



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 2082

Particulars	This Quarter Ending (Ashwin End 2082)	Previous Quarter End (Asar End 2082)	Amount in NRs.
			Corresponding Previous Year Quarter Ending (Ashwin End 2081)
ASSETS			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipments	4,500,033	4,659,028	4,299,369
Intangible Assets	491,109,159	497,032,135	508,365,098
Investment Property	14,123,311	14,123,311	14,123,311
Project Development Cost	-	-	13,503,738
Investment in Subsidiaries	65,900,000	65,900,000	900,000
Financial Assets Measured Through OCI	118,955,000	118,955,000	110,000,000
Trade and other Receivables	12,000	27,000	28,500
Total Non-Current Assets	694,599,503	700,696,474	651,220,016
Current Assets			
Inventories	9,182,531	9,182,531	9,305,759
Prepayments	1,791,032	2,011,331	1,932,963
Trade and other Receivables	115,842,832	99,126,772	114,046,331
Cash and Cash Equivalents	160,948,053	144,649,356	38,430,311
Total Current Assets	287,764,449	254,969,990	163,715,363
Total Assets	982,363,952	955,666,464	814,935,379
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity			
Share Capital	567,322,203	567,322,203	493,323,655
Reserve and Surplus	245,557,515	212,620,130	219,613,080
Total Equity	812,879,719	779,942,334	712,936,735
Non Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	-	11,153,777	44,586,094
Deferred Tax Liability	38,452,388	38,452,388	-
Trade and other payables	3,328,239	3,328,239	2,835,000
Total Non Current Liabilities	41,780,627	52,934,404	47,421,094
Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	45,480,000	45,480,000	45,480,000
Employee Benefit Liabilities	3,322,383	2,573,298	2,264,652
Trade and other payables	78,901,224	74,736,428	6,832,897
Total Current Liabilities	127,703,606	122,789,727	54,577,550
Total Liabilities	169,484,233	175,724,130	101,998,644
Total Equity & Liabilities	982,363,952	955,666,464	814,935,379

Unaudited Statement of Profit or Loss and other Comprehensive Income For the period ended 31st Ashwin 2082

Particulars	This Quarter Ending (Ashwin End 2082)	Previous Quarter End (Asar End 2082)	Amount in NRs.
			Corresponding Previous Year Quarter Ending (Ashwin End 2081)
Revenue	53,319,578	141,293,952	53,319,578
Cost of sales	(12,262,816)	(44,322,787)	(11,531,377)
Gross profit	41,056,762	96,971,165	41,788,201
Other income	-	47,204,494	-
Finance income	648,337	470,133	12,482
Finance cost	(879,850)	(6,113,713)	(1,593,530)
Administrative expenses	(3,371,013)	(9,867,166)	(2,194,542)
Profit before taxes and staff bonus	37,454,235	128,664,913	38,012,612
Staff bonus	(749,085)	(2,573,298)	(760,252)
Profit before taxes	36,705,150	126,091,615	37,252,360
Income tax Provision	(3,767,765)	(13,251,448)	(3,076)
Deferred Tax Income / (Expenses)	-	(29,888,638)	-
Profit for the period	32,937,385	82,951,530	37,249,283
Other comprehensive income	-	34,255,000	-
Current Tax			
Deferred Tax Income / (Expenses)	-	(8,563,750)	-
Total comprehensive income	32,937,385	108,642,780	37,249,283
Reserve and surplus			
Share premium	55,510	55,510	55,510
Accumulated profit/(loss)	245,502,005	290,457,829	219,557,570
Issue of bonus share/Dividend Paid	-	(77,893,209)	-
Total	245,557,515	212,620,130	219,613,080

धितोपत्र दर्ता तथा निष्कासन नियमावली २०७३ को अन्तर्गत १४, नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित
आत २०८२/०८३ को प्रथम त्रयमासिक वितरण

१. वित्ति विवरण

(क) त्रयमासिक अवधिको बासलात, नाफा नोबसान विवरण :

- कम्पनी व्यवस्थापन द्वारा तयार गरिएको आ व २०८२/०८३ अवधिको अपरिष्कृत वित्ति विवरण तथा आय/व्यय विवरण (प्रथम त्रयमासिक विवरण) यस 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 अनिर्दिष्ट २० प्रतिशतले हुन आउने रकम रु. ७ करोड ५९ लाख २८ हजार ८१८ रुपैयाँ नेपाल विद्युत प्राधिकरण सँग लिन बाँकि रहेको छ ।
- आयकर ऐन २०१८ को दफा ११ को उपदफा (३) अनुसार व्यापारिक कारोबार शुरू गरेको मिति बाट पहिलो १० वर्ष पुरै र त्यस पछिको ५ वर्षसम्म ५० प्रतिशत आयकर छुट हुने व्यवस्था भए अनुसार कम्पनीले आयकर छुट सुविधा उपभोग गरिरहेको छ ।
- कम्पनीले बैंक तथा वित्ति संस्थाहरु बाट ब्याज आम्दानी पनि प्राप्त गरिरहेको छ । प्राप्त ब्याज आम्दानी बाट समानुपातिक रूपमा कर्मचारी बोनसका लागि रकम छुट्याई बाँकी रहेको आयमा आयकर दायित्व गणना गरिएको छ । साथै कम्पनीले कर्णाली वाटर पावर प्रा. लि. मा रहेको शेयर गत आ व मा आंशिक रूपमा विक्रि गरिएको र बाँकी रहेको शेयर उचित मुल्याङ्कन गरि Other Comprehensive Income अन्तर्गत गत आ व मा नै लेखाइदकन गरिएको थियो ।

ख. कम्पनीको बासलातको आधारमा कम्पनीका प्रमुख अनुपातहरु निम्न अनुसार रहेका छन् ।

विवरण	प्रतिशेयर आम्दानी रु. (वार्षिकीकरण गरिएको)	प्रतिशेयर नेटवर्क (रु.)	प्रतिशेयर कुल सम्पत्ति मूल्य (रु.)	मूल्य आम्दानी अनुपात (रु.)	तरलता अनुपात	इन्विटीमा फिर्ता	सम्पत्तिमा फिर्ता
आ.व. २०८२/०८३ प्रथम त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	२३.२२	१४३.२८	१०३.१६	२९.३७	२.२५	४.९४%	३.४०%
आ.व. २०८१/८२ चौथो त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	१४.६२	१३७.४८	१६८.४४	४९.८४	२.०८	१०.९१%	९.०८%
आ.व. २०८१/०८२ प्रथम त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	३०.२०	१४४.४२	१६४.१९	२६.२९	३.००	४%	४.६४%

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण

- (क) यस त्रयमासिक अवधिमा कम्पनीको मौज्जात तथा आम्दानीमा उल्लेखनिय परिवर्तन भएको देखिँदैन । यस त्रयमासमा विद्युत विक्रि बाट प्राप्त आम्दानी गत आ व को सोही त्रयमास बराबर रहेको छ । विद्युत उत्पादन खर्च र प्रशासनिक खर्च अघिल्लो त्रयमासको अनुपातमा केही बृद्धि भएको साथै यस आ व देखी आयकरको व्यवस्था गर्नु पर्ने भएकोले खुब मुनाफामा ११ ५८ प्रतिशतले कमी रहेको देखिन्छ ।
- (ख) कम्पनीको व्यवसायिक योजना अनुरूप कार्यहरु भइरहेका छन् ।
- (ग) आगामी विन्यास कम्पनीको वित्ति अवस्थामा उल्लेखनिय परिवर्तन हुने देखिँदैन, यद्यपी विद्युत प्राधिकरणको प्रसारण लाईनमा समस्या आउनु, खोला नालामा पानीको मात्रा घट्दै जानु, परियोजनामा जडित मेशिनरी पार्टमा समस्या आउनु, बाढी, पहिरो लगायतका प्राकृतिक प्रकोप जस्ता कारणले कम्पनीको वित्ति अवस्थामा परिवर्तन आउन सक्ने देखिन्छ ।

३. कानुनी कारवाही सम्बन्धी विवरण

यस त्रयमासिक अवधिमा कम्पनीले कुनै विरुद्ध र कुनैले कम्पनी विरुद्ध साथै संस्थापक र सञ्चालक विरुद्ध कुनै मुद्दा मामिला परे/गरेको छैन ।

४. कम्पनीको शेयर कारोबार सम्बन्धी विवरण

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

विवरण	अधिकतम मूल्य	न्यूनतम मूल्य	अन्तिम मूल्य	कारोबार दिन	कुल कारोबार संख्या	कुल कारोबार रकम
आ.व. २०८२/०८३ प्रथम त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	८४३	६४०	६८९.९	४१	८,३९,२४१	६३,४३,०२,०४,७३०
आ.व. २०८१/८२ चौथो त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	७८३.२	६९७	७८८.९४	६३	१०,८०,०११	७८,००,७८,८४,१००
आ.व. २०८१/०८२ प्रथम त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	९९९.८	६४१.६३	७९४	४८	२०,८९,०९,७	२,४७,७९,९४,३९,४७०

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, सहजरूपमा उपलब्धता नहुनु । कम्पनीले सामना गर्नु परेको समस्या तथा चुनौतीहरु माथि उल्लेखित र यस्तै प्रकृतिका रहेका छन् । यस प्रकारका समस्या र चुनौतीहरुको समाधानका उपायहरु शारैमा सञ्चालक समितिले समय समयमा समीक्षा गरी आवश्यक नीति बनाई सो को कार्यान्वयन गर्ने गरेको छ ।

६. संस्थागत सुशासन

संस्थागत सुशासनका लागि व्यवस्थापनले कर्मचारी नियमावली, आर्थिक विनियमावली बर्भोजिम कार्यसम्पादन गरीरहेको छ । आन्तरिक लेखा परिक्षणको व्यवस्था गरिएको छ । लेखापरिक्षण समिति, जोखिम व्यवस्थापन समिति र सम्पत्ति तथा दायित्व समिति गठन गरि समितिले समय समयमा दिएको निर्देशन बर्भोजिम काम कारवाही गरिएको जानकारी गराउन चाहन्छु । कर्मचारीहरुको वृत्ति 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

ज्ञातका भित्तिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरुको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रूपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु कि मैले जाने बुझेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरु सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानी कर्ताहरु सुसूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाइएको छैन ।