



# Upper Lohore Khola Hydropower Company Limited

Kathmandu, Nepal

## UNAUDITED FINANCIAL REPORT FOR THE THIRD QUARTER

FY 2082-083 Period Ended 30th Chaitra 2082

### Statement of Financial Position

Amount in NRs.

| Particulars                                       | As on 30 <sup>th</sup> Chaitra 2082 (13 <sup>th</sup> April 2026) (Unaudited) | As on 30 <sup>th</sup> Poush Ashadh 2082 (14 <sup>th</sup> Jan 2026) (Unaudited) | As on 32 <sup>nd</sup> Ashadh 2082 (16 <sup>th</sup> July 2025) (Audited) |
|---|---|--|---|
| <b>Equity and Liabilities</b>                     |   |  |   |
| <b>Equity</b>                                     |   |  |   |
| Equity Share Capital                              | 509,804,000   | 509,804,000  | 509,804,000   |
| Reserve and Surplus                               | (33,128,391)  | (27,062,320)   | (29,000,419)  |
| <b>Total Equity</b>                               | <b>476,675,609</b>  | <b>482,741,680</b>   | <b>480,803,581</b>  |
| <b>Non-Current Liabilities</b>                    |   |  |   |
| Long Term Borrowings                              | 565,169,476   | 565,384,693  | 566,099,910   |
| Other Financial Liabilities                       | 54,245,099  | 81,593,076   | 83,896,076  |
| <b>Total Non-Current Liabilities</b>              | <b>619,414,575</b>  | <b>646,977,769</b>   | <b>649,995,986</b>  |
| <b>Current Liabilities</b>                        |   |  |   |
| Short Term Loans & Borrowings                     | 1,500,000   | 1,500,000  | 1,500,000   |
| Other Current Liabilities                         | 8,849,773   | 8,849,773  | 36,527,291  |
| Other Financial Liabilities                       | 108,490,197   | 83,219,014   | 44,876,396  |
| Total Current Liabilities                         | 118,839,970   | 93,568,786   | 82,903,687  |
| <b>Total Equity and Liabilities</b>               | <b>1,214,930,154</b>  | <b>1,223,288,236</b>   | <b>1,213,703,254</b>  |
| <b>Assets</b>                                     |   |  |   |
| <b>Non-Current Assets</b>                         |   |  |   |
| Property, Plant and Equipment                     | 1,984,854   | 2,117,178  | 1,475,330   |
| Intangible Assets                                 | 48,332  | 51,554   | 58,919  |
| Service Concession Arrangements                   | 1,151,148,815   | 1,160,836,564  | 1,154,209,326   |
| <b>Net Property, Plant and Equipment</b>          | <b>1,153,182,001</b>  | <b>1,163,005,295</b>   | <b>1,155,743,574</b>  |
| <b>Current Assets</b>                             |   |  |   |
| Cash and Cash Equivalents                         | 616,310.13  | 800,526  | 248,878.60  |
| Bank Balance Other Than Cash and Cash equivalents | 816,511   | 816,511  | 9,094,539   |
| Trade Receivables                                 | 7,886,600   | 24,900,712   | 4,338,628   |
| Other Current Assets                              | 52,428,732  | 33,765,192   | 44,277,634  |
| <b>Total Current Assets</b>                       | <b>61,748,153</b>   | <b>60,282,941</b>  | <b>57,959,679</b>   |
| <b>Total Assets</b>                               | <b>1,214,930,154</b>  | <b>1,223,288,236</b>   | <b>1,213,703,254</b>  |

### Unaudited Statement of Profit & Loss

Amount in NRs.

| Particulars  | As on 30 <sup>th</sup> Chaitra 2082 (13 <sup>th</sup> April 2026) (Unaudited) | As on 30 <sup>th</sup> Poush Ashadh 2082 (14 <sup>th</sup> Jan 2026) (Unaudited) | As on 32 <sup>nd</sup> Ashadh 2082 (16 <sup>th</sup> July 2025) (Audited) |
|--|---|--|---|
| <b>Direct Income</b>                               |   |  |   |
| Revenue from Sale of Energy                        | 11,138,730  | 27,026,790   | 9,040,401   |
| Less : Cost of Sales                               | 929,990   | 2,652,707  | 7,145,845   |
| <b>Gross Profit/ (Loss)</b>                        | <b>10,208,740</b>   | <b>24,374,084</b>  | <b>1,894,556</b>  |
| Add: IFRIC Income                                  | -   | -  | -   |
| Add: Other Income                                  | 341   | 1,423  | 1,449   |
| <b>Total Income</b>                                | <b>10,209,081</b>   | <b>24,375,507</b>  | <b>1,896,005</b>  |
| Less: Employee Benefit and Administrative Expenses | 406,787   | 363,202  | 2,078,302   |
| Less : Depreciation Amortization                   | 9,823,295   | 9,823,295  | 9,533,903   |
| <b>Earning Before Interest &amp; Tax</b>           | <b>(21,000)</b>   | <b>14,189,010</b>  | <b>(9,716,200)</b>  |
| Less : Financial Expenses                          | 6,045,071   | 9,211,602  | 11,805,262  |
| <b>Earning Before Tax</b>                          | <b>(6,066,071)</b>  | <b>4,977,408</b>   | <b>(21,521,462)</b>   |
| Less: Provision for Tax                            | -   | -  | -   |
| <b>Earning After Tax (EAT)</b>                     | <b>(6,066,071)</b>  | <b>4,977,408</b>   | <b>(21,521,462)</b>   |
| Other Comprehensive Income                         | -   | -  | -   |
| <b>Total Comprehensive Income</b>                  | <b>(6,066,071)</b>  | <b>4,977,408</b>   | <b>(21,521,462)</b>   |

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

## आ.त. २०८२/२०८३ का चैत्र मसान्त २०८३ त्रैमासिक अवधिको वितरण

### १. वित्तीय विवरण

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

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

|                                 |                        |
|---------------------------------|------------------------|
| प्रति शेयरआम्दानी त्रैमासिक     | : (1.19)               |
| मूल्य आम्दानी अनुपात P/E Ratio  | : (451.30)             |
| प्रति शेयर नेटवर्थ              | : 93.50                |
| प्रति शेयर कुल सम्पत्तिको मूल्य | : 238.31               |
| तरलता अनुपात सम्बन्धी विवरण     | : 0.52 (Current Ratio) |

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

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

(ख) आगामी अवधिमा पनि यस कम्पनीको Upper Lohore 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 । 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.)                | : 599 (10th March 2026)      |
| न्यूनतम मूल्य (रु.)               | : 470 (5th & 6th April 2026) |
| समीक्षा अवधिको अन्तिम मूल्य (रु.) | : 537 (13th April 2026)      |
| कुल कारोबार संख्या                | : 7356                       |
| कुल कारोबार दिन                   | : 34 Days                    |
| कुल कारोबार शेयर संख्या           | : 13,37,394                  |

### 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 ।