Regd No.: 150799/065/066

राप्ती हाईड्रो एण्ड जनरल कन्स्ट्रक्सन लिमिटेड
Rapti Hydro and General Construction Limited
P.O. Box: 13961, Bluestar Complex, Tripureshwor, Kathmandu, Nepal
Tel: 01-4100586, 01-4101140, 01-4222609

Ref. No- RHGCL/EL/II/082/83

मिति : श्रावण ३०, २०८२

श्री नेपाल धितोपत्र बोर्ड,
खुमलटार, ललितपुर ।

विषय :- चौथो त्रैमासिक वित्तिय विवरण बारे ।

महोदय,

उक्त सम्बन्धमा यस राप्ती हाईड्रो एण्ड जनरल कन्स्ट्रक्सन लिमिटेडको आ.व. २०८१/८२ को चौथो त्रैमासिक वित्तिय विवरण यसै मिति मा आर्थिक अभियान राष्ट्रिय दैनिकमा प्रकाशित भएको जानकारी गराउँदछौं ।

संलग्न :

१. आ.व. २०८१/८२ को चौथो त्रैमासिक वित्तिय विवरण ।

भवदीय,

सरिता पाण्डे
प्रशासन

बोधार्थ :

श्री नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लिमिटेड, सिंहदरबार, काठमाण्डौं ।
श्री सिडिएस एण्ड क्लियरिङ्ग लिमिटेड, पुतलीसडक, काठमाण्डौं ।
श्री विद्युत नियमन आयोग, सानो गौचरन, काठमाण्डौं ।

वर्ष २० | अंक २९२ | काठमाडौं | शुक्रवार, ३० साउन २०८२ | Friday, 15 August 2025 | पृष्ठ ८+४+४+४+४ | मूल्य रू. १०

आर्थिक अभियान

हरेक दृष्टि, आर्थिक कोण

राष्ट्रिय दैनिक

Rapti Hydro and General Construction Limited

Bluestar Complex, Tripureshwor-11, Kathmandu
Phone : 01-5332748

UNAUDITED FINANCIAL STATEMENTS

FOURTH QUARTER ENDED (FISCAL YEAR 2081/082) AS AT ASHADH END, 2082 (JULY 16, 2025)

Figures In NPR

Statement of Financial Position	This Year Fourth Quarter Ending Ashadh End, 2082	Previous Quarter Ending Chaitra End, 2081	Restated Corresponding Previous Year Fourth Quarter Ending Ashadh End, 2081
Assets			
Non-Current Assets			
Property, Plant & Equipment	1,610,804,769	1,636,055,566	1,662,137,326
Investment	314,373	191,796	99,502
Total Non-Current Assets	**1,611,119,142**	**1,636,247,362**	**1,662,236,829**
Current Assets			
Inventories	2,715,718	2,291,107	270,014
Financial Assets			
Trade Receivables	43,578,778	54,252,382	52,109,353
Cash and Cash Equivalents	323,110,074	7,045,516	6,019,340
Other Financial Assets	97,010	127,010	127,010
Other Current Assets	257,218,726	37,708,744	37,506,835
Current Tax Assets (Net)	50,546	47,802	-
Total Current Assets	**626,770,852**	**101,472,560**	**96,032,550**
Assets Held For Sale			
Total Assets	**2,237,889,993**	**1,737,719,922**	**1,758,269,379**
Equity & Liabilities			
Equity			
Equity Share Capital	1,155,176,500	612,793,800	612,793,800
Retained Earnings	(159,115,739)	(122,016,631)	(84,861,730)
Fair Value Reserve	47,148	109,964	36,129
Total Equity	**996,107,909**	**490,887,133**	**527,968,199**
Liabilities			
Non-Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	959,532,488	965,522,488	983,931,488
Other Financial borrowings	263,177,241	215,359,741	189,759,741
Other Financial Liabilities	8,312,101	8,312,101	8,637,786
Deferred Tax	6,149,750	5,940,483	5,055,229
Total Non-Current Liabilities	**1,237,171,581**	**1,195,134,813**	**1,187,384,244**
Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	-	20,000,000	20,000,000
Trade Payables	264,430	265,656	265,656
Other Financial Liabilities	3,380,269	29,749,853	18,349,242
Other current liabilites	965,805	1,682,466	3,778,718
Current Tax Liabilities (Net)	-	-	523,320
Total Current Liabilities	**4,610,504**	**51,697,975**	**42,916,937**
Total Liabilities	**1,241,782,085**	**1,246,832,789**	**1,230,301,180**
Total Equity & Liabilities	**2,237,889,993**	**1,737,719,922**	**1,758,269,379**

Statement of Profit or Loss and other Comprehensive Income	Year Fourth Quarter Ending	Previous Quarter Ending	Corresponding Previous Year Fourth Quarter Ending (Restated)
Revenue	100,412,145	91,793,213	102,880,501
Cost of Sales			
Generation Expenses	23,516,145	15,412,510	22,879,054
Gross profit	**76,896,000**	**76,380,703**	**80,001,447**
Depreciation	57,308,303	42,932,094	54,542,035
Income	1,064,682	175,111	6,800,924
Administrative & Other Operating Expenses	3,210,858	2,347,328	2,939,888
Profit from Operation	**17,441,522**	**31,276,392**	**29,320,449**
Finance Costs	90,089,132	67,564,498	117,806,340
Profit Before Tax	**(72,647,611)**	**(36,288,106)**	**(88,485,891)**
Income Tax Expenses			
Current Tax	-	-	2,457,005
Deferred Tax Credit/Charge	1,091,767	866,795	583,887
Profit for the year	**(73,739,377)**	**(37,154,901)**	**(91,526,783)**
Other Comprehensive Gain/(Loss) for The Year, Net of Tax	11,019	73,835	(2,827)
Total Comprehensive Gain/(Loss) for The Year, Net of Tax	**(73,728,358)**	**(37,081,066)**	**(91,529,610)**

* 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 नियमावली २०७३ को (अनुसूची १४,
(नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित)

आ.ब. २०८१/०८२ को चौथो त्रैमासिक विवरण

१. **वित्तीय विवरण**

क) **त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको मौज्दात,आम्दानी र तरलतामा कुनै परिवर्तन भएको भए सो को प्रमुख कारण सम्बन्धी विवरण:**
यस कम्पनीको रुकुम (पूर्व) जिल्लाको भुमे र सिस्ने गाउँपालिकामा ५ मेगावाट क्षमताको रुकुम गाढ जलविद्युत आयोजना संचालनमा रहेको छ । उक्त आयोजनाबाट हाल २०८२ अषाढ मसान्त सम्मको बिल रकम सहित रू ४,३५,७८,७७८ (अक्षरमा: चार करोड पैतिस लाख अठतर हजार सात सय अठतर रुपैंया मात्र) आसामी बापतको रकम नेपाल विद्युत प्राधिकरणको नाममा रहेको छ । कम्पनीले उक्त रकम विद्युत खरिद बिक्री सम्झौता अनुसार बिलीङ्ग गरेको छ र उक्त रकम नेपाल विद्युत प्राधिकरण (ने.वि.प्रा) र कम्पनी बीच हिसाब मिलान हुन बाँकी रहेकोले सो रकम घटबढ हुन सक्ने छ । नेपाल विद्युत प्राधिकरण अन्तर्गतको रुकुम पश्चिम-सल्यान-दाङ्गको विभिन्न खण्डको करिब १२० कि.मि ३३ के.भी. प्रसारण लाइनमा आइरहने समस्या र सो को निराकरण नेपाल विद्युत प्राधिकरणले समयमा नगर्दा सो को असर उत्पादनमा परेको छ जसको कारणले कम्पनीले घाटा बेहोर्नुपरेको छ । साथै आयोजनाको एउटा युनिटको बेरिङ मर्मतको लागी ३५ दिनको समय लागेकोले आयोजना पुर्णारुपमा संचालन हुन सकेको थिएन जसको प्रत्यक्ष असर विद्युत उत्पादनमा परेको थियो हाल उक्त कार्य सम्पन्न भइसकेको छ ।

ख) **उक्त वासलातको आधारमा कम्पनीको प्रमुख वित्तीय अनुपात निम्नअनुसार छ ।**

अवधी	बार्षिकीकरण गरिएको प्रतिशेयर आम्दानी (रू.)	प्रतिशेयर नेटवर्थ (रू.)	तरलता अनुपात	मूल्य आम्दानी अनुपात (रू.)	प्रतिशेयर कुल सम्पत्तीको मूल्य (रू.)
यस त्रैमासिक अन्त्य सम्ममा	(६.३८)	८६.२३	१३५.९४	(५३.९८)	१९३.७३

२. **व्यवसायिक विश्लेषण :**
यस कम्पनीले रुकुम गाढ जलविद्युत आयोजनाको निर्माण सम्पन्न गरि विद्युतको व्यापारीक उत्पादन शुरु गरीसके तापनी समय समयमा गरि रहने मर्मत सम्भारका क्रममा दीर्घकालिन सम्पतिमा भएको लगानीलाई स्थिर सम्पतिमा समावेश गर्ने निति रहेको छ । कम्पनीले दीर्घकालीन ऋण चुक्ता गर्न १:१ हकप्रद शेयर आ.व. २०७९/०८० को वार्षिक साधारण सभाबाट पारित भई विद्युत नियमन आयोग तथा धितोपत्र बोर्डबाट स्विकृती पश्चात् शेयरधनी बाट आबेदन प्राप्त भइ आंशीक रुपमा बाँडफाँड समेत भइसकेको जानकारी गराउन चाहन्छु ।

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

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

अधिकतम मूल्य (रु.)	न्यूनतम मूल्य (रु.)	अन्तिम मूल्य (रु.)	कारोबार दिन	कुल कारोबार संख्या
६०१.००	३०८.००	३४४.५८	६३	१७,५९८

५. **समस्या तथा चुनौती :**
नेपाल विद्युत प्राधिकरण अन्तर्गतको रुकुम पश्चिम-सल्यान-दाङ्गको विभिन्न खण्डको ३३ के.भी. प्रसारण लाइनमा बारम्बार आइराख्ने समस्याका कारण प्रत्यक्ष असर विद्युत उत्पादनमा परेको छ । साथै कम्पनीले वहन गर्नु परेको समस्या तथा चुनौतीहरु बजारमा रहेको यस्तै प्रकृतिको अन्य संस्था सरह नै छन् । अन्य समस्या र चुनौती समाधानका उपायहरु बारेमा संचालक समितिले समय समयमा समिक्षा गरि आवश्यक रणनीति बनाई सो को निराकरणको उपाय अवलम्बन गर्ने गरेको छ ।

६. **संस्थागत सुशासन :**
संस्थागत सुशासनका लागि व्यवस्थापनले कर्मचारी नियमावली, आर्थिक बिनियमावली बमोजिम कार्यसम्पादन गरिरहेको छ । आन्तरिक लेखा परिक्षणको व्यवस्था गरिएको छ । लेखापरीक्षण समिती र जोखिम व्यवस्थापन समिती गठन गरि समितीहरुले समय समयमा दिएको निर्देशन बमोजिम कामकारबाही गरेको जानकारी गराउन चाहन्छु । संस्थागत विकास तथा कर्मचारीको वृत्ति विकास, आवश्यक कार्यकक्ष र सामाग्रीहरुको समुचित व्यवस्था कार्यका लागि उचित वातावरण तयार गर्ने गरेका छ ।

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