



**BINDHYABASINI HYDROPOWER DEVELOPMENT COMPANY LIMITED**

New Baneshwor-10, Kathmandu, Nepal

Web: bindhyabasinihydro.com.np Email: info.bhdc@rmgroup.com.np

**Unaudited Statement of Financial Position**

As on 29<sup>th</sup> Poush 2080 (14<sup>th</sup> January, 2024)

Particulars	Amount in NRs.		
	Un-audited This Quarter Ending Poush 2080	Un-audited This Quarter Ending Ashoj 2080	Un-audited Corresponding Previous Year Quarter Ending Poush 2079
<b>Sources of Fund</b>			
<b>A. Capital and Reserves</b>			
Share Capital	1,050,000,000	1,050,000,000	1,050,000,000
Accumulated Profit/(Loss)	176,807,584	205,677,242	192,264,621
<b>Shareholders Fund</b>	<b>1,226,807,584</b>	<b>1,255,677,242</b>	<b>1,242,264,621</b>
<b>B. Non-Current Liabilities</b>			
Advance for share capital	-	-	-
Secured Loan	1,718,210,375	1,753,508,375	1,802,455,714
<b>Total Non-current Liabilities</b>	<b>1,718,210,375</b>	<b>1,753,508,375</b>	<b>1,802,455,714</b>
<b>C. Current Liabilities &amp; Provisions</b>			
Trade and Other Accounts Payables	102,916,898	55,192,695	60,038,646
Working Capital Loan	42,011,000	42,011,000	38,383,921
Provisions for tax and bonus	23,493	1,347,274	21,958
<b>Total Current Liabilities &amp; Provisions</b>	<b>144,951,391</b>	<b>98,550,968</b>	<b>98,444,525</b>
<b>Total Sources of Funds (A+B+C)</b>	<b>3,089,969,351</b>	<b>3,107,736,587</b>	<b>3,143,164,860</b>
<b>Application of Funds</b>			
<b>Non-Current Assets</b>			
<b>A. Property, Plant and Equipment</b>	<b>2,920,242,072</b>	<b>2,919,994,272</b>	<b>1,408,080,837</b>
Less : Accumulated Depreciation	(292,364,922)	(268,019,950)	(27,332,882)
<b>Written Down Value (WDV) (A)</b>	<b>2,627,877,150</b>	<b>2,651,974,322</b>	<b>1,380,747,955</b>
<b>B. Project WIP (Rudi B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,330,872,333</b>
<b>Total Non-Current Assets (A+B)</b>	<b>2,627,877,150</b>	<b>2,651,974,322</b>	<b>2,711,620,288</b>
<b>C. Investment</b>	<b>221,221,938</b>	<b>215,397,038</b>	<b>215,224,938</b>
<b>D. Current Assets</b>			
Receivables(NEA and Insurance)	130,595,086	154,335,098	141,395,907
Cash and Bank Balances	83,950,578	55,716,450	42,545,260
Advances & Deposits	26,324,598	30,313,678	32,378,468
<b>Total Current Assets (D)</b>	<b>240,870,262</b>	<b>240,365,226</b>	<b>216,319,634</b>
<b>Total Application of Funds (A+B+C+D)</b>	<b>3,089,969,351</b>	<b>3,107,736,587</b>	<b>3,143,164,860</b>

**Unaudited Income Statement**

For the period 1<sup>st</sup> Shrawan, 2080 to 29<sup>th</sup> Poush, 2080

Particulars	Un-audited		
	This Quarter Ending Poush 2080	This Quarter Ending Ashoj 2080	Corresponding Previous Year Quarter Ending Poush 2079
<b>Income</b>			
Revenue from Sale of Electricity	247,346,164	146,892,382	161,630,309
Insurance Income (LOP)	-	-	225,412
Other Income	252,970	11,437	81,035,007
<b>Total Revenue</b>	<b>247,599,135</b>	<b>146,903,819</b>	<b>242,890,727</b>
Cost of Sales	5,333,577	3,322,848	4,002,604
General Administrative Expenses	31,337,020	17,923,881	29,435,853
Depreciation	52,127,796	27,756,572	27,332,882
<b>Total</b>	<b>88,798,393</b>	<b>49,003,300</b>	<b>60,771,339</b>
<b>Profit from Operations</b>	<b>158,800,742</b>	<b>97,900,519</b>	<b>182,119,388</b>
Financial Charges	70,843,395	36,357,748	69,435,760
<b>Net Profit/(Loss)</b>	<b>87,957,347</b>	<b>61,542,771</b>	<b>112,683,628</b>
Provision for Staffs Bonus	-	-	-
<b>Net profit after Provision for Staffs Bonus</b>	<b>87,957,347</b>	<b>61,542,771</b>	<b>112,683,628</b>
Provision for Income Tax	(23,493)	(2,859)	(21,958)
<b>Net Profit after Bonus and Taxes</b>	<b>87,933,854</b>	<b>61,539,912</b>	<b>112,661,670</b>
<b>Profit/(Loss) up to Previous Year</b>	<b>144,137,330</b>	<b>144,137,330</b>	<b>132,234,530</b>
Bonus Share/ Dividend declared and			

**Note:-**

1. The Unaudited Financial figures are subject to change from external auditors and regulatory authorities.
2. The figures are regrouped and rearranged where necessary.

**धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली २०७३,  
अनुशुची-१४ (नियम २६ को उपनियम १ सँग सम्बन्धित)**

**१. वित्तीय विवरण :**

क) आ. व. २०८०/८१ को दोस्रो त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धि विवरण : यसै साथ प्रकाशित गरिएको छ ।

ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातहरू सम्बन्धि विवरण (यस त्रैमासको अन्य सम्ममा) ।

प्रति शेयर आम्दानी (रु.)	प्रति शेयर नेटवर्थ (रु.)	प्रति शेयर मुल्य (रु.)	तरलता अनुपात
८.३७	११६.८४	५०६	१.६६

**२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण :**

क) त्रैमासिक अवधिमा संस्थाको मौज्जात, आम्दानी र तरलतामा कुनै परिवर्तन भएको भए सोको प्रमुख कारण सम्बन्धि विवरण: गत वर्षको दोस्रो त्रैमासको तुलनामा यस अवधिमा विद्युत बिक्री आपतको आम्दानीमा बृद्धि भएता पनि रूढि खोला वि आयोजनाको सहायक हेडवर्कको निर्माण कार्य सम्पन्न भईसकेको हुदा आयोजनाको सम्पुर्ण खर्चलाई Fixed Assets मा Convert गरि हालसम्मको पूजीकृत खर्च (सञ्चालन तथा अन्य खर्च बाहेक) लाई Fixed Asset मा परिणत गरी आयोजनाको बाँकी अवधि गणना गरी Straight Line Method बाट Depreciation कट्टा गरिएको हुदा कम्पनीको मुनाफा गत वर्षको दोस्रो त्रैमासको तुलनामा घटन भएको देखिन्छ ।

ख) आगामी अवधिको व्यवसायिक योजना सम्बन्धमा व्यवस्थापनको विश्लेषणात्मक विवरण: कम्पनीले थप जलविद्युत आयोजना छनौट गर्ने तथा निर्माणाधीन आयोजनाहरूमा समेत लगानी गर्दै जाने ।

ग) बिगतको अनुभव बाट, संगठित संस्थाले वा संस्थाको मौज्जात, नाफा वा नगद प्रवाहमा तात्त्विक असर पार्न सक्ने घटना, अवस्था आदी भएमा सो सम्बन्धी विश्लेषणात्मक विवरण: सो नभएको ।

**३. कानूनी कारबाही सम्बन्धी विवरण :**

क) त्रैमासिक अवधिमा संगठित संस्थाले वा संस्थाको विरुद्ध कुनै मुद्दा दायर भएको भए : सो नभएको ।

ख) संगठित संस्थाको संस्थापक वा संचालकले वा संस्थापक वा संचालकको विरुद्धमा प्रचलित नियमको अवज्ञा वा फौजदारी अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर गरेको वा भएको भए : सो नभएको ।

ग) कुनै संस्थापक वा संचालक विरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको भए : सो नभएको ।

**४. संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धी विश्लेषण :**

क) धितोपत्र वजारमा भएको संगठित संस्थाको शेयरको कारोबार सम्बन्धमा व्यवस्थापनको धारणा: यस संस्थाको साधारण शेयरको मुल्य वजारमा हुने खुल्ला कारोबारले निर्धारण गर्ने हुँदा व्यवस्थापनको धारणा तटस्थ रहेको छ ।

ख) त्रैमासिक अवधिको शेयर कारोबार सम्बन्धि विवरण

शेयरको अधिकतम मुल्य (रु.)	शेयरको न्यूनतम मुल्य (रु.)	शेयरको अन्तिम मुल्य (रु.)	जम्मा कारोबार सङ्ख्या
५१२।००	३०४।००	५०६	६,६७६

**५. समस्या तथा चुनौती :**

कम्पनीमा आई पने चुनौति तथा समस्याहरूका सम्बन्धमा संचालक समितिले उचित विश्लेषण तथा छलफल गरी रणनीति बनाई सो को निराकरणको उपायहरू अवलम्बन गर्ने उपायहरू अपनाउँदै आएको छ ।

**६. संस्थामत सुझावन :**

कम्पनीको आर्थिक कारोवारलाई व्यवस्थित गर्न कम्पनीको आर्थिक तथा कर्मचारी विनियमावली २०७५ बमोजिम कार्य सम्पादन गर्दै आएको छ । साथै आर्थिक कारोवारलाई व्यवस्थित र पारदर्शी बनाउन आन्तरिक र बाह्य लेखा परिक्षण कार्यलाई नियमित गरिएको छ ।

**७. सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा अध्यक्ष/कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण :**

आजको मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रूपम उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझे सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरूको सत्य, तथ्य र पूर्ण छन र लगानीकर्ताहरूलाई सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारी लुकाइएको छैन ।