Ru Ru Jalbidhyut Pariyojana Limited

(Upper Hugdi Khola Hydro Power Project)

Ka.Ma.Pa-1, Kathmandu, Nepal

Phone No. 01-4519393/94, Website: www.ruruhydro.com

Unaudited Statement of Financial Position as at 31st Ashwin 2083

Amount in NRs.

Particulars	This Quarter Ending (Ashwin End 2083)	Previous Quarter End (Asar End 2083)	Corresponding Previous Year Quarter Ending (Ashwin End 2082)
ASSETS			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipments	4,196,530	4,349,923	4,500,033
Intangible Assets	466,918,503	472,941,769	491,109,159
Investment Property	14,123,311	14,123,311	14,123,311
Investment in Associates	215,900,000	215,900,000	65,900,000
Financial Assets Measured Through OCI	198,955,000	198,955,000	118,955,000
Trade and other Receivables	12,000	12,000	12,000
Total Non-Current Assets	**900,105,344**	**906,282,003**	**694,599,503**
Current Assets			
Inventories	11,484,526	9,038,004	9,182,531
Prepayments	1,309,561	3,153,591	1,791,032
Trade and other Receivables	114,656,803	95,958,744	115,842,832
Cash and Cash Equivalents	33,885,049	23,930,527	160,948,053
Total Current Assets	**161,335,938**	**132,080,865**	**287,764,449**
Total Assets	**1,061,441,281**	**1,038,362,868**	**982,363,952**
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity			
Share Capital	624,054,424	624,054,424	567,322,203
Reserve and Surplus	210,261,341	179,946,550	245,557,515
Total Equity	**834,315,764**	**804,000,973**	**812,879,719**
Non Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	47,630,000	60,000,000	-
Deferred Tax Liabilty	45,344,347	45,344,347	38,452,388
Trade and other payables	3,934,806	3,628,586	3,328,239
Total Non Current Liabilities	**96,909,153**	**108,972,933**	**41,780,627**
Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	48,370,000	48,370,000	45,480,000
Employee Benefit Liabilities	2,235,111	1,523,756	3,322,383
Trade and other payables	79,611,253	75,495,207	78,901,224
Total Current Liabilities	**130,216,364**	**125,388,963**	**127,703,606**
Total Liabilities	**227,125,517**	**234,361,895**	**169,484,233**
Total Equity & Liabilities	**1,061,441,281**	**1,038,362,868**	**982,363,952**

Unaudited Statement of Profit or Loss and other Comprehensive Income

For the period ended 31st Ashwin 2083

Amount in NRs.

Particulars	This Quarter Ending (Ashwin End 2083)	Previous Quarter End (Asar End 2083)	Corresponding Previous Year Quarter Ending (Ashwin End 2082)
Revenue	52,889,873	138,735,791	53,319,578
Cost of sales	(12,208,012)	(46,579,106)	(12,262,816)
Gross profit	**40,681,860**	**92,156,684**	**41,056,762**
Other income	3,573	153,336	-
Finance income	15,896	1,366,183	648,337
Finance cost	(1,159,121)	(4,084,280)	(879,850)
Administrative expenses	(3,974,414)	(13,404,124)	(3,371,013)
Profit before taxes and staff bonus	**35,567,795**	**76,187,799**	**37,454,235**
Staff bonus	(711,356)	(1,523,756)	(749,085)
Profit before taxes	**34,856,439**	**74,664,043**	**36,705,150**
Income tax Provision	(4,448,408)	(10,334,833)	(3,767,765)
Deferred Tax Income / (Expenses)	-	579,908	-
Profit for the period	**30,408,031**	**64,909,118**	**32,937,385**
Reserve and surplus			
Share premium	55,510	55,510	55,510
Accumulated profit/(loss)	210,509,911	269,465,542	245,502,005
Issue of bonus share/dividend paid	-	(89,574,503)	-
Total	**210,565,421**	**179,946,550**	**245,557,515**

धितोपत्र दर्ता तथा निष्कासन नियमावली २०७३ को अनुसूचि १४ नियम २६ को उपनियम (१) संग सम्बन्धित

आ.व २०८३/०८४ को प्रथम त्रैमासिक विवरण

१. **वित्तीय विवरण**

(क) त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान विवरण :

- कम्पनी व्यवस्थापन द्वारा तयार गरिएको आ.व २०८३/०८४ अवधिको अपरिस्कृत वित्तिय विवरण तथा आय/व्यय विवरण (प्रथम त्रैमासिक विवरण) यसै प्रतिवेदनको साथमा प्रकाशन गरिएको छ ।
- कम्पनी र नेपाल विद्युत प्राधिकरणका बिच मिति २०७२/०६/०७ गते भएको सम्झौता अनुसार २०७८ साल चैत्र मसान्त सम्म प्राप्त गर्नु पर्ने सुचिकृत दर (Posted Rate) अन्तर्गतको अतिरिक्त २० प्रतिशतले हुन आउने रकम रु. ७ करोड ५९ लाख २८ हजार ८१८ रुपैयाँ नेपाल विद्युत प्राधिकरण सँग लिन बाँकि रहेको छ ।
- आयकर ऐन २०५८ को दफा ११ को उपदफा (३घ) अनुसार व्यापारिक कारोबार शुरु गरेको मिति बाट पहिलो १० वर्ष पुरै र त्यस पछिको ५ वर्षसम्म ५० प्रतिशत आयकर छुट हुने व्यवस्था छ । जलविद्युत आयोजनाका लागि आयकर दर २५ प्रतिशत व्यवस्था भए अनुसार हाल कम्पनीले ५० प्रतिशत आयकर छुट सुविधा उपभोग गर्दै विद्युत विक्री आम्दानी बापतको करयोग्य आयमा १२.५ प्रतिशतका दरले आयकर दायित्व व्यवस्था गरिने छ ।
- कम्पनीले बैंक तथा वित्तिय संस्थाहरु बाट ब्याज आम्दानी पनि प्राप्त गरिरहेको छ । प्राप्त ब्याज आम्दानी बाट समानुपातिक रुपमा कर्मचारी बोनसका लागि रकम छुट्याई बाँकी रहेको आयमा आयकर दायित्व गणना गरिने छ ।

(ख) कम्पनीको वासलातको आधारमा कम्पनीका प्रमुख अनुपातहरु निम्न अनुसार रहेका छन ।

विवरण	प्रतिशेयर आम्दानी रु. (वार्षिकिकरण गरिएको)	प्रतिशेयर नेटवर्थ (रु)	प्रतिशेयर कुल सम्पत्ति मूल्य (रु)	मूल्य आम्दानी अनुपात (रु)	तरलता अनुपात	इक्विटीमा फिर्ता	सम्पत्तिमा फिर्ता
आ.व २०८३/८४ प्रथम त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	१९.४९	१३३.६९	१७०.०९	३१.५०	१.२४	३.७१%	२.९०%
आ.व २०८२/८३ चौथो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	१०.४०	१२८.८२	१६६.३९	५९.४२	१.०५	८.०९%	६.२०%
आ.व २०८२/८३ प्रथम त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	२३.२२	१४३.२८	१७३.१६	२९.६७	२.२५	४.१४%	३.४०%

२. **व्यवस्थापकीय विश्लेषण :**

(क) यस त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको मौज्दात, आम्दानी तथा तरलतामा उल्लेखनिय परिवर्तन भएको देखिदैन । यस त्रैमासमा विद्युत विक्रि बाट प्राप्त आम्दानीमा गत आ.व.को सोही त्रैमासिकको तुलनामा ०.८१ प्रतिशतले ह्रास भएको छ भने, मुनाफामा ७.६८ प्रतिशतले कमी रहेको छ यसो हुनुमा मुख्य कारण भनेको कर को व्यवस्थापन गर्नु परेकाले देखिन्छ ।

(ख) कम्पनीको व्यवसायिक योजना अनुरुप कार्यहरु भईरहेका छन ।

(ग) आगामी दिनमा कम्पनीको वित्तिय अवस्थामा उल्लेखनिय परिवर्तन हुने देखिदैन, यद्यपी विद्युत प्राधिकरणको प्रसारण लाईनमा समस्या आउनु, खोला नालामा पानीको मात्रा घट्दै जानु, परियोजानमा जडित मेशिनरी पार्टमा समस्या आउनु, बाढी, पहिरो लगायतका प्राकृतिक प्रकोप जस्ता कारणले कम्पनीको वित्तिय अवस्थामा परिवर्तन आउन सक्ने देखिन्छ ।

३. **कानुनी कारवाही सम्बन्धी विवरण :**

यस त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीले कसै विरुद्ध र कसैले कम्पनी र संञ्चालक विरुद्ध कुनै मुद्धा मामिला परे/गरेको छैन ।

४. **कम्पनीको शेयर कारोवार सम्बन्धि विवरण :**

धितोपत्र बजारमा कम्पनीको शेयर कारोबार नियमानुसार सामान्य अवस्थामा भईरहेको छ । यस त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको शेयरको अधिकतम, न्यूनतम, अन्तिम, मूल्य,कारोबार भएको कुल दिन नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. को वेबसाईट अनुसार :

विवरण	अधिकतम मूल्य	न्यूनतम मूल्य	अन्तिम मूल्य	कारोबार दिन	कुल कारोबार संख्या	कुल कारोबार रकम
आ.व २०८३/८४ प्रथम त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	६४९	५६०	६१४	६१	२,७९,२०८	१६,९०,२०,२७९.५०
आ.व. २०८२/८३ चौथो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	६८८	५९१	६१८	६४	३,८४,४८९	२५,०९,३९,५०५.५०
आ.व. २०८२/८३ प्रथम त्रैमासिक अन्त्य सम्मका	८५३	६४०	६८९.९	५१	८,३९,२५१	६३,५३,०२,०५७.३०

५. **समस्या र चुनौती :**

- जलवायु परिवर्तनका कारण खोला नालामा पानीको मात्रा घट्दै जानु वा अचानक अधिक वर्षातका कारण बाढी, पहिरोको समस्या ।
- हाईड्रोपावर क्षेत्रमा काम गर्ने जनशक्तिको अभाव रहेको, आयोजना लाई आवश्यक उपकरणहरुको सरल, सहज रुपमा उपलब्धता नहुनु । कम्पनीले सामना गर्नु परेको समस्या तथा चुनौतीहरु माथि उल्लेखित र यस्तै प्रकृतिका रहेका छन् । यस प्रकारका समस्या र चुनौतीहरुको समाधानका उपायहरु बारेमा सञ्चालक समितिले समय समयमा समिक्षा गरी आवस्यक रणनीति बनाई सो को कार्यान्वयन गर्ने गरेको छ ।

६. संस्थागत सुशासन :

संस्थागत सुशासनका लागि व्यवस्थापनले कर्मचारी नियमावली, आर्थिक विनियमावली बमोजिम कार्यसम्पादन गरीरहेको छ । आन्तरिक लेखा परिक्षणको व्यवस्था गरिएको छ । लेखापरीक्षण समिति, जोखिम व्यवस्थापन समिती र सम्पत्ति तथा दायित्व समिति गठन गरि समितिहरुले समय समयमा दिएको निर्देशन बमोजिम काम कारवाही गरिएको जानकारी गराउन चाहन्छु । कर्मचारीहरुको वृति विकासका लागि आवश्यक तालिम तथा अवलोकन भ्रमणको व्यवस्थापन गरिएको, सञ्चालक तथा पदाधिकारीहरु द्वारा संस्थागत सुशासनको पालना भएको छ ।

७. सत्य, तथ्य सम्बन्धमा अध्यक्ष/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 सुसुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाएको छैन ।