



**Unaudited Statement of Financial Position
As on Asadh 079**

Amount in NRs.

Particular	Opening Balance	For the year	Total
Assets			
Non Current Assets			
Property, Plant & Equipment	767,004,960.62	2,435,000.40	769,439,961.02
Less: Depreciation on PPE		(26,124,853.20)	(26,124,853.20)
Net Property, Plant & Equipment	767,004,960.62	(23,689,852.80)	743,315,107.82
Capital Work In Progress	63,680,785.20	4,874,826.00	68,555,611.20
Investment	619,887.00	-	619,887.00
Intangible assets			
Goodwill Account	1,684,834.08	-	1,684,834.08
Total Non Current Assets	65,985,506.28	4,874,826.00	70,860,332.28
Current Assets			
Cash & Cash Equivalents	23,258,591.89	(10,414,855.66)	12,843,736.23
Advances, Deposits and Receivables	28,598,694.42	45,928,016.26	74,526,710.68
Inventory(As certified by management)	166,675.00	5,646,745.66	5,813,420.66
Total Current Assets	52,023,961.31	41,159,906.26	93,183,867.57
Total Assets	885,014,428.21	22,344,879.46	907,359,307.67
Equity & Liabilities			
Equity			
Share Capital	411,625,900.00	64,684,000.00	476,309,900.00
Reserve & Surplus/(Loss)	8,442,722.64	29,076,266.43	37,518,989.07
Total Equity	420,068,622.64	93,760,266.43	513,828,889.07
Long term Loan			
Secured Consortium Term Loans	409,893,365.30	(36,498,763.92)	373,394,601.38
Total Long Term Loan	409,893,365.30	(36,498,763.92)	373,394,601.38
Current Liabilities & Provisions			
Short Term Borrowings	12,975,336.24	(23,352,820.73)	(10,377,484.49)
Trade & Other Payable	42,003,584.26	(11,616,030.32)	30,387,553.94
Tax & Duties	73,520.00	52,228.00	125,748.00
Total Current Liabilities & Provisions	55,052,440.50	(34,916,623.05)	20,135,817.45
Total Equity & Liabilities	885,014,428.44	22,344,879.46	907,359,307.90

Statement of Profit and Loss As on Asadh 079

Amount in NRs.

Particular	For the year	Previous Year
Direct Income	113,687,322.46	96,571,011.90
Less: Royalty Expenses	2,673,130.89	2,331,420.18
Less: Project Expenses	2,068,151.54	12,065,689.46
Gross Profit	90,346,040.03	82,173,902.26
Other Income	1,790,571.07	37,269.22
Operating Expenses		
Administrative Expenses	4,969,142.35	3,113,238.11
Operating Profit	87,167,468.75	79,097,933.37
Non Operating Expenses		
Financial Costs	29,691,137.12	38,067,023.02
Depreciation	26,124,853.20	25,591,933.40
Expenditure for IPO Processing	2,275,212.00	-
Profit/(Loss) Before Bonus & Tax	29,076,266.43	15,438,976.95
Provision for Bonus	-	308,779.54
Profit/(Loss) Before Tax	29,076,266.43	15,130,197.41
Profit After Tax	29,076,266.43	15,130,197.41
P/L Appropriation Account		
Profit/(Loss) For The Year	29,076,266.43	15,130,197.41
Profit/(Loss) Upto Previous Year	8,442,722.64	(6,687,474.77)
Balance carried to Reserve & Surplus	37,518,989.07	8,442,722.64
Earning per Equity Shares of 100 rach		
Basic EPS	7.31	3.68
Dilluted EPS	7.31	3.68

Cash Flow Statement As on Asadh 079

Amount in NRs.

SN	Particulars	Current Year	Previous Year
	Cash flows from operating activities		
1	Net profit before taxation, & extra ordinary	29,076,266.43	15,130,197.41
2	Add: Financial Costs	29,691,137.12	38,067,023.02
3	Add: Depreciation on Fixed Assets	26,124,853.20	25,591,933.40
	Net Cash Flow before change in working capital	84,892,256.75	78,789,153.83
4	Cash generated from operation		
a	(Increase)/Decrease in Current Assets	(51,574,761.92)	8,192,001.78
b	Increase/(Decrease) in Current Liabilities	(34,916,623.05)	36,172,757.62
	Cash generated from operation	(86,491,384.97)	44,364,759.40
	Net cash from operating activities A	(1,599,128.22)	123,153,913.23
5	Cash flows from investing activities		
a	Increase in Capital Work in Progress	(4,874,826.00)	(5,132,229.00)
b	Purchase/Capitalization of fixed assets	(2,435,000.40)	(46,386,735.79)
c	Goodwill		(1,684,834.08)
	Net cash used in investing activities (B)	(7,309,826.40)	(53,203,798.87)
6	Cash flows from Financing activities		
a	Increase in Share Capital	64,684,000.00	26,625,900.00
b	Increase/(Decrease) of loans from banks	(36,498,763.92)	(35,522,259.93)
c	Increase/(Decrease) of overdraft loans from banks		
d	Less: Financial Costs	(29,691,137.12)	(38,067,023.02)
	Net cash used in Financing activities	(1,505,901.04)	(46,963,382.95)
	Net increase in cash & cash equivalents	(10,414,855.66)	22,986,731.41
	Cash & Cash equivalents at beginning of period	23,258,591.89	271,860.48
	Cash & Cash equivalents at end of period	12,843,736.23	23,258,591.89

**धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली २०७३ अनुसूची - १४ (नियम २६ को उपनियम १ संग सम्बन्धित)
आ.व. २०७८/०७९ को चौथो त्रैमासिक विवरण**

१. वित्तिय विवरण :

क) आ.व. २०७८/०७९ को चौथो त्रैमासिक अपरिष्कृत विवरण (वासलात तथा नाफा नोक्सान हिसाब) व्यवस्थापनद्वारा तयार गरी यसै प्रतिवेदनको साथमा प्रकाशन गरीएको छ ।

ख) प्रमुख वित्तिय अनुपातहरु निम्नाअनुसार रहेको छ :

प्रति शेयर आम्दानी वार्षिक	७.३१	प्रति शेयर कुल सम्पती	१५६.०६
प्रति शेयर नेटवर्थ	१०७.८८	मुल्य आम्दानी अनुपात (असार मसान्त)	४७.८९
तरलता अनुपात	४.६३१		

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण :

क) यस त्रैमासिक अवधिमा संस्थाको मौज्जात, आम्दानी र तरलतामा अत्याधिक परिवर्तन नरहेको र मौज्जात, आम्दानी र तरलतामा सकारात्मक प्रभाव कायम रहेको छ ।

ख) यस त्रैमासिक अवधि सम्ममा संस्थाको अन्य नयाँ व्यवसायिक योजनाहरु नरहेको ।

ग) संस्थाको मौज्जात, नाफा वा नगद प्रवाहमा तात्वीक असर पार्न सक्ने घटना, अवस्था जानकारीमा नरहेको ।

३. कानुनी कारबाही सम्बन्धि विवरण :

यस त्रैमासिक अवधिमा संस्थाले र संस्था विरुद्ध कुनैपनी मुद्दा दायर भएको छैन साथै उक्त अवधिमा संस्थाका संस्थापक वा संचालकले र संस्थापक वा संचालकका विरुद्ध प्रचलित नियमको अवज्ञा, फौजदारी अपराध तथा आर्थिक अपराध सम्बन्धि कुनैपनी मुद्दा दायर भएको छैन ।

४. संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धि विश्लेषण :

धितोपत्र बजारमा संस्थाको शेयर कारोबार, शेयर कारोबारको सामान्य सिद्धान्त र नियमानुसार बमोजिम नै भएको हुँदा संस्थाको कुनै विशेष धारण नरहेको । यस त्रैमासिक अवधिमा शेयरको अधिकतम, न्यूनतम, अन्तिम मूल्य, कारोबार भएको कुल दिन तथा कारोबार संख्या नेपाल स्टक एक्सचेंज लि. को वेबसाइट बमोजिम निम्नानुसार रहेको :

अधिकतम मूल्य	-	अन्तिम मूल्य	-
न्यूनतम मूल्य	-	कारोबार भएको कुल दिन	-
कारोबार संख्या	-		

५. समस्या तथा चुनौती :

संस्थाले बहन गर्नुपर्ने आन्तरीक समस्या तथा चुनौती नरहेको र बाह्य चुनौतीहरुमा परियोजना स्थलमा प्राकृतीक विपत्ति जस्तै बाढी पहिरो तथा भूकम्प रहेतापनि यस अवधि सम्ममा उक्त विपत्तिहरुले संस्थालाई असर पारेको छैन ।

६. संस्थागत सुशासन :

संस्थागत सुशासन अभिवृद्धिका लागि व्यवस्थापनद्वारा नियम कानूनको पालना तथा लेखा परीक्षकबाट प्राप्त सुझावहरुलाई कार्यबनयन गर्न यथेष्ट कदमहरु चालेको छ ।

७. सत्य तथ्यता सम्बन्धमा अध्यक्षको उद्घोष :

आजका मिति सम्ममा यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरुको शूद्धता सम्बन्धमा म ब्याक्तिगत रुपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझे सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरु सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरुलाई सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना जानकारीहरु लुकाइएको छैन ।