



अंतरिम वित्तीय जानकारी की समीक्षा पर स्वतंत्र लेखा परीक्षक की रिपोर्ट

प्रति,
निदेशक मंडल
राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक

परिचय

हमने राष्ट्रीय व संरचना वित्तपोषण और विकास बैंक संस्थान के 30 सितंबर 2022 की बैलेंस शीट और 30 सितंबर 2022 को समाप्त तिमाही और छमाही अवधि के लिए लाभ और हानि और नकदी प्रवाह के संबंधित विवरण और इसका महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियों का सारांश और अन्य व्याख्यात्मक नोट की समीक्षा की है। राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक जनरल रूल्स, 2022 और भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार इस अंतरिम वित्तीय जानकारी की तैयारी और निष्पक्ष प्रस्तुति के लिए प्रबंधन जिम्मेदार है, जिसमें आईसीएआई द्वारा जारी किए गए लेखा मानव और भारतीय रिजर्व बैंक आरबीआई द्वारा समय-समय पर जारी किए गए परिपत्र और दिशानिर्देश शामिल हैं हमारी जिम्मेदारी हमारी समीक्षा के आधार पर इस अंतरिम वित्तीय जानकारी पर निष्कर्ष व्यक्त करना है।

समीक्षा का दायरा

हमने स्टैंडर्ड ऑन रिव्यु इंगेजमेंट (एसआरई) 2410, "इकाई के स्वतंत्र लेखा परीक्षक द्वारा निष्पादित अंतरिम वित्तीय जानकारी की समीक्षा" के अनुसार अपनी समीक्षा किया है। अंतरिम वित्तीय जानकारी की समीक्षा में मुख्य रूप से वित्तीय और लेखा मामलों के लिए जिम्मेदार व्यक्तियों से पूछताछ करना और विश्लेषणात्मक और अन्य समीक्षा प्रक्रियाओं को शामिल किया गया है। ऑडिटिंग पर मानकों के अनुसार किए गए ऑडिट की तुलना में एक समीक्षा का दायरा काफी कम है और इसके परिणामस्वरूप हमें यह आश्वासन प्राप्त करने में सक्षम नहीं है कि हम उन सभी महत्वपूर्ण मामलों से अवगत हो जाएंगे जिन्हें ऑडिट में पहचाना जा सकता है। उसके अनुसार, हम लेखा परिक्षण का अभिमत व्यक्त नहीं करते।

निष्कर्ष

हमारी समीक्षा के आधार पर, हमारे ध्यान में ऐसा कुछ नहीं आया है जिसमें हमें यह विश्वास हो कि संलग्न अंतरिम वित्तीय जानकारी 30 सितंबर 2022 तक इकाई के मामलों की स्थिति और इसके परिणामों के बारे में सही और निष्पक्ष जानकारी नहीं देती है। 30 सितंबर 2022 को तिमाही और छमाही अवधि के लिए संचालन और उसके नकदी प्रवाह को राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक जनरल रूल्स 2022 के नियम और भारत में आमतौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार लिए किया गया है।



Branch Office :

- Ahmedabad (Gujrat) • Banglore (Karnataka) • Chennai (Tamilnadu) • Hyderabad (Andhra Pradesh) • Indore (M.P.) • Jaipur (Rajasthan)
- Kolkatta (West Bengal) • New Delhi • Patna (Bihar) • Punjab (Mohali) • Ranchi (Jarkhand) • Thiruvananthapuram (Kerla)
- Tirumelvel (Tamilnadu) • Varanasi (U.P.)

कृते जे सिंह एंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट
FRN: 110266W

जे सिंह



जे सिंह
साझेदार
एम.नं.042023

यूडीआईएन: 22042023BEMXVG2787

स्थान: मुंबई

दिनांक: 30 नवंबर 2022

राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक

30 सितंबर, 2022 की स्थिति के अनुसार तुलन पत्र

(राशि रु करोड़ में)

	अनुसूचियां	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
आस्तियां				
वित्तीय आस्तियां				
1. भारतीय रिज़र्व बैंक के पास हाथ में नकदी और अतिशेष	I	-	-	-
2. बैंकों के पास अतिशेष	II	12,573.02	11,081.80	14,991.54
3. व्युत्पन्न वित्तीय साधन	III	-	-	-
4. ऋण	IV	-	-	-
5. विनिधान	V	12,705.38	14,077.94	10,005.27
6. अन्य वित्तीय आस्तियां (विनिर्दिष्ट करने के लिए)	VI	420.53	222.01	125.43
गैर वित्तीय आस्तियां				
1. संपत्ति, संयंत्र और उपस्कर	VII	0.06	0.04	0.04
2. सद्भावना		-	-	-
3. अन्य अमूर्त संपत्ति	VIII	-	-	-
4. वर्तमान कर आस्तियां		-	-	-
5. आस्थगित कर आस्तियां		-	-	-
6. अन्य गैर-वित्तीय आस्तियां (विनिर्दिष्ट करने के लिए)	IX	-	-	-
कुल आस्तियां		25,698.99	25,381.79	25,122.29
साधारण शेयर और देनदारियां				
वित्तीय देनदारियां				
1. जमा राशियां	X	-	-	-
2. उधार	XI	-	-	-
3. ऋण प्रतिभूतियां	XII	-	-	-
4. व्युत्पन्न वित्तीय		-	-	-

HC



जा. म. म. म.

ह. म. म.



उपस्क्रों				
5.अन्य वित्तीय देनदारियां (विनिर्दिष्ट करने के लिए)	XIII	2.38	22.01	2.07
गैर वित्तीय देनदारियां				
1.वर्तमान कर देनदारियां		-	-	-
2. आस्थगित कर देनदारियां		-	-	-
3.अन्य गैर वित्तीय देनदारियां (उपबंध सहित) विनिर्दिष्ट करने के लिए)	XIV	14.32	-	-
कुल देनदारियां		16.70	22.01	2.07
शेयरधारकों की निधि		-	-	-
(क) शेयर पूंजी	XV	20,000.00	20,000.00	20,000.00
(ख) भंडार और अधिअतिशेष	XVI	5,682.29	5,359.78	5,120.22
कुल		25,682.23	25,359.78	25,120.22
कुल साधारण शेयर और देनदारियां		25,698.99	25,381.79	25,122.29
आकस्मिक देनदारियां	XVII	-	-	-

सम दिनांक की हमारी रिपोर्ट के अनुसार

कृते जे सिंह एंड एसोसिएट्स
सनदी लेखाकार
फर्म पंजीकरण संख्या- 110266W
जे सिंह
साझेदार
सदस्यता संख्या -042023



निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से

टी.एन. मनोहस
(निदेशक)
DIN: 01186248

राज किरण राय जि
(प्रबंध संचालक)
DIN: 07427647

स्थान - मुंबई

दिनांक: नवंबर 30, 2022

मृणाल
मृणाल गोस्वामी
(विभाग प्रमुख, ट्रेजरी)

मौनिका

मौनिका कालिया
(उप प्रबंध निदेशक - मुख्य वित्तीय अधिकारी)
DIN:08579733

बी एस वेंकटेश

बी. एस. वेंकटेश
(उप प्रबंध निदेशक - प्रमुख जोखिम अधिकारी)
DIN: 08489577



(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची-I भारतीय रिज़र्व बैंक के पास उपलब्ध नकद राशि तथा अतिशेष			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1. उपलब्ध नकद राशि	-	-	-
2. भारतीय रिज़र्व बैंक के पास अतिशेष	-	-	-
कुल(1+2)	-	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 2: बैंकों के पास अतिशेष			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1. भारत में			
(क) चालू खातों में	0.00	3.60	0.04
(ख) अन्य जमा खातों में	12,573.01	11,078.20	14,991.50
2. भारत के बाहर	-	-	-
(क) चालू खातों में	-	-	-
(ख) अन्य जमा खातों में	-	-	-
कुल (1+2)	12,573.02	11,081.80	14,991.54

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 3: व्युत्पन्न वित्तीय उपस्करों									
1. व्युत्पन्न के उपयोग का व्याख्या करें।									
2. व्युत्पन्न से उत्पन्न होने वाले जोखिमों के प्रबंधन के लिए वित्तीय जोखिम अनुभाग के लिए प्रति-संदर्भ									
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)			30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)			31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)		
भाग I	आनुमानिक रकम	उचित मूल्य-देनदारियां	उचित मूल्य-आस्तियां	आनुमानिक रकम	उचित मूल्य-देनदारियां	उचित मूल्य-आस्तियां	आनुमानिक रकम	उचित मूल्य-देनदारियां	उचित मूल्य-आस्तियां
(i) मुद्रा व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
हाजिर और वायदा	-	-	-	-	-	-	-	-	-
मुद्रा वायदे के सौदे	-	-	-	-	-	-	-	-	-
मुद्रा अदला-बदली	-	-	-	-	-	-	-	-	-

82



जाय. लु

ssw



	-	-	-	-	-	-	-	-	-
खरीदे गए विकल्प	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बिक्री विकल्प(लिखित)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उप-योग(i)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(ii)ब्याज दर व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
वायदा दर करार और ब्याज दर अदला- बदली	-	-	-	-	-	-	-	-	-
खरीदे गए विकल्प	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बिक्री विकल्प(लिखित)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
फ्यूचर्स	-	-	-	-	-	-	-	-	-
अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उप-योग(ii)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(iii)ऋण व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(iv)साधारण शेयर से संबद्ध व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(v)अन्य व्युत्पन्न(कृपया विनिर्दिष्ट करें)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
वित्तीय लिखत (i)+(ii)+(iii)+(iv)+ (v)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
भाग II	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बचाव व्यवस्था और जोखिम प्रबंधन उद्देश्यों के लिए उपर्युक्त में शामिल (भाग I) व्युत्पन्न निम्नानुसार हैं:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(i)उचित मूल्य बचाव व्यवस्था:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-मुद्रा व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-ब्याज दर व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
प्रत्यय व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- साधारण शेयर से संबद्ध व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-

४६



जाय. व. व. व.

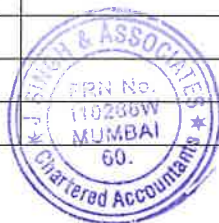
R. S. S. S.



अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उप-योग(i)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(ii)नकदी प्रवाह बचाव व्यवस्था:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-मुद्रा व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-ब्याज दर व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- प्रत्यय व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- साधारण शेयर से संबद्ध व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-
उप-योग(ii)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(iii)निवल विनिधान बचाव व्यवस्था	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(iv)अनामित व्युत्पन्न	-	-	-	-	-	-	-	-	-
कुल व्युत्पन्न वित्तीय लिखत (i)+(ii)+(iii)+(iv)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 4-ऋण [विशिष्ट प्रावधानों का योग अर्थात् अनर्जक आस्तियों के लिए प्रावधान]			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.(क) खरीदे गए बिल और मितिकाटा बिल	-	-	-
(ख)मांग पर प्रतिदेय ऋण	-	-	-
(ग)मीयादी ऋण	-	-	-
(घ)अन्य(विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
उप-योग(1)	-	-	-
2.(क) मूर्त आस्तियों द्वारा प्रतिभूत	-	-	-
(ख)अमूर्त आस्तियों द्वारा प्रतिभूत	-	-	-
(ग)बैंक/सरकारी गारंटी द्वारा प्रतिभूत	-	-	-
(ग) प्रतिभूति रहित	-	-	-
उप-योग(2)	-	-	-
3.(क) भारत में ऋण	-	-	-
(ख)भारत के बाहर ऋण	-	-	-



Handwritten signatures and initials in blue ink.



Handwritten mark or signature.

उप-योग(3)	-	-	-
उप-योग(1),(2) और (3) एक दूसरे से मेल खाना चाहिए	-	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 5: विनिधान [मूल्यहास और अनर्जक विनिधान के लिए उपबंधों का योग]			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1. भारत में विनिधान			
(क) केंद्रीय और राज्य सरकारों की प्रतिभूतियां	12,705.38	14,077.94	10,005.27
(ख) बैंकों और वित्तीय संस्थानों के शेयर	-	-	-
(ग) बैंकों और वित्तीय संस्थानों के बॉण्ड, डिबेंचर और अन्य प्रतिभूतियां	-	-	-
(घ) म्यूचुअल फंड की इकाइयां और अन्य इकाइयां	-	-	-
(ङ) अन्य इकाइयों के शेयर, बॉण्ड, डिबेंचर और अन्य प्रतिभूतियां	-	-	-
(च) सहायक, सहयोगी और संयुक्त उद्यमों के विनिधान	-	-	-
(छ) अन्य (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
उप-योग(1)	12,705.38	14,077.94	10,005.27
2. भारत के बाहर विनिधान	-	-	-
(क) सरकारी प्रतिभूतियां	-	-	-
(ख) सहायक, सहयोगी और संयुक्त उद्यम	-	-	-
(ग) अन्य (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
उप-योग(2)	-	-	-
कुल(1+2)	12,705.38	14,077.94	10,005.27

२



JAMX. mu

Setu



(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 6-अन्य वित्तीय आस्तियां			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.प्राप्य राशि	-	-	-
2.बीमा दावे से संबंधित प्राप्य राशि	-	-	-
3.अन्य (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	420.53	222.01	125.43
कुल	420.53	222.01	125.43

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 7-संपत्ति,संयंत्र और उपस्कर (मूल्यहास का योग)			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.संपत्ति			
(क)पूर्ववर्ती वर्ष के 31 मार्च की स्थिति के अनुसार लागत पर	-	-	-
(ख)वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	-
(ग)वर्ष के दौरान कटौती	-	-	-
(घ) आज तक मूल्यहास	-	-	-
2.संयंत्र और उपस्कर			
(क) पूर्ववर्ती वर्ष के 31 मार्च की स्थिति के अनुसार लागत पर	-	-	-
(ख)वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	-
(ग)वर्ष के दौरान कटौती	-	-	-
(घ) आज तक मूल्यहास	-	-	-
3.अन्य निर्धारित आस्तियां	0.06	0.04	0.04
(क) पूर्ववर्ती वर्ष के 31 मार्च की स्थिति के अनुसार लागत पर	0.04	0.04	0.00
(ख)वर्ष के दौरान परिवर्धन	0.03	-	0.05
(ग)वर्ष के दौरान कटौती	-	-	-
(घ) आज तक मूल्यहास	0.01	-	0.01
कुल (1+2+3)	0.06	0.04	0.04

४६



Janj. Luu

Bsu



(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 8-अन्य अमूर्त आस्तियां			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.अन्य अमूर्त आस्तियां(विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
(क) पूर्ववर्ती वर्ष के 31 मार्च की स्थिति के अनुसार लागत पर	-	-	-
(ख) वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	-
(ग)वर्ष के दौरान कटौती	-	-	-
(घ) आज तक मूल्यहास	-	-	-
कुल	-	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 9-अन्य गैर वित्तीय आस्तियां			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.संपत्ति,संयंत्र और उपस्कर के उपापन के लिए दिए गए अग्रिम	-	-	-
2.पूर्वसंदत्त व्यय	-	-	-
3.अन्य (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
कुल	-	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 10-जमा			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.बैंकों से	-	-	-
2.अन्य से(विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
कुल(1+2+3)	-	-	-

४२

J.M.F. Kumar

Bstw

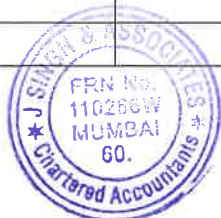


(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 11-उधार			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.भारत में उधार			
(क) भारतीय रिज़र्व बैंक से	-	-	-
(ख) भारत सरकार से	-	-	-
(ग) बैंकों से मीयादी ऋण	-	-	-
(घ) मीयादी मुद्रा उधार	-	-	-
(ङ) अन्य से (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
उप-योग(1)	-	-	-
2.भारत के बाहर उधार			
(क) बहुपक्षीय/द्विपक्षीय संगठन(विनिर्दिष्ट किया जाएगा)			
(ख) अन्य विकास वित्तीय संस्थाएं(विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
उप-योग(2)	-	-	-
कुल(1+2)	-	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 12-ऋण प्रतिभूतियां*			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.भारत में जारी ऋण प्रतिभूतियां			
(क) बॉण्ड और डिबेंचर	-	-	-
(ख) वाणिज्यिक पेपर	-	-	-
(ग) जमा राशि का प्रमाणपत्र	-	-	-
(घ) अन्य(विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
उप-योग(1)	-	-	-
2.भारत के बाहर जारी ऋण प्रतिभूतियां			
(क) बॉण्ड और डिबेंचर	-	-	-
(ख) अन्य(विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
उप-योग (2)	-	-	-
कुल(1+2)	-	-	-



J. Shah & Associates
MUMBAI



*भारत सरकार द्वारा ओभेदत ऋण प्रांतेभूतयो को इस अनुसूची के अंतगत अलग से प्रस्तुत किया जाएगा।

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 13-अन्य वित्तीय देनदारियां			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1. प्रोदभूत ब्याज	-	-	-
2. असंदत लाभांश	-	-	-
3. असंदत परिपक्व डिबेंचर और उस पर प्रोदभूत ब्याज	-	-	-
4. अन्य (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	2.38	22.01	2.07
कुल	2.38	22.01	2.07

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 14-अन्य गैर-वित्तीय देनदारियां (उपबंधों सहित)			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1. अग्रिम में प्राप्त राजस्व	-	-	-
2. उपबंध	14.32	-	-
3. अन्य (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
कुल	14.32	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 15- शेयर पूंजी			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.प्राधिकृत पूंजी			
(क) साधारण शेयर पूंजी (1,00,00,00,000,000 रुपये के शेयर 10/- प्रत्येक)	1,00,000.00	1,00,000.00	1,00,000.00
2.जारी,अभिदत्त और चुकता पूंजी			
(क) साधारण शेयर पूंजी (20,00,00,000,000 रुपये के शेयर 10/- प्रत्येक पूरी तरह से चुकता)	20,000.00	20,000.00	20,000.00
कुल शेयर पूंजी	20,000.00	20,000.00	20,000.00

ne

J.S. Kumar
K.S.K



(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 16-आरक्षित और अधिअतिशेष			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1.आरक्षित निधि (राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक अधिनियम, 2021 की धारा 24 के अंतर्गत सृजित)			
(क)प्रारंभिक अतिशेष	23.94	23.94	-
(ख)वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	23.94
(ग)वर्ष के दौरान उपयोग	-	-	-
(घ)अंतिम अतिशेष	23.94	23.94	23.94
2.आरक्षित पूंजी			
(क)प्रारंभिक अतिशेष	-	-	-
(ख)वर्ष के दौरान परिवर्धन	5,000.52	5,000.52	-
(ग)वर्ष के दौरान उपयोग	120.93	47.77	5,000.52
(घ)अंतिम अतिशेष	-	-	-
3.आरक्षित विनिधान	5,121.45	5,048.29	5,000.52
(क)प्रारंभिक अतिशेष	-	-	-
(ख)वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	-
(ग)वर्ष के दौरान उपयोग	-	-	-
(घ)अंतिम अतिशेष	-	-	-
4. आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 36(1)(viii) के अधीन निर्मित और अनुरक्षित विशेष आरक्षित			
(क)प्रारंभिक अतिशेष	-	-	-
(ख)वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	-
(ग)वर्ष के दौरान उपयोग	-	-	-
(घ)अंतिम अतिशेष	-	-	-
5.पुनर्मूल्यन आरक्षित			
(क)प्रारंभिक अतिशेष	-	-	-
(ख) वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	-
(ग)वर्ष के दौरान उपयोग	-	-	-
(घ)अंतिम अतिशेष	-	-	-
6.सामान्य आरक्षित			
(क)प्रारंभिक अतिशेष	-	-	-
(ख) वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	-
(ग)वर्ष के दौरान उपयोग	-	-	-
(घ)अंतिम अतिशेष	-	-	-
7. लाभ और हानि खाते के			



Handwritten signature and initials: JAM, Kumar, BSW



विवरण में अतिशेष			
(क)प्रारंभिक अतिशेष	95.76	95.76	-
(ख) वर्ष के दौरान परिवर्धन	441.14	191.79	95.76
(ग)वर्ष के दौरान उपयोग	-	-	-
(घ)अंतिम अतिशेष	536.90	287.55	95.76
8.अन्य विशेष आरक्षित (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)			
(क)प्रारंभिक अतिशेष	-	-	-
(ख) वर्ष के दौरान परिवर्धन	-	-	-
(ग)वर्ष के दौरान उपयोग	-	-	-
(घ)अंतिम अतिशेष	-	-	-
कुल आरक्षित और अधिशेष	5,682.29	5,359.78	5,120.22

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 17-आकस्मिक देयताएं			
	30.09.2022 की स्थिति के अनुसार (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 की स्थिति के अनुसार (पिछली तिमाही)	31.03.2022 की स्थिति के अनुसार (पूर्व वर्ष)
1. संस्था के खिलाफ दावों को ऋण के रूप में स्वीकार नहीं किया गया	-	-	-
2. प्रत्याभूतियों/प्रत्यय पत्रों के लेखे	-	-	-
3.अग्रिम संविदाओं के लेखे	-	-	-
4.हामीदारी प्रतिबद्धता के लेखे	-	-	-
5. आंशिक रूप से भुगतान किए गए शेयरों, डिबेंचर पर अनावश्यक धन के लेखे	-	-	-
6. अन्य मदें जिनके लिए संस्था आकस्मिक रूप से उत्तरदायी है (विनिर्दिष्ट की जाए)	-	-	-
कुल	-	-	-

४८



JAMF.

lmu

BSW



राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक

30 जून 2022 को समाप्त वर्ष के लिए लाभ और हानि का विवरण

(राशि रु करोड़ में)

	अनुसूची	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पूर्व वर्ष)
आय				
ब्याज और बट्टा	18	467.58	211.82	122.74
शुल्क और कमीशन आय		-	-	-
विनिधान की बिक्री पर शुद्ध लाभ/(हानि)	19	-	-	-
अन्य आय	20	-	-	-
कुल आय		467.58	211.82	122.74
व्यय				
वित्तीय लागत	21	-	-	-
शुल्क और कमीशन आय		-	-	-
वित्तीय आस्तियों पर उपबंध	22	14.32	9.52	-
कर्मचारी लाभ	23	1.26	-	-
संपत्ति, संयंत्र और उपस्कर पर मूल्यहास और हानि		0.01	0.00	0.01
अमूर्त संपत्ति का क्रमिक अपाकरण और हानि		-	-	-
अन्य व्यय		10.85	10.51	3.04
कुल व्यय		26.44	20.03	3.05
करों और असाधारण मदों से पूर्व शुद्ध लाभ/(हानि)		441.14	191.79	119.70
असाधारण मद		-	-	-
करों से पूर्व शुद्ध लाभ/(हानि)		441.14	191.79	119.70
कर व्यय		-	-	-
(i)वर्तमान कर		-	-	-
(ii)आस्थगित कर		-	-	-
अवधि के लिए कर पश्चात शुद्ध लाभ/(हानि)		441.14	191.79	119.70
विनियोजन				
(क) सामान्य आरक्षित में स्थानांतरण		-	-	-

82



Handwritten signatures and initials in blue ink.



(ख) आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 36(1)(viii) के अधीन विशेष आरक्षित में स्थानांतरण		-	-	-
(ग) राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक अधिनियम, 2021 की धारा 24 के अधीन आरक्षित में स्थानांतरण		-	-	23.94
(घ) अन्य (विनिर्दिष्ट की जाए)		-	-	-
(ड) लाभ और हानि खाते में अधिअतिशेष को अग्रेषित किया गया		441.14	191.79	95.76
प्रति शेयर आय				
(क) आधार		0.22	0.10	0.06
(ख) मंदित		0.22	0.10	0.06

कृते जे सिंह एंड एसोसिएट्स
सनदी लेखाकार
फर्म पंजीकरण संख्या- 110266W
जे सिंह जोरि
साझेदार
सदस्यता संख्या -042023



मृपाल

मृपाल गोस्वामी
(विभाग प्रमुख, ट्रेजरी)

स्थान - मुंबई

दिनांक: 30 नवंबर, 2022

टी.एन. मनोहरन

(निदेशक)

DIN: 01186248

मोनिका

मोनिका कालिया
(उप प्रबंध निदेशक - मुख्य वित्तीय
अधिकारी)

DIN:08579733

निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से

राज किशोर राय जि

(प्रबंध संचालक)

DIN: 07427647

बी. एस. वेंकटेश

बी. एस. वेंकटेश

(उप प्रबंध निदेशक - प्रमुख जोखिम अधिकारी)

DIN: 08489577



(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 18-ब्याज और बट्टा			
	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पूर्व वर्ष)
1. ऋण और अग्रिम पर ब्याज और छूट आय	-	-	-
2. विनिधान पर ब्याज और छूट आय	467.58	211.82	122.74
3. बैंकों से देय और अतिशेष राशि पर ब्याज	-	-	-
4. अन्य ब्याज आय (निर्दिष्ट किया जाना है)	-	-	-
कुल	467.58	211.82	122.74

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 19- विनिधान की बिक्री पर शुद्ध लाभ/(हानि)			
	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पूर्व वर्ष)
1. कम विनिधान की बिक्री पर लाभ: विनिधान की बिक्री पर हानि	-	-	-
कुल	-	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 20-अन्य आय			
	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पूर्व वर्ष)
1. अग्रिम और प्रसंस्करण शुल्क	-	-	-
2. विनिधान पर लाभांश के रूप में अर्जित आय	-	-	-
3. सहायक कंपनियों, सहयोगियों और संयुक्त उद्यमों से लाभांश आदि के माध्यम से अर्जित आय	-	-	-
4. विदेशी मुद्रा लाभ/(हानि) (वित्त लागत के अतिरिक्त)	-	-	-
5. अन्य आय (निर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
कुल	-	-	-

Me



J.S. Singh, MCA

BSW



(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 21-वित्त लागत			
	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पूर्व वर्ष)
1. निक्षेप पर ब्याज	-	-	-
2. उधार पर ब्याज	-	-	-
3. ऋण प्रतिभूतियों पर ब्याज	-	-	-
4. अन्य ब्याज खर्च (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	-	-	-
कुल	-	-	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 22- वित्तीय आस्तियों पर प्रावधान			
	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पूर्व वर्ष)
1. अनर्जक आस्तियों के लिए उपबंध	-	-	-
2. मानक ऋण के लिए उपबंध	-	-	-
3. लंबी अवधि के विनिधान के मूल्य में कमी के उपबंध	14.32	9.52	-
4. अन्य वित्तीय आस्तियों पर उपबंध/उलटाव	-	-	-
कुल	14.32	9.52	-

(राशि रु करोड़ में)

अनुसूची 23: कर्मचारी लाभ			
	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पूर्व वर्ष)
1. बोनस सहित वेतन और मजदूरी	1.26	-	-
2. भविष्य निधि और अन्य निधियों में योगदान	-	-	-
3. कर्मचारी कल्याण व्यय	-	-	-
4. अन्य (विनिर्दिष्ट किया जाएगा)	0.00	-	-
कुल	1.26	-	-

re



JAM

lun

Agan



(राशि ₹ करोड़ में)

अनुसूची 24: अन्य खर्चे			
	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पूर्व वर्ष)
1. किराया, दरें और कर	0.78	-	0.02
2. बिजली और अन्य सुविधाएं	-	-	-
3. प्रिंटिंग और स्टेशनरी	0.01	0.00	-
4. संचार लागत	-	-	-
5. विज्ञापन और प्रचार	0.00	-	0.03
6. निदेशकों की फीस, भत्ते और खर्चे	0.75	0.17	0.01
7. लेखापरीक्षक की फीस और व्यय	0.05	0.03	0.14
8. कानूनी और पेशेवर शुल्क	8.21	9.84	1.83
9. मरम्मत और रखरखाव	-	-	-
10. बीमा	-	-	-
11. अन्य व्यय*	1.05	0.47	1.02
कुल	10.85	10.51	3.04

* 'अन्य व्यय' उप-शीर्ष के अंतर्गत कोई भी मद जो कुल आय के एक प्रतिशत से अधिक हो, को अलग से दर्शाया जाना है।

82

JAMF. mu



beu



राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक

30 जून, 2022 को समाप्त वर्ष के लिए कैश फ्लो स्टेटमेंट

31.03.2022	31.03.2022	विवरण	30.09.2022	30.09.2022
* करोड़	* करोड़		* करोड़	* करोड़
119.70	191.79	1. परिचालन गतिविधियों से नकदी प्रवाह		249.35
0.01	-	पी एंड एल खाते के अनुसार कर पूर्व शुद्ध लाभ	0.01	
1.30	-	के लिए समायोजन:	-	
(89.89)	9.52	मूल्यहास	4.80	
-	-	प्रांथिक एक्सप्रेस W/O	-	
-	-	किए गए प्रावधान (वापस लिखने का शुद्ध)	-	
-	-	निवेश के मूल्य में कमी के लिए प्रावधान	-	
-	-	निवेश की बिक्री पर लाभ (शुद्ध)	-	
-	-	अचल संपत्तियों की बिक्री पर लाभ	-	
-	-	निवेश पर प्राप्त लाभांश	-	
31.11	9.52	संचालन से उत्पन्न नकदी	4.81	
(35.55)	201.31	(परिचालन परिसंपत्तियों और देनदारियों में परिवर्तन से पहले)	254.16	
0.77	(96.58)	इसमें शुद्ध परिवर्तन के लिए समायोजन:		
-	10.42	वर्तमान संपत्ति		
-	-	वर्तमान देनदारियां	(125.37)	
-	-	विनिमय बिल	(10.10)	
-	-	ऋण और अग्रिम	-	
-	-	बांड और डिबेंचर और अन्य उधार की शुद्ध आय	-	
(34.78)	(86.16)	जमा प्राप्त	-	
(3.66)	115.15		-	(135.47)
-	-	कर का भुगतान	-	(135.47)
(3.66)	115.15	परिचालन गतिविधियों से शुद्ध नकदी प्रवाह	-	118.68
(0.05)	-	निवेश गतिविधियों से नकदी प्रवाह	-	
(10,005.27)	(4,072.66)	शुद्ध (खरीद) / अचल संपत्तियों की बिक्री	(0.03)	
		शुद्ध (खरीद)/निवेशों की बिक्री	1,372.56	



Handwritten signatures and initials in blue ink.



-	-	निवेश पर प्राप्त लाभांश निवेश	-	-	-
(10,005.32)	(4,072.66)	गतिविधियों में प्रयुक्त शुद्ध नकदी			1,372.53
20,000.00	-	3. वित्तीय गतिविधियों से नकदी प्रवाह			
5,000.00	-	शेयर पूंजी और शेयर प्रीमियम जारी करने से प्राप्त पूंजी			
0.52	47.77	प्राप्त अनुदान			
25,000.52	47.77	अनुदान पर ब्याज			
14,991.54	(3,909.74)	वित्तीय गतिविधियों में प्रयुक्त शुद्ध नकदी			
-	14,991.54	4. नकद और नकद समकक्षों में शुद्ध वृद्धि/(कमी)			1,491.22
14,991.54	11,081.80	5. अवधि की शुरुआत में नकद और नकद समकक्ष			11,081.80
-	-	6. अवधि के अंत में नकद और नकद समकक्ष			12,573.02
-	-	7. अवधि के अंत में नकद और नकद समकक्ष में शामिल हैं			
0.04	3.60	कैश हाथ में			
-	-	बैंक के साथ चालू खाता शेष			0.00
14,991.50	11,078.20	म्यूचुअल फंड्स			
		जमा			12,573.02

नोट: कैश फ्लो स्टेटमेंट एस -3 (संगोहित) कैश फ्लो स्टेटमेंट ऑफ चार्टर्ड एकाउंटेंट्स ऑफ इंडिया (आईसीएआई) द्वारा जारी किए गए अप्रत्यक्ष विधि के अनुसार तैयार किया गया है।

निदेशक मंडल के लिए और उनकी ओर से

कृते जे सिंह एंड एसोसिएट्स

सनदी लेखाकार

फर्म पंजीकरण संख्या- 110266W

जे सिंह

साझेदार

सदस्यता संख्या -042023

Tom Purohit

टी.एन. मनोहरत

(निदेशक)

DIN: 01186248

Raj Krishna Ray

राज क्रिष्णा राय लि

(प्रबंध संचालक)

DIN: 07427647



10/11/22

मौनिका

मौनिका कालिया

(उप प्रबंध निदेशक - मुख्य वित्तीय अधिकारी)

DIN: 08579733

बी एस वेंकटेश

बी. एस. वेंकटेश

(उप प्रबंध निदेशक - प्रमुख जोखिम

अधिकारी)

DIN: 08489577

मृणाल गोस्वामी

(विभाग प्रमुख, ट्रेजरी)

स्थान - मुंबई

दिनांक: 30 नवंबर, 2022



I. अनुसूची XXIV : खातों पर टिप्पणियाँ

1. संस्थागत प्रोफाइल:

राष्ट्रीय अवसंरचना वित्तपोषण और विकास बैंक ("संस्था") की स्थापना 28 मार्च, 2021 को संसद द्वारा पारित एक अधिनियम के माध्यम से बुनियादी ढांचे के वित्तपोषण के लिए प्रमुख विकास वित्तीय संस्थान के रूप में पारित किया गया है।

संस्थान का विकासात्मक उद्देश्य भारत या भारत के बाहर केंद्र और राज्य सरकारों, नियामकों, वित्तीय संस्थानों, संस्थागत निवेशकों और ऐसे अन्य संबंधित हितधारकों के साथ समन्वय करना होगा, ताकि विकास को समर्थन देने के लिए संबंधित संस्थानों के निर्माण और सुधार की सुविधा मिल सके। घरेलू बांड और डेरिवेटिव बाजारों सहित भारत में दीर्घकालिक गैर-आश्रय अवसंरचना वित्तपोषण।

संस्थान का वित्तीय उद्देश्य प्रत्यक्ष या अप्रत्यक्ष रूप से उधार देना या निवेश करना होगा, और निजी क्षेत्र के निवेशकों और संस्थागत निवेशकों से भारत में या आंशिक रूप से भारत में और आंशिक रूप से भारत के बाहर स्थित बुनियादी ढांचा परियोजनाओं में निवेश आकर्षित करना होगा। भारत में सतत आर्थिक विकास को बढ़ावा देना।

सितंबर 2022, Q2 23 के लिए संस्थान के वार्षिक खाते अधिनियम की धारा 25 के अनुसार बैलेंस शीट और संस्था के खातों की तैयारी से संबंधित तैयार किए गए हैं।

निदेशक मंडल ने 31 मार्च, 2022 को समाप्त अवधि के लिए संस्थान के वित्तीय विवरणों को मंजूरी दी और 16 जुलाई, 2022 को जारी करने के लिए अधिकृत किया।

नेशनल बैंक फॉर फाइनेंसिंग इंफ्रास्ट्रक्चर एंड डेवलपमेंट एक्ट, 2021 की धारा 25 के संदर्भ में संस्थान की बैलेंस शीट और खातों की तैयारी, बैलेंस शीट और नेशनल बैंक फॉर फाइनेंसिंग इंफ्रास्ट्रक्चर एंड डेवलपमेंट (NABFID) के लाभ और हानि का विवरण और एनएबीएफआईडी सामान्य विनियम दिनांक 02 मार्च, 2022 की धारा 4 (जे) तिमाही, अर्धवार्षिक और वार्षिक वित्तीय विवरणों की जांच और लेखापरीक्षा समिति द्वारा बोर्ड को प्रस्तुत करने से पहले लेखा परीक्षक की रिपोर्ट, समाप्त तिमाही के लिए वित्तीय विवरण से संबंधित है। 30 सितंबर, 2022 को मैसर्स जे सिंह एंड एसोसिएट्स, वैधानिक लेखा परीक्षकों द्वारा विधिवत लेखा परीक्षा तैयार की गई है।

2. इंड -ए एस का कार्यान्वयन:

जैसा कि सभी एआईएफआई के लिए भारतीय रिजर्व बैंक द्वारा निर्धारित किया गया है, एआईएफआई द्वारा इंड-एएस के कार्यान्वयन को अगली सूचना तक के लिए स्थगित किया गया है। तदनुसार, राष्ट्रीय वित्तपोषण अवसंरचना और विकास बैंक (नैबफिड NaBFID) के वित्तीय विवरण एएस जीएएपी के तहत तैयार किए जाएंगे। भारतीय रिजर्व बैंक द्वारा एआईएफआई के लिए इंड एएस के लिए निर्देश के अनुसार, इंड एएस पर लागू होने वाले उपयुक्त प्रपत्रों को नैबफिड द्वारा अपनाया जाएगा।

3. आयकर के लिए प्रावधान:

वित्तीय सेवा विभाग, भारत सरकार ने 20 अप्रैल, 2022 को अपने पत्र के माध्यम से नैबफिड (NaBFID) को उसके द्वारा उपाजित या अर्जित आय के संबंध में, आकलन वर्ष 2022-23 से शुरू होने वाली अगले 10 वर्षों की अवधि के लिए आयकर की प्रयोज्यता के लिए छूट प्रदान की है।

8



Handwritten signatures and initials in blue ink.



4. अनुसूची II के तहत बैंकों के साथ अथशेष राशि:

(राशि रु करोड़ में)

विवरण	यथा 30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	यथा 30.06.2022 (पिछली तिमाही)	यथा 31.03.2022 (पिछला वर्ष)
1. भारत में			
क . चालू खाते में	0.00	3.60	0.04
ख . अन्य जमा खाते में		0.00	-
सावधि जमा	7,510.00	6,000.00	9,965.00
सावधि जमा (सुरभि)	15.51	30.70	26.50
सावधि जमा – अनुदान राशि	5,047.50	5,047.50	5000.00
2. भारत से बाहर			
क . चालू खाते में			-
ख . अन्य जमा खाते में			-
योग (1+2)	12,573.01	11,081.80	14,991.54

5. अनुसूची V के तहत निवेश:

अनुसूची V के अंतर्गत निवेश के ब्यौरे निम्नानुसार हैं :

(राशि रु करोड़ में)

विवरण	यथा 30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	यथा 30.06.2022 (पिछली तिमाही)	यथा 31.03.2022 (पिछला वर्ष)
1. भारत में निवेश			
क . केंद्र और राज्य सरकारों की प्रतिभूतियां	12,705.38	14,077.94	10,005.27
2. भारत के बाहर निवेश	-	-	-
योग (1+2)	12,705.38	14,077.94	10,005.27

6. अनुसूची VI के तहत अन्य वित्तीय आस्तियां:

(राशि रु करोड़ में)

विवरण	यथा 30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	यथा 30.06.2022 (पिछली तिमाही)	यथा 31.03.2022 (पिछला वर्ष)



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'Jama', 'Luu', and 'Renu'.



1. प्राप्तियाँ	-	-	-
2. बीमा दावों के संबंध में प्राप्तियाँ	-	-	-
3. अन्य (निर्दिष्ट करने के लिए)			
जी-सेक ट्रेजरी पर उपचित ब्याज	188.99	136.78	47.10
सावधि जमा पर उपचित ब्याज	120.96	48.88	42.78
अग्रिम आयकर	35.53	35.53	35.53
रिवर्स चार्ज खाते के तहत सीजीएसटी इनपुट टैक्स क्रेडिट लंबित उपलब्धता	0.03	-	-
एसजीएसटी/यूटीजीएसटी इनपुट टैक्स क्रेडिट रिवर्स चार्ज खाते के तहत लंबित उपलब्धता	0.03	-	-
सुरक्षा जमा खाते में अंशदान	0.02	0.02	0.02
अनुदान सावधि जमा पर उपार्जित ब्याज	73.95	0.80	-
सीजीएसटी इनपुट टैक्स क्रेडिट लाभ खाता	0.03	-	-
एसजीएसटी/यूजीएसटी इनपुट टैक्स क्रेडिट लाभ प्राप्त खाता	0.03	-	-
IGST इनपुट टैक्स क्रेडिट लाभ उठाया खाता	0.84	-	-
आईजीएसटी कैश लेजर	0.12	-	-
योग	420.53	222.01	125.43

7. अनुसूची VII के तहत आस्ति, संयंत्र और उपकरण [मूल्यहास के बाद]

अनुसूची VII के तहत संपत्ति, संयंत्र और उपकरण [मूल्यहास का शुद्ध] में मृत स्टॉक के रूप में पहचाने गए लैपटॉप और प्रिंटर की खरीद शामिल है, जिसे 33.33% की दर से मूल्यहास किया गया है और 30 सितंबर, 2022 तक डब्ल्यूडीवी 6,05,367.50/- रुपये है।

8. अनुसूची XIII के तहत अन्य वित्तीय देनदारियां

(राशि रु करोड़ में)

विवरण	यथा	यथा	यथा
	30.09.2022 (अर्धवार्षिक)	30.06.2022 (पिछली तिमाही)	31.03.2022 (पिछला वर्ष)
SIDBI को देय राशि	0.80	0.80	0.77
रिवर्स चार्ज खाते के तहत देय CGST	0.02	0.01	-
रिवर्स चार्ज खाते के तहत देय SGST/UTGST	0.02	0.01	-



J. SINGH

MUM

Signature



पेशेवर / तकनीकी शुल्क के भुगतान पर स्रोत पर काटा गया कर	0.03	0.01	-
भुगतान योग्य स्रोत पर काटा गया कर	0.18	1.30	0.13
प्रावधान (देय व्यय के लिए)	1.06	10.36	1.17
ब्याज पर मूल्यहास का प्रावधान	-	9.52	-
अन्य	0.11	-	-
योग	2.38	22.01	2.07

9. अनुसूची XVI के तहत आरक्षित और अधिशेष

(राशि रु करोड़ में)

विवरण	यथा 30.09.2022	यथा 30.06.2022	यथा 31.03.2022
	(अर्धवार्षिक)	(पिछली तिमाही)	(पिछला वर्ष)
सुरक्षित कोष (नेशनल बैंक फॉर फाइनेंसिंग इन्फ्रास्ट्रक्चर एंड डेवलपमेंट एक्ट, 2021 की धारा 24 के तहत बनाया गया)	23.94	23.94	23.94
कैपिटल रिजर्व- वर्ष के दौरान जोड़			
अनुदान प्राप्त हुआ	5,000	5,000	5,000
उस पर ब्याज	121.45	48.29	0.52
लाभ और हानि खाते के विवरण में शेष	536.90	287.55	95.76
योग	5,682.28	5,359.78	5,120.22

10. अनुसूची XVII में निर्दिष्ट आकस्मिक देयताएं

नैबीएफआईडी की पुस्तकों में 30 सितंबर, 2022 तक आकस्मिक देनदारियां शून्य हैं।

11. अनुसूची XVIII के तहत ब्याज और छूट:

(राशि रु करोड़ में)

विवरण	30.09.2022	30.06.2022	31.03.2022
	(अर्धवार्षिक)	(पिछली तिमाही)	(पिछला वर्ष)
निवेश पर ब्याज और छूट आय	311.31	134.91	47.10
सावधि जमा पर अर्जित ब्याज	156.27	76.91	75.64
सरकारी प्रतिभूतियों पर अर्जित ब्याज	-	-	-
योग	467.58	211.82	122.74

12. अनुसूची XXI के तहत ब्याज और वित्तीय शुल्क:

8E



जाय...

www

हस्ता...



(राशि रु करोड़ में)

विवरण	30.09.2022	30.06.2022	31.03.2022
	(अर्धवार्षिक)	(पिछली तिमाही)	(पिछला वर्ष)
ट्रेजरी से संबंधित अतिरिक्त व्यय खाता	-	- *	- *
बैंक प्रभार	-	- *	- *
योग	-	-	-

* संस्थान ने 30.09.2022 तक ट्रेजरी से संबंधित अतिरिक्त खर्च रु. 3,540/- के लिए ऋण प्रतिभूतियों पर ब्याज के तहत वित्त लागत वहन की है।

13. अनुसूची XXIV के तहत अन्य व्यय:

(राशि रु करोड़ में)

विवरण	30.09.2022	30.06.2022	31.03.2022
	(अर्धवार्षिक)	(पिछली तिमाही)	(पिछला वर्ष)
किराया, दरें और कर	0.78	-	0.02
विज्ञापन और प्रचार	0.00	-	0.03
छपाई और लेखन सामग्री	0.01	-	-
निदेशकों की फीस, भत्ते और खर्च	0.75	0.17	0.01
लेखा परीक्षक की फीस और खर्च	0.05	0.03	0.14
विधिक एवं व्यावसायिक प्रभार	8.21	9.84	1.83
अन्य व्यय	1.05	0.47	1.02
योग	10.85	10.51	3.04

14. प्रति शेयर आय (ईपीएस) (एएस -20):

संस्था एएस 20 के अनुसार मूल और विलेय प्रति शेयर अर्जित आय की रिपोर्ट करती है। प्रति शेयर मूल आय की गणना कर के बाद शुद्ध लाभ को वर्ष के अंत में बकाया इक्विटी शेयरों की भारत औसत संख्या से विभाजित करके की जाती है। 30 सितंबर, 2022 तक संस्थान का ईपीएस 0.22 है।

15. प्रस्तावित लाभांश शून्य है क्योंकि परिचालन आय अभी तक अर्जित की जानी है।

16. लेखापरीक्षक का पारिश्रमिक

लेखा परीक्षक के पारिश्रमिक में निम्नलिखित शामिल हैं:

(राशि रु करोड़ में)

विवरण	30.09.2022	30.06.2022	31.03.2022
	(अर्धवार्षिक)	(पिछली तिमाही)	(पिछला वर्ष)
सांविधिक लेखा परीक्षा शुल्क	0.05	0.03	0.10
टैक्स ऑडिट फीस	0.00	0.01	0.04



Handwritten signatures and initials in blue ink.



17. लेखांकन मानक 28- आस्तियों की हानि के संदर्भ में संस्था की अचल परिसंपत्तियों की कोई भौतिक हानि नहीं है।
18. लेखांकन मानक 29 के अंतर्गत प्रकटीकरण के संदर्भ में आकस्मिकताओं के लिए कोई प्रावधान नहीं है।

19. निवेशकों की शिकायतें:

इस बात को ध्यान में रखते हुए कि NaBFID ने अभी तक अपना परिचालन शुरू नहीं किया है, सितंबर 2022 की अंतिम तिथि तक शून्य निवेशक की शिकायतें हैं।

20. अधिनियम की धारा 5 के अनुसार, वित्त वर्ष 2021-22 के दौरान, केंद्र सरकार द्वारा अधिसूचित 20,000 करोड़ रुपये की जारी की गई शेयर पूंजी कुल 1,00,000 करोड़ रुपये की अधिकृत पूंजी में से आवंटित की गई है। इसके अलावा, अधिनियम की धारा 21 के अनुसार, वित्त वर्ष 2021-22 के दौरान केंद्र सरकार द्वारा 5,000 करोड़ रुपये की अनुदान राशि जारी की गई है। 20,000 करोड़ रुपये की पूरी प्रारंभिक पूंजी और 5,000 करोड़ रुपये के अनुदान कोष को ट्रेजरी बिल और फिक्स्ड डिपॉजिट में निवेश किया गया है, जो भारतीय स्टेट बैंक में बनाए गए अपने परिचालन बैंक के साथ है।
21. अपने प्रारंभिक चरण में होने के कारण, वर्तमान वित्तीय तिमाही के दौरान, संस्थान ने मुख्य रूप से बैंकों और जी-सेक निवेशों से सावधि जमा पर अर्जित ब्याज द्वारा रु. 249.35 करोड़ का शुद्ध लाभ दर्ज किया है। इसके अलावा, समीक्षाधीन अवधि के अंत में संस्थान का परिसंपत्ति आधार 25,698.99 करोड़ रुपये है।
22. नैबफिड अधिनियम, 2021 की धारा 24 के अनुसार, संस्थान एक आरक्षित निधि स्थापित करेगा, जिसे ऐसी राशियों को स्थानांतरित किया जा सकता है जो बोर्ड संस्थान को प्राप्त होने वाले वार्षिक लाभ में से उचित समझे। तदनुसार, संस्था ने संस्थान को प्राप्त होने वाले वार्षिक लाभ के बीस प्रतिशत (20%) के अंतरण के साथ एक आरक्षित निधि की स्थापना की है और इसे बोर्ड द्वारा अनुमोदित कर दिया गया है। इसलिए, वित्त वर्ष 2021-22 के दौरान एक विशिष्ट आरक्षित निधि के रूप में 23.94 करोड़ रुपये की राशि हस्तांतरित की गई है।
23. (i) प्रबंधन ने प्रतिनिधित्व किया है कि, अपने सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार, जैसा कि खातों में नोटों में खुलासा किया गया है, कोई भी फंड उन्नत या उधार या निवेश नहीं किया गया है (या तो उधार ली गई धनराशि या शेयर प्रीमियम या किसी अन्य स्रोत या किसी प्रकार के फंड से) कंपनी द्वारा या किसी अन्य व्यक्ति (व्यक्तियों) या संस्था (ओं) में, विदेशी संस्थाओं ("मध्यस्थ") सहित, इस समझ के साथ, चाहे लिखित रूप में दर्ज किया गया हो या अन्यथा, कि मध्यस्थ प्रत्यक्ष या अप्रत्यक्ष रूप से उधार या निवेश करेगा कंपनी द्वारा या उसकी ओर से किसी भी तरह से पहचाने जाने वाले अन्य व्यक्ति या संस्थाएं ("अंतिम लाभार्थी") या अंतिम लाभार्थियों की ओर से कोई गारंटी, सुरक्षा या इसी तरह की कोई गारंटी प्रदान करते हैं।

(ii) प्रबंधन ने प्रतिनिधित्व किया है कि, अपने सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार, जैसा कि खातों की टिप्पणियों में बताया गया है, कंपनी द्वारा विदेशी संस्थाओं सहित किसी भी व्यक्ति (व्यक्तियों) या इकाई (संस्थाओं) से कोई धनराशि प्राप्त नहीं की गई है ("फंडिंग पार्टियां"), इस समझ के साथ, चाहे लिखित रूप में दर्ज किया गया हो या अन्यथा, कि कंपनी प्रत्यक्ष या अप्रत्यक्ष रूप से, फंडिंग पार्टी द्वारा या उसकी ओर से किसी भी तरीके से पहचाने गए अन्य व्यक्तियों या संस्थाओं में उधार या निवेश करेगी ("अंतिम लाभार्थी") या अंतिम लाभार्थियों की ओर से कोई गारंटी, सुरक्षा या इसी तरह की कोई गारंटी प्रदान करते हैं।

82



जमना. लु

82/14

82



iii) लेखापरीक्षा प्रक्रियाओं के आधार पर जिन्हें परिस्थितियों में उचित और उपयुक्त माना गया है, हमारे संज्ञान में ऐसा कुछ भी नहीं आया है जिससे हमें यह विश्वास हो कि नियम 11(ई) के उपखंड (i) और (ii) के तहत प्रतिनिधित्व, जैसा कि उपरोक्त के तहत प्रदान किया गया है, जिसमें कोई भी सामग्री गलत विवरण है।

24. संबंधित पार्टियों की सूची (एएस 18)

नाम	पदनाम
श्री राजकिरण राय जी	प्रबंध निदेशक
सुश्री मोनिका कालिया	उप प्रबंध निदेशक - मुख्य वित्तीय अधिकारी
श्री बी एस वेंकटेश	उप प्रबंध निदेशक - मुख्य जोखिम अधिकारी
श्री मृणाल गोस्वामी	प्रभारी, ट्रेजरी और वित्त
सुश्री ऐश्वर्या म्हात्रे	कंपनी सचिव

नोट: NABFID का कार्य टास्कफोर्स टीम द्वारा सेकेंडमेंट के आधार पर और अधिकारियों की प्रतिनियुक्ति पर किया जा रहा है।

४६



lun

Basu

