Dibyashwari Hydropower Ltd.

Old Baneshwor 34, Kathmandu

Unaudited Financial Report for the First Quarter, FY 2083-084 Ended 31 Ashoj 2083

Statement of Financial Position

Particular	This Quarter ending As at Ashoj 31, 2083	Previous Quarter ending As at Ashad 32, 2083	Corresponding Quarter ending as at Ashoj 31, 2082
ASSETS			
NON CURRENT ASSETS			
Property, Plant & Equipment	87,103.23	93,265	111,634
Intangible Assets	709,265,874.85	717,601,045	742,446,704
Deferred Tax Asset	-	-	-
Total Non-Current Assets	**709,352,978.08**	**717,694,311**	**742,558,338**
CURRENT ASSETS			
Prepayments		1,865,938	
Advance & Deposits	8,927,312.82	8,917,313	8,550,763
Financial Assets			
Trade Receivables	51,441,790.63	25,375,806	24,822,176
Cash and Cash Equivalents	241,659.35	437,840	697,611
Total Current Assets	**60,610,762.80**	**36,596,898**	**34,070,549**
Total Assets	**769,963,740.88**	**754,291,208**	**776,628,888**
LIABILITES AND EQUITY			
Non –Current Liabilities			
Deferred Tax Liability			
Financial Liabilities			
Long Term Borrowing	**495,623,999.30**	**500,261,197.13**	**592,654,042**
Other Financial Liabilities			
Total Non –Current Liabilities	495,623,999.30	500,261,197.13	592,654,042
Current Liabilities			
Provisions - Current			
Financial Liabilities			
Short Term Borrowing	73,158,317.04	73,158,317.04	
Other Current Liabilities	9,072,292.60	8,890,162.60	39,326,162
Other Financial Liabilities	155,453,595.01	149,857,311.25	126,183,964
Total Current Liabilities	**237,684,204.65**	**231,905,790.89**	**165,510,126**
Equity			
Share Capital			
Ordinary Share Capital	264,000,000	264,000,000	264,000,000
Reserve and Surplus	(227,344,463.07)	(241,875,779)	(245,535,281)
Total Equity	**36,655,536.93**	**22,124,221**	**18,464,719**
Total Liabilities	**769,963,740.88**	**754,291,208**	**776,628,888**

Statement of Profit & Loss

Particular	This Quarter ending As at Ashoj 31, 2083	Previous Quarter ending As at Ashad 32, 2083	Corresponding Quarter ending as at Ashoj 31, 2082
Revenue from Power Sales	37,389,168.22	104,418,841	34,962,934
Cost of Sale	(2,780,802.95)	(5,216,446)	(18,19,233)
Gross Profit	**34,608,365.27**	**99,202,395**	**33,143,700**
Other Income			
Profit Before Operation	**34,608,365.27**	**99,202,395**	**33,143,700**
Employee Benefit Expenses		(5,891,353)	(1,442,707)
Administrative Expenses	(2,469,884.51)	(4,881,191)	(2,423,481)
Depreciation and Amortization Expenses	(8,341,332.80)	(33,365,331)	(8,501,304)
Operating Profit	**23,797,147.96**	**55,064,520**	**20,776,210**
Finance Cost	(9,265,831.66)	(39,959,565)	(9,333,879)
Other Finance Cost		(549,911)	(546,788)
Finance Income			-
Profit Before Tax	**14,531,316.30**	**14,555,045**	**10,895,543**
Income Tax Expense			-
Provision for Bonus			-
Provision for Income Tax			-
Deferred Tax Income/(Expense)			-
Profit for the year	**14,531,316.30**	**14,555,045**	**10,895,543**

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली अनुसुचि–१४
(नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित)

१. वित्तिय विवरण :

(क) त्रैमासिक अवधिको संक्षिप्त वासलात र नाफा (नोक्सान) सम्बन्धि विवरणहरू यसै सांथ संग्लन गरिएको छ ।

(ख) प्रमुख वित्तिय सूचांकहरू निम्न बमोजिम रहेको छ ।

प्रति शेयर आम्दानी रु. (EPS)	P/E Ratio	प्रतिशेयर नेटवर्थ (रु.)	प्रतिशेयर कुल सम्पतिको मुल्य	तरलता अनुपात	शेयर बजार मुल्य
५.५०	४८.७४	१३.८८	२९१.६५	०.२६	२६८.१०

** (EPS) वार्षिकीकरण नगरिएको

२. व्यवस्थापकिय विश्लेषण

(क) उक्त त्रैमासिक अवधिमा आयोजनाको आम्दानी र तरलतामा गत वर्षको सोही त्रैमासिक अवधिको भन्दा बढी भएको छ । अन्य आयोजनाको व्यवसायिक योजना अनुरुप नै कार्यहरू हुदैछन ।

३. कानुनी कारवाही सम्बन्धी बिवरण

(क) यस कम्पनीका पूर्व कर्मचारीले पारिश्रमिक भुक्तानीको सम्बन्धमा चित नबुझी कम्पनी विरुद्ध श्री श्रम अदालत, काठमाण्डौमा दायर गर्नु भएको मुद्दा फैसला उपर चित नबुझी यस कम्पनीले श्री सर्वोच्च अदालतमा मुद्दा हालेकोमा हाल त्यो विचाराधीन रहेको छ ।

(ख) यस आयोजनाको सिभिल निर्माण कार्यका ठेकेदारले डिजाईन नक्शा अनुरूप कार्य नगरी कम्पनीलाई क्षति पुगेकोले सम्झौता अनुसार हर्जाना भराई पाँउ भनी मुद्दा दायर भएको छ । हाल सो मुद्दा श्री ललितपुर जिल्ला अदालतमा विचाराधिन रहेको छ ।

४. संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धी विश्लेषण

(क) यस संगठित संस्थाको शेयर रजिष्टार श्री एन आई बि एल एस क्यापिटल लिमिटेड, लाजिम्पाट, काठमाण्डौमा रहेको छ । धितोपत्र बजारमा कम्पनीको शेयर कारोबार सामान्य रहेको छ । नेप्से अनुसार उक्त त्रैमासिक अवधिमा शेयर कारोबारको स्थिति यस प्रकार रहेको छ ।

शेयरको अधिकतम मुल्य (रु.)	शेयरको न्युनतम मुल्य (रु.)	शेयरको अन्तिम मुल्य (रु.)	कारोबार भएको कुल दिन	कारोबार भएको संख्या
३३०	२६०	२६८.१०	६१	२,७३,७९८

५. समस्या र चुनौतीहरू

(क) नदीमा जलको प्रवाहमा कमी भएकोले आयोजनाबाट हुने बिद्युत उत्पादनमा हिउँद याममा असर परिरहेको छ ।

(ख) बिगतमा भएको ३३ केभि प्रसारण लाईनको क्षमतामा कमजोरी भई उत्पादनमा असर परेको कारण बाट आम्दानीमा कमी भई त्यसको असरले गर्दा हाल सम्म पनि बैंकको साँवा ब्याजको ब्यवभार बहन गएको छ जसले गर्दा साँवा तथा ब्याज भुक्तानीमा नियमित हुन सकीरहेको छैन । हालको बैंक ब्याज दर ६.१० प्रतिशत छ ।

६. संस्थागत सुशासन :

(क) कम्पनीको आर्थिक तथा प्रशासनिक कार्यलाई थप व्यवस्थित तथा चुस्त बनाउनुका साथै कर्मचारी व्यवस्थापनको लागी आन्तरिक कार्याविधि बनाई सोही अनुसार लागु गरिएकोछ । ऐन, बिनियम बमोजिमका अन्य समिति तथा उप समिति गठन गरी कार्यान्वयन गरिएको छ ।

७. कार्यकारी अध्यक्षको उद्धघोषण:

यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायी छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछुकी मैले जाने बुझेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरू सत्य तथ्य र पूर्णतामा आधारित छन् भनि बिस्वास लियको छु । लगानी कर्ताहरूलाई समुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सुचना तथा जानकारीहरू लुकाइएको छैन भन्ने कुरामा पनि म बिश्वस्त छु । लगानी कर्ताहरू बाट हुने थप जानकारी हरूको प्रयास लाई सधै स्वागत योग्य कदम ठान्ने छु ।