

UNAUDITED FINANCIAL REPORT FOR THE SECOND QUARTER FY 2082-083 Ended 30 Poush 2082

Statement of Financial Position

Amount in NRs.

Particulars	As on 30th Poush 2082 (14th Jan 2026) (Unaudited)	As on 31st Ashoj 2082 (17th Oct 2025) (Previous Quarter) Unaudited	As on 32nd Ashadh 2082 (16th July 2025) (Audited)
Equity and Liabilities			
Equity			
Equity Share Capital	509,804,000	509,804,000	509,804,000
Reserve and Surplus	(27,062,320)	(32,039,727)	(29,000,419)
Total Equity	482,741,680	477,764,273	480,803,581
Non-Current Liabilities			
Long Term Borrowings	565,384,693	566,099,910	566,099,910
Other Financial Liabilities	81,593,076	83,896,076	83,896,076
Total Non-Current Liabilities	646,977,769	649,995,986	649,995,986
Current Liabilities			
Short Term Loans & Borrowings	1,500,000	1,500,000	1,500,000
Other Current Liabilities	8,849,773	16,077,557	36,527,291
Other Financial Liabilities	83,219,014	80,501,881	44,876,396
Total Current Liabilities	93,568,786	98,079,437	82,903,687
Total Equity and Liabilities	1,223,288,236	1,225,839,696	1,213,703,254
Assets			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipment	2,117,178	1,546,388	1,475,330
Intangible Assets	51,554	55,236	58,919
Service Concession Arrangements	1,160,836,564	1,170,549,607	1,154,209,326
Net Property, Plant and Equipment	1,163,005,295	1,172,151,231	1,155,743,574
Current Assets			
Cash and Cash Equivalents	800,525.56	32,069	248,878.60
Bank Balance Other Than Cash and Cash equivalents	816,511	9,143,539	9,094,539
Trade Receivables	24,900,712	12,680,089	4,338,628
Other Current Assets	33,765,192	31,832,767	44,277,634
Total Current Assets	60,282,941	53,688,465	57,959,679
Total Assets	1,223,288,236	1,225,839,696	1,213,703,254

Unaudited Statement of Profit & Loss

Amount in NRs.

Particulars	As on 30th Poush 2082 (14th Jan 2026) (Unaudited)	As on 31st Ashoj 2082 (17th Oct 2025) (Previous Quarter) Unaudited	As on 32nd Ashadh 2082 (16th July 2025) (Audited)
Direct Income			
Revenue from Sale of Energy	27,026,790	18,054,156	9,040,401
Less : Cost of Sales	2,652,707	10,267,203	7,145,845
Gross Profit/ (Loss)	24,374,084	7,786,954	1,894,556
Add: IFRIC Income	-	-	-
Add: Other Income	1,423	199	1,449
Total Income	24,375,507	7,787,153	1,896,005
Less: Employee Benefit and Administrative Expenses	363,202	1,037,034	2,078,302
Less : Depreciation Amortization	9,823,295	9,789,427	9,533,903
Earning Before Interest & Tax	14,189,010	(3,039,308)	(9,716,200)
Less : Financial Expenses	9,211,602	-	11,805,262
Earning Before Tax	4,977,408	(3,039,308)	(21,521,462)
Less: Provision for Tax	-	-	-
Earning After Tax (EAT)	4,977,408	(3,039,308)	(21,521,462)
Other Comprehensive Income	-	-	-
Total Comprehensive Income	4,977,408	(3,039,308)	(21,521,462)

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली २०७३, अनुसूची-१४
(नियम २६ को उपनियम १ सँग सम्बन्धित)

आ.व. २०८२/२०८३ का पुस मसान्त २०८३ त्रैमासिक अवधिको वितरण

१. वित्तीय विवरण

(क) आ.व. २०८२/२०८३ को दोस्रो त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धी विवरणहरू यसै साथ संलग्न गरिएको छ ।

(ख) यस त्रैमासिकको अन्त्यसम्मको प्रमुख वित्तीय अनुपातहरू सम्बन्धी विवरण :

प्रति शेयरआम्दानी त्रैमासिक	: 0.98
मूल्य आम्दानी अनुपात P/E Ratio	: 461.21
प्रति शेयर नेटवर्थ	: 94.69
प्रति शेयर कुल सम्पत्तिको मूल्य	: 239.95
तरलता अनुपात सम्बन्धी विवरण	: 0.64 (Current Ratio)

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण: कम्पनीको नाफा र नगद प्रवाहमा असर पर्ने खालका घटनाहरू

(क) यस त्रैमासिकमा कम्पनीको खातामा नियमित विद्युत बिक्रीबाट रकम भुक्तान प्राप्त भएको छ ।

(ख) आगामी अवधिमा पनि यस कम्पनीको Upper lohere Hydropower Project ४ मे.वाको व्यवस्थापनको विश्लेषण गर्दै व्यवसायिक रूपले सक्षम तरिकाबाट सञ्चालन गरि अधिकाधिक विद्युत उत्पादन गरी नेपाल विद्युत प्राधिकरणलाई उपलब्ध गराउने योजना रहेको छ ।

३. कानूनी कारवाही सम्बन्धी विवरण:

हाल सम्म यस कम्पनिले तथा यस कम्पनी उपर आर्थिक दावी गरी कुनै मुद्दा दर्ता गराएको जानकारी प्राप्त भएको छैन ।

(क) कुनै संस्थापक वा संचालक विरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन ।

४. संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धी विश्लेषण :

धितोपत्र बजारमा भएको संगठित संस्थाको शेयरको कारोबार नियमानुसार समान्य प्रकृतिबाटै भएको छ । यस त्रैमासिक अवधिमा शेयर कारोबार निम्नानुसार भएको छ ।

अधिकतम मूल्य (रु.)	: 487 (11th December 2025)
न्यूनतम मूल्य (रु.)	: 411.7 (26th October 2025)
समीक्षा अवधिको अन्तिम मूल्य (रु.)	: 450.3 (14th January 2026)
कुल कारोबार संख्या	: 6419
कुल कारोबार दिन	: 55 Days
कुल कारोबार शेयर संख्या	: 655,366

५. समस्या तथा चुनौति :

संगठित संस्थाले बहन गर्नु परेको समस्या तथा चुनौति बजारमा रहेका अन्य सरह नै रहेका छन् । संस्थामा आई पर्ने संस्थाको आन्तरिक र बाह्य समस्या तथा चुनौतिहरूलाई समय समयमा बस्ने सञ्चालक समितिले समीक्षा गरी सो निराकरणको लागि आवश्यक कार्यान्वयन गर्ने गरेको छ ।

६. संस्थागत सुशासन:

संगठित संस्थाले बहन गर्नुपरेको समस्या तथा चुनौति बजारमा रहेका अन्य सरह नै रहेका छन् । संस्थामा आई पर्ने संस्थाको आन्तरिक र बाह्य समस्या तथा चुनौतिहरूलाई समय समयमा बस्ने सञ्चालक समितिले समीक्षा गरी सो निराकरणको लागि आवश्यक कार्यान्वयन गर्ने गरेको छ ।

यस कम्पनिले संस्थागत सुशासन, संस्थागत सुशासन अभिवृद्धिका लागि सदैव उच्च प्राथमिकता राख्दै आएको छ । यस कम्पनीलाई नियमन निकायबाट प्राप्त निर्देशन परिपत्रहरू व्यवस्थापनद्वारा तदारुकताका साथ सम्पादन गरि आएको छ ।

७. सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण:

आजका मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रूपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझे सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरू सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरूलाई सुसुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाइएको छैन ।