

UNAUDITED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

As on 32nd Ashadh 2083 (16th July 2026), Fourth Quarter of FY 2082-083

Statement of Financial Position

Amount in NRs.

Particulars	As on 32nd Ashadh 2083 (16th July 2026) (Unaudited)	As on 30th Chaitra 2082 (13th April 2026) (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	(58,594,008)	(29,575,419)	(29,000,419)
Total Equity	451,209,992	480,228,581	480,803,581
Non-Current Liabilities			
Long Term Borrowings	563,169,476	565,169,476	566,099,910
Other Financial Liabilities	-	54,245,099	83,896,076
Total Non-Current Liabilities	563,169,476	619,414,575	649,995,986
Current Liabilities			
Short Term Loans & Borrowings	2,000,000	1,500,000	1,500,000
Other Current Liabilities	4,142,445	8,849,773	36,527,291
Other Financial Liabilities	169,388,090	108,490,197	44,876,396
Total Current Liabilities	175,530,535	118,839,970	82,903,687
Total Equity and Liabilities	1,189,910,003	1,218,483,125	1,213,703,254
Assets			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipment	1,940,872	1,984,854	1,475,330
Intangible Assets	131,134	48,332	58,919
Service Concession Arrangements	1,141,102,025	1,151,148,815	1,154,209,326
Net Property, Plant and Equipment	1,143,174,031	1,153,182,001	1,155,743,574
Current Assets			
Cash and Cash Equivalents	7,730,246	616,310.13	248,878.60
Bank Balance Other Than Cash and Cash equivalents	816,511	816,511	9,094,539
Trade Receivables	3,589,998	7,886,600	4,338,628
Other Current Assets	34,599,216	55,981,703	44,277,634
Total Current Assets	46,735,972	65,301,124	57,959,679
Total Assets	1,189,910,003	1,218,483,125	1,213,703,254

Unaudited Statement of Profit & Loss

Amount in NRs.

Particulars	As on 32nd Ashadh 2083 (16th July 2026) (Unaudited)	As on 30th Chaitra 2082 (13th April 2026) (Unaudited)	As on 32nd Ashadh 2082 (16th July 2025) (Audited)
Direct Income			
Revenue from Sale of Energy	69,820,757	55,894,405	9,040,401
Less : Cost of Sales	16,608,359	13,845,612	7,145,845
Gross Profit/ (Loss)	53,212,398	42,048,793	1,894,556
Add: IFRIC Income	-	-	-
Add: Other Income	2,291	1,964	1,449
Total Income	53,214,689	42,050,757	1,896,005
Less: Employee Benefit and Administrative Expenses	4,386,266	1,868,371	2,078,302
Less : Depreciation Amortization	41,696,333	29,469,765	9,533,903
Earning Before Interest & Tax	7,132,090	10,712,621	(9,716,200)
Less : Financial Expenses	36,150,678	27,936,673	11,805,262
Earning Before Tax	(29,018,589)	(17,224,052)	(21,521,462)
Less: Provision for Tax	-	-	-
Earning After Tax (EAT)	(29,018,589)	(17,224,052)	(21,521,462)
Other Comprehensive Income	-	-	-
Total Comprehensive Income	(29,018,589)	(17,224,052)	(21,521,462)

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

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

१. वित्तीय विवरण

- (क) आ.व. २०८२/२०८३ को चौथो त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धी विवरणहरू यसै साथ संलग्न गरिएको छ ।
- (ख) यस त्रैमासिकको अन्त्यसम्मको प्रमुख वित्तीय अनुपातहरू सम्बन्धी विवरण :
- | | |
|---------------------------------|------------------------|
| प्रति शेयरआम्दानी त्रैमासिक | : (5.69) |
| मूल्य आम्दानी अनुपात P/E Ratio | : (62.93) |
| प्रति शेयर नेटवर्थ | : 88.51 |
| प्रति शेयर कुल सम्पत्तिको मूल्य | : 233.41 |
| तरलता अनुपात सम्बन्धी विवरण | : 0.27 (Current Ratio) |

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

- (क) यस त्रैमासिकमा कम्पनिको खातामा नियमित विद्युत विक्रीबाट रकम भुक्तान प्राप्त भएको छ ।
- (ख) आगामी अवधिमा पनि यस कम्पनिको Upper lohere Hydropower Project ४ मे.वाको व्यवस्थापनको विश्लेषण गर्दाै व्यवसायिक रूपले सक्षम तरिकाबाट सञ्चालन गरि अधिकाधिक विद्युत उत्पादन गरी नेपाल विद्युत प्राधिकरणलाई उपलब्ध गराउने योजना रहेको छ ।

३. कानुनी 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.)	: 570 (6 th May 2026)
न्यूनतम मूल्य (रु.)	: 357 (14 th July 2026)
समीक्षा अवधिको अन्तिम मूल्य (रु.)	: 358.2 (16th June 2026)
कुल कारोबार संख्या	: 7975
कुल कारोबार दिन	: 64 Days
कुल कारोबार शेयर संख्या	: 1,343,499

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 समिक्षा 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 समिक्षा गरी सो निराकरणको लागी आवश्यक कार्यान्वयन गर्ने गरेको छ ।

यस कम्पनिले संस्थागत सुशासन, संस्थागत 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 रुपमा 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 ।