर्तन स्थल,<br>लखनऊ–226010<br>फोनः 05222304010<br>फैक्सः<br>ई–मेलः cslmrcl@gmail.com<br>वेबसाइटः www.lmrcl.com |
| 6. | क्या कम्पनी सूचीबद्ध है | सूचीबद्ध नहीं है |
| 7. | रजिस्ट्रार एवं ट्रांसफर एजेंट, यदि कोई हो, का नाम, पता एवं सम्पर्क विवरण | लागू नहीं |

## 2. कम्पनी के प्रमुख व्यवसाय कार्यकलाप का विवरण

(सभी व्यवसाय कार्यकलाप जो कम्पनी के कुल कारोबार में 10 प्रतिशत या उससे अधिक का योगदान दे रहे है, को वर्णित किया जाएगा)

| क्र.सं. | मुख्य उत्पाद / सेवाओं का नाम एवं विवरण | उत्पाद / सेवा का एनआईसी कोड | कम्पनी के कुल कारोबार का प्रतिशत |
|---|---|---|---|
| 1. | लागू नहीं जैसा कि कम्पनी परियोजना चरण में है और उसे अपने प्रचालन शुरू करने हैं। | | |

## 3. होल्डिंग, सहायक एवं सहयोगी कंपनियों का विवरण

| क्र.सं. | कंपनी का नाम एवं पता | सीआईएन / जीएलएन | होल्डिंग / सहायक / सहयोगी | धारित शेयरों का प्रतिशत | लागू धारा |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | ---------- लागू नहीं ---------- | | | | |

## 4. शेयरधारिता पद्धति (कुल इक्विटी के प्रतिशत अनुसार इक्विटी शेयर पूंजी का विवरण)

### क) श्रेणीवार शेयरधारिता

| शेयरधारकों की श्रेणी | वर्ष के प्रारंभ में धारित शेयरों की सं. (31 मार्च, 2016 को) | | | | वर्ष के अंत में धारित शेयरों की सं. (31 मार्च, 2017 को) | | | | वर्ष के दौरान प्रतिशत बदलाव |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | डिमेट | भौतिक | कुल | कुल शेयरों का प्रतिशत | डिमेट | भौतिक | कुल | कुल शेयरों का प्रतिशत | |
| **क. प्रवर्तक** | | | | | | | | | |
| (1) भारतीय | | | | | | | | | |
| (क) व्यक्तिगत/एचयूएफ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (ख) केन्द्र सरकार | - | - | - | - | - | 21260000 | 21260000 | 23% | 0 |
| (ग) राज्य सरकार(रें) | - | 38005000 | 38005000 | 100% | - | 73005000 | 73005000 | 77% | 77% |
| (घ) निकाय कार्पो. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (ड.) बैंक/एफआई | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (च) कोई अन्य | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **प्रवर्तक (क) की कुल शेयरधारिता** | | **38005000** | **38005000** | **100%** | | **94265000** | **94265000** | **100%** | **-** |
| **ख. सार्वजनिक शेयरधारित** | | | | | | | | | |
| 1. संस्थान | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (क) म्युचुअल फंड | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ख) बैंक/एफआई | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ग) केन्द्र सरकार | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| घ) राज्य सरकार(रें) | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| ड.) वेन्चर कैपिटल फंड | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| च) बीमा कंपनियां | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| छ) एफआईआई | | - | - | - | - | - | - | - | -- |
| ज) विदेशी वेन्चर कैपिटल फंड | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| झ) अन्य (निर्दिष्ट करें) | | | | | | | | | |
| **उप–योग (ख) (1):–** | | | | | | | | | |
| **2. गैर–संस्थान** | | - | - | - | - | - | - | - | -- |
| क) निकाय कॉर्पो. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| i) भारतीय | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ii) विदेश | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ख) व्यक्तिगत | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| i) रु. 1 लाख तक मामूली शेयर पूंजी धारक व्यक्तिगत शेयरधारक | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ii) रु. 1 लाख से मामूली शेयर पूंजी धारक व्यक्तिगत शेयरधारक | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (ग) अन्य (निर्दिष्ट करें) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| गैर–निवासी भारतीय | | | | | | | | | |
| विदेशी कॉर्पोरेट निकाय | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| विदेशी नागनिक | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| क्लियरिंग सदस्य | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ट्रस्ट | | - | - | - | - | - | - | - | -- |
| विदेशी निकाय–डीआर | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| उप–योग (ख)(2):- | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| कुल शेयरधारिता (ख) = (ख)(1) + (ख)(2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **ग. जीडीआर एवं एडीआर के संरक्षण में धारित शेयर** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **कुल योग (क+ख+ग)** | **-** | **38005000** | **38005000** | **100%** | **-** | **94265000** | **94265000** | **100%** | |

ख) प्रवर्तकों की शेयरधारिता

| क्र. सं. | शेयरधारक का नाम | वर्ष के प्रारंभ में शेयरधारिता | | | वर्ष के अंत में शेयरधारिता | | | वर्ष के दौरान शेयर धारित में प्रतिशत बदलाव |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | शेयरों की सं. | कम्पनी के कुल शेयर का प्रतिशत | कुल शेयरों में बंधक / भारग्रस्त शेयरों का प्रतिशत | शेयरों की सं. | कम्पनी के कुल शेयर का प्रतिशत | कुल शेयरों में बंधक / भारग्रस्त शेयरों का प्रतिशत | |
| 1. | केन्द्र सरकार | - | - | - | 21260000 | 23% | - | - |
| 2. | उ.प्र. सरकार | 38005000 | 100% | - | 73005000 | 77% | - | 77% |
| | कुल | 38005000 | 100% | - | 94265000 | 100% | - | - |

ग) प्रवर्तकों की शेयरधारिता में बदलाव (कृपया निर्दिष्ट करें, यदि कोई परिवर्तन नही है)

| क्र. सं. | विवरण | वर्ष के प्रारंभ में शेयरधारिता | | वर्ष के दौरान समेकित शेयरधारिता | |
|---|---|---|---|---|---|
| | वृद्धि / कमी के लिए कारण दर्शाते हुए वर्ष के दौरान प्रवर्तक शेयरधारिता में तिथिवार वृद्धि / कमी (उदाहरण आबंटन / अंतरण / बोनस स्वैट इक्विटी आदि): | शेयरों की सं. | कम्पनी के कुल शेयरों का प्रतिशत | शेयरों की सं. | कम्पनी के कुल शेयरों का प्रतिशत |
| | **वर्ष के प्रारंभ में** | 38005000 | 40.32% | 38005000 | 40.32% |
| | राज्यपाल उ.प्र. - 26.04.2016 | 15000000 | 15.91% | 53005000 | 56.23% |
| | भारत के राष्ट्रपति – 26.04.2016 | 11260000 | 11.94% | 64265000 | 68.17% |
| | भारत के राष्ट्रपति – 26.09.2016 | 10000000 | 10.61% | 74265000 | 78.78% |
| | राज्यपाल उ.प्र. – 26.09.2016 | 10000000 | 10.61% | 84265000 | 89.39% |
| | राज्यपाल उ.प्र. – 24.01.2017 | 10000000 | 10.61% | 94265000 | 100% |
| | वर्ष के अंत में | 94265000 | 100% | 94265000 | 100% |

घ) शीर्ष दस शेयरधारकों का शेयरधारिता पैटर्न:
(निदेशक, प्रवर्तक और जीडीआर एवं एडीआर धारकों को छोड़कर):

| क्र. सं. | प्रत्येक शीर्ष दस शेयरधारक | वर्ष के प्रारंभ में शेयरधारिता | | वर्ष के दौरान समेकित शेयरधारिता | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | शेयरों की सं. | कम्पनी के कुल शेयरों का प्रतिशत | शेयरों की सं. | कम्पनी के कुल शेयरों का प्रतिशत |
| | वर्ष के प्रारंभ में | लागू नहीं | | | |
| | वृद्धि / कमी के लिए कारण दर्शाते हुए वर्ष के दौरान प्रवर्तक शेयरधारिता में तिथिवार वृद्धि / कमी (उदाहरण आबंटन / अंतरण / बोनस / स्वैट इक्विटी आदि): | | | | |
| | वर्ष के अंत में | | | | |

ङ) निदेशक और मुख्य प्रबंधकीय कार्मिक की शेयरधारिता:

| क्र. | प्रत्येक निदेशक और प्रत्येक मुख्य प्रबंधकीय कार्मिक की शेयरधारिता | वर्ष के प्रारंभ में शेयरधारिता | | वर्ष के दौरान समेकित शेयरधारिता | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | शेयरों की सं. | कम्पनी के कुल शेयरों का प्रतिशत | शेयरों की सं. | कम्पनी के कुल शेयरों का प्रतिशत |
| | **वर्ष के प्रारंभ में** | - | - | - | - |
| | वृद्धि / कमी के लिए कारण दर्शाते हुए वर्ष के दौरान प्रवर्तक शेयरधारिता में तिथिवार वृद्धि / कमी (उदाहरण आबंटन / अंतरण / बोनस / स्वैट इक्विटी आदि): | - | - | - | - |
| | **वर्ष के अंत में** | - | - | - | - |

v) ऋणग्रस्तता

**ब्याज बकाया / उपार्जित लेकिन भुगतान के लिए देय नहीं सहित कम्पनी की ऋणग्रस्तता**

| | जमा को छोड़कर प्रतिभूत ऋण | अप्रतिभूत ऋण | जमा | कुल ऋणग्रस्तता |
|---|---|---|---|---|
| **वित्तीय वर्ष के प्रारंभ में ऋणग्रस्तता** | | | | |
| i) मूल राशि | - | 2,13,32,00,000.00 | - | 2,13,32,00,000.00 |
| ii) ब्याज लेकिन भुगतान के लिए देय नहीं | - | | - | |
| iii) ब्याज उपार्जित लेकिन देय नहीं | - | - | - | - |
| **कुल (i+ii+iii)** | - | | - | |
| **वित्त वर्ष के दौरान ऋणगस्तता में परिवर्तन** | - | - | - | - |
| * संयोजन | - | 12,51,33,49,148.00 | - | 12,51,33,49,148.00 |
| * कटौती | - | - | - | - |
| **निवल परिवर्तन** | - | - | - | - |
| **वित्तीय वर्ष के अंत में ऋणग्रस्तता** | | | | |
| i) मूल राशि | - | 14,64,32,00,000.00 | - | 14,64,32,00,000.00 |
| ii)ब्याज देय लेकिन भुगतान नहीं | - | - | - | - |
| iii) ब्याज उपार्जित लेकिन देय नहीं | - | 33,49,148.00 | - | 33,49,148.00 |
| **कुल (i+ii+iii)** | - | **14,64,65,49,148.00** | - | **14,64,65,49,148.00** |

## VI. निदेशकों एवं मुख्य प्रबंधकीय कार्मिकों का पारिश्रमिक

### क. प्रबंध निदेशक, पूर्णकालिक निदेशक और/या प्रबंधक को पारिश्रमिक

| क्र.सं. | पारिश्रमिक का विवरण | एमडी/डब्ल्यूटीडी/प्रबंधक का नाम (राशि रु. में) | | | | कुल राशि |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | प्रबंध निदेशक | डब्ल्यूडी (एफ) | डब्ल्यूडी (डब्ल्यूएंडआई) | डब्ल्यूडी (आरएंडएस) | |
| 1. | सकल वेतन | | | | | |
| | (क) आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 17(1) में शामिल प्रावधानों के अनुसार वेतन | 26,46,933.00 | 27,50,492.00 | 26,39,787.00 | 24,83,005.00 | 1,05,20,217.00 |
| | (ख) आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 17 (2) के अंतर्गत परिलब्धियों का मूल्य | 4,21,792.00 | 9,23,443.00 | 4,96,424.00 | 3,81,312.00 | 22,22,971.00 |
| | (ग) आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 17(3) के अंतर्गत वेतन के बदले लाभ | - | - | - | - | - |
| 2. | स्टॉक विकल्प | - | - | - | - | |
| 3. | स्वैट इक्विटी | - | - | - | - | - |
| 4. | कमीशन -लाभ का प्रतिशत, अन्य विनिर्दिष्ट करें | - | - | - | - | - |
| 5. | अन्य, विनिर्दिष्ट करें | | | | | |
| | कुल (क) रु. अधिनियम के अनुसार सीमा | 30,68,725.00 | 36,73,935.00 | 31,36,211.00 | 2,86,431.00 | 1,27,43,188.00 |

### ख. अन्य निदेशकों को पारिश्रमिक

| क्र. सं. | पारिश्रमिक का विवरण | निदेशक का नाम | | | | कुल राशि |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ---- | --- | ---- | ---- | |
| 1. | स्वतंत्र निदेशक | - | - | - | - | -- |
| | बोर्ड बैठकों में शामिल होने के लिए शुल्क | - | - | - | - | -- |
| | कमीशन | - | - | - | - | - |
| | अन्य, कृपया विनिर्दिष्ट करें | - | - | - | - | -- |
| | कुल (1) | - | - | - | - | -- |
| 2. | अन्य गैर–कार्यकारी निदेशक | | | | | |
| | बोर्ड समिति बैठकों में उपस्थिति के लिए शुल्क | - | - | - | - | -- |
| | कमीशन | - | - | - | - | -- |
| | अन्य, कृपया विनिर्दिष्ट करें–रिटेनरशिप | - | - | - | - | -- |
| | कुल (2) | - | - | - | - | -- |
| | कुल (ख) = (1 + 2) | - | - | - | - | -- |
| | कुल प्रबंधकीय पारिश्रमिक | - | - | - | - | -- |
| | अधिनियम के अनुसार कुल सीमा | | | | | |

ग. एमडी / प्रबंधक / डब्ल्यूटीडी को छोड़कर मुख्य प्रबंधकीय कार्मिकों को पारिश्रमिक

| क्र. सं. | पारिश्रमिक का विवरण | मुख्य प्रबंधकीय कार्मिक | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | सीएस | | | कुल |
| 1. | सकल वेतन | | | | |
| | (क) आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 17(1) में शामिल प्रावधानों के अनुसार वेतन | 9,34,875.00 | - | - | 9,34,875.00 |
| | (ख) आयकर अधिनियम, 1961की धारा 17(2) के अंतर्गत परिलब्धियों का मूल्य | 1,72,661.00 | - | - | 1,72,661.00 |
| | ग) आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 17(3) के अंतर्गत वेतन के बदले लाभ | - | - | - | - |
| 2. | स्टॉक विकल्प | - | - | - | - |
| 3. | स्वैट इक्विटी | - | - | - | - |
| 4. | कमीशन | - | - | - | - |
| | - लाभ का प्रतिशत | - | - | - | - |
| | अन्य, विनिर्दिष्ट करें | - | - | - | - |
| 5. | अन्य, विनिर्दिष्ट करें | - | - | - | - |
| | **कुल** | **11,07,536.00** | **-** | **-** | **11,07,536.00** |

VII. जुर्माना / दण्ड / अपराधों का अभियोगः

| प्रकार | कम्पनी अधिनियम की धारा | संक्षिप्त विवरण | लगाया गया दण्ड / जुर्माना / दण्ड / अभियोग शुल्क का ब्यौरा | प्राधिकरण (आरडी / एनसीएलटी / कोर्ट | की गई अपील, यदि कोई हो (ब्यौरा दें) |
|---|---|---|---|---|---|
| **क. कम्पनी** | | | | | |
| जुर्माना | - | - | - | - | - |
| दण्ड | - | - | - | - | - |
| अभियोग | - | - | - | - | - |
| **ख. निदेशक** | | | | | |
| जुर्माना | - | - | - | - | - |
| दण्ड | - | - | - | - | - |
| अभियोग | - | - | - | - | - |
| **ग. अन्य चूककर्ता अधिकारी** | | | | | |
| जुर्माना | - | - | - | - | - |
| दण्ड | - | - | - | - | - |
| अभियोग | - | - | - | - | - |

नोट सं. 26

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड, लखनऊ
# वित्तीय वर्ष 2016–17

## महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखाओं पर टिप्पणियां

### 1. (क) सामान्य सूचना

कम्पनी की स्थापना भारत सरकार और उत्तर प्रदेश सरकार के 50:50% संयुक्त उपक्रम के तौर पर की गई है। लखनऊ शहर में मेट्रो रेल द्वारा व्यापक तीव्र परिवहन प्रणाली (एमआरटीएस) के निष्पादन हेतु 25 नवंबर, 2013 को विशेष साधन प्रयोजन (एसपीवी) के तौर पर इसका गठन किया गया था। भारत सरकार–शहरी विकास मंत्रालय ने पत्र सं. के–14011/27/2013 –एमआरटीएस–IV दिनांक 25 जनवरी, 2016 के माध्यम से लखनऊ मेट्रो रेल परियोजना चरण–1क के कार्यान्वयन को अपनी स्वीकृति प्रदान की। परियोजना में 6,928.00 करोड़ रुपए की समापन लागत (मई, 2013 के मूल्य स्तर पर आधारित 7.5% प्रति वर्ष की लागत वृद्धि और 48.00 करोड़ रुपए की आईडीसी सहित) पर 21 स्टेशनों सहित 22.878 कि.मी. की कुल लंबाई शामिल है। चरण 1क (8.5 कि.मी.) की पहली प्राथमिकता खंड लाइन जून, 2017 तक प्रचालित होने की संभावना है।

### (ख) यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी) से विदेशी निधियों से निकासी सहायता के माध्यम से निधियन

30 मार्च, 2016 को ब्रसेल्स (बेल्जियम) में माननीय प्रधानमंत्री जी की उपस्थिति में भारत सरकार तथा यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी) के मध्य यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी) से निधियन के लिए अनुबंध पर हस्ताक्षर किए गए। ईआईबी का यह अनुबंध लखनऊ मेट्रो रेल परियोजना के लिए लगभग 450.00 मिलियन यूरो (3,502.00 करोड़ रुपए के समतुल्य) जुटाने के लिए किया गया है। यह ऋण दो वित्त अनुबंधों (एफसी)–दिनांक 30/03/2016 के 200.00 मिलियन यूरो के एफसी 'ए' और दिनांक 31/03/2017 के 250.00 मिलियन यूरो के एफसी 'बी' के माध्यम से जारी किया गया। ऋण का पुनर्भुगतान लखनऊ मेट्रो रेल परियोजना के लिए भारत सरकार और यूरोपीय निवेश बैंक के मध्य हस्ताक्षर किए गए वित्त अनुबंध के नियम और शर्तों के अनुसार किया जाएगा।

वित्त वर्ष 2016–17 के दौरान भारत सरकार ने 30/01/2017 को ईआईबी से 730,71,50,000.00 रुपए (100 मिलियन यूरो के समतुल्य) का ऋण प्राप्त किया। भारत सरकार ने एलएमआरसी को 841,00,00,000.00 की निकासी सहायता (पीटीए) जारी की जिसे वि.व. 2016–17 के बैलेन्स–शीट में दीर्घ अवधि उधारियों के तौर पर प्रदर्शित किया गया है। ऋण पर ब्याज का वित्त अनुबंध के नियमों और शर्तों के अनुसार लेखांकन किया गया है।

### 2. वित्तीय विवरण तैयार करने का आधार

कम्पनी के वित्तीय विवरण कम्पनी (लेखा) नियम, 2014 के नियम 7 के साथ पठित धारा 133 के अंतर्गत निर्दिष्ट लेखांकन मानकों के अनुसार भारत में सामान्यतया स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों (भारतीय जीएपीपी) के अनुसार तैयार किए जाते हैं। वित्तीय विवरण ऐतिहासिक लागत पद्धति के अंतर्गत प्रोद्भूत आधार पर तैयार किए गए हैं। वित्तीय विवरण तैयार करने में अपनाई गई लेखांकन नीतियां, इंस्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउंटेंट्स ऑफ इंडिया द्वारा अपनाई गई नीतियों के अनुसार हैं और इन पर कम्पनी द्वारा लगातार अपनाए गए अनुसार, जहां भी लागू हों, विचार किया जाता है।

सभी परिसंपत्तियों और देयताओं को कम्पनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची III में निर्धारित कम्पनी के प्रचालन चक्र और अन्य मानदंडों के अनुसार चालू या गैर–चालू के तौर पर वर्गीकृत किया गया है।

## 3. अनुमानों का प्रयोग

सामान्यतया स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार वित्तीय विवरण तैयार करने में अनुमानों एवं मान्यताओं की आवश्यकता पड़ती है जो कथित अवधि के दौरान राजस्व और व्यय की सूचित राशियों तथा वित्तीय विवरणों की तिथि को परिसंपत्तियों, देयताओं की सूचित राशियों तथा आकस्मिक देयताओं के प्रकटनों को प्रभावित करते हैं। वास्तविक परिणाम इन अनुमानों से भिन्न हो सकते हैं। वास्तविक परिणामों और अनुमानों के मध्य अंतर को उस अवधि में मान्यता दी जाती है जिसमें परिणाम दृष्टिगोचर होते हैं।

## 4. स्थिर परिसंपत्तियां

i) अमूर्त परिसंपत्तियों सहित स्थिर परिसंपत्तियां उनकी अधिग्रहण लागत/ऐतिहासिक लागत पर दर्शाई जाती हैं। परिसंपत्ति को इच्छित प्रयोग में लाने में लगाई गई सभी प्रत्यक्ष लागतों को लेखांकन मानक 10 (संशोधित) के प्रावधानों के अनुसार स्थिर परिसंपत्तियों की लागत में शामिल किया गया है।

ii) चूंकि सभी कार्य/अनुबंध अंतिम चरण के अधीन हैं, वित्त वर्ष 2016–17 के दौरान स्थिर परिसंपत्तियों का पूंजीकरण नहीं किया गया। अनुबंध/कार्य समाप्त होने पर लागू लेखांकन मानकों के अनुसार तकनीकी मूल्यांकन के आधार पर उन्हें पूंजीकृत किया जाएगा।

## 5. भूमि

i) कम्पनी को स्वीकृत भूमि के लिए ब्याज–मुक्त अधीनस्थ ऋण के भाग रूप में कम्पनी के लिए भूमि खरीदने हेतु प्राप्त राशि को, भूमि के लिए ब्याज–मुक्त अधीनस्थ ऋण के तौर पर माना गया है।

ii) कब्जे में लीज–होल्ड भूमि सहित भूमि की लागत या संबंधित मुआवजे के लिए अस्थायी रूप से भुगतानों/उपलब्ध कराई गई देयता को भूमि या लीज–होल्ड भूमि की लागत के रूप में माना गया है। अस्थायी आधार पर अधिग्रहीत भूमि के लिए अस्थायी रूप से भुगतान/उपलब्ध कराई गई देयता को भूमि की कब्जा अवधि पर ऋणशोधित किया गया है।

iii) एलएमआरसी द्वारा खरीदे गए पंजीकरण लंबित भूखंडों का उनके लिए किए गए भुगतान के आधार पर लेखांकन किया गया है।

iv) वित्त वर्ष 2016–17 के दौरान, यू.पी. कोऑपरेटिव यूनियन लिमिटेड ने एनएस कोरिडोर के भूमिगत स्टेशन के निर्माण के दौरान एलएमआरसी द्वारा प्रयोग के लिए कुछ अस्थायी भूमि दी थी। उन्होंने जिला मजिस्ट्रेट द्वारा निर्धारित किए जाने वाले सर्किल रेट के आधार पर भूमि के खुले क्षेत्र पर किराए की मांग की।

v) एलएमआरसी ने उत्तर प्रदेश सरकार से कुछ भूखंड निःशुल्क प्राप्त किए हैं। इन्हें 1/– रुपए प्रति भूखंड की सांकेतिक राशि पर फ्रीहोल्ड भूमि के रूप में पूंजीकृत किया गया है।

चूंकि उक्त किराए के लिए सर्किल रेट का निर्णय होना बाकी है, व्यय का लेखांकन इसका अंतिम निर्णय आने पर ही किया जाएगा।

## 6. कार्यशील पूंजी (सीडब्ल्यूआईपी):

पूंजीगत परिसंपत्तियों जो निर्माणाधीन और इच्छित प्रयोग हेतु तैयार नहीं हैं, में इससे विशिष्ट तौर पर संबद्ध अन्य प्रत्यक्ष और अप्रत्यक्ष व्यय जैसे कन्सल्टेंसी, परीक्षण, अन्य लाइसेंसिंग शुल्क और विद्युत प्रभार शामिल होते हैं। अतएव, पूंजीगत परिसंपत्तियों की उक्त लागत कार्यशील पूंजी का अभिन्न अंग होती है। साथ ही, परियोजना से प्रत्यक्ष/अप्रत्यक्ष रूप से संबद्ध

प्रशासनिक और सामान्य व्ययों, तकनीकी परामर्शदायी शुल्कों को पूंजीकरण लंबित व्यय के तौर पर वर्गीकृत और कार्यशील पूंजी के अंतर्गत समूहित किया गया है और इन्हें एएस 10 (संशोधित) के अनुसार पूर्ण होने पर परिसंपत्तियों को आबंटित किया जाएगा।

वित्त वर्ष 2016–17 के दौरान कम्पनी ने राज्य करों के खर्च के लिए उत्तर प्रदेश सरकार से 89.00 करोड़ रुपए का अनुदान (वित्तीय सहायता) प्राप्त किया। 31/03/2017 तक राज्य करों के लिए संचयी अनुदान 99.00 करोड़ रुपए है। कम्पनी ने लेखांकन मानक 12 –''सरकारी अनुदान'' के प्रावधानों के अनुसार अपनी कार्यशील पूंजी में उपरोक्त अनुदान में से वित्त वर्ष 2016–17 तक 54.63 करोड़ रुपए के राज्य करों यानी यूपीवैट और श्रम उपकर को घटा दिया है। अब, वित्त वर्ष 2016–17 में उक्त अनुदानों में शेष राशि घटकर 44.37 करोड़ रुपए रह गई है।

निर्माण अवधि से संबंधित राशि जैसे मूल्य अंतर, अंतिम जुर्माने (इक्विटी के माध्यम से प्राप्त निधियों, ब्याज मुक्त अधीनस्थ ऋण और अनुदान के अस्थायी नियोजन से प्राप्त ब्याज के अतिरिक्त), इत्यादि को निर्माण के दौरान व्यय से समायोजित किया गया है।

मूल्य अंतर सहित दावों का अनुमोदन और स्वीकृति पर लेखांकन किया जाता है। तरलीकृत नुकसानों का लेखांकन अंतिम बिल के समाधान पर किया जाता है।

## 7. मालसूची

एलएमआरसी के पास वर्ष के लिए मालसूची का कोई स्टॉक नहीं है क्योंकि कम्पनी ने अभी अपने प्रचालन आरंभ नहीं किए हैं और अनुबंध अंतिम चरण में हैं। वर्ष के दौरान सभी कार्य विभिन्न ठेकेदारों को टर्नकी आधार पर दिए गए हैं। अतएव, मालसूची का लेखांकन टर्नकी आधार के समापन और ठेकेदार/वेंडर द्वारा कार्यों, परिसंपत्तियों का प्रभार एलएमआरसी को सौंपने के बाद किया जाएगा। हालांकि, कम्पनी जब भी अपेक्षित हो, लागत या निवल वसूलीयोग्य मूल्य जो भी कम हो या भारित औसत आधार पर मालसूची का मूल्यांकन करने की इच्छुक है।

## 8. राजस्व मान्यता

राजस्व को तभी मान्यता दी जाती है जब इसे विश्वस्त रूप से मापा जा सके और अंतिम संग्रह की अपेक्षा करना उचित है। चूंकि वाणिज्यिक प्रचालन अभी आरंभ होने हैं, कम्पनी के पास वित्तीय वर्ष 2016–17 के लिए कोई प्रचालनात्मक राजस्व नहीं है। हालांकि, फ्लेक्सी जमाओं और टीडीआर/एफडीआर पर ब्याज को बैंकों द्वारा जारी किए गए ब्याज प्रमाणपत्र के अनुसार निवेश की गई राशि, लागू दरों और प्रोद्भूत ब्याज को लेखे में लेते हुए समय अनुपात आधार पर मान्य किया गया है। एफडीआर पर अर्जित ब्याज को लाभ और हानि विवरण में मान्य किया गया है।

## 9. परिसंपत्तियों की क्षतिः

कोई परिसंपत्ति तब क्षतिग्रस्त होती है, जब परिसंपत्ति की वहन राशि उसकी वसूली योग्य राशि से अधिक हो जाती है।

i) प्रत्येक तुलन–पत्र की तिथि को परिसंपत्तियों की वहन राशि की क्षति के लिए समीक्षा की जाती है। ऐसी क्षति का कोई सूचक होने पर, ऐसी परिसंपत्तियों की वहन राशि का अनुमान लगाया जाएगा ओर उसके पश्चात क्षति को मान्य किया जाएगा। मान्य की गई क्षति को उस वर्ष के लाभ व हानि लेखा में प्रभारित किया जाता है, जिसमें कोई परिसंपत्ति क्षतिग्रस्त चिन्हित की जाती है।

ii) कम्पनी का चौथा वर्ष होने से, तुलन–पत्र की तारीख को कोई परिसंपत्तियां क्षतिग्रस्त नहीं हैं।

## 10. नकदी और नकदी समतुल्य

नकदी और नकदी समतुल्यों में बैंक में नकदी और हस्तगत नकदी सम्मिलित है। कम्पनी एक वर्ष से कम की मूल परिपक्वता वाले किंतु अल्प सूचना पर नकदीकरण योग्य सभी उच्च तरल निवेशों को नकदी समतुल्य मानती है। एलएमआरसी बोर्ड ने

एक समिति का गठन किया है जो तीन बैंकों (एसबीआई, इलाहाबाद बैंक और एचडीएफसी) जिनमें कम्पनी इस संबंध में लोक उद्यम विभाग (डीपीई), भारत सरकार के दिशानिर्देशों के अनुसार अपने बैंक खातों का प्रचालन कर रही है से ब्याज के कोटेशन्स प्राप्त करके परियोजना निष्पादन के लिए अपेक्षित समय तक अंतरिम अधिशेष निधियों के निवेश पर सूचित निर्णय लेती है।

## 11. लेखांकन नीतियों में परिवर्तन और उनका प्रभावः

वर्ष 2016–17 के दौरान लेखांकन नीतियों में कोई महत्वपूर्ण परिवर्तन नहीं हुआ है।

## 12. लेखांकन मानक (एएस) – 1 (संशोधित) ''विदेशी मुद्रा विनिमय दरों में परिवर्तन के प्रभाव'' के संबंध में प्रकटनः

i) विदेशी मुद्रा में लेनदेनों को लेनदेन के समय प्रचलित विनिमय दर पर रिकॉर्ड किया जाता है।

ii) यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी) से ऋण भारत सरकार से रुपए में निकासी सहायता (पीटीए) प्राप्त हुआ है। भारत सरकार ने शहरी विकास मंत्रालय (एमओयूडी) के योजना बजट में से रुपए में ऋण दिया है। पुनर्भुगतान पर विदेशी मुद्रा में कोई अंतर भारत सरकार से सलाह पर लेनदेन आधार पर मान्य किया जाएगा।

iii) विदेशी मुद्राओं में नामित मौद्रिक मदों को सूचन की तारीख पर विनिमय दरों पर अंतरित किया जाता है।

iv) स्थिर परिसंपत्तियों के अधिग्रहण से संबंधित मौद्रिक मद के संबंध में उत्पन्न विदेशी मुद्रा विनिमय अंतर को पूंजीकृत करने से पूर्व संबंधित स्थिर परिसंपत्ति की वहन लागत/कार्यशील पूंजी से समायोजित किया जाता है। अन्य विनिमय अंतरों को उनके उत्पन्न होने की अवधि में आय या व्यय के रूप में माना जाता है।

v) विनिमय अंतर की राशि को लाभ एवं हानि के विवरण में क्रेडिट किया गया है क्योंकि वर्ष के दौरान किए गए विदेशी भुगतान 36,573.00 करोड़ रुपए और इस दौरान 3,426.22 करोड़ रुपए डेबिट किए गए।

vi) विदेशी मुद्रा अर्जन – शून्य

vii) विदेशी मुद्रा बहिर्गमनः–

| क्र.सं. | विवरण | वि.व. 2016–17 (रु. में) | वि.व. 2015–16 (रु. में) |
|---|---|---|---|
| 1. | अनुबंध भुगतान | 1,66,19,03,477.00 | 2,24,32,00,000.00 |
| 2. | व्यावसायिक और परामर्शदायी शुल्क | 15,35,37,966.00 | 12,17,00,000.00 |
| 3. | दौरे, भ्रमण और अन्य | 32,12,897.00 | 1,35,000.00 |
| | **योग** | **1,81,86,54,340.00** | **2,36,50,35,000.00** |

## 13. कर्मचारी/सेवानिवृत्ति लाभ (एएस 15) (संशोधित)

वित्त वर्ष 2016–17 के दौरान, प्रतिनियुक्ति पर अधिकारियों/कर्मचारियों के कर्मचारी लाभ के प्रति एलएमआरसी की देयता उनके मूल संगठन/विभाग पर है। अतएव, एलएमआरसी ने अपना अंशदान, जहां भी लागू हो, नियमों के अनुसार उनके मूल संगठन/विभाग को भुगतान किया।

प्रतिनियुक्ति के अलावा एलएमआरसी कर्मचारियों के संबंध में, कम्पनी ने एलआईसी के माध्यम से ग्रेच्युटी योजना ली है जिसमें प्रत्येक कर्मचारी सेवा के प्रत्येक पूरे वर्ष के लिए अंतिम आहरित पंद्रह दिनों के वेतन के बराबर लाभ का पात्र है। यह सेवा की समाप्ति या सेवानिवृत्ति जो भी पहले हो पर देय है। यह लाभ पांच वर्ष की निरंतर सेवा पर मिलता है। निधि का प्रबंधन एलआईसी द्वारा किया जाता है। बीमाकर्ता को देय अंशदान के आधार पर वि.व. 2016–17 के दौरान कुल मान्य देयता 94,92,756.00 रुपए है, जिसका विवरण नीचे दिया गया हैः

| विवरण | राशि (रुपए) |
|---|---|
| वर्तमान सेवा लागत – वि.व. 2016–2017 | 48,47,304.00 |
| पिछली सेवा लागत – वि.व. 2015–2016 | 42,93,083.00 |
| एलआईसी प्रीमियम | 3,52,369.00 |
| **योग** | **94,92,756.00** |

प्रतिनियुक्ति के अलावा एलएमआरसी कर्मचारियों के संबंध में, अवकाश नकदीकरण का वास्तविक मूल्यांकन बीमांकिक द्वारा किया गया और लेखा बहियों तथा वित्तीय विवरणों में निम्न प्रकार से उपयुक्त प्रावधान किए गए हैं:

| लाभ एवं हानि विवरण में मान्य व्यय (राशि रुपए में) | | |
|---|---|---|
| **विवरण** | | **अवकाश नकदीकरण (गैर वित्तपोषित)** |
| चालू सेवा लागत | चा.व. | 99,80,408.00 |
| | पि.व. | 30,25,911.00 |
| लाभ दायित्व पर ब्याज लागत | चा.व. | 2,26,943.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| योजना परिसंपत्तियों पर प्रत्याशित प्रतिफल | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| योजना संशोधन | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| वर्ष के दौरान मान्य निवल बीमांकन (लाभ) / हानि | चा.व. | 49,37,410.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| लाभ / हानि विवरण में मान्य व्यय | चा.व. | 1,51,44,761.00 |
| | पि.व. | 30,25,911.00 |

| बैलेन्स–शीट में मान्य की गई राशि | | |
|---|---|---|
| **विवरण** | | **अवकाश नकदीकरण (गैर वित्तपोषित)** |
| 31 मार्च, 2017 को दायित्व का वर्तमान मूल्य (i) | चा.व. | 1,81,70,672.00 |
| | पि.व. | 30,25,911.00 |
| 31 मार्च, 2017 को योजना परिसंपत्तियों का उचित मूल्य - (ii) | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| अंतर (ii)-(i) | चा.व. | -1,81,70,672.00 |
| | पि.व. | -30,25,911.00 |
| बैलेन्स–शीट में मान्य निवल परिसंपत्ति / (देयता) | चा.व. | -1,81,70,672.00 |
| | चा.व. | -30,25,911.00 |

| परिभाषित लाभ दायित्व के वर्तमान मूल्य में परिवर्तन | | |
|---|---|---|
| विवरण | | अवकाश नकदीकरण (वित्तपोषित) |
| 01 अप्रैल, 2016 को दायित्व का वर्तमान मूल्य | चा.व. | 30,25,911.00 |
| पिछले वर्ष किए गए अतिरिक्त प्रावधान | पि.व. | 0.00 |
| | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| ब्याज लागत | चा.व. | 2,26,943.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| चालू सेवा लागत | चा.व. | 99,80,408.00 |
| | पि.व. | 30,25,911.00 |
| भुगतान किए गए लाभ | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| योजना संशोधन | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| अधिग्रहण लागत / (क्रेडिट) | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व | 0.00 |
| दायित्व पर निवल बीमांकिक (लाभ) / हानि | चा.व. | 49,37,410.00 |
| | पि.व | 0.00 |
| 31 मार्च 2017 को दायित्व का वर्तमान मूल्य | चा.व. | 1,81,70,672.00 |
| | पि.व | 30,25,911.00 |

| योजना परिसंपत्तियों के उचित मूल्य में परिवर्तन | | |
|---|---|---|
| विवरण | | अवकाश नकदीकरण (गैर वित्तपोषित) |
| योजना परिसंपत्तियों के उचित मूल्य का आरंभिक शेष | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| योजना परिसंपत्तियों पर प्रत्याशित प्रतिफल | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| अधिग्रहण समायोजन | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| नियोक्ता द्वारा अंशदान | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| भुगतान किए गए लाभ | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| दायित्व पर निवल बीमांकिक (लाभ) / हानि | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |
| योजना परिसंपत्तियों के उचित मूल्य का अंतिम शेष | चा.व. | 0.00 |
| | पि.व. | 0.00 |

| कुल योजना परिसंपत्तियों के प्रतिशत के रूप में योजना परिसंपत्तियों की प्रमुख श्रेणियां | | |
|---|---|---|
| **विवरण** | **प्रतिशत (2016–17)** | **प्रतिशत (2015–16)** |
| भारत सरकार की प्रतिभूतियां (केन्द्रीय एवं राज्य) | 0% | 0% |
| उच्च क्वालिटी के कॉर्पोरेट बॉंड (सार्वजनिक क्षेत्र के बॉंडों सहित) | 0% | 0% |
| सूचीबद्ध कंपनियों के इक्विटी शेयर | 0% | 0% |
| संपत्ति | 0% | 0% |
| नकदी (विशेष जमाओं सहित) | 0% | 0% |
| अन्य (बीमा योजनाओं के अंतर्गत परिसंपत्तियों सहित) | 0% | 0% |

| वर्ष के दौरान, कम्पनी ने निम्न अंशदान के प्रति देयता का प्रावधान किया है | | |
|---|---|---|
| **विवरण** | **2016-17** | **2015-16** |
| नगदीकरण छोड़ें* | 0.00 | 0.00 |

| बीमांकिक पूर्वानुमान | | |
|---|---|---|
| बीमांकिक मूल्यांकन के लिए प्रयुक्त मूल पूर्वानुमान निम्न हैं: | | |
| **विवरण** | **चालू वर्ष** | **पिछले वर्ष** |
| प्रयुक्त पद्धति | प्रक्षेपित यूनिट लागत पद्धति | प्रक्षेपित यूनिट लागत पद्धति |
| छूट दर | 6.5% | 7.50% |
| योजना परिसंपत्तियों पर प्रत्याशित प्रतिफल | लागू नहीं | लागू नहीं |
| आगामी वेतन वृद्धि | 5% | 3% |
| मृत्यु दर | आईएएलएम का 100% (2006-08) | आईएएलएम का 100% (2006-08) |
| कर्मचारी घिसावट दर | 3% | 0% |

## 14. लेखांकन मानक एएस –16 ''उधारी लागत'' के अनुसरण में प्रकटन

वर्ष के दौरान वृद्धि और कार्यशील पूंजी में कम्पनी (लेखा) नियमावली, 2014 के नियम 7 के साथ पठित कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 133 के अंतर्गत निर्दिष्ट लेखांकन मानक (एएस) 16 ''उधारी लागत'' के अनुसार पूंजीकृत उधारी लागत का 33,49,148.00 रुपए (पिछले वर्षः शून्य) शामिल है। विवरण निम्न प्रकार हैः

| **विवरण** | **राशि (रुपए)** |
|---|---|
| 31/03/2017 को 69.2476 रुपए की दर से यूरो विनिमय दर मानते हुए ईआईबी ब्याज दर अधिसूचना के अनुसार ब्याज उद्भूत किंतु देय नहीं | 33,49,148.00 |

## 15. लेखांकन मानक एएस–17 ''खंड रिपोर्टिंग'' के अनुसरण में प्रकटनः

कम्पनी को अभी अपना वाणिज्यिक प्रचालन शुरू करना है। अतएव लेखांकन मानक एएस–17 ''खंड रिपोर्टिंग''में यथा अपेक्षित प्राथमिक व्यवसाय खंडों और द्वितीयक खंडों की रिपोर्टिंग का प्रश्न नहीं उठता।

## 16. लेखांकन मानक एएस–18 ''संबद्ध पक्ष प्रकटन'' के अनुसरण में संबंधित पक्षों/संबंधित पक्ष लेनदेनों का प्रकटनः

**(क) प्रमुख प्रबंधन व्यक्तिः**

1. श्री कुमार केशव, प्रबंध निदेशक
2. श्री दलजीत सिंह, पूर्णकालिक निदेशक (कार्य एवं अवसंरचना)
3. श्री महेन्द्र कुमार, पूर्णकालिक निदेशक (इंजन डिब्बे और प्रणाली)
4. श्री अजय कांत रस्तोगी, पूर्णकालिक निदेशक (वित्त)
5. श्रीमती पुष्पा बेलानी, कम्पनी सचिव

**(ख) संबंधित पक्षों (प्रमुख प्रबंधन व्यक्तियों) से कम्पनी के लेनदेनों का प्रकटनः**

राशि रुपए

| विवरण | 2016-17 | 2015-16 |
|---|---|---|
| वेतन और भत्ते | 1,14,55,092.00 | 97,52,009.00 |
| भविष्य निधि एवं अन्य निधियों, ग्रेच्युटी और समूह बीमा में अंशदान | 7,03,213.00 | 10,35,272.00 |
| अन्य लाभ | 27,55,632.00 | 15,78,401.00 |
| **कुल (कर्मचारी लागत में शामिल)** | **1,49,13,937.00** | **1,23,65,282.00** |

उपरोक्त पारिश्रमिक के अतिरिक्त, पूर्णकालिक निदेशकों को कम्पनी के नियमों के अनुसार वसूली के अध्यधीन कम्पनी की कार (निजी यात्राओं सहित) प्रयोग करने की अनुमति दी गई है।

वि.व. 2016–17 के दौरान किसी अन्य संबद्ध पक्ष के साथ कोई अन्य लेनदेन नहीं किया गया।

## 17. लेखांकन मानक एएस–4 – बैलेन्स–शीट की तारीख के बाद की आकस्मिकताओं और घटनाओं के संबंध में प्रकटनः

बैलेन्स–शीट की तारीख के बाद कोई महत्वपूर्ण आकस्मिकता और घटना नहीं हुई, अतएव किसी रिपोर्टिंग की कोई आवश्यकता नहीं है।

## 18. लेखांकन मानक एएस–19 ''लीज'' के अनुसरण में प्रकटन

कम्पनी ने कोई वित्तीय लीज नहीं ली है। कम्पनी ने अपने अधिकारियों के लिए निरस्तीकरण योग्य प्रचालन लीज के अंतर्गत, सामान्यतया 11 महीनों के लिए, समाप्ति पर नवीनीकरण योग्य, परिसर और अतिथि गृह लीज पर लिए हैं। लीज समझौतों में

कोई अपवादात्मक / प्रतिबंधित नियम नहीं हैं। वि.व. 2016–17 के दौरान इन प्रचालनरत लीजों के संबंध में लीज व्यय निम्न प्रकार से दिए गए हैं:

| विवरण | राशि (रुपए) (सकल) |
|---|---|
| लीज किराया आवास | 1,95,35,428.00 |

प्रशासनिक भवन, गोमती नगर, लखनऊ स्थित एलएमआरसी का कार्यालय परिसर पांच वर्षों के लिए लीज पर लिया गया है जिस पर वित्त वर्ष 2016–17 के दौरान व्यय की गई कुल राशि 39,41,426.00 रुपए थी।

कम्पनी का परियोजना कार्यालय पहली मंजिल, जनपथ मार्केट, हजरतगंज, लखनऊ में स्थित लखनऊ विकास प्राधिकरण (एलडीए) के परिसर में स्थित है। उपरोक्त परिसर के किराए से संबंधित मुद्दा अभी एलडीए के विचाराधीन है। इन परिस्थितियों में, कोई किराया प्रभारित नहीं किया गया है और इस मुद्दे पर उनके द्वारा अंतिम निर्णय लिए जाने पर ही इसका लेखांकन किया जाएगा।

भूमि के तीन टुकड़े सालाना लीज पर लिए गए हैं जिन पर वर्ष के दौरान व्यय राशि 3,00,000.00 रुपए थी।

## 19. लेखांकन मानक एएस–22 ''आय पर करों का लेखांकन'' के अनुसरण में आस्थगित कर परिसंपत्तियों और आस्थगित कर देयताओं के प्रमुख घटक

आस्थगित कर परिसंपत्ति / देयता मुख्यतया समय अंतराल के कर प्रभाव के कारण उत्पन्न होती है। आस्थगित कर का मापन बैलेन्स–शीट की तारीख को लागू या बाद में लागू दरों और कर कानूनों का प्रयोग करते हुए किया जाता है। आस्थगित कर परिसंपत्ति को इस सीमा तक मान्य किया जाता है कि ऐसा उचित तौर पर निश्चित हो कि ऐसी आस्थगित कर परिसंपत्ति की वसूली के लिए भविष्य में पर्याप्त आय होगी। प्रत्येक बैलेन्स–शीट की तारीख को, वसूली के पुनःआश्वासन के लिए आस्थगित परिसंपत्तियों की वहन राशि की समीक्षा की जाती है।

**घटक:**

| विवरण | वि.व. 2016–17 | वि.व. 2015–16 |
|---|---|---|
| | राशि रुपए में | राशि रुपए में |
| कम्पनी अधिनियम के अनुसार लाभ / (हानि) | (17,05,99,753.21) | (19,99,65,432.33) |
| **जोड़ें:** | | |
| : कम्पनी अधिनियम के अनुसार मूल्यह्रास | 1,56,35,186.00 | 76,29,933.00 |
| : अवकाश नकदीकरण के लिए प्रावधान | 1,51,44,761.00 | - |
| : अमूर्त परिसंपत्तियों का ऋणशोधन | 1,06,79,535.00 | 31,05,845.00 |
| : सॉफ्टवेयर बट्टे खाते डाले गए | 40,33,530.00 | 8,02,913.16 |
| : पुनः बहाल स्थिर परिसंपत्तियों का मूल्यह्रास | 1, 600.00 | 4,69,759.00 |
| : पूर्व अवधि व्यय | 50,21,965.00 | - |
| | **(12,00,83,176.21)** | **(18,79,56,982.17)** |
| **घटाएं:** | | |
| : वापस लिखा गया मूल्यह्रास | 73,730.00 | 1,43,282.00 |
| : सॉफ्टवेयर बट्टे खाते डाले गए | 1,00,72,117.00 | 42,72,732.92 |

| | | |
|---|---|---|
| : प्रारंभिक व्यय बट्टे खाते डाले गए | 1,28,34,007.00 | 1,28,34,007.00 |
| : आयकर अधिनियम के अनुसार मूल्यह्रास (वित्त वर्ष 2016–17) | 2,45,38,588.00 | 1,32,56,420.00 |
| : अमूर्त परिसंपत्तियों का ऋणशोधन | 8,04,16,232.00 | 5,21,23,624.00 |
| आयकर अधिनियम के अनुसार लाभ / (हानि) | (24,80,17,850.21) | (27,05,87,048.09) |
| आरंभिक डीटीएल (डीटीए) | 1,16,10,342.00 | (1,02,11,737.00) |
| समय अंतराल | 7,74,18,097.00 | 7,06,21,615.76 |
| समय अंतराल पर कर | 2,39,22,192.00 | 2,18,22,079.00 |
| आस्थगित कर देयता (आस्थगित कर परिसंपत्ति) | 3,55,32,534.00 | 1,16,10,342.00 |

## 20. एमएसएमईडी अधिनियम 2006 के अंतर्गत रिपोर्टिंग:

सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यम विकास (एमएसएमईडी) अधिनियम, 2006 के अंतर्गत सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों को कोई राशियां देय नहीं हैं, अतएव मूलधन और ब्याज के विवरण की रिपोर्टिंग नहीं बनती।

## 21. पूर्व अवधि व्यय:

सभी बकाया व्ययों का प्रावधान करने का उचित ध्यान रखा गया है। हालांकि, व्यावहारिक और प्रचालन बाधाओं के कारण, हो सकता है कि पिछले वित्त वर्ष से संबंधित और चालू वित्त वर्ष में प्राप्त 25,000.00 रुपए तक व्यय के लिए एकल बिल का लेखांकन बिल की प्राप्ति के वर्ष में किया गया और ''पूर्व अवधि व्यय'' में न लिया गया हो।

## 22. आवंटन लंबित शेयर आवेदन राशि

i) 31 / 03 / 2017 को आवंटन लंबित शेयर आवेदन राशि का विवरण नीचे दिया गया है:

| विवरण | राशि (करोड़ रुपए) | टिप्पणी |
|---|---|---|
| भारत सरकार | 139.00 | 23 / 03 / 2017 को प्राप्त, इसलिए आवंटन लंबित |
| उत्तर प्रदेश सरकार | 25.00 | उत्तर प्रदेश सरकार के जीओ सं. 3292 / एएटीएच–1–13–27 एलडीए / 13 दिनांक 20.11.2013 के अनुसार राशि प्राप्त, कुल 35.00 करोड़ रुपए यूपीएसआईडीसी से प्राप्त हुए। इस राशि में से 10.00 करोड़ रुपए के इक्विटी शेयर उत्तर प्रदेश के राज्यपाल के नाम पर आवंटित किए गए (2014–15 के दौरान) और 25.00 करोड़ रुपए की बकाया राशि (2015–16 के दौरान प्राप्त) निदेशक मंडल का निर्णय लंबित होने से शेयर आवंटन राशि (आवंटन लंबित) में जमा की गई है क्योंकि यूपीएसआईडीसी ने उक्त शेयर उसे आवंटित करने की मांग की है। |
| उत्तर प्रदेश सरकार | 200.00 | 11 / 02 / 2017 को प्राप्त, इसलिए आवंटन लंबित |

## 23. आरक्षित एवं अधिशेष

- 31 / 03 / 2016 तक कार्यशील पूंजी पर मुक्त किए गए राजकीय कर 54,63,11,545.00 रुपए हैं, 54,63,11,545.00 रुपए का उत्तर प्रदेश सरकार का राजकीय कर अनुदान वित्त वर्ष 2016–17 तक कार्यशील पूंजी में समायोजित किया गया है।

- उत्तर प्रदेश सरकार के जीओ सं. 3292/एएटीएच–1–13–27 एलडीए/13 दिनांक 20.11.2013 के अनुसार, मेट्रो कार्य के निष्पादन के लिए 10.00 करोड़ रुपए का अनुदान लखनऊ विकास प्राधिकरण द्वारा एलएमआरसी को दिया जाना था। 10.00 करोड़ रुपए में से, 1,24,50,676.00 रुपए पार्किंग निर्माण व्यय के नाम पर और 46,35,020.00 रुपए लीज किराए के नाम पर कटौती के बाद एलडीए से 8,29,14,303.00 रुपए प्राप्त हुए। एलएमआरसी ने 1,70,85,697.00 रुपए के पुनर्भुगतान, जो एलडीए द्वारा एक साथ काट लिया गया था, के लिए एलडीए के पास दावा किया है, जिसमें से 46,35,020.00 रुपए वित्त वर्ष 2016–17 के दौरान प्राप्त हुए हैं। अनुदान को वास्तविक प्राप्त राशि के आधार पर लेखा बहियों में मान्य किया गया है और 1,24,50,676.00 रुपए अभी एलडीए से प्राप्त करना बाकी है।

## 24. सरकारी अनुदान

सरकारी अनुदान का लेखा बहियों में लेखांकन मानक 12 के अनुसार लेखांकन किया गया है। साथ ही, सरकारी अनुदानों को लेखा बहियों में प्राप्ति आधार पर मान्य किया गया है। सरकार और उसकी एजेंसियों द्वारा अनुदान मेट्रो रेल परियोजना के निष्पादन के लिए दिए गए हैं। इसलिए, इन्हें लेखांकन मानक 12 के पूंजी दृष्टिकोण के अनुसार शेयरधारकों की निधि में सीधे जमा किया गया है।

सरकारी/गैर–सरकारी या अन्य विभागों से स्थिर परिसंपत्तियों के प्रति पूंजीगत व्यय और राजकीय करों के भुगतान के लिए अनुदानों को ''आस्थगित सरकारी अनुदानों'' के तौर पर दर्शाया गया है।

## 25. अधीनस्थ ऋण

भारत सरकार और उत्तर प्रदेश सरकार से प्राप्त ब्याज मुक्त अधीनस्थ ऋण सभी गैर–सरकारी ऋणों (अर्थात् प्रमुख ऋणों) के पुनर्भुगतान के बाद वापसी योग्य हैं। इन ऋणों को दीर्घकालीन उधारियों के तौर पर मान्य किया गया है। चूंकि अधीनस्थ ऋण ब्याज मुक्त हैं, ब्याज का कोई प्रावधान नहीं किया गया है।

## 26. मूल्यह्रास

1. संपत्ति, संयंत्र और उपकरण के प्रत्येक वर्ग की सकल वहन राशि का निर्धारण करने के लिए प्रयुक्त मापन आधार है लागत मॉडल।

2. कम्पनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची II में यथा निर्धारित परिसंपत्ति के उपयोगी जीवन के अनुसार सरल रेखा आधार पर स्थिर परिसंपत्तियों के मूल्यह्रास का प्रावधान किया गया है। सभी स्थिर परिसंपत्तियों का उपयोगी जीवन कम्पनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची II से लिया गया है। कम्पनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची II के आधार पर निम्नलिखित उपयोगी जीवन पर विचार किया गया है।

| क्र.सं. | परिसंपत्ति | उपयोगी जीवन (वर्षों में) |
|---|---|---|
| 1 | कंप्यूटर और एसेसरीज | 3 |
| 2. | उपकरण और मशीनरी | 15 |
| 3. | फर्नीचर एंड फिक्स्चर्स | 10 |
| 4. | कार्यालय भवन | 60 |
| 5. | वाहन | 8 |
| 6. | मोबाइल सेट्स | 3 |
| 7. | कार्यालय उपकरण | 5 |
| 8. | सॉफ्टवेयर | 5 |

3. कम्पनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची II के अनुसार मूल्यह्रास प्रभारित करने के लिए परिसंपत्ति की मूल लागत के 5% के अवशिष्ट मूल्य पर विचार किया जाता है और इसकी कटौती की जाती है।

4. मूल्यह्रास का उस दिन से आनुपातिक दर पर प्रावधान किया जाता है जब वे परिसंपत्तियां प्रयोग के लिए तैयार थी।
5. वर्ष के दौरान कम्पनी की नीति के अनुसार, 1,23,199.00 रुपए के मोबाइल हैंडसेट कम्पनी छोड़ने वाले कर्मचारियों को निपटान किया गया। कम्पनी ने उनके निपटान पर 10,831.00 रुपए का लाभ अर्जित किया।
6. कार्यालय उपकरणों पर 1,600.00 रुपए के पूर्व अवधि मूल्यह्रास का प्रावधान किया गया है।
7. वाहनों पर 8,760.00 रुपए का मूल्यह्रास दोहराया गया है।
8. सॉफ्टवेयरों और लाइसेंसों पर 64,970.00 रुपए का ऋणशोधन दोहराया गया है।

## 27. अमूर्त परिसंपत्तियों का ऋणशोधनः

सॉफ्टवेयर से आगामी आर्थिक लाभों पर विचार करते हुए, उन्हें अमूर्त परिसंपत्तियों के तौर पर पूंजीकृत किया गया है और सरल रेखा पद्धति पर 5 वर्ष की अवधि के लिए ऋणशोधित किया गया है।

## 28. कराधानः

1) चालू कर आयकर अधिनियम, 1961 के प्रावधानों के अनुसार यथा निर्धारित वर्ष के लिए कर योग्य आय पर देय है।

2) आस्थगित कर को एक अवधि में सृजित और एक या अधिक पश्चातवर्ती अवधियों में उलटे जाने योग्य कर योग्य आय और लेखांकन आय के मध्य अंतरालों पर मान्य किया जाता है।

3) आस्थगित कर परिसंपत्तियों को अवशोषित न किए गए मूल्यह्रास और नुकसानों को अग्रेनीत करने के संबंध में मान्य किया जाता है यदि वास्तव में यह निश्चित हो कि ऐसे नुकसानों की वसूली के लिए भविष्य में पर्याप्त कर योग्य आय उपलब्ध रहेगी। अन्य आस्थगित कर परिसंपत्तियों को तब मान्य किया जाता है जब उचित तौर पर यह निश्चित हो कि ऐसी परिसंपत्तियों की प्राप्ति के लिए भविष्य में पर्याप्त कर योग्य आय होगी। आस्थगित कर परिसंपत्तियों की हर बैलेन्स–शीट की तारीख को उनकी विश्वसनीयता के लिए समीक्षा की जाती है।

## 29. नकदी प्रवाह विवरण

नकदी प्रवाह का सूचन लेखांकन मानक 3 के अनुसार अप्रत्यक्ष पद्धति का प्रयोग करते हुए किया जाता है जिसमें लाभ या हानि को गैर–नकदी प्रकृति के लेनदेनों के प्रभाव और पिछली या भविष्य की नकदी प्राप्तियों या भुगतानों के किसी आस्थगन या प्रोद्भवन से समायोजित किया जाता है। कम्पनी के प्रचालन, निवेश और वित्तपोषण कार्यकलापों से नकदी प्रवाह को उपलब्ध सूचना के आधार पर अलग किया जाता है।

## 30. प्रावधान, आकस्मिक देयताएं और आकस्मिक परिसंपत्तियां

1) कोई प्रावधान तब मान्य किया जाता है जब कम्पनी पर किसी विगत घटना के कारण वर्तमान दायित्व हो और यह संभव है कि दायित्व के निपटान के लिए संसाधनों का प्रवाह अपेक्षित होगा और जिसके संबंध में एक विश्वसनीय अनुमान किया जा सकता है। दायित्व के निपटान हेतु अपेक्षित प्रबंधन अनुमान पर बैलेन्स–शीट की तारीख को प्रावधानों का निर्धारण किया जाता है और वर्तमान मूल्य पर इनमें कमी नहीं की जाती।

2) प्रबंधन/स्वतंत्र विशेषज्ञों के निर्णय के आधार पर आकस्मिक देयताओं का प्रकटन किया जाता है। प्रत्येक बैलेन्स–शीट की तारीख को इनकी समीक्षा की जाती है और चालू प्रबंधन अनुमानों को दर्शाने के लिए समायोजित किया जाता है।

3) आकस्मिक परिसंपत्तियों को न तो वित्तीय विवरणों में स्वीकार और न ही उनका प्रकटन किया जाता है।

4) आकस्मिक देयताएं:

**क) ऋण पत्र (एलसी'ज):**

| लाभार्थी | मुद्रा | मूल राशि (रुपए) | बकाया देयता (रुपए) | जारी करने की तारीख | दावे सहित अंतिम तारीख | दिनों में अवधि |
|---|---|---|---|---|---|---|
| शेनयांग युआंडा | यूएसडी | 16,46,650.00 | 7,61,137.00 | 05-जुलाई-2016 | 30-जून-2017 | 360 |
| एलस्टॉम ट्रांसपोर्ट एसए | यूरो | 68,90,264.00 | 32,39,486.00 | 31-अगस्त- 2016 | 30-सितंबर-2017 | 395 |
| एक्वाफ्रिश एसएल | यूरो | 2,67,907.25 | 33,228.02 | 15-जून-2016 | 15-मई-2017 | 334 |
| विंडहॉफ बाहनुन्ड एन्लाजेंटेकनिक | यूरो | 1,97,774.77 | 37,108.03 | 16-जून-2016 | 31-मई-2017 | 349 |
| ऑटोलिफ्ट जीएमबीएच | यूरो | 1,78,631.91 | 19,454.96 | 24-जून-2016 | 31-मार्च-2017 | 280 |
| लार्सन एंड टूब्रो लि. | यूएसडी | 22,59,598.26 | 5,88,442.26 | 29-दिसंबर-2016 | 30-सितंबर-2017 | 275 |
| वोसलों फास्टनिंग सिस्टम्स जीएमबीएच | यूरो | 3,34,554.00 | 3,34,554.00 | 29-दिसंबर-2016 | 18-मई-2017 | 140 |
| विंडहॉफ बाहनुन्ड एन्लाजेंटेकनिक | यूरो | 1,13,900.00 | 1,13,900.00 | 02-मार्च-2017 | 30-जून-2019 | 850 |
| ऑटोलिफ्ट जीएमबीएच | यूरो | 3,68,300.00 | 87,500.00 | 20-फरवरी-2017 | 30-जून-2019 | 860 |
| माईक्रो इलेक्ट्रोनिका स्पोल एस.आर.ओ. | यूरो | 10,32,247.27 | 1,03,247.27 | 13-फरवरी-2017 | 31-मार्च-2021 | 1507 |
| एलस्टॉम ट्रांसपोर्ट इंडिया लिमिटेड | यूएसडी | 8,73,814.00 | 4,81,035.00 | 18-मार्च-2017 | 30-जनवरी-2017 | 104 |
| लुकास हाइड्रोलिक जीएमबीएच | यूरो | 97,678.11 | 19,535.62 | 01-सितंबर-2016 | 31-मार्च-2017 | 211 |
| जेफिर एसपीए | यूरो | 1,88,837.68 | 16,898.65 | 18-जून-2016 | 31-मई-2017 | 347 |
| लार्सन एंड टूब्रो लि. | यूरो | 5,25,092.70 | 4,92,184.70 | 29-दिसंबर-2016 | 31-मार्च-2021 | 92 |
| डाटामैटिक्स ग्लोबल सर्विसेज लिमिटेड | यूरो | 11,56,841.88 | 11,56,841.88 | 15-फरवरी-2017 | 31-मार्च-2021 | 1505 |
| डाटामैटिक्स ग्लोबल सर्विसेज लिमिटेड | यूएसडी | 3,89,906.46 | 3,89,906.46 | 13-फरवरी-2017 | 31-मार्च-2021 | 1507 |
| एलस्टॉम ट्रांसपोर्ट इंडिया लिमिटेड | यूरो | 21,17,000.00 | 0.00 | 31-अगस्त-2016 | 30-सितंबर-2017 | 395 |

**ख) अन्य आकस्मिक देयताएं:**

| क्र.सं. | विवरण | राशि करोड़ रुपए |
|---|---|---|
| 1. | उत्तर रेलवे द्वारा मांगे गए क्रॉसिंग प्रभार | 51.22 |
| 2. | बीएसएनएल द्वारा दावाकृत दंड प्रभार | 0.21 |
| 3. | उत्तर रेलवे द्वारा मांगे गए यातायात अवरोध प्रभार | 1.09 |
| 4. | अनिल कुमार गुप्ता द्वारा भूमि अधिग्रहण संबंधी अदालती मामला | 4.63 |
| 5. | अर्जुन कुमार गुप्ता द्वारा भूमि अधिग्रहण संबंधी अदालती मामला | 3.38 |
| 6. | पवन कुमार चावला द्वारा भूमि अधिग्रहण संबंधी अदालती मामला | 10.65 |

| | | |
|---|---|---|
| 7. | दिनेश कुमार पाठक द्वारा भूमि अधिग्रहण संबंधी अदालती मामला | 0.04 |
| 8. | मेट्रो रेल परियोजना हेतु एलएमआरसी को हस्तांतरित भूमि के लिए उ.प्र. राज्य सड़क परिवहन निगम, लखनऊ द्वारा सर्किल रेट के 100% की दर से भूमि के अतिरिक्त मुआवजे और 30 वर्ष के लिए वार्षिक रियायती शुल्क की मांग | 25.54 |
| 9. | मेट्रो रेल परियोजना हेतु एलएमआरसी को हस्तांतरित भूमि के लिए उ.प्र. कोऑपरेटिव यूनियन लिमिटेड, लखनऊ द्वारा सर्किल रेट के 100% की दर से भूमि के अतिरिक्त मुआवजे की मांग | 1.08 |
| 10. | लखनऊ एयरपोर्ट के कास्टिंग यार्ड के लिए भूमि के किराए के संबंध में (पत्र सं. 6050–52 दिनांक 22.05.2017 भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण) | 24.40 |

## 31. वैधानिक लेखापरीक्षकों को भुगतान

राशि रुपए में

| विवरण | 2016-17 | 2015-16 |
|---|---|---|
| लेखापरीक्षा शुल्क | 2,07,000.00 | 1,72,500.00 |
| कर लेखापरीक्षा शुल्क | - | - |
| प्रमाणन शुल्क | - | - |
| पुनर्भुगतान | - | - |
| **योग** | **2,07,000.00** | **1,72,500.00** |

## 32. कम्पनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची III के अनुसरण में अतिरिक्त जानकारी:

राशि करोड़ रुपए में

| क्र.सं. | विवरण | | 2016-17 | 2015-16 |
|---|---|---|---|---|
| 1. | सीआईएफ आधार पर प्रचारित आयातों का मूल्य | | | |
| | क. | कच्चा माल | शून्य | शून्य |
| | ख. | स्टोर्स और स्पेयर्स | शून्य | शून्य |
| | ग. | पूंजीगत वस्तुएं | शून्य | शून्य |
| 2. | निम्न पर विदेशी मुद्रा में व्यय | | | |
| | क. | प्रोफेशनल और कन्सल्टेंसी शुल्क | 15.35 | 12.17 |
| | ख. | टूर्स एंड ट्रेवल्स | 0.32 | 0.01 |
| | ग. | अनुबंध | 166.18 | 224.32 |
| 3. | विदेशी मुद्रा में अर्जन | | शून्य | शून्य |
| 4. | उपभोग किए गए घटकों, स्पेयर पार्ट्स और स्टोर का मूल्य | | | |
| | क. | आयातित | शून्य | शून्य |
| | ख. | स्वदेशी | शून्य | शून्य |

## 33. लेखांकन मानक (एएस)–20 : प्रति शेयर अर्जन के संबंध में प्रकटनः

1. मूल अर्जन प्रति शेयर की गणना इक्विटी शेयरधारकों को आरोप्य अवधि के निवल लाभ या हानि में अवधि के दौरान बकाया इक्विटी शेयरों की औसत भारित संख्या से भाग देकर की जाती है। प्रति शेयर अवमिश्रित अर्जन की गणना के प्रयोजन से, सभी अवमिश्रित संभावित इक्विटी शेयरों के प्रभाव के लिए इक्विटी शेयरधारकों को आरोप्य अवधि के लिए निवल लाभ या हानि तथा अवधि के दौरान बकाया शेयरों की संख्या के भारित औसत को समायोजित किया जाना चाहिए।

| विवरण | 2016-17 (रुपए) | 2015-16 (रुपए) |
|---|---|---|
| लाभ एवं हानि विवरण के अनुसार कराधान, पूर्व अवधि समायोजनों एवं पिछले वर्षों के कर समायोजनों के बाद लाभ (लाख रुपए) | (19,45,21,945.21) | (22,17,87,511.33) |
| बकाया इक्विटी शेयरों की औसत भारित संख्याः– | | |
| मूल | 7,43,94,424.66 | 1,90,87,205.00 |
| अवमिश्रित | 8,61,10,753.42 | 2,69,47,479.00 |
| मूल अर्जन प्रति शेयर (रुपए)(अंकित मूल्य 1,000.00 रुपए प्रति शेयर) | (2.61) | (11.62) |
| अवमिश्रित अर्जन प्रति शेयर (रुपए) (अंकित मूल्य 1,000.00 रुपए प्रति शेयर) | (0.23) | (8.23) |

## 34. सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यम विकास (एमएसएमईडी) अधिनियम, 2006 के अंतर्गत सूक्ष्म, लघु और मध्यम उद्यमों को कोई राशियां देय नहीं हैं। अतएव मूलधन और ब्याज के विवरण की रिपोर्टिंग नहीं बनती।

## 35. अन्य टिप्पणियांः

पिछले वर्ष के आंकड़ों को चालू वर्ष के वर्गीकरण/प्रकटन से तुलना हेतु, जहां भी आवश्यक हुआ, पुनःसमूहित/पुनःवर्गीकृत किया गया है।

**कृते मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउन्टेंट्स
एफआरएनः 004293सी

हस्ता./–
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सदस्य सं.: 427 791

स्थानः लखनऊ
दिनांकः 22/05/2017

**निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से**

हस्ता./–
**(कुमार केशव)**
प्रबंध निदेशक
डीआईएनः 02908695

हस्ता./–
**(अजय कांत रस्तोगी)**
निदेशक वित्त
डीआईएनः 07228424

हस्ता./–
**(पुष्पा बेलानी)**
कम्पनी सचिव

**दिलीप दीक्षित एंड कम्पनी**
**कम्पनी सचिव**

ई–मेल : cs.dilipdixit@gmail.com
संपर्क नं. : +91 8354980010

# फॉर्म सं. एमआर–3
## सचिवीय लेखापरीक्षक रिपोर्ट
## 31 मार्च, 2017 को समाप्त वित्तीय वर्ष के लिए
### [कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 204(1) एवं कंपनी (कार्मिक नियुक्ति एवं पारिश्रमिक) नियमावली 2014 के नियम सं. 9 के अनुसरण में]

सेवा में

सदस्यगण,
**लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड**
सीआईएनः यू60300यूपी2013एसजीसी060836
पंजीकृत कार्यालयः प्रशासनिक भवन विपिन खंड,
गोमती नगर, निकट डॉ. अम्बेडकर सामाजिक
परिवर्तन स्थल, लखनऊ–226010 उत्तर प्रदेश
ईमेल आईडीः cslmrcl@gmail.com

हमने **लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड** (इसके बाद 'कम्पनी' के रूप में संदर्भित) द्वारा स्वीकार्य सांविधिक प्रावधानों के अनुपालन तथा श्रेष्ठ निगमित पद्धतियों के अनुपालन की सचिवालयी लेखापरीक्षा संपन्न की है। सचिवालयी लेखापरीक्षा इस प्रकार की गई जिसने हमें निगमित संचालनों/सांविधिक अनुपालन का मूल्यांकन तथा तदनुसार उन पर अपनी राय प्रकट करने का उपयुक्त आधार प्रदान किया।

हमने कम्पनी द्वारा रखी गई लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड की बहियों, कागजातों, कार्यवाही पुस्तिकाओं, फॉर्मों, जमा की गई रिटर्नों तथा अन्य रिकॉर्डों के सत्यापन तथा सचिवालयी लेखापरीक्षा के दौरान कम्पनी, इसके अधिकारियों, एजेंटों और अधिकृत प्रतिनिधियों द्वारा हमें प्रदान की गई जानकारी के आधार पर, हम एतद्द्वारा सूचित करते हैं कि हमारी राय में, कम्पनी ने **31 मार्च, 2017** को समाप्त वित्तीय वर्ष में शामिल लेखापरीक्षा अवधि के दौरान नीचे सूचीबद्ध किए गए विभिन्न सांविधिक प्रावधानों का अनुपालन किया है और यह भी कि कम्पनी के पास इसके पश्चात किए गए सूचन की सीमा, तरीके और उसके अधीन उचित बोर्ड प्रक्रियाएं और अनुपालन तंत्र मौजूद है।

हमने 31 मार्च, 2017 को समाप्त वित्तीय वर्ष के लिए लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड (''कम्पनी'') द्वारा रखी गई बहियों, कागजातों, कार्यवाही पुस्तिकाओं, फॉर्मों और जमा की गई रिटर्नों तथा रिकॉर्डों की निम्नलिखित प्रावधानों के अनुसार जांच की है:

(i) कम्पनी अधिनियम, 2013 (अधिनियम) और उसके अंतर्गत बनाए गए नियमों;

(ii) प्रतिभूति अनुबंध (विनियमन) अधिनियम, 1956 (''एससीआरए'') और उसके अंतर्गत बनाए गए नियमों; **(लेखापरीक्षा अवधि के दौरान कम्पनी पर लागू नहीं)**

(iii) डिपोजिटरीज अधिनियम, 1996 और उसके अंतर्गत बनाए गए विनियम और उप नियम; **(लेखापरीक्षा अवधि के दौरान कम्पनी पर लागू नहीं)**

(iv) विदेशी मुद्रा प्रबंधन अधिनियम, 1999 और उसके अंतर्गत प्रत्यक्ष विदेशी निवेश, विदेशी प्रत्यक्ष निवेश और बाहरी वाणिज्यिक उधारियों की सीमा तक बनाए गए नियम और विनियम; **(लेखापरीक्षा अवधि के दौरान कम्पनी पर लागू नहीं)**

(v) भारतीय प्रतिभूति और विनिमय बोर्ड अधिनियम, 1992 (''सेबी अधिनियम'') के अंतर्गत निर्दिष्ट नियम और विनियम; **(लेखापरीक्षा अवधि के दौरान कम्पनी पर लागू नहीं)**

(क) भारतीय प्रतिभूति एवं विनिमय बोर्ड (शेयरों और अधिग्रहणों का पर्याप्त अधिग्रहण) विनियम, 2011; **(लेखापरीक्षा अवधि के दौरान कम्पनी पर लागू नहीं)**

(ख) भारतीय प्रतिभूति और विनिमय बोर्ड (अंतःक्षिप्त व्यापार का निषेध) विनियम, 1992; **(लेखापरीक्षा अवधि के दौरान कम्पनी पर लागू नहीं)**

(ग) भारतीय प्रतिभूति और विनिमय बोर्ड (पूंजी का निर्गम और प्रकटीकरण अपेक्षाएं) विनियम, 2009; **(लागू नहीं क्योंकि कम्पनी द्वारा समीक्षाधीन अवधि के दौरान प्रतिभूतियों की कोई सार्वजनिक पेशकश नहीं की गई);**

(घ) भारतीय प्रतिभूति और विनिमय बोर्ड (कर्मचारी स्टॉक विकल्प योजना और कर्मचारी स्टॉक खरीद योजना) दिशानिर्देश, 1999/भारतीय प्रतिभूति और विनिमय बोर्ड (शेयर आधारित कर्मचारी लाभ) विनियम, 2014 (28 अक्टूबर 2014 से प्रभावी) – **(लागू नहीं क्योंकि कम्पनी ने समीक्षाधीन वित्तीय वर्ष के दौरान कोई भी विकल्प नहीं दिया है);**

(ङ) भारतीय प्रतिभूति एवं विनिमय बोर्ड (ऋण प्रतिभूति का निर्गम और सूचीयन) विनियम, 2008 – **(लागू नहीं क्योंकि कम्पनी द्वारा जारी की गई प्रतिभूतियां समीक्षाधीन अवधि के दौरान सूचीबद्ध नहीं थी);**

(च) कम्पनी अधिनियम और ग्राहक से व्यवहार के संबंध में भारतीय प्रतिभूति और विनिमय बोर्ड (निर्गम और शेयर अंतरण एजेंटों के रजिस्ट्रार) विनियम, 1993 **(लागू नहीं क्योंकि कम्पनी समीक्षाधीन वित्तीय वर्ष के दौरान निर्गम और शेयर अंतरण के रजिस्ट्रार के रूप में पंजीकृत नहीं है);**

(छ) भारतीय प्रतिभूति और विनिमय बोर्ड (इक्विटी शेयरों की डीलिस्टिंग) विनियम, 2009; **(लागू नहीं क्योंकि कम्पनी एक सूचीबद्ध इकाई नहीं है);** और

(ज) भारतीय प्रतिभूति और विनिमय बोर्ड (प्रतिभूतियों की वापस खरीद) विनियम, 1998 – **(लागू नहीं क्योंकि कम्पनी ने समीक्षाधीन वित्तीय वर्ष के दौरान अपनी किसी भी प्रतिभूति की वापस खरीद नहीं की/वापस खरीदने का प्रस्ताव नहीं किया है);**

(vi) अन्य विविध और सामान्य कानून जो कम्पनी के लिए विशेष रूप से लागू होने की सीमा तक।

मैं पुनः सूचित करता हूं कि निम्नलिखित अन्य कानून विशेष रूप से कम्पनी पर लागू होते हैं:

1. मेट्रो रेलवे (कार्य का निर्माण) अधिनियम 1978;
2. मेट्रो (प्रचालन एवं रखरखाव) अधिनियम 2002
3. मेट्रो रेलवे संशोधन अधिनियम, 2009

मैं पुनः सूचित करता हूं कि लागू वित्तीय कानूनों, जैसे कि प्रत्यक्ष और अप्रत्यक्ष कर कानूनों, की समीक्षा मेरी लेखापरीक्षा के अंतर्गत नहीं की गई है क्योंकि यह सांविधिक लेखापरीक्षा और अन्य नामित प्रोफेशनल्स के दायरे में आती है।

हमने निम्नलिखित की स्वीकार्य धाराओं के अनुपालन की भी जांच की है:

(i) इंस्टीट्यूट ऑफ कम्पनी सेक्रेटरीज ऑफ इंडिया द्वारा जारी सचिवीय मानक

समीक्षाधीन अवधि के दौरान कम्पनी ने ऊपर वर्णित अधिनियम, नियमों, विनियमों, दिशानिर्देशों, मानकों इत्यादि के प्रावधानों का निम्नलिखित अवलोकनों के अधीन अनुपालन किया है:

1. कम्पनी गैर प्रचालनरत है और इसने अपना कार्य आरंभ नहीं किया है।
2. कम्पनी पब्लिक लिमिटेड के स्तर पर, भारत में किसी स्टॉक एक्सचेंज में पंजीकृत नहीं है।

समीक्षाधीन अवधि के दौरान कम्पनी ने ऊपर वर्णित अधिनियम, नियमों, विनियमों, दिशानिर्देशों, मानकों इत्यादि के प्रावधानों का निम्नलिखित अवलोकनों के अधीन अनुपालन किया है:

स्वीकार्य कानूनों के संबंध में विशिष्ट टिप्पणियों/लेखापरीक्षा योग्यताओं, पूर्वधारण या प्रतिकूल टिप्पणियों पर पैरा वार रिपोर्ट इस रिपोर्ट के **''अनुलग्नक क''** (रिपोर्ट के भाग) में प्रदान की गई है।

**हम आगे सूचित करते हैं कि**

कम्पनी का निदेशक मंडल कार्यकारी निदेशकों, गैर–कार्यकारी निदेशकों के उचित संतुलन सहित विधिवत गठित है। कम्पनी के निदेशक मंडल के गठन में अपेक्षित स्वतंत्र निदेशकों की अभी नियुक्ति की जानी है। समीक्षाधीन अवधि के दौरान निदेशक मंडल के गठन में हुए परिवर्तन अधिनियम के प्रावधानों के अनुपालन में और इस संबंध में संबंधित विनियामक निकाय और सरकार द्वारा जारी किए गए आदेशों के अनुसार किए गए।

सभी निदेशकों को बोर्ड की बैठकें निर्धारित करने के लिए पर्याप्त नोटिस दिए गए, अधिकांश बैठकों की कार्यसूची और कार्यसूची पर विस्तृत नोट कम से कम सात दिन पूर्व भेजे गए, और बैठक से पूर्व और बैठक में सार्थक प्रतिभागिता के लिए कार्यसूची की मदों पर अधिक जानकारी और स्पष्टीकरण मांगने और प्राप्त करने की प्रणाली मौजूद है।

अध्यक्ष द्वारा विधिवत रिकॉर्ड की गई और हस्ताक्षरित बैठक की कार्यवाही के अनुसार, बोर्ड के निर्णय सर्वसम्मत थे और विचार में कोई मतभेद दर्ज नहीं किया गया है।

हम पुनः सूचित करते हैं कि स्वीकार्य कानूनों, नियमों, विनियमों और दिशानिर्देशों की निगरानी और उनका अनुपालन सुनिश्चित करने के लिए कम्पनी के पास कम्पनी के आकार और प्रचालन के अनुसार पर्याप्त प्रणालियां और प्रक्रियाएं विद्यमान हैं।

**कृते मै. दिलीप दीक्षित एंड कम्पनी**

**हस्ता./–**
**दिलीप कुमार दीक्षित**
**एफसीएस नं. 6244**
**सीपी नं. 6770**

**स्थानः लखनऊ**
**दिनांकः 01.09.2017**

**नोटः** इस रिपोर्ट को सचिवीय लेखापरीक्षक के समदिनांकित पत्र के साथ पढ़ा जाए।

**<u>अनुलग्नक क</u>**

1. कम्पनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के अनुसार निदेशक मंडल में स्वतंत्र निदेशकों की संख्या की अपेक्षा का अनुपालन नहीं किया गया है।
2. कम्पनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के अनुसार लेखापरीक्षा समिति में स्वतंत्र निदेशकों की संख्या की अपेक्षा का अनुपालन नहीं किया गया है।
3. कम्पनी अधिनियम, 2013 के प्रावधानों के अनुसार स्वतंत्र निदेशक के लेखापरीक्षा समिति के अध्यक्ष होने की अपेक्षा का अनुपालन नहीं किया गया है।
4. कम्पनी ने तीन या अधिक गैर–कार्यकारी निदेशकों की नामांकन और पारिश्रमिक समिति जिसमें स्वतंत्र निदेशकों की संख्या आधे से कम न हो का गठन नहीं किया है

**कृते मै. दिलीप दीक्षित एंड कम्पनी**

**हस्ता./–**
**दिलीप कुमार दीक्षित**
**एफसीएस नं. 6244**
**सीपी नं. 6770**

**स्थानः लखनऊ**
**दिनांकः 01.09.2017**

**दिलीप दीक्षित एंड कम्पनी**
**कम्पनी सचिव**

ई–मेल : cs.dilipdixit@gmail.com
संपर्क नं. : +91 8354980010

सेवा में

सदस्यगण
**लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड**
सीआईएनः यू60300यूपी2013एसजीसी060836
पंजीकृत कार्यालयः प्रशासनिक भवन विपिन खंड,
गोमती नगर, निकट डॉ. अम्बेडकर सामाजिक
परिवर्तन स्थल, लखनऊ–226010 उत्तर प्रदेश
ईमेल आईडीः cslmrcl@gmail.com

इसी दिनांक की हमारी रिपोर्ट इस पत्र के साथ पढ़ी जानी है।

1. सचिवीय रिकॉर्ड का रखरखाव करना कम्पनी के प्रबंधन का उत्तरदायित्व है। हमारा उत्तरदायित्व हमारी लेखापरीक्षा के आधार पर इन सचिवीय रिकॉर्डों पर अपनी राय प्रदान करना है।

2. हमने उन लेखापरीक्षा पद्धतियों और प्रक्रियाओं का पालन किया जो सचिवीय रिकॉर्डों की सामग्री की सत्यता के संबंध में उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए उपयुक्त थीं। परीक्षण आधार पर सत्यापन यह सुनिश्चित करने के लिए किया गया कि सचिवीय रिकॉर्डों में सही तथ्य प्रदर्शित किए गए हैं। हमारा मानना है कि हमारे द्वारा अपनाई गई प्रक्रियाएं और पद्धतियां हमारी राय को एक उचित आधार प्रदान करती हैं।

3. हमने कम्पनी के वित्तीय रिकॉर्ड और लेखा बहियों की सत्यता और उपयुक्तता का सत्यापन नहीं किया है।

4. जहां भी आवश्यक हुआ, हमने कानूनों, नियमों और विनियमों के अनुपालन और घटनाक्रम इत्यादि के बारे में प्रबंधन का स्पष्टीकरण प्राप्त किया है।

5. कारपोरेट और अन्य स्वीकार्य कानूनों, नियमों, विनियमों, मानकों के प्रावधानों का अनुपालन प्रबंधन का उत्तरदायित्व है। हमारी जांच परीक्षण आधार पर प्रक्रिया के सत्यापन तक सीमित थी।

6. सचिवीय लेखापरीक्षा रिपोर्ट न तो कंम्पनी की भविष्य की जीवनक्षमता और न ही उस प्रभावकारिता या प्रभावीपन का आश्वासन है जिससे प्रबंधन ने कम्पनी का कार्य सचालन किया है।

**कृते मै. दिलीप दीक्षित एंड कम्पनी**

**हस्ता./–**
**दिलीप कुमार दीक्षित**
**एफसीएस नं. 6244**
**सीपी नं. 6770**

**स्थानः लखनऊ**
**दिनांकः 01.09.2017**

# स्वतंत्र लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

## लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के सदस्यों के प्रति

## वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट

1 हमने लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के संलग्न वित्तीय विवरणों की लेखापरीक्षा की है जिसमें 31 मार्च, 2017 की तिथि को बैलेन्स–शीट, और तब समाप्त हुए वर्ष के लिए लाभ व हानि का विवरण और नकदी प्रवाह का विवरण तथा महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियों और अन्य व्याख्यात्मक जानकारी का सार सम्मिलित है।

## वित्तीय विवरणों हेतु प्रबंधन का उत्तरदायित्व

2. कम्पनी का निदेशक मंडल इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने के संबंध में कम्पनी अधिनियम, 2013 ('अधिनियम') की धारा 134(5) में वर्णित विषयों के लिए उत्तरदायी है जो कम्पनी (लेखा) नियम, 2014 के नियम 7 के साथ पठित, अधिनियम की धारा 133 के अंतर्गत निर्दिष्ट लेखांकन मानकों सहित, भारत में आम तौर पर स्वीकार्य लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार कम्पनी की वित्तीय स्थिति, वित्तीय कार्यनिष्पादन और नकदी प्रवाह की सही एवं निष्पक्ष स्थिति स्पष्ट करते हैं।

इस उत्तरदायित्व में कम्पनी की संपत्तियों की सुरक्षा और धोखाधड़ी व अन्य अनियमितताओं को रोकने और पता करने; उपयुक्त लेखांकन नीतियों के चयन और प्रयोग; उचित एवं विवेकपूर्ण निर्णय और अनुमान करना; और सही और निष्पक्ष स्थिति स्पष्ट करने वाले और तथ्यात्मक गलतबयानी, चाहे छल–कपट या त्रुटि से, से मुक्त वित्तीय विवरण तैयार और प्रस्तुत करने से संगत लेखांकन रिकॉर्डों की सत्यता एवं पूर्णता सुनिश्चित करने के लिए प्रभावी रूप से कारगर, पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों के डिजाइन, कार्यान्वयन एवं रखरखाव हेतु अधिनियम के प्रावधानों के अनुसार पर्याप्त लेखांकन रिकॉर्डों का रखरखाव भी शामिल है।

## लेखापरीक्षक का उत्तरदायित्व

3. हमारा उत्तरदायित्व इन वित्तीय विवरणों पर अपनी लेखापरीक्षा के आधार पर अपनी राय व्यक्त करना है। हमने अधिनियम के प्रावधानों, लेखांकन और लेखापरीक्षा मानकों और मामलों पर ध्यान दिया है जिन्हें अधिनियम के प्रावधानों और उसके अंतर्गत बनाए गए नियमों के अंतर्गत लेखापरीक्षा रिपोर्ट में शामिल किया जाना अपेक्षित है।

4. हमने अपनी लेखापरीक्षा अधिनियम की धारा 143(10) के अंतर्गत निदिष्ट लेखापरीक्षा मानकों के अनुसार की है। ये मानक अपेक्षा करते हैं कि हम नैतिक अपेक्षाओं का पालन करें और उचित निश्चय के लिए लेखापरीक्षा की योजना बनाएं और निष्पादन करें कि वित्तीय विवरण तथ्यात्मक गलतबयानी से मुक्त हैं।

5. किसी लेखापरीक्षा में वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटनों के बारे में लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त करने के लिए निष्पादन प्रक्रियाएं सम्मिलित होती हैं। चयनित प्रक्रियाएं लेखापरीक्षक के निर्णय, वित्तीय विवरणों की तथ्यात्मक गलतबयानी, छल–कपट या त्रुटि के कारण, के जोखिमों के निर्धारण सहित, पर निर्भर करती हैं। उन जोखिमों के निर्धारण में, लेखापरीक्षक उचित लेखापरीक्षा प्रक्रियाओं जो परिस्थितियों के अनुसार उपयुक्त हैं, को तय करने के उद्देश्य से सही और निष्पक्ष स्थिति स्पष्ट करने वाले वित्तीय विवरणों की कम्पनी की तैयारी और निष्पक्ष प्रस्तुतीकरण से संगत आंतरिक नियंत्रण पर विचार करता है, किंतु वित्तीय रिपोर्टिंग पर कम्पनी की पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण प्रणाली तथा ऐसे नियंत्रणों के प्रभावीपन पर राय व्यक्त करने के उद्देश्य से नहीं। लेखापरीक्षा में कम्पनी के निदेशक मंडल द्वारा प्रयुक्त लेखांकन नीतियों की उपयुक्तता और लेखांकन अनुमानों की उपयुक्तता के साथ ही वित्तीय विवरणों के समग्र प्रस्तुतीकरण का मूल्यांकन भी शामिल होता है।

6. हमें विश्वास है कि हमने जो लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त किए हैं वे वित्तीय विवरणों पर हमारी लेखापरीक्षा राय को आधार प्रदान करने के लिए पर्याप्त और उपयुक्त हैं।

## राय

7. हमारी राय में और हमारी बेहतर जानकारी में और हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, उक्त वित्तीय विवरण अधिनियम द्वारा अपेक्षित जानकारी इच्छित तरीके से प्रदान करते हैं और भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप सही और

निष्पक्ष स्थिति स्पष्ट करते हैं:

क) बैलेन्स–शीट के मामले में, 31 मार्च, 2017 को कम्पनी के कार्य का

ख) लाभ और हानि विवरण के मामले में, उस तिथि को समाप्त वर्ष का; और

ग) नकदी प्रवाह विवरण के मामले में, उस तिथि को समाप्त वर्ष के नकदी प्रवाह का।

## अन्य कानूनी और विनियामक अपेक्षाओं पर रिपोर्ट

8. अधिनियम की धारा 143 की उप–धारा (11) के संबंध में भारत सरकार द्वारा जारी, कम्पनी (लेखापरीक्षक रिपोर्ट) आदेश, 2015 (''आदेश'') द्वारा यथा अपेक्षित, हम ''संलग्नक–क'' में आदेश के पैराग्राफ 3 एवं 4 में निर्दिष्ट तथ्यों पर, स्वीकार्य हद तक, विवरण पेश करते हैं।

9. अधिनियम की धारा 143(3) की अपेक्षा के अनुसार, हम सूचित करते हैं कि:

क. हमने सभी जानकारी और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं जो हमारी सर्वश्रेष्ठ जानकारी और विश्वास के अनुसार हमारी लेखापरीक्षा के प्रयोजन से आवश्यक थे।

ख. हमारी राय में कम्पनी ने कानून द्वारा अपेक्षित अनुसार उपयुक्त बही खाते रखे हैं जैसा उन बहियों की हमारी जांच से प्रतीत होता है।

ग. इस रिपोर्ट से संबंधित बैलेन्स–शीट, लाभ व हानि विवरण और नकदी प्रवाह विवरण बही खातों के अनुरूप हैं।

घ. हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार, लाभ एवं हानि विवरण, बैलेन्स–शीट और नकदी प्रवाह विवरण कम्पनी (लेखा) नियम, 2014 के नियम 7 के साथ पठित अधिनियम की धारा 133 के अंतर्गत निर्दिष्ट लेखांकन मानकों का पालन करते हैं; और

ङ. निदेशकों से 31 मार्च, 2017 की तिथि को प्राप्त, निदेशक मंडल द्वारा रिकॉर्ड पर लिए गए, लिखित प्रतिवेदनों के आधार पर, कोई भी निदेशक अधिनियम की धारा 164(2) के संबंध में 31 मार्च, 2017 को निदेशक के तौर पर नियुक्त किए जाने के लिए अयोग्य नहीं है।

च. कम्पनी की वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की पर्याप्तता और ऐसे नियंत्रणों के प्रचालन प्रभावीपन के संबंध में, ''संलग्नक–ख'' में हमारी पृथक रिपोर्ट देखें।

छ. कम्पनी (लेखापरीक्षा एवं लेखापरीक्षक) नियम, 2014 के नियम 11 के अनुसार लेखापरीक्षक रिपोर्ट में शामिल किए जाने वाले अन्य विषयों के संबंध में, हमारी राय में और हमारी सर्वश्रेष्ठ जानकारी तथा हमें दी गई जानकारी के अनुसार:

i. कम्पनी ने अपनी लेखा टिप्पणियों में अपनी वित्तीय स्थिति पर लंबित कानूनी देयताएं प्रकट की हैं (लेखाओं पर नोट सं. 30 देखें)।

ii. कम्पनी के पास व्युत्पन्न अनुबंधों सहित कोई दीर्घकालीन अनुबंध नहीं थे जिन पर कोई भौतिक नुकसान हुआ हो।

iii. ऐसी कोई राशियां नहीं थीं जिनका कम्पनी द्वारा निवेशक शिक्षा एवं संरक्षण कोष में अंतरण करना अपेक्षित था।

iv. कम्पनी ने 8 नवंबर, 2016 से 30 दिसंबर, 2016 की अवधि के दौरान विशिष्ट बैंक टिप्पणियों में होल्डिंग्स और लेनदेनों के प्रति अपने वित्तीय विवरणों में अपेक्षित प्रकटन प्रदान किया है और ये कम्पनी द्वारा रखी गई लेखा बहियों के अनुसार हैं (वित्तीय विवरणों का नोट –16 देखें)।

10. भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक ने कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 143 की उप–धारा (5) के संबंध में जांच किए जाने वाले क्षेत्रों को सूचित करते हुए निर्देश जारी किए हैं, जिनका अनुपालन ''संलग्नक–ग'' में दिया गया है।

कृते **मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउन्टेंट्स
फर्म पंजीकरण सं. 004293सी

ह0/–
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सद. सं. 427791

स्थानः लखनऊ
दिनांकः 22.05.2017

## संलग्नकः क

इसी तिथि की हमारी रिपोर्ट के पैराग्राफ 8 के संदर्भ में, हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण और लेखापरीक्षा के सामान्य दौर में हमारे द्वारा जांची गई बहियों और रिकॉर्डों और हमारी सर्वश्रेष्ठ जानकारी और विश्वास के अनुसार हम सूचित करते हैं किः

i) (क) कम्पनी ने मात्रात्मक विवरण एवं स्थिर परिसंपत्तियों की स्थिति सहित पूर्ण विवरण दर्शाते हुए उचित रिकॉर्डों का रखरखाव किया है।

(ख) वर्ष के दौरान, प्रबंधन द्वारा इन स्थिर परिसंपत्तियों का भौतिक सत्यापन इस प्रकार किया जाता है जो हमारी राय में कम्पनी के आकार और इसकी स्थिर परिसंपत्तियों के संबंध में उचित है। ऐसे सत्यापनों में कोई तथ्यात्मक विसंगतियां नहीं पाई गई।

(ग) अचल संपत्तियों का स्वामित्व कम्पनी के नाम पर हैं, सिवाय निम्नलिखित सरकारी एजेंसियों और व्यक्तियों से संपत्ति के हस्तांतरण के जिनमें स्वामित्व लेख लंबित हैंः

- उ.प्र. राज्य सड़क परिवहन निगम, लखनऊ
- उ.प्र. कोऑपरेटिव यूनियन लिमिटेड, लखनऊ
- भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण
- अनिल कुमार गुप्ता
- अर्जुन कुमार गुप्ता
- पवन कुमार चावला
- दिनेश कुमार पाठक

ii) जैसा हमें बताया गया, वित्तीय वर्ष 2016–17 के दौरान कम्पनी की कोई मालसूची नहीं थी क्योंकि यह निर्माण के चरण में थी। अतएव, उक्त उपवाक्य कम्पनी पर लागू नहीं होता।

iii) कम्पनी ने कम्पनी अधिनियम, 2013 ('अधिनियम') की धारा 189 के अंतर्गत रखे गए रजिस्टर में निहित अन्य कंपनियों, फर्मों व पार्टियों को कोई ऋण, प्रतिभूत या अप्रतिभूत मंजूर नहीं किया।

iv) वित्तीय वर्ष 2016–17 के दौरान कम्पनी द्वारा कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 185 और 186 के अंतर्गत कोई लेनदेन (ऋण, निवेश, प्रतिभूति इत्यादि) नहीं किया गया। अतएव इन धाराओं के अंतर्गत सूचना आवश्यक नहीं है।

v) वर्ष के दौरान कम्पनी ने कोई सार्वजनिक जमा स्वीकार नहीं की है।

vi) जैसा हमें सूचित किया गया, केन्द्र सरकार ने कम्पनी द्वारा चलाई जा रही गतिविधियों के संबंध में, अधिनियम की धारा 148 की उप–धारा (1) के अंतर्गत लागत रिकॉर्डों का रखरखाव निर्धारित नहीं किया है।

vii) वैधानिक देयों के संबंध मेंः

क) कम्पनी के रिकॉर्डों और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरणों के अनुसार, कम्पनी आम तौर पर इस पर लागू भविष्य निधि, आय कर, स्रोत पर कर कटौती, मूल्य वर्धित कर (वैट), श्रम उपकर, सेवा कर, उपकर और अन्य वैधानिक देयों सहित अविवादित वैधानिक देयों का उपयुक्त विभागों को नियमित रूप से भुगतान करती है।

ख) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, 31 मार्च, 2017 को आयकर, स्रोत पर कर कटौती, मूल्य वर्धित कर (वैट), श्रम उपकर, सेवा कर, उपकर और अन्य तथ्यगत वैधानिक देयों के संबंध में कोई अविवादित देय राशि देय होने की तिथि से छह माह से अधिक अवधि के लिए बकाया नहीं थी।

viii) कम्पनी ने यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी) और सरकार से अधीनस्थ कर्जों के लिए भारत सरकार से पास थ्रू सहायता (पीटीए) प्राप्त की है। चूंकि इन कर्जों का पुनर्भुगतान अभी देय नहीं है, यह सूचन कि क्या कम्पनी ने वित्तीय संस्थानों, बैंकों, सरकार और डिबेंचर धारकों को देयों के पुनर्भुगतान में चूक की है लागू नहीं होता।

ix) कम्पनी ने सार्वजनिक ऑफर के माध्यम से अपनी धनराशि नहीं जुटाई है, अतएव कथित उपवाक्य लागू नहीं होता।

x) हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण और लेखापरीक्षा पद्धतियों के आधार पर, हम सूचित करते हैं कि वर्ष के दौरान कम्पनी के साथ या कम्पनी द्वारा धोखाधड़ी की कोई घटना नहीं पाई या सूचित नहीं की गई।

xi) प्रबंधकीय पारिश्रमिक अधिनियम की अनुसूची V के साथ पठित धारा 197 के प्रावधानों के अनुसार दिया या प्रदान किया गया है।

xii) कम्पनी एक निधि कम्पनी नहीं है, अतएव उक्त उपवाक्य लागू नहीं होता।

xiii) संबंधित पक्षों के साथ सभी लेनदेन जहां भी लागू हों वे कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 177 और 188 के अनुपालन में हैं और विवरणों का प्रकटन वित्तीय विवरणों की लेखा टिप्पणियों में किया गया है (लेखा टिप्पणी–16 देखें)।

xiv) समीक्षाधीन वर्ष के दौरान, कम्पनी ने सरकार को शेयर जारी करके अपनी अभिदत्त शेयर पूंजी बढ़ाई है और जुटाई गई राशि का भाग उन प्रयोजनों के लिए प्रयोग किया गया है जिनके लिए राशि जुटाई गई थी और प्रबंधन द्वारा की गई पुष्टि के अनुसार बाकी राशि को आने वाले वर्षों में इच्छित प्रयोजनों के लिए प्रयोग किया जाएगा। वरीयता के माध्यम से कोई शेयर आवंटित नहीं किया गया। अतएव, वर्ष के दौरान कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 42 का अनुपालन लागू नहीं होता।

xv) हमारी राय में और हमें दी गई जानकारी और स्पष्टीकरण के अनुसार, कम्पनी ने निदेशकों या उनसे संबद्ध व्यक्तियों से कोई गैर–नकदी लेनदेन नहीं किया है।

xvi) कम्पनी को भारतीय रिजर्व बैंक अधिनियम, 1934 की धारा 45–IA के अंतर्गत पंजीकृत होना आवश्यक नहीं है, अतएव उक्त उपवाक्य लागू नहीं होता।

कृते **मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउन्टेंट्स
फर्म पंजीकरण सं. 004293सी

हस्ता./–
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सद. सं. 427791

स्थानः लखनऊ
दिनांकः 22.05.2017

## संलग्नक – ख

### कम्पनी अधिनियम, 2013 (''अधिनियम'') की धारा 143 की उप–धारा 3 के खंड (i) के अंतर्गत वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों पर स्वतंत्र लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

हमने 31 मार्च, 2017 को लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड की वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए कम्पनी के वित्तीय विवरणों की अपनी लेखापरीक्षा के संबंध में लेखापरीक्षा की है।

### आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों हेतु प्रबंधन का उत्तरदायित्व

कम्पनी का प्रबंधन वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की लेखापरीक्षा पर इंस्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउन्टेंट्स ऑफ इंडिया (आईसीएआई) द्वारा जारी मार्गदर्शन नोट में वर्णित आंतरिक नियंत्रण के आवश्यक घटकों पर विचार करते हुए कम्पनी द्वारा स्थापित वित्तीय रिपोर्टिंग मानदंड पर आंतरिक नियंत्रण पर आधारित आंतरिक वित्तीय नियंत्रण स्थापित करने और बनाए रखने के लिए उत्तरदायी है। इन उत्तरदायित्वों में कम्पनी अधिनियम, 2013 की अपेक्षा के अनुसार उपयुक्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों जो इसके कारोबार के व्यवस्थित एवं दक्ष संचालन, कम्पनी की नीतियों के पालन, इसकी संपत्तियों की सुरक्षा, जालसाजियों और त्रुटियों की रोकथाम और पता लगाने, लेखांकन रिकॉर्डों की सत्यता और पूर्णता, और समय पर विश्वस्त वित्तीय जानकारी तैयार करने को सुनिश्चित करने के लिए प्रभावी ढंग से कार्य कर रहे थे, का डिजाइन, कार्यान्वयन और रखरखाव शामिल है।

### लेखापरीक्षक का उत्तरदायित्व

हमारा उत्तरदायित्व अपनी लेखापरीक्षा के आधार पर वित्तीय रिपोर्टिंग पर कम्पनी के आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों पर राय व्यक्त करना है। हमने वित्तीय रिपोर्टिंग पर कम्पनी के आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की लेखापरीक्षा पर मार्गदर्शन नोट (''मार्गदर्शन नोट'') और लेखापरीक्षा पर मानकों, आईसीएआई द्वारा जारी और कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 143(10) के अंतर्गत निर्धारित मानित, आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की लेखापरीक्षा के लिए लागू सीमा तक, दोनों ही आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की लेखापरीक्षा पर लागू और इंस्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउंटेंट्स ऑफ इंडिया द्वारा जारी, के अनुसार अपनी लेखापरीक्षा की है। ये मानक और मार्गदर्शन नोट यह अपेक्षा करते हैं कि हम नैतिक अपेक्षाओं और योजना का अनुपालन करते हुए यह उचित आश्वासन पाने के लिए लेखापरीक्षा करें कि क्या वित्तीय रिपोर्टिंग पर पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण स्थापित किए और बनाए रखे गए और क्या ऐसे नियंत्रण सभी तथ्यात्मक संबंधों में प्रभावी ढंग से कार्य कर रहे थे।

हमारी लेखापरीक्षा में वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की उपयुक्तता और उनके प्रभावी प्रचालन के बारे में लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त करने के लिए कार्यनिष्पादन प्रक्रियाएं शामिल हैं। वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की हमारी लेखापरीक्षा में उस जोखिम जो एक तथ्यात्मक कमजोरी होती है, का निर्धारण करते हुए और निर्धारित जोखिम पर आधारित आंतरिक नियंत्रण के परीक्षण और डिजाइन और प्रभावशील प्रचालन का मूल्यांकन करते हुए, वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की एक समझ हासिल करना शामिल था। चयनित प्रक्रियाएं लेखापरीक्षक के निर्णय, वित्तीय विवरणों की तथ्यात्मक गलतबयानी, चाहे जालसाजी या त्रुटि से, के जोखिमों के निर्धारण सहित, पर निर्भर करती हैं।

### वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों का अर्थ

किसी कम्पनी का वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण आम तौर पर स्वीकार्य लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार बाहरी प्रयोजन के लिए वित्तीय रिपोर्टिंग की विश्वसनीयता और वित्तीय विवरणों की तैयारी के संबंध में उचित आश्वासन प्रदान करने के लिए तैयार एक प्रक्रिया है। किसी कम्पनी के वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण में वे नीतियां और कार्यविधियां शामिल होती हैं जो रिकॉर्डों, जो उचित विवरण, सत्यता और स्पष्टता से कम्पनी के लेनदेनों और उसकी संपत्तियों की व्यवस्थाओं को दर्शाते हैं, के रखरखाव से संबंधित हों;

यह उचित आश्वासन प्रदान करना कि लेनदेनों को आम तौर पर स्वीकार्य लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार वित्तीय विवरणों को तैयार करने में आवश्यक मानकर रिकॉर्ड किया जाता है, और कम्पनी की प्राप्तियां और व्यय केवल कम्पनी के प्रबंधन और निदेशकों के अधिकारपत्र के अनुसार ही किए जा रहे हैं; और कम्पनी की संपत्तियों के अनधिकृत अधिग्रहण, उपयोग या व्यवस्था जिससे वित्तीय विवरणों पर तथ्यात्मक प्रभाव पड़ सकता है, की रोकथाम या समय पर पता लगाने के संबंध में उचित आश्वासन प्रदान करती हों।

## वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की स्वाभाविक सीमाएं

वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की स्वाभाविक सीमाओं के कारण, सांठगांठ या नियंत्रणों के अनुचित प्रबंधन प्रत्यादेश की संभावना सहित, त्रुटि या छल–कपट से तथ्यात्मक मिथ्याकथन हो सकता है और इसका पता नहीं लग सकता। साथ ही, भविष्य की अवधियों के लिए वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों के किसी मूल्यांकन के अनुमान इस जोखिम के अधीन हैं कि वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण परिस्थितियों में परिवर्तन के कारण अनुपयुक्त हो जाएं या नीतियों या कार्यविधियों के साथ अनुपालन का स्तर विकृत हो जाए।

## राय

हमारी राय में, कम्पनी के पास, सभी तथ्यात्मक पहलुओं से वित्तीय रिपोर्टिंग पर पर्याप्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रण है और आंतरिक वित्तीय नियंत्रण इंस्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउंटेंट्स ऑफ इंडिया द्वारा वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों की लेखापरीक्षा पर मार्गदर्शन नोट में वर्णित आंतरिक नियंत्रण के आवश्यक घटकों पर विचार करते हुए कम्पनी द्वारा स्थापित वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण मानदंड पर आधारित ऐसे वित्तीय रिपोर्टिंग पर आंतरिक वित्तीय नियंत्रण 31 मार्च, 2017 को प्रभावी ढंग से प्रचालन कर रहे थे।

कृते **मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउन्टेंट्स
फर्म पंजीकरण सं. 004293सी

हस्ता./–
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सद. सं. 427791

स्थानः लखनऊ
दिनांकः 22.05.2017

## अनुलग्नकः ग

**कम्पनी अधिनियम, 2013 (''अधिनियम'') की धारा 143 की उप धारा 5 के संबंध में भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा जारी निर्देशों पर रिपोर्ट**

**1. क्या कम्पनी के पास क्रमशः फ्रीहोल्ड और लीजहोल्ड का स्पष्ट स्वामित्व/लीज लेख है? यदि नहीं तो फ्रीहोल्ड और लीजहोल्ड भूमि का क्षेत्र बताएं जिसका स्वामित्व/लीज लेख उपलब्ध नहीं हैं?**

कम्पनी के पास सभी फ्रीहोल्ड भूमि का स्पष्ट स्वामित्व लेख है। हालांकि, सिवाय निम्नलिखित सरकारी एजेंसियों और व्यक्तियों से संपत्ति के हस्तांतरण के जिनमें स्वामित्व लेख लंबित हैं:

- उ.प्र. राज्य सड़क परिवहन निगम, लखनऊ
- उ.प्र. कोऑपरेटिव यूनियन लिमिटेड, लखनऊ
- भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण
- अनिल कुमार गुप्ता
- अर्जुन कुमार गुप्ता
- पवन कुमार चावला
- दिनेश कुमार पाठक

**2. सूचित करें कि क्या माफी/ऋणों/उधारों/ब्याज इत्यादि को बट्टे डालने के कोई मामले हैं। यदि हां, तो उनके कारण और संलिप्त राशि**

विचाराधीन वर्ष के दौरान माफी/ऋणों/उधारों/ब्याज इत्यादि को बट्टे डालने का कोई मामला नहीं है।

**3. क्या तृतीय पक्षों के पास पड़े सामानों और सरकार या अन्य विभागों से उपहार के तौर पर प्राप्त संपत्तियों का उचित रिकॉर्ड रखा गया है**

वित्तीय वर्ष 2016–17 के दौरान एलएमआरसी द्वारा दिए गए कार्य अनुबंध सामग्री सूची सहित थे और अतएव, एलएमआरसी ने तृतीय पक्षों को कोई मालसूची जारी नहीं की। इसलिए, तृतीय पक्षों के पास पड़े सामानों की सूची का ऐसा कोई मामला मौजूद नहीं है। साथ ही, वित्तीय वर्ष 2016–17 के दौरान किसी विभाग से उपहार के तौर पर कोई परिसंपत्ति प्राप्त होने का कोई मामला नहीं था।

**4. क्या सार्वजनिक निजी भागीदारी में चलाई जाने वाली परियोजनाओं की पहचान की प्रणाली सरकार के दिशानिदेशों/नीतियों के अनुसार प्रचलन में है? विचलनों, यदि कोई हों पर टिप्पणी दें:**

लागू नहीं क्योंकि एलएमआरसी द्वारा चलाई जा रही परियोजना भारत सरकार और उत्तर प्रदेश सरकार का 50:50 संयुक्त उपक्रम है। इसे शहरी विकास मंत्रालय, भारत सरकार के दिशानिर्देशों के तहत लखनऊ मेट्रो रेल परियोजना स्थापित करने के लिए स्थापित किया गया है। एलएमआरसी के प्रबंधन ने भी हमें सूचित किया है कि अब तक सार्वजनिक निजी भागीदारी के तहत कोई कार्य करना प्रस्तावित नहीं है।

**5. क्या कार्यों के निष्पादन के साथ ही अनुबंध में निर्धारित उपलब्धि की निगरानी की प्रणाली मौजूद है और लागत में वृद्धि, यदि कोई हो, अनुबंधों से राजस्व/नुकसानों इत्यादि का प्रभाव का बहियों में उचित लेखांकन किया गया है।**

एलएमआरसी कार्य के निष्पादन की निगरानी अनुबंध के प्रावधानों और अपनी नीतियों और दिशानिर्देशों के अनुसार करता है। साथ ही, रु. 8,45,01,088.00 की लागत में नकारात्मक वृद्धि, जिसका विवरण ''संलग्नक ग.1'' के तौर पर संलग्न किया गया है। साथ ही कम्पनी ने वृद्धि की उपरोक्त राशि को बाद के आर ए बिलों से समायोजित किया है।

**6. क्या विशिष्ट योजनाओं के लिए केन्द्रीय/राज्य एजेंसियों से प्राप्त/प्राप्य निधियों का उचित रूप से लेखांकन/उपयोग किया गया? विचलनों के मामलों की सूची दें।**

उत्तर प्रदेश सरकार और भारत सरकार से प्राप्त निधियों का मानदंडों के अनुसार, परियोजनाओं की स्वीकृत डीपीआर के अनुरूप उपयोग किया गया है। एलएमआरसी के रिकॉर्डों से भी इसका सत्यापन किया जा सकता है।

**7. क्या बैंक गारंटियों का समय पर पुनःवैधीकरण कराया गया है।**

हां, एलएमआरसी के रिकॉर्डों से यह सत्यापित किया जा सकता है कि कम्पनी द्वारा वेंडरों/ठेकेदारों से ली गई बैंक गारंटियों का समय पर पुनःवैधीकरण कराया गया है। सूचन की तिथि पर कम्पनी द्वारा कोई बैंक गारंटी जारी किए जाने का कोई मामला नहीं है।

**8. व्यापार प्राप्यों, व्यापार देयों, मियादी जमाओं, बैंक खातों एवं प्राप्त नकदी के शेषों की पुष्टि पर टिप्पणियां**

कोई व्यापार प्राप्य नहीं हैं क्योंकि एलएमआरसी का काम वित्तीय वर्ष 2016–17 में निर्माण चरण के अंतर्गत था। देयों, बैंक जमाओं की पुष्टि का सत्यापन एलएमआरसी के रिकॉर्डों से किया जा सकता है।

कृते **मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउन्टेंट्स
फर्म पंजीकरण सं. 004293सी

हस्ता./–
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सद. सं. 427791

स्थानः लखनऊ
दिनांकः 22.05.2017

# मूल्य वृद्धि का विवरण (नकारात्मक)

## अनुबंध सं. एलकेटी–05 (कालिन्दी)

| बिल नं. | राशि | वृद्धि सं. |
|---|---|---|
| 4था आरए बिल | 27,07,270.00 | 1हली वृद्धि |
| 5वां आरए बिल | 5,81,998.00 | 2सरी वृद्धि |
| 8वां आरए बिल | 2,94,635.00 | 3सरी वृद्धि |
| 11वां आरए बिल | 2,15,699.00 | 4थी वृद्धि |
| **योग** | **37,99,602.00** | |

## अनुबंध सं. एलकेसीसी–01 (लार्सन एंड टूब्रो)

| बिल नं. | राशि | वृद्धि सं. |
|---|---|---|
| 20वां आरए बिल | 4,53,55,136.00 | 1हली वृद्धि |
| 22वां आरए बिल | 2,77,03,262.00 | 2सरी वृद्धि |
| 27वां आरए बिल | 65,17,454.00 | 3सरी वृद्धि |
| **योग** | **7,95,75,852.00** | |

## अनुबंध सं. एलकेसीसी–02 (एसपी सिंगला)

| बिल नं. | राशि | वृद्धि सं. |
|---|---|---|
| 4था आरए बिल | 2,48,977.00 | 1हली वृद्धि |
| 11वां आरए बिल | 8,76,657.00 | 2सरी वृद्धि |
| **योग** | **11,25,634.00** | |

कृते **मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजी. सं. 004293सी

हस्ता./–
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सद. सं. 427791

स्थान : लखनऊ
दिनांक : 22.05.2017

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

पंजीकृत कार्यालयः प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड, गोमती नगर, लखनऊ

## 31 मार्च, 2017 की तिथि को बैलेन्स–शीट

राशि (रुपए)

| | विवरण | नोट सं. | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2017 को |
|---|---|---|---|---|
| I. | **इक्विटी और देयताएं** | | | |
| | **(1) शेयरधारकों की निधियां** | | | |
| | (क) शेयर पूंजी | 1 | 9,42,65,00,000.00 | 3,80,05,00,000.00 |
| | (ख) आरक्षित एवं अधिशेष | 2 | 4,83,50,87,023.46 | 4,37,94,54,075.67 |
| | **(2) शेयर आवेदन राशि आवंटन लंबित** | 3 | 3,64,00,00,000.00 | 2,87,60,00,000.00 |
| | **(3) गैर चालू देयताएं** | | | |
| | (क) दीर्घ अवधि उधारियां | 4 | 14,64,32,00,000.00 | 2,13,32,00,000.00 |
| | (ख) आस्थगित कर देयताएं (निवल) | 5 | 3,55,32,534.00 | 1,16,10,342.00 |
| | (ग) अन्य दीर्घ अवधि देयताएं | 6 | 2,93,87,820.00 | - |
| | (घ) दीर्घ अवधि प्रावधान | 7 | 1,17,96,722.00 | 12,53,234.00 |
| | **(4) चालू देयताएं** | | | |
| | (क) अल्प अवधि उधारियां | | - | - |
| | (ख) व्यापार देय | 8 | 67,63,98,172.00 | 45,31,29,289.00 |
| | (ग) अन्य चालू देयताएं | 9 | 39,72,72,657.00 | 12,77,15,102.00 |
| | (घ) अल्प अवधि प्रावधान | 10 | 43,58,93,758.00 | 17,72,677.00 |
| | **योग** | | **34,13,10,68,686.46** | **13,78,46,34,719.67** |
| II. | **परिसंपत्तियां** | | | |
| | **(1) गैर–चालू परिसंपत्तियां** | | | |
| | (क) स्थिर परिसंपत्तियां | | | |
| | (i) मूर्त परिसंपत्तियां | 11 | 96,82,50,747.08 | 64,48,65,720.08 |
| | (ii) अमूर्त परिसंपत्तियां | 12 | 37,23,09,220.76 | 37,68,85,198.76 |
| | (iii) कार्यशील पूंजी | 13 | 18,49,72,46,163.46 | 6,55,40,29,054.39 |
| | (iv) प्रगति के अधीन अमूर्त परिसंपत्तियां | 14 | 2,93,81,926.00 | - |
| | (ख) दीर्घ अवधि ऋण और अग्रिम | 15 | 37,48,21,974.00 | 2,67,600.00 |
| | (ग) आस्थगित कर परिसंपत्तियां | 5 | - | - |
| | **(2) चालू परिसंपत्तियां** | | | - |
| | (क) मालसूची | | - | - |
| | (ख) व्यापार प्राप्य | | - | - |
| | (ग) नकदी और नकदी समतुल्य | 16 | 10,07,18,45,082.16 | 3,63,03,65,158.44 |
| | (घ) अल्प अवधि ऋण और अग्रिम | 17 | 3,79,18,79,760.35 | 2,55,84,87,395.00 |
| | (ङ) अन्य चालू परिसंपत्तियां | 18 | 2,53,33,812.65 | 1,97,34,593.00 |
| | **योग** | | **34,13,10,68,686.46** | **13,78,46,34,719.67** |

इसी तारीख की लेखापरीक्षा रिपोर्ट संलग्न

**कृते मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजी. सं. 004293सी

हस्ता./–
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सद.सं. 427791

स्थानः लखनऊ
दिनांकः 22.05.2017

**निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से**

हस्ता./–
**(कुमार केशव)**
प्रबंध निदेशक
डीआईएनः 02908695

हस्ता./–
**(अजय कांत रस्तोगी)**
निदेशक (वित्त)
डीआईएनः 07228424

हस्ता./–
**(पुष्पा बेलानी)**
कम्पनी सचिव

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

पंजीकृत कार्यालयः प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड, गोमती नगर, लखनऊ

## 31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ एवं हानि विवरण

राशि (रुपए)

| विवरण | नोट सं. | 01.04.2016 से 31.03.2017 की अवधि हेतु | 01.04.2015 से 31.03.2016 अवधि हेतु |
|---|---|---|---|
| **I. आय** | | | |
| (1) प्रचालनों से आय | | - | |
| (2) अन्य आय | 19 | 18,50,66,035.32 | 11,74,58,887.20 |
| (3) पूर्व अवधि आय | 20 | 2,47,605.00 | 1,43,282.00 |
| **कुल राजस्व –(I)** | | **18,53,13,640.32** | **11,76,02,169.20** |
| **II. व्यय** | | | |
| (1) कर्मचारी हितलाभ व्यय | 21 | 18,44,90,517.86 | 10,51,76,409.00 |
| (2) अन्य प्रशासनिक व्यय | 22 | 13,59,51,365.49 | 19,83,63,382.92 |
| (3) मूल्यह्रास और ऋणशोधन व्यय | 23 | 3,03,48,251.00 | 1,15,38,691.16 |
| (4) पूर्व अवधि व्यय | 24 | 50,23,565.00 | 23,79,187.95 |
| (5) वित्त लागत | 25 | 99,694.18 | 1,09,930.40 |
| **कुल व्यय–(II)** | | **35,59,13,393.53** | **31,75,67,601.43** |
| **III. कर पूर्व लाभ / (हानि) (I-II)** | | **(17,05,99,753.21)** | **(19,99,65,432.23)** |
| **IV. करों हेतु प्रावधान** | | | |
| (क) चालू कर | | - | - |
| (ख) आस्थगित कर देयता / (परिसंपत्ति) | | 2,39,22,192.00 | 2,18,22,079.00 |
| | | **2,39,22,192.00** | **2,18,22,079.00** |
| **V. वर्ष के लिए लाभ / (हानि) (III-IV)** | | **(19,45,21,945.21)** | **(22,17,87,511.23)** |
| **अर्जन प्रति शेयर (रु. 100 / – के इक्विटी शेयर)** | | | |
| **मूल** | | **(2.61)** | **(11.62)** |
| **द्रवित** | | **(0.23)** | **(8.23)** |
| **महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां और लेखाओं पर टिप्पणियां** | 26 | | |

इसी तारीख की लेखापरीक्षा रिपोर्ट संलग्न

**कृते मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजी. सं. 004293सी

हस्ता. / –
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सद.सं. 427791

स्थानः लखनऊ
दिनांकः 22.05.2017

**निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से**

हस्ता. / –
**(कुमार केशव)**
प्रबंध निदेशक
डीआईएनः 02908695

हस्ता. / –
**(पुष्पा बेलानी)**
कम्पनी सचिव

हस्ता. / –
**(अजय कांत रस्तोगी)**
निदेशक (वित्त)
डीआईएनः 07228424

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

पंजीकृत कार्यालयः प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड, गोमती नगर, लखनऊ

## 31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष के लिए नकदी प्रवाह विवरण

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च 2017 को | 31 मार्च 2016 को |
|---|---|---|
| **क. प्रचालन गतिविधियों से नकदी प्रवाह** | | |
| कर के बाद निवल लाभ / हानि | (19,45,21,945.21) | (22,17,87,511.33) |
| **समायोजनः** | | |
| मूल्यह्रास | 3,03,49,851.00 | 1,20,08,450.16 |
| आस्थगित कर देयता (परिसंपत्ति) | 2,39,22,192.00 | 2,18,22,079.00 |
| एलडीए से आवंटित अनुदान | (8,80,782.00) | - |
| एफडीआर से प्राप्त ब्याज | (17,77,46,780.00) | (7,14,05,899.00) |
| पूर्व अवधि गैर नकदी आय | (73,730.00) | (1,43,282.00) |
| मोबाइल हैंडसेटों के निपटान पर लाभ | (10,831.00) | - |
| ब्याज और वित्त प्रभार | 99,694.18 | 1,09,930.50 |
| आस्थगित सरकारी अनुदान | (44,63,11,545.00) | (6,68,90,342.00) |
| **कार्यशील पूंजी परिवर्तन से पूर्व प्रचालन लाभ** | **(76,51,73,876.03)** | **(32,62,86,574.67)** |
| अन्य चालू परिसंपत्तियों में (वृद्धि) / कमी | (28,87,019.65) | 2,27,41,840.00 |
| अल्प अवधि ऋण और अग्रिमों में (वृद्धि) / कमी | (1,23,33,92,365.35) | (1,99,78,38,740.00) |
| ऋणों और अग्रिमों में (वृद्धि) / कमी | (37,45,54,374.00) | (2,67,600.00) |
| प्रावधानों में वृद्धि / (कमी) | 43,41,21,081.00 | (82,18,300.00) |
| चालू देयताओं में वृद्धि / (कमी) | 26,95,57,555.00 | 32,91,10,434.00 |
| व्यापार देयों में वृद्धि / (कमी) | 22,32,68,883.00 | - |
| प्रावधानों में वृद्धि / (कमी) | 1,05,43,488.00 | - |
| अन्य देयताओं में वृद्धि / (कमी) | 2,93,87,820.00 | - |
| **प्रचालन गतिविधियों से निवल नकदी प्रवाह** | **(1,40,91,28,808.03)** | **(1,98,07,58,940.67)** |
| **ख. निवेश गतिविधियों से नकदी प्रवाह** | | |
| मोबाइल हैंडसेटों का निपटान | 94,625.00 | - |
| स्थिर परिसंपत्तियों की खरीद | (33,90,96,847.00) | (63,58,69,211.08) |
| अमूर्त परिसंपत्तियां | (1,00,72,117.00) | (37,80,61,285.92) |
| कार्यशील पूंजी | (11,94,32,17,109.07) | (5,56,55,99,140.39) |
| प्रगति के अधीन अमूर्त परिसंपत्तियां | (2,93,81,926.00) | - |
| **निवेश गतिविधियों से निवल नकदी प्रवाह** | **(12,32,16,73,374.07)** | **(6,57,95,29,637.39)** |
| **ग. वित्तीयन गतिविधियों से नकदी प्रवाह** | | |
| शेयर पूंजी और शेयर आवेदन राशि | 6,39,00,00,000.00 | 5,87,60,00,000.00 |
| वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान | 1,09,46,35,020.00 | 2,73,29,14,305.00 |
| वर्ष के दौरान जुटाए गए ऋण | 12,51,00,00,000.00 | 1,78,32,00,000.00 |
| वर्ष के दौरान ऋणों का पुनर्भुगतान | - | - |
| ब्याज और वित्तीय प्रभार | (99,694.18) | (1,09,930.50) |
| एफडीआर से प्राप्त ब्याज | 17,77,46,780.00 | 7,14,05,899.00 |
| **वित्तीयन गतिविधियों से निवल नकदी प्रवाह** | **20,17,22,82,105.82** | **10,46,34,10,273.50** |

| | | |
|---|---|---|
| घ. नकदी और नकदी समतुल्यों में निवल परिवर्तन (क+ख+ग) | 6,44,14,79,923.72 | 1,90,31,21,695.44 |
| **ङ. नकदी और नकदी समतुल्य (आरंभिक शेष)** | 3,63,03,65,158.44 | 1,72,72,43,463.00 |
| **च. नकदी और नकदी समतुल्य (अंतिम शेष)** | **10,07,18,45,082.16** | **3,63,03,65,158.44** |
| | | |
| **नकदी प्रवाह विवरण पर व्याख्यात्मक टिप्पणिया** | | |
| (क) नकदी और नकदी समतुल्यों में शामिल हैं: | | |
| (i) हस्तगत नकदी और बैंक में शेष | 6,24,21,28,502.47 | 20,85,04,226.24 |
| (ii) अल्प अवधि निवेश | 3,82,97,16,579.69 | 3,42,18,60,932.20 |
| | **10,07,18,45,082.16** | **3,63,03,65,158.44** |

**कृते मृदुल अग्रवाल एंड एसोसिएट्स**
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
फर्म पंजी. सं. 004293सी

हस्ता./–
**(ऋषि अग्रवाल)**
साझेदार
सद.सं. 427791

स्थान: लखनऊ
दिनांक: 22.05.2017

**निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से**

हस्ता./–
**(कुमार केशव)**
प्रबंध निदेशक
डीआईएन: 02908695

हस्ता./–
**(पुष्पा बेलानी)**
कम्पनी सचिव

हस्ता./–
**(अजय कांत रस्तोगी)**
निदेशक (वित्त)
डीआईएन: 07228424

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

पंजीकृत कार्यालयः प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड, गोमती नगर, लखनऊ

## वित्तीय विवरणों के भाग रूप टिप्पणियां

नोट सं. 1–शेयर पूंजी

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | | 31 मार्च, 2016 को | |
|---|---|---|---|---|
| | शेयरों की संख्या | राशि | शेयरों की संख्या | राशि |
| **अधिकृत पूंजी** | | | | |
| 100 रुपए प्रत्येक के इक्विटी शेयर | 20,00,00,000 | 20,00,00,00,000.00 | 20,00,00,000 | 20,00,00,00,000.00 |
| | **20,00,00,000** | **20,00,00,00,000.00** | **20,00,00,000** | **20,00,00,00,000.00** |
| निर्गत, अभिदत्त और प्रदत्त | | | | |
| पूर्णतया प्रदत्त 100 रुपए प्रत्येक के इक्विटी शेयर | 9,42,65,000 | 9,42,65,00,000.00 | 3,80,05,000 | 3,80,05,00,000.00 |
| **योग** | **9,42,65,000** | **9,42,65,00,000.00** | **3,80,05,000** | **3,80,05,00,000.00** |
| **(क) रिपोर्टिंग अवधि के आरंभ और अंत में बकाया शेयरों की संख्या और राशि का मिलान** | | | | |
| | शेयरों की संख्या | राशि | शेयरों की संख्या | राशि |
| वर्ष के आरंभ में बकाया शेयर | 3,80,05,000 | 3,80,05,00,000.00 | 70,05,000 | 70,05,00,000.00 |
| वर्ष के दौरान जारी शेयर – नए शेयर | 5,62,60,000 | 5,62,60,00,000.00 | 3,10,00,000 | 3,10,00,00,000.00 |
| **वर्ष के अंत में बकाया शेयर** | **9,42,65,000** | **9,42,65,00,000.00** | **3,80,05,000** | **3,80,05,00,000.00** |
| **(ख) 5% से अधिक शेयर रखने वाले प्रत्येक शेयरधारक द्वारा रखे गए शेयरों का विवरणः** | शेयरों की संख्या | धारण % | शेयरों की संख्या | धारण % |
| **शेयरधारकों के नाम** | | | | |
| उत्तर प्रदेश के राज्यपाल | 7,30,00,000 | 77.44% | 3,80,00,000 | 99.99% |
| भारत के राष्ट्रपति | 2,12,60,000 | 22.55% | - | 0.00% |

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

पंजीकृत कार्यालयः प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड, गोमती नगर, लखनऊ

## वित्तीय विवरणों के भाग रूप टिप्पणियां

नोट सं. 2–आरक्षित और अधिशेष

राशि (रुपए)

| क्र.सं. | विवरण | | आरंभिक शेष | वर्ष के दौरान वृद्धि / (समायोजन) | कुल आय | अंतरण | समायोजित / आय | 31.03.2017 को उपयोग की गई |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| क) | **आरक्षित पूंजी** | | | | | | | |
| 1 | एलडीए से अनुदान | चा.व. | 67,03,21,305.00 | 20,46,35,020.00 | 87,49,56,325.00 | - | - | 87,49,56,325.00 |
| 2 | उ.प्र. ए.वी.पी. से अनुदान | चा.व. | 1,45,00,00,000.00 | - | 1,45,00,00,000.00 | - | - | 1,45,00,00,000.00 |
| 3 | आईडी एफ, उ.प्र. सरकार सेअ नुद्द न | चा.व. | 2,50,00,00,000.00 | - | 2,50,00,00,000.00 | - | - | 2,50,00,00,000.00 |
| 4 | उ.प्र. सरकार से अनुदान–भूमि | चा.व. | 2.00 | - | 2.00 | - | - | 2.00 |
| | उप–जोड़ (क) | चा.व. | **4,62,03,21,307.00** | **20,46,35,020.00** | **4,82,49,56,327.00** | **-** | **-** | **4,82,49,56,327.00** |
| | | पि.व. | **1,88,74,07,002.00** | **2,73,29,14,305.00** | **4,62,03,21,307.00** | **-** | **-** | **4,62,03,21,307.00** |
| ख) | **लाभ एवं हानि लेखे** | चा.व. | (25,13,89,627.00) | (19,18,09,745.00) | (44,31,99,373.00) | - | - | (44,31,99,373.00) |
| | **उप–जोड़ (ख)** | चा.व. | **(25,13,89,627.00)** | **(19,18,09,745.00)** | **(44,31,99,373.00)** | **-** | **-** | **(44,31,99,373.00)** |
| | | पि.व. | **(2,96,02,116.00)** | **(22,17,87,511.00)** | **(25,13,89,627.00)** | **-** | **-** | **(25,13,89,627.00)** |
| ग) | **आस्थगित सरकारी अनुदान** | | | | | | | |
| 1 | सरकारी करों हेतु अनुदान–उ.प्र. सरकार | चा.व. | - | 89,00,00,000.00 | 89,00,00,000.00 | - | 44,63,11,545.00 | 44,36,88,455.00 |
| 2 | एलडीए से अनुदान | चा.व. | 1,05,22,396.00 | - | 1,05,22,396.00 | - | 8,80,782.00 | 96,41,614.00 |
| | **उप–जोड़ (ग)** | चा.व. | **1,05,22,396.00** | **89,00,00,000.00** | **90,05,22,396.00** | **-** | **44,71,92,327.00** | **45,33,30,069.00** |
| | | पि.व. | 7,74,12,738.00 | - | 7,74,12,738.00 | 10,90,985.00 | 6,57,99,357.00 | 1,05,22,396.00 |
| | **कुल योग (क+ख+ग)** | चा.व. | **4,37,94,54,076.00** | **90,28,25,275.00** | **5,28,22,79,350.00** | **-** | **44,71,92,327.00** | **4,83,50,87,023.00** |
| | | पि.व. | 1,93,52,17,624.00 | 2,51,11,26,794.00 | 4,44,63,44,418.00 | 10,90,985.00 | 6,57,99,357.00 | 4,37,94,54,076.00 |

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

## वित्तीय विवरणों के भाग रूप टिप्पणियां

**नोट सं. 3–शेयर आवेदन राशि आवंटन निलंबित**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| **शेयर आवेदन राशि (आवंटन लंबित)** | | |
| (i) उत्तर प्रदेश सरकार | 2,25,00,00,000.00 | 1,75,00,00,000.00 |
| (ii) भारत सरकार | 1,39,00,00,000.00 | 1,12,60,00,000.00 |
| **योग** | **3,64,00,00,000.00** | **2,87,60,00,000.00** |

**नोट सं. 4–दीर्घ अवधि उधारियां**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | | 31 मार्च, 2016 को | |
|---|---|---|---|---|
| **उत्तर प्रदेश सरकार से अधीनस्थ ऋण (ब्याज मुक्त और अप्रतिभूत)** | | | | |
| केन्द्रीय करों के लिए | 2,60,00,00,000.00 | | 60,00,00,000.00 | |
| भूमि के लिए | 2,75,00,00,000.00 | 5,35,00,00,000.00 | 1,25,00,00,000.00 | 1,85,00,00,000.00 |
| **भारत सरकार से अधीनस्थ ऋण (ब्याज मुक्त और अप्रतिभूत)** | | | | |
| केन्द्रीय करों के लिए | | 88,32,00,000.00 | | 28,32,00,000.00 |
| **यूरोपीय निवेश बैंक के समक्ष भारत सरकार से ब्याज सहित ऋण** | | 8,41,00,00,000.00 | | - |
| **योग** | | **14,64,32,00,000.00** | | **2,13,32,00,000.00** |

**नोट सं. 5–आस्थगित कर परिसंपत्ति / देयता**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| आरंभिक शेष | 1,16,10,342.00 | 1,02,11,737.00 |
| जोड़ें: समय अंतराल के कारण | 2,39,22,192.00 | (2,18,22,079.00) |
| **आस्थगित कर परिसंपत्ति / (देयता)** | **3,55,32,534.00** | **(1,16,10,342.00)** |

**नोट सं. 6–अन्य दीर्घ अवधि देयताएं**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| जीसी कन्सोर्टियम से निष्पादन गारंटी | 2,19,16,660.00 | - |
| ब्यूरो वेरिटास इटैलिया एसपीए से निष्पादन गारंटी | 30,71,160.00 | - |
| जियोडाटा से निष्पादन गारंटी | 44,00,000.00 | - |
| **योग** | **2,93,87,820.00** | **-** |

**नोट सं. 7–दीर्घ अवधि प्रावधान**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| **कर्मचारी हितलाभ के लिए** | | |
| (i) अवकाश नकदीकरण हेतु | 1,17,96,722.00 | 12,53,234.00 |
| **योग** | **1,17,96,722.00** | **12,53,234.00** |

**नोट सं. 8–व्यापार देय**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| क) सूक्ष्म और लघु औद्योगिक उपक्रमों को कुल बकाया देय (30 से अधिक दिनों से देय) | - | - |
| ख) मध्यम औद्योगिक उपक्रमों को कुल बकाया देय (30 से अधिक दिनों से देय) | - | - |
| ग) कर्मचारियों के प्रति देय | 1,05,95,853.00 | 59,30,526.00 |
| घ) यात्रा भत्ता देय | 78,841.00 | - |
| ङ) कार्यशील पूंजी और पूंजीगत वस्तुओं के लिए विविध लेनदार | 65,00,56,931.00 | 36,78,14,767.00 |
| च) व्यावसायिक और अन्य सेवाएं देय | 73,21,116.00 | 7,15,13,820.00 |
| छ) अन्य | 83,45,431.00 | 78,70,176.00 |
| **योग** | **67,63,98,172.00** | **45,31,29,289.00** |

**नोट सं. 9–अन्य चालू देयताएं**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| देय शुल्क और कर | 9,28,29,072.00 | 5,57,30,966.00 |
| ठेकेदारों और अन्य से जमा / प्रतिधारण राशि | 30,44,43,585.00 | 7,19,84,136.00 |
| **योग** | **39,72,72,657.00** | **12,77,15,102.00** |

**नोट सं. 10–अल्प अवधि प्रावधान**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| कर्मचारी हितलाभ के लिए अवकाश नकदीकरण | 63,73,950.00 | 17,72,677.00 |
| अन्य | 42,95,19,808.00 | - |
| **योग** | **43,58,93,758.00** | **17,72,677.00** |

नोट सं. 11–मूर्त परिसंपत्तियां

राशि (रुपए)

| विवरण | सकल ब्लॉक | | | | मूल्यह्रास | | | | निवल ब्लॉक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.04.2016 को | वृद्धि / समायोजन | बिक्री / समायोजन | 31.03.2017 को | 01.04.2016 को | वर्ष के दौरान वृद्धि / समायोजन | वर्ष के दौरान | 31.03.2017 तक | 31.03.2017 को | 31.03.2016 को |
| कम्प्यूटर्स और एसेसरीज | 1,82,68,910.08 | 1,41,31,614.00 | - | 3,24,00,524.08 | 32,28,269.00 | - | 73,85,834.00 | 1,06,14,103.00 | 2,17,86,421.08 | 1,50,40,641.08 |
| उपकरण और मशीनरी | 78,74,316.00 | 5,73,01,546.00 | - | 6,51,75,862.00 | 2,71,985.00 | - | 13,58,884.00 | 16,30,869.00 | 6,35,44,993.00 | 76,02,331.00 |
| मोबाइल सेट्स | 9,66,078.00 | 12,70,696.00 | 1,23,199.00 | 21,13,575.00 | 2,71,251.00 | (39,405.00) | 5,93,652.00 | 8,25,498.00 | 12,88,077.00 | 6,94,827.00 |
| फर्नीचर | 1,39,87,791.00 | 2,45,61,793.00 | - | 3,85,49,584.00 | 14,43,718.00 | - | 22,79,703.00 | 37,23,421.00 | 3,48,26,163.00 | 1,25,44,073.00 |
| कार्यालय भवन | 66,43,900.00 | - | - | 66,43,900.00 | 2,60,289.00 | - | 1,04,755.00 | 3,65,044.00 | 62,78,856.00 | 63,83,611.00 |
| वाहन | 36,95,921.00 | - | - | 36,95,921.00 | 5,13,522.00 | (8,760.00) | 4,38,730.00 | 9,43,492.00 | 27,52,429.00 | 31,82,399.00 |
| कार्यालय उपकरण | 1,70,58,410.00 | 16,22,317.00 | - | 1,86,80,727.00 | 33,74,360.00 | 1,600.00 | 34,73,628.00 | 68,49,588.00 | 1,18,31,139.00 | 1,36,84,050.00 |
| फ्रीहोल्ड भूमि | 54,76,25,416.00 | 24,01,48,521.00 | - | 78,77,73,937.00 | - | - | - | - | 78,77,73,937.00 | 54,76,25,416.00 |
| भूमि (उ.प्र. सरकार से अनुदान) | 2.00 | - | - | 2.00 | - | - | - | - | 2.00 | 2.00 |
| लीजहोल्ड भूमि (90 वर्ष) | 3,81,08,370.00 | 60,360.00 | - | 3,81,68,730.00 | - | - | - | - | 3,81,68,730.00 | 3,81,08,370.00 |
| **योग – चालू वर्ष** | **65,42,29,114.08** | **33,90,96,847.00** | **1,23,199.00** | **99,32,02,762.08** | **93,63,394.00** | **(46,565.00)** | **1,56,35,186.00** | **2,49,52,015.00** | **96,82,50,747.08** | **64,48,65,720.08** |
| **- पिछले वर्ष** | **1,83,59,903.00** | **63,83,89,556.08** | **25,20,345.00** | **65,42,29,114.08** | **14,06,984.00** | **6,13,041.00** | **76,29,933.00** | **93,63,394.00** | **64,48,65,720.08** | **1,69,52,919.00** |

नोट सं. 12–अमूर्त परिसंपत्तियां

राशि (रुपए)

| विवरण | सकल ब्लॉक | | | | ऋणशोधन | | | | निवल ब्लॉक | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 01.04.2016 को | वृद्धि / समायोजन | बिक्री / समायोजन | 31.03.2017 को | 01.04.2016 को | वर्ष के दौरान वृद्धि / समायोजन | वर्ष के दौरान | 31.03.2017 को | 31.03.2017 को | 31.03.2016 को |
| सॉफ्टवेयर और लाइसेंस | 72,99,213.92 | 1,00,72,117.00 | - | 1,73,71,330.92 | 10,96,723.16 | 64,970.00 | 40,33,530.00 | 50,65,283.16 | 1,23,06,047.76 | 62,02,490.76 |
| भूमि केप्रयोग केअ धिकार | 37,37,88,553.00 | - | - | 37,37,88,553.00 | 31,05,845.00 | - | 1,06,79,535.00 | 1,37,85,380.00 | 36,00,03,173.00 | 37,06,82,708.00 |
| **योग - चालू वर्ष** | **38,10,87,766.92** | **1,00,72,117.00** | **-** | **39,11,59,883.92** | **42,02,568.16** | **64,970.00** | **1,47,13,065.00** | **1,88,50,663.16** | **37,23,09,220.76** | **37,68,85,198.76** |
| **- पिछले वर्ष** | **-** | **37,80,61,285.92** | **-** | **38,10,87,766.92** | **2,93,810.00** | **-** | **39,08,758.16** | **42,02,568.16** | **37,68,85,198.76** | **27,32,671.00** |

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

## वित्तीय विवरणों के भाग रूप टिप्पणियां

### नोट सं. 13–कार्यशील पूंजी

राशि (रुपए)

| विवरण | 01 अप्रैल, 2016 को | वर्ष के दौरान वृद्धि / समायोजन | योग | वर्ष के दौरान पूंजीकृत | 31 मार्च, 2017 को |
|---|---|---|---|---|---|
| कार्यशील पूंजी (मैसर्स अभिमन्यु सिंह) | - | 45,69,305.00 | 45,69,305.00 | - | 45,69,305.00 |
| कार्यशील पूंजी (एल्स्टॉम) | 13,67,65,932.00 | 98,04,56,839.05 | 1,11,72,22,771.05 | - | 1,11,72,22,771.05 |
| कार्यशील पूंजी (एल्स्टॉम एसए) | 10,13,74,756.00 | 39,32,29,985.00 | 49,46,04,741.00 | - | 49,46,04,741.00 |
| कार्यशील पूंजी (अम्बा) | - | 58,37,462.00 | 58,37,462.00 | - | 58,37,462.00 |
| कार्यशील पूंजी (अनुराग सिंह) | - | 4,90,650.00 | 4,90,650.00 | - | 4,90,650.00 |
| कार्यशील पूंजी (एएस कॉन्ट्रैक्टर्स) | 15,43,514.00 | 48,51,867.00 | 63,95,381.00 | - | 63,95,381.00\ |
| कार्यशील पूंजी (बालाजी) | - | 73,69,796.00 | 73,69,796.00 | - | 73,69,796.00 |
| कार्यशील पूंजी (कैनन) | - | 1,09,34,06,012.00 | 1,09,34,06,012.00 | - | 1,09,34,06,012.00 |
| कार्यशील पूंजी (सीबीएम) | - | 5,66,67,851.00 | 5,66,67,851.00 | - | 5,66,67,851.00 |
| कार्यशील पूंजी (सीडब्ल्यूआईपी) | - | 2,42,43,467.00 | 2,42,43,467.00 | - | 2,42,43,467.00 |
| कार्यशील पूंजी (डाटामैटिक्स) | - | 10,20,97,019.00 | 10,20,97,019.00 | - | 10,20,97,019.00 |
| कार्यशील पूंजी (डॉन बिल्डिंग) | - | 36,26,913.00 | 36,26,913.00 | - | 36,26,913.00 |
| कार्यशील पूंजी (फर्निशिंग हाउस) | - | 7,69,829.00 | 7,69,829.00 | - | 7,69,829.00 |
| कार्यशील पूंजी (गुलेरमार्क) | - | 1,75,40,84,811.00 | 1,75,40,84,811.00 | - | 1,75,40,84,811.00 |
| कार्यशील पूंजी (जैन मार्बल्स) | - | 23,91,281.00 | 23,91,281.00 | - | 23,91,281.00 |
| कार्यशील पूंजी (जॉन्सन लिफ्ट्स) | - | 8,00,32,860.00 | 8,00,32,860.00 | - | 8,00,32,860.00 |
| कार्यशील पूंजी (कालिन्दी) | 5,17,28,415.00 | 40,14,75,560.00 | 45,32,03,975.00 | - | 45,32,03,975.00 |
| कार्यशील पूंजी (कैप्री) | - | 2,53,61,784.00 | 2,53,61,784.00 | - | 2,53,61,784.00 |
| कार्यशील पूंजी (एलकेसीसी 01) | 4,48,21,63,983.00 | 2,18,49,56,352.00 | 6,66,71,20,335.00 | - | 6,66,71,20,335.00 |
| कार्यशील पूंजी (एलकेसीसी 07) | - | 29,58,83,519.00 | 29,58,83,519.00 | - | 29,58,83,519.00 |
| कार्यशील पूंजी (एलकेसीसी 11) | - | 2,00,00,000.00 | 2,00,00,000.00 | - | 2,00,00,000.00 |
| कार्यशील पूंजी (एलएंडटी एलकेई 1 व 2) | 5,43,17,273.00 | 1,32,30,92,445.00 | 1,37,74,09,718.00 | - | 1,37,74,09,718.00 |
| कार्यशील पूंजी (एलएंडटी एलकेएस 02) | - | 36,14,79,042.00 | 36,14,79,042.00 | - | 36,14,79,042.00 |
| कार्यशील पूंजी (मारू) | - | 6,00,000.00 | 6,00,000.00 | - | 6,00,000.00 |
| कार्यशील पूंजी (मैटेलेक्स) | - | 35,40,268.00 | 35,40,268.00 | - | 35,40,268.00 |
| कार्यशील पूंजी (माइक्रोइलेक्ट्रॉनिका) | - | 2,33,68,425.00 | 2,33,68,425.00 | - | 2,33,68,425.00 |
| कार्यशील पूंजी (मित्सुई) | 22,99,25,249.00 | 28,14,80,472.00 | 51,14,05,721.00 | - | 51,14,05,721.00 |
| कार्यशील पूंजी (उत्तर रेलवे) | - | 1,24,02,539.00 | 1,24,02,539.00 | - | 1,24,02,539.00 |
| कार्यशील पूंजी (कार्यालय भवन) | - | 14,57,426.00 | 14,57,426.00 | - | 14,57,426.00 |
| कार्यशील पूंजी (ओनिक्स) | - | 17,02,590.00 | 17,02,590.00 | - | 17,02,590.00 |
| कार्यशील पूंजी (स्पेशिएलिटी एल्युमीनियम) | - | 42,08,345.00 | 42,08,345.00 | - | 42,08,345.00 |
| कार्यशील पूंजी (रामा) | - | 10,58,08,844.00 | 10,58,08,844.00 | - | 10,58,08,844.00 |
| कार्यशील पूंजी (राइट्स) | - | 13,88,793.00 | 13,88,793.00 | - | 13,88,793.00 |
| कार्यशील पूंजी (सैम) | 94,69,63,338.00 | 82,68,35,018.00 | 1,77,37,98,356.00 | - | 1,77,37,98,356.00 |
| कार्यशील पूंजी (शेनयांग) | - | 8,94,97,244.00 | 8,94,97,244.00 | - | 8,94,97,244.00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| कार्यशील पूंजी (शिव सुंदर) | - | 14,99,127.00 | 14,99,127.00 | - | 14,99,127.00 |
| कार्यशील पूंजी (श्री राम) | - | 20,67,668.00 | 20,67,668.00 | - | 20,67,668.00 |
| कार्यशील पूंजी (एस.के. इलेक्ट्रिकल्स) | - | 1,40,740.00 | 1,40,740.00 | - | 1,40,740.00 |
| कार्यशील पूंजी (एस.पी. सिंगला) | 13,11,84,378.00 | 23,02,20,635.00 | 36,14,05,013.00 | - | 36,14,05,013.00 |
| कार्यशील पूंजी (स्टील अथॉरिटी) | 10,09,64,348.00 | - | 10,09,64,348.00 | - | 10,09,64,348.00 |
| कार्यशील पूंजी (स्टोन इंडिया) | - | 3,93,35,704.00 | 3,93,35,704.00 | - | 3,93,35,704.00 |
| कार्यशील पूंजी (सूरज बिल्डर्स) | - | 12,03,42,469.00 | 12,03,42,469.00 | - | 12,03,42,469.00 |
| कार्यशील पूंजी (एसवीवी इलेक्ट्रो) | - | 2,85,595.00 | 2,85,595.00 | - | 2,85,595.00 |
| कार्यशील पूंजी (विशाल कंस्ट्रक्शन) | - | 50,20,194.00 | 50,20,194.00 | - | 50,20,194.00 |
| कार्यशील पूंजी (वोस्टालपाइन) | 3,85,00,018.00 | 20,09,38,260.00 | 23,94,38,278.00 | - | 23,94,38,278.00 |
| कार्यशील पूंजी (वोस्लो कोजिगर) | 7,00,35,570.00 | 17,71,78,926.00 | 24,72,14,496.00 | - | 24,72,14,496.00 |
| कार्यशील पूंजी (वोस्लो फास्टनिंग) | 4,97,34,798.00 | 4,56,32,238.00 | 9,53,67,036.00 | - | 9,53,67,036.00 |
| कार्यशील पूंजी (यंग ग्रुप) | - | 14,71,693.00 | 14,71,693.00 | - | 14,71,693.00 |
| सीडब्ल्यूआईपी (कन्ज्यमेबल्स) | - | 34,47,005.00 | 34,47,005.00 | - | 34,47,005.00 |
| सीडब्ल्यूआईपी (यूटिलिटीज का परिवर्तन) | - | 55,61,752.00 | 55,61,752.00 | - | 55,61,752.00 |
| सीडब्ल्यूआईपी–संयंत्र और मशीनरी | - | 12,39,70,993.00 | 12,39,70,993.00 | | 12,39,70,993.00 |
| डीडीसी (पीएसी कैम्पस) | - | 1,42,97,202.00 | 1,42,97,202.00 | - | 1,42,97,202.00 |
| विदेशी मुद्रा उतार–चढ़ावों का प्रभाव (सीडब्ल्यूआईपी) | - | 4,77,17,909.00 | 4,77,17,909.00 | - | 4,77,17,909.00 |
| विद्युत उपकरण – सीडब्ल्यूआईपी | - | 3,87,79,000.00 | 3,87,79,000.00 | - | 3,87,79,000.00 |
| विद्युत कनेक्शन प्रभार | - | 1,12,06,156.00 | 1,12,06,156.00 | - | 1,12,06,156.00 |
| निर्माण के दौरान व्यय–यूटिलिटी अंतरण प्रभार | 74,92,844.00 | 27,17,800.00 | 1,02,10,644.00 | - | 1,02,10,644.00 |
| निर्माण के दौरान व्यय–विद्युत प्रभार | 1,71,98,000.00 | 2,48,34,976.00 | 4,20,32,976.00 | - | 4,20,32,976.00 |
| विदेशी ऋण पर ब्याज | - | 33,49,148.00 | 33,49,148.00 | - | 33,49,148.00 |
| पुनर्वास व्यय | 5,64,000.00 | - | 5,64,000.00 | - | 5,64,000.00 |
| अस्थाई भूमि का किराया | - | 5,59,320.00 | 5,59,320.00 | - | 5,59,320.00 |
| सबस्टेशन सिविल कार्य – सीडब्ल्यूआईपी | - | 1,61,69,000.00 | 1,61,69,000.00 | - | 1,61,69,000.00 |
| पर्यवेक्षण प्रभार (सबस्टेशन) – सीडब्ल्यूआईपी | - | 76,28,000.00 | 76,28,000.00 | - | 76,28,000.00 |
| तकनीकी और सामान्य निर्माण प्रभार | - | 23,95,000.00 | 23,95,000.00 | - | 23,95,000.00 |
| ट्रैक बेड सफाई प्रभार | - | 28,78,983.00 | 28,78,983.00 | - | 28,78,983.00 |
| पूंजीकृत बैंक प्रभार | 1,61,059.39 | 12,99,028.88 | 14,60,088.27 | - | 14,60,088.27 |
| सेंटेज प्रभार | 27,69,100.00 | - | 27,69,100.00 | | 27,69,100.00 |
| जीसी व्यय | - | 4,08,38,336.00 | 4,08,38,336.00 | - | 4,08,38,336.00 |
| एलएमआरसी स्टाफ क्वार्टर्स | - | 6,92,47,761.00 | 6,92,47,761.00 | - | 6,92,47,761.00 |
| तकनीकी परामर्श शुल्क | 44,80,12,312.00 | 62,11,35,603.00 | 1,06,91,47,915.00 | - | 1,06,91,47,915.00 |
| निर्माण के दौरान व्यय | - | 13,09,24,930.14 | 13,09,24,930.14 | - | 13,09,24,930.14 |
| **योग** | **6,87,13,98,887.39** | **12,47,17,55,765.07** | **19,34,31,54,652.46** | **-** | **19,34,31,54,652.46** |
| घटाएं: सरकारी करों के लिए उ.प्र. सरकार से अनुदान | 10,00,00,000.00 | 44,63,11,545.00 | 54,63,11,545.00 | - | 54,63,11,545.00 |
| घटाएं: मूल्य अंतर | 21,53,44,833.00 | 8,42,52,111.00 | 29,95,96,944.00 | - | 29,95,96,944.00 |
| **योग (चालू वर्ष)** | **6,55,60,54,054.39** | **11,94,11,92,109.07** | **18,49,72,46,163.46** | **-** | **18,49,72,46,163.46** |
| **(पिछले वर्ष)** | **98,84,29,914.00** | **5,56,55,99,140.39** | **6,55,40,29,054.39** | **-** | **6,55,40,29,054.39** |

## नोट सं. 14–प्रगति अधीन अमूर्त परिसंपत्तियां

राशि (रुपए)

| विवरण | 01 अप्रैल, 2016 को | वर्ष के दौरान वृद्धि / समायोजन | योग | वर्ष के दौरान पूंजीकृत | 31 मार्च, 2017 को |
|---|---|---|---|---|---|
| ईआरपी सॉफ्टवेयर | - | 2,93,81,926.00 | 2,93,81,926.00 | - | 2,93,81,926.00 |
| **योग (चालू वर्ष)** | **-** | **2,93,81,926.00** | **2,93,81,926.00** | **-** | **2,93,81,926.00** |
| **(पिछले वर्ष)** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |

## नोट सं. 15–दीर्घ अवधि ऋण और अग्रिम

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| **1) गतिशीलता अग्रिम** | | |
| क) गुलेरमार्क–टीपीएल संयुक्त उद्यम | 20,56,03,307.00 | - |
| ख) जॉन्सन लिफ्ट्स प्रा. लि. | 92,47,564.00 | - |
| ग) केएसएम बशीर मोहम्मद एंड सन्स | 4,04,68,914.00 | - |
| घ) एलएंडटी एलकेसीसी–07 | 4,22,08,428.00 | - |
| **2) संयंत्र और मशीनरी अग्रिम** | | |
| क) एलएंडटी एलकेसीसी 07 | 2,19,55,848.00 | - |
| ख) गुलेरमार्क–टीपीएल संयुक्त उद्यम | 3,97,07,713.00 | - |
| **3) प्रतिभूति जमाएं** | | |
| क) विद्युत प्रतिभूति जमा | 1,52,87,600.00 | 2,67,600.00 |
| ख) डीएफओ को प्रतिभूति | 3,42,600.00 | - |
| **योग** | **37,48,21,974.00** | **2,67,600.00** |

## नोट सं. 16–नकदी एवं नकदी समतुल्य

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | | 31 मार्च, 2016 को | |
|---|---|---|---|---|
| **i) बैंकों में शेष** | | | | |
| **चालू खाते** | | | | |
| क) एचडीएफसी खाता नं. 50100101197587 | 7,00,82,98,664.00 | | 5,54,76,480.00 | |
| ख) एचडीएफसी खाता नं. 50200009236810 | (4,78,40,579.03) | | 15,30,27,746.24 | |
| ग) एसबीआई खाता नं. 36257192704 | 549.50 | 6,96,04,58,634.47 | - | 20,85,04,226.24 |
| **ii) बैंकों में शेष** | | | | |
| **अन्य खाते** | | | | |
| क) एसबीआई में फ्लेक्सी खाते | 32,32,55,031.69 | | 2,76,08,34,283.20 | |
| घटाएं: बुक ओवरड्राफ्ट–एसबीआई-33509093494 | (71,79,71,615.00) | | 35,45,75,651.00 | |
| घटाएं: बुक ओवरड्राफ्ट–एसबीआइ-35778181248 | (3,59,137.00) | (39,50,75,720.31) | - | 2,40,62,58,632.20 |
| ख) सावधि जमाएं | | | | |
| i) एचडीएफसी बैंक | 3,50,64,61,548.00 | | 1,53,17,500.00 | |
| ii) भारतीय स्टेट बैंक | - | 3,50,64,61,548.00 | 1,00,02,84,800.00 | 1,01,56,02,300.00 |
| **iii) हस्तगत चेक** | | 620.00 | | - |
| **कुल योग** | | **10,07,18,45,082.16** | | **3,63,03,65,158.44** |

**8 नवंबर, 2016 से 30 दिसंबर, 2016 की अवधि के दौरान धारित और लेनदेन किए गए निर्दिष्ट बैंक नोटों (एसबीएन) के संबंध में प्रकटन निम्न है:**

राशि (रुपए)

| विवरण | एसबीएन | अन्य मूल्यवर्ग के नोट | योग |
|---|---|---|---|
| 8.11.2016 को अंतिम हस्तगत नकदी | | | |
| जोड़ें: अनुमेय प्राप्तियां | - | - | - |
| घटाएं: अनुमेय भुगतान | - | - | - |
| घटाएं: बैंकों में जमा राशि | - | - | - |
| 30.12.2016 को अंतिम हस्तगत नकदी | - | - | - |
| **कुल योग** | **-** | **-** | **-** |

**नोट सं. 17–अल्प अवधि ऋण एवं अग्रिम**

राशि (रुपए)

| विवरण | 31 मार्च, 2017 को | 31 मार्च, 2016 को |
|---|---|---|
| **ठेकेदारों को अग्रिम** | | |
| **गतिशीलता अग्रिम** | | |
| आरवी एसो. आर्कि. इंजी एंड कन्सल्टेंट्स | 2,64,15,055.00 | 5,32,13,569.00 |
| आयेशा इंजीनियरिया आर्किटेक्चुटा | 5,88,81,144.00 | 12,17,40,516.00 |
| जियोडाटा इंजीनियरिंग एसपीए | 2,79,73,566.00 | 5,29,41,367.00 |
| एल्स्टॉम ट्रांसपोर्ट इंडिया लिमिटेड | 1,45,99,64,999.00 | 1,49,11,34,119.00 |
| एल्स्टॉम ट्रांसपोर्ट एसए | 11,58,50,199.00 | 16,42,84,737.00 |
| डाटामैटिक्स ग्लोबल सर्विसेज लिमिटेड | 3,04,89,048.00 | - |
| गुलेरमार्क–टीपीएल संयुक्त उद्यम | 48,07,31,410.00 | - |
| जॉन्सन लिफ्ट्स प्रा. लि. | 1,92,87,826.00 | 1,55,77,784.00 |
| कालिन्दी रेल निर्माण इंजीनियर्स लिमिटेड | 2,74,48,364.10 | 4,96,67,844.00 |
| एल एंड टी (एलकेसीसी–07) | 29,54,58,994.00 | - |
| एल एंड टी (एलकेई 1 व 2) | 21,26,02,382.00 | 36,79,44,635.00 |
| एल एंड टी (एलकेएस 02) | 10,15,79,124.00 | 5,72,19,616.00 |
| माइक्रोइलेक्ट्रोनिका स्पोल एसआरओ | 2,37,46,248.00 | - |
| रामा कन्स्ट्रक्शन कम्पनी | 3,75,00,000.00 | - |
| कैनन फास्टनर्स | - | 2,13,86,373.00 |
| एल एंड टी (एलकेसीसी–01) | - | 6,55,65,291.00 |
| एस.पी. सिंगला | - | 52,58,595.00 |
| | | |
| **सामग्री अग्रिम** | | |
| एलएंडटी (एलकेसीसी–01) | - | 6,25,59,417.00 |
| एसएएम इंडिया | - | 50,23,348.00 |
| एस.पी. सिंगला | - | 18,14,483.00 |
| गुलेरमार्क–टीपीएल संयुक्त उद्यम | 4,78,34,439.00 | - |
| केएसएम बशीर मोहम्मद एंड सन्स | 2,27,64,688.00 | - |
| एल एंड टी (एलकेसीसी 07) | 10,07,43,518.00 | - |
| रामा कंस्ट्रक्शन कम्पनी | 73,20,379.00 | - |

| | | |
|---|---|---|
| **संयंत्र और मशीनरी अग्रिम** | | |
| एल एंड टी (एलकेसीसी 07) | 29,54,58,994.00 | - |
| गुलेरमार्क–टीपीएल संयुक्त उद्यम | 37,35,63,404.00 | - |
| एल एंड टी (एलकेसीसी 01) | - | 2,02,35,821.00 |
| | | |
| **अन्य अग्रिम** | | |
| ऑटोलिफ्ट जीएमबीएच को अग्रिम | 7,28,758.00 | - |
| फीडबैक इन्फ्रा प्रा. लि. को अग्रिम | 2,87,500.00 | - |
| सेंटी टॉयज को अग्रिम | 2,49,375.00 | - |
| एनआईएफटी को अग्रिम | 3,16,250.00 | - |
| कानपुर मेट्रो को अग्रिम | 2,37,89,906.00 | - |
| वाराणसी मेट्रो को अग्रिम | 4,66,090.25 | - |
| डॉसिल फैशन्स को अग्रिम | 98,000.00 | - |
| स्टॉक होल्डिंग कॉर्पोरेशन को अग्रिम | 3,30,100.00 | - |
| प्रूफ चेकिंग के लिए आईआईटी (आरडी), दिल्ली को अग्रिम | - | 28,50,000.00 |
| ब्रीफकेसों के लिए एआरए एजेंसी को अग्रिम | - | 29,880.00 |
| बैठक कक्ष के लिए रेलवे बुकिंग का अग्रिम | - | 40,000.00 |
| **योग** | **3,79,18,79,760.35** | **2,55,84,87,395.00** |

**नोट सं. 18–अन्य चालू परिसंपत्तियां**

**राशि (रुपए)**

| **विवरण** | **31 मार्च, 2017 को** | **31 मार्च, 2016 को** |
|---|---|---|
| **अन्य परिसंपत्तियां** | | |
| प्रोद्भूत ब्याज | 2,03,55,474.00 | 1,60,40,985.00 |
| डीएमआरसी को प्रतिभूति जमा | 8,31,358.00 | - |
| लीज किराया प्रतिभूति | 18,31,736.00 | 16,10,300.00 |
| पूर्वदत्त बीमा व्यय | 32,754.00 | 46,030.00 |
| पूर्वदत्त कार्यालय संचालन और रखरखाव व्यय | 7,092.00 | - |
| पूर्वदत्त टेलीफोन, इंटरनेट और संचार व्यय | 2,94,592.00 | - |
| प्रीपेड उपकरण रनिंग और रखरखाव व्यय | 30,849.00 | - |
| पूर्वदत्त लाइसेंस शुल्क | 23,522.00 | - |
| पूर्वदत्त रायल्टी शुल्क | 10,58,486.00 | - |
| पूर्वदत्त भूमि किराया | 5,32,400.00 | 20,22,173.00 |
| इंडस टावर प्राइवेट लिमिटेड | 6,473.00 | - |
| कर्मचारी अग्रिम | 2,60,824.65 | 10,227.00 |
| टीए/डीए पुनर्भुगतान प्राप्य | 50,062.00 | - |
| डीएमआरसी अधिवर्षिता | - | 592.00 |
| राज्य राजस्व विभाग–जीपीएफ | - | 4,286.00 |
| अन्य | 18,190.00 | - |
| **योग** | **2,53,33,812.65** | **1,97,34,593.00** |

### नोट सं. 19–अन्य आय

राशि (रुपए)

| विवरण | 01.04.2016 से 31.03.2017 की अवधि हेतु | 01.04.2015 से 31.03.2016 की अवधि |
|---|---|---|
| **अन्य आयः** | | |
| निविदा दस्तावेजों की बिक्री | 18,52,000.00 | 32,83,000.00 |
| विविध आय | 44,99,348.00 | 4,30,355.00 |
| **ब्याज आयः** | | |
| सावधि जमाएं / एफडीआर | 11,69,21,450.00 | 5,58,90,844.00 |
| फ्लेक्सी जमाएं | 5,56,94,040.00 | 1,52,38,892.00 |
| ई–नेट खातों पर ब्याज | 51,31,290.00 | 2,76,163.00 |
| विदेशी मुद्रा उतार–चढ़ावों का प्रभाव | 33,146.78 | - |
| भर्ती से प्राप्तियां | - | 4,12,48,648.20 |
| अचल संपत्तियों का किराया | 43,147.54 | - |
| **आस्थगित राजस्व अनुदान** | 8,80,782.00 | 10,90,985.00 |
| **मोबाइल हैंडसेटों के निपटान पर लाभ** | 10,831.00 | - |
| **योग** | **18,50,66,035.32** | **11,74,58,887.20** |

### नोट सं. 20–पूर्व अवधि आय

राशि (रुपए)

| विवरण | 01.04.2016 से 31.03.2017 की अवधि हेतु | 01.04.2015 से 31.03.2016 की अवधि हेतु |
|---|---|---|
| वापस लिखा गया मूल्यह्रास | 73,730.00 | 1,43,282.00 |
| विविध आय | 1,73,875.00 | - |
| **योग** | **2,47,605.00** | **1,43,282.00** |

### नोट सं. 21–कर्मचारी हितलाभ व्यय

राशि (रुपए)

| विवरण | 01.04.2016 से 31.03.2017 की अवधि हेतु | 01.04.2015 से 31.03.2016 की अवधि हेतु |
|---|---|---|
| वेतन भत्ते और अन्य लाभ | 9,77,00,382.00 | 6,86,92,848.00 |
| मूल विभागों को एफएससी और पीएफ | 1,12,07,001.00 | 44,13,684.00 |
| ईपीएफओ को ईपीएफ अंशदान | 1,38,24,766.00 | 32,81,955.00 |
| कर्मचारी आवास हेतु लीज किराया | 1,84,86,481.00 | 1,06,18,983.00 |
| चिकित्सा व्यय | 26,57,162.00 | 3,26,762.00 |
| वाहन किराया व्यय | 1,16,92,921.86 | 1,31,07,010.00 |
| कर्मचारी यूनीफॉर्म व्यय | 55,53,780.00 | 17,09,256.00 |
| अवकाश नकदीकरण व्यय | 1,59,12,037.00 | 30,25,911.00 |
| ग्रेच्युटी का अंशदान | 51,99,673.00 | - |
| कम्पोजिट ट्रांसफर व्यय | 22,56,314.00 | - |
| **योग** | **18,44,90,517.86** | **10,51,76,409.00** |

## नोट सं. 22–अन्य प्रशासनिक व्यय

राशि (रुपए)

| विवरण | 01.04.2016 से 31.03.2017 की अवधि हेतु | 01.04.2015 से 31.03.2016 की अवधि हेतु |
|---|---|---|
| प्रिंटिंग और स्टेशनरी व्यय | 63,70,242.00 | 42,80,906.00 |
| टेलीफोन, इंटरनेट और संचार व्यय | 55,75,604.00 | 20,07,924.35 |
| पुस्तकें, पत्रिकाएं, समाचारपत्र–पत्रिकाएं व्यय | 2,02,566.00 | 3,09,282.00 |
| लेखापरीक्षकों का पारिश्रमिक | 2,07,000.00 | 1,50,550.00 |
| वाहन रखरखाव प्रभार | 6,66,134.00 | 3,53,405.00 |
| विज्ञापन एवं प्रचार व्यय | 1,14,04,493.00 | 2,17,47,345.00 |
| कार्यालय संचालन एवं रखरखाव व्यय | 56,52,031.00 | 4,20,81,716.00 |
| डाक एवं कूरियर व्यय | 1,86,067.00 | 81,728.00 |
| सुरक्षा व्यय | 8,39,031.00 | 30,87,304.00 |
| विविध व्यय | 2,72,737.00 | 2,93,227.37 |
| यात्रा एवं भ्रमण व्यय | 1,39,36,744.49 | 52,10,114.50 |
| प्रशिक्षण एवं भर्ती व्यय | 1,86,46,784.00 | 5,40,25,553.00 |
| विद्युत व्यय | 47,27,475.00 | 63,53,512.00 |
| मनोरंजन व्यय | 7,66,514.00 | 76,360.00 |
| आतिथ्य एवं रिफ्रेशमेंट व्यय | 80,84,652.00 | 29,15,358.00 |
| आउटसोर्सिंग एवं जॉब वर्क व्यय | 1,03,81,418.00 | 44,21,544.70 |
| वैधानिक व्यय | 87,815.00 | 7,79,565.00 |
| दरें एवं कर | - | 88,000.00 |
| सेमिनार, समारोह, सम्मेलन व्यय | 1,46,39,500.00 | 73,59,938.00 |
| कमीशन एवं ब्रोकरेज | 1,58,660.00 | 1,88,275.00 |
| उपकरण संचालन एवं रखरखाव | 7,07,463.00 | 47,013.00 |
| लाइसेंस, विधिक एवं अन्य व्यय | 6,19,808.00 | 1,95,27,325.00 |
| रेलवे की भूमि का किराया | - | 33,45,143.00 |
| कार्यालय का किराया | 39,41,326.00 | 43,16,686.00 |
| व्यावसायिक एवं अन्य सेवाए | 2,78,77,301.00 | 1,53,15,608.00 |
| **योग** | **13,59,51,365.49** | **19,83,63,382.92** |

## नोट सं. 23–मूल्यह्रास एवं ऋणशोधन व्यय

राशि (रुपए)

| विवरण | 01.04.2016 से 31.03.2017 की अवधि हेतु | 01.04.2015 से 31.03.2016 की अवधि |
|---|---|---|
| **वर्ष के लिए मूल्यह्रास/ऋणशोधन** | | |
| क) मूर्त परिसंपत्तियां | 1,56,35,186.00 | 76,29,933.00 |
| ख) अमूर्त परिसंपत्तियां | 1,47,13,065.00 | 39,08,758.16 |
| **योग** | **3,03,48,251.00** | **1,15,38,691.16** |

## नोट सं. 24–पूर्व अवधि व्यय

राशि (रुपए)

| विवरण | 01.04.2016 से 31.03.2017 की अवधि हेतु | 01.04.2015 से 31.03.2016 की अवधि हेतु |
|---|---|---|
| विविध व्यय | 47,712.00 | - |
| वैधानिक लेखापरीक्षा व्यय | 22,500.00 | - |
| पिछले वर्षों का मूल्यह्रास | 1,600.00 | 4,69,759.00 |
| कार्यालय आपूर्ति और यूटिलिटीज व्यय | 29,880.00 | - |
| विद्युत व्यय | 2,78,532.00 | - |
| किराया व्यय | 40,000.00 | - |
| ग्रेच्युटी के लिए अंशदान | 42,93,083.00 | 84,396.00 |
| कमीशन और ब्रोकरेज | - | 28,500.00 |
| विज्ञापन और प्रचार व्यय | - | 14,35,742.00 |
| आतिथ्य और रिफ्रेशमेंट व्यय | 9,000.00 | 7,500.00 |
| टेलीफोन, इंटरनेट और संचार व्यय | 1,08,313.00 | 2,244.65 |
| मनोरंजन व्यय | - | 99,140.00 |
| यात्रा एवं भ्रमण व्यय | 32,251.00 | 71,704.00 |
| वाहन किराया प्रभार | - | 81,062.00 |
| आउटसोर्सिंग और जॉब वर्क व्यय | 1,60,694.00 | 99,140.30 |
| **योग** | **50,23,565.00** | **23,79,187.95** |

## नोट सं. 25–वित्त लागत

राशि (रुपए)

| विवरण | 01.04.2016 से 31.03.2017 की अवधि हेतु | 01.04.2015 से 31.03.2016 की अवधि हेतु |
|---|---|---|
| बैंक प्रभार | 99,694.18 | 7,490.40 |
| बैंक गारंटी व्यय | - | 1,02,440.00 |
| **योग** | **99,694.18** | **1,09,930.40** |

# लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड

पंजीकृत कार्यालयः प्रशासनिक भवन, विपिन खण्ड, गोमती नगर, लखनऊ
मुख्य कार्यालयः पहला तल, जनपथ मार्केट, हजरतगंज, लखनऊ

## आस्थगित कर की गणना

### वित्तीय वर्ष 2016–17

| विवरण | कम्पनी अधिनियम के अनुसार लाभ / हानि | आयकर अधिनियम के अनुसार लाभ / हानि |
|---|---|---|
| **लाभ / (हानि)** | (17,05,99,753.21) | (17,05,99,753.21) |
| **जोड़ें:** | | |
| : कम्पनी अधिनियम के अनुसार मूल्यह्रास | | 1,56,35,186.00 |
| : अवकाश नकदीकरण के लिए प्रावधान | | 1,51,44,761.00 |
| : अमूर्त परिसंपत्तियों का ऋणशोधन | | 1,06,79,535.00 |
| : बट्टे खाते डाले गए सॉफ्टवेयर | | 40,33,530.00 |
| : बहाल किया गया स्थिर परिसंपत्तियों का मूल्यह्रास | | 1,600.00 |
| : पूर्व अवधि व्यय | | 50,21,965.00 |
| | | **(12,00,83,176.21)** |
| **घटाएं:** : | | |
| : वापस लिखा गया मूल्यह्रास | | 73,730.00 |
| : बट्टे खाते डाले गए सॉफ्टवेयर | | 1,00,72,117.00 |
| : बट्टे खाते डाले गए प्रारंभिक व्यय | | 1,28,34,007.00 |
| : आयकर अधिनियम के अनुसार मूल्यह्रास | | 2,45,38,588.00 |
| : अमूर्त परिसंपत्तियों का ऋणशोधन | | 8,04,16,232.00 |
| **लाभ / (हानि)** | **(17,05,99,753.21)** | **(24,80,17,850.21)** |

| | |
|---|---|
| **आरंभिक आस्थगित कर देयताए** | **1,16,10,342.00** |
| **समय अंतराल** | **7,74,18,097.00** |
| **समय अंतराल पर कर** | **2,39,22,192.00** |
| **विलम्बित कर देयता** | **3,55,32,534.00** |

भारतीय लेखापरीक्षा और लेखा विभाग
कार्यालय महालेखाकार
(आर्थिक एवं राजस्व लेखापरीक्षा), उ.प्र.
"आडिट भवन" टीसी–V-35-I, विभूति खण्ड,
गोमती नगर, लखनऊ–226010

Indian Audit & Accounts Department
Office of the Accountant General
(Economic & Revenue Sector Audit), U.P.,
"Audit Bhawan" TC-V-35-I,Vibhuti Khand,
Gomti Nagar, Lucknow - 226010

**संख्या : ई.एस–1/कम्पनी लेखा/LMRC/2016–17/284 दिनांकः 23 अगस्त, 2017**

**सेवा में,**

**प्रबन्ध निदेशक,**
**लखनऊ मेट्रो रेल कारपोरेशन लिमिटेड**
**प्रथम तल, जनपथ मार्केट, हजरतगंज,**
**लखनऊ – 226 001**

महोदय,

एतत्सह कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 143(6)(b) के अधीन **लखनऊ मेट्रो रेल कारपोरेशन लिमिटेड** के 31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष के लेखे पर भारत के नियंत्रक महालेखापरीक्षक की टीका–टिप्पणियाँ कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 143(6)(b) के निबन्धनों के अनुसरण में कम्पनी की वार्षिक सामान्य बैठक के समक्ष प्रस्तुत करने हेतु अग्रेषित की जा रही है। कृपया वार्षिक सामान्य बैठक के समक्ष इन टीका–टिप्पणियों के प्रस्तुत किये जाने की वास्तविक तिथि की सूचना दें।

The Report has been prepared on the basis of information furnished and made available by the auditee. The Office of the Accountant General (Economic and Revenue Sector Audit), Utter Pradesh, disclaims any responsibility for any misinformation and/or non-information on the part of auditee.

कृपया पत्र की पावती भेजें।

सहपत्र– यथोपरि।

भवदीय

हस्ता./–
**(सौरभ नारायन)**
**महालेखाकार**

दूरभाष/Phone - 0522-2720280, 2720290

फैक्स/Fax - 0522-2720220

# 31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष हेतु लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के वित्तीय विवरणों पर कंपनी अधिनियम, 2013 की धारा 143(6)(ख) के अंतर्गत भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियां

31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष हेतु लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के वित्तीय विवरण कंपनी अधिनियम, 2013 के अंतर्गत निर्धारित वित्तीय रिपोर्टिंग ढांचे के अनुसार तैयार करना कंपनी के प्रबंधन का उत्तरदायित्व है। अधिनियम की धारा 139(5) के अंतर्गत भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक द्वारा नियुक्त वैधानिक लेखापरीक्षक अधिनियम की धारा 143(10) के अंतर्गत निर्धारित लेखापरीक्षा पर मानकों के अनुसार स्वतंत्र लेखापरीक्षा पर आधारित अधिनियम की धारा 143 के अंतर्गत वित्तीय विवरणों पर राय व्यक्त करने के लिए उत्तरदायी हैं। उनकी दिनांक 22 मई, 2017 की लेखापरीक्षा रिपोर्ट के माध्यम से ऐसा किया जाना व्यक्त होता है।

मैंने, भारत के नियंत्रक और महालेखापरीक्षक की ओर से, 31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष के लिए लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड के वित्तीय विवरणों की अधिनियम की धारा 143(6)(क) के अंतर्गत पूरक लेखापरीक्षा की है। यह पूरक लेखापरीक्षा वैधानिक लेखापरीक्षकों के कार्य पत्रों को देखे बिना स्वतंत्र रूप से की गई है और मुख्यतया वैधानिक लेखापरीक्षकों और कंपनी कार्मिकों से पूछताछ और कुछ लेखांकन रिकॉर्डों की चयनित जांच तक सीमित है। अपनी लेखापरीक्षा के आधार पर, मैं अधिनियम की धारा 143 (6) (क) के अंतर्गत निम्नलिखित उल्लेखनीय तथ्यों का उल्लेख करना चाहता हूं जो मेरे ध्यान में आए हैं और जो मेरी नजर में वित्तीय विवरणों और संबंधित लेखापरीक्षा रिपोर्ट की बेहतर समझ प्रस्तुत करने के लिए आवश्यक हैं।

**क. वित्तीय स्थिति पर टिप्पणियां:**

**बैलेन्स–शीट**

**चालू देयताएं**

**1. अल्पकालीन प्रावधान (नोट 10): 43.59 करोड़ रुपए**

भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण (भा.वि.प्रा.) ने दिनांक 18.01.2017 के अपने पत्र के माध्यम से 01.10.2014 से 31.03.2017 की अवधि के लिए लखनऊ एयरपोर्ट पर कास्टिंग यार्ड के लिए भा.वि.प्रा. की भूमि के प्रयोग के लिए कम्पनी द्वारा देय किराए की मांग की।

कम्पनी ने अपनी देयता को नोट 30 के अंतर्गत आकस्मिक देयता के तौर पर दर्शाया है जबकि इसकी 24.40 करोड़ रुपए की स्पष्ट देयता थी।

इसका प्रावधान नहीं किए जाने के परिणामतः अल्पकालीन प्रावधानों के साथ ही कार्यशील पूंजी (सीडब्ल्यूआईपी) प्रत्येक में 24.40 करोड़ रुपए का कम अंकन किया गया है।

**2. व्यापार देयः 67.64 करोड़ रुपए**

कंपनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची III के अनुसार, किसी देय को 'व्यापार देय' के तौर पर वर्गीकृत किया जाएगा जब यह व्यवसाय के सामान्य दौर में खरीदी गई वस्तुओं या प्राप्त की गई सेवाओं के लिए देय राशि के संबंध में हो,

इस प्रकार, व्यापार देय में वह राशि शामिल होनी चाहिए जो व्यवसाय के सामान्य दौर में आपूर्तियों/सेवा प्रदाताओं को देय हो।

तथापि, नोट सं. 8 के अंतर्गत 'व्यापार देय' में 'कर्मचारियों को देय' 1.06 करोड़ रुपए की राशि शामिल की गई थी। इसके परिणामतः 1.06 करोड़ रुपए का 'व्यापार देय' में अधिक अंकन और 'अन्य चालू देयताओं' में कम अंकन हुआ है।

**(ख) प्रकटन पर टिप्पणियां:**

**3.** नोट सं. 26 के पैरा 1(b) ''पास थ्रू सहायता के माध्यम से यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी) से विदेशी वित्तीयन से वित्तपोषण'' पर संदर्भ आमंत्रित किया जाता है जिसमें बताया गया है कि यह ऋण दो वित्तीय अनुबंधों (एफसी) – 200 मिलियन यूरो के दिनांक 30/3/2016 के एफसी 'ए' और 250 मिलियन यूरो के दिनांक 31/3/2017 के एफसी 'बी' के माध्यम से जारी किया गया।

इस प्रकार, उपरोक्त टिप्पणी इस सीमा तक न्यून है कि ऋण उपरोक्त दो अनुबंधों के माध्यम से जारी नहीं किया गया था किंतु उपलब्ध कराने की सहमति दी गई थी।

**भारत के नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक**
**के लिए और उनकी ओर से**

हस्ता./–
**(सौरभ नारायन)**
**महालेखाकार**

**स्थानः लखनऊ**
**दिनांकः 23.08.2017**

## वित्तीय वर्ष 2016–17 की पूरक लेखापरीक्षा के दौरान नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियों पर उत्तर

| क्र. सं. | नियंत्रक एवं महालेखापरीक्षक की टिप्पणियां | एलएमआरसी के उत्तर |
|---|---|---|
| 1. | **(क) बैलेन्स–शीट**<br>**चालू देयताएं**<br>**अल्पकालीन प्रावधान (नोट 10):**<br>**43.59 करोड़ रुपए**<br><br>भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण (भा.वि.प्रा.) ने दिनांक 18.01.2017 के अपने पत्र के माध्यम से 01.10.2014 से 31.03.2017 की अवधि के लिए लखनऊ एयरपोर्ट पर कास्टिंग यार्ड के लिए भा.वि.प्रा. की भूमि के प्रयोग के लिए कम्पनी द्वारा देय किराए की मांग की।<br><br>कम्पनी ने अपनी देयता को नोट 30 के अंतर्गत आकस्मिक देयता के तौर पर दर्शाया है जबकि इसकी 24.40 करोड़ रुपए की स्पष्ट देयता थी।<br><br>इसका प्रावधान नहीं किए जाने के परिणामतः अल्पकालीन प्रावधानों के साथ ही कार्यशील पूंजी (सीडब्ल्यूआईपी) प्रत्येक में 24.40 करोड़ रुपए का कम अंकन किया गया है। | यह उपरोक्त विषयक, एलएमआरसी द्वारा भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण की भूमि के अस्थायी उपयोग के लिए किराए के भुगतान का प्रकटन अल्पकालीन चालू देयताओं के लिए प्रावधानों के अंतर्गत न करके भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण की आकस्मिक देयता के अंतर्गत किए जाने के मुद्दे के संदर्भ में है। यह बताने योग्य है कि भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण ने वर्ष 2012 में दिनांक 18.04.2012 के माध्यम से चेन्नई शहर में मेट्रो के निर्माण हेतु चेन्नई मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड को 1 रुपए के आधार पर भूमि आवंटित की थी। इसी तर्ज पर, लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड भी भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण के साथ 2014 से मामले की पैरवी कर रहा है, इस पत्राचार का अनुक्रम संदर्भ के लिए संलग्न भी है। भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण ने किराए के निर्धारण के लिए दिशानिर्देश माह जनवरी 2017 में जारी किए जो आगामी प्रभाव से लागू हैं जबकि लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण द्वारा अधिसूचित विस्तृत दिशानिर्देश जारी किए जाने से काफी पहले से ही इस मामले की पैरवी कर रहा है।<br><br>इस संबंध में यह प्रस्तुत किया जाता है कि एलएमआरसी लखनऊ में एमआरटीएस परियोजना का निष्पादन जन हित में कर रहा है न कि कंपनी को किसी वित्तीय लाभ के लिए। भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण को इस भारी राशि के भुगतान से परियोजना की वित्तीय जीवनक्षमता पर प्रतिकूल प्रभाव पड़ेगा। उल्लेखनीय बात है कि नागरिक विमानन मंत्रालय, भारत सरकार के अंतर्गत एक केन्द्रीय सार्वजनिक क्षेत्र उपक्रम होने के नाते भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण की केन्द्र और राज्य सरकार के संयुक्त स्वामित्व वाले अन्य पीएसयूज को खाली और अनुप्रयुक्त भूमि के अस्थाई आवंटन हेतु अलग और मनमानी नीति नहीं हो सकती। एलएमआरसी ने कास्टिंग यार्ड के लिए भा.वि.प्रा. की भूमि के अस्थाई प्रयोग के लिए अनुरोध किया था जो खाली पड़ी थी और भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण द्वारा कोई उपयोगी काम नहीं किया जा रहा था। एलएमआरसी द्वारा अस्थाई उपयोग के लिए या तो निःशुल्क या फिर चेन्नई मेट्रो की तर्ज पर 1 रुपए के भुगतान पर भूमि का आवंटन करने के लिए भारतीय विमानपत्तन प्राधिकरण के समक्ष मामले की पैरवी की जा रही है।<br><br>उपरोक्त आधार पर इसे चालू देयता के तौर पर अंकन करने की बजाय आकस्मिक देयता के तौर पर प्रकट किया गया है क्योंकि एक बार लेखा बहियों में देयता के तौर पर अंकन की गई राशि एक स्वीकृत देयता बन जाएगी। |

| | | |
|---|---|---|
| 2. | **व्यापार देयः 67.64 करोड़ रुपए**<br><br>कंपनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची III के अनुसार, किसी देय को 'व्यापार देय' के तौर पर वर्गीकृत किया जाएगा जब यह व्यवसाय के सामान्य दौर में खरीदी गई वस्तुओं या प्राप्त की गई सेवाओं के लिए देय राशि के संबंध में हो, इस प्रकार, व्यापार देय में वह राशि शामिल होनी चाहिए जो व्यवसाय के सामान्य दौर में आपूर्तियों/सेवा प्रदाताओं को देय हो।<br><br>तथापि, नोट सं. 8 के अंतर्गत 'व्यापार देय' में 'कर्मचारियों को देय' 1.06 करोड़ रुपए की राशि शामिल की गई थी। इसके परिणामतः 1.06 करोड़ रुपए का 'व्यापार देय' में अधिक अंकन और 'अन्य चालू देयताओं' में कम अंकन हुआ है। | ''कर्मचारियों को देय'' 1.06 करोड़ रुपए की राशि वित्तीय वर्ष के अंत में कर्मचारियों को देय विभिन्न नियमित देयों से संबंधित है। कंपनी अधिनियम की अनुसूची III में बताए अनुसार ''व्यापार देयों'' पर व्यापक अर्थ में विचार करते हुए, कर्मचारियों को उनसे प्राप्त सेवाओं के लिए देय राशि को ''व्यापार देयों'' में दर्शाई गई थी। तथापि लेखापरीक्षा द्वारा इंगित किए जाने पर इसे भविष्य के अनुपालन के लिए नोट कर लिया गया है। |
| 3. | **(ख) प्रकटन पर टिप्पणियां:**<br><br>पैरा 1(b) **''पास थ्रू सहायता के माध्यम से यूरोपीय निवेश बैंक (ईआईबी) से विदेशी वित्तीयन से वित्तपोषण''** पर संदर्भ आमंत्रित किया जाता है जिसमें बताया गया है कि यह ऋण दो वित्तीय अनुबंधों (एफसी) – 200 मिलियन यूरो के दिनांक 30/3/2016 के एफसी 'ए' और 250 मिलियन यूरो के दिनांक 31/3/2017 के एफसी 'बी' के माध्यम से **जारी किया गया।**<br><br>तथापि, भारत सरकार ने वर्ष 2016–17 के दौरान केवल 7,30,71,50,000/– रुपए (100 मिलियन यूरो के समतुल्य) का ऋण प्राप्त किया।<br><br>इस प्रकार, उपरोक्त टिप्पणी इस सीमा तक न्यून है। | प्रबंधन का आशय दो वित्तीय अनुबंधों (एफसी) – 200 मिलियन यूरो के दिनांक 30/3/2016 के एफसी 'ए' और 250 मिलियन यूरो के दिनांक 31/3/2017 के एफसी 'बी' के माध्यम से ऋण की स्वीकृति सूचित करना था। तथापि लेखापरीक्षा द्वारा इंगित किए जाने पर इसे भविष्य के अनुपालन हेतु नोट कर लिया गया है और अगले वित्तीय वर्ष में अधिक स्पष्ट तौर पर सूचित करने के लिए अधिक सार्थक शब्द का प्रयोग किया जाएगा। |

# INDEX


| S No. | Particulars | Page No. |
|---|---|---|
| 1 | Board of Directors | 3 |
| 2 | Notice of AGM | 4 |
| 3 | Chairman's Letter to Shareholders | 5 |
| 4 | Message from Managing Director | 7 |
| 5 | Director's Report | 9 |
| 6 | Report on Corporate Governance | 29 |
| 7 | Extract of Annual Return | 35 |
| 8 | Significant Accounting Policies and Notes to Accounts | 42 |
| 9 | Secretarial Audit Report | 57 |
| 10 | Independent Auditor's Report | 61 |
| 11 | Financial Statements for the year 2016-17 | 70 |
| 12 | Comptroller and Auditor General Report | 88 |

**REGISTERED OFFICE:**
Administrative Building, Vipin Khand,
Gomti Nagar, Lucknow-226010, Ph-0522- 2304011
Email. cslmrcl@gmail.com, Website: www.lmrcl.com

**STATUTORY AUDITORS**
M/s. Mradul Agarwal & Associates,
Chartered Accountants
204, II Floor, Shri Hari Tower, 4 A, Meera Bai Marg,
Lucknow- 226001

**INTERNAL AUDITORS**
M/s. S.N. Kapur & Associates
Chartered Accountants

**SECRETARIAL AUDITOR**
M/s Dilip Dixit & Company
Company Secretary

**COMPANY SECRETARY**
Pushpa Bellani

**OUR BANKS**
State Bank of India
HDFC Bank Ltd.
Allahabad Bank.

# BOARD OF DIRECTORS

| Name | Designation |
|---|---|
| Shri Durga Shanker Mishra | Chairman, LMRC<br>Secretary, Ministry of Housing and Urban Affairs, GOI |
| Shri Manoj Kumar | Nominee Director, GOI, Additional Secretary,<br>Ministry of Housing and Urban Affairs |
| Smt. Jhanja Tripathy | Nominee Director, GOI, Joint Secretary & FA,<br>Ministry of Housing and Urban Affairs |
| Shri K. K. Aggarwal | Nominee Director, GOI,<br>Executive Director (Plg), Railway Board |
| Shri K. K. Saberwal | Nominee Director, GOI, Director (Finance),<br>Delhi Metro Rail Corporation Ltd |
| Shri Mukul Singhal | Nominee Director, GoUP, Additional Chief Secretary,<br>Housing and Urban Planning Department |
| Shri Alok Sinha | Nominee Director, GoUP,<br>Principal Secretary, Industry Development Department |
| Shri Mukesh Mittal | Nominee Director, GoUP, Secretary,<br>Finance Department |
| Shri Anil Garg | Nominee Director, GoUP, Commissioner, Lucknow |
| Shri Kumar Keshav | Managing Director, LMRC |
| Shri Daljeet Singh | Whole-time Director, Director (W&I), LMRC |
| Shri Mahendra Kumar | Whole-time Director, Director (RS&S), LMRC |
| Shri Ajai Kant Rastogi | Whole-time Director, Director (Finance), LMRC |

# NOTICE

## 4th ANNUAL GENERAL MEETING
## LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

Notice is hereby given that the Fourth Annual General Meeting of the Shareholders of the Company will be held on Friday, the first day, of September, 2017 at 1.00 P.M at Registered Office in Board Room, Ground Floor, Lucknow Metro Rail Corporation Limited, Administrative Building, Vipin Khand, Gomti Nagar, Lucknow-226010 to transact the following businesses:

**Ordinary Business:**

1. To receive, consider and adopt the Balance Sheet of the Company as on 31st March, 2017, Statement of Profit and Loss of the Company for the year ending on that date and other statements along with the Report of the Board of Directors, the Statutory Auditors thereon and comments of the Comptroller and Auditor General of India.
2. Fixation of remuneration for the financial year 2017-18 to the Statutory Auditors, M/s. D S Shukla & Co., Chartered Accountants appointed by the Comptroller and Auditor General of India.

**By Order of the Board of Directors**

**(Company Secretary)**

Place: Lucknow
Date :01/09/2017

**Notes:**

1. The Statement pursuant to Section 102(1) of the Companies Act, 2013 with respect to the special business as set out in the Notice is annexed.
2. A member entitled to attend and vote at the AGM is entitled to appoint a proxy to attend and vote in the meeting instead of himself / herself, and the proxy need not be a member of the company.
3. The instrument appointing the proxy, duly completed, must be deposited at the Company's registered office not less than 48 hours before the commencement of the meeting. A proxy form for the AGM is enclosed.
4. Comments from the Comptroller and Auditor General of India pursuant to Section 143 of the Companies Act, 2013 will be sent soon after the same is received.

**By Order of the Board of Directors**

**(Company Secretary)**

Place: Lucknow
Date: 01/09/2017

**Registered Office :**
Lucknow Metro Rail Corporation Limited
Administrative Building, Vipin Khand, Gomti Nagar, Lucknow,Uttar Pradesh India - 226010

# CHAIRMAN'S MESSAGE TO THE SHAREHOLDERS

**Dear Shareholders,**

It is my privilege to welcome all of you to the Fourth Annual General Meeting of your Company. The Director's Report and Audited Accounts of the Financial Year 2016-17 along with Statutory Auditors Report and comments of Comptroller and Auditor General of India thereon have been presented and with your permission, I consider them as read.

I am happy to inform you that Company has accomplished its targets set during the year 2016-17 and have moved forward at a great speed in pursuit of its organizational goals to provide a world-class modern, convenient, comfortable and energy efficient green public transportation to the people of Lucknow.

By commencing train trials of the first prototype Metro train on 1st December, 2016 in just two years and two months period from the date of commencing physical construction had set a new benchmark. Thereafter, intense action has undergone on all fronts to speed up the remaining work for commissioning commercial operations on Priority Section from Transport Nagar to Charbagh in the first stretch of project. On 5th September, 2017 the inaugural train for commercial services on Priority Section is going to be flagged-off in less than three years period which will again be a record in itself in implementation of such a technically complex infrastructure project in the Country.

Commissioning of Priority Section has seen various engineering marvels created by the Company. Construction of Balanced Cantilever special span of total 255 meters length with central span of 105 meters and end spans of 75 meters each at Mawaiya at the height of 21.5 meters above road level crossing eleven railway tracks without any interruption of services has been very challenging which Company has achieved in just eighteen months. This is the longest such bridge in railway and Metro projects in the Country.

Similarly, launching of a 60 meter long beautiful steel bridge across Awadh rotary where a statue is located in the middle of road crossing has been an exemplary work. The bridge is well lit in the night and has achieved tremendous appreciation from the people of Lucknow and visitors to the city.

After successful commissioning of the first stretch of the project, Company is whole heartedly working to complete entire North-South corridor of Lucknow Metro Phase-1A project including underground and elevated sections by 1st April, 2019 which is a very tough target ahead. Works are progressing fast on balance stretches. On 23rd January, 2017 the Company commenced tunnelling work at the Sachivalaya underground Metro station for 3.85km underground section from Hussainganj to Hazratganj with two Tunnel Boring Machines (TBMs) appropriately named "Gomti" and "Ganga", the two prominent rivers in the State of Uttar Pradesh. Two tunnel drives of about 700m each have been completed and TBMs are now working in subsequent section. Civil construction of viaduct and nine elevated stations are also progressing fast and construction of underground station at CCS Airport has also commenced.

Company has always stressed on improving the processes and methods to enhance the speed of execution of the project. You will be happy to know that physical progress of project is 50% and financial progress is 48% as of now.

Tremendous emphasis on environmental and social aspects in delivering Lucknow Metro project is really commendable. You will be glad to know that Company has received accreditation for **ISO 14001:2004** & **OHSAS 18001:2007** in recognition of organization's integrated management system to international standards. All the eight stations of Priority section have obtained ''Platinum Rating'' by the Indian Green Building Council (IGBC). Company has undertaken extensive environmental campaign during the World Environment week from 3rd June, 2017 to 9th June, 2017 wherein environmental awareness activities such as sapling plantation, talks on environmental issues, quiz and slogan writing competition, training session by Confederation of Indian Industry-IGBC (CII-IGBC) team etc. have been held to take positive environmental steps ahead in protecting nature and mother earth while implementing major infrastructure project like Lucknow Metro.

Company has achieved many national and international awards in recognition of its commendable work in delivering Lucknow Metro project. The ''European Society for Quality Research (ESQR) Choice Award 2016'' under the Gold Category for ethics and initiatives showing remarkable achievement in quality administration received by the Company on 12th December, 2016 at Berlin (Germany) is a great achievement.

At the end, I would like to thank the external funding institution European Investment Bank (EIB), various departments of the Government of India & Government of Uttar Pradesh, the Board of Directors of the Company and all the stake holders for their unstinted support in implementation of Lucknow Metro Project in a very time bound manner.

I would likewise want to put on record my profound appreciation for the employees of LMRC, who have demonstrated incredible devotion in quest for the Company's objectives with their hard work and determination which is making it possible to achieve the stiff targets within strict time frame maintaining high standards of safety and quality.

Thanking you,

Sd/-
**(Durga Shanker Mishra)**
Secretary, Ministry of Housing and Urban Affairs, GOI
& Chairman, LMRC

# MESSAGE FROM THE MANAGING DIRECTOR

**Dear Shareholders,**

It gives me great pleasure to welcome you all to this year's AGM. We, at LMRC find ourselves addressing the ever prevalent need for affordable and quality public transport system in the Capital city of Uttar Pradesh. Lucknow Metro will provide a long term solution to the transportation needs of the city.

It gives me immense delight to inform all of you that Lucknow Metro has achieved the distinction of fastest Metro project implementation in the Country by commencing commercial operation on Priority Section from Transport Nagar to Charbagh in less than three years period. On 5th September, 2017 the inaugural train for commercial services on the first stretch of project are going to be flagged-off in the auspicious presence of Honourable Governor, Uttar Pradesh Shri Ram Naik, Honourable Chief Minister of Uttar Pradesh Yogi Adityanath, Honourable Home Minister, Government of India Shri Rajnath Singh, Minister of State (Independent Charge), Ministry of Housing and Urban Affairs, Government of India and other distinguished guests. This day is going to be a historic day for the people of Lucknow to have a world-class modern urban transport system which will change the way of commuting in this beautiful city.

Earlier, LMRC had set a benchmark by commencing train trials of the first prototype Metro train on 1st December, 2016 in just two years and two month period from the date of commencing physical construction. I thank and compliment every staff of LMRC, General Consultants and Contracting Partners who have made these achievements possible by their continued hard work, dedication and commitment in timely completion of first stage of this project of extreme public interest in a very strict time frame as per the commitment to the Government and people of Lucknow.

To follow the strict time period of commissioning Priority Section, Company finalized all the system contracts, finished the recruitment and training of Operation and Maintenance Staff and obtained statutory clearances from Ministry of Railway and Commissioner Metro Railway Safety well in time which is very commendable. All the Metro stations have been installed with CCTV cameras, scanners, metal detectors etc. for round the clock surveillance with State-of-Art Operational Control Centre (OCC) and Security Control. Company has also ensured that Lucknow Metro is constructed to world class standards in regard to facilities for differently abled persons, environmental and social aspects amid project implementation.

To keep the city clean and green, on 5th June, 2017 Company has observed the World Environment Day by planting tree saplings at large scale at Transport Nagar Metro Train Depot. With a motto to encourage mass awareness and self-initiated drive for protecting our environment and keeping Lucknow Metro a clean and green mode of Mass Rapid Transit System (MRTS), a mass 'shramdaan' cum environmental drive was undertaken on 3rd June, 2017 to celebrate the World Environment Week in which all the staff of LMRC participated whole heartedly. LMRC has been awarded with the **International Organization for Standardization (ISO) 14001: 2004 & Occupational Health & Safety Assessment Series (OHSAS) 18001: 2007** certificates in recognition of the organization's integrated management system to international standards. Also, all the eight stations of Priority section are ''Platinum Rating'' certified buildings by the Indian Green Building Council (IGBC) which is the highest green building certification in the Country.

I sincerely thank our external funding institution European Investment Bank (EIB), Board of Directors, various departments of Government of India and Government of Uttar Pradesh and all the stakeholders for their unstinted support to the LMRC in achieving our targets.

At the end, I would also like to thank the citizens of Lucknow for their overwhelming support to the project and seek their continued whole hearted patronage in future.

The Company has a very tough target ahead to complete entire North-South corridor of Lucknow Metro Phase-1A project including underground and elevated sections by 1st April, 2019. Works are progressing fast in these stretches and I would like to assure all of you and the people of Lucknow that a very small but extremely hardworking and professionally competent team of LMRC will leave no stone unturned in accomplishing the same.

Thanking You

Sd/-
**(Kumar Keshav)**
Managing Director

# DIRECTORS' REPORT

## Dear Members,

Your Directors have the pleasure in presenting the 4th Annual Report of the Company together with the Audited Accounts, Auditors' Report and comments of Comptroller and Auditor General of India thereon for the financial year ended 31st March, 2017.

## 1. Status of the Lucknow Metro Rail Project

The Company is a Joint Venture of Government of India (GoI) & Government of Uttar Pradesh (GoUP) for implementation of Lucknow Metro Rail Project as an Integrated Rapid Mass Pubic Transport System in Lucknow.

Lucknow Metro Rail Corporation Limited is a 50:50 jointly owned Special Purpose Vehicle (SPV) of Government of India (GoI) and Government of Uttar Pradesh (GoUP) and incorporated under the Companies Act 1956. The Total completion cost of the project is INR 6928 Cr.(INR 6880 Cr. + INR 48 Cr. IDC) for a total length of 22.878 KM (19.438 km as elevated and balance as underground) as Phase – 1A (From Ch. Charan Singh Airport to Munshi Pulia). "In principle" approval of the Project was accorded by Government of India in Dec, 2013. The 8.5 kms stretch from Transport Nagar to Charbagh Railway Station has been taken up for construction as Priority Section and work was commenced on 27.09.2014. The Company is working very hard to complete the work for commencement of revenue operation.

The Company has commenced the trial with first set of train on 1st December, 2016 from Transport Nagar Depot of the Company.

The year under report was a crucial one for the Lucknow Metro Rail Project. It is imperative to speed up the civil works of the project to complete the project on schedule. The Civil and System contracts including the viaducts, station buildings, rolling stock, traction, track, signal and telecommunication have progressed well during the financial year ending 31.03.2017. The Independent Quality and Safety Consultant (IQSC) of LMRCL played a vital role in quality and safety assurance as well as in project monitoring at the work sites as the work gained momentum. The Civil works have shown substantial progress as compared to that during the last year.

Your Directors are proud to inform you that physical progress of (Priority Section) is 98 % of the work and physical progress of (N-S Corridor) is 39.49% and Financial progress is 38.56% as on March 2017,

The General Consultant of the Company is Consortium of AYESA-KARNA-AARVEE- GEODATA, they play a vital role in maintaining the quality and safety during the project implementation besides the monitoring of the work progress at various stages.

For the stations in Priority Section, the work of Architectural finishes and Electrical & Mechanical systems has been completed and Revenue Operations will start shortly. All major equipment has been installed.

## 2. Underground Work

For the length beyond the priority section, the contract for Civil and E&M works for Under Ground Section from Charbagh to K.D. Singh Babu Stadium has been awarded to M/s. Gulermak-TPL JV. on 23rd January, 2017. Commencement of tunneling work at the Sachivalaya underground Metro station site for 3.85 km underground section has started. Other three underground stations are Hussainganj, Sachivalaya and Hazratganj. This is the important milestone achieved in project construction for LMRC and the work of the same is well in advance than its schedule date.

The work of underground Metro station are carried out simultaneously on the up and down lines with two Tunnel Boring Machines (TBMs) appropriately named "Gomti" and "Ganga", which are two prominent rivers in the State of Uttar Pradesh.

The Company has also commenced the work for construction of 9.6 km balance elevated stretch of the North-South Corridor from KD Singh Babu Stadium to Munshipulia. The Company is adopting proper measures during construction time for safe and hassle-free construction as well as to minimize the interference with the road traffic.

## 3. Rolling Stock

The Consortium of Alstom Transport India Ltd. and Alstom Transport S.A. France through International Competitive Bidding (ICB) process was awarded for supply of 20 train sets of 4 cars each. Lucknow Metro has received 6 set of train consists of four coaches each, with a passenger carrying capacity of 1034 and maximum speed of 90 Kmph with CBTC signaling. Accordingly, Company has also received the speed certificate from RDSO (Ministry of Railways) also.

## 4. Receiving Substation at Transport Nagar Depot

Lucknow Metro has constructed state of the art 132kV/33kV/25kV Receiving Sub-station cum Auxiliary main Sub-station cum Traction Substation (RSS) at Transport Nagar Depot with feed 25KV Traction power for train running and 33KV auxiliary power for station electrical supply to the Priority Section and ultimately to the entire North South Corridor i.e. Phase-IA. The physical work started on 1st January, 2016 and the Sub-station was energized on 07th October, 2016 i.e. in a record time of 9 months 7 days. Substation Automation based on Intelligent Electronic Devices (IEDs) have been provided for Control and Protection of Sub-station. Supervisory Control and Data Acquisition System (SCADA) has been provided at the operational control center through which all the power supply equipments can be monitored and controlled. The roof of the RSS has been provided with a 10KWp solar plant, which is able to meet the lighting load of the Sub-station during the day time.

## 5. Signaling ,Train Control, Lifts & Escalators

The Works for Signaling & Train Control for Phase I A i.e North- South Corridor has been awarded to M/s. Alstom Transport India Pvt. Ltd. led consortium as an integrated contract of Rolling Stock & Signalling. The work for Telecommunication System has been awarded to M/s. L & T. The design for the entire corridor has been finalized. For Priority Section all major materials and Signaling & Telecommunication equipments are installed.

M/s. Bureau Veritas Italia S.P.A. has been appointed as the Independent Safety Assessor (ISA) for the Signaling & Train Control System.

The works for supply and installation of Lifts had been awarded to M/s. Johnson. Twenty six numbers of lifts have been delivered and installed on all the stations of Priority Section and Depot Control Centre.

The works for supply and installation of Escalators has been awarded to the Consortium of M/S BLT- Stone India Consortium and they have delivered and installed all the Escalators at stations of Priority Section which are working properly.

## 6. Major Engineering Challenges

- Company has carried out a construction on **Mawaiya Railway Crossing**, for construction of a special balanced cantilever span of 255 meters (central span 105 meters; end spans of 75 meters each). This is one of the most challenging and a critical job which is being executed at a height of 21.5 meters above the ground level while surpassing over a Railway Crossing at a height of 15.2 meters from the ground level under extremely difficult situations in the middle of the main road traffic.

- Company has also carried out a construction at **Awadh Rotary**, for launching of a 60 meter special steel span bridge crossing the rotary over a statue in the middle of the rotary. This bridge which has been built at a height of approximately 13 meters above the ground, which will connect both the ends of the Metro viaduct to provide a special seamless connectivity for Metro train operation. It is one of the rare kinds of work being done for any Metro project in the country.

## 7. Automatic Fare Collection System

The Company is going to use the state-of-art devices for Automatic Fare Collection (AFC) system through Contactless Smart Cards (CSC) and Contactless Smart Tokens (CST) for the commuters. HDFC was awarded the contract for Merchant Acquirer Bank at various stations. The work for implementation of the Automatic Fare Collection System (AFC) has been awarded to Consortium of M/s. Datamatics and M/s. Mikroelektronika.

## 8. Alternate Revenue Initiatives

Public transport is typically a low-margin business. The dependency on Public Authorities for funding may not be sustainable and revenue from direct beneficiaries is insufficient. Hence public transport companies have to capitalize on their existing assets and know-how for developing secondary revenue streams.

Thus, LMRC is also exploring various ways to leverage indirect beneficiaries & other sources for enhancing income by Advertisements, Commercial Development & Rentals, Property Development and Leasing of Fibers.

## 9. Prime Consultancy for Other Metro Projects in State

The Company was appointed as Coordinator for preparation of Detailed Project Report (DPR) for Gorakhpur in addition to Kanpur, Varanasi, Agra and Meerut Metros by Government of Uttar Pradesh.

The Company was appointed as the interim consultant for Kanpur Metro Rail Project by GoUP. After its inauguration and foundation stone-laying by Hon'ble Chief Minister, Uttar Pradesh and Hon'ble Minister of Urban Development and Information & Broadcasting, Government of India, the Company has commenced the civil work for construction of boundary wall and earth filling work of Kanpur Metro Rail Depot at Kanpur on 4th October, 2016.

## 10. Safety

LMRC is fully prepared with highest safety and security norms. It is committed to the safety of commuters during Metro journey. The Rolling Stocks (Metro Trains) of the Company are equipped with the most modern CCTV cameras installed inside Metro coaches, the state-of-the-art Signalling and Telecommunications system, Passenger Emergency Alarm (PEA) buttons, Fire and Smoke detectors, Emergency Exits etc.

The Company has undertaken various safety awareness campaigns for its staff, commuters, general public and contractors' employees working with us. Project, safety training has been made mandatory for all contractors' workers and site staff. Competence Assessment based training has been organized on key trades like Lifting Engineers, Scaffolders, Drivers & Operators, Pick and Carry Crane Operators etc.

LMRC safety teams as well as experts from General Consultants actively participated in these initiatives. Safety Awareness Week was organized from 04th – 10th March, 2017 wherein LMRC employees participated in the events like safety seminars and various other safety promotional activities, etc. Similar,

safety awareness activities were also carried out by our contractors.

All stations of the Priority section have installed the CCTVs, detectors, scanners, metal detectors etc. to inspect Metro Stations for 24 Hours. All the Metro Stations of the Priority Section are earthquake resistant and have been designed to sustain seismic force.

Lucknow Metro is certified as per ISO 14001 and OHSAS 18001 cretification standard during construction phase.

LMRC is also in process of getting certified for operational phase under ISO 9001, ISO 14001and OHSAS 18001.

## 11. Workshop Cum Maintenance Depot

The Company Workshop cum Maintenance Depot of the North-South Metro Corridor (Phase 1A) is being constructed at 32nd Battalion, P.A.C. Campus, Transport Nagar, Lucknow in approximately 52 acres of land. The Depot have world class modern state-of-the-art facilities at workshop cum inspection bay lines, stabling yards, automatic train wash plant, depot control centre, Receiving Sub-station (RSS), training centre (Centre for Excellence for Training) and other facilities. This Depot is going to be Pioneering Depot of LMRC and is first of its kind in Uttar Pradesh.

## 12. Depot Control Centre (DCC)

The Depot Control Centre (DCC) of the Company being constructed inside the Workshop cum Maintenance Depot. The DCC will have a Back-Up Control Centre that will regulate the operation of

Metro trains. It will be the nerve centre of LMRC that will control and supervise train operations, monitor passenger information and oversee the automatic fare collection system. Trains, maintenance personnel and the Train Operators and the station staff will be connected with this control centre at all times with the latest walkie-talkie system.

## 13. Awards & Accolades for Lucknow Metro Rail Corporation Limited

- Shri Kumar Keshav, Managing Director of the Company has received prestigious Memorial Award of Dr. APJ Abdul Kalam for Innovation in Governance on 15th October, 2016, at New Delhi.
- In Award Ceremony of 6th Construction Week of India, the Company was adjudged as the 'Runner-Up' for the Metro Rail Project of the Year, 2016, this is the great achievement for the Company to receive the recognition from the Industry in initial stages.
- The European Society for Quality Research (ESQR) Choice Award 2016 under the Gold Category for ethics and initiatives demonstrating exceptional success in quality management, on 12th December, 2016 at Berlin (Germany). Shri Daljeet Singh, Director (Works & Infrastructure) has receive an award on behalf of the company.
- On 19th December, 2016, Ms. Pratibha and Ms.Prachi Sharma, Station Controllers cum Train Operators (SCs/TOs) have been honoured with prestigious Rani Laxmi Bai Bravery Award, 2016 by Chief Minister, Government of Uttar Pradesh on account of first Train Operators during the trial run of Lucknow Metro train on 1st December, 2016.

## 14. Lucknow Metro Observes 'World Environment Day'

To keep the city green and lively, on 5th June, 2017 Company has observed the World Environment Day and environmental campaign was conducted during the World Environment Week from 3rd June, 2017 to 9th June, 2017 wherein numerous Environmental awareness activities , for example, sapling plantation drive, external training session on environment, quiz competition, slogan competition, poster/green selfie competition, training session by Confederation of Indian Industry-IGBC (CII-IGBC) Team etc. and so on was held to raise worldwide attention to make a positive natural move to preserve the nature and the mother earth.

For commissioning of Metro train services for the public, it is required to have the completion of oscillation trials by the Research Design and Standards Organization (RDSO), which is completed before their scheduled target date i.e. on 9th March, 2017. The Research Design and Standards Organization (RDSO) successfully completed the oscillation trials of the first train set by 21st March, 2017. These tests were conducted at the maximum designed speed of 90 kmph on empty trains without any passenger load and with passenger load equivalent to crush load of 8 passengers per square meter.

Further for ROD operations, Company got the certification from Chief Commissioner of Railway Safety in August, 2017.

## 15. Share Capital

Your Company has received Rs. 639.00 Crore towards equity during the year from the Government of India and Government of Uttar Pradesh. The total paid up Share Capital as on 31st March, 2017 is Rs. 942.65 Crore and the share application money pending for allotment of Equity Shares is Rs. 364.00 Crore.

As per the financing pattern approved from Government of India, Rs. 3,502.00 Crores were arranged through Foreign Funding Agency. EIB (European Investment Bank) has agreed to Finance EURO 450.00 Million. The Finance Contract for Tranche A of EURO 200.00 Million was signed on 30.03.2016 and Finance Contract for Tranche B of EURO 250.00 Million was signed on 31st March, 2017. EIB disbursed Euro 100.00 Million to GoI on 30th January, 2017.

## 16. Human Resource

The Human Resources Department of LMRC has attempted to strike a balance between business needs and individual aspirations. LMRC follows the value - "Employee Empowerment". It focuses on

improving the work culture, employee engagement, productivity, efficiency and effectiveness.

The Company's employment practices are aligned to attract and retain talent. As on 31st March, 2017, the employee strength of the Company was 467 (176 in Project and 291 in Operations & Maintenance). In view of the approaching deadline for completion of construction activities for North South Corridor and the subsequent revenue operations, the intake of manpower and their competency building is in progress. LMRC has been imparting regular trainings and organize various programmes, workshops, etc. for its employee's regular development.

The guidelines issued by the GoI & GoUP from time to time with regard to reservation for SCs/STs/PH/OBCs in recruitment are being followed.

## 17. Prevention of sexual harassment at workplace

Lucknow Metro is committed towards for providing a safe working environment to its female employees. In this regard, a lecture on gender sensitization has been included in the induction training curriculum to inculcate the culture of righteous behavior among new recruits.

The Company has a policy on prevention of Sexual Harassment at Workplace. The Company has constituted an Internal Complaints Committee in line with the Sexual Harassment of Women at Workplace (Prevention, Prohibition and Redressal) Act, 2013 consisting of the following members to look into the cases pertaining to sexual harassment of women and to facilitate a safe working environment free from sexual harassment.

Composition of the Internal Complaints Committee:

- Ms. Pushpa Bellani - Presiding Officer
- Ms. Deepti Agarwal (Practicing Company Secretary) - External Member
- Shri S. A. Raza - Member
- Ms. Manju Lata - Member

There has been no case of sexual harassment reported during the year under review.

## 18. Training

During the year under review O&M employees have been imparted various training matched to their position, group and department, at Training Institute.

Training Institute also conducts various Management Development Programme and Training Programme on Signaling, Train Control System, Fare Collection System and Ballast less Track for O&M staff. The Training Institute has been imparting customized training programmes in the field of Construction, Operations, Maintenance and Customer Care.

## 19. Right to Information

The Company has implemented the provisions of the Right to Information Act, 2005. Total 116 RTI applications and appeals were processed during the year.

## 20. Vigilance

The Vigilance Department in the Company is headed by the Chief Vigilance Officer, who reports to Managing Director, Lucknow Metro. The Vigilance Unit follows the Central Vigilance Commission guidelines, extant internal guidelines concerning the business and affairs of the Company. Prevention rather than punitive action is the sole thrust in the preventive checks. Outcome of the checks is carefully drafted into system improvement circulars for plugging the loopholes.

## 21. IT Initiatives and implementation of ERP.

'Employee Self Services' under ERP has been initiated to automate the Human Resource Processes-wherein the leave module has been made operational. The process of claims by employees and its reimbursement is under development (testing stage). Further, customized software applications were developed in-house to reduce the processing time and cost.

## 22. Fixed Deposit

The Company has neither invited any deposits from Public under Section 2(31), 73 and 74 of the Companies Act, 2013 nor accepted deposits from the public under Chapter V of the Companies Act, 2013.

## 23. Particulars of Employees

In terms of the provisions of Section 197(12) of the Act read with Rules 5 (1), 5(2) and 5(3) of the Companies (Appointment and Remuneration of Managerial Personnel) Rules, 2014, a statement setting out remuneration and other particulars of the employees, forms part of Annual Report. Disclosures pertaining to remuneration and other details as required under Section 197(12) of the Act read with Rule 5(1) of the Companies (Appointment and Remuneration of Managerial Personnel) Rules, 2014 are not applicable.

## 24. Board of Directors

As on the date of this report, the Board of Directors of Lucknow Metro Rail Corporation Limited comprises of 13 Directors, of whom 5 Directors are nominees of the Government of India, 5 Directors are nominees of the Government of Uttar Pradesh and 3 are Functional Directors. The Secretary, Ministry of

Urban Development, Government of India is the Chairman while the Managing Director is a nominee of the Government of Uttar Pradesh. A detailed note on the Board of Directors is provided under the section 'Corporate Governance Report'.

## 25. Number of Meetings of the Board

During the financial year under review, the Board of Directors of the Company met 4 times, on the 26th April, 2016, 30th June, 2016, 26th September, 2016 & 24th January, 2017.

## 26. Committees of the Board

The Board has constituted sub-committees commensurate with the size and nature of the operations of your Company. These are the Audit Committee & the Investment Committee. Each of these sub-committees has clearly spelt out Terms of Reference which is duly approved by the Board. These sub-committees meet according to the requirements of your company from time to time. The details of the sub-committees of the Board are provided under the section 'Corporate Governance Report'.

## 27. Directors' Responsibility Statement

In compliance with section 134(5) of the Companies Act, 2013, the Directors state that:

- in the preparation of the annual accounts, the applicable accounting standards had been followed along with proper explanations for material departures;
- the Directors had selected such accounting policies and applied them consistently and made judgments and estimates that are reasonable and prudent so as to give a true and fair view of the state of affairs of the Company at the end of the financial year and of the profit and loss of the Company for that period;
- the Directors had taken proper and sufficient care for the maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of the Companies Act, 2013 for safeguarding the assets of the Company and for preventing and detecting fraud and other irregularities;
- the Directors had prepared the annual accounts on a going-concern basis;
- the Directors had devised proper systems to ensure compliance with the provisions of all applicable laws and that such systems are adequate and are operating effectively.

## 28. Declaration by Independent Directors

The Company has no Independent Directors on its Board presently, but action is being taken for nomination of Independent Director.

## 29. Extract of the Annual Return

The extract of the Annual Return as provided under sub-section (3) of Section 92 of the Companies Act, 2013, in the prescribed form, MGT 9 is annexed to this Report.

## 30. Particulars of loans, guarantees and investments

During the year under Report, the Company has not

a. given any loan to any person or other body corporate;

b. given any guarantee or provided security in connection with any loan to any other body corporate or person; and

c. Acquired by way of subscription, purchase or otherwise, the securities of any other body corporate, as prescribed under Section 186 of the Companies Act 2013.

## 31. Related Party Transactions

During the year under report, the Company has not entered into any contracts or arrangements with related parties referred to in sub-section (1) of Section 188 of the Companies Act 2013.

## 32. Material changes and commitments

There have been no material changes and commitments, affecting the financial position of the Company, that have occurred between the end of the financial year of the Company and the date of this Report.

## 33. Conservation of Energy, Technology Absorption and Foreign Exchange Earnings and Outgo

Information in accordance with the provisions of Section 134 of the Companies Act, 2013 and related Rules regarding Conservation of Energy, Technology Absorption and Foreign Exchange Earnings and Outgo is given below:

Lucknow Metro's operations are energy intensive. Accordingly, from time to time, the Company undertakes various measures for conservation of optimum use of energy.

a. Load weight signal is used for controlling the performance of HVAC system.
b. All lighting in the coaches being procured is with LED luminaries.
c. Regeneration has been maximised in stock for reduced traction energy consumption.
d. Energy Conservation mode has been progressively extended on some of the Lines where trains are running in Automatic Train Operations (ATO) mode. In ATO mode Train Operators are advised to drive the train in coasting mode as far as possible.
e. Various energy saving technologies are going to be implement in Under Ground Stations: use of high efficiency chiller, implementation of chiller plant manager, use of certified cooling tower, high energy axial flow fan, provision of IE-2 class high energy efficiency motors, fresh air fans are controlled with variable frequency drive, use of UV lamps to avoid blockages in the Air Handling Units coil, use of light emitting diode (LED) lights in place of conventional lights, etc.

Lifts being installed with VVVF Drive (Variable Voltage and Variable Frequency) and with regeneration features.

**a) Green Building Certification:**

Lucknow Metro is founding member of Indian Green Building Council (IGBC) under the aegis of Confederation of Indian industry (CII). Our existing stations from Transport Nagar to Charbagh of Priority Corridor are registered with IGBC green MRTS Certification. We are in the process to get the certification in this regard.

All the upcoming metro stations being constructed as 'green buildings' with specific provisions for the conservation of energy as well as reduced $CO_2$ emissions, water savings and waste management arrangements. These station buildings have the following special features:

(a) Reduced Heat Island Effect- the roof of the stations will be either finished with high reflective materials or/and landscaped with vegetation.

(b) Landscape Plant Species will be either native or adaptive so as to consume less water.

(c) Insulated Building Envelope to reduce heat gains in the stations: walls, roof and windows in the building.

(d) Metro stations are being designed to provide adequate fresh air as per ASHRAE 62.1-2004 through ventilation system.

(e) Low VOC Paints- VOC is chemicals, which exist in paints, adhesives, sealants, etc. and produce bad odour. Therefore, only low VOC paints, adhesives and sealants are being used in the buildings.

(f) Water Efficient Fixtures- low water consuming fixtures such as dual- flush WC, low flow taps, etc. will be installed at the stations.

(g) Energy Efficient Equipments- the lift and escalators will be equipped with variable voltage variable frequency drives which consume less energy as compared to conventional lifts and escalators. Use of efficient lighting system such as LED.

**b) Waste Management:**

LMRC considers today's waste as tomorrow's raw material. The aim is to minimize waste generation and to recycle the waste. The following measures have been adopted to identify and recycle waste:

a. 100% waste segregation is ensured at sites.

b. The Company is in the process of establishing its Construction & Demolition (C&D) waste recycling facility with private party.

c. The waste paper is being recycled into useful office stationery through an outsourced agency.

**c) Water Management:**

Lucknow Metro is very much concerned with water conservation in construction and operation & maintenance activities. Concerted efforts are being made to reduce water consumption. The following initiatives have been taken:

a. Rain water harvesting structures have been installed at stations, depots, residential colonies, along viaduct, etc.

b. Reuse of Effluent Treatment Plant /Sewage Treatment Plant treated water.

c. Using seepage water and Reverse Osmosis reject

d. Relaying of pipe work and use of low flow plumbing

e. Use of efficient dual flush toilets and use of lower capacity flushing tank for toilet, encouraging waterless urinals

f. Encouraging mopping for station cleaning instead of washing

## 34. Foreign Exchange Earnings and Outgo

During the year, there were no foreign exchange earnings. The details of the Foreign Outgo as under

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Contracts payments | Rs. 16,619.03 Lacs |
| (2) | Professional and Consultancy Fees | Rs. 1,535.37 Lacs |
| (3) | Tour, travel and others | Rs. 32.12 Lacs |

## 35. Directors and Key Managerial Personnel

During the year under report the following new Chairman & Directors were appointed in the place of the named Chairman & Directors who retired/superannuated:

| S. No. | Name of the Director Appointed | Designation | Date of Appoint-ment | Name of the Director Ceased | Designation | Date of cessation |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Shri. Rajiv Gauba, | Secretary, MoUD | 17.8.2016 | | | |
| 2. | Shri Durga Shankar Mishra | Addl. Secretary, MoUD | 17.8.2016 | | | |
| 3. | Smt. Jhanja Tripathy, | Jt. Secretary, MoUD | 17.8.2016 | | | |
| 4. | Shri K. K. Aggarwal | ED (Plg), Railway Board | 17.8.2016 | | | |
| 5. | Shri Sri. K. K. Sabrwal | Dir (F), DMRC | 17.8.2016 | | | |
| 6. | Shri Rama Raman | Principal Secretary, Ind. Dev. GoUP | 24.1.2017 | Shri Sanjay Agarwal, | Principal . Secretary, Ind. Dev. GoUP | 12.1.2017 |
| 7. | Shri Bhuvanesh Kumar | Commissioner, Lucknow, | 15.9.2016 | Shri T. Venkataish | Commissioner, Lucknow, | 16.5.2016 |

## 36. Directors and Key Managerial Personnel

The Key Managerial Personnel of the Company are as follows:

1. Shri Kumar Keshav, Managing Director
2. Shri Daljeet Singh, Whole Time Director (Works & Infrastructure)
3. Shri Mahendra Kumar, Whole Time Director (Rolling Stock & Systems)
4. Shri Ajai Kant Rastogi, Whole Time Director (Finance) and CFO
5. Smt. Pushpa Bellani, Company Secretary

Remuneration and other details of the Key Managerial Personnel for the financial year ended on 31st March, 2017 are mentioned in the extract of the Annual Return which is attached to this Report.

## 37. Note of Appreciation

The Board places on record its appreciation for the valuable services rendered and the expert advice provided by Shri Alok Ranjan, Ex.Chairman of the Company, who demitted his office consequent upon superannuation as Chief Secretary, Government of Uttar Pradesh and the following Directors whose

tenure ceased during the year under review;

| | |
|---|---|
| Shri Alok Ranjan, Ex Chairman LMRCL, Ex- Chief Secretary, GoUP, Lucknow | 30.06.2016 |
| Shri Mahesh Kumar Gupta, Commissioner Lucknow, GoUP | 29.04.2016 |
| Shri T Ventakesh, Commissioner Lucknow, GoUP | 01.09.2016 |
| Shri Sanjay Agarwal, Principal Secretary, Ind. Dev. GoUP | 13.10.2016 |
| Shri Rama Raman, Principal Secretary, Ind. Dev. GoUP | 12.04.2017 |
| Shri Bhuvanesh Kumar, Commissioner, Lucknow | 12.04.2017 |

## 38. Presentation of Financial statements

The financial statements of the Company for the year ended 31st March, 2017 have been disclosed as per Schedule III to the Companies Act, 2013.

## 39. Significant and Material Orders

No significant and material orders were passed by the regulators or any courts or tribunals impacting the going-concern status of the Company and affecting its operations.

## 40. Internal Financial Control

The Board has adopted robust policies and procedures to ensure the orderly and efficient conduct of the Company's business by safeguarding its assets, preventing and detecting errors and frauds, ensuring the accuracy and completeness of the accounting records and the timely preparation and submission of reliable financial disclosures.

## 41. Corporate Governance

Your Company adheres to impeccable Corporate Governance standards and pursues transparency, integrity and accountability in all its activities. A separate section entitled 'Corporate Governance Report' has been annexed to this report.

## 42. Auditors

### a) Statutory Auditor

Pursuant to Section 139 of the Companies Act, 2013 M/s. Mradul Agarwal & Associates, Chartered Accountants were appointed as the Statutory Auditors of the Company by the Comptroller & Auditor General of India (C&AG) who shall continue in office till the conclusion of the next Annual General Meeting. Report of the Statutory Auditors forming a part here of has been annexed suitably.

### b) Secretarial Auditor

Pursuant to the provisions of Section 204 of the Companies Act, 2013, M/s. Dileep Dixit & Co., Practicing Company Secretaries, was appointed to conduct the secretarial audit of the Company for the year 2016-17. The report from the secretarial auditor and the explanations or comments to every qualification made by the Company Secretary in practice in his Secretarial Audit Report is annexed to this Report.

**c) Internal Auditor**

M/s. S. N. Kapur & Associates, Chartered Accountants, Lucknow, were appointed as the Internal Auditors of the Company to conduct Internal Audit and their report is reviewed by the Audit Committee from time to time.

**d) Other Disclosures**

**Acknowledgment**

The Board of Directors places on record their appreciation for the advice, guidance and support given by the various Ministries, Departments and agencies of Govt. of India, Govt. of Uttar Pradesh.

The Board of Directors expresses sincere thanks to European Investment Bank for providing loan assistance to this project.

The Board also acknowledges and extends sincere thanks to the Comptroller and Auditor General of India, Secretarial Auditors, Statutory Auditors and Internal Auditors, various national and international contractors, consultants, technical experts and suppliers for their continued support and co-operation.

The Board of Directors wish to place on record appreciation for the hard work and commitment put in by the Company's employees at all levels due to which project targets are being achieved and train operations are going to be start. The Board also look forward to their services with zeal and dedication in the years ahead to enable the Company to scale greater heights.

**For and on behalf of the Board of Directors of**
**Lucknow Metro Rail Corporation Limited**

Sd/-
**(Durga Shanker Mishra)**
Chairman

**Place: Lucknow**
**Date: 01.09.2017**

Annexure - II

# REPORT ON CORPORATE GOVERNANCE

The Corporate Governance policy of Lucknow Metro Rail Corporation Limited (LMRCL) is evolved from the philosophy of adherence to impeccable Corporate Governance practices by ensuring transparency, accountability and standards of fair dealing and ethics for attaining its corporate objective of providing a safe, reliable, efficient, viable and customer-friendly Metro system for the city of Lucknow. LMRCL pursues the highest standards of ethics and maintains core values of integrity and trust in the entire arena in which it operates.

In the performance of its functions, LMRCL is guided by the CVC guidelines, the Articles of Association (AoA) of the Company, the provisions of the Companies Act, 2013, applicable accounting standards, regulations prescribed by authorities like the C&AG, provisions of the Right to Information Act, 2005 and Rules made there under. In addition, all the applicable statutes governing the functioning of the organization in respect of safety, health, environment, welfare of the employees and those engaged through contractors, provision for fair compensation, rehabilitation and resettlement of project affected persons etc., are appropriately complied with.

## 1. Board of Directors

### 1. Composition of the Board of Directors

As on the date of this report, the Board of Directors of Lucknow Metro Rail Corporation Limited comprises of 13 Directors, of whom 5 Directors are nominees of the Government of India, 5 Directors are nominees of the Government of Uttar Pradesh and 3 are Functional Directors. The Secretary, Ministry of Urban Development, Government of India is the Chairman whiles the Managing Director, is a nominee of the Government of Uttar Pradesh.

The Composition of the Board as on 31.03.2017 is as follows:

| S.No | Name | Designation |
|---|---|---|
| 1. | Shri Rajiv Gauba, Secretary, (MoUD) | Chairman |
| 2. | Shri Durga Shanker Mishra, Additional Secretary, MoUD | Nominee Director, GOI |
| 3. | Smt. Jhanja Tripathy, Joint Secretary & FA, MoUD | Nominee Director, GOI |
| 4. | Shri K. K. Aggarwal, Executive Director (Plg), Railway Board | Nominee Director, GOI |
| 5. | Shri K. K. Saberwal, Director (Finance), DMRC | Nominee Director, GOI |
| 6. | Shri Sada Kant, Principal Secretary, Housing and Urban Planning Department, GoUP | Nominee Director, GoUP |
| 7. | Shri Rama Raman, Principal Secretary, Industry Development Department, GoUP | Nominee Director, GOUP |
| 8. | Shri Mukesh Mittal, Secretary, Finance Department, GoUP | Nominee Director, GOUP |
| 9. | Shri Bhuvanesh Kumar, Commissioner, Lucknow, GoUP | Nominee Director, GOUP |
| 10. | Shri Kumar Keshav, Managing Director, LMRC | Nominee Director, GOUP |
| 11. | Shri Mahendra Kumar, Director (RS&S), LMRC | Whole Time Director |
| 12. | Shri Daljeet Singh, Director (W&I), LMRC | Whole Time Director |
| 13. | Shri Ajai Kant Rastogi, Director (Finance), LMRC | Whole Time Director |

During the period under report, the following Chairman & Directors were inducted based on nomination received from Government of India and Government of Uttar Pradesh are:

1. Shri Rajiv Gauba, Secretary, Ministry of Urban Development (MoUD)
2. Shri Durga Shanker Mishra, Additional Secretary, MoUD
3. Smt. Jhanja Tripathy, Joint Secretary & FA, MoUD
4. Shri K. K. Aggarwal, Executive Director (Plg), Railway Board
5. Shri K. K. Saberwal, Director (Finance), DMRC
6. Shri Alok Sinha, Principal Secretary, Industry Development Department, GoUP, appointed on 22-05-2017
7. *Shri Anil Garg, Commissioner, Lucknow, GoUP, appointed on 22-05-2017

In reference to S no.1 Shri Rajiv Gauba, Secretary,MoUD has relinquished the charge of Secretary of the MoUD on 22-6-2017 and Shri Durga Shanker Mishra has taken over the charge as Secretary MoUD on 29-6-2017 and as the terms of the AOA of the Company now he is chairman of the Company.

## 2. Note of Appreciation

The Board places on record its appreciation for the valuable services rendered and the expert advice provided by following Directors whose tenure ceased during the year under review;

| | |
|---|---|
| Shri Alok Ranjan, Ex Chairman LMRCL, Ex- Chief Secretary, GoUP, Lucknow | 30.06.2016 |
| Shri Mahesh Kumar Gupta, Commissioner Lucknow, GoUP | 29.04.2016 |
| Shri Sanjay Agarwal, Principal Secretary, Industry Development Department, GoUP | 13.10.2016 |
| Shri Bhuvensh Kumar, Ex Commissioner Lucknow, GoUP | 12.04.2017 |
| Shri T Venkatesh, Ex Commissioner Lucknow, GoUP | 01.09.2016 |
| Shri Rama Raman, Principal Secretary, Industry Development Department, GoUP | 12.04.2017 |

The Board of Directors of the Company comprises professionals with proven administrative and execution capabilities, committed to the objective of the company, who collectively direct the affairs of the Company.

## 3. Board Procedure

Board Meetings are conducted regularly for critical evaluation and review of the performance of the Company and for ensuring effective implementation of management decisions. The Company has streamlined a procedure for holding the Board and the Board Sub-Committee Meetings, as explained below:-

### a) Scheduling and selection of Agenda items for Board/Committee Meetings:

i. The meetings are convened by giving appropriate notice after obtaining approval of the Chairman of the Board. To address specific urgent needs, meetings are also called at short notice. The Board also passes Resolutions by Circulation, but only for such matters, which are of utmost urgency and which are permissible in terms of the provisions of the Companies Act, 2013.

ii. The agenda papers are prepared by the Heads of Departments concerned and submitted to the Managing Director. Duly approved detailed agenda notes, management reports and other explanatory statements, backed by comprehensive background information, are

circulated in advance amongst the members for facilitating meaningful, informed and focused decisions at the meetings.

iii. In special and exceptional circumstances, additional or supplementary item(s), not on the agenda are taken up for discussion with the permission of the Chair.

iv. The Board is also informed of major events/items of approvals taken whenever necessary. The Managing Director at the Board Meetings keeps the Board apprised of the overall performance of the Company.

v. A review of the status of actions taken on the directives of the Board in earlier meetings also forms a part of the Agenda.

vi. The members of the Board have complete access to all information of the Company.

vii. Also, the Board meetings are conducted in line with the applicable Secretarial Standards.

**b) Briefing by the Managing Director:**

At the beginning of each meeting of the Board, the Managing Director briefs the Board members about the key developments including the status of the project and other important achievements/ developments relating to the Company in various areas.

**c) Recording Minutes of proceedings at the Board meeting:**

Minutes of the proceedings of each Board are recorded and are entered in the Minutes Book. The minutes of the Board Meetings are submitted for confirmation at its next meeting after these are signed by the Chairman. The minutes of the meetings of the Sub-committees of the Board are placed before the Board for its information.

**d) Compliance:**

The Heads of Departments, while preparing agenda notes ensure adherence to all the applicable statutory requirements including the provisions of the Companies Act 2013, the Articles of Association and the CVC guidelines.

The employees of the Company pursue the duties and responsibilities entrusted to them. They always maintain high moral standards and values in contributing towards corporate functioning, and the appropriate and timely guidance from the management, helps them to discharge their duties effectively.

**4. Meeting of shareholders**

The Second Annual General Meeting of the shareholders of the Company was held on 8th December, 2016 at registered office of the company at Lucknow and extension of the date of AGM was approved by Registrar of Companies.

**5. Board Meetings**

During the year FY 2016-2017, Four Board meetings were convened and held. The attendance of each of the previous Directors and current Directors of the Company at the Board meetings held

during their tenure is as given below:

| Sl.No | Name | Meetings held in 2016-17 during the tenure of their Directorship | No. of Board meetings attended |
|---|---|---|---|
| 1. | Shri Alok Ranjan, | 2 | 2 |
| 2. | Shri Sanjay Agarwal | 1 | 1 |
| 3. | Shri Sada Kant | 4 | 4 |
| 4. | Shri Mukesh Mittal | 4 | 2 |
| 5. | Shri T Ventakesh | 1 | 1 |
| 6. | Shri Bhuvnesh Kumar | 2 | 0 |
| 7. | Shri Mahesh Kumar Gupta | 1 | 1 |
| 8. | Shri Kumar Keshav | 4 | 4 |
| 9. | Shri Daljeet Singh | 4 | 4 |
| 10. | Shri Mahendra Kumar | 4 | 4 |
| 11. | Shri Ajai Kant Rastogi | 4 | 4 |
| 12. | Shri Rama Raman | 1 | 1 |
| 13. | Shri Rajiv Gauba, Secretary, (MoUD) | 2 | 2 |
| 14. | Shri Durga Shanker Mishra, Additional Secretary, MoUD | 2 | 2 |
| 15. | Smt. Jhanja Tripathy, Joint Secretary & FA, MoUD | 2 | 1 |
| 16. | Shri K. K. Aggarwal, Executive Director (Plg), Railway Board | 2 | 1 |
| 17. | Shri K. K. Saberwal, Director (Finance), DMRC | 2 | 2 |

**Committees of the Board**

The Board has constituted two Sub-committees, commensurate with the size and nature of operation of the Company. These are Audit Committee & Investment Committee. Each of these committees has clearly spelt out Terms of Reference duly approved by the Board. These Committees meet according to the requirements of the Company from time to time.

**a. Audit Committee:**

The composition of the Audit Committee of the Company as on date is:

| SNo. | Name of the Director | Designation |
|---|---|---|
| 1. | Shri Sada Kant | Chairman<br>Additional Cheif Secretary, Housing and Urban Planning Department, GoUP |
| 2. | Shri Mukesh Mittal | Member,<br>Secretary, Finance Department,<br>Government of Uttar Pradesh |
| 3. | Shri Ajai Kant Rastogi* | Member,<br>Director (Finance), LMRC |
| 4.* | Smt. Jhanja Tripathy, | Member, Joint Secretary & FA, MoUD |
| 5.* | Shri Mahendra Kumar,<br>Director (RS&S), LMRC | Member,<br>Director (RS &S), LMRC |

On 24.1.2017 the Board of Directors has reconstituted the Committee by removal of no. 3 and addition of S. no. 4 &5 respectively

The Committee met as and when required during the year under review. In addition, two meetings of the Audit Committee were held during the year under review are:

| Meeting No. | Date of Meeting |
|---|---|
| 8th | 09.09.2016 |
| 9th | 20.01.2017 |

General Manager (Finance) of the Company, Company Secretary of the Committee with Internal Auditors and the Statutory Auditors are invited to attend the meetings. The terms of reference of the Audit Committee are as approved by the Board as per Companies Act 2013.

| S No | Name of the Member of the Audit Committee | Meetings held in 2015-16 during the tenure of their Membership | Meetings Attended |
|---|---|---|---|
| 1. | Shri Sada Kant | 2 | 2 |
| 2. | Shri Mukesh Mittal | 2 | 1 |
| 3. | Shri Ajai Kant Rastogi | 2 | 2 |
| 4. | Smt. Jhanja Tripathy, | 0 | 0 |
| 5. | Shri Mahendra Kumar,<br>Director (RS&S), LMRC | 0 | 0 |

**b. Investment Committee:**

The composition of the Investment Committee of the Company is as follows as on date.

| S No | Name of the Member | Designation |
|---|---|---|
| 1. | Shri Kumar Keshav, Managing Director | Chairman |
| 2. | Shri Mahendra Kumar, Director (RS&S) | Member |
| 3. | Shri Ajai Kant Rastogi, Director (Finance) | Member |

The Investment Committee meets as and when required

| S No | Name of the Member | Meeting held in 2016-17 during the tenure of their Membership | Meeting Attended |
|---|---|---|---|
| 1. | Shri Kumar Keshav | 7 | 7 |
| 2. | Shri Mahendra Kumar | 7 | 7 |
| 3. | Shri Ajai Kant Rastogi | 7 | 7 |

## 2. Disclosures

a) There have been no materially significant related party transactions, i.e., transactions of the Company of a material nature with its promoters, the directors or the management, subsidiaries or relatives etc. That may have potential conflict of interest with the interest of the Company at large.

b) There were no cases of any statutory non-compliances by the Company or any instances of penalties imposed or strictures against the Company by any Statutory Authority.

c) There were no items of expenditure debited in the books of accounts, which were not for the purpose of the business of the Company.

## 3. Company's Website

The Company's website is www.lmrcl.com All major information pertaining to the Company, including the project, contracts, job recruitment processes etc., are given on the website to disseminate timely information about all procurement of goods and services. The website also provides information on all important events, activities and progress of the Metro Rail project and other significant developments.

**Address for correspondence:**

Registered Office:

Administrative Building,
Vipin Khand, Gomti Nagar,
Lucknow-226010
Ph-0522- 2304011
Email. cslmrcl@gmail.com
Website: www.lmrcl.com

**For and on behalf of the Board of Directors of**
**Lucknow Metro Rail Corporation Limited**

Sd/-
**(Durga Shanker Mishra)**
Chairman

Place: Lucknow
Date: 01.09.2017

**Annexure I to the Directors' Report**
**FORM NO. MGT 9**

# EXTRACT OF ANNUAL RETURN

**As on the financial year ended 31st March, 2016**

**Pursuant to Section 92 (3) of the Companies Act, 2013 and Rule 12 (1) of the Company (Management and Administration) Rules, 2014**

## I. REGISTRATION & OTHER DETAILS:

| | | |
|---|---|---|
| 1. | CIN | U60300UP2013SGC60836 |
| 2. | Registration Date | 25th November, 2013 |
| 3. | Name of the Company | Lucknow Metro Rail Corporation Limited |
| 4. | Category/Sub-category of the Company | Government Company |
| 5. | Address of the Registered office & contact details | Administrative Building, Vipin Khand<br>Gomti Nagar,<br>Parivartan Sthal, Lucknow- 226010<br>Phone: 05222304010,<br>Fax:<br>Email: cslmrcl@gmail.com<br>Website: www.lmrcl.com |
| 6. | Whether listed company | Not Listed |
| 7. | Name, Address & contact details of the Registrar & Transfer Agent, if any. | NA |

## II. PRINCIPAL BUSINESS ACTIVITIES OF THE COMPANY

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

| Sr. No. | Name and Description of Main Products/ Services | NIC Code of the Product/ Service | % to total turnover of the Company |
|---|---|---|---|
| 1. | Not Applicable since the company is in project stage and yet to start the operations | | |

## III. PARTICULARS OF HOLDING, SUBSIDIARY AND ASSOCIATE COMPANIES

| Sr. No. | Name and address of the Company | CIN/GLN | Holding/Subsidiar/ Associate | % of share held | Application section |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | ----------Not Applicable---------- | | | | |

## IV. SHARE HOLDING PATTERN (Equity Share Capital Breakup as percentage of Total Equity)

### a) Category-wise Share Holding

| Category of Shareholders | No. of shares held at the beginning of the year [As on 31-March, 2016] | | | | No. of shares held at the end of the year [As on 31-March, 2017] | | | | %Change during the year |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Demat | Physical | Total | % of Total Shares | Demat | Physical | Total | % of Total Shares | |
| **A. Promoters** | | | | | | | | | |
| **(1) Indian** | | | | | | | | | |
| (a) Individual/HUF | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| b) Central Govt. | - | - | - | - | - | 21260000 | 21260000 | 23% | 0 |
| c) State Govt(s) | - | 38005000 | 38005000 | 100% | - | 73005000 | 73005000 | 77% | 77% |
| d) Bodies Corp. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| e) Banks/FI | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| f) Any other | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Total shareholding of Promoter (A)** | | **38005000** | **38005000** | **100%** | | **94265000** | **94265000** | **100%** | **-** |
| **B. Public Shareholding** | | | | | | | | | |
| 1. Institutions | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| a) Mutual Funds | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| b) Banks / FI | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| c) Central Govt. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| d) State Govt(s). | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| e) Venture Capital Funds | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| f) Insurance Companies | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| g) FIIs | | - | - | - | - | - | - | - | -- |
| h) Foreign Venture Capital Funds | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| i) Others (specify) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Sub-total (B)(1):-** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **2. Non-Institutions** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| a) Bodies Corp. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| i) Indian | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ii) Overseas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| b) Individuals | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| i) Individual shareholders holding nominal share capital upto Rs. 1 lakh | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ii) Individual shareholders holding nominal share capital in excess of Rs 1 lakh | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| c) Others (specify) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Non Resident Indians | | | | | | | | | |
| Overseas Corporate Bodies | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Foreign Nationals | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Clearing Members | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Trusts | | - | - | - | - | - | - | - | -- |
| Foreign Bodies - D R | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Sub-total (B)(2):-** | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total Public Shareholding (B) = (B)(1) + (B)(2) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **C. Shares held by Custodian for GDRs & ADRs** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Grand Total (A + B + C)** | **-** | **38005000** | **38005000** | **100%** | **-** | **94265000** | **94265000** | **100%** | |

**b) Shareholding of Promoter-**

| Sr. No. | Shareholder's Name | Shareholding at beginning of the year | | | Shareholding at the end of the year | | | % Change in shareho-lding during the year |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | No. of Shares | % of total Shares of the company | % of Shares Pledged/ encumbered to total shares | No. of Shares | % of total Shares of the company | % of Shares Pledged/ encumbered to total shares | |
| 1. | **Central Govt.** | - | - | - | 21260000 | 23% | - | - |
| 2. | **UP Govt.** | 38005000 | 100% | - | 73005000 | 77% | - | 77% |
| | **Total** | 38005000 | 100% | - | 94265000 | 100% | - | - |

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

| Sr. | Particulars | Shareholding at the beginning of the year | | Cumulative Shareholding during the year | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Date wise Increase/Decrease in Promoters Shareholding during the year specifying the reasons for increase decrease (e.g. allotment/transfer/ bonus/sweat equity ect.): | No. of Shares | % of total shares of the company | No. of Shares | % of total Shares of the company |
| | **At the beginning of the year** | 38005000 | 40.32% | 38005000 | 40.32% |
| | Governor of U.P. - 26.04.2016 | 15000000 | 15.91% | 53005000 | 56.23% |
| | President of India – 26.04.2016 | 11260000 | 11.94% | 64265000 | 68.17% |
| | President of India – 26.09.2016 | 10000000 | 10.61% | 74265000 | 78.78% |
| | Governor of U.P. – 26.09.2016 | 10000000 | 10.61% | 84265000 | 89.39% |
| | Governor of U.P. – 24.01.2017 | 10000000 | 10.61% | 94265000 | 100% |
| | At the end of the year | 94265000 | 100% | 94265000 | 100% |

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

| Sr. No. | For Each of the Top 10 Shareholders | Shareholding at the beginning of the year | | Cumulative Shareholding during the year | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | No. of shares | % of total shares of the company | No. of shares | % of total shares of the company |
| | **At the beginning of the year** | **Not Applicable** | | | |
| | Date wise Increase/Decrease in Promoters Shareholding during the year specifying the reasons for increase/decrease (e.g. allotment/ transfer/bonus/sweat equity etc): | | | | |
| | **At the end of the year** | | | | |

e) SHAREHOLDING of Directors and Key Managerial Personnel:

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

v) INDEBTEDNESS

Indebtedness of the Company including interest outstanding/accrued but not due for payment.

| | Secured Loans excluding deposits | Unsecured Loans | Deposits | Total Indebtedness |
|---|---|---|---|---|
| **Indebtedness at the beginning of the financial year** | | | | |
| i) Principal Amount | - | 2,13,32,00,000.00 | - | 2,13,32,00,000.00 |
| ii) Interest due but not paid | - | | - | |
| iii) Interest accrued but not due | - | - | - | - |
| **Total (i + ii + iii)** | - | | - | |
| **Change in Indebtedness during the financial year** | - | - | - | - |
| * Addition | - | 12,51,33,49,148.00 | - | 12,51,33,49,148.00 |
| * Reduction | - | - | - | - |
| **Net Change** | - | - | - | - |
| **Indebtedness at the end of the financial year** | | | | |
| i) Principal Amount | - | 14,64,32,00,000.00 | - | 14,64,32,00,000.00 |
| ii) Interest due but not paid- | - | - | - | - |
| iii) Interest accrued but not due | - | 33,49,148.00 | - | 33,49,148.00 |
| **Total (i + ii + iii)** | **-** | **14,64,65,49,148.00** | **-** | **14,64,65,49,148.00** |

## VI. REMUNERATION OF DIRECTORS AND KEY MANAGERIAL PERSONNEL-

### A. Remuneration to Managing Director, Whole-time Directors and/or Manager:

| Sr. No. | Particulars of Remuneration | Name of MD/WTD/ Manager (Amt in Rs.) | | | | Total Amount |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Managing Director | WD (F) | WD(W&I)... | WD (R&S) | |
| 1. | Gross salary | | | | | |
| | (a) Salary as per provisions contained in section 17(1) of the Income-tax Act, 1961 | 26,46,933.00 | 27,50,492.00 | 26,39,787.00 | 24,83,005.00 | 1,05,20,217.00 |
| | (b) Value of perquisites u/s 17(2) Income-tax Act, 1961 | 4,21,792.00 | 9,23,443.00 | 4,96,424.00 | 3,81,312.00 | 22,22,971.00 |
| | (c) Profits in lieu of salary under section 17(3) Income -tax Act, 1961 | - | - | - | - | - |
| 2. | Stock Option | - | - | - | - | |
| 3. | Sweat Equity | - | - | - | - | - |
| 4. | Commission - as % of profit - others, specify... | - | - | - | - | - |
| 5. | Others, please specify | | | | | |
| | Total (A) Rs. Ceiling as per the Act | 30,68,725.00 | 36,73,935.00 | 31,36,211.00 | 2,86,431.00 | 1,27,43,188.00 |

### B. Remuneration to other directors

| Sr. No. | Particulars of Remuneration | Name of Directors | | | | Total Amount |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ---- | --- | ---- | ---- | |
| 1. | Independent Directors | - | - | - | - | -- |
| | Fee for attending board committee meetings | - | - | - | - | -- |
| | Commission | - | - | - | - | - |
| | Others, please specify | - | - | - | - | -- |
| | Total (1) | - | - | - | - | -- |
| 2 | Other Non-Executive Directors | | | | | |
| | Fee for attending board committee meetings | - | - | - | - | -- |
| | Commission | - | - | - | - | -- |
| | Others, please specify Retainer ship fee | - | - | - | - | -- |
| | Total (2) | - | - | - | - | -- |
| | Total (B) = (1 + 2) | - | - | - | - | -- |
| | Total Managerial Remuneration | - | - | - | - | -- |
| | Overall Ceiling as per the Act | | | | | |

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

| Sr. No. | Particulars of Remuneration | Key Managerial Personnel | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | CS | | | Total |
| 1. | Gross salary | | | | |
| | (a) Salary as per provisions contained in section 17(1) of the Income Tax Act, 1961 | 9,34,875.00 | - | - | 9,34,875.00 |
| | (b) Value of perquisites u/s 17(2) Income Tax Act, 1961 | 1,72,661.00 | - | - | 1,72,661.00 |
| | (c) Profits in lieu of salary under section 17(3) Income Tax Act, 1961 | - | - | - | - |
| 2. | Stock Option | - | - | - | - |
| 3. | Sweat Equity | - | - | - | - |
| 4. | Commission | - | - | - | - |
| | - as % of profit | - | - | - | - |
| | others, specify... | - | - | - | - |
| 5. | Others, please specify | - | - | - | - |
| | Total | 11,07,536.00 | - | - | 11,07,536.00 |

VII. PENALTIES / PUNISHMENT/ COMPOUNDING OF OFFENCES:

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

Note No.:-26

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED LUCKNOW FINANCIAL YEAR 2016-17

## SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES AND NOTES TO ACCOUNTS

### 1. (a) GENERAL INFORMATION

The Company has been established as 50:50% Joint venture of Government of India and Government of Uttar Pradesh. It was formed as a special purpose vehicle (SPV) on 25th November, 2013 to execute Mass Rapid Transit System (MRTS) in Lucknow city by providing Metro Rail. Government of India (GoI)-MoUD gave its approval for the implementation of Lucknow Metro Rail Project Phase – 1A vide communique no. K- 14011/27/2013-MRTS-IV dated 25th January, 2016. The Project covers a total length of 22.878 KM with 21 Stations at completion cost of INR 6928.00 Crore (including escalation cost of 7.5% per year based on May, 2013 price level and IDC of INR 48.00 Crore). Priority segment line of Phase 1A (8.5 Km) is likely/going to commence operations from June, 2017.

### (b) FUNDING THROUGH PASS THROUGH ASSISTANCE FROM FOREIGN FUNDING FROM EUROPEAN INVESTMENT BANK (EIB)

On 30th March, 2016 the contract for funding from European Investment Bank (EIB) was signed in presence of Hon'ble PM at Brussels (Belgium) between Govt. of India (GoI) & European Investment Bank (EIB). This Contract with EIB has been inked for funding about 450.00 Million Euros (equivalent of INR 3,502.00 Crore) for Lucknow Metro Rail Project. This Loan was released through two Finance Contracts (FC)-FC 'A' of 200.00 million Euros dated 30/03/2016 and FC 'B' of 250.00 million Euros dated 31/03/2017. The Loan will be repaid as per the terms and conditions of the Finance Contract signed between GoI and EIB for Lucknow Metro Rail Project.

During the FY 2016-17 GoI received loan of INR 7,30,71,50,000.00 (Equivalent to EURO 100.00 million) from EIB on 30/01/2017. GoI released Pass Through Assistance (PTA) of INR 8,41, 00,00,000.00 to LMRC which is being reflected in long term borrowing in Balance Sheet as FY 2016-17. The interest on loan has been accounted for in accordance with the terms and conditions of Finance Contract.

### 2. BASIS OF PREPARATION OF FINANCIAL STATEMENTS

The financial statements of the Company are prepared in accordance with the Generally Accepted Accounting Principles in India (India GAAP) to comply with the Accounting Standards specified under Section 133 of the Companies Act, 2013 read with Rule 7 of the Companies (Accounts) Rules, 2014. 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 years. Further, the Guidance Notes/Announcements issued by the Institute of Chartered Accountants of India are also considered wherever applicable, as adopted consistently by the Company.

All Assets & Liabilities have been classified as current or non-current as per the Company's normal operating cycle and other criteria set out in the Schedule III to the Companies Act, 2013

## 3. USE OF ESTIMATES

The preparation of the financial statements in conformity with the generally accepted accounting principles requires estimates and assumptions to be made that affect the reported amounts of revenues and expenses during the reported period and the reported amounts of assets, liabilities and disclosures of contingent liabilities on the date of financial statements. Actual results could differ from these estimates. Differences between actual results and estimates are recognized in the period in which the results are crystallized.

## 4. FIXED ASSETS

i) Fixed assets including intangible assets are shown at their acquisition cost/historical cost. All the cost directly attributable to bring the asset to intended use have been included in the cost of Fixed Assets in accordance with the provisions of AS 10 (revised).

ii) As all the works/contracts are under finalization, capitalization in Fixed Assets was not carried out during FY 2016-17. They shall be taken to fixed assets on finalization of contract/works on the basis of technical assessment in terms with applicable accounting standards.

## 5. LAND

i) Amount received for buying land for the company as part of interest-free Subordinate Loan for Land sanctioned to the Company, is treated as interest-free subordinate loan for land.

ii) Payments made provisionally/liability provided towards cost or compensation related to the land including lease-hold land in possession, are treated as cost of the land or Lease-hold land. Payment made provisionally/liability provided towards land acquired on temporary basis has been amortized over the possession period of the land.

iii) The pieces of land purchased by LMRC pending registration have been accounted for on the basis of payment made for them.

iv) During the FY 2016-17, U.P. Cooperative Union Limited gave some temporary land for use by LMRC during construction of underground station of NS Corridor. They demanded rent on open area of land on the basis of circle rate to be decided by the DM.

v) LMRC has received few pieces of land free of cost from Government of Uttar Pradesh. These have been capitalized as freehold land at a token amount of INR 1/- per piece of land.

As the circle rate for the said rent is yet to be decided, the expenditure will be accounted for as and when it is finalized.

## 6. CAPITAL WORK IN PROGRESS (CWIP):

Cost of capital assets which are under construction and not ready for intended use, include other direct and indirect expenditure exclusively attributable to it, such as consultancy, testing, other licensing fees and electricity charges. Therefore, the aforesaid cost of capital assets form an integral part of Capital Work-in-Progress. Further, the administrative and general overheads, technical consultancy charges directly/indirectly attributable to project are classified as expenses pending

capitalization and grouped under Capital Work-in-Progress and shall be allocated to the assets upon their completion in accordance with AS10 (Revised).

During the F.Y. 2016-17 the Company received Grant (Financial assistance) of INR 89.00 Crores from GoUP for meetings the expense of State Taxes. The cumulative Grant for State Taxes received upto 31/03/2017 is INR 99.00 Crores. The Company, in accordance with the provisions of Accounting Standard 12- "Governemnt Grants" has reduced its Capital Work-in-Progress by the amount of State taxes, viz. UPVAT and labour cess amounting to INR 54.63 crores upto FY 2016-17) out of the aforesaid grant. Now, balance in the aforesaid Grant stands reduced to INR 44.37 Crores in the FY 2016-17.

Amount pertaining to construction period such as Price Variation, Final Penalty (other than interest received from temporary deployment of funds received by way of equity, interest free subordinate-debt and grant), etc. have been adjusted against the expenditure during construction.

Claims including price variation are accounted for on approval and acceptance. Liquidated Damages are accounted for on settlement of final bill.

## 7. INVENTORIES

The LMRC has no stock of inventories for the year as the Company has not yet commenced its operations and the contracts are under finalization. During the year all the work had been awarded to various Contractors on turnkey basis. Hence, the inventories will be accounted for after the completion of works and handing of charge by Contractor/ Vendor of works, assets to LMRC. However, the company intends to value inventories at cost or net realizable value whichever is less and on weighted average basis as and when required.

## 8. REVENUE RECOGNITION

Revenue is recognized only when it can reliably be measured and it is reasonable to expect ultimate collection. As the commercial operations are yet to begin, the Company has no operational revenue for the financial year 2016-17. However, the interest income on Flexi Deposits and TDRs / FDRs has been recognized on time proportion basis taking into account the amount invested, rates applicable and interest accrued as per the interest certificates issued by the banks. The interest earned on FDRs has been recognized in the Statement of Profit and Loss.

## 9. IMPAIRMENT OF ASSETS:

An asset is impaired whenever the carrying amount of an asset exceeds its estimated recoverable amount.

i) The carrying values of assets at each Balance Sheet date are reviewed for impairment. If any indication of such impairment exists, the recoverable amount of such assets shall be estimated and consequently the impairment shall be recognized. The impairment loss recognized shall be charged to the Statement of Profit and Loss in the year in which an asset is identified as impaired.

ii) Being the fourth year of the Company, there are no impaired assets as on the date of Balance Sheet.

## 10. CASH AND CASH EQUIVALENTS

Cash and Cash equivalents comprise of cash at bank and cash in hand. The Company considers all highly liquid investments with an original maturity of less than one year but en-cashable at short notice, to be

cash equivalents. LMRC Board has constituted a committee which takes informed decision on how to invest interim surplus funds till the time they are required for project execution by obtaining quotations of interest from three banks (SBI, Allahabad Bank & HDFC) in which the Company is operating its Bank Accounts in terms with guidelines of Department of Public Enterprises (DPE), GoI in this regard.

## 11. CHANGE IN ACCOUNTING POLICY AND IMPACT THERE OF:

There has been no significant change in accounting policies during the year 2016-17.

## 12. DISCLOSURE IN RESPECT OF ACCOUNTING STANDARD (AS) – 11 (REVISED) "THE EFFECTS OF CHANGES IN FOREIGN EXCHANGE RATES":

i) Transactions denominated in foreign currencies are recorded at the exchange rate prevailing at the time of transaction.

ii) The loan from European Investment Bank (EIB) has been received as Pass through assistance (PTA) from Government of India (GoI) in INR. GoI gave the loan from their Plan Budget of Ministry of Urban Development (MoUD) in INR. Any forex fluctuation on repayment will be recognized on transaction basis on advice from GoI.

iii) Monetary items denominated in foreign currencies are translated at exchange rates as at the reporting date.

iv) Foreign Exchange differences arising in respect of monetary item relating to acquisition of fixed assets have been adjusted to the carrying cost of related Capital Work-in-Progress. Other exchange differences have been recognized as income or expense in the period in which they arise.

v) The amount Exchange difference is credited to statement of Profit & Loss as the foreign payments made during the year is INR 36573.00 and debited during INR 3426.22.

vi) Foreign Exchange Earnings – NIL

vii) Foreign Exchange Outgo:-

| S.No. | Particulars | FY 2016-17 (in INR) | FY 2015-16 (in INR) |
|---|---|---|---|
| 1. | Contract Payments | 1,66,19,03,477.00 | 2,24,32,00,000.00 |
| 2. | Professional and Consultancy Fees | 15,35,37,966.00 | 12,17,00,000.00 |
| 3. | Tour, Travels and Others | 32,12,897.00 | 1,35,000.00 |
| | **Total** | **1,81,86,54,340.00** | **2,36,50,35,000.00** |

## 13. EMPLOYEES/RETIREMENT BENEFITS (AS 15) (REVISED)

During the FY 2016-17, the liabilities of LMRC towards employee benefit of the officers/ employees on deputation lies with their parent organization/department. Hence, LMRC paid their contributions regularly to the parent organization/department, wherever applicable, as per rules.

Regarding the LMRC employees excluding those on deputation, the Company has procured gratuity plan through LIC wherein every employee is entitled to the benefit equivalent to fifteen days salary last drawn for each completed year of service. The same is payable on termination of service or retirement whichever is earlier. The benefit vest after five years of continuous service. The fund is managed by LIC.

The total liability recognized on the basis of contribution payable to the Insurer amounting to INR 94,92,756.00 during FY 2016-17, details given as below:

| Particulars | Amount (INR) |
|---|---|
| Current Service Cost – FY 2016-2017 | 48,47,304.00 |
| Past Service Cost-Upto FY 2015-2016 | 42,93,083.00 |
| LIC Premium | 3,52,369.00 |
| **Total** | **94,92,756.00** |

In relation to LMRC employees excluding those on deputation, the actuarial valuation of leave encashment was carried out by an Actuary and appropriate provisions have been made in books of accounts and financial statements accordingly as following.

| **Expenses recognized in Statements of Profit & Loss (AMT. in INR)** | | |
|---|---|---|
| Particulars | | Leave Encashment (Unfunded) |
| Current Service Cost | CY | 99,80,408.00 |
| | PY | 30,25,911.00 |
| Interest cost on benefit obligation | CY | 2,26,943.00 |
| | PY | 0.00 |
| Expected Return on plan assets | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Plan amendments | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Net Actuarial (Gain)/Loss recognized during the year | CY | 49,37,410.00 |
| | PY | 0.00 |
| Expenses recognized in the statement of profit/loss | CY | 1,51,44,761.00 |
| | PY | 30,25,911.00 |

| **The amount recognized in the Balance Sheet** | | |
|---|---|---|
| Particulars | | Leave Encashment (Unfunded) |
| Present Value of Obligation as at 31st March, 2017-(i) | CY | 1,81,70,672.00 |
| | PY | 30,25,911.00 |
| Fair Value of Plan Assets as at 31st March, 2017-(ii) | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Difference (ii)-(i) | CY | -1,81,70,672.00 |
| | PY | -30,25,911.00 |
| Net Asset/(liability) recognized in balance sheet | CY | -1,81,70,672.00 |
| | PY | -30,25,911.00 |

| Changes in the present value of Defined Benefit Obligation | | |
|---|---|---|
| Particulars | | Leave Encashment (Unfunded) |
| Present Value of Obligation as at 01 April, 2016 | CY | 30,25,911.00 |
| Additional Provision made last year | PY | 0.00 |
| | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Interest Cost | CY | 2,26,943.00 |
| | PY | 0.00 |
| Current Service Cost | CY | 99,80,408.00 |
| | PY | 30,25,911.00 |
| Benefits Paid | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Plan Amendments | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Acquisition cost/(credit) | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Net actuarial (Gain)/loss on obligation | CY | 49,37,410.00 |
| | PY | 0.00 |
| Present Value of Obligation as at 31 March,2017 | CY | 1,81,70,672.00 |
| | PY | 30,25,911.00 |

| Changes in the Fair Value of Plan Assets | | |
|---|---|---|
| Particulars | | Leave Encashment (Unfunded) |
| Opening balance of fair value of plan assets | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Expected Return on Plan assets | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Acquisition adjustments | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Contributions by employer | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Benefits Paid | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Net actuarial Gain/(loss) on obligation | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |
| Closing balance of fair value of plan assets | CY | 0.00 |
| | PY | 0.00 |

| Major categories of plan asset as a percentage of total plan Assets | | |
|---|---|---|
| **Particulars** | **Percentage (2016-17)** | **Percentage (2015-16)** |
| Government of India Securities (Central & State) | 0% | 0% |
| High quality Corporate Bonds (including public sector bonds) | 0% | 0% |
| Equity Shares of listed companies | 0% | 0% |
| Property | 0% | 0% |
| Cash (including special deposits) | 0% | 0% |
| Others (including assets under schemes of insurance) | 0% | 0% |

| During the year, the Company has provided liability towards contribution to the | | |
|---|---|---|
| **Particulars** | **2016-17** | **2015-16** |
| Leave Encashment* | 0 | 0 |

| Actuarial Assumptions | | |
|---|---|---|
| **Principal assumptions used for actuarial valuations are:** | | |
| **Particulars** | **Current Year** | **Previous Year** |
| Method used | Projected Unit Credit Mehod | Projected Unit Credit Mehod |
| Discount Rate | 6.5% | 7.50% |
| Expected rate of return on plan assets | NA | NA |
| Future Salary Increase | 5% | 3% |
| Mortality Rate | 100% of IALM (2006-08) | 100% of IALM (2006-08) |
| Employee Attrition Rate | 3% | 0% |

## 14. DISCLOSURE PURSUANT TO ACCOUNTING STANDARD AS -16 "BORROWING COST".

Additions during the year and capital work-in-Progress include INR 33,49,148.00 (previous year: NIL) being borrowing cost capitalized in accordance with Accounting Standard (AS) 16 "Borrowing Costs" as specified under Section 133 of the Companies Act, 2013, read with rule 7 of the Companies (Accounts) Rules, 2014. The details are as following:

| Particulars | Amount (INR) |
|---|---|
| Interest accrued but not due as per EIB Interest Rate notification considering change rate of Euro as on 31st March, 2017 @ INR 69.2476 | 33,49,148.00 |

## 15. DISCLOSURE PURSUANT TO ACCOUNTING STANDARD AS-17 "SEGMENT REPORTING":

The Company is yet to commence its commercial operations. Hence, reporting of primary business segments and secondary segments as required in Accounting Standard 17 "Segment Reporting" does not arise.

## 16. DISCLOSURE OF RELATED PARTIES/ RELATED PARTY TRANSACTIONS PURSUANT TO ACCOUNTING STANDARD AS- 18 "RELATED PARTY DISCLOSURE":

**(a) Key Management Persons:**

1. Shri Kumar Keshav, Managing Director
2. Shri Daljeet Singh, Whole Time Director (Works & Infrastructure)
3. Shri Mahendra Kumar, Whole Time Director (Rolling Stock & Systems)
4. Shri Ajai Kant Rastogi, Whole Time Director (Finance)
5. Smt. Pushpa Bellani, Company Secretary

**(b) Disclosure of transactions of the company with related parties (Key Management Persons):**

**AMT. INR**

| Particulars | 2016-17 | 2015-16 |
|---|---|---|
| Salaries & Allowances | 1,14,55,092.00 | 97,52,009.00 |
| Contribution to Provident Fund and other Funds, Gratuity & Group Insurance | 7,03,213.00 | 10,35,272.00 |
| Other Benefits | 27,55,632.00 | 15,78,401.00 |
| **Total (included in Employees Cost)** | **1,49,13,937.00** | **1,23,65,282.00** |

In addition to the above remuneration, the whole time Directors have been allowed to use the Company owned car (including for private journeys) subject to recovery as per the Company's rules.

No other transaction with any other related parties was carried out during the FY 2016-17.

## 17. DISCLOSURE IN TERMS OF ACCOUNTING STANDARD AS-4 "CONTINGENCIES AND EVENTS OCCURING AFTER THE DATE OF BALANCE SHEET:

No significant contingency and event occurred after the date of Balance sheet. Hence there is no requirement of any reporting.

## 18. DISCLOSURE PURSUANT TO ACCOUNTING STANDARD AS-19 "LEASES"

The Company has not entered into any finance lease. The Company has taken on lease premises and guest house for its officials under cancellable operation leases, normally for 11 months, renewable on expiry. There are no exceptional/restrictive covenants in the lease agreements. The lease expenses in

respect of these operating leases during the FY 2016-17 have been given as below:

| Particulars | Amount (INR) (Gross) |
|---|---|
| Lease rent accommodation | 1,95,35,428.00 |

The office premises of LMRC at Administrative Building, Gomti Nagar, Lucknow has been taken on lease for five years on which the total amount incurred during the FY 2016-17 was INR 39,41,326.00

The project office of the company is located in the premises of Lucknow Development Authority (LDA) situated at 1st Floor, Janpath Market, Hazratganj, Lucnknow. The issue regarding the rent of the aforesaid premises is still under consideration by LDA. Under these circumstances, no rent has been charged and will be accounted for as and when the issue is finalized by them.

Three parcels of land have been taken on annual lease on which amount incurred during the year was INR 3,00,000.00

## 19. MAJOR COMPONENTS OF DEFERRED TAX ASSETS AND DEFERRED TAX LIABILITIES PURSUANT TO ACCOUNTING STANDARD AS-22 "ACCOUNTING FOR TAXES ON INCOME"

The Deferred Tax Asset/ Liability arise mainly on account of tax effect of timing difference. The Deferred tax is measured using the rates and tax laws that have been enacted or subsequently enacted by the Balance sheet date. The Deferred Tax Asset is recognized to the extent it is reasonably certain that there will be sufficient future income to recover such deferred tax asset. At each Balance Sheet date, the carrying amount of deferred assets is reviewed to reassure realization.

**Components:**

| Particulars | FY 2016-17 | FY 2015-16 |
|---|---|---|
| | Amount in INR | Amount in INR |
| Profit/(Loss) as per Companies Act | (17,05,99,753.21) | (19,99,65,432.33) |
| **Add:** | | |
| :Depreciation as per Companies Act | 1,56,35,186.00 | 76,29,933.00 |
| : Provision for Lease encashment | 1,51,44,761.00 | - |
| : Amortisation of Intangible assets | 1,06,79,535.00 | 31,05,845.00 |
| : Software w/off | 40,33,530.00 | 8,02,913.16 |
| : Depreciation of Fixed Assets reinstated | 1, 600.00 | 4,69,759.00 |
| : Prior period Expense | 50,21,965.00 | - |
| | **(12,00,83,176.21)** | **(18,79,56,982.17)** |
| **Less:** | | |
| : Depreciation written back | 73,730.00 | 1,43,282.00 |
| : Software w/off | 1,00,72,117.00 | 42,72,732.92 |

| | | |
|---|---|---|
| : Preliminary expenses w/off | 1,28,34,007.00 | 1,28,34,007.00 |
| : Depreciation as per IT (FY 2016-2017) | 2,45,38,588.00 | 1,32,56,420.00 |
| : Amortisation of Intangible assets | 8,04,16,232.00 | 5,21,23,624.00 |
| **Profit/(Loss) as per IT Act** | **(24,80,17,850.21)** | **(27,05,87,048.09)** |
| **Opening DTL (DTA)** | **1,16,10,342.00** | **(1,02,11,737.00)** |
| **Timing Difference** | **7,74,18,097.00** | **7,06,21,615.76** |
| **Tax on timing Diff.** | **2,39,22,192.00** | **2,18,22,079.00** |
| **Deferred Tax Liability (Deferred Tax Asset)** | **3,55,32,534.00** | **1,16,10,342.00** |

## 20. REPORTING UNDER MSMED ACT, 2006:

There are no amounts due to Micro, Small and Medium enterprises under the Micro, Small and Medium Enterprises Development (MSMED) Act, 2006. Hence, reporting details of principal and interest does not arise.

## 21. PRIOR PERIOD EXPENSES:

Due care has been taken to provide for all outstanding expenses. However, due to practical and operational constraints, single bill for expenditure upto INR 25,000.00 relating to previous financial year and received in the current financial year may have been accounted for in the year of the receipt of the bill and not taken to "Prior Year Expenditure"

## 22. SHARE APPLICATION MONEY PENDING ALLOTMENT

i) The particulars on Share Application money pending allotment on 31st March, 2017 are given as below:

| Particulars | Amt (INR Crores) | Remarks |
|---|---|---|
| GoI | 139.00 | Received on 23rd March, 2017, hence pending allotment |
| GoUP | 25.00 | Amount received in accordance with GO No. 3292/Aath-1-13-27 L.D.A. /13 dated 20.11.2013 of Uttar Pradesh Government, total of INR 35.00 Crore was received from UPSIDC. Out of this amount Equity Shares of INR 10.00 Crores were allotted in the name of Governor of UP (during 2014-15) and the balance amount of INR 25.00 Crores (received during 2015-16) has been credited to share application money (pending allotment) pending decision of the Board of Directors as UPSIDC has requisitioned the aforesaid shares to be allotted to it. |
| GoUP | 200.00 | Received on 11/02/2017, hence pending allotment |

## 23. RESERVES AND SURPLUS

- The State Taxes discharged on CWIP upto 31st March, 2016 are INR 54,63,11,545.00, Grant for State Taxes – GoUP amounting to INR 54,63,11,545.00 has been adjusted in CPWIP upto FY 2016-17.

- In accordance with GO No. 3292/Aath-1-13-27 L.D.A./13 dated 20.11.2013 of Uttar Pradesh Government, a grant of INR. 10.00 crores for execution of metro work was to be given by Lucknow Development Authority to LMRC. Out of INR 10.00 Crores, INR 8, 29,14,303.00 were received from LDA after deduction of INR 1,24,50,676.00 in the name of parking construction expenses and INR 46,35,020.00 in the name of lease rent. LMRC has lodged the claim with LDA for repayment of INR 1,70,85,697.00 that was suo moto deducted by LDA, out of which INR 46,35,020.00 has been received during FY 2016-17. Grant had been recognized at in books of accounts on the basis of actual amount received and INR 1,24,50,676.00 is yet to be received from LDA.

## 24. GOVERNMENT GRANTS IN AID

The Government Grants have been accounted for in the books of accounts in accordance with Accounting Standard 12. Further, the government grants have been recognized in the books of accounts on receipt basis. The grants by the Government and its other Agencies have been given for execution of Metro Rail Project. Therefore, the same are directly credited to Shareholders' Funds as per Capital Approach of Accounting Standard 12.

The grants from the Governments/Non- Government or Other Authorities towards capital expenditure for Fixed Assets and for payment of State Taxes are shown as "Deferred Government Grants".

## 25. SUBORDINATE DEBTS

Interest free subordinate debts received from GoI & GoUP are repayable after the repayment of all Non-Government Debts (i.e. Senior Debts). These debts have been recognized as long term borrowings. As the subordinate debts are interest free, no provision of interest has been made.

## 26. DEPRECIATION

1. The measurement basis used for determining the gross carrying amount of each class of property, plant and equipment is Cost Model.
2. Depreciation on fixed assets has been provided following the Straight Line Method on the basis of useful life of assets as prescribed in Schedule II of the Companies Act, 2013. The useful lives of all fixed assets have been adopted from the Schedule II of the Companies Act, 2013. The following useful life has been considered based on Schedule II to the Companies Act 2013.

| S.No. | Asset | Useful Life (In years) |
|---|---|---|
| 1 | Computer & Accessories | 3 |
| 2. | Equipment & Machinery | 15 |
| 3. | Furniture & Fixtures | 10 |
| 4. | Office Building | 60 |
| 5. | Vehicles | 8 |
| 6. | Mobile Sets | 3 |
| 7. | Office Equipment | 5 |
| 8. | Software | 5 |

3. The residual value of 5% of the original cost of the asset has been considered and deducted for charging depreciation as per Schedule II of Companies Act, 2013.
4. Depreciation has been provided on pro-rata basis from the day on which assets were ready for use.
5. During the year Mobile Handsets amounting to INR 1,23,199.00 have been disposed off to the Staff who left the Company, as per Company policy. The Company earned Gain of INR 10,831.00 on disposal of the same.
6. Prior Period Depreciation amounting to INR 1600.00 has been provided on Office Equipments.
7. Depreciation has been restated on vehicles amounting to INR 8,760.00.
8. Amortization on Softwares and Licencess has been restated amounting to INR 64,970.00

## 27. AMORTIZATION OF INTANGIBLE ASSETS:

Considering the future economic benefits from software, they have been capitalized as Intangible Assets and amortized over a period of 5 years on Straight Line Method.

## 28. TAXATION

1. Current tax is the tax payable on the taxable income for the year as determined in accordance with the provisions of the Income Tax Act, 1961.
2. Deferred tax is recognized on timing differences between the taxable income and the accounting income that originate in one period and are capable of reversal in one or more subsequent periods.
3. Deferred tax assets in respect of unabsorbed depreciation and carry forward of losses are recognized, if there is virtual certainty that there will be sufficient future taxable income available to realize such losses. Other deferred tax assets are recognized if there is reasonable certainty that there will be sufficient future taxable income to realize such assets. Deferred tax assets are reviewed at each Balance sheet date for their reliability.

## 29. CASH FLOW STATEMENT

Cash flows are reported using the indirect method as per AS-3, whereby profit or loss is adjusted for the effects of transactions of non-cash nature and any deferrals or accruals of past or future cash receipts or payments. The cash flows from operating, investing and financing activities of the Company are segregated based on the available information.

## 30. PROVISIONS, CONTINGENT LIABILITIES AND CONTINGENT ASSETS

1) A provision is recognized when the company has a present obligation as a result of a past event and it is probable that an outflow of resources will be required to settle the obligation and in respect of which a reliable estimate can be made. Provisions are determined based on management estimate required to settle the obligation at the balance sheet date and are not discounted to present value.
2. Contingent liabilities are disclosed on the basis of judgment of the management/independent experts. These are reviewed at each balance sheet date and are adjusted to reflect the current management estimate.
3. Contingent Assets are neither recognized nor disclosed in the financial statements.

4. Contingent Liabilities:

**a) Letter of credits (LCs):**

| Beneficiary | CCY | Original Amount (INR) | Outstanding Liability (INR) | Issue Date | Expiry Date with Claim | Tenure in Days |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Shenyang Yuanda Intellectual | USD | 16,46,650.00 | 7,61,137.00 | 05-July-2016 | 30-Jun-2017 | 360 |
| Alstom Transport SA | EUR | 68,90,264.00 | 32,39,486.00 | 31-Aug- 2016 | 30-Sep-2017 | 395 |
| Aquafrisch SL | EUR | 2,67,907.25 | 33,228.02 | 15-Jun-2016 | 15-May2017 | 334 |
| Windhoff Bahnund Anlagentechnik | EUR | 1,97,774.77 | 37,108.03 | 16-Jun-2016 | 31-May-2017 | 349 |
| Autolift GMBH | EUR | 1,78,631.91 | 19,454.96 | 24-Jun-2016 | 31-Mar-2017 | 280 |
| Larsen and Toubro Ltd. | USD | 22,59,598.26 | 5,88,442.26 | 29-Dec-2016 | 30-Sep-2017 | 275 |
| Vossloh Fastening Systems GMBH | EUR | 3,34,554.00 | 3,34,554.00 | 29-Dec-2016 | 18-May-2017 | 140 |
| Windhoff Bahnund Anlagentechnik | EUR | 1,13,900.00 | 1,13,900.00 | 02-Mar-2017 | 30-Jun-2019 | 850 |
| Autolift GMBH | EUR | 3,68,300.00 | 87,500.00 | 20-Feb-2017 | 30-Jun-2019 | 860 |
| Mikro Elektronika Spol S.R.O. | EUR | 10,32,247.27 | 1,03,247.27 | 13-Feb-2017 | 31-Mar-2021 | 1507 |
| Alstom Transport India Limited | USD | 8,73,814.00 | 4,81,035.00 | 18-Mar-2017 | 30-Jan-2017 | 104 |
| Lukas Hydraulik GMBH | EUR | 97,678.11 | 19,535.62 | 01-Sep-2016 | 31-Mar-2017 | 211 |
| Zephir SPA | EUR | 1,88,837.68 | 16,898.65 | 18-Jun-2016 | 31-May-2017 | 347 |
| Larsen and Toubro LTD | EUR | 5,25,092.70 | 4,92,184.70 | 29-Dec-2016 | 31-Mar-2021 | 92 |
| Datamatics Global Services Ltd. | EUR | 11,56,841.88 | 11,56,841.88 | 15-Feb-2017 | 31-Mar-2021 | 1505 |
| Datamatics Global Services Ltd | USD | 3,89,906.46 | 3,89,906.46 | 13-Feb-2017 | 31-Mar-2021 | 1507 |
| Alstom Transport India Limited | EUR | 21,17,000.00 | 0.00 | 31-Aug-2016 | 30-Sep-2017 | 395 |

**b) Other Contingent Liabilities:**

| S.No. | Particulars | AMT. INR Croress |
|---|---|---|
| 1. | Crossing Charges demanded by Northern Railway | 51.22 |
| 2. | Penalty Charges claimed by BSNL | 0.21 |
| 3. | Traffic block charges demanded by Northern Railway | 1.09 |
| 4. | Land acquisition related court case by Anil Kumar Gupta | 4.63 |
| 5. | Land acquisition related court case by Arjun Kumar Gupta | 3.38 |
| 6. | Land acquisition related court case by Pawan Kumar Chawla | 10.65 |

| | | |
|---|---|---|
| 7. | Land acquisition related court case by Dinesh Kumar Pathak | 0.04 |
| 8. | Additional compensation for Land @ 100% of circle rate and annual concession fees for 30 yrs being demanded by U.P. State Road Transport Corporation, Lucknow for the Land transferred to LMRC for Metro Rail Project | 25.54 |
| 9. | Additional compensation for Land @ 100% of circle rate being demanded by U.P. Cooperative Union Limited, Lucknow for the Land transferred to LMRC for Metro Rail project | 1.08 |
| 10. | In relation to the rent of land for Casting Yard of Lucknow Airport (Letter No. 6050-52 Dt. 22-05-2017 Airport Authority of India) | 24.40 |

## 31. PAYMENT TO STATUTORY AUDITORS

AMT. INR

| Particulars | 2016-17 | 2015-16 |
|---|---|---|
| Audit Fees | 2,07,000.00 | 1,72,500.00 |
| Tax Audit Fees | - | - |
| Certification Fees | - | - |
| Reimbursements | - | - |
| **Total** | **2,07,000.00** | **1,72,500.00** |

## 32. ADDITIONAL INFORMATION PURSUANT TO SCHEDULE III OF COMPANIES ACT, 2013:

AMT. INR Crores

| S.No. | Particulars | | 2016-17 | 2015-16 |
|---|---|---|---|---|
| **1.** | **Value of imports calculated on CIF Basis** | | | |
| | a. | Raw Materials | Nil | Nil |
| | b. | Stores and Spares | Nil | Nil |
| | C. | Capital Goods | Nil | Nil |
| **2.** | | **Expenditure in Foreign Currency on** | | |
| | a. | Professional & Consultancy Fees | 15.35 | 12.17 |
| | b. | Tours and Travels | 0.32 | 0.01 |
| | c. | Contracts | 166.18 | 224.32 |
| **3.** | **Earning in Foreign Exchange** | | Nil | Nil |
| **4.** | **Value of Components, Spare parts and store consumed** | | | |
| | a. | Imported | Nil | Nil |
| | b. | Indigenous | Nil | Nil |

## 33. DISCLOSURE IN RESPECT OF ACCOUNTING STANDARD AS-20: "EARNING PER SHARE":

1. Basic earning per share are calculated by dividing the net profit or loss for the period attributable to equity shareholders by the weighted average number of equity shares outstanding during the period. For the purpose of calculating diluted earnings per share, the net profit or loss for the period attributable to equity shareholders and the weighted average number of shares outstanding during the period should be adjusted for the effects of all dilutive potential equity shares.

| Particulars | 2016-17 (INR) | 2015-16 (INR) |
|---|---|---|
| Profit after taxation, prior period adjustments & tax Adjustments for the earlier years as per Statement of Profit & Loss (INR in Lakhs) | (19,45,21,945.21) | (22,17,87,511.33) |
| Weighted average number of equity shares outstanding: | | |
| Basic | 7,43,94,424.66 | 1,90,87,205.00 |
| Diluted | 8,61,10,753.42 | 2,69,47,479.00 |
| Basic Earning Per Share (INR) (Face Value of INR 1,000/- per share | (2.61) | (11.62) |
| Diluted Earnings per Share (INR) (Face value of INR 1,000/- per share) | (0.23) | (8.23) |

**34.** There are no amounts due to Micro, Small and Medium Enterprises under the Micro. Small and Medium Enterprises Development (MSMED) Act, 2006. Hence, reporting details of principal and interest does not arise.

## 35. OTHER NOTES:

Previous year figure have been re-grouped/re-classified wherever necessary to correspond with the current year classification/disclosure.

**For: Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
FRN: 004293C

Sd/-
**(Rishi Agarwal)**
Partner
Membership No: 427 791

Place: Lucknow
Date: 22.05.2017

**For and on Behalf of the Board**

Sd/-
**(Kumar Keshav)**
Managing Director
DIN: 02908695

Sd/-
**(Ajai Kant Rastogi)**
Director Finance
DIN: 07228424

Sd/-
**(Pushpa Bellani)**
Company Secretary

**Dileep Dixit & Co.**
**Company Secretaries**

Email ID : cs.dilipdixit@gmail.com
Contact Nos. : +91 8354980010

# Form No. MR-3
## SECRETARIAL AUDIT REPORT
## FOR PERIOD ENDED 31ST MARCH, 2017
### [Pursuant to section 204(1) of the Companies Act, 2013 and Rule no. 9 of the Companies (Appointment and Remuneration of Managerial Personnel) Rules, 2014]

To,

The Members,
**Lucknow Metro Rail Corporation Limited**
CIN: U60300UP2013SGC060836
Reg. Office: Administrative Building Vipin Khand,
Gomti Nagar, Near Dr. Ambedhkar Samajik,
Parivartan Sthal Lucknow -226010 Uttar Pradesh
E-mail id: cslmrcl@gmail.com

We have conducted the secretarial audit of the compliance of applicable statutory provisions and the adherence to good corporate practices by **Lucknow Metro Rail Corporation Limited** (hereinafter called the company). Secretarial Audit was conducted in a manner that provided us a reasonable basis for evaluating the corporate conducts/statutory compliances and expressing our opinion thereon.

Based on our verification of the Lucknow Metro Rail Corporation Limited's books, papers, minute books, forms and returns filed and other records maintained by the company and also the information provided by the Company, its officers, agents and authorized representatives during the conduct of secretarial audit, we hereby report that in our opinion, the company has, during the audit period covering the financial year ended on **31st Day of March, 2017** complied with the statutory provisions listed hereunder and also that the Company has proper Board-processes and compliance-mechanism in place to the extent, in the manner and subject to the reporting made hereinafter:

We have examined the books, papers, minute books, forms and returns filed and other records maintained by Lucknow Metro Rail Corporation Limited ("the Company") for the financial year ended on 31st Day of March, 2017 according to the provisions of:

(i) The Companies Act, 2013 (the Act) and the rules made thereunder;

(ii) The Securities Contracts (Regulation) Act, 1956 ('SCRA') and the rules made thereunder; **(Not applicable to the Company during Audit Period)**

(iii) The Depositories Act, 1996 and the Regulations and Bye-laws framed thereunder; **(Not applicable to the Company during Audit Period)**

(iv) Foreign Exchange Management Act, 1999 and the rules and regulations made thereunder to the extent of Foreign Direct Investment, Overseas Direct Investment and External Commercial Borrowings; **(Not applicable to the Company during Audit Period)**

(v) The following Regulations and Guidelines prescribed under the Securities and Exchange Board of India Act, 1992 ('SEBI Act'); **(Not applicable to the Company during Audit Period)**

(a) The Securities and Exchange Board of India (Substantial Acquisition of Shares and Takeovers) Regulations, 2011; **(Not applicable to the Company during Audit Period)**

(b) The Securities and Exchange Board of India (Prohibition of Insider Trading) Regulations, 1992; (Not applicable to the Company during Audit Period)

(c) The Securities and Exchange Board of India (Issue of Capital and Disclosure Requirements) Regulations, 2009; **(Not applicable as the Company has not made any public offer of securities during the period under review)**;

(d) The Securities and Exchange Board of India (Employee Stock Option Scheme and Employee Stock Purchase Scheme) Guidelines, 1999/Securities And Exchange Board of India (Share Based Employee Benefits) Regulations, 2014 (effective 28th October 2014) – **(Not applicable as the Company has not granted any options during the financial year under review)**;

(e) The Securities and Exchange Board of India (Issue and Listing of Debt Securities) Regulations, 2008 – **(Not applicable as the securities issued by Company were not listed during the period under review)**;

(f) The Securities and Exchange Board of India (Registrars to an Issue and Share Transfer Agents) Regulations, 1993 regarding the Companies Act and dealing with client- **(Not Applicable as the Company is not registered as Registrar to Issue and Share Transfer Agent during the financial year under review);**

(g) The Securities and Exchange Board of India (Delisting of Equity Shares) Regulations, 2009; **(Not applicable as the Company is not a listed entity)** and

(h) The Securities and Exchange Board of India (Buyback of Securities) Regulations, 1998- **(Not applicable as the Company has not bought back/propose to buyback any of its securities during the financial year under review);**

(vi) Other Miscellaneous and General laws to the extent as may be applicable specifically to the company).

I further report that the following are the other laws specifically applicable to the Company;

1. The Metro Railway (Construction of Works) Act, 1978;
2. Metro (Operation and Maintenance) Act, 2002
3. Metro Railway Amendment Act, 2009

I further report that the applicable financial laws, such as Direct and Indirect Tax Laws, have not been reviewed under my audit as same falls under review of the statutory audit and by other designated professionals.

We have also examined compliance with the applicable clauses of the following:

(i) Secretarial Standards issued by The Institute of Company Secretaries of India.

During the period under review the Company has complied with the provisions of the Act, Rules, Regulations, Guidelines, Standards, etc. mentioned above subject to the following observations:

1. The Company is non operational and not initiated its function.
2. The Company is not registered in any stock Exchange in India, having status of Public Limited.

During the period under review the Company has complied with the provisions of the Act, Rules, Regulations, Guidelines, Standards, etc. mentioned above subject to the following observations:

Para wise Report on specific observations / audit qualification, reservation or adverse remarks in respect of the applicable laws are provided in the **"Annexure A"** attached with this report (forming integral part of report).

## We further report that

The Board of Directors of the Company is duly constituted with proper balance of Executive Directors, Non-Executive Directors. The requisite Independent Directors in the composition of the Board of Directors of the Company are yet to be appointed. The changes in the composition of the Board of Directors that took place during the period under review were carried out in compliance with the provisions of the Act and as per the orders issued by the concerned regulatory body and government in this regard.

Adequate notices were given to all directors to schedule the Board Meetings, agenda and detailed notes on agenda were sent at least seven days in advance in most of the meetings, and a system exists for seeking and obtaining further information and clarifications on the agenda items before the meeting and for meaningful participation at the meeting.

As per the minutes of the meetings duly recorded and signed by the Chairman, the decisions of the Board were unanimous and no dissenting views have been recorded.

We further report that there are adequate systems and processes in the company commensurate with the size and operations of the company to monitor and ensure compliance with applicable laws, rules, regulations and guidelines.

**For M/s. Dileep Dixit & Co.**

**Sd/-**
**Dileep Kumar Dixit**
**FCS No. 6244**
**C P No. 6770**

**Place: Lucknow**
**Date: 01-09-2017**

**Note:** This report should be read with the letter of even date by the Secretarial Auditors

**Annexure A**

1. The requirement to have requisite numbers of Independent Directors on the board of Directors as per the provisions of Companies Act, 2013 has not been complied with.
2. The requirement to have requisite numbers of Independent Directors as the member of Audit Committee as per the provisions of Companies Act, 2013 has not been complied with.
3. The requirement to have an Independent Director as Chairman of Audit Committee as per the provisions of Companies Act, 2013 has not been complied with.
4. The Company has not constituted Nomination and Remuneration Committee consisting of three or more non-executive directors out of which not less than one half shall be independent directors.

**For M/s. Dileep Dixit & Co.**

**Sd/-**
**Dileep Kumar Dixit**
**FCS No. 6244**
**C P No. 6770**

**Place: Lucknow**
**Date: 01-09-2017**

**Dileep Dixit & Co.**
**Company Secretaries**

Email ID : cs.dilipdixit@gmail.com
Contact Nos. : +91 8354980010

To,

The Members,
**Lucknow Metro Rail Corporation Limited**
CIN: U60300UP2013SGC060836
Reg. Office: Administrative Building Vipin Khand,
Gomti Nagar, Near DR Ambedhkar Samajik,
Parivartan Sthal Lucknow -226010 Uttar Pradesh
E-mail id: cslmrcl@gmail.com

Our Report of even date is to be read along with this letter.

1. Maintenance of secretarial record is the responsibility of the management of the Company. Our responsibility is to express an opinion on these secretarial records based on our audit.

2. We have followed the audit practices and process as were appropriate to obtain reasonable assurance about the correctness of the contents of the secretarial records. The verification was done on test basis to ensure that correct facts are reflected in secretarial records. We believe that the processes and practices, we followed provide a reasonable basis for our opinion.

3. We have not verified the correctness and appropriateness of financial records and books of accounts of the Company.

4. Where ever required, we have obtained the management representation about the compliance of laws, rules and regulations and happening of events etc.

5. The Compliance of the provisions of Corporate and other applicable laws, rules, regulations, standards is the responsibility of management. Our examination was limited to the verification of procedure on test basis.

6. The Secretarial Audit Report is neither an assurance as to the future viability of the Company nor of the efficacy or effectiveness with which the management has conducted the affairs of the Company.

**For M/s. Dileep Dixit & Co.**

**Sd/-**
**Dileep Kumar Dixit**
**FCS No. 6244**
**C P No. 6770**

**Place: Lucknow**
**Date: 01-09-2017**

# INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

## The Members of LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

### Report on the Financial Statements

1. We have audited the accompanying financial statements of LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED, which comprises the Balance Sheet as at 31st March, 2017, the Statement of Profit and Loss for the year then ended, Cash Flow Statement and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

### Management's Responsibility for the Financial Statements

2. The Company's Board of Directors is responsible for the matters stated in Section 134(5) of the Companies Act, 2013 ("the Act") with respect to the preparation and presentation of these 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 maintenance of adequate accounting records in accordance with the provisions of the Act for safeguarding the assets of the Company and for preventing and detecting frauds and other irregularities; selection and application of appropriate accounting policies; making judgments and estimates that are reasonable and prudent; and design, implementation and maintenance of adequate internal financial controls, that were operating effectively for ensuring the accuracy and completeness of the accounting records, relevant to the preparation and presentation of the financial statements that give a true and fair view and are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

### Auditor's Responsibility

3. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with the Standards on Auditing issued by the Institute of Chartered Accountants of India. Those Standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

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

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

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

### Opinion

7. In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the 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 the Balance Sheet, of the state of affairs of the Company as at March 31, 2017; and

b) In the case of the Statement of Profit & Loss of the Loss for the year ended on that date; and

c) In the case of Cash Flow Statement, of the cash flows of the Company for the year ended on that date.

## Report on Other Legal and Regulatory Requirements

8. 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" a statement on the matters specified in the paragraph 3 and 4 of the Order, to the extent applicable.

9. As required by Section 143 (3) of the Act, we report that:

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

   b. In our opinion, proper books of accounts as required by law have been kept by the Company so far as appears from our examinations of those books.

   c. The Balance Sheet, Statement of Profit & Loss and Cash Flow Statement dealt with by this Report are in agreement with the books of account.

   d. In our opinion and to the best of our information, the Statement of Profit and Loss, Balance Sheet and Cash Flow Statement comply with the Accounting Standards specified under Section 133 of the Act, read with Rule 7 of the Companies (Accounts) Rules, 2014;

   e. On the basis of the written representations received from the directors as on 31st March,2017 taken on record by the Board of Directors, none of the directors is disqualified as on 31st March, 2017 from being appointed as a director in terms of Section 164 (2) of the Act.

   f. With respect to the adequacy of the internal financial controls over financial reporting of the company and the operating effectiveness of such controls, refer to our separate report in "Annexure-B"

   g. With respect to the other matters to be included in the Auditor's Report in accordance with Rule 11 of the Companies (Audit and Auditors) Rules, 2014, in our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us:

      i. The Company has disclosed the impact of pending litigation on its financial position in its Notes to account of the financial statement (Refer Note- 30 of the Notes to account).

      ii. The Company did not have any long term contracts including derivative contracts for which there were any material foreseeable losses.

      iii. There were no amounts which were required to be transferred to the Investor Education and Protection Fund by the Company.

      iv. The Company has provided requisite disclosures in its financial statements as to holdings as well as dealings in Specified Bank Notes during the period from 8th November, 2016 to 30th December, 2016 and these are in accordance with the books of accounts maintained by the Company (Refer Note – 16 of the financial statements).

10. The Comptroller and Auditor General of India has issued directions indicating the areas to be examined in terms of sub-section (5) of the Section 143 of the Companies Act, 2013, the compliance of which is set out in "Annexure-C"

For **Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
Firm's Reg. No. 004293C

Sd/-
**(Rishi Agrawal)**
Partner
M. No. 427791

Date : 22.05.2017
Place : Lucknow

# ANNEXURE:- A

Referred to in paragraph 8 of our report of even date, in terms of the information and explanations given to us and the books and records examined by us in the normal course of audit and to the best of our knowledge and belief we state that:

i) (a) The Company has maintained proper records showing full particulars including quantitative details and situation of fixed assets.

(b) During the year, these fixed assets have been physically verified by the management in a manner which in our opinion is reasonable having regard to the size of the company and the nature of its fixed assets. No material discrepancies were noticed by the management on such verification.

(c) The title deeds of immovable property are held in the name of the Company except the property transferred from the following Government agencies and individuals, execution of deeds are pending:

- U.P. State Road Transport Corporation, Lucknow
- U.P. Cooperative Union Limited, Lucknow
- Airport Authority of India.
- Anil Kumar Gupta
- Arjun Kumar Gupta
- Pawan Kumar Chawla
- Dinesh Kumar Pathak

ii) As explained to us, there was no inventory of the Company during the financial year 2016-17 as it was in construction phase. Therefore, the said clause is not applicable on the Company.

iii) The company had not granted secured and unsecured loans to the other companies, firms or parties covered in the register maintained under Section 189 of the Companies Act, 2013 ('the Act').

iv) No transactions under Section 185 and 186 of the Companies Act, 2013 (loans, investments, Security, etc.) were carried out by the company during the FY 2016-17. Hence, the reporting under these sections is not required.

v) The company has not received any public deposits during the year.

vi) As informed to us, the Central Government has not prescribed maintenance of cost records under sub-section (1) of Section 148 of the Act, in respect of the Activities carried on by the Company.

vii) In respect of statutory dues:

a) According to the records of the company and information and explanation given to us, the Company has generally been regular in depositing undisputed statutory dues, including Provident Fund, Income-tax, Tax Deducted at Sources, Value Added Tax (VAT), Labour Cess, Service Tax, Cess and other material Statutory dues applicable to it, with the appropriate authorities.

(b) According to the information and explanations given to us, there were no undisputed amounts payable in respect of Income Tax, Tax Deducted at Sources, Value Added Tax (VAT), Labour Cess, Service Tax, Cess and other material Statutory dues in arrears/were outstanding as at 31 March, 2017 for a period of more than six months from the date they became payable.

viii) The Company has received as Pass Through Assistance (PTA) from GoI on account of Loan from European Investment Bank (EIB) and Subordinate debts from Government. As the repayment of these borrowings is not yet due, the reporting whether the company defaulted in the repayment of dues to financial institutions, banks, Government and debenture holders in not applicable.

ix) The company has not raised its Money through Public offer, hence, the said clause is not applicable.

x) According to the information and explanations given to us by the management and based upon the audit procedures performed we report that no fraud on or by the company has been noticed or reported during the year.

xi) The managerial remuneration has been paid or provided in accordance with the provisions of Section 197 read with Schedule V of the Act.

xii) The company is not a Nidhi Company, hence, the said clause in not applicable.

xiii) All transactions with the related parties are in compliance with Section 177 and 188 of Companies Act., 2013 where applicable and the details have been disclosed in the Notes to account of the financial statements (Refer Note-16 of the Notes to account).

xiv) During the year under review, the company increase its subscribed share capital by issuing shares to Government and the part of the amount raised has been used for the purposes for which the funds were received and as confirmed by the management remaining amount will be utilized towards the intended purpose in subsequent years. No share through preferential was allotted. Hence, compliance with the Section 42 of the Companies Act, 2013 is not applicable during the said year.

xv) In our opinion and according to the information and explanations given to us, the Company has not entered into any non-cash transactions with directors or persons connected with him.

xvi) The Company in not required to be registered under Section 45-IA of the Reserve Bank of India Act, 1934, hence, the said clause in not applicable.

For **Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
Firm's Reg No. 004293C

Sd/-
**(Rishi Agrawal)**
Partner
M. No 427791

Date: 22.05.2017
Place: Lucknow

# ANNEXURE – B

## Independent Auditor's Report on the Internal Financial Controls over Financial Reporting Under Clause (i) of Sub Section 3 of Section 143 of the Companies Act, 2013 ("the Act")

We have audited the internal financial controls over financial reporting of LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED as 31st March, 2017 in conjunction with our audit of the financial statements of the Company for the year ended on that date.

## Management's Responsibility for Internal Financial Controls

The Company's management is responsible for establishing and maintaining internal financial controls based on the internal control over financial reporting criteria established by the Company considering the essential components of internal control stated in the Guidance Note on Audit of Internal Financial Controls over Financial Reporting issued by the Institute of Chartered Accountants of India ('ICAI'). These responsibilities include the design, implementation and maintenance of adequate internal financial controls that were operating effectively for ensuring the orderly and efficient conduct of its business, including adherence to Company's policies, the safeguarding of its assets, the prevention and detection of frauds and errors, the accuracy and completeness of the accounting records, and the timely preparation of reliable financial information, as required under the Companies Act. 2013.

## Auditors' Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on the Company's internal financial controls over financial reporting based on our audit. We conducted our audit in accordance with the Guidance Note on Audit of Internal Financial Controls over Financial Reporting (the "Guidance Note") and the Standards on Auditing, issued by ICAI and deemed to be prescribed under Section 143(10) of the Companies Act, 2013, to the extent applicable to an audit of internal financial controls, both applicable to an audit of Internal Financial Controls and, both issued by the institute of chartered accountants of India. Those Standards and the Guidance Note require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether adequate internal financial controls over financial reporting were established and maintained and if such controls operated effectively in all material respects.

Our audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the adequacy of the internal financial controls system over financial reporting and their operating effectiveness. Our audit of internal financial controls over financial reporting included obtaining an understanding of internal financial controls over financial reporting, assessing the risk that a material weakness exists, and testing and evaluating the design and operating effectiveness of internal control based on the assessed risk. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error.

## Meaning of Internal Financial Controls over Financial Reporting

A Company's internal financial control over financial reporting is a process designed to provide reasonable assurance regarding the reliability of financial reporting and the preparation of financial statements for external

purposes in accordance with generally accepted accounting principles. A company's internal financial control over financial reporting includes those policies and procedures that pertain to the maintenance of records that, in reasonable detail, accurately and fairly reflect the transactions and dispositions of the assets of the company;

To provide reasonable assurance that transactions are recorded as necessary to permit preparation of financial statements in accordance with generally accepted accounting principles, and that receipts and expenditures of the Company are being made only in accordance with authorizations of management and directors of the Company; and provide reasonable assurance regarding prevention or timely detection of unauthorized acquisition, use, or disposition of the Company's assets that could have a material effect on the financial statements.

## Inherent Limitations of Internal Financial Controls over Financial Reporting

Because of the inherent limitations of internal financial controls over financial reporting, including the possibility of collusion or improper management override of controls, material misstatements due to error or fraud may occur and not be detected. Also, projections of any evaluation of the internal financial controls over financial reporting to future periods are subject to the risk that the internal financial control over financial reporting may become inadequate because of changes in conditions, or that the degree of compliance with the policies or procedures may deteriorate.

## Opinion

In our opinion, the Company has, in all material respects, an adequate internal financial controls system over financial reporting and such internal financial controls over financial reporting were operating effectively as at 31 March 2017, based on the internal control over financial reporting criteria established by the Company considering the essential components of internal control stated in the Guidance Note on Audit of Internal Financial Controls over Financial Reporting issued by the Institute of Chartered Accountants of India.

For **Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
Firm's Reg. No. 004293C

Sd/-
**(Rishi Agrawal)**
Partner
M.No. 427791

Date: 22.05.2017
Place: Lucknow

## ANNEXURE: - C

**Report on the Directions issued by Comptroller and Auditor General of India under Sub Section 5 of Section 143 of the Companies Act, 2013 ("the Act")**

**1. Whether the Company has clear title client/ lease deeds for freehold and leasehold respectively? If not, please state the area of freehold and leasehold land for which title/lease deeds are not available?**

The Company has proper title deeds of all the freehold land. However, in case of the following property pertaining to various Government agencies and individuals, execution of deeds are pending:

- U.P. State Road Transport Corporation, Lucknow
- U.P. Cooperative Union Limited, Lucknow
- Airport Authority of India.
- Anil Kumar Gupta
- Arjun Kumar Gupta
- Pawan Kumar Chawla
- Dinesh Kumar Pathak

**2. Please report whether there are any cases of waiver/ write off of debts/loans/interest etc. if yes the reasons there for and the amount involved.**

There were no cases of waiver/ write off of debts/loans/interest etc during the year under consideration.

**3. Whether proper records are maintained for inventories lying with third parties and assets received as-gift from Government or other authorities**

The works contracts awarded during the FY 2016-17 by LMRC were inclusive of material inventory and hence, LMRC did not issue any Inventories to third parties. Therefore, no such case of inventories lying with the third parties is in existence. Further, there was no case of any asset being received as gifts from any authorities during the FY 2016-17.

**4. Whether the system in vogue for identification of projects to be taken up under public private partnership is in line with guidelines/ polices of the Government? Comment on deviation if any:**

Not Applicable since the project undertaken by LMRC is a 50:50 joint venture of Government of India (GoI) and Government of Uttar Pradesh (GoUP). It has been set up to implement Lucknow Metro Rail Project under the guidelines of MoUD, GoI. Management of LMRC has also informed us that so far no work has been proposed to be taken up under public private partnership.

**5. Whether system for monitoring the execution of works vis-à-vis the milestone stipulated in the agreement is in existence and the impact of cost escalation, if any, revenues/ losses from contracts, etc. have been properly accounted for in the books.**

LMRC monitors the execution of work as per the contract provisions and its policies & guidelines. Further, the Negative escalation in Cost of Rs. 8,45,01,088/-, the details of which is enclosed as "annexure C.1". Further, the Company has adjusted the aforesaid amount of escalation from the subsequent R.A. Bills.

**6. Whether funds received/ receivable for specific schemes from central/ state agencies were properly accounted for/utilized? List the cases of deviations.**

The funds received from GoUP and GoI have been utilized as per norms, in conformity with the approved DPR of the Projects. This is also verifiable from the records of LMRC.

**7. Whether the bank guarantees have been revalidated in time**

Yes, it is verifiable from the records of LMRC that the Bank Guarantees taken by the Company from Vendors/Contractors have been revalidated in time. There is no case of any bank guarantee issued by the company on the reporting date.

**8. Comments on the confirmation of balance of trade receivables, trade payables, term deposits, bank accounts and cash obtained.**

There are no trade receivables as the work of LMRC was under construction phase in FY 2016-17. The confirmation of payables, bank deposits are verifiable from the records of LMRC.

For **Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
Firm's Reg. No. 004293C

Sd/-
**(Rishi Agrawal)**
Partner
M.No. 427791

Date: 22.05.2017
Place: Lucknow

# DETAIL OF PRICE ESCALATION (Negative)

## CONTRACT NO. LKT - 05 (KALINDEE)

| Bill No. | Amount | Escalation No. |
|---|---|---|
| 4TH RA Bill | 27,07,270.00 | 1ST Escalation |
| 5TH RA Bill | 5,81,998.00 | 2ND Escalation |
| 8TH RA Bill | 2,94,635.00 | 3RD Escalation |
| 11TH RA Bill | 2,15,699.00 | 4TH Escalation |
| **Total** | **37,99,602.00** | |

## CONTRACT NO. LKCC-01 (LARSEN & TOUBRO)

| Bill No. | Amount | Escalation No. |
|---|---|---|
| 20TH RA Bill | 4,53,55,136.00 | 1ST Escalation |
| 22TH RA Bill | 2,77,03,262.00 | 2ND Escalation |
| 27TH RA Bill | 65,17,454.00 | 3RD Escalation |
| **Total** | **7,95,75,852.00** | |

## CONTRACT NO. LKCC-02 (SP SINGLA)

| Bill No. | Amount | Escalation No. |
|---|---|---|
| 4TH RA Bill | 2,48,977.00 | 1ST Escalation |
| 11TH RA Bill | 8,76,657.00 | 2ND Escalation |
| **Total** | **11,25,634.00** | |

**For Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
Firm's Reg. No. 004293C

Sd/-
**(Rishi Agrawal)**
Partner
M.No. 427791

Date: 22.05.2017
Place: Lucknow

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

**REGISTERED OFFICE: ADMINISTRATIVE BUILDING, VIPIN KHAND, GOMTI NAGAR, LUCKNOW**

## BALANCE SHEET AS ON 31st MARCH, 2017

Amount (INR)

| | PARTICULARS | Note No. | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|---|---|
| I. | **Equity And Liabilities** | | | |
| | **(1) Shareholders' Funds** | | | |
| | (a) Share Capital | 1 | 9,42,65,00,000.00 | 3,80,05,00,000.00 |
| | (b) Reserves And Surplus | 2 | 4,83,50,87,023.46 | 4,37,94,54,075.67 |
| | **(2) Share Application Money Pending Allotment** | 3 | 3,64,00,00,000.00 | 2,87,60,00,000.00 |
| | **(3) Non-current Liabilities** | | | |
| | (a) Long Term Borrowings | 4 | 14,64,32,00,000.00 | 2,13,32,00,000.00 |
| | (b) Deferred Tax Liablities(Net) | 5 | 3,55,32,534.00 | 1,16,10,342.00 |
| | (c) Other Long Term Liabilities | 6 | 2,93,87,820.00 | - |
| | (d) Long Term Provisions | 7 | 1,17,96,722.00 | 12,53,234.00 |
| | **(4) Current Liabilities** | | | |
| | (a) Short Term Borrowings | | - | - |
| | (b) Trade Payables | 8 | 67,63,98,172.00 | 45,31,29,289.00 |
| | (c) Other Current Liabilities | 9 | 39,72,72,657.00 | 12,77,15,102.00 |
| | (d) Short Term Provisions | 10 | 43,58,93,758.00 | 17,72,677.00 |
| | **TOTAL** | | **34,13,10,68,686.46** | **13,78,46,34,719.67** |
| II. | **Assets** | | | |
| | **(1) Non-Current Assets** | | | |
| | (a) Fixed Assets | | | |
| | (i) Tangible Assets | 11 | 96,82,50,747.08 | 64,48,65,720.08 |
| | (ii) Intangible Assets | 12 | 37,23,09,220.76 | 37,68,85,198.76 |
| | (iii) Capital Work in Progress | 13 | 18,49,72,46,163.46 | 6,55,40,29,054.39 |
| | (iv) Intangible Assets under Development | 14 | 2,93,81,926.00 | - |
| | (b) Long Term Loans and advances | 15 | 37,48,21,974.00 | 2,67,600.00 |
| | (c) Deferred Tax Assets | 5 | - | - |
| | **(2) Current Assets** | | | - |
| | (a) Inventories | | - | - |
| | (b) Trade Receivables | | - | - |
| | (c) Cash & Cash Equivalents | 16 | 10,07,18,45,082.16 | 3,63,03,65,158.44 |
| | (d) Short Term Loans & Advances | 17 | 3,79,18,79,760.35 | 2,55,84,87,395.00 |
| | (e) Other Current Assets | 18 | 2,53,33,812.65 | 1,97,34,593.00 |
| | **TOTAL** | | **34,13,10,68,686.46** | **13,78,46,34,719.67** |

Audit Report of even date attached

**For Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
FRN - 004293C

Sd/-
**(Rishi Agarwal)**
Partner
Membership No: 427791

**Place: Lucknow**
Date: 22.05.2017

**For and on behalf of the Board**

Sd/-
**(Kumar Keshav)**
Managing Director
DIN: 02908695

Sd/-
**(Ajai Kant Rastogi)**
Director Finance
DIN: 07228424

Sd/-
**(Pushpa Bellani)**
Company Secretary

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

**REGISTERED OFFICE: ADMINISTRATIVE BUILDING, VIPIN KHAND, GOMTI NAGAR, LUCKNOW**

## STATEMENT OF PROFIT & LOSS FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2017

Amount (INR)

| PARTICULARS | Note No. | For the period from 01.04.2016 to 31.03.2017 | For the period from 01.04.2015 to 31.03.2016 |
|---|---|---|---|
| **I. Income** | | | |
| (1) Revenue from Operations | | - | |
| (2) Other Incomes | 19 | 18,50,66,035.32 | 11,74,58,887.20 |
| (3) Prior Period Income | 20 | 2,47,605.00 | 1,43,282.00 |
| **Total Revenue-(I)** | | **18,53,13,640.32** | **11,76,02,169.20** |
| **II. Expenditure** | | | |
| (1) Employees Benefits Expenses | 21 | 18,44,90,517.86 | 10,51,76,409.00 |
| (2) Other Administrative Expenses | 22 | 13,59,51,365.49 | 19,83,63,382.92 |
| (3) Depreciation & Amortization Expenses | 23 | 3,03,48,251.00 | 1,15,38,691.16 |
| (4) Prior Period Expenses | 24 | 50,23,565.00 | 23,79,187.95 |
| (5) Finance Cost | 25 | 99,694.18 | 1,09,930.40 |
| **Total Expenditure- (II)** | | **35,59,13,393.53** | **31,75,67,601.43** |
| **III. Profit / (Loss) Before Tax (I-II)** | | **(17,05,99,753.21)** | **(19,99,65,432.23)** |
| **IV. Provision for Taxes** | | | |
| (a) Current Taxes | | - | - |
| (b) Deferred Tax Liability/ (Asset) | | 2,39,22,192.00 | 2,18,22,079.00 |
| | | **2,39,22,192.00** | **2,18,22,079.00** |
| **V. Profit / (Loss) for the year (III-IV)** | | **(19,45,21,945.21)** | **(22,17,87,511.23)** |
| **Earning Per Share (Equity Shares of Rs. 100/-)** | | | |
| **Basic** | | **(2.61)** | **(11.62)** |
| **Diluted** | | **(0.23)** | **(8.23)** |
| **Significant Accounting Policies & Notes to Accounts** | **26** | | |

Audit Report of even date attached

**For Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
FRN - 004293C

Sd/-
**(Rishi Agarwal)**
Partner
Membership No: 427791

**Place: Lucknow**
Date: 22.05.2017

**For and on behalf of the Board**

Sd/-
**(Kumar Keshav)**
Managing Director
DIN: 02908695

Sd/-
**(Ajai Kant Rastogi)**
Director Finance
DIN: 07228424

Sd/-
**(Pushpa Bellani)**
Company Secretary

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

**REGISTERED OFFICE: ADMINISTRATIVE BUILDING, VIPIN KHAND, GOMTI NAGAR, LUCKNOW**

## CASH FLOW STATEMENT FOR THE YEAR ENDED 31st MARCH, 2017

Amount (INR)

| PARTICULARS | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| **A. CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES** | | |
| Net Profit/Loss after Tax | (19,45,21,945.21) | (22,17,87,511.33) |
| **Adjustment for :-** | | |
| Depreciation | 3,03,49,851.00 | 1,20,08,450.16 |
| Deferred Tax Liability (Asset) | 2,39,22,192.00 | 2,18,22,079.00 |
| Grant Allocated from LDA | (8,80,782.00) | - |
| Interest Received From FDRs | (17,77,46,780.00) | (7,14,05,899.00) |
| Prior Period Non Cash Income | (73,730.00) | (1,43,282.00) |
| Gain on Disposal of Mobile Handsets | (10,831.00) | - |
| Interest & Finance Charges | 99,694.18 | 1,09,930.50 |
| Deferred Government Grant | (44,63,11,545.00) | (6,68,90,342.00) |
| **Operating Profit before Working Capital Changes** | **(76,51,73,876.03)** | **(32,62,86,574.67)** |
| (Increase)/Decrease in Other Current Assets | (28,87,019.65) | 2,27,41,840.00 |
| (Increase)/Decrease in Short Term Loan & Advances | (1,23,33,92,365.35) | (1,99,78,38,740.00) |
| (Increase)/Decrease in Loans and Advances | (37,45,54,374.00) | (2,67,600.00) |
| Increase/(Decrease) in Provisions | 43,41,21,081.00 | (82,18,300.00) |
| Increase/(Decrease) in Current Liabilities | 26,95,57,555.00 | 32,91,10,434.00 |
| Increase/(Decrease) in Trade Payables | 22,32,68,883.00 | - |
| Increase/(Decrease) in Provisions | 1,05,43,488.00 | - |
| Increase/(Decrease) in Other Liabilities | 2,93,87,820.00 | - |
| **Net Cash flow from operating activities** | **(1,40,91,28,808.03)** | **(1,98,07,58,940.67)** |
| **B. CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES** | | |
| Mobile Handsets Disposed | 94,625.00 | - |
| Fixed Assets Purchased | (33,90,96,847.00) | (63,58,69,211.08) |
| Intangible Assets | (1,00,72,117.00) | (37,80,61,285.92) |
| Capital Work in Progress | (11,94,32,17,109.07) | (5,56,55,99,140.39) |
| Intangible Assets under Development | (2,93,81,926.00) | - |
| **Net Cash Flow from Investing Activities** | **(12,32,16,73,374.07)** | **(6,57,95,29,637.39)** |
| **C. CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES** | | |
| Share Capital and Share Application Money | 6,39,00,00,000.00 | 5,87,60,00,000.00 |
| Grants Received during the year | 1,09,46,35,020.00 | 2,73,29,14,305.00 |
| Loans raised during the year | 12,51,00,00,000.00 | 1,78,32,00,000.00 |
| Loans repaid during the year | - | - |
| Interest & Finance Charges | (99,694.18) | (1,09,930.50) |
| Interest Received From FDRs | 17,77,46,780.00 | 7,14,05,899.00 |
| **Net Cash Flow from Financing Activities** | **20,17,22,82,105.82** | **10,46,34,10,273.50** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| D. | Net Changes in cash and Cash equivalents (A + B + C) | 6,44,14,79,923.72 | 1,90,31,21,695.44 |
| **E.** | **Cash and Cash Equivalents (Op. Balance)** | 3,63,03,65,158.44 | 1,72,72,43,463.00 |
| **F.** | **Cash and Cash Equivalents (Cl. Balance)** | **10,07,18,45,082.16** | **3,63,03,65,158.44** |
| | **EXPLANATORY NOTES TO CASH FLOW STATEMENT** | | |
| (a) | Cash and Cash Equivalents include : | | |
| | (i) Cash on hand and balances with bank | 6,24,21,28,502.47 | 20,85,04,226.24 |
| | (ii) Short Term Investments | 3,82,97,16,579.69 | 3,42,18,60,932.20 |
| | | **10,07,18,45,082.16** | **3,63,03,65,158.44** |

**For Mradul Agarwal & Associates**
Chartered Accountants
FRN - 004293C

Sd/-
**(Rishi Agarwal)**
Partner
Membership No: 427791

**Place: Lucknow**
Date: 22.05.2017

**For and on behalf of the Board**

Sd/-
**(Kumar Keshav)**
Managing Director
DIN: 02908695

Sd/-
**(Ajai Kant Rastogi)**
Director Finance
DIN: 07228424

Sd/-
**(Pushpa Bellani)**
Company Secretary

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

**REGISTERED OFFICE: ADMINISTRATIVE BUILDING, VIPIN KHAND, GOMTI NAGAR, LUCKNOW**

## NOTES FORMING PART OF FINANCIAL STATEMENTS

### NOTE NO. 1-SHARE CAPITAL

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March 2017 | | As on 31st March 2016 | |
|---|---|---|---|---|
| | No. Of Shares | Amount | No. Of Shares | Amount |
| **Authorized Capital** | | | | |
| Equity Shares of Rs 100 each | 20,00,00,000 | 20,00,00,00,000.00 | 20,00,00,000 | 20,00,00,00,000.00 |
| | **20,00,00,000** | **20,00,00,00,000.00** | **20,00,00,000** | **20,00,00,00,000.00** |
| **Issued, Subscribed and Paid-up** | | | | |
| Equity Shares of Rs 100 each fully paid up | 9,42,65,000 | 9,42,65,00,000.00 | 3,80,05,000 | 3,80,05,00,000.00 |
| **Total** | **9,42,65,000** | **9,42,65,00,000.00** | **3,80,05,000** | **3,80,05,00,000.00** |
| **(A) Reconciliation of the number of shares and amount outstanding at the beginning and at the end of the reporting period:** | | | | |
| | No Of Shares | Amount | No. Of Shares | Amount |
| Shares outstanding at the beginning of the year | 3,80,05,000 | 3,80,05,00,000.00 | 70,05,000 | 70,05,00,000.00 |
| Shares Issued during the year- Fresh Issue | 5,62,60,000 | 5,62,60,00,000.00 | 3,10,00,000 | 3,10,00,00,000.00 |
| Shares outstanding at the end of the year | **9,42,65,000** | **9,42,65,00,000.00** | **3,80,05,000** | **3,80,05,00,000.00** |
| **(B) Details of shares held by each shareholder holding more than 5% shares:** | | | | |
| **Name of Shareholder** | **No. Of Shares** | **% Holding** | **No. Of Shares** | **% Holding** |
| Governor of Uttar Pradesh | 7,30,00,000 | 77.44% | 3,80,00,000 | 99.99% |
| President of India | 2,12,60,000 | 22.55% | - | 0.00% |

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

## NOTES FORMING PART OF FINANCIAL STATEMENTS

### NOTE NO. 2-RESERVES AND SURPLUS

Amount (INR)

| Sr. No. | Particulars | | Opening Balance | Addition/ (Adjustments) during the year | Total | Transfer to Income | Adjusted/ Utilized during Current Year | As on 31.03.2017 Utilized |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a) | **Capital Reserve** | | | | | | | |
| 1 | Grant from LDA | C.Y. | 67,03,21,305.00 | 20,46,35,020.00 | 87,49,56,325.00 | - | - | 87,49,56,325.00 |
| 2 | Grant from U.P. AVP | C.Y. | 1,45,00,00,000.00 | - | 1,45,00,00,000.00 | - | - | 1,45,00,00,000.00 |
| 3 | Grant from IDF, GoUP | C.Y. | 2,50,00,00,000.00 | - | 2,50,00,00,000.00 | - | - | 2,50,00,00,000.00 |
| 4 | Grant from GoUP-Land | C.Y. | 2.00 | - | 2.00 | - | - | 2.00 |
| | **Sub Total (a)** | **C.Y.** | **4,62,03,21,307.00** | **20,46,35,020.00** | **4,82,49,56,327.00** | **-** | **-** | **4,82,49,56,327.00** |
| | | **P.Y.** | 1,88,74,07,002.00 | 2,73,29,14,305.00 | 4,62,03,21,307.00 | - | - | 4,62,03,21,307.00 |
| b) | **Profit & Loss Accounts** | C.Y. | (25,13,89,627.00) | (19,18,09,745.00) | (44,31,99,373.00) | - | - | (44,31,99,373.00) |
| | **Sub Total (b)** | **C.Y.** | **(25,13,89,627.00)** | **(19,18,09,745.00)** | **(44,31,99,373.00)** | **-** | **-** | **(44,31,99,373.00)** |
| | | **P.Y.** | (2,96,02,116.00) | (22,17,87,511.00) | (25,13,89,627.00) | - | - | (25,13,89,627.00) |
| c) | **Deferred Government Grant** | | | | | | | |
| 1 | Grant for State Taxes-GoUP | C.Y. | - | 89,00,00,000.00 | 89,00,00,000.00 | - | 44,63,11,545.00 | 44,36,88,455.00 |
| 2 | Grant from LDA | C.Y. | 1,05,22,396.00 | - | 1,05,22,396.00 | - | 8,80,782.00 | 96,41,614.00 |
| | **Sub Total (c)** | **C.Y.** | **1,05,22,396.00** | **89,00,00,000.00** | **90,05,22,396.00** | **-** | **44,71,92,327.00** | **45,33,30,069.00** |
| | | **P.Y.** | 7,74,12,738.00 | - | 7,74,12,738.00 | 10,90,985.00 | 6,57,99,357.00 | 1,05,22,396.00 |
| | **Grand Total (a+b+c)** | **C.Y** | **4,37,94,54,076.00** | **90,28,25,275.00** | **5,28,22,79,350.00** | **-** | **44,71,92,327.00** | **4,83,50,87,023.00** |
| | | **P.Y.** | 1,93,52,17,624.00 | 2,51,11,26,794.00 | 4,44,63,44,418.00 | 10,90,985.00 | 6,57,99,357.00 | 4,37,94,54,076.00 |

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

## NOTES FORMING PART OF FINANCIAL STATEMENTS

### NOTE NO. 3- SHARE APPLICATION MONEY PENDING ALLOTMENT

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| **Share Application Money (Pending Allotment)** | | |
| (i) Government of UP | 2,25,00,00,000.00 | 1,75,00,00,000.00 |
| (ii) Government of India | 1,39,00,00,000.00 | 1,12,60,00,000.00 |
| **Total** | **3,64,00,00,000.00** | **2,87,60,00,000.00** |

### NOTE NO. 4-LONG TERM BORROWINGS

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | | As on 31st March, 2016 | |
|---|---|---|---|---|
| **Subordinate Debts From Government of UP (GoUP) (Interest Free & Unsecured)** | | | | |
| For Central Taxes | 2,60,00,00,000.00 | | 60,00,00,000.00 | |
| For Land | 2,75,00,00,000.00 | 5,35,00,00,000.00 | 1,25,00,00,000.00 | 1,85,00,00,000.00 |
| **Subordinate Debts From Government of India (GoI) (Interest Free and Unsecured)** | | | | |
| For Central Taxes | | 88,32,00,000.00 | | 28,32,00,000.00 |
| **Interest Bearing Loans From Government of India against European Investment Bank** | | 8,41,00,00,000.00 | | - |
| **Total** | | **14,64,32,00,000.00** | | **2,13,32,00,000.00** |

### NOTE NO. 5- DEFERRED TAX ASSET/LIABILITY

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| Opening Balance | 1,16,10,342.00 | 1,02,11,737.00 |
| Add: On account of Timing Difference | 2,39,22,192.00 | (2,18,22,079.00) |
| **Deferred Tax Asset / (Liability)** | **3,55,32,534.00** | **(1,16,10,342.00)** |

### NOTE NO. 6- OTHER LONG TERM LIABILITIES

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| Performance Guarantee from GC Consortium | 2,19,16,660.00 | - |
| Performance Guarantee Bureau Veritas Italia SpA | 30,71,160.00 | - |
| Performance Guarantee Geodata | 44,00,000.00 | - |
| **Total** | **2,93,87,820.00** | **-** |

## NOTE NO. 7- LONG TERM PROVISIONS

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| **For Employee Benefits** | | |
| (i) For Leave Encashment | 1,17,96,722.00 | 12,53,234.00 |
| **Total** | **1,17,96,722.00** | **12,53,234.00** |

## NOTE NO. 8- TRADE PAYABLES

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| a) Total outstanding dues of Micro and Small Scale Industrial Undertakings (Due for over 30 days) | - | - |
| b) Total outstanding dues of Medium Scale Industrial Undertakings (Due for over 30 days) | - | - |
| c) Payable for employees | 1,05,95,853.00 | 59,30,526.00 |
| d) TA Payable | 78,841.00 | - |
| e) Sundry Creditors for CWIP and Capital Goods | 65,00,56,931.00 | 36,78,14,767.00 |
| f) Professional & Other services Payable | 73,21,116.00 | 7,15,13,820.00 |
| g) Others | 83,45,431.00 | 78,70,176.00 |
| **Total** | **67,63,98,172.00** | **45,31,29,289.00** |

## NOTE NO. 9- OTHER CURRENT LIABILITIES

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| Duties & Taxes Payable | 9,28,29,072.00 | 5,57,30,966.00 |
| Deposit/Retention Money From Contractors & Others | 30,44,43,585.00 | 7,19,84,136.00 |
| **Total** | **39,72,72,657.00** | **12,77,15,102.00** |

## NOTE NO. 10- SHORT TERM PROVISIONS

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| Leave Encashment for Employee Benefits | 63,73,950.00 | 17,72,677.00 |
| Others | 42,95,19,808.00 | - |
| **Total** | **43,58,93,758.00** | **17,72,677.00** |

## Note no. 11 TANGIBLE ASSETS

Amount (INR)

| PARTICULARS | Gross Block | | | | Depreciation | | | | Net Block | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | As At 01.04.2016 | Additions/ Adjustments | Sale/ Adjustments | As At 31.03.2017 | As at 01.04.2016 | Additions Adjustment during the year | For the year | Upto 31.03.2017 | As at 31.03.2017 | As at 31.03.2016 |
| Computer & Accessories | 1,82,68,910.08 | 1,41,31,614.00 | - | 3,24,00,524.08 | 32,28,269.00 | - | 73,85,834.00 | 1,06,14,103.00 | 2,17,86,421.08 | 1,50,40,641.08 |
| Equipment & Machinery | 78,74,316.00 | 5,73,01,546.00 | - | 6,51,75,862.00 | 2,71,985.00 | - | 13,58,884.00 | 16,30,869.00 | 6,35,44,993.00 | 76,02,331.00 |
| Mobile Sets | 9,66,078.00 | 12,70,696.00 | 1,23,199.00 | 21,13,575.00 | 2,71,251.00 | (39,405.00) | 5,93,652.00 | 8,25,498.00 | 12,88,077.00 | 6,94,827.00 |
| Furniture | 1,39,87,791.00 | 2,45,61,793.00 | - | 3,85,49,584.00 | 14,43,718.00 | - | 22,79,703.00 | 37,23,421.00 | 3,48,26,163.00 | 1,25,44,073.00 |
| Office Building | 66,43,900.00 | - | - | 66,43,900.00 | 2,60,289.00 | - | 1,04,755.00 | 3,65,044.00 | 62,78,856.00 | 63,83,611.00 |
| Vehicle | 36,95,921.00 | - | - | 36,95,921.00 | 5,13,522.00 | (8,760.00) | 4,38,730.00 | 9,43,492.00 | 27,52,429.00 | 31,82,399.00 |
| Office Equipment | 1,70,58,410.00 | 16,22,317.00 | - | 1,86,80,727.00 | 33,74,360.00 | 1,600.00 | 34,73,628.00 | 68,49,588.00 | 1,18,31,139.00 | 1,36,84,050.00 |
| Land Free Hold | 54,76,25,416.00 | 24,01,48,521.00 | - | 78,77,73,937.00 | - | - | - | - | 78,77,73,937.00 | 54,76,25,416.00 |
| Land (Grant from GoUP) | 2.00 | - | - | 2.00 | - | - | - | - | 2.00 | 2.00 |
| Lease Hold Land (90 years) | 3,81,08,370.00 | 60,360.00 | - | 3,81,68,730.00 | - | - | - | - | 3,81,68,730.00 | 3,81,08,370.00 |
| **Total - Current Year** | **65,42,29,114.08** | **33,90,96,847.00** | **1,23,199.00** | **99,32,02,762.08** | **93,63,394.00** | **(46,565.00)** | **1,56,35,186.00** | **2,49,52,015.00** | **96,82,50,747.08** | **64,48,65,720.08** |
| **- Previous Year** | **1,83,59,903.00** | **63,83,89,556.08** | **25,20,345.00** | **65,42,29,114.08** | **14,06,984.00** | **6,13,041.00** | **76,29,933.00** | **93,63,394.00** | **64,48,65,720.08** | **1,69,52,919.00** |

## Note no. 12 INTANGIBLE ASSETS

Amount (INR)

| PARTICULARS | Gross Block | | | | Amortization | | | | Net Block | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | As At 01.04.2016 | Additions/ Adjustments | Deduction/ Adjustments | As At 31.03.2017 | As at 01.04.2016 | Additions Adjustment | For the year | Upto 31.03.2017 | As at 31.03.2017 | As at 31.03.2016 |
| Software & Licenses | 72,99,213.92 | 1,00,72,117.00 | - | 1,73,71,330.92 | 10,96,723.16 | 64,970.00 | 40,33,530.00 | 50,65,283.16 | 1,23,06,047.76 | 62,02,490.76 |
| Rights for using Land | 37,37,88,553.00 | - | - | 37,37,88,553.00 | 31,05,845.00 | - | 1,06,79,535.00 | 1,37,85,380.00 | 36,00,03,173.00 | 37,06,82,708.00 |
| **Total - Current Year** | **38,10,87,766.92** | **1,00,72,117.00** | **-** | **39,11,59,883.92** | **42,02,568.16** | **64,970.00** | **1,47,13,065.00** | **1,88,50,663.16** | **37,23,09,220.76** | **37,68,85,198.76** |
| **- Previous Year** | **-** | **37,80,61,285.92** | **-** | **38,10,87,766.92** | **2,93,810.00** | **-** | **39,08,758.16** | **42,02,568.16** | **37,68,85,198.76** | **27,32,671.00** |

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

## NOTES FORMING PART OF FINANCIAL STATEMENTS

### NOTE NO. 13- CAPITAL WORK IN PROGRESS

Amount (INR)

| Particulars | As on 1st April, 2016 | Additions/ Adjustment during the year | Total | Capitalized during the year | as on 31st March, 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital Work in Progress(M/s. Abhimanyu Singh ) | - | 45,69,305.00 | 45,69,305.00 | - | 45,69,305.00 |
| Capital Work in Progress(Alstom) | 13,67,65,932.00 | 98,04,56,839.05 | 1,11,72,22,771.05 | - | 1,11,72,22,771.05 |
| Capital Work In Progress(Alstom SA) | 10,13,74,756.00 | 39,32,29,985.00 | 49,46,04,741.00 | - | 49,46,04,741.00 |
| Capital Work in Progress (Amba) | - | 58,37,462.00 | 58,37,462.00 | - | 58,37,462.00 |
| Capital Work in Progress(Anurag Singh) | - | 4,90,650.00 | 4,90,650.00 | - | 4,90,650.00 |
| Capital Work In Progress(AS Contractors) | 15,43,514.00 | 48,51,867.00 | 63,95,381.00 | - | 63,95,381.00\ |
| Capital Work In Progress (Balaji) | - | 73,69,796.00 | 73,69,796.00 | - | 73,69,796.00 |
| Capital Work in Progress (Canon) | - | 1,09,34,06,012.00 | 1,09,34,06,012.00 | - | 1,09,34,06,012.00 |
| Capital Work in Progress (CBM) | - | 5,66,67,851.00 | 5,66,67,851.00 | - | 5,66,67,851.00 |
| Capital Work in Progress (CWIP) | - | 2,42,43,467.00 | 2,42,43,467.00 | - | 2,42,43,467.00 |
| Capital Work in Progress (Datamatics) | - | 10,20,97,019.00 | 10,20,97,019.00 | - | 10,20,97,019.00 |
| Capital Work in Progress (Don Building) | - | 36,26,913.00 | 36,26,913.00 | - | 36,26,913.00 |
| Capital Work in Progress (Furnishing House) | - | 7,69,829.00 | 7,69,829.00 | - | 7,69,829.00 |
| Capital Work In Progress (GulerMak) | - | 1,75,40,84,811.00 | 1,75,40,84,811.00 | - | 1,75,40,84,811.00 |
| Capital Work in Progress (Jain Marbels) | - | 23,91,281.00 | 23,91,281.00 | - | 23,91,281.00 |
| Capital Work in Progress (Johnson Lifts) | - | 8,00,32,860.00 | 8,00,32,860.00 | - | 8,00,32,860.00 |
| Capital Work in Progress (Kalindee) | 5,17,28,415.00 | 40,14,75,560.00 | 45,32,03,975.00 | - | 45,32,03,975.00 |
| Capital Work in Progress (Kapri) | - | 2,53,61,784.00 | 2,53,61,784.00 | - | 2,53,61,784.00 |
| Capital Work in Progress (LKCC 01) | 4,48,21,63,983.00 | 2,18,49,56,352.00 | 6,66,71,20,335.00 | - | 6,66,71,20,335.00 |
| Capital Work in Progress (LKCC 07) | - | 29,58,83,519.00 | 29,58,83,519.00 | - | 29,58,83,519.00 |
| Capital Work in Progress (LKCC 11) | - | 2,00,00,000.00 | 2,00,00,000.00 | - | 2,00,00,000.00 |
| Capital Work in Progress (L&T LKE 1&2) | 5,43,17,273.00 | 1,32,30,92,445.00 | 1,37,74,09,718.00 | - | 1,37,74,09,718.00 |
| Capital Work in Progress (L&T LKS 02) | - | 36,14,79,042.00 | 36,14,79,042.00 | - | 36,14,79,042.00 |
| Capital Work in Progress (Maru) | - | 6,00,000.00 | 6,00,000.00 | - | 6,00,000.00 |
| Capital Work in Progress (Metalex) | - | 35,40,268.00 | 35,40,268.00 | - | 35,40,268.00 |
| Capital Work in Progress (Microelektronika) | - | 2,33,68,425.00 | 2,33,68,425.00 | - | 2,33,68,425.00 |
| Capital Work in Progress(Mitsui) | 22,99,25,249.00 | 28,14,80,472.00 | 51,14,05,721.00 | - | 51,14,05,721.00 |
| Capital Work in Progress (Nor. Rlwy.) | - | 1,24,02,539.00 | 1,24,02,539.00 | - | 1,24,02,539.00 |
| Capital Work in Progress(Offc. Building) | - | 14,57,426.00 | 14,57,426.00 | - | 14,57,426.00 |
| Capital Work in Progress (Onnyx) | - | 17,02,590.00 | 17,02,590.00 | - | 17,02,590.00 |
| Capital Work in Progres (Specialities Aluminium) | - | 42,08,345.00 | 42,08,345.00 | - | 42,08,345.00 |
| Capital Work In Progress (Rama) | - | 10,58,08,844.00 | 10,58,08,844.00 | - | 10,58,08,844.00 |
| Capital Work In Progress (Rites) | - | 13,88,793.00 | 13,88,793.00 | - | 13,88,793.00 |
| Capital Work in Progress (SAM) | 94,69,63,338.00 | 82,68,35,018.00 | 1,77,37,98,356.00 | - | 1,77,37,98,356.00 |
| Capital Work in Progress (Shenyang) | - | 8,94,97,244.00 | 8,94,97,244.00 | - | 8,94,97,244.00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital Work in Progress (Shiv Sunder) | - | 14,99,127.00 | 14,99,127.00 | - | 14,99,127.00 |
| Capital Work in Progress (Shree Ram) | - | 20,67,668.00 | 20,67,668.00 | - | 20,67,668.00 |
| Capital Work in Progress (S.K. Electricals) | - | 1,40,740.00 | 1,40,740.00 | - | 1,40,740.00 |
| Capital Work in Progress(SP Singla) | 13,11,84,378.00 | 23,02,20,635.00 | 36,14,05,013.00 | - | 36,14,05,013.00 |
| Capital Work in Progress(Steel Authority) | 10,09,64,348.00 | - | 10,09,64,348.00 | - | 10,09,64,348.00 |
| Capital Work in Progress (Stone India) | - | 3,93,35,704.00 | 3,93,35,704.00 | - | 3,93,35,704.00 |
| Capital Work in Progress (Suraj Builders) | - | 12,03,42,469.00 | 12,03,42,469.00 | - | 12,03,42,469.00 |
| Capital Work in Progress (SVV Electro) | - | 2,85,595.00 | 2,85,595.00 | - | 2,85,595.00 |
| Capital Work in Progress(Vishal Cons.) | - | 50,20,194.00 | 50,20,194.00 | - | 50,20,194.00 |
| Capital Work in Progress(Voestalpine) | 3,85,00,018.00 | 20,09,38,260.00 | 23,94,38,278.00 | - | 23,94,38,278.00 |
| Capital Work in Progress(Vossloh Cogifger) | 7,00,35,570.00 | 17,71,78,926.00 | 24,72,14,496.00 | - | 24,72,14,496.00 |
| Capital Work in Progress (Vossloh Fastening) | 4,97,34,798.00 | 4,56,32,238.00 | 9,53,67,036.00 | - | 9,53,67,036.00 |
| Capital Work in Progress (Young Group) | - | 14,71,693.00 | 14,71,693.00 | - | 14,71,693.00 |
| CWIP (Consumables) | - | 34,47,005.00 | 34,47,005.00 | - | 34,47,005.00 |
| CWIP (Diversion of Utilities) | - | 55,61,752.00 | 55,61,752.00 | - | 55,61,752.00 |
| CWIP_Plant and Machinery | - | 12,39,70,993.00 | 12,39,70,993.00 | | 12,39,70,993.00 |
| DDC (PAC Campus) | - | 1,42,97,202.00 | 1,42,97,202.00 | - | 1,42,97,202.00 |
| Effect of Foreign Exchange Fluctuations (CWIP) | - | 4,77,17,909.00 | 4,77,17,909.00 | - | 4,77,17,909.00 |
| Electrical Equipments - CWIP | - | 3,87,79,000.00 | 3,87,79,000.00 | - | 3,87,79,000.00 |
| Electricity Connection Chgs. | - | 1,12,06,156.00 | 1,12,06,156.00 | - | 1,12,06,156.00 |
| Exp During Cons Utility Shifting Charges | 74,92,844.00 | 27,17,800.00 | 1,02,10,644.00 | - | 1,02,10,644.00 |
| Exp. During Cons_electricity Charges | 1,71,98,000.00 | 2,48,34,976.00 | 4,20,32,976.00 | - | 4,20,32,976.00 |
| Interest on Foreign Loan | - | 33,49,148.00 | 33,49,148.00 | - | 33,49,148.00 |
| Rehabilitation Exp. | 5,64,000.00 | - | 5,64,000.00 | - | 5,64,000.00 |
| Rent of Temporary Land | - | 5,59,320.00 | 5,59,320.00 | - | 5,59,320.00 |
| Substation Civil Work- CWIP | - | 1,61,69,000.00 | 1,61,69,000.00 | - | 1,61,69,000.00 |
| Supervision Charges(Substation) -CWIP | - | 76,28,000.00 | 76,28,000.00 | - | 76,28,000.00 |
| Technical & General Cons. Charges | - | 23,95,000.00 | 23,95,000.00 | - | 23,95,000.00 |
| Track Bed Cleaning Expenses | - | 28,78,983.00 | 28,78,983.00 | - | 28,78,983.00 |
| Bank Charges_capitalised | 1,61,059.39 | 12,99,028.88 | 14,60,088.27 | - | 14,60,088.27 |
| Centage Charges | 27,69,100.00 | - | 27,69,100.00 | | 27,69,100.00 |
| GC Expenses | - | 4,08,38,336.00 | 4,08,38,336.00 | - | 4,08,38,336.00 |
| LMRC Staff Quarters | - | 6,92,47,761.00 | 6,92,47,761.00 | - | 6,92,47,761.00 |
| Technical Consultancy Charges | 44,80,12,312.00 | 62,11,35,603.00 | 1,06,91,47,915.00 | - | 1,06,91,47,915.00 |
| Expenses During Construction | - | 13,09,24,930.14 | 13,09,24,930.14 | | 13,09,24,930.14 |
| **TOTAL** | **6,87,13,98,887.39** | **12,47,17,55,765.07** | **19,34,31,54,652.46** | **-** | **19,34,31,54,652.46** |
| Less: Grant from GoUP for State taxes | 10,00,00,000.00 | 44,63,11,545.00 | 54,63,11,545.00 | - | 54,63,11,545.00 |
| Less: Price Variation | 21,53,44,833.00 | 8,42,52,111.00 | 29,95,96,944.00 | - | 29,95,96,944.00 |
| **TOTAL (CURRENT YEAR)** | **6,55,60,54,054.39** | **11,94,11,92,109.07** | **18,49,72,46,163.46** | **-** | **18,49,72,46,163.46** |
| **(PREVIOUS YEAR)** | **98,84,29,914.00** | **5,56,55,99,140.39** | **6,55,40,29,054.39** | **-** | **6,55,40,29,054.39** |

## OTE NO. 14- INTANGIBLE ASSETS UNDER DEVELOPMENT

Amount (INR)

| Particulars | As on 1st April, 2016 | Additions/ Adjustment during the year | Total | Capitalized during the year | As on 31st March, 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| ERP Software | - | 2,93,81,926.00 | 2,93,81,926.00 | - | 2,93,81,926.00 |
| **Total (CURRENT YEAR)** | **-** | **2,93,81,926.00** | **2,93,81,926.00** | **-** | **2,93,81,926.00** |
| **(PREVIOUS YEAR)** | - | - | - | - | - |

## NOTE NO. 15- LONG TERM LOANS AND ADVANCES

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| **1) Mobilisation Advances** | | |
| a) Gulermak -TPL Joint Ventures | 20,56,03,307.00 | - |
| b) Johnson Lifts Pvt. Ltd. | 92,47,564.00 | - |
| c) KSM Bashir Mohammad & Sons | 4,04,68,914.00 | - |
| d) L&T LKCC-07 | 4,22,08,428.00 | - |
| **2) Plant and Machinery Advance** | | |
| a) L&T LKCC 07 | 2,19,55,848.00 | - |
| b)Gulermak -TPL Joint Ventures | 3,97,07,713.00 | - |
| **3) Security Deposits** | | |
| a) Electricity Security Deposit | 1,52,87,600.00 | 2,67,600.00 |
| b) Security to DFO | 3,42,600.00 | - |
| **Total** | **37,48,21,974.00** | **2,67,600.00** |

## NOTE NO. 16- CASH & CASH EQUIVALENTS

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | | As on 31st March, 2016 | |
|---|---|---|---|---|
| **i) Balance with Banks in Current Accounts** | | | | |
| a) HDFC A/c No.50100101197587 | 7,00,82,98,664.00 | | 5,54,76,480.00 | |
| b) HDFC A/c No.50200009236810 | (4,78,40,579.03) | | 15,30,27,746.24 | |
| c) SBI Account No. 36257192704 | 549.50 | 6,96,04,58,634.47 | - | 20,85,04,226.24 |
| **ii) Balance with Banks in Other Accounts** | | | | |
| a) Flexi Deposits With SBI | 32,32,55,031.69 | | 2,76,08,34,283.20 | |
| Less: Book Overdraft-SBI-33509093494 | (71,79,71,615.00) | | 35,45,75,651.00 | |
| Less: Book Overdraft-SBI-35778181248 | (3,59,137.00) | (39,50,75,720.31) | - | 2,40,62,58,632.20 |
| b) Term Deposits | | | | |
| i) HDFC Bank | 3,50,64,61,548.00 | | 1,53,17,500.00 | |
| ii) State Bank of India | - | 3,50,64,61,548.00 | 1,00,02,84,800.00 | 1,01,56,02,300.00 |
| **iii) Cheques in Hand** | | 620.00 | | - |
| **Grand Total** | | **10,07,18,45,082.16** | | **3,63,03,65,158.44** |

**Disclosure in respect of specified Bank Notes (SBN) held and transacted during the period from 8th November, 2016 to 30th December, 2016 follows:**

| Particulars | SBNs | Other denomination notes | Total |
|---|---|---|---|
| Closing cash in hand as on 8-11-2016 | | | |
| Add: Permitted receipts | - | - | - |
| Less: Permitted payments | - | - | - |
| Less: Amount deposited in Banks | - | - | - |
| Closing cash in hand as on 30-12-2016 | - | - | - |
| **Grand Total** | **-** | **-** | **-** |

## NOTE NO. 17- SHORT TERM LOANS & ADVANCES

Amount (INR)

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| **Advance to Contractors** | | |
| **Mobilisation Advance** | | |
| Aarvee Asso. Archi. Engg & Consultants | 2,64,15,055.00 | 5,32,13,569.00 |
| Ayesha Ingenieria Arquitectuta | 5,88,81,144.00 | 12,17,40,516.00 |
| Geodata Engineering SpA | 2,79,73,566.00 | 5,29,41,367.00 |
| Alstom Transport India Limited | 1,45,99,64,999.00 | 1,49,11,34,119.00 |
| Alstom Transport SA | 11,58,50,199.00 | 16,42,84,737.00 |
| Datamatics Global Services Limited | 3,04,89,048.00 | - |
| Gulermak -TPL Joint Ventures | 48,07,31,410.00 | - |
| Johnson Lifts Pvt. Ltd. | 1,92,87,826.00 | 1,55,77,784.00 |
| Kalindee Rail Nirman Engineers Limited | 2,74,48,364.10 | 4,96,67,844.00 |
| L&T (LKCC-07) | 29,54,58,994.00 | - |
| L&T (LKE 1&2) | 21,26,02,382.00 | 36,79,44,635.00 |
| L&T (LKS 02) | 10,15,79,124.00 | 5,72,19,616.00 |
| Microelektronika Spol Sro | 2,37,46,248.00 | - |
| Rama Constructions Company | 3,75,00,000.00 | - |
| Canon Fastners | - | 2,13,86,373.00 |
| L&T (LKCC-01) | - | 6,55,65,291.00 |
| S.P Singla | - | 52,58,595.00 |
| | | |
| **Material Advance** | | |
| L & T (LKCC-01) | - | 6,25,59,417.00 |
| SAM India | - | 50,23,348.00 |
| S.P Singla | - | 18,14,483.00 |
| Gulermak -TPL Joint Ventures | 4,78,34,439.00 | - |
| KSM Bashir Mohammad & Sons | 2,27,64,688.00 | - |
| L & T (LKCC 07) | 10,07,43,518.00 | - |
| Rama Constructions Company | 73,20,379.00 | - |

| | | |
|---|---|---|
| **Plant and Machinery Advance** | | |
| L&T (LKCC 07) | 29,54,58,994.00 | - |
| Gulermak -TPL Joint Ventures | 37,35,63,404.00 | - |
| L&T (LKCC 01) | - | 2,02,35,821.00 |
| | | |
| **Other Advances** | | |
| Advance to Autolift Gmbh | 7,28,758.00 | - |
| Advance to Feedback Infra Pvt. Ltd. | 2,87,500.00 | - |
| Advance to Centy Toys | 2,49,375.00 | - |
| Advance to NIFT | 3,16,250.00 | - |
| Advance to Kanpur Metro | 2,37,89,906.00 | - |
| Advance to Varanasi Metro | 4,66,090.25 | - |
| Advance to Dossil Fashions | 98,000.00 | - |
| Advance to Stock Holding Corporation | 3,30,100.00 | - |
| Advance to IIT (IRD), Delhi for Proof Checking | - | 28,50,000.00 |
| Advance to ARA Agency for Briefcases | - | 29,880.00 |
| Advance to Railway for Booking for Meeting Room | - | 40,000.00 |
| **TOTAL** | **3,79,18,79,760.35** | **2,55,84,87,395.00** |

## NOTE NO. 18- OTHER CURRENT ASSETS

**Amount (INR)**

| Particulars | As on 31st March, 2017 | As on 31st March, 2016 |
|---|---|---|
| **Other Assets** | | |
| Accrued Interest | 2,03,55,474.00 | 1,60,40,985.00 |
| Security Deposit with DMRC | 8,31,358.00 | - |
| Lease Rent Security | 18,31,736.00 | 16,10,300.00 |
| Prepaid Insurance Expenses | 32,754.00 | 46,030.00 |
| Prepaid Office Running & Maintenance Expenses | 7,092.00 | - |
| Prepaid Telephone, Internet and Communication Expenses | 2,94,592.00 | - |
| Prepaid Equipment Running & Maintenance Expenses | 30,849.00 | - |
| Prepaid Licence Fees | 23,522.00 | - |
| Prepaid Royalty Fees | 10,58,486.00 | - |
| Prepaid Land Rent | 5,32,400.00 | 20,22,173.00 |
| Indus Towers Private Limited | 6,473.00 | - |
| Staff Advances | 2,60,824.65 | 10,227.00 |
| TA/ DA Reimbursement Receivable | 50,062.00 | - |
| DMRC Ee-Supeannuation | - | 592.00 |
| State Revenue Deptt.- GPF | - | 4,286.00 |
| Others | 18,190.00 | - |
| **TOTAL** | **2,53,33,812.65** | **1,97,34,593.00** |

## NOTE NO. 19- OTHER INCOMES

Amount (INR)

| Particulars | For the period from 01.04.2016 to 31.03.2017 | For the period from 01.04.2015 to 31.03.2016 |
|---|---|---|
| **Other Income:-** | | |
| Sale of Tender Documents | 18,52,000.00 | 32,83,000.00 |
| Miscellaneous Income | 44,99,348.00 | 4,30,355.00 |
| **Interest Income :-** | | |
| Term Deposits / FDR | 11,69,21,450.00 | 5,58,90,844.00 |
| Flexi Deposits | 5,56,94,040.00 | 1,52,38,892.00 |
| Interest on E Net A/c | 51,31,290.00 | 2,76,163.00 |
| Effect of Foreign Exchange Fluctuations | 33,146.78 | - |
| Recruitment Receipts | - | 4,12,48,648.20 |
| Renting of Immovable Property | 43,147.54 | - |
| **Deferred Revenue Grant** | 8,80,782.00 | 10,90,985.00 |
| **Gain on Disposal of Mobile Handsets** | 10,831.00 | - |
| **TOTAL** | **18,50,66,035.32** | **11,74,58,887.20** |

## NOTE NO. 20- PRIOR PERIOD INCOME

Amount (INR)

| Particulars | For the period from 01.04.2016 to 31.03.2017 | For the period from 01.04.2015 to 31.03.2016 |
|---|---|---|
| Depreciation Written Back | 73,730.00 | 1,43,282.00 |
| Miscellaneous Incomes | 1,73,875.00 | - |
| **TOTAL** | **2,47,605.00** | **1,43,282.00** |

## NOTE NO. 21- EMPLOYEES' BENEFITS EXPENSES

Amount (INR)

| Particulars | For the period from 01.04.2016 to 31.03.2017 | For the period from 01.04.2015 to 31.03.2016 |
|---|---|---|
| Salaries allowances & other benefits | 9,77,00,382.00 | 6,86,92,848.00 |
| FSC and PF to Parent Departments | 1,12,07,001.00 | 44,13,684.00 |
| EPF Contribution to EPFO | 1,38,24,766.00 | 32,81,955.00 |
| Lease Rent for Staff Accommodation | 1,84,86,481.00 | 1,06,18,983.00 |
| Medical Expenses | 26,57,162.00 | 3,26,762.00 |
| Vehicle Hire Charges | 1,16,92,921.86 | 1,31,07,010.00 |
| Staff Uniform Expenses | 55,53,780.00 | 17,09,256.00 |
| Leave Encashment Expenses | 1,59,12,037.00 | 30,25,911.00 |
| Contribution Towards Gratuity | 51,99,673.00 | - |
| Composite Transfer Expenses | 22,56,314.00 | - |
| **Total** | **18,44,90,517.86** | **10,51,76,409.00** |

## NOTE NO. 22- OTHER ADMINISTRATIVE EXPENSES

Amount (INR)

| Particulars | For the period from 01.04.2016 to 31.03.2017 | For the period from 01.04.2015 to 31.03.2016 |
|---|---|---|
| Printing & Stationery Expenses | 63,70,242.00 | 42,80,906.00 |
| Telephone , Internet & Communication Expenses | 55,75,604.00 | 20,07,924.35 |
| Books,Periodicals,Newspapers & Magazines Expenses | 2,02,566.00 | 3,09,282.00 |
| Auditors Remuneration | 2,07,000.00 | 1,50,550.00 |
| Vehicle Maintenance Charges | 6,66,134.00 | 3,53,405.00 |
| Advertisement & Publicity Expenses | 1,14,04,493.00 | 2,17,47,345.00 |
| Office Running & Maintenance Expenses | 56,52,031.00 | 4,20,81,716.00 |
| Postage & Courier Expenses | 1,86,067.00 | 81,728.00 |
| Security Expenses | 8,39,031.00 | 30,87,304.00 |
| Miscellaneous Expenses | 2,72,737.00 | 2,93,227.37 |
| Travelling & Conveyance Expenses | 1,39,36,744.49 | 52,10,114.50 |
| Training & Recruitment Expenses | 1,86,46,784.00 | 5,40,25,553.00 |
| Electricity Expenses | 47,27,475.00 | 63,53,512.00 |
| Entertainment Expenses | 7,66,514.00 | 76,360.00 |
| Hospitality & Refreshment Expenses | 80,84,652.00 | 29,15,358.00 |
| Outsourcing & Job Work Expenses | 1,03,81,418.00 | 44,21,544.70 |
| Statutory Expenses | 87,815.00 | 7,79,565.00 |
| Rates & Taxes | - | 88,000.00 |
| Seminar, Ceremony, Conference Expenses | 1,46,39,500.00 | 73,59,938.00 |
| Commission & Brokerage | 1,58,660.00 | 1,88,275.00 |
| Equipment Running & Maintenance | 7,07,463.00 | 47,013.00 |
| Licence, Legal & Other Expenses | 6,19,808.00 | 1,95,27,325.00 |
| Rent of Railway Land | - | 33,45,143.00 |
| Office Rent | 39,41,326.00 | 43,16,686.00 |
| Professional & other services | 2,78,77,301.00 | 1,53,15,608.00 |
| **Total** | **13,59,51,365.49** | **19,83,63,382.92** |

## NOTE NO. 23- DEPRECIATION & AMORTIZATION EXPENSES

Amount (INR)

| Particulars | For the period from 01.04.2016 to 31.03.2017 | For the period from 01.04.2015 to 31.03.2016 |
|---|---|---|
| **Depreciation / Amortization for the year** | | |
| a) Tangible Assets | 1,56,35,186.00 | 76,29,933.00 |
| b) Intangible Assets | 1,47,13,065.00 | 39,08,758.16 |
| **Total** | **3,03,48,251.00** | **1,15,38,691.16** |

## NOTE NO. 24- PRIOR PERIOD EXPENSES

Amount (INR)

| Particulars | For the period from 01.04.2016 to 31.03.2017 | For the period from 01.04.2015 to 31.03.2016 |
|---|---|---|
| Miscellaneous Expenses | 47,712.00 | - |
| Statutory Audit Fees | 22,500.00 | - |
| Depreciation of Prior Years | 1,600.00 | 4,69,759.00 |
| Office Supplies and Utilities Expenses | 29,880.00 | - |
| Electricity Expenses | 2,78,532.00 | - |
| Rent Expenses | 40,000.00 | - |
| Contribution To Gratuity | 42,93,083.00 | 84,396.00 |
| Commission & Brokerage | - | 28,500.00 |
| Advertisement & Publicity Expenses | - | 14,35,742.00 |
| Hospitality & Refreshment Expenses | 9,000.00 | 7,500.00 |
| Telephone, Internet & Communication Expenses | 1,08,313.00 | 2,244.65 |
| Entertainment Expenses | - | 99,140.00 |
| Travelling & Tour Expenses | 32,251.00 | 71,704.00 |
| Vehicle Hire Charges | - | 81,062.00 |
| Outsourcing & Job Work Expenses | 1,60,694.00 | 99,140.30 |
| **Total** | **50,23,565.00** | **23,79,187.95** |

## NOTE NO. 25- FINANCE COST

Amount (INR)

| Particulars | For the period from 01.04.2016 to 31.03.2017 | For the period from 01.04.2015 to 31.03.2016 |
|---|---|---|
| Bank Charges | 99,694.18 | 7,490.40 |
| Bank Guarantee Expenses | - | 1,02,440.00 |
| **Total** | **99,694.18** | **1,09,930.40** |

# LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED

REGISTERED OFFICE: ADMINISTRATIVE BUILDING, VIPIN KHAND, GOMTI NAGAR, LUCKNOW
CORPORATE OFFICE: IST FLOOR, JANPATH MARKET, HAZRATGANJ, LUCKNOW

## COMPUTATION OF DEFERRED TAX

### Financial Year 2016-17

| Particulars | Profit/(Loss) as per Co. Act | Profit/(Loss) as per IT Act |
|---|---|---|
| **Profit/(Loss)** | (17,05,99,753.21) | (17,05,99,753.21) |
| **Add:** | | |
| : Depreciation as per Companies Act | | 1,56,35,186.00 |
| : Provision for Leave encashment | | 1,51,44,761.00 |
| : Amortisation of Intangible assets | | 1,06,79,535.00 |
| : Software w/off | | 40,33,530.00 |
| : Depreciation of Fixed Assets reinstated | | 1,600.00 |
| : Prior period Expenses | | 50,21,965.00 |
| | | **(12,00,83,176.21)** |
| **Less :** | | |
| : Depreciation written back | | 73,730.00 |
| : Software w/off | | 1,00,72,117.00 |
| : Preliminary expenses w/off | | 1,28,34,007.00 |
| : Depreciation as per IT (FY 2016-2017) | | 2,45,38,588.00 |
| : Amortisation of Intangible assets | | 8,04,16,232.00 |
| **Profit/(Loss)** | **(17,05,99,753.21)** | **(24,80,17,850.21)** |

| | |
|---|---|
| **Opening DTL** | **1,16,10,342.00** |
| **Timing Difference** | **7,74,18,097.00** |
| **Tax on timing Diff.** | **2,39,22,192.00** |
| **Deferred Tax Liability** | **3,55,32,534.00** |

भारतीय लेखापरीक्षा और लेखा विभाग
कार्यालय महालेखाकार
(आर्थिक एवं राजस्व लेखापरीक्षा), उ.प्र.
"आडिट भवन" टीसी–V-35-I, विभूति खण्ड,
गोमती नगर, लखनऊ–226010

Indian Audit & Accounts Department
Office of the Accountant General
(Economic & Revenue Sector Audit), U.P.,
"Audit Bhawan" TC-V-35-I,Vibhuti Khand,
Gomti Nagar, Lucknow - 226010

**संख्या : ई.एस–1/कम्पनी लेखा/LMRC/2016–17/284 दिनांकः 23 अगस्त, 2017**

**सेवा में,**

**प्रबन्ध निदेशक,**
**लखनऊ मेट्रो रेल कारपोरेशन लिमिटेड**
**प्रथम तल, जनपथ मार्केट, हजरतगंज,**
**लखनऊ – 226 001**

महोदय,

एतत्सह कंपनी अधिनियम 2013 की धारा 143(6)(b) के अधीन **लखनऊ मेट्रो रेल कारपोरेशन लिमिटेड** के 31 मार्च, 2017 को समाप्त वर्ष के लेखे पर भारत के नियंत्रक महालेखापरीक्षक की टीका–टिप्पणियाँ कम्पनी अधिनियम, 2013 की धारा 143(6)(b) के निबन्धनों के अनुसरण में कम्पनी की वार्षिक सामान्य बैठक के समक्ष प्रस्तुत करने हेतु अग्रेषित की जा रही है। कृपया वार्षिक सामान्य बैठक के समक्ष इन टीका–टिप्पणियों के प्रस्तुत किये जाने की वास्तविक तिथि की सूचना दें।

The Report has been prepared on the basis of information furnished and made available by the auditee. The Office of the Accountant General (Economic and Revenue Sector Audit), Uttar Pradesh, disclaims any responsibility for any misinformation and/or non-information on the part of auditee.

कृपया पत्र की पावती भेजें।

सहपत्र– यथोपरि।

भवदीय

हस्ता./–
**(सौरभ नारायन)**
**महालेखाकार**

दूरभाष/Phone - 0522-2720280, 2720290

फैक्स/Fax - 0522-2720220

# COMMENTS OF THE COMPTROLLER AND AUDITOR GENERAL OF INDIA UNDER SECTION 143 (6) (b) OF THE COMPANIES ACT. 2013 ON THE FINANCIAL STATEMENTS OF LUCKNOW METRO RAIL CORPORATION LIMITED FOR THE YEAR ENDED 31 MARCH, 2017

The preparation of financial statements of Lucknow Metro Rail Corporation Limited for the year ended 31st 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 auditor appointed by the Comptroller and Auditor General of India under section 139(5) of the Act is responsible for expressing opinion on the financial statements under section 143 of the Act based on independent audit in accordance with the standards on auditing prescribed under section 143(10) of the Act. This is stated to have been done by them vide their Audit Report dated 22nd May, 2017.

I, on behalf of the Comptroller and Auditor General of India, have conducted a supplementary audit under section 143(6)(a) of the Act of financial statements of Lucknow Metro Rail Corporation Limited for the year ended 31st March, 2017. 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. Based on my supplementary audit, I would like to highlight the following significant matters under section 143(6)(a) of the Act which have come to my attention and which in my view are necessary for enabling a better understanding of the financial statements and the related audit report:

**A. Comments on Financial Position :**

**Balance Sheet**

**Current Liabilities**

**1. Short Term Provisions (Note 10) : ₹43.59 crore**

Airport Authority of India (AAI) vide its letter dated 18.01.2017 demanded rent payable by the Company for the usage of AAI's land for Casting Yard at Lucknow Airport for the period 01.10.2014 to 31.03.2017.

The Company has shown this liability as contingent liability under Note 30 even though it had a confirmed liability amounting to ₹ 24.40 crore.

Non-provision of the same resulted in to understatement of Short term provisions as well as Capital Work in Progress (CWIP) by ₹ 24.40 crore each.

**2. Trade Payables: ₹ 67.64 crore**

As per Schedule III of Companies Act, 2013, a payable shall be classified as a 'Trade payable' if it is in respect of amount due on account of goods purchased or services received in the normal course of business. Thus, Trade Payables should include amounts which becomes payable to suppliers/service providers in the normal course of business.

However, an amount of ₹ 1.06 crore 'Payable for Employees' was included in 'Trade Payables' under Note No. 8. This has resulted in overstatement of 'Trade Payables' and understatement of 'Other Current Liabilities' by ₹ 1.06 crore each.

**B. Comments of Disclosure:**

3. Reference is invited to Para 1(b) of Note No. 26 "Funding through Pass Through Assistance from Foreign Funding from European Investment Bank (EIB)" which states that "this Loan was released through two Finance Contracts (FC)- FC 'A' of 200 million Euros dated 30/03/2016 and FC 'B' of 250 million Euros dated 31-3-2017.

The above Note is deficient to the extent that the loan was not released through above two contracts but was agreed to be provided.

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

Sd/-
**(Saurabh Narain)**
**Accountant General**

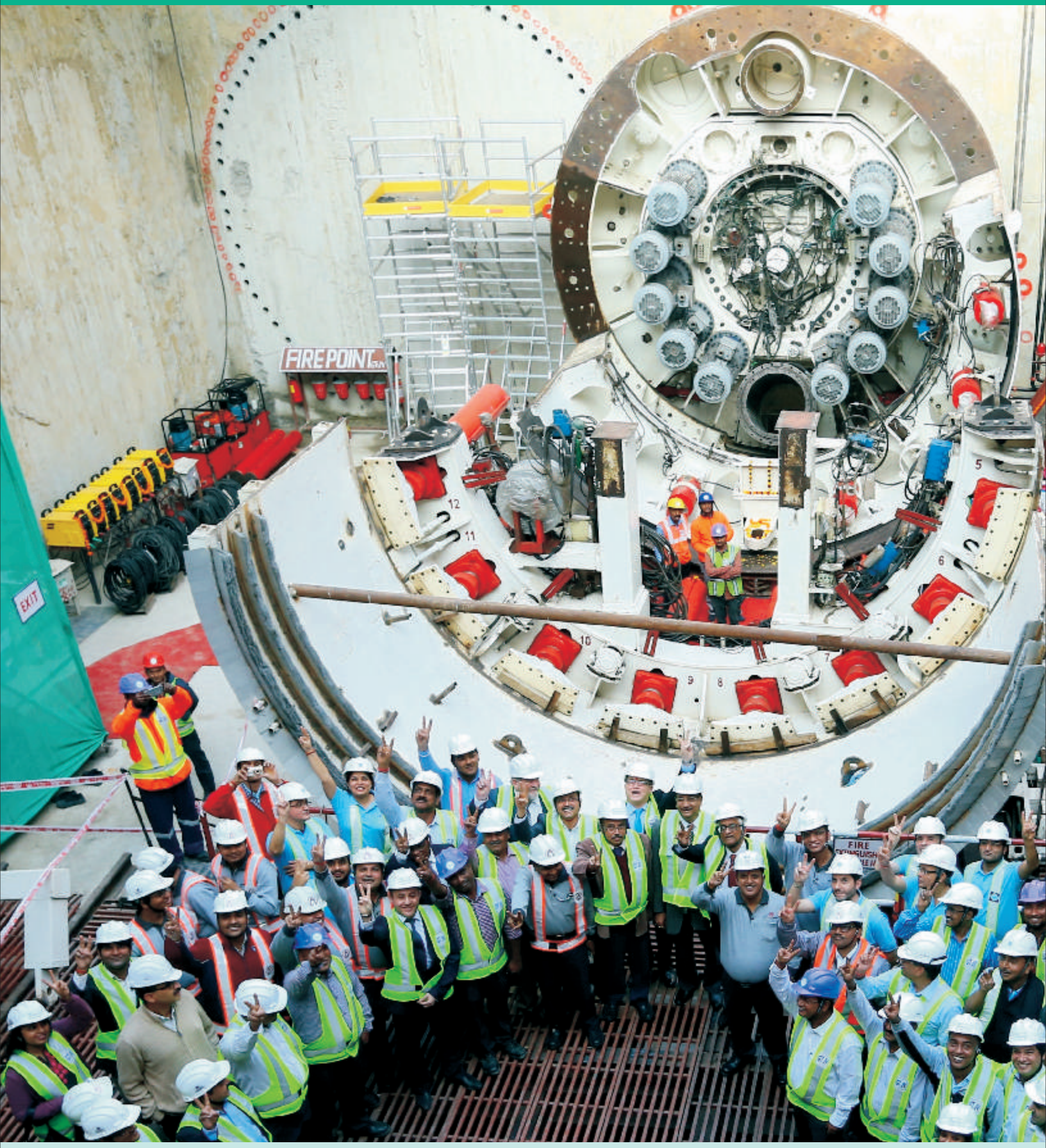
**Place : Lucknow**
**Date : 23/8/2017**

## Replies to the CAG Comments issued during the Supplementary Audit of FY 2016-17

| Sr. No. | CAG Comments | LMRC Replies |
|---|---|---|
| 1. | **(A) Balance Sheet**<br>**Current liabilities**<br>**Short Term Provisions (Note 10):**<br>**Rs. 43.59 Crore**<br><br>Airport Authority of India (AAI) vide its letter date 18-01-2017 demanded rent payable by the Company for the usage of AAI's land for casting Yard at Lucknow Airport for the period 01-10-2014 to 31-03-2017.<br><br>The Company has shown his liability as contingent liability under Note 30 even thought it had a confirmed liability amount to ₹ 24.40 crore.<br><br>Non-provision of the same resulted in to understatement of short term provisions as well as Capital Work in Progress (CWIP) by ₹ 24.40 crore each. | This is in reference to the above subject, the issue regarding payment of rent for temporary use of land of Airport Authority of India by LMRC under the disclosure of contingent liability of Airport Authority of India and not under provisions for Short Term Current Liability. It is worth stating that the Airport Authority of India allotted the Land to Chennai Metro Rail Corporation Limited at Re 1 basis in the Year 2012 vide letter date 18-04-2012 for construction of Metro in the city of Chennai. On the similar lines, Lucknow Metro Rail Corporation Limited is also following up the issue with Airport Authority of India since 2014, the sequence of communication is also attached for kind reference please. The Airport Authority of India issued the guidelines for fixation of rent in the month of January 2017 which is with prospective effect while the Lucknow Metro Rail Corporation Limited is pleading the matter much before issue of detailed guidelines notified by Airport Authority of India.<br><br>In this regard it is submitted that LMRC is executing MRTS project in Lucknow in the interest of public and not for any financial gain to the Company. Payment of this huge amount to Airport Authority of India will have adverse financial impact on the financial viability of the project. It is worth mentioning that Airport Authority of India being a Central Government Company under Ministry of Civil Aviation, GoI cannot have different and arbitrary policy of temporary allotment of vacant and unused land to other jointly owned PSUs of Central & State Government. LMRC has requested for temporary use of land of AAI for casting yard which was lying vacant and no useful occupation was carried out by Airport Authority of India. Case is being pleaded before Airport Authority of India to allot land for temporary use by LMRC either on free of cost or on payment of Re 1 on the lines of Chennai Metro.<br><br>On the above ground the same has been disclosed as Contingent Liability instead of booking the same as Current Liability since once the amount booked as liability in the books of accounts the same will become an acknowledged liability. |

| | | |
|---|---|---|
| 2. | **Trade Payables: ₹ 67.64 crore**<br><br>As per Schedule III of Companies Act, 2013, a payable shall be classified as a 'Trade payable' if it is in respect of amount due on account of good purchased or services received in the normal course of business, Thus, Trade payable should include amount which becomes payable to supplies/Service Providers in the normal course of business.<br><br>However, an amount of ₹ 1.06 crore 'Payable for Employees' was included in Trade Payables' under Note No.8. This has resulted in overstatement of 'Trade Payables' and understatement of 'Other Current Liabilities' by ₹ 1.06 crore each. | The amount of Rs.1.06 Crore "Payable for Employees" pertains to various regular dues of employees payable at the financial year end. Considering "Trade Payable" as mentioned in Schedule III of Companies Act III in wider connotation, the amount payable to employees on account of services received from them was depicted in "Trade Payable". However on pointing out by the audit the same has been noted for future compliance. |
| 3. | **(B) Comments on Disclosure:**<br><br>**Reference is invited to para 1(b) "Funding Through Pass Through Assistance from Foreign Funding from European Investment Bank (EIB)"** which states that this Loan **was released** through two Finance Contracts (FC) - FC 'A' of 200 million Euros date 30/3/2016 and FC 'B' of 250 million Euros date 31/3/2017.<br><br>However, Government of India has during the year 2016-17 received loan of INR 730, 71, 50,000/- (Equivalent to Euro 100 million) only.<br><br>Thus the above Note is deficient to that extent. | The intention of the management was to communicate the sanction of loan through two Finance Contracts (FC)-FC 'A' of 200 million Euros dated 30/03/2016 and FC 'B' of 250 million Euros dated 31/03/2017. However on pointing out by the audit the same has been noted for future compliance and more meaningful word shall be used in next Financial Year to communicate more clearly. |

# ANNUAL REPORT 2016-17



**लखनऊ मेट्रो रेल कॉर्पोरेशन लिमिटेड**
प्रशासनिक भवन
निकट डॉ. भीमराव अम्बेडकर सामाजिक परिवर्तन स्थल
विपिन खंड, गोमती नगर, लखनऊ–226 010
फोन.: 0522–2304014, 2304015; फैक्स : 0522–2304012;
वेबसाइट : www.lmrcl.com

**Lucknow Metro Rail Corporation Ltd.**
Administrative Building
Near Dr. Bhimrao Ambedkar Samajik Parivartan Sthal
Vipin Khand, Gomti Nagar, Lucknow- 226 010
Tel.: 0522-2304014, 2304015; Fax: 0522-2304012;
Website: www.lmrcl.com

www.paromita.org