



Ru Ru Jalbidhyut Pariyojana Limited

(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 31st Chaitra 2081

Amount in NRs.

Particulars	This Quarter Ending (Chaitra End 2081)	Previous Quarter Ending (Poush End 2081)	Corresponding Previous Year Quarter Ending (Chaitra End 2080)
ASSETS			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipments	4,957,338	5,077,393	4,582,463
Intangible Assets	496,688,147	502,526,622	520,042,048
Investment Property	14,123,311	14,123,311	14,123,311
Project Development Cost	16,810,145	13,964,908	12,380,257
Financial Assets Measured Through OCI	175,900,000	160,900,000	110,000,000
Trade and other Receivables	27,000	30,500	28,500
Total Non-Current Assets	708,505,942	696,622,735	661,156,579
Current Assets			
Inventories	10,194,702	9,937,927	6,525,308
Prepayments	5,902,899	4,597,157	2,061,115
Financial Assets Measured at Amortised Cost	-	-	10,000,000
Trade and other Receivables	95,430,445	102,084,006	93,983,264
Cash and Cash Equivalents	51,415,981	63,978,459	19,370,318
Total Current Assets	162,944,026	180,597,549	131,940,004
Total Assets	871,449,967	877,220,284	793,096,583
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity			
Share Capital	567,322,203	567,322,203	493,323,655
Reserve and Surplus	173,981,828	164,546,898	178,056,773
Total Equity	741,304,032	731,869,101	671,380,428
Non Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	22,297,883	33,441,988	66,874,305
Trade and other payables	3,537,134	2,835,000	2,099,748
Total Non Current Liabilities	25,835,017	36,276,988	68,974,053
Current Liabilities			
Financial Liabilities			
Borrowings	45,480,000	45,480,000	45,480,000
Employee Benefit Liabilities	1,445,135	1,226,522	1,402,858
Trade and other payables	57,385,784	62,367,672	5,859,243
Total Current Liabilities	104,310,919	109,074,194	52,742,101
Total Liabilities	130,145,936	145,351,183	121,716,155
Total Equity & Liabilities	871,449,967	877,220,284	793,096,583

Unaudited Statement of Profit or Loss and other Comprehensive Income For the period ended 31st Chaitra 2081

Amount in NRs.

Particulars	Upto This Quarter (Chaitra End 2081)	Upto Previous Quarter (Poush End 2081)	Upto Corresponding Previous Year Quarter (Chaitra End 2080)
Revenue	118,373,539	92,287,968	115,914,691
Cost of sales	(33,201,695)	(21,683,569)	(33,623,672)
Gross profit	85,171,843	70,604,399	82,291,019
Finance income	234,405	94,506	624,588
Finance cost	(4,687,526)	(3,251,982)	(6,849,411)
Other income	-	-	-
Administrative expenses	(8,461,978)	(6,120,799)	(5,923,320)
Profit before taxes and staff bonus	72,256,744	61,326,125	70,142,877
Staff bonus	(1,445,135)	(1,226,522)	(1,402,857)
Profit before taxes	70,811,609	60,099,602	68,740,019
Income tax expenses	(598,236)	(23,313)	(154,267)
Profit for the period	70,213,374	60,076,289	68,585,752
Other comprehensive income			
Total comprehensive income	70,213,374	60,076,290	68,585,752
Reserve and surplus			
Share premium	55,510	55,510	55,510
Accumulated profit/(loss)	251,819,527	242,384,596	229,929,991
Issue of bonus share/Dividend Paid	(77,893,209)	(77,893,209)	(51,928,728)
Total	173,981,828	164,546,898	178,056,773

आ.व २०८१/०८२ को तेस्रो त्रैमासिक विवरण

१. वित्तिय विवरण

(क) त्रैमासिक अवधिको बासलात, नाफा नोक्सान विवरण :

- कम्पनी व्यवस्थापन द्वारा तयार गरिएको आ.व २०८१/०८२ अवधिको अपरिस्कृत वित्तिय विवरण तथा आय/व्यय विवरण (तेस्रो 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 सूचिकृत 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 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 ०९ गते पछिको आम्दानीमा नियमानुसार आयकर दायित्वको 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 ।

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

विवरण	प्रतिशेयर आम्दानी रु. (वार्षिकीकरण गरिएको)	प्रतिशेयर नेटवर्ष (रु.)	प्रतिशेयर कुल सम्पत्ति मूल्य (रु.)	मूल्य आम्दानी अनुपात (रु.)	तरलता अनुपात	इन्विटीमा फिर्ता	सम्पत्तिमा फिर्ता
आ.व. २०८१/८२ तेस्रो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	१६.५०	१३०.६७	१५३.६१	४३.२५	१.५६	९.५३%	८.०३%
आ.व. २०८१/८२ दोस्रो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	२१.१८	१२९.००	१५४.६२	३४.४२	१.६६	८.३२%	७.१०%
आ.व. २०८०/८१ तेस्रो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	१८.५४	१३६.०९	१६०.७७	४१.५९	२.५	९.९०%	८.३६%

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण

(क) यस त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको मौज्जात, आम्दानी तथा तरलतामा उल्लेखनिय परिवर्तन भएको देखिदैन । यस त्रैमासमा विद्युत विक्रि बाट प्राप्त आम्दानीमा गत आ.व.को सोही त्रैमासिकको तुलनामा २.१२ प्रतिशतले बृद्धि तथा खुद मुनाफामा २.३७ प्रतिशतले बृद्धि रहेको देखिन्छ ।

(ख) कम्पनीको व्यवसायिक योजना अनुरूप कार्यहरु भईरहेका छन् ।

(ग) आगामी दिनमा कम्पनीको वित्तिय अवस्थामा उल्लेखनिय परिवर्तन हुने देखिदैन, यद्यपि विद्युत प्राधिकरणको प्रसारण लाईनमा समस्या आउनु, खोला नालामा पानीको मात्रा घट्दै जानु, परियोजनामा जडिद मेथिनरी पाटमा 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 कुनै विरुद्ध र कुनैले कम्पनी विरुद्ध साथै संस्थापक र सञ्चालक विरुद्ध कुनै मुद्दा मामिला परे/गरे को छैन ।

४. कम्पनीको शेयर कारोबार सम्बन्धी 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 तेस्रो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	८३३	७०७.१	७१३.६६	५६	१६,५१,५९३	१,२७,३६,१५,१९३.०७
आ.व. २०८१/८२ दोस्रो त्रैमासिक अन्त्य सम्मको	८०९	६६०	७२९	५५	७,४४,२४०	५५,१९,२२,६३४.३०
आ.व. २०८०/०८१ तेस्रो त्रैमासिक अन्त्य सम्मका	७७१	६२५	६२५	५८	७८७१४	५,५२,८८,०४७.५०

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 सुरल, 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 । 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 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 ।