Upper Lohore Khola Hydropower Company Limited

Kathmandu, Nepal

Unaudited Statement of Financial Position

As on 31st Ashoj 2083 (17th Oct 2026), First Quarter of FY 2083-084

Statement of Financial Position

Amount in NRs.

Particulars	As on 31st Ashoj 2083 (17th Oct 2026) (Unaudited)	As on 32nd Ashadh 2083 (16th July 2026) (Unaudited)	As on 31st Ashoj 2082 (17th Oct 2025)
Equity and Liabilities			
Equity			
Equity Share Capital	509,804,000	509,804,000	509,804,000
Reserve and Surplus	(60,954,569)	(58,594,008)	(32,039,727)
Total Equity	**448,849,431**	**451,209,992**	**477,764,273**
Non-Current Liabilities			
Long Term Borrowings	701,090,000	563,169,476	566,099,910
Other Financial Liabilities	-	-	83,896,076
Total Non-Current Liabilities	**701,090,000**	**563,169,476**	**649,995,986**
Current Liabilities			
Short Term Loans & Borrowings	5,261,303	2,000,000	1,500,000
Other Current Liabilities	5,617,352	4,142,445	16,077,557
Other Financial Liabilities	104,792,021	169,388,090	80,501,879
Total Current Liabilities	115,670,676	175,530,535	98,079,436
Total Equity and Liabilities	**1,265,610,107**	**1,189,910,003**	**1,225,839,695**
Assets			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipment	1,849,106	1,940,872	1,546,388
Intangible Assets	19,639	131,134	55,236
Service Concession Arrangements	1,147,060,180	1,141,102,025	1,170,549,607
Investment	**60,000,000**		
Total Non-Current Assets	**1,208,928,926**	**1,143,174,031**	**1,172,151,231**
Current Assets			
Cash and Cash Equivalents	1,473,921	7,730,245.71	32,069.00
Bank Balance Other Than Cash and Cash equivalents	786,511	816,511	9,143,539
Trade Receivables	23,154,974	3,589,998	12,680,089
Other Current Assets	**31,265,775**	**34,599,216**	**31,832,767**
Total Current Assets	**56,681,181**	**46,735,972**	**53,688,464**
Total Assets	**1,265,610,107**	**1,189,910,003**	**1,225,839,695**

Unaudited Statement of Profit & Loss & Other Comprehensive Income

Amount in NRs.

Particulars	As on 31st Ashoj 2083 (17th Oct 2026) (Unaudited)	As on 32nd Ashadh 2083 (16th July 2026) (Unaudited)	As on 31st Ashoj 2082 (17th Oct 2025)
Direct Income			
Revenue from Sale of Energy	34,868,760	69,820,757	18,054,156
Less : Cost of Sales	1,928,016	16,608,359	10,267,203
Gross Profit/ (Loss)	**32,940,744**	**53,212,398**	**7,786,953**
Add: IFRIC Income	-	-	-
Add: Other Income	10	2,291	199
Total Income	**32,940,754**	**53,214,689**	**7,787,152**
Less: Employee Benefit and Administrative Expenses	921,896	4,386,266	1,037,034
Less : Depreciation Amortization	10,031,058	41,696,333	9,789,427
Earning Before Interest & Tax	**21,987,800**	**7,132,090**	**(3,039,309)**
Less : Financial Expenses	15,577,541	36,150,678	-
Earning Before Tax	**6,410,259**	**(29,018,589)**	**(3,039,309)**
Less: Provision for Tax	-	-	-
Earning After Tax (EAT)	**6,410,259**	**(29,018,589)**	**(3,039,309)**
Other Comprehensive Income	-	-	-
Total Comprehensive Income	**6,410,259**	**(29,018,589)**	**(3,039,309)**

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

आ.व.२०८३।२०८४ को असोज मसान्त २०८३ त्रैमासिक अवधिको विवरण

१. वित्तीय विवरण :

(क) आ.व.२०८३।२०८४ को प्रथम त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धी विवरणहरू यसै साथ संलग्न गरिएको छ।

(ख) यस त्रैमासिकको अन्त्यसम्मको प्रमुख वित्तीय अनुपातहरू सम्बन्धी विवरण :

प्रति शेयरआम्दानी त्रैमासिक :	1.26
मुल्य आम्दानी अनुपात :	P/E Ratio : 296.64
प्रति शेयर नेटवर्थ :	88.04
प्रति शेयर कुल सम्पत्तिको मूल्य :	248.25
तरलता अनुपात सम्बन्धी विवरण :	0.49 (Current Ratio)

२. व्यवसायिक विश्लेषण :

(क) यस त्रैमासिकमा कम्पनिको खातामा नियमित विद्युत बिक्रीबाट रकम भुक्तान प्राप्त भएको छ।

(ख) आगामी अवधिमा पनि यस कम्पनिको Upper Lohore Khola Hydropower Project ४ मे.वा. को व्यवस्थापनको विश्लेषण गर्दै व्यवसायिक रुपले सक्षम तरिकाबाट सञ्चालन गरि अधिकाधिक विद्युत उत्पादन गरी नेपाल विद्युत प्राधिकरणलाई उपलब्ध गराउने योजना रहेको छ।

(ग) यस कम्पीले आफ्नो उद्देश्य बमोजिम उपयुक्त आयोजनामा लगानी गर्ने निति लिएको छ। हाल यस कम्पनीले गरेको लगानी विवरण :

सि. नं.	कम्पनीको नाम	लगानी रकम रु
१.	एभरेष्ट इनर्जी एण्ड इन्फ्रास्ट्रक्चर प्रा.लि.	६,००,००,०००।-
	जम्मा	**६,००,००,०००।-**

३. कानुनी कारवाही सम्बन्धी विवरण:

हालसम्म यस कम्पनिले तथा यस कम्पनी उपर आर्थिक दावी गरी कुनै मुद्दा दर्ता गराएको जानकारी प्राप्त भएको छैन। कुनै संस्थापक वा संचालक विरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन।

४. संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धी विवरणा :

धितोपत्र बजारमा भएको संगठित संस्थाको शेयरको कारोबार नियमानुसार समान्य प्रकृतिबाटै भएको छ।

यस त्रैमासिक अवधिमा शेयर कारोबार निम्नानुसार भएको छ।

अधिकतम मूल्य (रु.) :	436.6 (11th August 2026)
न्यूनतम मूल्य (रु.) :	260 (7th September 2026)
समीक्षा अवधिको अन्तिम मुल्य (रु.) :	373 (17th July 2026)
कुल कारोवार संख्या :	6841
कुल कारोबार दिन :	61 Days
कूल कारोबार शेयर संख्या :	11,41,027

५. समस्या तथा चुनौति :

संगठित संस्थाले बहन गर्नु परेको समस्या तथा चुनौति बजारमा रहेका अन्य सरह नै रहेका छन्। संस्थामा आई पर्ने संस्थाको आन्तरिक र वाह्य समस्या तथा चुनौतिहरूलाई समय समयमा बस्ने सञ्चालक समितिले समिक्षा गरी सो निराकरणको लागि आवश्यक कार्यान्वयन गर्ने गरेको छ।

६. संस्थागत सुशासन :

संगठित संस्थाले बहन गर्नुपरेको समस्या तथा चुनौति बजारमा रहेका अन्य सरह नै रहेका छन्। संस्थामा आई पर्ने संस्थाको आन्तरिक र वाह्य समस्या तथा चुनौतिहरूलाई समय समयमा बस्ने सञ्चालक समितिले समिक्षा गरी सो निराकरणको लागी आवश्यक कार्यान्वयन गर्ने गरेको छ।

यस कम्पनिले संस्थागत सुशासन, संस्थागत सुशासन अभिबृद्धिका लागि सदैव उच्च प्राथमिकता राख्दै आएको छ। यस कम्पनीलाई नियमन निकायबाट प्राप्त निर्देशन परिपत्रहरू व्यवस्थापनद्वारा तदारुकताका साथ सम्पादन गरि आएको छ।

७. सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण :

आजका मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायित्व लिन्छु। साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझे सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरू सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरूलाई सुसुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाइएको छैन।