



# GHALEMDI HYDRO LIMITED

Banasthali, Kathmandu, Nepal

Phone: 015902520, Email: ghalemdi@gmail.com

## UNAUDITED STATEMENT OF FINANCIAL POSITION As at 31th Chaitra 2081 ( 13th April, 2025)

| Particulars                             | This Quarter<br>Ending  | Previous<br>Quarter<br>Ending | Corresponding<br>Previous Year<br>Quarter Ending |
|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                         | Chaitra End, 2081       | Poush End, 2081               | Chaitra End, 2080                                |
| <b>Assets :</b>                         |                         |                               |                                                  |
| <b>Non Current Assets :</b>             |                         |                               |                                                  |
| Property, Plant & Equipment (Net Block) | 5,354,508.95            | 5,443,874.95                  | 5,744,798.63                                     |
| Right Of Use - Assets                   | 1,857,739.79            | 1,876,891.79                  | 1,934,347.79                                     |
| Intangible Assets                       | 1,314,158,876.63        | 1,328,043,375.51              | 1,363,292,242.34                                 |
| <b>Investment</b>                       |                         |                               |                                                  |
| Fixed deposit                           | 250,000,000.00          | 650,000,000.00                | 750,000,000.00                                   |
| Sangrila Urja Ltd.                      | 657,000,000.00          | 507,000,000.00                | 210,000,000.00                                   |
| <b>Current Assets :</b>                 |                         |                               |                                                  |
| <b>Financial Assets</b>                 |                         |                               |                                                  |
| Cash & Cash Equivalents                 | 16,160,003.21           | 6,438,322.67                  | 14,891,894.58                                    |
| Sundry Debtors                          | 11,647,999.29           | 16,266,799.89                 | 10,987,608.76                                    |
| Other Financial Assets                  | 18,739,724.38           | 31,611,671.08                 | 8,419,374.29                                     |
| Other Current Assets                    | 27,964,970.83           | 17,000,627.38                 | 4,330,510.99                                     |
| Receivables                             |                         |                               | 23,919,203.56                                    |
| <b>Total Assets</b>                     | <b>2,302,883,823.08</b> | <b>2,563,681,563.27</b>       | <b>2,393,519,980.94</b>                          |
| <b>Capital &amp; Liabilities :</b>      |                         |                               |                                                  |
| <b>Share Capital &amp; Reserve:</b>     |                         |                               |                                                  |
| Share Capital                           | 1,650,000,000.00        | 1,650,000,000.00              | 1,650,000,000.00                                 |
| Reserve & Surplus                       | (234,108,148.30)        | (211,163,332.92)              | (205,579,302.05)                                 |
| Share premium                           | 181,503,978.00          | 181,503,978.00                | 181,503,978.42                                   |
| <b>Non Current Liabilities :</b>        |                         |                               |                                                  |
| Long Term Borrowings                    | 692,494,164.25          | 699,068,698.25                | 716,298,512.25                                   |
| Short Term Borrowings                   | 2,712,437.78            | 234,782,437.78                | 16,959,243.78                                    |
| Lease liabilities                       | 2,188,265.63            | 2,188,265.63                  | 2,198,342.35                                     |
| <b>Current Liabilities:</b>             |                         |                               |                                                  |
| <b>Financial Liabilities</b>            |                         |                               |                                                  |
| Trade Payables                          | 3,476,013.73            | 3,518,347.99                  | 6,461,480.24                                     |
| Other Financial Liabilities             | 383,944.39              | 1,327,443.61                  | 1,359,488.31                                     |
| Other Current Liabilities               | 1,298,838.54            | 201,916.40                    | 24,318,237.64                                    |
| Provisions                              | 2,934,329.06            | 2,253,808.53                  | -                                                |
| <b>Total Equity &amp; Liabilities</b>   | <b>2,302,883,823.08</b> | <b>2,563,681,563.27</b>       | <b>2,393,519,980.94</b>                          |

## UNAUDITED STATEMENT OF PROFIT OR LOSS

| Particulars                                       | This Quarter<br>Ending<br>31 Chaitra 2081 | Previous<br>Quarter Ending<br>Poush End 2081 | During the Period<br>from 1st Sharwan<br>2080 to 30th<br>Chaitra 2080 |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Income From Sale of Electricity                   | 86,298,491.60                             | 67,453,257.20                                | 68,029,386.95                                                         |
| Other Income                                      |                                           |                                              | 74,592.15                                                             |
| Interest income                                   | 29,343,288.64                             | 22,538,082.84                                | 9,723,561.74                                                          |
| <b>Total Income</b>                               | <b>115,641,780.24</b>                     | <b>89,991,340.04</b>                         | <b>77,827,540.84</b>                                                  |
| <b>Less:</b>                                      |                                           |                                              |                                                                       |
| Cost of Sales                                     | 17,199,264.02                             | 6,665,709.34                                 | 8,692,393.97                                                          |
| Employee Benefit Expenses                         | 9,259,259.75                              | 6,545,665.75                                 | 8,015,218.42                                                          |
| Administrative & General Expenses                 | 6,969,708.34                              | 4,755,661.76                                 | 13,149,104.74                                                         |
| Finance Expenses                                  | 57,665,823.23                             | 40,271,081.19                                | 79,595,872.95                                                         |
| Depreciation on Right to-use assets               | 460,554.00                                | 307,036.00                                   |                                                                       |
| Depreciation & Amortization                       | 41,393,782.06                             | 27,509,283.18                                | 41,388,560.25                                                         |
| <b>Total Expenses</b>                             | <b>132,948,391.40</b>                     | <b>86,054,437.22</b>                         | <b>150,841,150.33</b>                                                 |
| <b>Net Profit/(Loss)</b>                          | <b>(17,306,611.16)</b>                    | <b>3,936,902.82</b>                          | <b>(73,013,609.49)</b>                                                |
| Staff Bonus Provision                             |                                           |                                              |                                                                       |
| Net Profit Before Tax                             | (17,306,611.16)                           | 3,936,902.82                                 | (73,013,609.49)                                                       |
| Income Tax Provision                              | 7,335,822.09                              | 5,634,520.69                                 |                                                                       |
| <b>Net Profit/(Loss) after tax for the period</b> | <b>(24,642,433.25)</b>                    | <b>(1,697,617.87)</b>                        | <b>(73,013,609.49)</b>                                                |

### Note :

The figures are regrouped and rearranged where necessary.

Financial Statements are prepared in accordance with the applicable Nepal Financial Reporting Standards(NFRS).

The unaudited financial figures are subject to change from external auditors and regulatory authority.

Paid up Capital Increase after issued and allotment of 1:2 right share.

## धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली २०७३ (अनुसूची-१४, उपनियम (१) सँग सम्बन्धित) आ.व २०८१/८२ को तेस्रो त्रैमासिक प्रतिवेदन

### १) वित्तीय विवरण

क) आ.व. २०८१/०८२ को तेस्रो त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धि वित्तीय विवरण यसै साथ संलग्न गरिएको छ ।

ख) आर्थिक वर्ष २०८१/०८२ को चैत्र मसान्त को तेस्रो त्रैमासीक अवधि सम्म रु ८,६२,९८,४९१,६० बराबरको विद्युत उत्पादन गरि नेपाल विद्युत प्राधिकरणलाई विक्रि गरि आम्दानी गरेको छ र र मुद्धती बाट व्याज आम्दानी २,९३,४३,२८८,६४ गरि कुल ११,५६,४१,७८०,२४ रुपैया आम्दानी गरेको छ ।

ग) उक्त वासलातको आधारमा कम्पनिको प्रमुख वित्तीय अनुपात निम्नानुसार छ ।

|                        |        |                                     |          |
|------------------------|--------|-------------------------------------|----------|
| प्रतिशेयर आम्दानी (रु) | (१।४९) | प्रतिशेयर कुल सम्पत्तिको मुल्य (रु) | १३९।५७   |
| प्रतिशेयर नेटवर्थ (रु) | ९६।८१  | प्रति शेयर बजार मुल्य ( रु )        | २७०।४    |
| तरलता अनुपात           | १।२१   | मुल्य आम्दानी अनुपात                | (१०२।५१) |

### २) व्यावसायिक विश्लेषण

#### कम्पनीको नाफा र नगद प्रवाहमा असर पर्ने घटनाहरु:

यस कम्पनीद्वारा निर्माण गरिएको घलेम्दी खोला जलविद्युत आयोजनाको नियमित मर्मत संभार तालिका यस त्रैमासिक भित्र परेको हुँदा खर्चमा वृद्धि भएको ।

### ३) कानुनी कारवाही सम्बन्धि विवरण

क) यस त्रैमासीक अवधिमा यस कम्पनीको संस्थापक र संचालक विरुद्ध कुनै मुद्दा मामिला दायर गरेको वा भएको कुनै जानकारी प्राप्त भएको छैन ।

ख) कुनै संस्थापक र संचालक विरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर गरेको वा भएको जानकारी छैन ।

### ४) संस्थाको शेयर कारोवार सम्बन्धमा

धितोपत्र बजारमा संस्थाको शेयर कारोवार नियमानुसार सामान्य प्रकृति बाटै भएको छ । यस त्रैमासीक अवधिमा संस्थाको शेयरको अधिकतम, न्यूनतम मुल्य, कारोवार संस्था नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. को वेबसाइट अनुसार निम्न लेखिए बमोजिम रहेको छ ।

|               |                    |                     |             |
|---------------|--------------------|---------------------|-------------|
| अधिकतम मुल्य  | ३१८/-              | कारोवार दिन         | ५६          |
| न्यूनतम मुल्य | २०१।५/-            | कारोवार संख्या      | ६०,३६८      |
| अन्तिम मुल्य  | २७०।४/-            | कारोवार शेयर संख्या | २,४६,५४,४७३ |
| कारोवार रकम   | ६,७५,३९,५५,२७९।४/- |                     |             |

### ५) समस्या र चुनौतिहरु

यस कम्पनीले बहन गर्नु परेको समस्या र चुनौतिहरु विद्युत उत्पादन सम्बन्धि व्यावसायमा संलग्न अरु कम्पनीहरु सरह नै छन् । आईपर्ने समस्या र चुनौति समाधानका उपायहरु बारे संचालक समितिले समय समयमा समिक्षा गरि रणनिति बनाई सो को निराकरणको उपाय अवलम्बन गर्ने गरेको छ ।