

समस्त

जोनल एडीशनल कमिश्नर

एडीशनल कमिश्नर ग्रेड-2 (वि०अनु०शा०)

ज्वाइंट कमिश्नर (कार्य०/वि०अनु०शा०/कार्पो० सर्किल/टैक्स आडिट)

वाणिज्य कर उत्तर प्रदेश।

कृपया परिपत्र संख्या-विधि-4(2)/शेयर होल्डर्स-बकाया वसूली/2019-20/212/ वाणिज्य कर दिनांक 09.08.2019 का संदर्भ लें, जिसके द्वारा प्रत्येक जोन में तैनात समस्त ज्वाइंट कमिश्नर (कार्पो० सर्किल) को संबंधित जोन की सभी संवेदनशील वस्तुओं/सेवाओं के व्यापार में संलग्न इकाइयों/कंपनियों की 360° प्रोफाइलिंग तैयार किये जाने हेतु प्रभारी अधिकारी नामित किया गया था तथा प्रोफाइलिंग का कार्य दिनांक 30.10.2019 तक पूर्ण किये जाने के निर्देश दिये गये थे। उक्त कार्य के प्रगति की समीक्षा किये जाने पर कार्य की प्रगति नगण्य पायी गयी। अतः ज्वाइंट कमिश्नर (कार्पो० सर्किल) के अधिकेत्र में पंजीकृत समस्त व्यापारियों की प्रोफाइल तैयार किये जाने हेतु निम्न निर्देश दिये जाते हैं :-

1. ज्वाइंट कमिश्नर (कार्पो० सर्किल) के अधिकेत्र में पंजीकृत समस्त व्यापारियों की प्रोफाइल गुणवत्ता तथा एकरूपता के दृष्टिगत संलग्न बिन्दुओं पर (संलग्नक-A) तैयार की जाएगी जिसमें सर्वप्रथम संवेदनशील वस्तुओं के व्यापारियों की प्रोफाइल तैयार होगी एवं उसके उपरान्त अवशेष समस्त व्यापारियों की प्रोफाइल तैयार की जाएगी जिसके लिये दिनांक 30.01.2020 तक का समय निर्धारित किया जाता है। सामान्यतः प्रत्येक कार्यदिवस में एक प्रोफाइल अवश्य तैयार की जाए।
2. संलग्न बिन्दुओं पर प्रोफाइल तैयार किये जाने हेतु विभागीय वेबसाइट में एक लिंक "कार्पोरेट डीलर प्रोफाइल" के नाम से विकसित किया गया है जिसमें ज्वाइंट कमिश्नर (कार्पो० सर्किल) द्वारा प्रत्येक व्यापारी के सम्बन्ध में प्रविष्टि की जाएगी। प्रत्येक व्यापारियों के सम्बन्ध में हुए परिवर्तन को प्रतिमाह ज्वाइंट कमिश्नर (कार्पो० सर्किल) द्वारा ऑनलाइन अपडेट किया जाएगा जिसे विभागीय अधिकारियों द्वारा अपने लॉगइन के माध्यम से देखा जा सकेगा।
3. ज्वाइंट कमिश्नर (कार्पो० सर्किल) द्वारा यदि किसी व्यापारी के विवरणों में विसंगति (Inconsistency) पायी जाती है तो उसके सम्बन्ध में ऑनलाइन मॉड्यूल में उसका विवरण अंकित किया जाएगा तथा आवश्यकतानुसार वि०अनु०शा०/आडिट विंग को ऑनलाइन संदर्भित किया जाएगा। संदर्भित मामलों के आकड़े सम्बन्धित वि०अनु०शा०/आडिट विंग के अधिकारी की लॉगइन पर प्रदर्शित होगा। ऐसे मामलों का आडिट में चयन होने पर आडिट विंग द्वारा ऐसे आकड़ों का प्रयोग किया जाएगा तथा वि०अनु०शा० अधिकारी द्वारा आवश्यकतानुसार अन्य सम्बन्धित महत्वपूर्ण डाटा एकत्रित करते हुए अपने स्तर से अग्रिम कार्यवाही की जाएगी।
4. ज्वाइंट कमिश्नर (कार्पो० सर्किल) द्वारा विसंगति डाटा के आधार पर चिन्हित किये गये मामलों में की जाने वाली अग्रिम कार्यवाही की मॉनीटरिंग पाक्षिक रूप से सम्बन्धित जोनल एडीशनल कमिश्नर द्वारा की जाएगी।
5. ज्वाइंट कमिश्नर (कार्पो० सर्किल) के कार्यों का वार्षिक मूल्यांकन करते समय कार्पोरेट डीलर प्रोफाइल तैयार किये जाने के प्रयासों को संज्ञान में लिया जाएगा।

उक्त निर्देशों का कड़ाई से अनुपालन सुनिश्चित किया जाए।

संलग्नक:- (प्रारूप -A)

★

(अमृता सोनी)

कमिश्नर वाणिज्य कर
उत्तर प्रदेश, लखनऊ।

पू०प०सं० व दिनांक उक्त।

प्रतिलिपि:- अपर मुख्य सचिव, वाणिज्य कर महोदय की सेवा में सादर सूचनाार्थ।

कमिश्नर वाणिज्य कर
उत्तर प्रदेश, लखनऊ।

Company Profile

Objective:- The objective of preparing an entity profile is to Understand the business and its trend, to analyse the J.C. (Corporate) level business activity regarding turnover and taxation. Further how GST Collection can be improved and triggers can be generated proactively for Defaulting Parties.

Financial Profile

1. Name of the unit:-

M/s

SL NO.	DETAIL OF COMPANY	PARTICULAR
1.	GSTIN	
2	PAN No.	
3	Registration w.e.f. date:-	
4	Head office	
5	additional place of business	
	1.	
	2.	
	3.	
	4.	
	5.	

2. Nature Of Business:-

a) About the Business

SL NO.	Nature of Business	Details of Product/Service
1.	Supply of Goods- Manufacturing	
2.	Supply of Goods- Trading	
3.	Supply of Service	

Briefing:-

b) Procurement of Raw Materials

c) Manufacturing Procedure

d) Methodology of Sale of Finished Goods

e) Expected Ageing of Stock

3. Nature of the entity: Ltd./Pvt. Ltd./Partnership firm/Proprietorship Firm/Others:-

4. Details of Directors/Partners/Proprietor:-

SL NO.	DIRECTORS/PARTNERS/ PROPRIETOR NAME	COMPLETE RESIDENTIAL ADDRESS	MOBILE NUMBER	PAN	%SHARE IN COMPANY/FIR M

5. Books Maintained are manual or computer generated:-

6. Capital:-

SL NO.		Amount (Rs. In Lakh)
1	Authorised Capital	
2	Paid Up Capital	

7. Details of Long term debt from recognised financial institutions:-

SL NO.	Recognised financial institutions	Amount (Rs. In Lakh)

8. Details of cash Credit Limit (CCL) and offered collateral for the limit: raw material stock/FD/ other:-

SL NO.	Bank name and branch address	Cash Credit Limits (CCL)	Amount (Rs. In Lakh)
1.			
2.			
3.			

9. Detail of collateral. If it is not stock, in whose name in the asset offered as collateral:-

SL NO.	Name and address of Collateral	In whose name is the asset offered as collateral
1.		
2.		
3.		
4.		

10. Brand Name of the products:-

SL NO.	Product(Finished Goods)	HSN Code	GST Tax Rate	Brand name of the product
1.				
2.				
3.				
4.				

11. Who has the right over the brand name:-

SL NO.	Name of the Person /Company, who has the right Over the brand name	Whether any payment against the same is being made?

12. Summary of Balance Sheet and Profit and Loss:-

Year Wise	Turnover	Other Services	Op Stock	Closing Stock	Gross Profit	Net Profit	GP Ratio	NP Ratio

13. Summary of GST:-

Year Wise	GST Input Opening	GST Input Cl.	GST paid From Credit	Gst Paid in Cash	Rate of Tax of Product/service

14. Analyse the GSTR2A and recognition of the Blocked Credit u/s 17(5) of the SGST Act:-

Year Wise	Total Credit in Gstr 2A	Recognised Blocked Credit	Net Eligible Credit	Credit Availed in GStr3b	Credit Availed in Annual return	Major Difference if any

15. Detail of Bank Accounts:-

SL NO.	Nature of account	Account no.	Branch Name/Branch Address	IFSC Code
1.				
2.				
3.				

Production Profile

1. List of Vendors/Customers/Clients (Recipients) :- Top 10

SL NO.	Goods Name	HSN Code	Suppliers Name/Address	GSTIN
1.				
2.				
3.				

2. List of suppliers of the principal raw material:- Top 10

SL NO.	Goods Name	HSN Code	Suppliers Name/Address	GSTIN

3. Addition of plant/machinery to increase the production capacity in the last five years:-

SL NO.	YEAR	Addition value	Deletion value	Remark
1.	2013-14			
2.	2014-15			
3.	2015-16			
4.	2016-17			
5.	2017-18			
6.	2018-19			

4. Increase in employees Expenditure in the last five year:-

SL NO.	YEAR	Employees cost	% Increase	Remark
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				

5. Final Product of the company:-

SL NO.	Products Name	HSN Code	GST Rate of Tax	Remark/Dispute in Classification of Goods, if any
1.				
2.				
3.				

6. increase in electricity bill and/or fuel consumption in the last five year:-

Fuel and Electricity			
SL NO.	YEAR	Expenses	Remark
1.	2013-14		
2.	2014-15		
3.	2015-16		
4.	2016-17		
5.	2017-18		
6.	2018-19		

7. Increase in raw material cost:-

Raw Material Cost/Rate				
		Raw Material Purchase		
SL NO.	YEAR	Amount	% of R/F	Remark
1.	2013-14			
2.	2014-15			
3.	2015-16			
4.	2016-17			
5.	2017-18			
6.	2018-19			

8. Increase in packing material cost:-

SL no.	YEAR	Purchase Expenses	%of R/F	Remark
1.	2013-14			
2.	2014-15			
3.	2015-16			
4.	2016-17			
5.	2017-18			
6.	2018-19			

9. Case History of the client and Dues:-

SL No.	Detail of Head	Financial year	Status	Demand/Seizure if any	Special Noting if any	Amount under consideration
1	Cases Still Open					
2	Orders issued but demand outstanding if any					
3	Statutory Liability(VAT) pending					
4	Statutory Liability(GST) pending					

10. Is the unit red flagged:- YES/NO

If Yes, on which Parameters:-

SL NO.	Parameters	YES/NO
1.	Dealer for whom panji5 Generated	
2.	EWB Cancelled Minimum Thrice in One Month	
3.	EWB Downloaded but return not Filed	
4.	ZERO Liability & ITC Dealers	
5.	IB2 Generated VAT	
6.	IGST Liability Generated than 75% of IGST ITC Claimed	
7.	CASHSETOF <5 % FROM Tax Liability	
8.	Annual Returns(GSTR 9 and 9C	Attach report
9.	Gstr 3b vs Gstr 1	Attach report
10.	Gstr 2A vs GStr 3b	Attach report

11. Assessment of JC Corporate about inconsistency in data and trends:-