Dordi Khola Jal Bidyut Company Limited

Bluestar Complex, Tripureshwor-11, Kathmandu

Phone : 01-5332749

UNAUDITED FINANCIAL STATEMENTS

FOURTH QUARTER ENDED (FISCAL YEAR 2082/083)

AS AT ASHADH END, 2083 (July 16, 2026)

Figures In NPR

Statement of Financial Position	This Year Fourth Quarter Ending Ashadh End, 2083	Previous Quarter Ending Chaitra End, 2082	Corresponding Previous Year Fourth Quarter Ending Ashadh End, 2082
Assets			
Non-Current Assets			
Property, Plant & Equipment	2,603,557,340	2,620,243,060	2,699,775,158
Project Assets under development and Investments	795,739,589	654,925,038	438,001,612
Total Non-Current Assets	**3,399,296,929**	**3,275,168,098**	**3,137,776,770**
Current Assets			
Inventories	11,771,523	12,517,783	10,650,730
Financial Assets			
Trade Receivables	223,031,323	218,781,096	217,608,399
Cash and Cash Equivalents	41,604,781	46,420,770	158,635,755
Other Financial Assets	276,240,046	91,015,811	6,962,513
Other Current Assets	327,219,433	83,463,551	53,258,740
Current Tax Assets (Net)	5,685,349	4,790,122	2,330,978
Total Current Assets	**885,552,455**	**456,989,133**	**449,447,115**
Total Assets	**4,284,849,384**	**3,732,157,231**	**3,587,223,885**
Equity & Liabilities			
Equity			
Equity Share Capital	2,108,520,800	2,108,520,800	2,099,157,900
Other Equity	132,799,460	115,948,560	89,347,882
Total Equity	**2,241,320,260**	**2,224,469,360**	**2,188,505,782**
Liabilities			
Non-Current Liabilities			
Borrowings	944,396,568	799,720,885	790,919,698
Other Financial Liabilities	611,976,492	621,209,584	585,873,905
Deferred Tax	3,333,202	5,103,976	5,234,703
Total Non-Current Liabilities	**1,559,706,262**	**1,426,034,445**	**1,382,028,306**
Current Liabilities			
Borrowings	92,959,865	43,115,792	-
Trade Payables	93,638	169,399	129,555
Other Financial Liabilities	385,538,675	31,099,029	7,577,761
Other current liabilites	5,230,685	7,269,206	8,982,481
Total Current Liabilities	**483,822,863**	**81,653,426**	**16,689,797**
Total Liabilities	**2,043,529,124**	**1,507,687,871**	**1,398,718,103**
Total Equity & Liabilities	**4,284,849,384**	**3,732,157,231**	**3,587,223,885**

Statement of Profit or Loss and other Comprehensive Income	This Year Fourth Quarter Ending Ashadh End, 2083	Previous Quarter Ending Chaitra End, 2082	Corresponding Previous Year Fourth Quarter Ending Ashadh End, 2082
Revenue	274,553,097	205,865,305	301,108,651
Cost of Sales			
Generation Expenses	43,124,290	29,330,601	38,814,768
Gross profit	**231,428,807**	**176,534,704**	**262,293,883**
Depreciation	115,650,176	86,774,355	115,201,718
Other Income	22,028,388	16,060,206	2,485,473
Administrative & Other Operating Expenses	27,601,669	21,637,301	29,826,167
Profit from Operation	**110,205,350**	**84,183,254**	**119,751,470**
Finance Costs	82,140,739	71,198,769	190,475,936
Profit Before Tax	**28,064,611**	**12,984,486**	**(70,724,465)**
Income Tax Expenses			
Deferred Tax Credit/Charge	1,908,201	137,427	155,047
Profit for the year	**29,972,813**	**13,121,913**	**(70,569,418)**
Other Comprehensive Gain/(Loss) for The Year, Net of Tax	-	-	-
Total Comprehensive Gain/(Loss) for The Year, Net of Tax	**29,972,813**	**13,121,913**	**(70,569,418)**

* Previous Year's Figures have been regrouped whenever necessary .

* We have changed reporting format from functional to nature to align quarterly reporting with Nepal Financial Reporting Standards (NFRS).

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियामवली २०७३ (अनुसूची १४, (नियम २६ को उपनियम (१) संग सम्बन्धित)

आ.ब. २०८२/०८३ को चौथो त्रैमासिक विवरण

१. **वित्तीय विवरण** :

क) आ.व. २०८२/८३ को चौथो त्रैमासिक विवरण व्यवस्थापन द्वारा तयार गरिएको अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (वित्तीय अवस्थाको विवरण तथा आय विवरण) यसै प्रतिवेदनको साथमा प्रकाशन गरिएको छ। त्यस्तै हाल २०८३ अषाढ मसान्त सम्मको बिल रकम सहित रु २२,३०,३१,३२३ (अक्षरमा: बाईस करोड तीस लाख एक्कतीस हजार तिन सय तेईस रुपैँया मात्र) आसामी बापतको रकम नेपाल विद्युत प्राधिकरणको नाममा रहेको छ।

ख) उक्त वासलातको आधारमा कम्पनीको प्रमुख वित्तीय अनुपात निम्नानुसार छ।

अवधी	बार्षिकीकरण गरिएको प्रतिशेयर आम्दानी रु	प्रतिशेयर नेटवर्थ रु.	तरलता अनुपात	मूल्य आम्दानी अनुपात	प्रतिशेयर कुल सम्पतीको मूल्य रु.
यस त्रैमासिक अन्त्य सम्मा	१.४२	१०६.३०	१.८३	१७३.७६	२०३.२२

२ **व्यवसायिक विश्लेषण** :

यस कम्पनीले थप दुई आयोजनाहरू सुपर इङ्खु खोला जलविद्युत आयोजना (२४.४१ मे.वा) र म्याग्दी खोला (ए) जलविद्युत आयोजना (३० मे.वा) को विस्तृत अध्ययन गरिरहेको छ। यस मध्ये कम्पनीले विद्युत विकास विभाग बाट म्याग्दी खोला (ए) जलविद्युत आयोजना (३० मे.वा) को विद्युत उत्पादन अनुमति पत्र माघ ०९, २०८२ मा प्राप्त गरिसकेको छ र सुपर इङ्खु खोला जलविद्युत आयोजना (२४.४१ मे.वा) को विद्युत उत्पादन अनुमतिको प्रकृयामा रहेको छ। जलविद्युतको व्यापारिक उत्पादन सुरु गरेको मितिले पहिलो दश वर्षसम्म पूरै आयकर छुट पाउने र त्यस पछिको पाँच वर्षसम्म पचास प्रतिशत आयकर छुट पाउने व्यवस्था रहेको जानकारी गराउन चाहन्छु। कम्पनीले दीर्घकालीन ऋण चुक्ता गर्न १:०.५६६२ हकप्रद शेयर जारीको लागी आ.व. २०८१/८२ को वार्षिक साधारण सभाबाट पारित भई विद्युत नियमन आयोगको मिति बैशाख १५, २०८३ को निर्णयानुसार १:०.२८८४७४७४ को अनुपातमा हकप्रद शेयर जारीको लागी अनुमति प्राप्त भइ नेपाल धितोपत्र बोडमा आबेदन दिने प्रकृयामा रहेको छ।

३. **कानुनी कारवाही सम्बन्धी विवरण** : यस त्रैमासिकमा कम्पनीले कसै विरुद्ध र कसैले कम्पनी विरुद्ध साथै संस्थापक र संचालक विरुद्ध कुनै मुदा मामिला परे/गरेको छैन।

४. **कम्पनीको शेयर कारोबार सम्बन्धी विवरण** : धितोपत्र बजारमा कम्पनीको शेयर कारोबार नियमानुसार सामान्य प्रकृतिबाटै भएको छ। यस त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको शेयरको अधिकतम, न्यूनतम, अन्तिम मूल्य, कारोबार भएको कुल दिन नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि.को वेवसाइट अनुसार :

अधिकतम मूल्य रु	न्यूनतम मूल्य रु	अन्तिम मूल्य रु	कारोबार दिन	कुल कारोबार संख्या
३०६.००	२४०.००	२४७	६४	११,५१८

५. **समस्या तथा चुनौती** : कम्पनीले वहन गर्नु परेको समस्या तथा चुनौतीहरू बजारमा रहेको यस्तै प्रकृतिको अन्य संस्था सरह नै छन्। अन्य समस्या र चुनौती समाधानका उपायहरू बारेमा संचालक समितिले समय समयमा समिक्षा गरि आवश्यक रणनीति बनाई सो को निराकरणको उपाय अवलम्बन गर्ने गरेको छ। साथै वर्षायाममा नदीमा प्रशस्त पानी भएतापनी नेपाल विद्युत प्राधिकरण (ने.वि.प्रा.)ले जडित क्षमता भन्दा कम विद्युत उत्पादन गर्न निर्देशन दिएकोले आयोजनाले १२ मे.वा. भन्दा कम विद्युत उत्पादन गर्न कम्पनी बाध्य भएको छ जसको असर आम्दानीमा पर्न गएको देखिन्छ।

६. **संस्थागत सुशासन** : संस्थागत सुशासनका लागि व्यवस्थापनले कर्मचारी नियमावली, आर्थिक विनियमावली बमोजिम कार्यसम्पादन गरिरहेको छ। लेखापरीक्षण समिति र जोखिम व्यवस्थापन समिति गठन गरि समितिहरूले समय समयमा दिएको निर्देशन बमोजिम कामकारबाही गरेको जानकारी गराउन चाहन्छु। संस्थागत विकास तथा कर्मचारीको वृत्ति विकास, आवश्यक कार्यकक्ष र सामाग्रीहरूको समुचित व्यवस्था कार्यका लागि उचित वातावरण तयार गर्ने गरेको छ।

७. **सत्य, तथ्य सम्बन्धमा प्रमुख कार्यकारी अधिकृतको उद्घोषण** : आजका मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायित्व लिन्छु। साथै म यो उद्घोष गर्दछु, कि मैले जाने बुझेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरू सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरू सू-सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाएको छैन।