

**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 31st Ashar 2081 (15th July, 2024)**

Amount in NRs.

Particulars	Un-audited This Quarter Ending Ashar 2081	Un-audited Previous Quarter Ending Chaitra 2080	Audited Previous Year Last Quarter Ending Ashar 2080
<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)	138,707,759	160,045,463	144,137,331
<b>Shareholders Fund</b>	<b>1,188,707,759</b>	<b>1,210,045,463</b>	<b>1,194,137,331</b>
<b>B. Non-Current Liabilities</b>			
Secured Loan	1,679,103,762	1,690,544,375	1,774,496,435
<b>Total Non-current Liabilities</b>	<b>1,679,103,762</b>	<b>1,690,544,375</b>	<b>1,774,496,435</b>
<b>C. Current Liabilities &amp; Provisions</b>			
Trade and Other Accounts Payables	27,610,181	29,069,810	76,074,895
Working Capital Loan	42,011,000	42,011,000	42,011,000
Provisions for tax and bonus	1,056,597	43,754	1,344,414
<b>Total Current Liabilities &amp; Provisions</b>	<b>70,677,777</b>	<b>71,124,564</b>	<b>119,430,309</b>
<b>Total Sources of Funds (A+B+C)</b>	<b>2,938,489,298</b>	<b>2,971,714,402</b>	<b>3,088,064,075</b>
<b>Application of Funds</b>			
<b>Non-Current Assets</b>			
<b>A. Property, Plant and Equipment</b>	<b>2,575,826,193</b>	<b>2,601,811,378</b>	<b>2,679,662,393</b>
<b>B. Project WIP (Rudi B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Non-Current Assets (A+B)</b>	<b>2,575,826,193</b>	<b>2,601,811,378</b>	<b>2,679,662,393</b>
<b>C. Investment</b>	<b>253,841,300</b>	<b>233,741,300</b>	<b>215,397,038</b>
<b>D. Current Assets</b>			
Receivables(NEA and Insurance)	50,617,569	39,523,743	141,349,999
Cash and Bank Balances	19,190,601	53,247,104	15,278,536
Advances & Deposits	39,013,635	43,390,878	36,376,108
<b>Total Current Assets (D)</b>	<b>108,821,805</b>	<b>136,161,725</b>	<b>193,004,644</b>
<b>Total Application of Funds (A+B+C+D)</b>	<b>2,938,489,298</b>	<b>2,971,714,402</b>	<b>3,088,064,075</b>

**Unaudited Income Statement**

Particulars	Un-audited This Quarter Ending Ashar 2081	Un-audited Previous Quarter Ending Chaitra 2080	Audited Previous Year Last Quarter Ending Ashar 2080
<b>Income</b>			
Revenue from Sale of Electricity	365,327,827	306,777,551	285,006,923
Insurance Income (LOP)	-	-	69,080,300
Other Income	668,756	438,637	458,684
<b>Total Revenue</b>	<b>365,996,583</b>	<b>307,216,188</b>	<b>354,545,907</b>
Cost of Sales	8,846,557	7,292,205	7,240,138
Repair & Maintenance	8,378,968	5,916,690	27,737,381
General Administrative Expenses	54,532,449	40,193,499	50,911,725
Depreciation	104,289,957	78,197,320	61,517,746
<b>Total</b>	<b>176,047,931</b>	<b>131,599,714</b>	<b>147,406,991</b>
<b>Profit from Operations</b>	<b>189,948,652</b>	<b>175,616,474</b>	<b>207,138,915</b>
Financial Charges	139,058,026	104,400,987	141,260,121
<b>Net Profit/(Loss)</b>	<b>50,890,625</b>	<b>71,215,487</b>	<b>65,878,794</b>
Provision for Staffs Bonus	(1,017,813)	-	(1,317,576)
<b>Net profit after Provision for Staffs Bonus</b>	<b>49,872,813</b>	<b>71,215,487</b>	<b>64,561,218</b>
Provision for Income Tax	(38,784)	(43,754)	(26,838)
<b>Net Profit after Bonus and Taxes</b>	<b>49,834,029</b>	<b>71,171,733</b>	<b>64,534,380</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 distributed out of Retained Earning of FY 2078.79/ 2079.80	(55,263,600)	(55,263,600)	(52,631,579)
<b>Profit/(Loss) Transferred to Statement of Financial Position</b>	<b>138,707,759</b>	<b>160,045,463</b>	<b>144,137,331</b>

Note:-

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

**धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली २०७३,  
अनुसूची-१४ (नियम २६ को उपनियम १ सँग सम्बन्धित)****१. वित्तीय विवरण :**

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

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

प्रति शेयर आम्दानी (रु.)	प्रति शेयर नेटवर्थ (रु.)	प्रति शेयर मूल्य (रु.)	तरलता अनुपात
४.७५	११३.२१	५८०	१.५४

**२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण :**

क) त्रैमासिक अवधिमा संस्थाको मौज्जात, आम्दानी र तरलतामा कुनै परिवर्तन भएको भए सोको प्रमुख कारण सम्बन्धि विवरण: गत वर्षको चौथो त्रैमासको तुलनामा यस अवधिमा देशभर भएको अति सुख्खायामका कारण पानीको बहाव धेरैमात्रामा घटन गरेको हुँदा विद्युत विक्री बापतको आम्दानी पनि घटन गरेको देखिन्छ । साथै वर्षभरिको कूल आम्दानीमा गतवर्षको तुलनामा बृद्धि भएता पनि रुदि खोला वि आयोजनाको सम्पूर्ण खर्चलाई Fixed Assets मा Convert गरि आयोजनाको बाँकी अवधि गणना गरी Straight Line Method बाट Depreciation कट्टा गरिएको हुँदा कम्पनीको खुद मुनाफा गत वर्षको चौथो त्रैमासको तुलनामा घटन गरेको देखिन्छ ।

ख) आगामी अवधिको व्यवसायिक योजना सम्बन्धमा व्यवस्थापनको विश्लेषणात्मक विवरण: कम्पनीले बलेफी खोला ज.वि.आ. लाङ्गटाङ्ग खोला ज.वि.आ., खिम्ती २ ज.वि.आ., सोलार इनर्जी, लगायतका समान उद्देश्य भएका अन्य 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 सम्बन्धि विश्लेषणात्मक विवरण: सो नभएको ।

**३. कानूनी कारबाही सम्बन्धि 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 पौजदारी 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 सम्बन्धि विश्लेषण :**

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

ख) त्रैमासिक अवधिको शेयर कारोबार सम्बन्धि विवरण

शेयरको अधिकतम मूल्य (रु.)	शेयरको न्यूनतम मूल्य (रु.)	शेयरको अन्तिम मूल्य (रु.)	जम्मा कारोबार संख्या
५४४।००	५७३।००	५८०	५५,४६२

**५. समस्या तथा चुनौती :**

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

**६. संस्थागत सुशासन :**

कम्पनीको आर्थिक कारोबारलाई व्यवस्थित गर्न कम्पनीको आर्थिक तथा कर्मचारी विनियमावली २०७५ बमोजिम कार्य सम्पादन गर्दै आएको छ । साथै आर्थिक कारोबारलाई 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 रूपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझ्ने सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरू सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरूलाई सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाइएको छैन ।