



CHHYANGDI HYDROPOWER LIMITED

GAIRIDHARA, KATHMANDU

URL: www.chpl.com.np, E-mail: nfo@chpl.com.np, Tel.No.: 01-4426483
BALANCE SHEET AS ON 13 JAN., 2021 (UNAUDITED)

Amount in Nrs.

| Particulars | F.Y.2077/078 2077 Poush Ending | F.Y.2077/078 2077 Ashwin Ending | F.Y.2076/077 2076 Poush Ending |
|---|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Shareholders Fund | | | |
| Equity Share Capital | 297,675,000.00 | 283,500,000.00 | 283,500,000.00 |
| Reserve & Surplus | 10,064,141.26 | 19,824,631.66 | 13,476,431.43 |
| Medium and Long Term Loan | | | |
| Secured loan | 658,160,458.78 | 645,543,886.57 | 452,055,084.56 |
| Current Liabilities | | | |
| Sundry Creditors | 6,076,248.97 | 10,425,113.63 | 4,496,822.48 |
| Trade & Other Payables | 4,710,131.76 | 2,655,123.36 | 4,982,580.55 |
| Short Term Loan (Bridge Gap/Demand Loan) | 48,163,021.20 | 35,300,000.00 | 28,991,350.00 |
| Retention Money | 10,446,543.32 | 10,446,543.32 | 2,917,512.40 |
| Provision | 1,428,414.41 | 1,828,324.23 | 598,270.87 |
| Total Sources of Fund | 1,036,723,959.70 | 1,009,523,622.77 | 791,018,052.29 |
| Application of Fund | | | |
| Non Current Assets | | | |
| Fixed Assets (Net) | 410,906,637.31 | 412,860,746.81 | 418,835,027.36 |
| Capital Work In Progress(Upper Chhandi Khola SHP) | 552,062,760.44 | 528,526,690.61 | 280,803,042.23 |
| Current Assets | | | |
| Inventory | 1,765,535.87 | 1,763,410.87 | 1,772,443.89 |
| Debtors & Receivables | 8,028,534.82 | 14,866,229.75 | 8,117,970.22 |
| Deferred Expenses-Share Issue | 269,384.90 | 404,077.34 | 808,154.66 |
| Cash and Bank Balance | 3,211,308.27 | 10,612,119.08 | 5,342,872.43 |
| Advance, Loan, Prepaid and Deposits | 60,479,798.09 | 40,490,348.32 | 75,338,541.50 |
| Total Application of Fund | 1,036,723,959.70 | 1,009,523,622.77 | 791,018,052.29 |

INCOME STATEMENT AS ON 13 JAN., 2021 (UNAUDITED)

| Particulars | F.Y.2077/078 2077 Poush Ending | F.Y.2077/078 2077 Ashwin Ending | F.Y.2076/077 2076 Poush Ending |
|--|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Revenue | | | |
| Electricity Sale to NEA | 30,675,411.98 | 16,887,538.24 | 35,756,655.20 |
| Other Income | 1,264.30 | 509.43 | 267,355.62 |
| Expenses | | | |
| Operating Expenses | 3,633,139.01 | 3,077,402.95 | 1,359,129.22 |
| Administrative Expenses | 2,877,595.83 | 1,556,981.33 | 3,171,058.08 |
| Operating Profit | 24,165,941.44 | 12,253,663.39 | 31,493,823.52 |
| Financial Expense | 10,389,563.78 | 5,740,550.02 | 14,147,953.26 |
| Depreciation & Amortization | 4,207,044.03 | 2,104,341.96 | 4,328,192.07 |
| Profit Before Tax and Bonus | 9,569,333.63 | 4,408,771.41 | 13,017,678.19 |
| Provision for Employee Bonus | - | - | - |
| Profit before Tax | 9,569,333.63 | 4,408,771.41 | 13,017,678.19 |
| Provision for Tax | | | |
| Current Tax | - | - | - |
| Deferred Tax Income (Expense) | - | - | - |
| Net profit for the year | 9,569,333.63 | 4,408,771.41 | 13,017,678.19 |
| Profit upto Previous Year | 15,415,860.26 | 15,415,860.26 | 14,669,279.56 |
| Appropriation | | | |
| Bonus Dividend | 14,175,000.00 | - | 13,500,000.00 |
| Cash Dividend for tax | 746,052.63 | - | 710,526.32 |
| Net profit transferred to balance sheet | 10,064,141.26 | 19,824,631.67 | 13,476,431.43 |

Note:
1. If the statutory and supervising authority notifies to change the unaudited financial statements, the figures may change accordingly.
2. Figures have been regrouped/rearranged where necessary.

अनुसूचि-१४ (घितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावलि, २०७३ सँग सम्बन्धित)

| 1. Financial Statements | | | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|
| a) The unaudited financial statement and financial ratio has been published along with this report. | | | |
| b) Ratios | 2077 Poush Ending | 2077 Ashwin Ending | 2076 Poush Ending |
| Earning Per Shares (EPS) in Rs (Annualized) | 6.43 | 6.22 | 9.18 |
| Market Value Per Share(in Rs) | 164 | 148 | 90 |
| Net Worth Per Share(in Rs) | 103.38 | 106.99 | 104.75 |
| Price Earning (P/E Ratio) | 25.51 | 23.79 | 9.80 |
| Current Ratio | 1.04 | 1.12 | 2.18 |
| Return on Assets(%) | 0.92% | 0.44% | 1.65% |
| Total Assets Per Shares | 348.27 | 356.09 | 279.02 |

१. व्यवस्थापकीय विश्लेषण:
(क) यस कम्पनीको मौज्जात, आम्हानी तथा तरलतामा उल्लेखनिय परिवर्तन भएको छैन, कम्पनीको व्यवसायिक योजना तथा रणनीति अनुसार कार्यहरू सञ्चालन भइरहेका छन् ।
वित्तीय खर्चमा नियन्त्रण भएतापनि आयोजना मर्मत, सम्भार तथा सुधार गर्दा सञ्चालन खर्चमा केहि वृद्धि हुन जाँदा नाफामा केहि कमि हुन आएको छ ।
(ख) सञ्चालित आयोजनाको नाफा तथा नगद प्रवाहमा प्रतिकूल असर पर्ने अन्य घटना तथा अवस्था देखिएको छैन यद्यपि काबु भन्दा बाहिरको वैकिक प्रकोपको असर भने रहन सक्छ ।

३. कानूनी कारवाही सम्बन्धि विवरण:
यस कम्पनी वा यसका संस्थापक र सञ्चालकहरूको विरुद्धमा यस कम्पनीको व्यवसायिक कारोबारको सम्बन्धमा कुनै पनि कानूनी कारवाहीको विवरण तथा मुद्दा दायर भएको जानकारीमा छैन ।

४. संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धि विश्लेषण:
घितोपत्र बजारमा यस कम्पनीको शेयर कारोबार नियमनुसार सामान्य प्रकृतिबाटै भइरहेको छ । यस त्रैमासिक अवधिमा यस कम्पनीको अधिकतम, न्युनतम, अन्तिम मूल्य, कारोबार कुल दिन र कारोबार संख्या यसप्रकार रहेको छ ।

| शेयरको अधिकतम मूल्य (₹) | शेयरको न्युनतम मूल्य (₹) | शेयरको अन्तिम मूल्य (₹) | कारोबार भएको कुल दिन | कारोबार संख्या | स्रोत: |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|--------------------------|
| १०४ | १४७ | १६४ | ५८ | ८१२१०३ | नेपाल स्टक एक्सचेञ्ज लि. |

५. समस्या तथा चुनौति:
विश्वव्यापी महामारीको रूपमा फैलिएको कोरोना भाइरस (Covid-19) का कारणले हुन गएको विश्वव्यापी मन्दीबाट पर्नगएको असरका कारणले निर्माणधिन माथिल्लो छन्डीखोला साना जलविद्युत आयोजनामा केहि प्रभाव पर्न गएको छ जसका कारण आयोजनाको निर्माण अवधि (Construction Schedule) मा परिवर्तन गर्नुपर्नेको छ । कम्पनी व्यवस्थापनले गर्नुपर्ने सम्पूर्ण कार्यहरू तदारकतासाथ गरिरहेको कुरा अवगत गराउन चाहान्छौं । यस निर्माणधिन आयोजना तोकिएको व्यापारीक उत्पादन मिति (Required Commercial Operation Date) सम्ममा सम्पन्न गर्न कम्पनीले प्रविधिक विशेषज्ञ तथा अन्य संबद्ध विशेषज्ञसँग परामर्श गरी आवश्यक रणनीति तर्जुमा गरी कार्य अगाडि बढाएको छ ।

६. संस्थागत सुशासन:
कम्पनीको संस्थागत सुशासन कायम एवम् सुदृढिकरणका लागि सञ्चालक समिति तथा कम्पनी व्यवस्थापन सदा प्रवृत्त रहेको छ । प्रवृत्त कानून र नियमहरूको अधिनमा रहि कम्पनीले व्यवसायिक कारोबार गर्दै आइरहेको छ ।

७. कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण:
यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शुद्धताका सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रूपमा उत्तरदायी छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुकेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरू सत्य तथ्य र पूर्णतामा आधारित छन् भनि विश्वास लिएको छु र लगायतलाई समुचित निर्णय लिन अवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाएको छैन भन्ने कुरामा पनि विश्वस्त छु ।