

**आ. व. २०७६/७७ को अन्तिम त्रैमासिक प्रतिवेदन**



**UPPER TAMAKOSHI HYDROPOWER LTD**

Gyaneshwor, Kathmandu

**UNAUDITED 4<sup>th</sup> QUARTER STATEMENT OF FINANCIAL POSITION**

१. वित्तीय विवरण  
क. संक्षिप्त बासलात र नाफा वा नोक्सान सम्बन्धी वित्तीय विवरण

Particulars	Amount in NPR		
	As at Ashad 31, 2077 (July 15, 2020)	As at Chaitra 30, 2076 (April 12, 2020)	As at Ashad 31, 2076 (July 16, 2019) Audited
<b>ASSETS</b>			
<b>Non-Current Assets:</b>			
Property, plant and equipment	6,367,257.72	7,046,054.39	8,193,653.78
Capital work-in-progress	76,492,438,624.89	73,070,697,272.43	66,755,357,745.65
Deferred tax Assets			
<b>Total Non-Current Assets</b>	<b>76,498,805,882.60</b>	<b>73,077,743,326.81</b>	<b>66,763,551,399.43</b>
<b>Current Assets:</b>			
Inventories	4,738,790.57	4,807,462.12	4,787,499.74
Cash and cash equivalents	422,407,906.43	158,025,090.60	1,041,897,708.31
Other current assets	1,566,982,844.27	1,767,596,695.23	1,651,218,187.26
<b>Total Current Assets</b>	<b>1,994,129,541.27</b>	<b>1,930,429,247.95</b>	<b>2,697,903,395.31</b>
<b>Total assets</b>	<b>78,492,935,423.87</b>	<b>75,008,172,574.76</b>	<b>69,461,454,794.74</b>
<b>EQUITY AND LIABILITIES</b>			
<b>Equity:</b>			
Equity share capital	10,590,000,000.00	10,590,000,000.00	10,590,000,000.00
Retained Earnings	(707,923,835.60)	(683,011,871.29)	(638,515,452.52)
<b>Total Equity</b>	<b>9,882,076,164.40</b>	<b>9,906,988,128.71</b>	<b>9,951,484,547.48</b>
<b>Non-Current Liabilities:</b>			
Long Term Loans	34,500,000,000.00	34,100,000,000.00	31,500,000,000.00
Provisions	10,952,697.77	9,214,200.67	9,429,029.19
Deferred tax liabilities	-	-	-
Interest on Long term loan	24,841,806,830.07	23,488,220,804.03	19,227,517,520.44
<b>Total Non-Current Liabilities</b>	<b>59,352,759,527.84</b>	<b>57,597,435,004.70</b>	<b>50,736,946,549.63</b>
<b>Current Liabilities:</b>			
Short Term Loans	6,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
Other Current Liabilities	3,258,099,731.63	2,503,749,441.35	3,773,023,697.63
<b>Total Current Liabilities</b>	<b>9,258,099,731.63</b>	<b>7,503,749,441.35</b>	<b>8,773,023,697.63</b>
<b>Total Equity and Liabilities</b>	<b>78,492,935,423.87</b>	<b>75,008,172,574.76</b>	<b>69,461,454,794.74</b>

**UNAUDITED 4<sup>th</sup> QUARTER STATEMENT OF PROFIT OR LOSS**

Particulars	Amount in NPR		
	Quarter ending Ashad 31, 2077 (July 15, 2020)	Previous Quarter ending Chaitra 30, 2076 (April 12, 2020)	Corresponding Quarter ending Ashad 31, 2076 (July 16, 2019) Audited
Revenue	-	-	-
Generation Expenses	-	-	-
<b>Gross profit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Depreciation	(2,906,261.76)	(2,158,314.11)	3,038,434.38
Other income	258,500.00	195,000.00	562,956.62
Foreign Exchange Gain/(Loss)	(11,169,395.89)	(1,451,890.13)	2,770,124.93
Administrative and other operating expenses	(55,383,603.43)	(37,250,158.47)	(53,208,094.24)
<b>Profit/(Loss) from Operation</b>	<b>(69,200,761.08)</b>	<b>(40,665,362.70)</b>	<b>(52,923,447.07)</b>
Finance Income			
Finance Costs	(207,622.00)	(3,831,056.07)	(252,292.00)
<b>Profit/(Loss) Before Bonus and Tax</b>	<b>(69,408,383.08)</b>	<b>(44,496,418.77)</b>	<b>(53,175,739.07)</b>
<b>Income Tax Expense</b>			
Current tax	-	-	-
Deferred tax income/(expense)	-	-	-
<b>Net Profit for the year</b>	<b>(69,408,383.08)</b>	<b>(44,496,418.77)</b>	<b>(53,175,739.07)</b>

सम्बन्धित पक्षसंग भएको कारोवार: आ. व. २०७६/७७ आषाढ मसान्तसम्ममा नेपाल विद्युत प्रधिकरण मार्फत नेपाल सरकारको रु. १२ अर्ब दीर्घकालिन ऋण प्राप्त भएको छ भने उक्त ऋणमा रु. ७,३२,४१,६६,७८०.७३ व्याज पूजिकरण भएको छ। साथै नेपाल विद्युत प्रधिकरणबाट रु.२ अर्ब अल्पकालिन ऋण प्राप्त भएको छ।

**ख. प्रमुख वित्तीय सूचकहरू**

क्र.स.	विवरण	आ.व. २०७६।७७ को अन्तिम त्रैमासिक	आ.व. २०७५।७६ को अन्तिम त्रैमासिक
१	प्राति शेयर आमदानी (रु)	(०.६६)	(०.५०)
२	प्रति शेयर नेटवर्थ (रु)	९३.३२	९३.९७
३	प्रति शेयर सम्पत्तीको मूल्य (रु)	७४९.२०	६५५.९२
४	तरलता अनुपात	०.२२	०.३९

**२. व्यवस्थापकीय विवरण**

यस कम्पनी अन्तर्गत ४५६ मेगावाट क्षमताको माथिल्लो तामाकोशी जलविद्युत आयोजना निर्माणधिन अवस्थामा रहेकोले विद्युत विक्रीबाट आमदानी शुरु नभएको। विविध कारणहरूले गर्दा आयोजना सम्पन्न गर्ने समय तथा लागत बढ्न जाँदा, मुख्य रूपमा निर्माण अवधीको व्याज, नेपाली मुद्राको सटही दरको अवमूल्यनले गर्दा हुने थप व्ययभार र अन्य खर्चहरू बढेकोले भविष्यमा संचालन खर्च बढ्ने तर विद्युत विक्रीबाट हुने आमदानीमा वृद्धि नहुने कारण कम्पनीको प्रक्षेपित नाफा तथा नगद प्रवाह घट्न जाने अवस्था रहेको।

**३. कानूनी कारवाही सम्बन्धी विवरण**

आ.व. २०७६।७७ को अन्तिम त्रैमासिकमा यस संस्थाले वा संस्था विरुद्ध अदालतमा कुनै मुद्दा दायर नभएको।

**४. संगठित संस्थाको शेयर कारोवार सम्बन्धी विश्लेषण**

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। नेपाल स्टक एक्सचेंज लिमिटेडको वेवसाइट अनुसार आ. व. २०७६/७७ को अन्तिम त्रैमासिक अवधीमा शेयर सम्बन्धि कारोवारको विवरण देहाय बमोजिम रहेको छ।

शेयरको अधिकतम मूल्य(रु.)	शेयरको न्यूनतम मूल्य (रु.)	शेयरको अन्तिम मूल्य (रु.)	कारोवार भएको कूल दिन	कारोवार संख्या
२४०	२९६	२३३	९५	९,९०९

**५. समस्या र चुनौती**

आयोजना निर्माणको अन्तिम चरणमा रहेको र आगामी २०७७ कार्तिकदेखि विद्युत उत्पादन शुरु गरी २०७७ माघसम्ममा माथिल्लो तामाकोशी जल विद्युत आयोजनाको सम्पूर्ण निर्माणकार्य सम्पन्न गर्ने लक्ष्य रहेकोमा हाल विश्वव्यापि रुपमा भईरहेको कोरोना महामारीका कारण परामर्शदाताहरूको नेपाल आउनमा भएको समस्या, लट २. ठेक्कासँग सम्बन्धित सामानहरूको ढुवानीमा भएको समस्या तथा कार्य सम्पादनमा भईरहेको सुस्तता र आगामी दिनमा कोभिड-१९ का कारण आयोजनास्थलमा निम्तन सक्ने स्वस्थसम्बन्धी जोखिमहरूका कारण निर्धारित समयमा नै आयोजनाको बाँकि काम सम्पन्न गर्ने प्रमुख चुनौति रहेको छ। यस स्थितिलाई मध्यनजर गर्दै नेपाल सरकारले समय समयमा जारी गरेको तथा भविष्यमा जारी गर्ने नीति, निर्देशन तथा सुझावहरू पालना गर्दै आयोजना निर्माणकार्य सम्पन्न गर्ने नीति लिएको 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 लागु गरिएका छन्। कम्पनी ऐन बमोजिम लेखापरीक्षण समिति गठन गरिएको छ। हरेक वर्ष लेखापरीक्षक संस्थाहरूद्वारा आन्तरिक तथा अन्तिम लेखापरीक्षण गराई वार्षिक साधारण सभा गराउने गरिएको छ। साथै आवश्यकता अनुसार स्वतन्त्र विज्ञहरू समिलित उप समितिहरू गठन गरी सोको प्रतिवेदन तथा सिफारिस अनुरूप कार्यहरू 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, तथ्यपूर्ण रहेको र लगानीकर्ताहरूलाई सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाइएको छैन।