

Unaudited Statement of Financial Position

As on 29th Poush, 2081 (i.e. 13th January, 2025) 2nd Quarter FY 2081/82

Amount In NRs.

Particulars	FY 2081/82 2nd Quarter Ending	FY 2081/82 1st Quarter Ending	FY 2080/81 2nd Quarter Ending
Assets			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipments	155,328,520	155,142,696	141,027,710
Less: Accumulated Depreciation	(106,572,608)	(102,963,880)	(91,918,673)
Total Property, Plant and Equipments	48,755,912	52,178,816	49,109,037
Computer Software	317,020	317,020	317,020
Less: Accumulated Amortization	(294,520)	(294,520)	(290,759)
Project Cost	16,813,740,288	16,812,267,228	16,517,908,222
Less: Accumulated Amortization	(1,131,390,745)	(982,482,755)	(523,549,326)
Total Intangible Assets	15,682,372,044	15,829,806,973	15,994,385,157
Project Development Cost (BGHEP)	31,554,906	19,827,371	-
Prepayments	6,222,498	6,049,214	9,151,288
Right of Use Assets	-	723,832	2,895,327
Investment in Associates	800,000,000	800,000,000	-
Total Non Current Assets	16,568,905,360	16,708,586,206	16,055,540,809
Current Assets			
Other Current Assets	625,508,311	707,696,192	631,388,318
Cash And Cash Equivalents	504,680,078	197,243,747	174,454,923
Financial Assets held at fair value through Profit or Loss	7,320,400	7,320,400	257,320,400
Total Current Assets	1,137,508,789	912,260,340	1,063,163,641
Total Assets	17,706,414,148	17,620,846,546	17,118,704,450
Equity & Liabilities			
Shareholder's Fund			
Share Capital	3,780,000,000	3,500,000,000	3,500,000,000
Reserve and Accumulated Profit/(Loss)	2,977,180,195	2,965,818,119	2,603,865,327
Total Shareholder's Fund	6,757,180,195	6,465,818,119	6,103,865,327
Revaluation Surplus	5,396,290	5,396,290	5,396,290
Non Current Liabilities			
Medium & Long Term Loan	8,914,672,121	9,110,218,558	10,426,172,505
Total Non Current Liabilities	8,914,672,121	9,110,218,558	10,426,172,505
Current Liabilities			
Accounts Payables	17,013,128	8,883,086	25,175,092
Provisions	22,356,552	23,120,314	-
Withholding & Retentions	51,631,674	51,631,674	80,828,290
Bridge Gap Loan	1,938,164,188	1,955,778,505	477,266,947
Total Current Liabilities	2,029,165,543	2,039,413,579	583,270,328
Total Equity & Liabilities	17,706,414,148	17,620,846,546	17,118,704,450

Unaudited Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income

For the Period from 1st Shrawan 2081 to 29th Poush 2081 (i.e. 16th July, 2024 to 13th January, 2025)

Particulars	FY 2081/82 2nd Quarter Ending	FY 2081/82 1st Quarter Ending	FY 2080/81 2nd Quarter Ending
Revenue from Sale of Electricity	1,615,657,719	867,157,292	1,533,670,835
Less: Direct Expenses	(94,478,018)	(44,377,456)	(63,228,167)
Less: Amortisation of Project Cost	(304,479,157)	(155,571,167)	(298,959,823)
Gross Profit	1,216,700,545	667,208,669	1,171,482,844
Add: Other Income	1,889,562	726,948	-
Total Income	1,218,590,107	667,935,617	1,171,482,844
Less: Administrative Expenses	(41,258,847)	(18,331,733)	(49,459,782)
Less: Depreciation	(7,355,440)	(3,746,712)	(6,389,229)
Operating Profit/(Loss)	1,169,975,820	645,857,172	1,115,633,833
Finance income	-	-	-
Finance costs	(440,661,580)	(234,072,830)	(647,643,126)
Net Finance Cost	(440,661,580)	(234,072,830)	(647,643,126)
Profit Before Tax and Staff Bonus	729,314,240	411,784,342	467,990,707
Staff Bonus	(14,586,285)	(8,235,687)	(9,359,814)
Provision for Corporate Social Responsibility	(4,845,121)	(3,322,990)	-
Profit Before Tax	709,882,834	400,225,665	458,630,893
Deferred Tax - Surplus (Expenses)	-	-	-
Income Tax Expenses	-	-	-
Other Comprehensive Income	-	-	-
Total Comprehensive Income	709,882,834	400,225,665	458,630,893

Notes: The Financial Statements are prepared as per the Nepal Financial Reporting Standards (NFRS).

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावलि २०७३ को अनुसूचि-१४, नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित आ. व. २०८१/०८२ को दोस्रो त्रैमासिक प्रतिवेदन

- १) **वित्तिय विवरण**
- (क) त्रैमासिक अवधिको वासलात नाफा नोकसान विवरण :
यस साहस उर्जा लि. को उपरोक्त त्रैमासिक अवधि सम्मको अपरिस्कृत वासलात र नाफा नोकसान विवरण यसै साथ पेश गरिएको छ।
- (ख) प्रमुख वित्तिय अनुपातहरू / परिसुचकहरू :
- | प्रति शेयर आमदानी (वार्षिकिकरण गरिएको) | ३७.५६ | पी.इ. रेसियो (वार्षिकिकरण गरिएको) | १३.०७ |
|--|--------|-----------------------------------|-------|
| प्रति शेयर नेटवर्थ | १७८.९० | तरलता अनुपात | ०.५६ |
| प्रति शेयर कुल सम्पतिको मुल्य | ४६८.४२ | | |

- २) **व्यवस्थापकिय विश्लेषण :**
- (क) त्रैमासिक अवधिमा संस्थाको मौज्जात, आमदानी र तरलतामा कुनै परिवर्तन भए सोको प्रमुख कारण सम्बन्धि विवरण: समिक्षा अवधिमा परियोजनाबाट निरन्तर विद्युत उत्पादन भईरहेकोमा नदि प्रवाहमा क्रमिक रुपमा आएको कमीको कारण उत्पादनमा पनि सोही अनुषममा कमी हुदै गएको। उत्पादित विद्युत नेपाल विद्युत प्राधिकरणले सम्पन्न PPA बमोजिम खरिद तथा भुक्तानी प्राप्त भईरहेको छ।
- (ख) व्यवस्थापनको विश्लेषणात्मक विवरण
कम्पनीको आर्थिक वर्ष २०८०/०८१ को वार्षिक साधारण सभा मिति २०८१/०७/०४ गते सम्पन्न भएको र उक्त वार्षिक साधारण सभाले संचालक समितिले प्रस्ताव गरे बमोजिम नयाँ परियोजना बुडीगण्डकी जलविद्युत आयोजना ३४१ मे.वा. (PROR Type) मा लगानी गर्ने निर्णय अनुमोदन गरेको साथै उक्त वार्षिक साधारण सभाले कम्पनीको नयाँ संचालक समिति गठन गरेको सम्बन्धमा नियामक निकायहरूमा तोकिएको समयमा नै जानकारी गराईएको थियो।

- ३) **कानुनी कारवाही सम्बन्धि विवरण :**
- क) यस अवधिमा कम्पनीले वा कम्पनीको विरुद्ध कुनै मुद्दा दायर नभएको।
ख) कम्पनीको संस्थापक वा संचालकले वा कम्पनीको संचालकको विरुद्ध प्रचलित नियमको अवज्ञा वा फौजदारी अभियोग गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर गरेको वा भएको कम्पनीको जानकारीमा नभएको।
ग) कम्पनी विरुद्ध कुनै आर्थिक अभियोग सम्बन्धमा कुनै मुद्दा नभएको तथा कम्पनीको संचालक विरुद्ध कुनै आर्थिक अभियोग दायर भएको कम्पनीलाई जानकारी नभएको।

- ४) **संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धि विश्लेषण:**
- क) धितोपत्र बजारमा भएको संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धमा व्यवस्थापनको धारणा:
नयाँ परियोजनाको लागि आवश्यक पुँजी संकलनको लागि आर्थिक वर्ष ०८०/८१ को नाफाबाट ८ प्रतिशत बोनस शेयर र वोनस शेयर थप पश्चात कायम हुने पुँजीमा १:१ हकप्रद शेयर जारी गर्ने संचालक समितिको निर्णय वार्षिक साधारण सभाबाट पारित भएको छ। वार्षिक साधारण सभाको निर्णय बमोजिम बोनस शेयर नेपाल धितोपत्र बोर्डमा धितोपत्र दर्ता भएको तथा हकप्रद शेयर निष्काशनको अनुमतिको लागि नेपाल धितोपत्र बोर्ड समक्ष निवेदन पेश भएको छ। शेयरको मुल्य तथा कारोबार वजारले निर्धारण गर्ने हुदाँ यस कम्पनीको व्यवस्थापन शेयरको मुल्य तथा कारोबार प्रति तटस्थ रहेको छ। साथै प्रचलित कानून बमोजिम सम्बन्ध निकायहरूलाई उपलब्ध गराउनु पर्ने सूचना तथा जानकारी समयमा कम्पनीले उपलब्ध गराएको छ।
- ख) त्रैमासिक अवधिको शेयर कारोबार सम्बन्धि विश्लेषण:
यस त्रैमासिक अवधिमा शेयरको अधिकतम, न्यूनतम, अन्तिम मुल्य, कारोबार भएको कुल दिन तथा कारोबार संख्या :
नेपाल स्टक एक्सचेन्जको वेबसाइट www.nepalstock.com अनुसार।

शेयरको अधिकतम मुल्य रु	५७६.००	कुल कारोबार संख्या	४६,६६०
शेयरको न्यूनतम मुल्य रु	४६३.००	कारोबार भएको कुल शेयर कित्ता	९०,०८,००३
शेयरको अन्तिम मुल्य रु	४९१.००	कारोबार भएको कुल दिन	५५

- ५) **समस्या तथा चुनौति :**
कम्पनीलाई निर्माण तथा संचालन अनुमती प्राप्त सोलुखोला (दुधकोशी) ८६ मे.वा. जलविद्युत परियोजना नदी प्रवाहमा आधारित भएको हुदाँ मौसमको प्रतिकूलताका कारण नदीको वहावमा आउन सक्ने उतार चढावबाट श्रृजना हुन सक्ने समस्याहरू विद्यमान रहेको छ। निर्मित संरचना, उक्त संरचनामा जडान भएका उपकरणहरू, मौसमको प्रतिकूलतामा उत्पन्न हुन सक्ने समस्या तथा विद्युत उत्पादनको क्रममा आउन सक्ने संभावित अन्य समस्या तथा चुनौतीहरूको सामना गर्न प्राविधिक रुपमा कम्पनी तयारी अवस्थामा रहेको छ।
- ६) **संस्थागत सुशासन**
प्रचलित कानून बमोजिमका प्रकृया पुन्याई कम्पनीको संस्थागत सुशासन कायम गरिएको छ।
- ७) **सत्य तथ्यता सम्बन्धमा कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण :**
यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शुद्धता सम्बन्धमा म प्रबन्ध संचालक व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायीत्व लिन्छु। मैले जानेबुझेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरू सत्य, तथ्य र यथार्थपरक छन्।