

आ. व. २०७६/७७ को प्रथम त्रैमासिक प्रतिवेदन



UPPER TAMAKOSHI HYDROPOWER LTD

Gyaneshwor, Kathmandu

UNAUDITED 1ST QUARTER STATEMENT OF FINANCIAL POSITION

१. वित्तीय विवरण

क. सक्षिप्त वासलात र नाफा वा नोक्सान सम्बन्धी वित्तीय विवरण

Particulars	As at Aswin 30, 2076 (October 17, 2019) Amount in NPR		
	As at Aswin 30, 2076 (October 17, 2019)	As at Ashad 31, 2076 (July 16, 2019) (Unaudited)	As at Aswin 31, 2075 (October 17, 2018)
ASSETS			
Non-Current Assets:			
Property, plant and equipment	75,26,037.55	77,16,023.19	86,52,962.29
Capital work-in-progress	70,58,61,61,068.92	65,818,277,716.21	58,03,24,74,569.72
Deferred tax Assets	-	-	-
Total Non-Current Assets	70,59,36,87,106.47	65,825,993,739.40	58,04,11,27,532.01
Current Assets:			
Inventories	47,66,556.97	1,01,02833.24	1,27,79,201.22
Cash and cash equivalents	42,36,90,883.84	1,04,18,97,708.31	2,83,41,679.99
Other current assets	26,58,36,343.79	1,65,04,17,840.90	27,52,82,693.61
Total Current Assets	69,42,93,784.60	2,70,24,18,382.45	31,64,03,574.82
Total assets	71,28,79,80,891.07	68,52,84,12,121.85	58,35,75,31,106.83
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity:			
Equity share capital	10,59,00,00,000.00	10,59,00,00,000.00	7,94,25,00,000.00
Retained Earnings	(65,35,80,499.02)	(64,05,25,496.87)	(57,45,19,912.12)
Total Equity	9,93,64,19,500.98	9,94,94,74,503.13	7,36,79,80,087.88
Non-Current Liabilities:			
Long Term Loans	32,40,00,00,000.00	31,50,00,00,000.00	31,00,00,00,000.00
Provisions	1,04,60,154.19	1,06,73,986.94	1,17,28,285.16
Deferred tax liabilities	-	-	-
Interest on Long term loan	20,62,35,88,097.31	19,22,75,17,520.44	14,44,41,30,329.38
Total Non-Current Liabilities	53,03,40,48,251.50	50,73,81,91,507.38	45,45,58,58,614.54
Current Liabilities:			
Short Term Loans	5,00,00,00,000.00	5,00,00,00,000.00	3,40,00,00,000.00
Other Current Liabilities	3,31,75,13,138.59	2,84,07,46,111.33	2,13,36,92,404.41
Total Current Liabilities	8,31,75,13,138.59	7,84,07,46,111.33	5,53,36,92,404.41
Total Equity and Liabilities	71,28,79,80,891.07	68,52,84,12,121.85	58,35,75,31,106.83

UNAUDITED 1ST QUARTER STATEMENT OF PROFIT OR LOSS
For the 1st Quarter ending Aswin 30, 2076 (October 17, 2019) Amount in NPR

Particulars	Quarter ending Aswin 30, 2076 (October 17, 2019)	Previous Quarter ending Ashad 31, 2076 (July 16, 2019) (Unaudited)	Previous Year's Corresponding Quarter ending Aswin 31, 2075 (October 17, 2018)
Revenue	-	-	-
Generation Expenses	-	-	-
Gross profit	-	-	-
Depreciation	(6,67,616.24)	(31,78,082.78)	(7,13,889.05)
Other income	25,14,619.80	5,62,956.23	11,45,380.02
Foreign Exchange Gain/(Loss)	(21,63,840.99)	(21,45,520.88)	(82,25,063.23)
Administrative and other operating expenses	(1,16,88,316.71)	(4,89,27,886.24)	(1,20,18,282.52)
Profit/(Loss) from Operation	(1,20,05,154.15)	(5,36,88,533.67)	(1,98,11,854.78)
Finance Income	-	-	-
Finance Costs	(10,49,848)	(2,52,292.00)	(98,156.00)
Profit/(Loss) Before Bonus and Tax	(1,30,55,002.15)	(5,39,40,825.67)	(1,99,10,010.78)
Income Tax Expense			
Current tax	-	-	-
Deferred tax income/(expense)	-	-	-
Net Profit for the year	(1,30,55,002.15)	(5,39,40,825.67)	(1,99,10,010.78)

सम्बन्धित पक्षसंग भएको कारोवार : आ. व. २०७६/७७ प्रथम त्रैमासिक सम्ममा नेपाल विद्युत प्रधिकरण मार्फत नेपाल सरकारको रु. १२ अर्ब दीर्घकालिन ऋण प्राप्त भएको छ भने उक्त ऋणमा रु. ६,०१,६९,४७,०३४.१५ व्याज पूजिकरण भएको छ। साथै नेपाल विद्युत प्रधिकरणबाट रु. १ अर्ब अल्पकालिन ऋण प्राप्त भएको छ।

ख. प्रमुख वित्तीय सूचकहरू

क्र. स.	विवरण	यस त्रैमासिक	गत त्रैमासिक	गत वर्षको यस त्रैमासिक
१	प्राति शेयर आमदानी (रु)	(०.१२)	(०.५१)	(०.२५)
२	P/E Ratio	(१,९२२.५०)	(५३९.९०)	(९४५.४४)
३	प्राति शेयर नेटवर्थ (रु)	९३.८३	९३.९५	९२.७७
४	प्राति शेयर सम्पत्तीको मूल्य (रु)	६७३.१६	६४७.१०	७३४.७५
५	तरलता अनुपात	०.०८	०.३४	०.०६

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण

यस कम्पनी अन्तर्गत ४५६ मेगावाट क्षमताको माथिल्लो तामाकोशी जलविद्युत आयोजना निर्माणधिन अवस्थामा रहेकोले विद्युत विक्रीबाट आमदानी शुरु नभएको। साथै भविष्यमा कम्पनीको मौज्जात, नाफा, नगद वा नगद प्रवाहमा तात्त्विक असर पार्न सक्ने कुनै किसिमको घटना तथा अवस्था हाल नदेखिएको।

३. कानूनी कारवाही सम्बन्धी विवरण

यस त्रैमासिकमा संस्थाले कसै विरुद्ध र कसैले संस्था विरुद्ध साथै संस्थापक र सञ्चालक विरुद्ध कुनै किसिमको कानूनी मुद्दा मामिला नभएको।

४. संगठित संस्थाको शेयर कारोवार सम्बन्धी विश्लेषण

हाल सम्पत्तिकै सबैभन्दा ठूलो तथा राष्ट्रिय गौरवको जलविद्युत आयोजना भएकोले शेयरधनीहरूमा रहेको विश्वासका कारण र हाल आयोजना निर्माणधिन अवस्थामा रहेकोले शेयर मूल्यमा धेरै उतारचढाव हुने अवस्था नरहेको। कम्पनी व्यवस्थापनबाट शेयरको मूल्यमा असाधारण प्रभाव पर्ने किसिमको कुनै पनि प्रकारको गतिविधिहरू नभएको।

आ. व. २०७६/७७ को प्रथम त्रैमासिक अवधीको शेयर सम्बन्धि विवरणहरू देहाय बमोजिम रहेको छ।

शेयरको अधिकतम मूल्य(रु.)	शेयरको न्यूनतम मूल्य (रु.)	शेयरको अन्तिम मूल्य (रु.)	कारोवार भएको कूल दिन	कारोवार संख्या
२८६/-	२२९/-	२३७/-	६३	११,४०९

५. समस्या र चुनौती

विदेशी विनिमय दरमा भएको मूल्यवृद्धि र २०७२ बैशाखको भुकम्प तथा नाकार्बान्द आदिको कारण आयोजना निर्माण अवधी लम्बिन गएकोले आयोजनाको समग्र लागत बृद्धि भई आयोजनाको नगद प्रवाहमा परेको असर, सडक विभागद्वारा सिन्धुपाल्चोक जिल्लाको खाडीचौरदेखि चरिकोटसम्मको सडक सुदृढीकरण कार्यमा भईरहेको ढिलाइका कारण ठुला भारचढन उपकरणहरू ढुवानीमा भएको समस्या तथा लट नं. २ हाईड्रोमेकालिकल कार्य अन्तर्गतको सबैभन्दा जोखिमयुक्त तथा चुनौतिपूर्ण कार्य दुईवटा Vertical Shaft हरूमा पेन्स्टक पाइप जडान कार्यमा भईरहेको सुस्तता प्रमुख समस्याहरूको रूपमा रहेका छन्। चातु आ.व. २०७६/७७ सम्ममा आयोजनाको निर्माणकार्य सम्पन्न गर्ने हालको लक्ष्य प्रमुख चुनौतीको रूपमा रहेको छ।

६. संस्थागत सुशासन

कम्पनीको आर्थिक तथा प्रशासनिक कार्यलाई व्यवस्थित गर्न आर्थिक प्रशासन विनियमावली तथा कर्मचारी व्यवस्थापनको लागि कर्मचारी प्रशासन विनियमावली लगायतका विनियमावलीहरू सञ्चालक समितिबाट स्वीकृत गराई लागू गरिएका छन्। कम्पनी ऐन बमोजिम लेखापरिक्षण समिति गठन गरिएको छ। हरेक वर्ष लेखापरिक्षण संस्थाहरूद्वारा आन्तरिक तथा अन्तिम लेखापरिक्षण सम्पन्न गराई वार्षिक साधारण सभा गराईएको छ। साथै आवश्यकता अनुसार स्वतन्त्र विज्ञहरू समिलित उप समितिहरू गठन गरी सोको प्रतिवेदन तथा सिफारिस अनुरूप कार्य अगाडि बढाइएको छ।

७. सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा प्रमुख कार्यकारी अधिकृतको उद्घोषण

यस प्रतिवेदनमा प्रस्तुत वित्तीय विवरणहरू कम्पनीद्वारा राखिएको लेखा अनुसार तयार गरिएको छ। मेरो जानकारीमा भए अनुसार यस विवरणमा उल्लिखित सम्पूर्ण विवरणहरू तथ्यको आधारमा तयार गरिएकोले सत्य, तथ्य र पूर्ण रहेको र लगानीकर्ताहरूलाई सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाइएको छैन।