



कॉकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड
31 मार्च, 2026 तक परिसंपत्तियां और देनदारियों का विवरण

(लाख में राशि)

विवरण	31 मार्च, 2026 तक		31 मार्च 2025 तक	
परिसंपत्तियां				
गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां				
संपत्ति, संयंत्र और उपकरण	5,38,560.10		5,33,744.33	
पूँजी कार्य में प्रगति	22,593.75		24,320.95	
संपत्ति के उपयोग का अधिकार	1,021.24		1,549.51	
अमूर्त संपत्ति	112.74		44.88	
विकास के तहत अमूर्त परिसंपत्तियां	-		61.31	
वित्तीय परिसंपत्तियां				
i) ऋण	1,527.11		25.47	
ii) अन्य वित्तीय परिसंपत्तियां	6,020.77		5,353.16	
आस्थगित कर परिसंपत्तियां (शुद्ध)	-		-	
अन्य गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां	4,807.31		3,630.64	
कुल गैर-वर्तमान परिसंपत्तियां		5,74,643.02		5,68,730.25
वर्तमान परिसंपत्तियां				
इनवेंटरी	20,932.65		12,186.85	
वित्तीय परिसंपत्तियां				
i) निवेश	1,23,970.45		1,84,984.13	
ii) व्यापार प्राप्तियां	65,569.94		35,641.72	
iii) नकद और नकद समकक्ष	30,304.76		31,714.91	
iv) के अलावा अन्य बैंक बैलेंस (iii) ऊपर	28,748.66		9,717.82	
v) ऋण	4.63		1,509.69	
vi) अन्य वित्तीय परिसंपत्तियां	36,722.18		35,773.13	
वर्तमान कर परिसंपत्तियां (नेट)	1,423.16		1,093.07	
अन्य वर्तमान परिसंपत्तियां	12,727.31		9,705.05	
बिक्री के लिए रखी गई संपत्तियां	-		0.32	
कुल वर्तमान परिसंपत्तियां		3,20,403.74		3,22,326.69
कुल परिसंपत्तियां		8,95,046.76		8,91,056.94
हिस्सेदारी और देयताएं				
हिस्सेदारी				
(क) इक्विटी शेयर पूँजी	2,65,950.62		2,35,133.62	
(ख) पूरी तरह से प्रकृति में इक्विटी	3,22,246.00		3,53,063.00	
(ग) अन्य इक्विटी	(3,20,551.73)		(3,83,399.36)	
कुल इक्विटी		2,67,644.89		2,04,797.26
देयताएं				
अन्य वर्तमान देयताएं				
वित्तीय देयताएं				
i) ऋण	2,05,465.51		2,49,976.08	
ii) लीज की देनदारी	343.10		279.50	
iii) अन्य वित्तीय देयताएं	8,749.70		8,136.97	
प्रावधान	52,627.22		95,230.49	
अन्य गैर-वर्तमान देयताएं	29,108.63		32,260.88	
कुल गैर-वर्तमान देयताएं		2,96,294.16		3,85,883.92
वर्तमान दायित्व				
वित्तीय देयताएं				
i) ऋण	45,125.00		45,763.75	
ii) लीज की देनदारी	481.91		1,216.68	
iii) व्यापार देय				
क) सूक्ष्म और लघु उद्यमों की कुल बकाया राशि	1,310.37		243.99	
ख) सूक्ष्म और लघु उद्यमों के अलावा लेनदारों का कुल बकाया	1,68,310.37		1,37,222.57	
iii) अन्य वित्तीय देयताएं	82,568.41		85,941.98	
अन्य वर्तमान देयताएं	21,187.39		19,118.09	
प्रावधान	12,124.26		10,868.70	
कुल वर्तमान देयताएं		3,31,107.71		3,00,375.76
कुल देयताएं		6,27,401.87		6,86,259.68
कुल इक्विटी और देयताएं		8,95,046.76		8,91,056.94

वित्तीय विवरणों के साथ संलग्न नोट देखें

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

स्थान : नवी मुंबई
दिनांक: 26 मई 2026

संतोष कुमार झा
अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक
डीआईएन: 07738247



कॉकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड
31 मार्च 2026 को समाप्त तिमाही और अवधि के लिए लेखापरीक्षित वित्तीय परिणामों का विवरण

(लाख में राशि)

विवरण	को समाप्त तिमाही			को समाप्त वर्ष	
	31 मार्च, 2026	31 दिसंबर, 2025	31 मार्च, 2025	31 मार्च, 2026	31 मार्च 2025
	लेखा परीक्षित	अलेखापरीक्षित	लेखा परीक्षित	लेखा परीक्षित	लेखा परीक्षित
I. परिचालन से राजस्व सेवाओं की बिक्री:					
i) यातायात राजस्व	51,099.49	49,331.11	49,028.51	1,83,739.30	1,75,771.12
ii) परियोजना राजस्व	65,579.35	45,293.97	53,299.14	1,49,183.02	2,17,739.25
अन्य परिचालन आय	2,829.39	558.56	1,894.16	4,909.59	4,274.35
परिचालन से कुल राजस्व	1,19,508.23	95,183.64	1,04,221.81	3,37,831.91	3,97,784.72
II. अन्य आय	6,882.64	5,966.92	6,077.55	23,544.92	22,481.84
III. कुल आय (I+II)	1,26,390.87	1,01,150.56	1,10,299.36	3,61,376.83	4,20,266.56
IV. व्यय					
परिचालन लागत					
i) गाड़ी परिचालन पर व्यय	21,363.69	17,532.14	23,771.72	73,189.39	72,219.43
ii) परियोजना लागत	63,535.02	44,932.29	47,069.46	1,46,973.92	2,04,628.86
प्रगतिरत कार्य की सूची में परिवर्तन	(3,316.62)	(2,059.79)	1,548.66	(8,459.23)	(4,958.03)
कर्मचारी लाभ व्यय	18,329.98	20,487.81	20,652.83	80,020.97	84,752.16
वित्तीय लागत	5,428.07	5,751.52	6,107.98	23,238.99	27,375.80
मूल्यहास और परिशोधन व्यय	5,320.64	4,332.06	3,958.74	17,838.92	15,468.11
अन्य व्यय	2,579.74	1,841.49	2,431.70	8,610.42	7,011.26
कुल व्यय (IV)	1,13,240.52	92,817.52	1,05,541.09	3,41,413.38	4,06,497.59
V. कर पूर्व (III- IV) से लाभ/हानि	13,150.35	8,333.04	4,758.27	19,963.45	13,768.97
VI. कर व्यय:					
i) वर्तमान कर	-	-	-	-	-
ii) आस्थगित कर	-	-	-	-	-
VII. वर्ष के लिए (V-VI) लाभ/ (हानि)	13,150.35	8,333.04	4,758.27	19,963.45	13,768.97
VIII. अन्य व्यापक आय					
(i) मर्दे जो लाभ या हानि के लिए पुनर्वर्गीकृत नहीं किया जाएंगे					
परिभाषित लाभ योजना का पुनर्मापन	9,375.85	6,173.82	(4,575.05)	16,384.18	(11,627.79)
(ii) मर्दों से संबंधित आयकर जो लाभ या हानि (हानि) के लिए पुनर्वर्गीकृत नहीं किया जाएंगे					
कुल अन्य व्यापक आय / (हानि), आयकर पश्चात शुद्ध	9,375.85	6,173.82	(4,575.05)	16,384.18	(11,627.79)
IX. वर्ष (VII + VIII) के लिए कुल व्यापक आय	22,526.20	14,506.86	183.22	36,347.63	2,141.18
प्रति शेयर आय (रु. 1000/- का प्रत्येक) (वार्षिक नहीं है)					
(क) मूल	22.36	14.17	8.11	33.94	23.45
(ख) तन्कृत	21.39	14.02	8.11	33.48	23.45

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

स्थान : नवी मुंबई
दिनांक: 26 मई 2026

संतोष कुमार झा
अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक
डीआईएन: 07738247

 कोंकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड 31 मार्च, 2026 को समाप्त हुए वर्ष के लिए नकदी प्रवाह विवरण			(लाख में राशि)
विवरण	31 मार्च, 2026 को समाप्त हुए वर्ष के लिए	31 मार्च, 2025 को समाप्त हुए वर्ष के लिए	
प्रचालन गतिविधियों से नकद प्रवाह			
कर पूर्व लाभ/(हानि)	19,963.45	13,768.97	
के लिए समायोजन:			
मूल्यहास और परिशोधन व्यय	17,838.92	15,468.11	
वित्तीय साधन की वित्तीय लागत को कम करना	5,263.14	3,791.14	
सरकारी अनुदान से प्राप्त आय	(4,851.91)	(4,038.84)	
पिछले वर्षों का अतिरिक्त प्रावधान वापस लिखा गया (शुद्ध)	(2,912.37)	(71.75)	
बटटे खाते में डाली गई शेष राशि	620.92	42.75	
जमा पर व्याज	(14,724.49)	(17,816.10)	
वित्तीय लागत	17,975.85	23,584.66	
संदिग्ध ऋणों और अग्रिमों के लिए भत्ता	-	62.43	
पट्टे पर वित्त आय	(102.24)	(65.32)	
वापसी योग्य जमा पर वित्त आय	(786.50)	(53.67)	
पट्टा समायोजन	(17.86)	-	
विपुलीकरण पर हानि	538.93	4.92	
संपत्ति, संयंत्र और उपकरणों की बिक्री पर लाभ	(9.59)	(25.72)	
कार्यशील पूंजी परिवर्तन से पहले परिचालन लाभ	38,796.25	34,651.58	
कार्यशील पूंजी परिवर्तन के लिए समायोजन			
इनवेंटरी	(8,785.88)	(5,637.66)	
व्यापार प्राप्तियां	(29,928.22)	(11,218.40)	
व्यापार देय	35,067.68	19,366.84	
अन्य वित्तीय देनदारियाँ	(3,465.53)	8,740.56	
अन्य देनदारियाँ	1,106.29	3,881.46	
सेवानिवृत्ति के बाद के लाभों के लिए प्रावधान	(24,963.53)	(20,289.25)	
अन्य वित्तीय परिसंपत्तियाँ	(1,439.47)	(4,161.74)	
अन्य परिसंपत्तियाँ	(4,866.40)	(1,430.37)	
ऋण	3.41	3.02	
संचालन से शुद्ध नकदी प्रवाह	1,524.60	23,906.04	
कर भुगतान	337.70	(1,255.64)	
परिचालन गतिविधियों से शुद्ध नकदी प्रवाह (क)	1,862.30	22,650.40	
निवेश गतिविधियों से नकदी प्रवाह			
प्रगति पर चल रहे पूंजीगत कार्य सहित संपत्ति, संयंत्र और उपकरणों में वृद्धि (शुद्ध)	(20,260.86)	(23,365.51)	
अमूर्त संपत्ति की खरीद	(25.81)	(18.07)	
जमा पर व्याज	14,724.49	17,816.10	
लीज की आय प्राप्त हुई	107.92	67.72	
निवेश में वृद्धि	(2,45,986.32)	(3,09,502.28)	
निवेश में कमी	3,07,000.00	3,92,500.00	
सरकारी अनुदान से प्राप्ति	875.00	1,738.22	
बैंक जमा (जिसकी परिपक्वता अवधि 3 महीने से अधिक हो) और बैंक में निर्धारित शेष राशि का मोचन/(निवेश)	(19,792.67)	(4,951.33)	
निवेश गतिविधियों में प्रयुक्त शुद्ध नकदी (ख)	36,641.75	74,284.85	
वित्तीय गतिविधियों से नकदी प्रवाह			
शेयर पूंजी का निर्गम	-	1,685.00	
रेल मंत्रालय से प्राप्त सहायता	26,500.00	-	
लीज देयताओं पर व्याज का भुगतान	(99.48)	(159.11)	
लीज देयताओं का भुगतान	(1,304.75)	(1,139.88)	
ऋण से प्राप्त राशि	-	45,900.00	
ऋण का पुनर्भुगतान	(47,133.60)	(1,18,750.24)	
वित्तीय लागत	(17,876.37)	(23,425.55)	
वित्तीय गतिविधियों में प्रयुक्त शुद्ध नकदी (ग)	(39,914.20)	(95,889.78)	
नकद और नकद समकक्षों में शुद्ध वृद्धि (घ=क+ख+ग)	(1,410.15)	1,045.47	
वर्ष/अवधि की शुरुआत में नकद और नकद समकक्ष (ढ)	31,714.91	30,669.44	
वर्ष / अवधि के अंत में नकद और नकद समकक्ष (च= ढ+घ)	30,304.76	31,714.91	
स्थान : नवी मुंबई दिनांक: 26 मई 2026			बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए संतोष कुमार झा अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक डीआईएन: 07738247



कौकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड

31 मार्च, 2026 को समाप्त तिमाही और अवधि के लिए लेखापरीक्षित वित्तीय परिणामों का विवरण

सेबी (लिस्टिंग दायित्व और प्रकटीकरण आवश्यकताएं) विनियम, 2015 ("लिस्टिंग अनुबंध") के विनियमन 52 (4) के तहत निजी प्लेसमेंट आधार पर जारी गैर-परिवर्तनीय डिबेंचर का विवरण

विवरण	को समाप्त तिमाही			को समाप्त वर्ष	
	31 मार्च, 2026	31 दिसंबर, 2025	31 मार्च, 2025	31 मार्च, 2026	31 मार्च 2025
	लेखा परीक्षित	अलेखापरीक्षित	लेखा परीक्षित	लेखा परीक्षित	लेखा परीक्षित
ऋण इक्विटी अनुपात	0.94	1.13	1.44	0.94	1.44
ऋण सेवा कवरेज अनुपात	0.56	1.63	1.21	0.72	0.32
व्याज सेवा कवरेज अनुपात	3.42	2.45	1.78	1.86	1.50
बकाया विमोचनीय अधिमान शेयर	एन/ए	एन/ए	एन/ए	एन/ए	एन/ए
ऋणपत्र मोचन आरक्षित	एन/ए	एन/ए	एन/ए	एन/ए	एन/ए
शुद्ध मूल्य(लाख राशि में)	2,67,644.89	2,45,118.69	2,04,797.26	2,67,644.89	2,04,797.26
वर्तमान अनुपात	0.97	0.96	1.07	0.97	1.07
कार्यशील पूंजी के लिए दीर्घकालिक ऋण	7.28	4.92	5.09	7.28	5.09
खाता प्राप्य अनुपात के लिए खराब ऋण	0.014	-	0.002	0.012	0.001
वर्तमान देयता अनुपात	0.53	0.51	0.44	0.53	0.44
कुल संपत्ति से कुल ऋण	0.28	0.31	0.33	0.28	0.33
देनदार कारोबार अनुपात	2.71	3.78	3.67	6.68	13.22
भंडार का कारोबार अनुपात	6.05	5.43	7.66	20.40	42.46
परिचालन सीमा (%)	9.79%	8.53%	4.59%	5.82%	4.69%
निवल लाभ सीमा (%)	11.00%	8.75%	4.57%	5.91%	3.46%

बोर्ड की ओर से और बोर्ड के लिए

स्थान : नवी मुंबई
दिनांक: 26 मई 2026

संतोष कुमार झा
अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक
डीआईएन: 07738247

31 मार्च 2026 को समाप्त तिमाही और अवधि के लिए लेखापरीक्षित वित्तीय परिणामों का विवरण के भाग के रूप में नोट

1. 31 मार्च 2026 को समाप्त तिमाही और बारह महीनों की अवधि के वित्तीय परिणाम भारतीय लेखा मानकों के अनुरूप हैं। वित्तीय परिणाम कंपनी (भारतीय लेखा मानक) नियम, 2015 और कंपनी अधिनियम, 2013 की अनुसूची III के अनुपालन में तैयार किए गए हैं।
2. वित्तीय परिणाम सेबी (सूचीकरण और अन्य प्रकटीकरण आवश्यकताएँ) विनियम, 2015 के विनियम 52 की आवश्यकताओं के अनुसार तैयार किए जाते हैं।
3. आयकर अधिनियम 1961 के तहत गणना के अनुसार केआरसीएल के पास पर्याप्त मात्रा में अनावशेषित मूल्यहास है, जिसे ध्यान में रखते हुए चालू अवधि के दौरान आयकर का कोई प्रावधान नहीं किया गया है। इसके अलावा, आय के पिछले रुझानों और ब्याज भुगतान के दायित्व पर विचार करते हुए, प्रबंधन का मानना है कि निकट भविष्य में स्थगित कर परिसंपत्तियों की भरपाई/वसूली के लिए भविष्य का कर योग्य लाभ पर्याप्त नहीं होगा। इसे ध्यान में रखते हुए, भारतीय लेखा मानक-12 के प्रावधानों के अनुरूप, स्थगित कर परिसंपत्ति का निर्माण नहीं किया गया है।

कंपनी ने वित्तीय वर्ष 2022-23 से धारा 115BAA के तहत कर का भुगतान करने का विकल्प चुना है और उसे न्यूनतम वैकल्पिक कर के तहत कर का भुगतान करने की आवश्यकता नहीं है।

4. रेल मंत्रालय के नाम पर धारित कुल ₹4,07,951.00 लाख के गैर-संचयी विमोचनीय 20 वर्ष/15 वर्ष के अधिमान शेयर सक्षम प्राधिकारी के अनुमोदन से 31/03/2015 से अनिवार्य परिवर्तनीय गैर-संचयी अधिमान शेयर (CCPS) में परिवर्तित कर दिए गए थे। उपरोक्त में से, ₹30,817.00 लाख के CCPS को वित्तीय वर्ष 2025-26 के दौरान समता अंशों में परिवर्तित किया गया। शेष ₹3,22,246.00 लाख के CCPS को वित्तीय वर्ष 2028-29 में समता अंशों में परिवर्तित किया जाएगा।
5. 21 अप्रैल 2025 को, गोवा सरकार ने त्याग के आधार पर अंकित मूल्य पर ₹10,814.80 लाख के समता अंश रेल मंत्रालय को स्थानांतरित कर दिए। 08 अक्टूबर 2025 को, उपर्युक्त समता अंश रेल मंत्रालय द्वारा अंकित मूल्य पर गोवा सरकार को पुनः स्थानांतरित कर दिए गए।
6. 31 मार्च 2026 को समाप्त तिमाही के लिए निवेशक शिकायतों की स्थिति निम्न अनुसार थी:

• चौथी तिमाही के प्रारंभ में लंबित निवेशक शिकायतों की संख्या:	शून्य
• वर्ष 2025-26 की चौथी तिमाही के दौरान प्राप्त शिकायतें:	21
• वर्ष 2025-26 की चौथी तिमाही के दौरान निपटाई गई शिकायतें:	21
• वर्ष 2025-26 की चौथी तिमाही के अंत में अनिर्णीत/लंबित शिकायतें:	शून्य

7. 21 नवंबर 2025 को, भारत सरकार ने मजदूरी संहिता, 2019, औद्योगिक संबंध संहिता, 2020, सामाजिक सुरक्षा संहिता, 2020 और व्यवसायगत सुरक्षा, स्वास्थ्य एवं कार्य दशाएं संहिता, 2020 ('श्रम संहिताएं') के प्रावधानों को अधिसूचित किया, जो मौजूदा 29 श्रम कानूनों को समेकित करते हैं। कंपनी ने एक प्रारंभिक मूल्यांकन किया है और इन परिवर्तनों के प्रभाव पर विचार करते हुए 31 मार्च 2026 को समाप्त अवधि के दौरान ग्रेच्युटी दायित्व के मद में ₹1,148.97 लाख के अतिरिक्त व्यय का प्रावधान किया है। इस राशि में से ₹978.33 लाख, परियोजना में तैनात कर्मचारियों की संख्या के आधार पर, USBRL परियोजना के खाते में प्रभारित (डेबिट) किए गए हैं। कंपनी श्रम संहिताओं से संबंधित घटनाक्रमों पर लगातार नज़र रख रही है और कर्मचारी लाभों के दायित्व के मूल्यांकन पर पड़ने वाले किसी भी संभावित प्रभाव का आगे भी आकलन करती रहेगी।
8. निगम को 10 दिसंबर 2025 को पूंजीगत सहायता के रूप में पटरियों के प्रतिस्थापन के लिए रेल मंत्रालय से ₹26,500.00 लाख प्राप्त हुए।
9. चालू अवधि के वर्गीकरण के अनुरूप बनाने के लिए जहां भी आवश्यक हो, पिछली अवधियों/वर्ष के आंकड़ों को पुनर्गठित किया गया है।
10. मार्च 2025 को समाप्त तिमाही और 1 अप्रैल 2024 से 31 मार्च 2025 तक की वर्ष-दर-तारीख (Year to Date) अवधि के लिए प्रति शेयर आय को भारतीय लेखा मानक-33 - "प्रति शेयर आय" के पैरा-23 का प्रभाव देने के लिए पुनर्कथित किया गया है।

पुनर्कथित EPS (मूल और तनुकृत/Diluted) का विवरण

विवरण	31 मार्च 2025 को समाप्त तिमाही		31 मार्च 2025 को समाप्त वर्ष	
	जैसे पहले रिपोर्ट किया गया	पुनर्कथित	जैसे पहले रिपोर्ट किया गया	पुनर्कथित
मूल	17.83	8.11	62.79	23.45
तनुकृत	7.67	8.11	24.06	23.45

11. व्यापार प्राप्त्य, व्यापार देय और अन्य अंतर-रेलवे वित्तीय समायोजन प्राप्त्य के मामले में शेष राशि की पुष्टि प्राप्त करने की प्रक्रिया एक सतत प्रक्रिया है और कंपनी पक्षों से पुष्टि प्राप्त करने की प्रक्रिया में है।
12. ग्रुप लीव एनकैशमेंट स्कीम के तहत भारतीय जीवन बीमा निगम के साथ ₹1,23,970.45 लाख के निवेश में जीवन बीमा लाभ शामिल हैं और इसका उपयोग सामान्य व्यावसायिक उद्देश्यों के लिए भी किया जाता है, जबकि एक्ट्यूअरियल मूल्यांकन के अनुसार विचार की गई लीव एनकैशमेंट योजनाएं गैर-वित्तपोषित हैं।

कॉकण रेलवे कॉर्पोरेशन लिमिटेड के लिए

स्थान: नवी मुंबई
दिनांक: 26 मई 2026

(संतोष कुमार झा)
अध्यक्ष एवं प्रबंध निदेशक
डीआईएन:07738247