



Ru Ru Jalbidhyut Pariyojana Ltd.

(Upper Hugdi Khola Hydro Power Project)

Ka.Ma.Pa- 1, Kathmandu

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

Unaudited Statement of Financial Position as at 32nd Asar 2082

Amount in NRs.

Particulars	This Quarter Ending (Asar End 2082)	This Quarter Ending (Chaitra End 2081)	Previous Year Quarter Ending (Asar End 2081)
ASSETS			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipments	4,659,028	4,957,338	4,430,192
Intangible Assets	497,032,135	496,688,147	514,203,572
Investment Property	14,123,311	14,123,311	14,123,311
Project Development Cost	-	16,810,145	13,054,888
Investment in Subsidiaries	65,900,000	-	-
Financial Assets Measured Through OCI	118,955,000	17,590,000	110,000,000
Trade and other Receivables	27,000	27,000	28,500
Total Non-Current Assets	700,696,474	708,505,941	655,840,463
Current Assets			
Inventories	9,182,531	10,194,702	8,849,398
Prepayments	2,011,331	5,902,899	2,051,502
Financial Assets Measured at Amortised Cost	-	-	-
Trade and other Receivables	99,126,772	95,430,445	97,078,988
Cash and Cash Equivalents	144,649,356	51,415,981	24,572,241
Total Current Assets	254,969,990	162,944,026	132,552,129
Total Assets	955,666,464	871,449,967	788,392,592
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity			
Share Capital	567,322,203	567,322,203	493,323,655
Reserve and Surplus	212,620,130	173,981,828	182,411,666
Total Equity	779,942,334	741,304,031	675,735,321
Non Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	11,153,777	22,297,883	55,730,200
Deferred Tax Asset/(Liability) 32-03-2082	38,452,388	-	-
Trade and other payables	3,328,239	3,537,134	2,836,522
Total Non Current Liabilities	52,934,404	25,835,017	58,566,722
Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	45,480,000	45,480,000	45,480,000
Employee Benefit Liabilities	2,573,298	1,445,135	1,507,506
Trade and other payables	74,736,428	57,385,784	7,103,043
Total Current Liabilities	122,789,727	104,310,919	54,090,549
Total Liabilities	175,724,130	130,145,936	112,657,271
Total Equity & Liabilities	955,666,464	871,449,967	788,392,592

Unaudited Statement of Profit or Loss and other Comprehensive Income For the period ended 32 Asar 2082

Amount in NRs.

Particulars	This Quarter Ending (Asar End 2082)	This Quarter Ending (Chaitra End 2081)	Previous Year Quarter Ending (Asar End 2081)
Revenue	141,293,952	118,373,539	136,237,691
Cost of sales	(44,322,787)	(33,201,695)	(44,180,082)
Gross profit	96,971,165	85,171,843	92,057,609
Other income	47,204,494	-	-
Finance income	470,133	234,405	769,984
Finance cost	(6,113,713)	(4,687,526)	(9,187,118)
Administrative expenses	(9,867,166)	(8,461,978)	(8,265,173)
Profit before taxes and staff bonus	128,664,913	72,256,744	75,375,302
Staff bonus	(2,573,298)	(1,445,135)	(1,507,506)
Profit before taxes	126,091,615	70,811,609	73,867,796
Income tax Provision	(13,251,448)	(598,236)	(190,378)
Deferred Tax Income / (Expenses)	(29,888,638)	-	-
Profit for the period	82,951,530	70,213,373	73,677,419
Other comprehensive income	34,255,000	-	-
Current Tax	-	-	-
Deferred Tax Income / (Expenses)	(8,563,750)	-	-
Total comprehensive income	108,642,780	70,213,373	73,677,419
Reserve and surplus			
Share premium	55,510	55,510	55,510
Accumulated profit/(loss)	290,457,829	251,819,527	234,284,884
Issue of bonus share/Dividend Paid	(77,893,209)	(77,893,209)	(51,928,728)
Total	212,620,130	173,981,828	182,411,666

१. वित्तिय विवरण

(क) त्रयमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान विवरण :

- कम्पनी व्यवस्थापन द्वारा तयार गरिएको आ.व २०८१/०८२ अवधिको अपरिष्कृत वित्तिय विवरण तथा आय/व्यय विवरण (चौथो 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 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 शुरू गरेको मिति बाट पहिलो १० वर्ष पुँरै र त्यस पछिको ५ वर्षसम्म ५० प्रतिशत आयकर छुट हुने व्यवस्था भए अनुसार कम्पनीले आयकर छुट सुविधा उपभोग गरिरहेको छ । कम्पनीले मिति २०८१ चैत्र ०९ गते पछिको आम्दानीमा नियमानुसारको आयकर दायित्व तथा आवश्यकता अनुसारको Deferred Tax Liability को व्यवस्था गरेको 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 गरिएको छ । साथै कम्पनीले कर्णाली वाटर पावर प्रा.लि. मा रहेको शेयर आंशिक रुपमा बिक्रि बाट प्राप्त आम्दानी नाफा नोक्सान खातामा र बाँकी रहेको शेयर उचित मुल्याङ्कन गरि Other Comprehensive Income अर्न्तगत लेखाङ्कन गरिएको छ ।

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

विवरण	प्रतिशेयर आम्दानी रु. (वार्षिककरण गरिएको)	प्रतिशेयर नेटवर्थ (रु)	प्रतिशेयर कुल सम्पत्ति मूल्य (रु)	मूल्य आम्दानी अनुपात (रु)	तरलता अनुपात	इक्विटीमा फिर्ता	सम्पत्तिमा फिर्ता
आ.व. २०८१/८२ चौथो त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	१४.६२	१३७.४८	१६८.४५	४९.८५	२.०८	१०.९१%	९.०८%
आ.व. २०८१/८२ तेस्रो त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	१६.५०	१२०.६७	१५३.६१	४३.२५	१.५६	९.५३%	८.०३%
आ.व. २०८०/८१ चौथो त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	१४.९३	१३६.९८	१५९.८१	४७.७४	२.४५	१०.९४%	९.३२%

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण

- (क) यस त्रयमासिक अवधिमा कम्पनीको मौज्दात तथा आम्दानीमा उल्लेखनिय परिवर्तन भएको देखिदैन । यस त्रयमासमा विद्युत बिक्रि बाट प्राप्त आम्दानी गत आ.व.को सोही त्रयमासको तुलनामा ३.७१ प्रतिशतले वृद्धि भएको तथा कर्णाली वाटर पावर प्रा.लि. मा रहेको शेयर आंशिक रुपमा बिक्रि गरे बाट प्राप्त आम्दानीका कारणले यस त्रयमासमा कम्पनीको खुद मुनाफामा गत आ.व.को सोही त्रयमासको तुलनामा १२.५९ प्रतिशतले वृद्धि आएको छ ।
- (ख) कम्पनीको व्यवसायिक योजना अनुरूप 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, परियोजनामा 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 त्रयमासिक अवधिमा कम्पनीले कसै विरुद्ध र कसैले कम्पनी विरुद्ध साथै संस्थापक र सञ्चालक विरुद्ध कुनै मुद्धा मामिला परे/गरे को छैन ।

४. कम्पनीको शेयर कारोबार सम्बन्धि विवरण

धितोपत्र बजारमा कम्पनीको शेयर कारोबार नियमानुसार सामान्य अवस्थामा भईरहेको छ । यस त्रयमासिक 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 सङ्ख्या	कुल कारोबार रकम
आ.व. २०८१/८२ चौथो त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	७८३.२	६९.७	७२८.९४	६३	१०,८०,०११	७८,००,७८,८५५.००
आ.व. २०८१/८२ तेस्रो त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	८३३	७०७.१	७१३.६६	५६	१६,५१,५९३	१,२७,३६,१५,११३.०७
आ.व. २०८०/८१ चौथो त्रयमासिक अन्त्य सम्मको	७१३	४८४.९	६६२	६१	१७,८६,८१९	१,०६,१७,३८,४३७.७६

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, सहजरुपमा 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 आवश्यक नीति 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 । लेखापरिक्षण समिति, जोखिम व्यवस्थापन समिती र सम्पत्ति तथा दायित्व समिति गठन गरि समितिहरुले समय समयमा दिएको निर्देशन बमोजिम 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

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 लगानी कर्ताहरु सुसुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाएको छैन ।