



Ru Ru Jalbidhyut Pariyojana Ltd.

(Upper Hugdi Khola Hydro Power Project)

Ka.Ma.Pa.-1, Kathmandu

Tel: +977-01-4519393/94, Website: www.ruruhydro.com

Unaudited Statement of Financial Position as at 30th Ashwin 2081

Amount in NRs.

Particulars	This Quarter Ending (Ashwin End 2081)	Previous Quarter Ending (Ashad End 2081)	Corresponding Previous Year Quarter Ending (Ashwin End 2080)
ASSETS			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipments	4,299,369	4,416,253	4,873,502
Intangible Assets	508,365,098	514,203,573	531,718,999
Investment Property	14,123,311	14,123,311	14,123,311
Project Development Cost	13,503,738	13,042,569	11,476,757
Financial Assets Measured Through OCI	110,900,000	110,000,000	110,000,000
Trade and other Receivables	28,500	28,500	28,500
Total Non-Current Assets	651,220,016	655,814,206	672,221,069
Current Assets			
Inventories	9,305,759	8,849,398	6,525,308
Prepayments	1,932,963	2,051,500	1,493,145
Financial Assets Measured at Amortised Cost		-	5,000,000
Trade and other Receivables	114,046,331	97,078,988	114,143,691
Cash and Cash Equivalents	38,430,311	24,572,241	35,620,052
Total Current Assets	163,715,363	132,552,127	162,782,196
Total Assets	814,935,379	788,366,333	835,003,265
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity			
Share Capital	493,323,655	493,323,655	493,323,655
Reserve and Surplus	219,613,080	182,363,798	197,520,654
Total Equity	712,936,735	675,687,453	690,844,309
Non Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	44,586,094	55,730,200	89,162,516
Trade and other payables	2,835,000	2,835,000	2,444,655
Total Non Current Liabilities	47,421,094	58,565,200	91,607,171
Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	45,480,000	45,480,000	45,480,000
Employee Benefit Liabilities	2,264,652	1,504,400	2,206,138
Trade and other payables	6,832,897	7,129,281	4,865,647
Total Current Liabilities	54,577,550	54,113,680	52,551,785
Total Liabilities	101,998,644	112,678,880	144,158,956
Total Equity & Liabilities	814,935,379	788,366,333	835,003,265

Unaudited Statement of Profit or Loss and other Comprehensive Income For the period ended 30th Ashwin 2081

Amount in NRs.

Particulars	Upto This Quarter (Ashwin End 2081)	Upto Previous Quarter (Ashad End 2081)	Upto Corresponding Previous Year Quarter (Ashwin End 2080)
Revenue	53,319,578	136,237,691	53,022,296
Cost of sales	(11,531,377)	(44,219,814)	(11,969,859)
Gross profit	41,788,201	92,017,877	41,052,437
Finance income	12,482	769,984	42,114
Finance cost	(1,593,530)	(9,173,573)	(2,160,728)
Other income		-	-
Administrative expenses	(2,194,542)	(8,394,302)	(1,765,149)
Profit before taxes and staff bonus	38,012,612	75,219,985	37,168,673
Staff bonus	(760,252)	(1,504,400)	(743,373)
Profit before taxes	37,252,360	73,715,586	36,425,300
Income tax expenses	(3,076)	(190,382)	(10,381)
Profit for the period	37,249,283	73,525,203	36,414,919
Other comprehensive income	-	-	-
Total comprehensive income	37,249,283	73,525,203	36,414,919
Reserve and surplus			
Share premium	55,510	55,510	55,510
Accumulated profit/(loss)	219,557,570	234,237,015	197,465,144
Issue of bonus share/Dividend Paid	-	(51,928,728)	-
Total	219,613,080	182,363,797	197,520,654

धितोपत्र दर्ता तथा निष्कासन नियमावलि २०७३ को अनुसूचि १४, नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित आ.व २०८१/०८२ को प्रथम त्रैमासिक वितरण

१. वित्तीय विवरण :
- (क) त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान विवरण :
- कम्पनी व्यवस्थापन द्वारा तयार गरिएको आ.व २०८१/०८२ अवधिको अपरिस्कृत वित्तीय 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 र. 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 भए अनुसार कम्पनीले आयकर छुट सुविधा उपभोग गरिरहेको छ। कम्पनीले मिति २०८१ चैत्र ९ गते सम्म पुरै आयकर छुट सुविधा प्राप्त गर्ने छ।
 - कम्पनीले बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु बाट ब्याज आम्दानी पनि प्राप्त गरिरहेको छ। प्राप्त ब्याज आम्दानी बाट समानुपातिक रुपमा कर्मचारी बोनसका लागि रकम छुट्ट्याई बाँकी रहेको आयमा आयकर दायित्व गणना गरिएको छ।
- (ख) कम्पनीको वासलातको आधारमा कम्पनीका प्रमुख अनुपातहरु निम्न अनुसार रहेका छन्।

विवरण	प्रतिशेर आम्दानी रु. (वार्षिककरण गरिएको)	प्रतिशेर नेटवर्थ (रु)	प्रतिशेर कुल सम्पत्ति मूल्य (रु)	मूल्य आम्दानी अनुपात (रु)	तरलता अनुपात	इक्विटीमा फिर्ता	सम्पत्तिमा फिर्ता
आ.व. २०८१/८२ प्रथम त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	३०.२०	१४४.५२	१६५.१९	२६.२९	३.००	५.००%	४.६५%
आ.व. २०८०/८१ चौथो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	१४.९३	१३६.९८	१५९.८१	४७.७४	२.४५	१०.९४%	९.३२%
आ.व. २०८०/८१ प्रथम त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	२९.५३	१४०.०४	१६९.२६	२६.५५	३.१०	५.४२%	४.४३%

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण
- (क) यस त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको मौज्जात, आम्दानी तथा तरलतामा उल्लेखनिय परिवर्तन भएको देखिदैन। यस त्रैमासमा विद्युत विक्री बाट प्राप्त आम्दानीमा गत आ.व.को सोही त्रैमासिकको तुलनामा ०.५६ प्रतिशतले बृद्धि तथा खुद मुनाफामा २.२९ प्रतिशतले बृद्धि रहेको देखिन्छ।
- (ख) कम्पनीको व्यवसायिक योजना अनुषंग कार्यहरु भईरहेका छन्।
- (ग) आगामी दिनमा कम्पनीको वित्तीय अवस्थामा उल्लेखनिय परिवर्तन हुने देखिदैन, यद्यपि 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 वित्तीय अवस्थामा परिवर्तन आउन सक्ने देखिन्छ।
३. कानूनी कारवाही सम्बन्धी विवरण
- यस त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीले कुसै विरुद्ध र कुसैले कम्पनी विरुद्ध साथै संस्थापक र सञ्चालक विरुद्ध कुनै मुद्दा मागिला परे/गरेको छैन।
४. कम्पनीको शेयर कारोबार 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. २०८१/८२ प्रथम त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	९२६.८	६५१.६३	७९४	५८	३०,८६,०९७	२,४७,७९,१४,३१४.७०
आ.व. २०८०/८१ चौथो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	७९३	४८४.९	६६२	६१	१७,८६,८१९	१,०६,१७,३८,३७३.७६
आ.व. २०८०/०८१ प्रथम त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	८४२	७०१	७२०	५९	२७,२२२	२,०७,५४,३२२.६

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 रणनीति बनाई सो को कार्यान्वयन गर्ने गरेको छ।
६. संस्थागत सुशासन
- संस्थागत सुशासनका लागि व्यवस्थापनले कर्मचारी नियमावली, आर्थिक विनियमावली बमोजिम कार्यसम्पादन गरिरहेको छ। आन्तरिक लेखा परिक्षणको व्यवस्था गरिएको छ। लेखापरीक्षण समिति, जोखिम व्यवस्थापन समिति 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 अध्ययन/प्रमुख कार्यकारी अधिकृतको उद्घोषण
- आजका मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरुको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायित्व लिन्छु। साथै म यो उद्घोषण गर्दछु कि मैले जाने बुझेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरु सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लागानी कर्ताहरु सुसुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाएको छैन।