



### 31 मार्च 2022 के अनुसार समेकित तुलन-पत्र

|         |                                                  | (₹ करोड़ में) |                      |                      |
|---------|--------------------------------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| क्र.सं. | विवरण                                            | टिप्पणी सं.   | 31.03.2022 के अनुसार | 31.03.2021 के अनुसार |
|         | परिसंपत्तियां                                    |               |                      |                      |
| (1)     | वित्तीय परिसंपत्तियां                            |               |                      |                      |
| (क)     | नकदी एवं नकदी के समतुल्य                         | 6             | 140.99               | 1,179.24             |
| (ख)     | उपरोक्त (ए) के अलावा अन्य बैंक शेष               | 7             | 2,518.96             | 2,223.58             |
| (ग)     | ट्रेड प्राप्त्य                                  | 8             | 94.55                | 140.07               |
| (घ)     | व्युत्पन्न वित्तीय लिखतें                        | 9             | 5,510.17             | 2,311.22             |
| (च)     | ऋण                                               | 10            | 3,71,930.54          | 3,65,261.49          |
| (छ)     | निवेश                                            | 11            | 2,190.44             | 1,723.68             |
| (ज)     | अन्य वित्तीय परिसंपत्तियां                       | 12            | 24,415.31            | 24,419.88            |
|         | कुल-वित्तीय परिसंपत्तियां (1)                    |               | 4,06,800.96          | 3,97,259.16          |
| (2)     | गैर-वित्तीय परिसंपत्तियां                        |               |                      |                      |
| (क)     | चालू कर परिसंपत्तियां (निवल)                     | 13            | 191.56               | 168.92               |
| (ख)     | आस्थगित कर परिसंपत्तियां (निवल)                  | 14            | 3,160.12             | 2,461.03             |
| (ग)     | निवेश संपत्ति                                    | 15            | -                    | 0.01                 |
| (घ)     | संपत्तियां, संयंत्र एवं उपस्कर                   | 16            | 624.04               | 260.70               |
| (च)     | पूँजीगत चालू कार्य                               | 16            | 6.07                 | 335.67               |
| (छ)     | विकासाधीन अमूर्त परिसंपत्तियां                   | 16            | -                    | 0.77                 |
| (ज)     | अन्य अमूर्त परिसंपत्तियां                        | 16            | 4.28                 | 6.15                 |
| (झ)     | अन्य गैर-वित्तीय परिसंपत्तियां                   | 17            | 68.68                | 102.67               |
| (ट)     | इक्विटी पद्धति का उपयोग करते हुए लेखाकृत निवेश   | 11            | -                    | 257.74               |
|         | कुल - गैर-वित्तीय परिसंपत्तियां (2)              |               | 4,054.75             | 3,593.66             |
| (3)     | बिक्री के लिए वर्गीकृत परिसंपत्तियां             | 18            | 4.38                 | 14.05                |
|         | कुल परिसंपत्तियां (1+2+3)                        |               | 4,10,860.09          | 4,00,866.87          |
|         | देयताएं और इक्विटी                               |               |                      |                      |
|         | देयताएं                                          |               |                      |                      |
| (1)     | वित्तीय देयताएं                                  |               |                      |                      |
| (क)     | व्युत्पन्न वित्तीय लिखतें                        | 9             | 553.14               | 846.31               |
| (ख)     | ट्रेड प्राप्त्य                                  |               |                      |                      |
|         | (i) एमएसएमई का कुल बकाया देय                     | 19            | -                    | 0.01                 |
|         | (ii) एमएसएमई से भिन्न ऋणकर्ताओं का कुल बकाया देय | 19            | 36.48                | 61.84                |
| (ग)     | ऋण प्रतिभूतियां                                  | 20            | 2,19,574.61          | 2,37,269.11          |
| (घ)     | उधारियां (ऋण प्रतिभूतियों के अलावा)              | 21            | 1,06,651.59          | 85,507.36            |
| (च)     | अधोनस्थ देयताएं                                  | 22            | 6,816.47             | 6,946.89             |
| (छ)     | अन्य वित्तीय देयताएं                             | 23            | 25,708.64            | 26,213.00            |
|         | कुल वित्तीय देयताएं (1)                          |               | 3,59,34              |                      |



31 मार्च , 2022 को समाप्त वर्ष का नकदी प्रवाह समेकित विवरण

| (₹ करोड़ में)                                                                       |                           |            |                           |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|---------------------------|-------------|
| विवरण                                                                               | 31.03.2022 को समाप्त वर्ष |            | 31.03.2021 को समाप्त वर्ष |             |
| क. प्रचालनात्मक क्रियाकलापों से नकदी प्रवाह :                                       |                           |            |                           |             |
| कर पूर्व निवल लाभ                                                                   | 12,430.53                 |            | 10,779.59                 |             |
| निम्नलिखित के लिए समायोजन :                                                         |                           |            |                           |             |
| 1. संपत्ति, संयंत्र और उपस्कर (निवल) की मान्यता समाप्त करने पर हानि / (लाभ)         | 0.97                      |            | 4.69                      |             |
| 2. बिक्री (निवल) के लिए धारित परिसंपत्तियों की मान्यता समाप्त करने पर हानि / (लाभ)  | (30.19)                   |            | -                         |             |
| 3. अवमूल्यन एवं परिशोधन                                                             | 18.24                     |            | 10.86                     |             |
| 4. बिक्री के लिए धारित के रूप में वर्गीकृत परिसंपत्तियों पर क्षति भत्ता             | 9.71                      |            | -                         |             |
| 5. वित्तीय लिखतों पर हानि से संबंधित क्षति                                          | 3,470.02                  |            | 2,445.94                  |             |
| 6. ऋण के मामले में प्रभावी ब्याज दर के प्रति समायोजन                                | (11.95)                   |            | 32.61                     |             |
| 7. उधार के मामले में प्रभावी ब्याज दर के प्रति समायोजन                              | (111.31)                  |            | 152.19                    |             |
| 8. व्युत्पन्न में उचित मूल्य परिवर्तन                                               | (351.36)                  |            | (545.92)                  |             |
| 9. निवेश में उचित मूल्य परिवर्तन                                                    | 12.78                     |            | (2.43)                    |             |
| 10. कमर्शियल पेपर पर ब्याज                                                          | 14.76                     |            | 35.32                     |             |
| 11. जीरो कूपन बॉण्ड पर उपचित ब्याज                                                  | -                         |            | 81.78                     |             |
| 12. विनिमय दर घटने-बढ़ने पर हानि / (लाभ)                                            | (2,164.42)                |            | 526.71                    |             |
| 13. अग्रिम आय कर पर ब्याज के लिए किया गया प्रावधान                                  | -                         |            | 22.71                     |             |
| 14. इक्विटी पद्धति प्रयोग करने के लिए लेखाकृत संयुक्त उद्यमों के लाभ / हानि का शेयर | 11.81                     |            | 1.97                      |             |
| प्रचालनात्मक परिसंपत्तियों और देयताओं में परिवर्तन से पूर्व प्रचालनात्मक लाभ        | 13,299.59                 |            | 13,546.02                 |             |
| निम्नलिखित के कारण अंतर्प्रवाह / (बहिर्प्रवाह) :                                    |                           |            |                           |             |
| 1. ऋण परिसंपत्तियां                                                                 | (9,877.12)                |            | (56,522.42)               |             |
| 2. व्युत्पन्न                                                                       | (2,460.52)                |            | 711.20                    |             |
| 3. अन्य प्रचालनात्मक परिसंपत्तियां                                                  | (433.09)                  |            | (1,827.24)                |             |
| 4. प्रचालनात्मक देयताएं                                                             | (1,360.41)                |            | 3,264.58                  |             |
| प्रचालनों से नकदी प्रवाह                                                            | (831.55)                  |            | (40,827.86)               |             |
| 1. भुगतान किया गया आयकर (टीडीएस सहित)                                               | (3,101.39)                |            | (2,696.20)                |             |
| 2. आयकर वापसी                                                                       | 23.26                     |            | 11.73                     |             |
| प्रचालनात्मक गतिविधियों से निवल नकदी प्रवाह                                         |                           | (3,909.68) |                           | (43,512.33) |
| ख. निवेशात्मक गतिविधियों से नकदी प्रवाह                                             |                           | </         |                           |             |



31 मार्च, 2022 को समाप्त वर्ष के लिए इक्विटी में परिवर्तन का समेकित विवरण

क इक्विटी शेयर पूंजी

| विवरण                                         |
|-----------------------------------------------|
| <b>वर्ष के प्रारम्भिक शेष</b>                 |
| वर्ष के दौरान इक्विटी शेयर पूंजी में परिवर्तन |
| <b>वर्ष के अंत में शेष</b>                    |
| <i>विवरण के लिए टिप्पणी 27 देखें</i>          |

ख लिखत की प्रकृति पूरी तरह से इक्विटी है

| विवरण                                                             |
|-------------------------------------------------------------------|
| <b>वर्ष के प्रारम्भिक शेष</b>                                     |
| वर्ष के दौरान प्रकृति में पूरी तरह से इक्विटी लिखतों में परिवर्तन |
| <b>वर्ष के अंत में शेष</b>                                        |
| <i>विवरण के लिए टिप्पणी 28 देखें</i>                              |

ग अन्य इक्विटी

| विवरण                                                                                  | रिजर्व एवं अधिशेष                                                 |                                                                       |                                                                     |                         |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|
|                                                                                        | आय कर अधिनियम, 1961 की धारा 36(1)(viii) के तहत सृजित विशेष रिजर्व | आय कर अधिनियम, 1961 की धारा 36(1)(vii) के तहत अशोध्य ऋण और संदिग्ध ऋण | भारतीय रिजर्व बैंक अधिनियम, 1934 की धारा 45-आईसी के तहत रिजर्व निधि | प्रतिभूति प्रीमियम खाता | पूँजीगत रिजर्व |
| <b>31 मार्च 2020 के अनुसार शेष</b>                                                     | <b>16,659.10</b>                                                  | <b>2,992.83</b>                                                       | <b>2,131.00</b>                                                     | <b>2,236.54</b>         | <b>4.70</b>    |
| अवधि के लिए लाभ                                                                        | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| परिभाषित लाभ योजनाओं का पुनःमापन                                                       | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| अन्य व्यापक आय (करों का निवल) के माध्यम से मान्यता                                     | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| <b>कुल व्यापक आय</b>                                                                   | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| <b>अन्य समायोजन</b>                                                                    |                                                                   |                                                                       |                                                                     |                         |                |
| प्रतिधारित अर्जन में/(से) अंतरण                                                        | 2,563.13                                                          | 288.13                                                                | 1,673.00                                                            | -                       | -              |
| सामान्य रिजर्व में अंतरण                                                               | -                                                                 | (1,152.55)                                                            | -                                                                   | -                       | -              |
| एफवीओसीआई इक्विटी लिखत (करों का निवल) की बिक्री/उन्मूलन पर लाभ/(हानि) का पुनः वर्गीकरण | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| अवधि के दौरान दीर्घावधिक मौद्रिक मदों संबंधी विदेशी मुद्रा ट्रांसलेशन हानि             | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| ईईएसएल में हिस्सेदारी में वृद्धि पर लाभ                                                | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| अवधि के दौरान ऋणशोधन                                                                   | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| प्रकृति में पूरी तरह से इक्विटी लिखत पर निर्गम व्यय (मियादी ऋण लिखत) (करों का निवल)    | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| <b>कुल - अन्य समायोजन</b>                                                              | <b>2,563.13</b>                                                   | <b>(864.42)</b>                                                       | <b>1,673.00</b>                                                     | -                       | -              |
| लाभांश                                                                                 | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| <b>कुल - स्वामियों के साथ लेन-देन</b>                                                  | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   |                         |                |



ग अन्य इक्विटी (जारी)

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                                                  | रिजर्व एवं अधिशेष                                                 |                                                                       |                                                                     |                         |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|
|                                                                                        | आय कर अधिनियम, 1961 की धारा 36(1)(viii) के तहत सृजित विशेष रिजर्व | आय कर अधिनियम, 1961 की धारा 36(1)(vii) के तहत अशोध्य ऋण और संदिग्ध ऋण | भारतीय रिजर्व बैंक अधिनियम, 1934 की धारा 45-आईसी के तहत रिजर्व निधि | प्रतिभूति प्रीमियम खाता | पूंजीगत रिजर्व |
| 31 मार्च 2021 के अनुसार शेष                                                            | 19,222.23                                                         | 2,128.41                                                              | 3,804.00                                                            | 2,236.54                | 4.70           |
| अवधि के लिए लाभ                                                                        | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| परिभाषित लाभ योजनाओं का पुनःमापन                                                       | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| अन्य व्यापक आय (करों का निवल) के माध्यम से मान्यता                                     | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| महत्वपूर्ण प्रभाव की समाप्ति पर (लाभ)/हानि का पुनः वर्गीकरण                            | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| कुल व्यापक आय                                                                          | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| प्रतिधारित अर्जन में/(से) अंतरण                                                        | 3,080.70                                                          | -                                                                     | 2,010.00                                                            | -                       | -              |
| सामान्य रिजर्व में/(से) अंतरण                                                          | -                                                                 | (1,931.59)                                                            | -                                                                   | -                       | (4.70)         |
| एफवीओसीआई इक्विटी लिखत (करों का निवल) की बिक्री/उन्मूलन पर लाभ/(हानि) का पुनः वर्गीकरण | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| अवधि के दौरान दीर्घावधिक मौद्रिक मदों संबंधी विदेशी मुद्रा ट्रांसलेशन हानि             | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| अवधि के दौरान ऋणशोधन                                                                   | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| प्रकृति में पूरी तरह से इक्विटी लिखत पर कूपन भुगतान (मियादी ऋण लिखत) (करों का निवल)    | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| कुल - अन्य समायोजन                                                                     | 3,080.70                                                          | (1,931.59)                                                            | 2,010.00                                                            | -                       | (4.70)         |
| लाभांश                                                                                 | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| कुल - स्वामियों के साथ लेन-देन                                                         | -                                                                 | -                                                                     | -                                                                   | -                       | -              |
| 31 मार्च 2022 के अनुसार शेष                                                            | 22,302.93                                                         | 196.82                                                                | 5,814.00                                                            | 2,236.54                | -              |

रिजर्व से आहरण/अंतरण से संबंधित विस्तृत ब्यौरों के लिए टिप्पणी संख्या 29 .1 देखें ।

संलग्न टिप्पणी सं. 1 से 73 इन वित्तीय विवरणों का अभिन्न भाग हैं।

हमारी इसी तारीख की लेखापरीक्षा रिपोर्ट के अनुसार

कृते एस. के. मित्तल एवं कंपनी  
सनदी लेखाकार  
फर्म पंजी. सं.: 0 0 1135एन

एस. मूर्ति  
भागीदार  
सदस्यता सं.: 0 7229 0

कृते ओ. पी. बाग्ला एवं कंपनी एलएलपी.  
सनदी लेखाकार  
फर्म पंजी. सं.: 0 0 0 018एन/एन50 0 0 91

अतुल अग्रवाल  
भागीदार  
सदस्यता सं.: 0 9265 6

स्थान: गुरुग्राम













## समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

### 6 नकदी एवं नकदी समतुल्य

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                    | 31.03.2022<br>के अनुसार | 31.03.2021<br>के अनुसार |
|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - हस्तगत रोकड़ (डाक एवं अग्रदाय सहित)    | 0.02                    | 0.12                    |
| - बैंको में शेष राशि                     |                         |                         |
| - चालू खातों में                         | 130.61                  | 247.82                  |
| -3 माह से कम की मूल परिपक्वता के साथ जमा | 10.36                   | <b>931.30</b>           |
| -ऋण म्यूचुअल फंड में अल्पावधि निवेश      | -                       | -                       |
| <b>जोड़ (नकदी एवं नकदी समतुल्य)</b>      | <b>140.99</b>           | <b>1,179.24</b>         |

### 7 बैंक शेष (नकदी एवं नकदी समतुल्य के अलावा)

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                         | 31.03.2022<br>के अनुसार | 31.03.2021<br>के अनुसार |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| -बैंको में चिन्हित शेष                                        |                         |                         |
| - अप्रदत्त लाभांश के लिए                                      | 6.39                    | 5.79                    |
| - अनुदान के रूप में आगे संवितरण के लिए सरकारी निधि के लिए     | 880.59                  | 1,323.55                |
| - चिन्हित आवधिक जमा राशि                                      |                         |                         |
| - न्यायालय के आदेश के अनुपालन में जमा राशि                    | 0.59                    | 0.56                    |
| - बैंक गारंटी पर मार्जिन राशि के रूप में धारित आवधिक जमा राशि | 0.27                    |                         |



## समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

भाग I

(₹ करोड़ में)

| विवरण                               | 31.03.2022 के अनुसार |                          |                    | 31.03.2021 के अनुसार |                          |                    |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
|                                     | कल्पित राशि          | उचित मूल्य-परिसंपत्तियां | उचित मूल्य देयताएं | कल्पित राशि          | उचित मूल्य-परिसंपत्तियां | उचित मूल्य देयताएं |
| (i) मुद्रा व्युत्पन्न               |                      |                          |                    |                      |                          |                    |
| — मुद्रा स्वैप                      | 2,850.13             | 1.39                     | 48.37              | 2,854.54             | 43.07                    | 121.08             |
| — अन्य                              |                      |                          |                    |                      |                          |                    |
| — कॉल स्प्रेड                       | 1,895.18             | 76.73                    | -                  | 4,263.27             | 271.36                   | -                  |
| — सीगुल विकल्प                      | 54,727.54            | 4,868.28                 | -                  | 20,482.08            | 1,657.19                 | 43.25              |
| उप-जोड़ (i)                         | 59,472.85            | 4,946.40                 | 48.37              | 27,599.89            | 1,971.62                 | 164.33             |
| (ii) ब्याज दर व्युत्पन्न            |                      |                          |                    |                      |                          |                    |
| — अग्रिम दर करार एवं ब्याज दर स्वैप | 33,239.41            | 563.77                   | 173.52             | 25,035.68            | 339.60                   | 403.65             |
| उप-जोड़ (ii)                        | 33,239.41            | 563.77                   |                    |                      |                          |                    |



### समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

#### (i) चालू वर्ष के दौरान

- (क) वीएस लिग्नाइट पावर प्राइवेट लिमिटेड के संबंध में 13 मई 2021 को निष्पादित आईबीसी कार्यवाही के तहत अनुमोदित संकल्प योजना के अनुसरण में, कंपनी ने ₹14.79 करोड़ (₹1.30 करोड़ नकद और ₹13.49 करोड़ का सावधि ऋण) की वसूलियों के विनियोजन के पश्चात् ₹39.45 करोड़ की राशि को बढ़े खाते में डाल दिया है।
- (ख) लैंको बाबंध पावर लिमिटेड के संबंध में 30 दिसंबर 2021 को निष्पादित आईबीसी कार्यवाही के तहत परिसमापन आदेश के अनुसरण में, कंपनी ने ₹40.39 करोड़ की नकद वसूली के विनियोजन के पश्चात् ₹1160.16 करोड़ की राशि को बढ़े खाते में डाल दिया है।
- (ग) एस्सार पावर (एमपी) लिमिटेड (ईपीएमपीएल) के संबंध में 16 मार्च 2022 को निष्पादित आईबीसी कार्यवाही के तहत अनुमोदित संकल्प योजना के अनुसरण में, कंपनी ने ₹620.60 करोड़ (₹148.94 करोड़ नकद और ₹471.66 करोड़ का सावधि ऋण) की वसूली के विनियोजन के पश्चात् ₹724.40 करोड़ की राशि को बढ़े खाते में डाल दिया है।
- (घ) अमृत जल वेंचर्स प्राइवेट लिमिटेड के संबंध में 23 मार्च 2022 को निष्पादित आईबीसी कार्यवाही के तहत अनुमोदित संकल्प योजना के अनुसरण में, कंपनी ने ₹4.63 करोड़ की नकद वसूली के विनियोजन के पश्चात् ₹4.35 करोड़ के पूरे बकाया ऋण और ₹0.28 करोड़ रुपये के अतिदेय ब्याज की वसूली की है।

#### (ii) पिछले वर्ष के दौरान

- (क) एस्सार पावर ट्रांसमिशन कॉरपोरेशन लिमिटेड के संबंध में 4 जून, 2020 को निष्पादित पुनर्संरचना के अनुसरण में, कंपनी ने ₹979.56 करोड़ (₹830.00 करोड़ का



## समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

| (₹ करोड़ में)                                                                                      |                                        |                      |               |                      |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| विवरण                                                                                              | पर मापे गए निवेश                       | 31.03.2022 के अनुसार |               | 31.03.2021 के अनुसार |               |
|                                                                                                    |                                        | संख्या               | राशि          | संख्या               | राशि          |
| –0.01% वैकल्पिक रूप से परिवर्तनीय डिबेंचर (ओसीडी) आर.के.एम. पावरजेन प्राइवेट लि. की श्रृंखला बी ** | लाभ अथवा हानि के माध्यम से उचित मूल्य  | 63,03,032            | -             | 63,03,032            | -             |
| –0.01% वैकल्पिक रूप से परिवर्तनीय डिबेंचर (ओसीडी) आर.के.एम. पावरजेन प्राइवेट लि. की श्रृंखला एआई** | लाभ अथवा हानि के माध्यम से उचित मूल्य  | 1,04,74,150          | -             | 1,04,74,150          | -             |
| <b>(ख) उप-जोड़ - ऋण प्रतिभूतियां (i+ii )</b>                                                       |                                        |                      | <b>498.15</b> |                      | <b>551.79</b> |
| <b>इक्विटी लिखतें</b>                                                                              |                                        |                      |               |                      |               |
| – एनएचपीसी लि.                                                                                     | अन्य व्यापक आय के माध्यम से उचित मूल्य | 1,88,43,184          | 52.38         | 17,53,02,206         | 428.61        |
| – हुडको लि.                                                                                        | अन्य व्यापक आय के माध्यम से उचित मूल्य | 3,47,429             | 1.14          | 3,47,429             | 1.52          |
| – एनर्जी एफिशिए                                                                                    |                                        |                      |               |                      |               |



## समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

### 12.1 कार्मिकों को ऋण के विवरण

कंपनी ने इंड एस 109 की अपेक्षाओं के अनुरूप परिशोधित लागत पर श्रेणीकृत विनिर्दिष्ट शर्तों और पुनर्भुगतान कार्यक्रम के साथ कर्मचारियों के ऋण को बढ़ा दिया है।

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                  | 31.03.2022 के अनुसार | 31.03.2021 के अनुसार |
|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>(क) प्रतिभूत ऋण</b>                                 |                      |                      |
| — मुख्य प्रबंधकीय कार्मिकों के अलावा अन्य कार्मिकों को | 12.64                | 7.39                 |
| <b>उप - जोड़ (क)</b>                                   | <b>12.64</b>         | <b>7.39</b>          |
| <b>(ख) अप्रतिभूत ऋण</b>                                |                      |                      |
| — मुख्य प्रबंधकीय कार्मिकों को                         | 0.18                 | 0.28                 |
| — अन्य को                                              | 29.13                | 32.27                |
| <b>उप - जोड़ (ख)</b>                                   | <b>29.31</b>         | <b>32.55</b>         |
| <b>जोड़ (क + ख)</b>                                    | <b>41.95</b>         | <b>39.94</b>         |

उपरोक्त आंकड़ों में ऐसे ऋणों पर उपचित ब्याज, जिसकी कुल राशि ₹8.45 करोड़ (पिछले वर्ष ₹8.16 करोड़) है, शामिल है।

### 12.2 अन्य वित्तीय परिसंपत्तियों पर इंपेयरमेंट हानि भत्ते का संचलन

(₹ करोड़ में)



## समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

### 16 संपत्ति, संयंत्र एवं उपस्कर तथा अमूर्त परिसंपत्तियां

(₹ करोड़ में)

| विवरण                           | संपत्ति, संयंत्र एवं उपस्कर |                  |        |                    |                      |
|---------------------------------|-----------------------------|------------------|--------|--------------------|----------------------|
|                                 | फ्रीहोल्ड भूमि              | राइट-ऑफ-यूज लैंड | भवन    | संयंत्र एवं उपस्कर | फर्नीचर और फिक्सचर्स |
| सकल धारित मूल्य                 |                             |                  |        |                    |                      |
| 31.03.2020 के अनुसार            | 110.39                      | 1.59             | 31.74  | -                  | 11.99                |
| परिवर्धन                        | -                           | -                | 98.66  | -                  | 9.65                 |
| पूँजीगत लागत उधारियां           | -                           | -                | -      | -                  | -                    |
| निपटान                          | -                           | -                | -      | -                  | 0.75                 |
| 31.03.2021 के अनुसार            | 110.39                      | 1.59             | 130.40 | -                  | 20.89                |
| परिवर्धन                        | -                           | -                | 303.73 | 19.90              | 47.55                |
| पूँजीगत लागत उधारियां           | -                           | -                | -      | -                  | -                    |
| निपटान/समायोजन                  | -                           | -                | 3.30   | -                  | 0.69                 |
| 31.03.2022 के अनुसार            | 110.39                      | 1.59             | 430.83 | 19.90              | 67.75                |
| संचित अवमूल्यन परिशोधन          |                             |                  |        |                    |                      |
| 31.03.2020 के अनुसार            | -                           | 0.32             | 9.06   | -                  | 6.91                 |
| वर्ष के लिए शुल्क               | -                           | 0.03             | 0.75   | -                  | 0.99                 |
| निपटान के लिए समायोजन           | -                           | -                | -      | -                  | 0.22                 |
| 31.03.2021 के अनुसार            | -                           | 0.35             | 9.81   | -                  | 7.68                 |
| वर्ष के लिए शुल्क               | -                           | 0.02             | 4.96   | 0.95               | 3.67                 |
| निपटान के लिए समायोजन           | -                           | -                | 1.26   | -                  | 0.41                 |
| 31.03.2022 के अनुसार            | -                           | 0.37             | 13.51  | 0.95               | 10.94                |
| 31.03.2021 के अनुसार निवल ब्लॉक | 110.39                      | 1.24             | 120.59 | -                  | 13.21                |
| 31.03.2022 के अनुसार निवल ब्लॉक | 110.39                      | 1.22             | 417.32 | 18.95              | 56.81                |

16.1 कंपनी द्वारा अधिगृहीत कुछ अचल संपत्तियों के संबंध में टाइटल डीड के पंजीकरण के संबंध में औपचारिकताएं अभी निष्पादित की जानी हैं।  
ब्यौरे निम्नलिखित हैं:

#### (क) 31 मार्च, 2022 की स्थिति के अनुसार

(₹ करोड़ में)

| संपत्ति, संयंत्र एवं उपस्कर का विवरण                            | सकल धारित मूल्य | निवल धारित मूल्य | धारित टाइटल डीड का नाम            |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------------------|
| भवन — कार्यालय कोर 4 में, स्कोप कॉम्प्लेक्स, नई दिल्ली — 110003 | 4.59            | 2.01             | शहरी विकास मंत्रालय, नई दिल्ली के |



## समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

16.2 31 मार्च, 2022 की स्थिति के अनुसार, कुछ संपत्ति, संयंत्र और उपस्कर निम्नलिखित ब्यौरे के अनुसार कंपनी के प्रतिभूति उधारों के विरुद्ध प्रतिभूति के रूप में रखे गए हैं:

(₹ करोड़ में)

| विवरण            | 31.03.2022 के अनुसार | 31.03.2021 के अनुसार |
|------------------|----------------------|----------------------|
| सकल धारित मूल्य  | 3.30                 | 3.30                 |
| निवल धारित मूल्य | 2.27                 | 2.31                 |

16.3 पूंजीगत कार्य प्रगति पर है (सीडब्ल्यूआईपी)

(क) सीडब्ल्यूआईपी एजिंग कार्यक्रम

(₹ करोड़ में)

| विवरण | 31 मार्च 2022 के अनुसार            |          |          |                | जोड़ | 31 मार्च 2021 के अनुसार            |          |          |                | जोड़ |  |  |
|-------|------------------------------------|----------|----------|----------------|------|------------------------------------|----------|----------|----------------|------|--|--|
|       | अवधि के लिए सीडब्ल्यूआईपी में राशि |          |          |                |      | अवधि के लिए सीडब्ल्यूआईपी में राशि |          |          |                |      |  |  |
|       | एक वर्ष से कम                      | 1-2 वर्ष | 2-3 वर्ष | 3 वर्ष से अधिक |      | एक वर्ष से कम                      | 1-2 वर्ष | 2-3 वर्ष | 3 वर्ष से अधिक |      |  |  |



## समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

### 18.2 संबद्ध कंपनियों के लिए ऋण

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                       | 31.03.2022 के अनुसार | 31.03.2021 के अनुसार |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| चंदिल ट्रांसमिशन लिमिटेड                    | 2.54                 | 2.53                 |
| दुमका ट्रांसमिशन लिमिटेड                    | 2.48                 | 2.47                 |
| मंदर ट्रांसमिशन लिमिटेड                     | 2.22                 | 2.21                 |
| कोडरमा ट्रांसमिशन लिमिटेड                   | 2.28                 | 2.27                 |
| एमपी पावर ट्रांसमिशन पैकेज-I लिमिटेड        | 1.99                 | 1.07                 |
| राजगढ़ ट्रांसमिशन लिमिटेड                   | 0.28                 | -                    |
| ईआर एनईआर ट्रांसमिशन लिमिटेड                | 0.28                 | -                    |
| अभी तक निगमित करने के लिए-एसपीवी से प्राप्य | 0.76                 | -                    |
| फतेहगढ़ भादला ट्रांसको लिमिटेड              | -                    | 0.91                 |
| कल्लम ट्रांसमिशन लिमिटेड                    | -                    | 0.11                 |
| एमपी पावर ट्रांसमिशन पैकेज-II लिमिटेड       | -                    | 1.09                 |
| सीकर न्यू ट्रांसमिशन लिमिटेड                | -                    | 0.77                 |
| गडग ट्रांसमिशन लिमिटेड                      | -                    | 0.02                 |
| <b>जोड़</b>                                 | <b>12.83</b>         | <b>13.45</b>         |

### 18.3 बिक्री के लिए धारित के रूप में वर्गीकृत परिसंपत्तियों से प्रत्यक्ष रूप से संबद्ध देयताएं



### समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                          | 31.03.2022 के अनुसार |                    | 31.03.2021 के अनुसार |                    |
|------------------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
|                                                | अंकित मूल्य          | परिशोधित लागत      | अंकित मूल्य          | परिशोधित लागत      |
| <b>(ख) अप्रतिभूत दीर्घावधि ऋण प्रतिभूतियां</b> |                      |                    |                      |                    |
| (i) संस्थागत बॉण्ड                             | 1,44,074.60          | 1,48,998.67        | 1,69,856.60          | 1,75,707.24        |
| (ii) अवसंरचना बॉण्ड                            | 3.96                 | 8.00               | 11.07                | 21.36              |
| (iii) विदेशी मुद्रा बॉण्ड                      | 30,322.85            | 30,027.15          | 26,461.71            | 26,060.40          |
| <b>उप -जोड़ (ख)</b>                            | <b>1,74,401.41</b>   | <b>1,79,033.82</b> | <b>1,96,329.38</b>   | <b>2,01,789.00</b> |
| <b>कुल - ऋण प्रतिभूतियां (क+ख)</b>             | <b>2,13,557.38</b>   | <b>2,19,574.61</b> | <b>2,30,523.94</b>   | <b>2,37,269.11</b> |
| <b>भारत में/से बाहर निर्गत ऋण प्रतिभूतियां</b> |                      |                    |                      |                    |
| (i) भारत में ऋण प्रतिभूतियां                   | 1,83,234.53          | 1,89,547.46        | 2,02,547.23          | 2,11,208.71        |
| (ii) भारत से बाहर ऋण प्रतिभूतियां              | 30,322.85            | 30,027             |                      |                    |





### समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                               | 31.03.2022 के अनुसार |               | 31.03.2021 के अनुसार |               |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                                                                     | अंकित मूल्य          | परिशोधित लागत | अंकित मूल्य          | परिशोधित लागत |
| 204 वीं ए श्रृंखला- 6.90% सममूल्य पर दिनांक 31.01.2031 को विमोचनीय  | 2,500.00             | 2,527.79      | 2,500.00             | 2,527.31      |
| 201 वीं बी श्रृंखला- 6.90% सममूल्य पर दिनांक 31.03.2031 को विमोचनीय | 1,300.00             | 1,359.79      | 1,300.00             | 1,360.02      |
| 213 वीं श्रृंखला- 6.92% सममूल्य पर दिनांक 20.03.2032 को विमोचनीय    | 1,380.00             | 1,382.86      | -                    | -             |
| 182 वीं श्रृंखला- 8.18% सममूल्य पर दिनांक 22.08.2034 को विमोचनीय    | 5,063.00             | 5,314.67      | 5,063.00             | 5,314.66      |
| 183 वीं श्रृंखला- 8.29% सममूल्य पर दिनांक 16.09.2034 को विमोचनीय    | 3,028.00             | 3,163.24      | 3,028.00             | 3,163.23      |
| 207 वीं श्रृंखला- 7.02% सममूल्य पर दिनांक 31.01.2036 को विमोचनीय    | 4,589.90             | 4,641.75      | 4,589.90             | 4,644.40      |
| 208 वीं श्रृंखला- 7.40% सममूल्य पर दिनांक 15.03.2036 को             |                      |               |                      |               |



समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 31.03.2022 के अनुसार |               | 31.03.2021 के अनुसार |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | मूल ओ/एस             | परिशोधित लागत | मूल ओ/एस             | परिशोधित लागत |
| 7 अर्ध-वार्षिक किश्तों में ₹4,999.98 करोड़ प्रतिदेय, पहली किश्त 14.07.2022 को देय है; 3 वार्षिक किश्तों में ₹1,379.46 करोड़ प्रतिदेय, अगली किश्त 05.09.2022 को देय है एवं ₹2,349.86 करोड़ के साथ ₹1650 करोड़ 15.10.2022 को प्रतिदेय एवं 05.03.2023 का ₹699.86 करोड़, और ₹4,000 करोड़ संरचित किश्त प्रतिदेय है, पहली किस्त 29.10.2023 को प्रतिदेय                                                              |                      |               |                      |               |
| — एचडीएफसी बैंक                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 12,000.00            | 12,040.15     | 4,650.00             | 4,664.47      |
| 30.09.2022 को ₹650 करोड़ प्रतिदेय एवं 04.12.2022 को ₹2000 करोड़ प्रतिदेय, 15.06.2023 को ₹2000 करोड़ प्रतिदेय, 19.06.2023 को ₹1500 करोड़ प्रतिदेय, 29.09.2023 को ₹300 करोड़ प्रतिदेय, 30.09.2023 को ₹1500 करोड़ प्रतिदेय एवं 11.10.2023 को ₹350 करोड़ प्रतिदेय, 05.11.2023 को ₹350 करोड़ प्रतिदेय, 15.01.2024 को ₹500 करोड़ प्रतिदेय, 17.11.2026 को ₹850 करोड़ प्रतिदेय एवं 31.03.2027 को ₹2000 करोड़ प्रतिदेय |                      |               |                      |               |
| — पंजाब नेशनल बैंक                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 4,996.98             | 4,996.98      | 4,396.84             | 4,396.84      |
| 3 वार्षिक किश्तों में ₹                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |               |                      |               |







### समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                                | 31.03.2022 के अनुसार | 31.03.2021 के अनुसार |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| आर्थिक पुनर्वास योजना                                                | 4.15                 | 4.13                 |
| दीर्घ सेवा अवार्ड                                                    | 2.25                 | 2.02                 |
| प्रोत्साहन                                                           | 28.47                | 47.92                |
| लायल्टी बोनस                                                         | -                    | 0.15                 |
| <b>उप-जोड़ (क)</b>                                                   | <b>84.77</b>         | <b>104.60</b>        |
| (ख) अन्य                                                             |                      |                      |
| सुविधा पत्रों पर अपेक्षित क्रेडिट हानि (टिप्पणी 25.1 एवं 25.2 देखें) | 20.90                | 9.09                 |
| <b>उप-जोड़ (ख)</b>                                                   | <b>20.90</b>         | <b>9.09</b>          |
| <b>जोड़ (क+ ख)</b>                                                   | <b>105.67</b>        | <b>113.69</b>        |

#### 25.1 सुविधा पत्र पर अपेक्षित क्रेडिट हानि प्रावधान का संचलन

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                | 31.03.2022 के अनुसार | 31.03.2021 के अनुसार |
|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>प्रारंभिक शेष</b>                                 | <b>9.09</b>          | <b>8.38</b>          |
| जोड़ें: वर्ष के दौरान सृजित                          | 17.18                | 0.75                 |
| घटाएं: वर्ष के दौरान वापस किया गया/समायोजित किया गया | (5.37)               | (0.04)               |
| <b>अंति</b>                                          |                      |                      |





## समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

### 29.6 विदेशी मुद्रा मौद्रिक मद अंतरण अंतर खाता

कंपनी ने पूर्ववर्ती लागू लेखांकन मानक 11 ‘विदेशी विनिमय दरों में परिवर्तन के प्रभाव’ के पैरा 46क के अनुसार ऐसी मदों की बकाया अवधि में लंबी अवधि की विदेशी मुद्रा मौद्रिक मदों पर विदेशी मुद्रा विनिमय दरों में उतार-चढ़ाव से नुकसान/लाभ के मोचन के लिए एक स्थिर (अपरिवर्तनीय) विकल्प चुना था। कंपनी ने भारतीय लेखांकन मानक के प्रावधानों के अनुरूप 31 मार्च 2018 की स्थिति के अनुसार दीर्घकालिक विदेशी मुद्रा मौद्रिक मदों के परिवर्तन से उत्पन्न होने वाले विनिमय अंतर के संबंध में पूर्ववर्ती जीएएपी के अनुसार इस तरह के विमोचन (रिडेम्पशन) की नीति को जारी रखने का विकल्प चुना। इस खाते में बकाया राशि मोचित लाभ/(हानि) का प्रतिनिधित्व करती है, जो पात्र दीर्घकालिक विदेशी मुद्रा मौद्रिक देनदारियों की बकाया अवधि में परिशोधित किया जाएगा।

#### वर्ष के दौरान संचलन का विवरण:

| (₹ करोड़ में)                                                                              |                                     |                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| विवरण                                                                                      | 31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए | 31 मार्च 2021 को समाप्त वर्ष के लिए |
| <b>वर्ष के प्रारंभ में शेष</b>                                                             | <b>(573.16)</b>                     | <b>(1,719.38)</b>                   |
| जोड़ें: वर्ष के दौरान दीर्घावधिक मौद्रिक मदों संबंधी विदेशी मुद्रा ट्रांसलेशन लाभ/हानि (—) | (216.94)                            | 437.65                              |
|                                                                                            |                                     |                                     |



### समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

#### 29.13 वर्ष के दौरान इक्विटी पद्धति का उपयोग करके संयुक्त उद्यम लेखांकन की अन्य व्यापक आय/(हानि) के हिस्से में संचलन का विवरण:

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                      | 31 मार्च 2022<br>को समाप्त वर्ष के लिए | 31 मार्च 2021<br>को समाप्त वर्ष के लिए |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>वर्ष के प्रारंभ में शेष</b>                             | <b>(1.19)</b>                          | <b>(2.48)</b>                          |
| जोड़ें: अन्य व्यापक आय (करों का निवल) के माध्यम से मान्यता | 1.19                                   | 1.29                                   |
| <b>वर्ष के अंत में शेष</b>                                 | <b>-</b>                               | <b>(1.19)</b>                          |

#### 29.14 वर्ष के दौरान प्रतिधारित आय में संचलन का विवरण:

(₹ करोड़ में)

| विवरण                                                      | 31 मार्च 2022<br>को समाप्त वर्ष के लिए | 31 मार्च 2021<br>को समाप्त वर्ष के लिए |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>वर्ष के प्रारंभ में शेष</b>                             | <b>4,606.01</b>                        | <b>3,674.25</b>                        |
| जोड़ें: वर्ष के लिए लाभ                                    | 10,035.69                              | 8,378.24                               |
| जोड़ें: परिभाषित हितलाभ योजनाओं (करों का निवल) का पुनःमापन | (6.23)                                 | (10.67)                                |
| जोड़ें: अन्य व्यापक आय (करों का निवल) के माध्यम से मान्यता | (0.02)                                 | (0.05)                                 |
| घटाएं: सामान्य आरक्षित निधि में हस्तांतरित                 | -                                      | (981.10)                               |
| घटाएं: आय कर अधिनियम                                       |                                        |                                        |



### समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

#### 32. शुल्क एवं कमीशन आय

| (₹ करोड़ में)                              |                           |                           |
|--------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| विवरण                                      | 31.03.2022 को समाप्त वर्ष | 31.03.2021 को समाप्त वर्ष |
| शुल्क आधारित आय                            | 92.22                     | 26.57                     |
| पूर्व अदायगी प्रीमियम                      | 465.37                    | 35.14                     |
| सरकारी योजनाओं के क्रियान्वयन के लिए शुल्क | 15.23                     | 33.67                     |
| <b>जोड़-शुल्क एवं कमीशन आय</b>             | <b>572.82</b>             | <b>95.38</b>              |

#### 33. सेवा की बिक्री

| (₹ करोड़ में)                   |                           |                           |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| विवरण                           | 31.03.2022 को समाप्त वर्ष | 31.03.2021 को समाप्त वर्ष |
| कंसल्टेंसी इंजीनियरिंग सर्विसेज | 150.96                    | 163.65                    |
| <b>जोड़</b>                     | <b>150.96</b>             | <b>163.65</b>             |

#### 34. अन्य आय

| (₹ करोड़ में)                                                                      |                           |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| विवरण                                                                              | 31.03.2022 को समाप्त वर्ष | 31.03.2021 को समाप्त वर्ष |
| बिक्री के लिए धारित के रूप में वर्गीकृत परिसंपत्तियों के निपटान पर निवल लाभ/(हानि) | 30.19                     |                           |
| किराए से आय                                                                        |                           |                           |















### समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

निम्नलिखित तालिकाएं ऋण परिसंपत्तियों में परिवर्तन (संवितरित न किए गए सुविधा पत्रों सहित) और रिपोर्टिंग अवधि के आरंभ तथा अंत के बीच तदनुरूपी ईसीएल भत्ते को स्पष्ट करती है।

(₹ करोड़ में)

| 31 मार्च 2022 को समाप्त वर्ष के लिए                                                            | चरण 1       |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|
|                                                                                                | सकल राशि    | 12 महीने ईसीएल |
| प्रारंभिक शेष                                                                                  | 3,58,891.11 | 1,282.46       |
| 12 महीने के ईसीएल में अंतरण                                                                    | 2,031.94    | 134.62         |
| जीवनपर्यंत ईसीएल में अंतरण                                                                     | (35,361.06) | (40.15)        |
| जीवनपर्यंत ईसीएल क्रेडिट-इंपेयर्ड में अंतरण, क्रेडिट-इंपेयर्ड नहीं                             | (1,516.73)  | (214.87)       |
| पीडी/एलजीडी में बदलाव के कारण अतिरिक्त प्रावधान                                                | -           | 1,235.51       |
| उत्पन्न अथवा खरीदी हुई नई वित्तीय परिसंपत्तियां (मौजूदा परिसंपत्तियों में अग्रिम संवितरण सहित) | 62,483.86   | 569.85         |
| वित्तीय परिसंपत्तियां जिन्हें अमान्य कर दिया है (मौजूदा परिसंपत्तियों में वसूली सहित)          | (50,652.13) | (177.20)       |
| राइट ऑफ                                                                                        | -           | -              |
| अंतिम शेष                                                                                      | 3,35,876.99 | 2,790.22       |

(₹ करोड़ में)

||
||
||

















समेकित लेखा संबंधी टिप्पणियां

हेज लेखांकन का प्रभाव

(क) तुलन पत्र पर हेज लेखांकन का प्रभाव

(₹ करोड़ में)

| 31 मार्च 2022 के अनुसार           | कल्पित मुद्रा (मिलियन में) | हेजिंग लिखतों के धारित राशि |         |
|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------|
|                                   |                            | परिसंपत्तियां               | देयताएं |
| हेज एवं जोखिम के प्रकार           |                            |                             |         |
| नकदी प्रवाह हेज                   |                            |                             |         |
| विदेशी विनिमय एवं ब्याज दर जोखिम  |                            |                             |         |
| (i) विदेशी मुद्रा विकल्प संरचनाएं |                            |                             |         |
| — सिंगुल स्ट्रक्चर                | यूएसडी 7,045               | 4,744.05                    | -       |
|                                   | यूएसडी 20,846.12           | 102.15                      | -       |
| — कॉल स्प्रेड                     | यूएसडी 250                 | 76.73                       | -       |
| (ii) क्रॉस मुद्रा ब्याज दर स्वैप  | यूएसडी 1,300               | 22.69                       | 43.78   |
|                                   | जापानी येन 10,327.12       | -                           | 1.50    |
|                                   | एसजीडी 72.08               | 23.86                       | -       |
| (iii) केवल मूल स्वैप              | यूएसडी 375                 | -                           | 48.37   |
| (iv) ब्याज दर स्वैप               | यूएसडी 425                 | 92.42                       | -       |

(₹ करोड़ में)

| 31 मार्च 2021 के अनुसार |
|-------------------------|
|-------------------------|



























