



Mandakini Hydropower Ltd.
Sinamangal, Kathmandu

Unaudited Statement of Financial Position As on Ashwin 079

Amount in NRs.

| Particular | FY 2079.080-Q1 | Previous Year |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Assets | | |
| Non Current Assets | | |
| Property, Plant & Equipment | 743,315,108.07 | 769,439,961.02 |
| Less: Depreciation on PPE | (6,294,300.01) | (26,124,853.20) |
| Less: Disposal of PPE | (200.00) | - |
| Net Property, Plant & Equipment | 737,020,608.06 | 743,315,107.82 |
| Capital Work In Progress | 69,077,080.20 | 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 | 71,381,801.28 | 70,860,332.28 |
| Current Assets | | |
| Cash & Cash Equivalents | 140,513,616.17 | 12,843,736.23 |
| Advances, Deposits and Receivables | 42,661,861.91 | 74,526,710.68 |
| Inventory (As certified by management) | 5,813,420.66 | 5,813,420.66 |
| Total Current Assets | 188,988,898.74 | 93,183,867.57 |
| Total Assets | 997,391,308.09 | 907,359,307.67 |
| Equity & Liabilities | | |
| Equity | | |
| Share Capital | 588,036,900.00 | 476,309,900.00 |
| Reserve & Surplus/(Loss) | 48,247,207.04 | 37,518,988.84 |
| Total Equity | 636,284,107.04 | 513,828,888.84 |
| Long term Loan | | |
| Secured Consortium Term Loans | 363,393,878.39 | 373,394,601.38 |
| Total Long Term Loan | 363,393,878.39 | 373,394,601.38 |
| Current Liabilities & Provisions | | |
| Short Term Borrowings | (5,483,392.55) | (10,377,484.49) |
| Trade & Other Payable | 3,144,762.01 | 30,387,553.94 |
| Tax & Duties | 51,953.20 | 125,748.00 |
| Provisions | - | - |
| Total Current Liabilities & Provisions | (2,286,677.34) | 20,135,817.45 |
| Total Equity & Liabilities | 997,391,308.09 | 907,359,307.67 |

**Statement of Profit and Loss
for the period 1st Shrawan 2079 to 31st. Ashwin 2079**

Amount in NRs.

| Particular | FY 2079.080 Q1 | Previous Year |
|---|----------------------|----------------------|
| Direct Income | 34,301,373.40 | 113,687,322.46 |
| Less: Royalty Expenses | 415,927.42 | 2,673,130.89 |
| Less: Project Expenses | 15,944,488.79 | 20,950,651.54 |
| Gross Profit | 17,940,957.19 | 90,063,540.03 |
| Other Income | 11,230,309.47 | 1,790,571.07 |
| Operating Expenses | | |
| Administrative Expenses | 960,563.00 | 5,586,580.35 |
| Operating Profit | 28,210,703.66 | 86,267,530.75 |
| Non Operating Expenses | | |
| Financial Costs | 8,537,454.68 | 29,691,137.12 |
| Depreciation | 6,294,300.01 | 26,124,853.20 |
| Expenditure for IPO Processing | 2,650,731.00 | 1,375,274.00 |
| Profit/(Loss) Before Bonus & Tax | 10,728,217.97 | 29,076,266.43 |
| Provision for Bonus | - | - |
| Profit/(Loss) Before Tax | 10,728,217.97 | 29,076,266.43 |
| Profit After Tax | 10,728,217.97 | 29,076,266.43 |
| P/L Appropriation Account | | |
| Profit/(Loss) For The Year | 10,728,217.97 | 29,076,266.43 |
| Profit/(Loss) Upto Previous Year | 37,518,989.07 | 8,442,722.64 |
| Balance carried to Reserve & Surplus | 48,247,207.04 | 37,518,989.07 |
| Earning per Equity Shares of 100 each | | |
| Basic EPS | 2.61 | 7.31 |
| Diluted EPS | 1.82 | 7.31 |

Note: If the statutory & supervising authority notify to change the unaudited financial statements, the final figures may change accordingly. Figures may change during implementing NFRS.

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली २०७३ अनुसूची - १४

(नियम २६ को उपनियम १ सँग सम्बन्धित)

आ.व. २०७९/०८० को प्रथम त्रैमासिक विवरण

१. वित्ति विवरण :

क) आ.व. २०७९/०८० को प्रथम त्रैमासिक अपरिष्कृत विवरण (वासलात तथा नाफा नोक्सान हिसाब) व्यवस्थापनद्वारा तयार गरी यसै प्रतिवेदनको साथमा प्रकाशन गरीएको छ ।

ख) प्रमुख वित्ति अनुपातरु निम्नानुसार रहेको छ :

| प्रति शेयर आम्दानी वार्षिक | प्रति शेयर नेटवर्थ | प्रति शेयर कुल सम्पती | मुल्य आम्दानी अनुपात (असोज मसान्त) |
|----------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------------------|
| ७.२८ | १०८.२ | १३८.१९ | ४३.४१ |

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 योजनाहरू नरहेको ।

ग) संस्थाको मौज्जात, नाफा वा नगद प्रवाहमा तात्कीक 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 कारोवारको सामान्य सिद्धान्त र नियमानुसार बमोजिम नै भएको हुँदा संस्थाको कुनै विशेष धारण नरहेको । यस त्रैमासिक अवधिमा शेयरको अधिकतम, न्यूनतम, अन्तिम मूल्य, कारोवार भएको कुल दिन तथा कारोवार संख्या नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. को वेबसाइट बमोजिम निम्नानुसार रहेको :

| अधिकतम मूल्य | न्यूनतम मूल्य | अन्तिम मूल्य | कारोवार कुल दिन | कारोवार संख्या | कारोवार भएको शेयर | कारोवार रकम |
|--------------|---------------|--------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------|
| ४२०.२ | २६१ | ३५६ | ४० | १४,६०० | ३,४५,२०३ | १३,४६,४९,६९०.४ |

५. समस्या तथा चुनौती :

संस्थाले बहन गर्नुपर्ने आन्तरीक समस्या तथा चुनौती नरहेको र बाह्य चुनौतीहरूमा परीयोजना स्थलमा प्राकृतीक बिपति जस्तै बाढी पहिरो तथा भूकम्प रहेतापनि यस अवधि सम्ममा उक्त बिपतिहरूले संस्थालाई असर पारेको छैन ।

६. सस्थागत सुशासन :

सस्थागत सुशासन अभिवृद्धीका लागि व्यवस्थापनद्वारा नियम कानुनको पालना तथा लेखा परीक्षकबाट प्राप्त सुभाबहरूलाई कार्यवनयन गर्न यथेष्ट कदमहरू चालेको छ ।

७. सत्य तथ्यता सम्बन्धमा अध्यक्षको उद्घोष :

आजका मिति सम्ममा यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शूद्धता सम्बन्धमा म ब्याक्तिगत रूपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखीत विवरणहरू सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरूलाई सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना जानकारीहरू लुकाइएको छैन ।