

## 31 मार्च, 2023 को समाप्त हुए वर्ष के लिए नकदी प्रवाह विवरणी



31 मार्च, 2023 को समाप्त वर्ष के लिए नकदी प्रवाह विवरणी

(रुपए लाखों में)

विवरण	31 मार्च 2023 को समाप्त वर्ष के लिए	31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए
<b>क. परिचालन गतिविधियों से नकदी प्रवाह</b>		
कर पूर्व निवल लाभ	3425.40	3251.62
गैर नकद और गैर परिचालन मदों के लिए समायोजन:		
मूल्यहास और परिशोधन	757.19	813.95
पट्टा पुनर्मापन शुल्क	37.29	0.00
पट्टे पर ब्याज	20.88	25.38
बैंकों से प्राप्त ब्याज	(212.41)	(219.98)
अलग से विचार किया गया ब्याज व्यय	25.14	64.35
अंकुर मामले पर ब्याज का प्रावधान	509.78	0.00
अतिरिक्त प्रावधान वापस किया गया	(38.14)	(2.24)
आकस्मिकताओं के लिए प्रावधान	0.00	178.31
संदिग्ध ऋणों के लिए प्रावधान	143.33	149.31
धीमी गति चालू/गैर-चालू मालसूची के लिए प्रावधान/(वापस ले लिया)	29.92	12.59
अवास्तविक विदेशी मुद्रा हानि (लाभ)	(10.25)	(4.25)
अचल परिसंपत्तियों की बिक्री से हानि (लाभ)	(4.95)	2.40
विविध क्रेडिट शेष वापस लिखे गए	(340.70)	(0.32)
<b>कार्यशील पूंजी परिवर्तन से पूर्व परिचालन लाभ:</b>	<b>4342.48</b>	<b>4271.12</b>
कार्यशील पूंजी में परिवर्तन		
मालसूचियों में कमी / (वृद्धि)	947.74	(1954.14)
प्राप्य व्यापार और अन्य प्राप्य में कमी / (वृद्धि)	631.09	(7361.70)
व्यापार देनदारियों और अन्य देयताओं में (कमी) / वृद्धि	55.55	3290.86
<b>परिचालनों से उत्पन्न नकद</b>	<b>5,976.86</b>	<b>(1,753.86)</b>
प्रदत्त आयकर	(771.49)	(863.52)
<b>परिचालन गतिविधियों से उत्पन्न निवल नकद</b>	<b>5,205.37</b>	<b>(2,617.38)</b>
<b>ख. निवेश गतिविधियों से नकदी प्रवाह</b>		
पीपीई, प्रगतिशील पूंजी कार्य, पूंजी अग्रिम की खरीद	(2464.18)	(602.79)
पीपीई की बिक्री से अभिगम	9.17	39.53
प्राप्त सरकारी अनुदान		
बैंकों से प्राप्त ब्याज	212.41	219.98
<b>निवेश गतिविधियों से निवल नकद</b>	<b>(2242.60)</b>	<b>(343.28)</b>

31 मार्च, 2023 को समाप्त वर्ष के लिए नकदी प्रवाह विवरणी

(रुपए लाखों में)

विवरण	31 मार्च 2023 को समाप्त वर्ष के लिए	31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए
<b>ग. वित्तीय गतिविधियों से नकद प्रवाह</b>		
प्रदत्त ब्याज	(25.14)	(64.35)
दीर्घावधि उधार का पुनर्भुगतान	(75.00)	(300.00)
अल्पावधि उधार में वृद्धि / (कमी)	(225.00)	0.68
पट्टे पर दी गई भूमि के लिए पंजीकरण शुल्क	(350.15)	(2.59)
पट्टा देनदारियों का भुगतान	(52.23)	(51.28)
पट्टे पर ब्याज	(54.38)	(25.38)
इक्विटी शेयरों पर प्रदत्त लाभांश	(404.70)	(404.70)
<b>वित्तीय गतिविधियों से निवल नकद</b>	<b>(1186.60)</b>	<b>(847.62)</b>
<b>घ. नकद एवं नकद समतुल्य में निवल बदलाव (क+ख+ग)</b>	<b>1,776.17</b>	<b>(3,808.28)</b>
वर्ष के प्रारम्भ में नकद एवं नकद समतुल्य	4490.11	8298.39
वर्ष के अंत में नकद एवं नकद समतुल्य	6266.28	4490.11
<b>तुलन पत्र में नकद और नकद समतुल्य का मिलान</b>		
तुलन पत्र के अनुसार नकद और नकद समतुल्य	1,478.26	1,164.63
जोड़ें : इंड एस 7 नकद प्रवाह विवरणी में परिभाषित अनुसार नकद एवं नकद समतुल्य के अनुसार माना न गया बैंक शेष	4,788.02	3,325.48
<b>निवल नकद और नकद समतुल्य</b>	<b>6,266.28</b>	<b>4,490.11</b>
<b>वर्ष के अंत में नकद और नकद समतुल्य में शामिल (टिप्पणी सं.9 तथा 10 भी देखें)</b>		
क) हाथ में नकद	0.34	0.50
ख) नकद क्रेडिट में	910.70	473.87
ग) सावधि जमा खाते में	4,987.47	3,890.16
घ) सावधि जमा खाते में - मार्जिन राशि	367.77	125.58

महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ और तत्संबंधी नं.1 से 50 की टिप्पणियाँ वित्तीय विवरण का एक अभिन्न अंग हैं।

यह समदिनांक लेखा परीक्षा रिपोर्ट में  
संदर्भित नकदी प्रवाह विवरण है  
कृते योगानन्ध राम एलएलपी

सनदी लेखाकार  
एफ़आरएन : 005157एस/एस200052

मनोज कुमार जैन  
भागीदार  
सदस्यता सं.218610

तारीख : 18 जुलाई 2023  
स्थान : बेंगलूरु

कृते निदेशक मंडल और उनकी ओर से  
कर्नाटक एण्टीबायोटेक्स एण्ड फार्मास्युटिकल्स लिमिटेड  
सीआईएन: U24231KA1981GOI004145

सुनिल कुमार कैमाल  
प्रबंध निदेशक  
डीआईएन: 0008528088

जगदीश सी  
उप महाप्रबंधक - वित्त

डॉ. मधुचंदा कर  
स्वतंत्र निदेशक  
डीआईएन: 09519016

सुप्रिया कुल्कर्णी  
कंपनी सचिव