वार्षिक

प्रतिवेदन

आर्थिक वर्ष २०७३/७४

UNIVERSAL POWER COMPANY LTD.

यूनिभर्सल पावर कम्पनी लिमिटेड

Universal Power Company Limited

संचालक समिति

श्री अनिल कुमार रूङ्गटा
अध्यक्ष

श्री विनय कुमार भण्डारी
प्रबन्ध सञ्चालक

श्री रमेश प्रसाद नेपाल
सञ्चालक

श्री उत्तम भ्लोन लामा
सञ्चालक

श्री पुष्पेन्द्र भट्टराई
सञ्चालक

विषय सूची

०१	अध्यक्षको प्रतिवेदन	५
०२	लेखापरिक्षकको प्रतिवेदन	८
०३	अनुसूचीहरू	१४
०४	प्रमुख लेखा नीती तथा टिप्पणीहरू	२३

डिस्याण्डर

अध्यक्षको प्रतिवेदन

आदरणीय शेयरधनी महानुभावहरु,

यस कम्पनीको आ.व. २०७३/७४ को वार्षिक साधारण सभामा उपस्थित हुनु भएका सम्पूर्ण शेयरधनी महानुभावहरुलाई संचालक समिति एवम् म आफ्नो तर्फबाट हार्दिक स्वागत गर्दछु।

यस तल्लो खारे खोला जलविद्युत आयोजनाको २.७४ मे.वा. को विद्युत खरिद विक्रि सम्झौता take and pay बाट take or pay मा संशोधन भइसकेको जानकारी गराउन चाहन्छु । यस आयोजनाको लागि बैंक अफ काठमाण्डौ लि. को अगुवाईमा अन्य ६ वटा बैंकहरु सँग ऋण लगानी सम्झौता भइसकेको यहाँहरुलाई जानकारी नै छ। ऋण लगानी गर्ने बैंकहरुले चाडै नै आयोजनाको लागि ऋण प्रवाह गर्ने जानकारी गराउदछु।

वैशाख २०, २०७४ मा ऋणदाता बैंकहरुको तर्फबाट Technical Consultant को रुपमा TAC Hydro and Energy Pvt.Ltd. लाई नियुक्त गरिएको छ भने Financial Consultant तर्फ TN Acharya & Company लाई नियुक्त गरिएको छ।

गौरीशंकर संरक्षण क्षेत्र र सामुदायिक वन भित्र पर्ने यस आयोजनाको ४.३ हेक्टर जग्गा भोगचलन र रुख कटानको लागि आश्विन ०६, २०७३ को मन्त्री परिषदको बैठकबाट स्वीकृत भए अनुरुप राष्ट्रिय निकुञ्ज तथा वन्यजन्तु संरक्षण विभागसँग कार्तिक २५, २०७३ मा सम्झौता भएको छ। साथै उक्त जग्गामा पर्ने २३८ वटा रुख र विरुवाहरु कटान गरिसकिएको छ । साथै उक्त जग्गा भोगाधिकार गरे बापत ६० रोपनी जग्गा नेपाल सरकारलाई हस्तान्तरण गरिसकिएको छ।

आयोजनाको Power house देखि सिंगटी Sub-Station सम्म बनाइने १३२ के.भी. प्रसारण लाईनको वातावरणीय प्रभाव मुल्याङ्कन (EIA) को प्रतिवेदन तयार पारी विद्युत विकास विभाग मार्फत उर्जा मन्त्रालयमा स्वीकृतिको लागि पेस गरिएको छ। साथै दोलखाको सिंगटी Sub-Station को १३२ के.भी. बस बारमा जोड्न बे (Bay) निर्माणको लागि शिरीषघारी सामुदायिक वन क्षेत्र उपयोग गर्नेप्रक्रिया अगाडी बढिसकेको छ।

विस्फोटक प्रदार्थ प्रयोग गर्नको लागि गृह मन्त्रालय, रक्षा मन्त्रालय र नेपाली सेनाबाट आवश्यक स्वीकृति प्राप्त भइसकेको छ। पेनस्टक पाइप जडान गर्ने केहि ठाउँहरुमा हार्ड रक (Hard rock) रहेकोले सो फुटाउन विस्फोटक प्रदार्थ प्रयोग गरिने छ। हेडवर्क्स निर्माण गर्ने जिम्मा लिएको एटलास हाइड्रो कनसोर्टियम (ज्वाइन्ट भेन्चर) ले डिस्याण्डर बेसिन निर्माण गर्ने कार्य सुरु गरिसकेको छ। त्यस्तै क्रिम हाइडेल प्रा.लि. ले आफ्नो कारखानामा गेट/ स्टपलग/ भल्ब तथा अन्य संरचनाहरु निर्माण सुरु गरिसकेको छ।

हाइड्रो मेकानिकल निर्माण कम्पनी नर्थ हाईड्रो एण्ड ईन्जिनियरिङ्ग प्रा.लि. ले सम्पूर्ण स्टिलको पाता, सिर्सिया भन्सार कार्यालय विरगंजबाट आयोजना स्थलमा ढुवानी गरिसकेको छ। हालमा उक्त स्टिलको पाता पाइप बनाउन काट्ने कार्य र काटिएको पातालाई पाईप बनाउने कार्य (Fabrication) भइरहेको छ। हालसम्म नर्थ हाईड्रो एण्ड ईन्जिनियरिङ्ग प्रा.लि. ले २१२ वटा पाइप सेक्सनहरु निर्माण गरिसकेको छ र १०४ वटामा full welding भईसकेको छ। यसरी निर्माण गरिने पाइपहरुको welding गरिएको ठाउँमा NDT Test गरिने छ र त्यस पस्चात खिया नलाग्ने रंग लगाइनेछ। मस्दीङ्ग देवी/राप्ती हाईड्रो जे.भी. ले पेनस्टक पाइप राख्न आवश्यक सिभिल संरचनाहरु निर्माण सुरु गरिसकेको छ। पेनस्टक पाइप विछ्याउनको लागि बाटो फराकिलो गरेको ठाउँमा यो वर्षामा पहिरो गएकोले वर्षा सकिए लगतै पहिरो हटाउने कार्य सुरु हुनेछ र सो क्षेत्रमा पेनस्टक पाइप राख्ने कार्य गरिनेछ। मस्दीङ्ग देवी/राप्ती हाईड्रो जे.भी.ले २०० मिटर पाइप राख्न आवश्यक सिभिल संरचनाहरु निर्माण गरिसकेको छ। Power house भित्र जडान हुने Electro-mechanical machine को design तथा fabrication, erection, testing and commissioning को लागि Letter of Credit खोल्ने प्रकिया अगाडि बढाईएको छ। फ्लोभेल ईनर्जी प्रा.लि.सँग गरिएको सम्झौता अनुसार १५ महिना भित्र मेसिनहरु आयोजना स्थलमा ढुवानी हुने कार्य सुरु भइसक्ने छ।

स्थानीय जनताको आर्थिक स्थितिलाई ध्यानमा राखेर आयोजनाले ग्रामिण सडक निर्माण, विद्यालय व्यवस्थापन, खानेपानी व्यवस्थापन, भुकम्प पिडितहरुलाई सहयोग लगायतका कार्यहरु गर्दै आएको छ।

आ.व. २०७२/७३ को साधारण सभाबाट सर्वश्री अनिल कुमार रुङ्गटा, श्री विनय कुमार भण्डारी, श्री रमेश प्रसाद नेपाल, श्री उत्तम भ्लोन लामा र श्री पुष्पेन्द्र भट्टराई सर्वसम्मत रुपमा अर्को चार वर्षको लागि संचालक नियुक्त हुनुभएको कुरा जानकारी गराउँदछु।

यस कम्पनीको आ.व.२०७३/७४ को वार्षिक साधारण सभाको अवसरमा कम्पनीको आ.व. २०७३/७४ को लेखा परिक्षण गरिएको वासलात तथा अन्य आर्थिक विवरणहरु यहाँहरुको अनुमोदनका लागि यो साधारण सभामा प्रस्तुत गरिएको छ। उक्त आर्थिक विवरणहरु छलफल गरी अनुमोदन गर्न साधारण शेयरधनीहरुलाई अनुरोध गर्दछु। यस साधारण सभामा प्रस्तुत अन्य प्रस्तावहरु पनि अनुमोदन गरिदिनुहुन शेयरधनीहरुलाई अनुरोध गर्दछु।

सर्वसाधारणलाई शेयर निष्काशन गर्न सम्पूर्ण शेयरधनीहरुले आग्रह गर्नु भएको तथ्यलाई ध्यानमा राख्दै संचालक समितिले कायम रहेको सम्पूर्ण अग्राधिकार शेयरलाई आजको मितिबाट साधारण शेयरमा परिवर्तन गर्ने प्रस्ताव उपस्थित सम्पूर्ण अग्राधिकार शेयरधनीहरु समक्ष पेश गरेको छु र अग्राधिकार शेयरलाई साधारण शेयरमा परिवर्तन गर्ने प्रस्तावलाई सर्वसम्मतले अनुमोदन गरिदिनुहुन अनुरोध गर्दछु।

सर्वसाधारणलाई शेयर निष्काशन गर्नु पूर्व कम्पनीको प्रबन्धपत्र तथा नियमावलीमा आवश्यक संशोधन गर्नु परेकोले यहाँहरु समक्ष प्रस्तुत संशोधन प्रस्तावलाई अनुमोदन गरिदिनुहुन हार्दिक अनुरोध गर्दछु।

कम्पनीको प्रबन्धपत्र तथा नियमावलीमा प्रस्तावित संशोधन बमोजिम हुने गरी सर्वसाधारणको लागि शेयर निष्काशन गर्ने प्रस्ताव यो साधारण सभामा पेश गरिएको छ र यस प्रस्तावलाई पनि अनुमोदन गरिदिनुहुन हार्दिक अनुरोध गर्दछु।

कम्पनीले मिति बैशाख २९, २०७४ मा म्याग्दी जिल्लाको धौलागिरी गाउँपालिका स्थित २४.०७ मे.वा. क्षमताको सुपर म्याग्दी जलविद्युत आयोजना (Super Myagdi Hydropower Project) को लागि विद्युत उत्पादन सर्वेक्षण अनुमतिको लागि विद्युत विकास विभाग उर्जा मन्त्रालयमा आवेदन दिएको छ। त्यस्तै मिति श्रावण ५, २०७४ मा मनाङ्ग जिल्लाको नार्फू गाउँपालिका स्थित २४.३१ मे.वा. क्षमताको अप्पर नार खोला जलविद्युत आयोजना (Upper Nar Hydropower Project) को लागि विद्युत उत्पादन सर्वेक्षण अनुमतिको लागि विद्युत विकास विभाग उर्जा मन्त्रालयमा आवेदन दिएको छ। सर्वेक्षण अनुमतिपत्र प्राप्त गरेपछि यी दुवै आयोजनाहरुको ईन्जिनियरिङ्ग अध्ययनको कार्य प्रारम्भ गरिनेछ।

अन्तमा कम्पनीको शेयरधनी महानुभावहरु साधारण सभामा सक्रिय सहभागी भई यहाँहरुले दिनु हुने अमुल्य सुझावहरुलाई ग्रहण गर्दै अगाडी बढ्ने प्रतिवद्धताका साथ यहाँहरुको उपस्थिति एवम् सहभागिता प्रति हार्दिक कृतज्ञता व्यक्त गर्दछु। साथै यस यूनिभर्सल पावर कम्पनी लिमिटेडलाई सहयोग गर्नु भएका सरकारी कार्यालयहरु, विद्युत विकास विभाग, नेपाल विद्युत प्राधिकरण, दोलखा जिल्लाका संघ संस्थाहरु तथा यूनिभर्सल पावर कम्पनी लिमिटेडका कर्मचारीहरुलाई धन्यवाद दिँदै भविष्यमा पनि सहयोग प्राप्त हुने आशा राखेको छु। आयोजना स्थलका स्थानिय बासिन्दाहरुबाट यस आयोजनाको सिघ्र निर्माणमा देखाइएको उत्साह, सहयोग र समर्थनको लागि उहाँहरुलाई धन्यवाद दिन चाहन्छु। गौरीशंकर गाउँपालिकामा नवनिर्वाचित जनप्रतिनिधिहरुले आयोजना यथासिघ्र सम्पन्न गर्न देखाउनु भएको सदासहायता तथा सहयोगका लागि हार्दिक धन्यवाद ज्ञापन गर्दछु। यूनिभर्सल पावर कम्पनी लिमिटेडको व्यवस्थापनमा सहयोग पुऱ्याउने सि.ई.डि.बि. हाइड्रो फण्ड लि. र यसका कर्मचारीहरुलाई पनि धन्यवाद दिन चाहन्छु।

धन्यवाद।

अनिल कुमार रुङ्गटा
अध्यक्ष

वित्तीय विवरणहरु

FINANCIAL STATEMENTS

D.N.Shah & Associates

Chartered Accountants

COP No. 164
PAN No. 301330714

Nayabaneswar, Kathmandu, Nepal.
01-5553879,5539518

Membership No. 200
The Institute of Chartered Accountants of Nepal.

Date: - 2074.05.2

Independent Auditor's Report to the Shareholder of

M/S UNIVERSAL POWER COMPANY LTD.

On the Financial Statements.

We have audited the attached Balance Sheet of **M/s Universal Power Company Ltd., Kathmandu, Nepal,** as at Ashadh End 2074 (July15, 2017), Profit & Loss Statement for the year ended Ashadh End 2074 and Cash Flow Statement for the year Ended Ashadh 2074.

Management's Responsibility for the Financial Statements

It is the responsibility of the company management to prepare these statements. This responsibility includes: designing, implementing and maintaining internal control relevant to the preparation and fair presentation of these financial statements that are free from materials misstatement, whether due to fraud or error; selecting and applying appropriate accounting policies; and making accounting estimates that are reasonable in the circumstances.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with generally accepted auditing standards in Nepal. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement.

An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosure in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that the audit evidence we have obtains is sufficient and appropriate to provide a reasonable basis for our opinion.

Opinion

In our opinion, the attached financial statements give true and fair view, in all material respect, the financial position of M/S **Universal Power Company Ltd.**, Nepal as at Ashadh End 2074, and of its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with the Nepal Accounting Standards, comply with applicable prevailing laws.

Report on other legal and Regulatory Requirements

On the basis of our examination, we would like to further report that:

1. We have obtained prompt replies to the queries and explanations asked for.
2. The enclosed Balance Sheet, Profit & Loss Statement and Cash Flow Statement have been prepared as per provisions of the law and the same are in agreement with the books of account maintained by the Company and The Project in progress (CWIP) for the year ended on that date show true Expenses.
3. The accounts and records of the company have been accurately maintained in accordance with the law.
4. In our opinion and to the best of our information and according to the explanations given to us, the Directors and Staffs of the Company do not appear to have acted against law.

Date: - 2074.5.2
Place: - Kathmandu

D.N. SHAH & ASSOCIATES KATHMANDU NEPAL CHARTERED ACCOUNTANTS

(CA. Dip Narayan Shah)
For D.N. Shah & Associates
Chartered Accountants

वासलात

२०७४ अषाढ मसान्तको

रकम रु. मा

विवरण	अनुसूचीहरू	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
पूँजी र दायित्व			
पूँजी र जगेडा कोष			
शेयर पूँजी	१	१,०५०,५१९,८००.००	१,०१५,८१४,८००.००
मध्यम तथा दीर्घकालीन ऋण	२		
शेयर वापत अग्रिम रकम		-	४१,९२६,९१७.७२
कूल जम्मा		१,०५०,५१९,८००.००	१,०५७,७४१,७१७.७२
सम्पत्ति			
स्थिर सम्पत्ति			
कूल स्थिर सम्पत्ति (परल मूल्य)		-	६२,९६५,५६९.५६
न्यूनःसंचित ह्रासकट्टी		-	(२,८३५,७९९.३९)
खुद स्थिर सम्पत्ति		-	६०,१२९,७७०.१७
पूँजीगत कार्यप्रगति	३	५२६,४०७,५५१.२८	१२९,६७५,१४३.१७
जम्मा स्थिर सम्पत्ति		५२६,४०७,५५१.२८	१८९,८०४,९१३.३४
लगानी	४	३४०,५१६,६००.००	७२४,१००.००
चालु सम्पत्ति		२८०,६५०,६१०.९०	८९८,७९९,६९६.५५
नगद र बैंक मौज्दात	५	५८,५४७,८६३.२०	८९४,०२१,३५६.२९
अग्रिम भुक्तानी रकम र पेश्की, सापटी, धरौटी	६	२२२,१०२,७४७.७०	४,७७८,३४०.२६
जम्मा सम्पत्ति		१,१४७,५७४,७६२.१८	१,०८९,३२८,७०९.८९
चालु दायित्व र व्यवस्था	७		
चालु दायित्व		९७,०५४,९६२.१८	३१,५८६,९९२.१७
जम्मा चालु दायित्व र व्यवस्था		९७,०५४,९६२.१८	३१,५८६,९९२.१७
कूल चालु पूँजी		१८३,५९५,६४८.७२	८६७,२१२,७०४.३८
कूल जम्मा		१,०५०,५१९,८००.००	१,०५७,७४१,७१७.७२

प्रमुख लेखा नीति तथा टिप्पणीहरु ८

हाम्रो आजको मितिको संलग्न प्रतिवेदन अनुसार

१ देखि ८ सम्मका अनुसुचीहरु वित्तीय विवरणका अभिन्न अंग हुन ।

अनिल कुमार रूङ्गटा अध्यक्ष	**विनय कुमार भण्डारी** प्रबन्ध संचालक	**रमेश प्रसाद नेपाल** संचालक	**उत्तम भ्लोन लामा** संचालक
पुष्पेन्द्र भट्टराई संचालक	**दिप नारायण शाह** डि. एन. शाह एण्ड एसोसिएट्स चार्टड एकाउन्टेन्टस्	**देब बहादुर श्रेष्ठ** लेखा अधिकृत	मिति : २०७४/०५/०१ स्थान : काठमाण्डौ

आय विवरण

मिति २०७३ श्रावण १ गते देखि २०७४ आषाढ ३१ सम्म

रकम रु. मा

विवरण	अनुसूचीहरू	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
आम्दानी			
विद्युत विकिबाट आम्दानी			
विकिको लागत			
कूल नाफा			
अन्य आम्दानी			
आयोजना सञ्चालन खर्च			
व्यवसायिक खर्च			
वितरण खर्च			
प्रशासनिक खर्च			
सञ्चालन नाफा			
गैर सञ्चालन खर्च			
व्याज खर्च			
ह्रास खर्च			
लगानीको मूल्य अपलेखन			
सम्पत्ति, सामान विकि गर्दाको नाफा/घाटा			
व्यवसायको कुनै काम त्याग्दा भएको घाटा			
असाधारण आम्दानी/खर्च			
आयकर कट्टी अघिको नाफा			
आयकर			
आयकर कट्टी पछिको नाफा			
खुद नाफा			
नाफाको बाँडफाँड			
क. साधारण जगेडा कोष			
ख. प्रस्तावित लाभांश			
ग. अन्य जगेडा कोष			
घ. बाँकी नाफारनोक्सान वासलातमा सारेको			

हाम्रो आजको मितिको संलग्न प्रतिवेदन अनुसार

अनिल कुमार रूङ्गटा अध्यक्ष	**विनय कुमार भण्डारी** प्रबन्ध संचालक	**रमेश प्रसाद नेपाल** संचालक	**उत्तम भ्लोन लामा** संचालक
पुष्पेन्द्र भट्टराई संचालक	**दिप नारायण शाह** डि. एन. शाह एण्ड एसोसिएट्स चार्टड एकाउन्टेन्टस्	**देब बहादुर श्रेष्ठ** लेखा अधिकृत	मिति : २०७४/०५/०१ स्थान : काठमाण्डौ

नगद प्रवाह विवरण

मिति २०७३ श्रावण १ गते देखि २०७४ आषाढ ३१ सम्म

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
कारोबार सञ्चालन बाट नगद प्रवाह		
खर्च भन्दा बढी (बचत)	-	(१,६४६,६५०.३३)
कार्यगत पूँजी सम्बन्धी गतिविधि अघिको नगद प्रवाह	-	(१,६४६,६५०.३३)
सञ्चालन सम्बन्धी चालु सम्पत्तिमा कमी/(वृद्धि)	(२१७,३२४,४०७.४४)	(३,७५४,४२९.८७)
पूँजी कार्यप्रगतिमा वृद्धि	(३९६,७३२,४०८.११)	(६१,६९६,९७१.३६)
सञ्चालन सम्बन्धी चालु दायित्वमा (कमी)/वृद्धि	६५,४६७,९७०.०१	१२,५१४,०४९.६०
व्याज प्राप्त	-	५,११३,०२१.८७
कारोवार सञ्चालन बाट नगद प्रवाह	(५४८,५८८,८४५.५४)	(४९,४७०,९८०.०९)
सञ्चालन गतिबिधिबाट खुद नगद प्रवाह (क)	(५४८,५८८,८४५.५४)	(४९,४७०,९८०.०९)
लगानी गतिविधिको नगद प्रवाह		
१) व्याज/लाभांश प्राप्त	-	-
२) स्थिर सम्पत्तिमा कमी/(वृद्धि)	६०,१२९,७७०.१७	-
३) कार्यगत पूँजी सम्बन्धी गतिविधिमा कमी/(वृद्धि)	-	(४,४९४,६७७.८६)
४) लगानीमा कमी/(वृद्धि)	(३३९,७९२,५००.००)	(७२४,१००.००)
लगानी सम्बन्धी कारोवारबाट नगद प्रवाह (ख)	(२७९,६६२,७२९.८३)	(५,२१८,७७७.८६)
वित्तीय श्रोत सम्बन्धी कारोवारबाट नगद प्रवाह		
१) शेयर पूँजीमा वृद्धि/(कमी)	३४,७०५,०००.००	९३९,०९५,०६३.६०
२) मध्यम तथा दीर्घकालीन ऋणमा वृद्धि/(कमी)	(४१,९२६,९१७.७२)	-
वित्तीय श्रोत सम्बन्धी कारोवारबाट नगद प्रवाह (ग)	(७,२२१,९१७.७२)	९३९,०९५,०६३.६०
यस वर्षको सम्पूर्ण गतिविधिबाट नगद प्रवाह (क+ख+ग)	(८३५,४७३,४९३.०९)	८८४,४०५,३०५.६५
नगद तथा बैंकमा रहेको शुरु मौज्दात	८९४,०२१,३५६.२९	९,६१६,०५०.६४
नगद तथा बैंकमा रहेको अन्तिम मौज्दात	५८,५४७,८६३.२०	८९४,०२१,३५६.२९

हाम्रो आजको मितिको संलग्न प्रतिवेदन अनुसार

अनिल कुमार रूङ्गटा अध्यक्ष	**विनय कुमार भण्डारी** प्रबन्ध संचालक	**रमेश प्रसाद नेपाल** संचालक	**उत्तम भ्लोन लामा** संचालक
पुष्पेन्द्र भट्टराई संचालक	**दिप नारायण शाह** डि. एन. शाह एण्ड एसोसिएट्स चार्टड एकाउन्टेन्टस्	**देब बहादुर श्रेष्ठ** लेखा अधिकृत	मिति : २०७४/०५/०१ स्थान : काठमाण्डौ

इक्विटीमा भएको परिवर्तन सम्बन्धी विवरण

आर्थिक वर्ष २०७३/७४

रकम रु. मा

क्र.स.	विवरण	शेयर पूँजी	शेयर प्रिमियम	पूँजीगत जगेडा कोष	सटही घटबढ कोष	संचित ना. नो.	कूल रकम
१	**शुरु मौज्दात**	१,०१५,८१४,८००.००	-	-	-	-	१,०१५,८१४,८००.००
क	साधारण शेयर	५६,३००,०००.००					-
ख	परिवर्तनीय अग्राधिकार शेयर	९५९,५१४,८००.००					-
२	लेखा नीतिहरुमा भएको परिवर्तन	-	-	-	-	-	-
३	समायोजित शुरु मौज्दात	१,०१५,८१४,८००.००	-	-	-	-	१,०१५,८१४,८००.००
४	साधारण शेयर	-	-	-	-	-	-
६	चुक्ता पूँजी	-	-	-	-	-	
७	थप परिवर्तनीय अग्राधिकार शेयर	३४,७०५,०००.००	-	-	-	-	३४,७०५,०००.००
	कुल मौज्दात रकम	१,०५०,५१९,८००.००	-	-	-	-	१,०५०,५१९,८००.००

हाम्रो आजको मितिको संलग्न प्रतिवेदन अनुसार

अनिल कुमार रूङ्गटा अध्यक्ष	**विनय कुमार भण्डारी** प्रबन्ध संचालक	**रमेश प्रसाद नेपाल** संचालक	**उत्तम भ्लोन लामा** संचालक
पुष्पेन्द्र भट्टराई संचालक		**देब बहादुर श्रेष्ठ** लेखा अधिकृत	मिति : २०७४/०५/०१ स्थान : काठमाण्डौ

लेखा संग सम्बन्धित अनुसूचीहरू

अनुसुचीहरू आर्थिक वित्तीय विवरणका अभिन्न अंग हुन्

अनुसूची १

शेयर पूँजी

रकम रू. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
क. अधिकृत पूँजी		
साधारण शेयर २०,००,००० कित्ता प्रति शेयर रु १००.००	२००,०००,०००.००	२००,०००,०००.००
परिवर्तनीय अग्राधिकार शेयर १,००,००,००० कित्ता प्रति शेयर रु १००.००	१,०००,०००,०००.००	१,०००,०००,०००.००
ख. जारी पूँजी		
साधारण शेयर २०,००,००० कित्ता प्रति शेयर रु १००.००	२००,०००,०००.००	२००,०००,०००.००
परिवर्तनीय अग्राधिकार शेयर १,००,००,००० कित्ता प्रति शेयर रु १००.००	१,०००,०००,०००.००	१,०००,०००,०००.००
ग. चुक्ता पूँजी		
साधारण शेयर ५,६३,००० कित्ता प्रति शेयर रु १००.००	५६,३००,०००.००	५६,३००,०००.००
परिवर्तनीय अग्राधिकार शेयर ९९,४२,१९८ कित्ता प्रति शेयर रु १००.००	९९४,२१९,८००.००	९५९,५१४,८००.००
जम्मा रु.	१,०५०,५१९,८००.००	१,०१५,८१४,८००.००

अनुसूची २

मध्यम र दीर्घकालीन ऋण

रकम रू. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
शेयर वापत अग्रिम रकम प्राप्त:		
खारे इन्भेष्टमेन्ट लिमिटेड	-	४०,६२६,८४८.१२
अन्य शेयर धनी	-	१,३००,०६९.६०
जम्मा रु.	-	४१,९२६,९१७.७२

विस्तृत पूँजीगत कार्य प्रगतिको विवरण

अनुसूची ३

१) पूँजीगत कार्य प्रगति (Land Purchase & Development)

रकम रू. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
जग्गा	५६,०७२,२४७.५७	५४,४०७,३६९.३४
जम्मा	५६,०७२,२४७.५७	५४,४०७,३६९.३४

२) पूँजीगत कार्य प्रगति (Quarter)

रकम रू. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
आवास गृह	३,५८२,१८३.८५	१,२६१,३५७.८५
जम्मा	३,५८२,१८३.८५	१,२६१,३५७.८५

३) पूँजीगत कार्य प्रगति (Civil Construction)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
सिभिल पाईपलाईन	९,१८५,८३९.२९	-
पावर हाउस तथा स्वीचयार्ड	१६,२००,०००.१३	-
आयोजना विकास (स्थानीय-सिभिल)	१,६६९,०४२.१४	८,५३३,८४५.७०
जम्मा रु.	२७,०५४,८८१.५६	८,५३३,८४५.७०

४) पूँजीगत कार्य प्रगति (Hydro Mechanical Equipments Including Gate)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
एबिसी केवल	३८७,०२५.००	-
सडक मर्मत	६,४१८,४७९.००	-
स्टिल पाता	१५४,०२४,४२८.८९	-
जम्मा रु.	१६०,८२९,९३२.८९	-

५) पूँजीगत कार्य प्रगति (Office Equipment/ Furniture & Fixtures)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
सफ्टवेयर	१३७,८६२.५०	१०८,७६२.५०
सर्वेक्षण उपकरण (Total Station)	१,५१५,०२५.००	४५०,०००.००
हाजिरी उपकरण	४२,३७५.००	२२,०३५.००
सि.सि. क्यामेरा	७,४२९.७५	-
कम्प्यूटर	१,५३६,६३८.२५	१,२३९,५२६.००
फर्निचर तथा फिक्चर्स	३,४९६,२७४.७१	३,३३३,७७४.७१
इन्टरनेट उपकरण	११५,२६०.००	-
इन्भर्टर, व्याट्री र सोलार प्यानल	५३२,५५९.६४	३८६,३०४.१४
वाकी-टाकी	२७६,२८५.००	-
जम्मा रु.	७,६५९,७०९.८५	५,५४०,४०२.३५

६) पूँजीगत कार्य प्रगति (Environment Mitigation)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
क्षतिपूर्ति (GCAP)	२,०४३,१२८.३४	-
समन्वय खर्च	६,४१६,९४८.००	२४४,४००.००
सडक मर्मत तथा सुधार	१,७५२,८८७.००	-
जम्मा रु.	१०,२१२,९६३.३४	२४४,४००.००

७) पूँजीगत कार्य प्रगति (Infrastructure Development Cost)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
सडक निर्माण	१९,१७५,२२८.९९	-
जम्मा	१९,१७५,२२८.९९	-

८) बिमा (Insurance)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
बिमा प्रिमियम	२,९२९,०५४.८७	४२,७३५.६०
जम्मा रु.	२,९२९,०५४.८७	४२,७३५.६०

५) पूँजीगत कार्य प्रगति (Vehicle)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
महिन्द्रा स्कर्पिओ (बा १६ च ८८६७)	३,६१५,०००.००	-
मोटरसाईकल (बा ७२ प ५७५१)	१६७,५००.००	१६७,५००.००
टाटा टेल्कोलाईन (बा १६२ च ५१२९)	२,४७५,०००.००	२,४७५,०००.००
जम्मा रु.	६,२५७,५००.००	२,६४२,५००.००

१०) पूँजीगत कार्य प्रगति (Pre-Operating Expenses)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
a) Pre Operating Expenses till previous year 2072/73)		६५,९३३,७९०.२०
b) Opening Pre- Operating Expenses:		
ब्याज खर्च	५,०४८,५९५.०६	४,९९४,२२२.२५
लगानी प्रतिबद्धता शुल्क (७.५%)	८६,५६६,४५६.३६	१४,०३६,३५८.००
शेयर बिकी बाट आम्दानी	(३९४,५००.००)	-
अन्य जम्मा	(१,९०५.९८)	-
टेन्डर डकुमेन्ट विकी	(३३८,०००.००)	-
आवास खर्च	५२,०१९.००	-
विज्ञापन तथा प्रचार-प्रसार खर्च	३४५,४४९.१३	१९,९८०.४३
तलब भत्ता	४,२३७,९०६.००	९४३,१११.६३
लेखापरिक्षण शुल्क	६३२,०००.००	-
बैंक चार्ज	४५८,९७३.५७	२,१००.००
बैंक कमिशन	२०९,२३४.९४	४५,२९०.००
पुस्तक तथा पत्र-पत्रिका	१५,६१५.००	-
आयोजना प्रचार खर्च	३,२७९,८४६.९४	२४३,९२१.००
पूँजी वृद्धी शुल्क	२,८२५,७६६.३१	२,५७५,७६६.३१

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
कमिशन शुल्क	१६,१०२.५६	-
सञ्चार भत्ता	९६,४२५.५६	-
सञ्चार खर्च	३९९,६४३.७८	१४०,८४४.९७
परामर्श शुल्क तथा खर्च	१७,९८८,२६०.३०	६४७,०३०.००
कुरीयर खर्च	३,७००.००	-
कम्पनी रजिस्ट्रार खर्च	२१,८००.००	-
दशैं भत्ता	३५२,३८३.१३	८०,६५४.८०
छुट	(८९,६०२.८९)	-
भुकम्प पिडीतलाई राहत खर्च	१२७,९१६.००	-
इन्धन खर्च	८२४,९०६.६४	२१७,०६१.००
कोष व्यवस्थापन खर्च	१९,२२५,५१८.२४	६,६७९,५१९.६७
परीचय-पत्र तथा भिजिटिङ कार्ड	२,६१६.५०	-
आई.ई.ई. खर्च	३३९,१८३.७०	-
बिमा दावी वापत आम्दानी	(५५,६९४.००)	-
बचतमा ब्याज प्राप्त	(५२,७८३,५९४.००)	-
यात्रा खर्च	७६१,१९५.६२	१६३,६००.००
इन्टरनेट महसुल	६०३,२०२.५०	-
लाङ्कु हाईड्रो आयोजना	४२०,०००.००	-
कानुनी सेवा शुल्क	६७,१८०.००	४०,०००.००
लाइसेन्स तल्लो खारे खोला जलविद्युत आयोजना	२,७१५,०००.००	६०,०००.००
ऋण व्यवस्थापन शुल्क	२९,९५०,०००.००	-
ऋण डकुमेन्ट शुल्क	१००,०००.००	-
यातायात खर्च (स्थानीय)	१६७,०७०.९२	७०,०००.००
संचालक समिति बैठक भत्ता	३०९,०००.००	२३७,०००.००
अन्य बैठक भत्ता तथा खर्च	४६७,७७४.६६	२२६,४४०.७२
अफिस स्थापना तथा रजिस्ट्रेशन खर्च	३१७,४००.००	-
अफिस सामान	१५०,०४४.००	-
नविकरण खर्च	११७,१९२.००	-
अफिस उपकरण	९४,६२५.००	२८,७६५.००
भुक्तानी योग्य विदा	७,३४०.००	-
फोटोकपी तथा बाइन्डीङ्ग खर्च	५८,२७५.०५	-
वन संरक्षण खर्च	८,९८५.३२	
अग्राधिकार शेयर प्रवर्द्धन खर्च	८,१३१,८८८.००	८,१३१,८८८.००
छपाई तथा डिजाईन	१६१,३८०.५०	१२०,९८२.५०
आयोजना तलब भत्ता	५८६,६१२.३२	५१,६१२.९०
आयोजना विकास खर्च	२८,५७१,७६१.०१	२,८७४,८६२.६२
परियोजना सुरक्षा	५४,२००.००	-

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
सवारी साधन नविकरण शुल्क	२७,३५०.००	-
भाडा	३,५९२,५९५.३४	३४२,१७४.५०
भाडा (निर्माण स्थल)	९९,२२९.१७	-
मर्मत तथा संभार (Computer)	३५३,४०२.४९	१४३,१००.००
मर्मत तथा संभार (Software)	६,६९५.००	-
मर्मत तथा संभार (Total Station)	१३४,९८१.१५	११२,०९६.००
मर्मत तथा संभार (Vehicle)	७२१,७४९.६३	११६,५२१.६७
विज्ञहरुको तलब तथा भत्ता	७,३५१,४८६.८८	-
स्थीर सम्पती बिकी	(९,४६४.०८)	-
कर्मचारी (Outsourcing) शुल्क	१,१०७,४४७.५९	३६२,११९.०६
स्टेशनरी खर्च	२४९,७८६.००	-
टेलिफोन र फ्याक्स	९,६०५.००	-
तालिम र विकासको खर्च	९३,३३४.५०	३९,०३८.००
ट्रान्स्लेसन र सर्टिफिकेशन खर्च	१२,०६९.००	-
यातायात खर्च	६४०,५६८.००	६,१८०.००
साइट भ्रमण भत्ता	२,४६६,७१५.५०	५८५,०५०.००
सवारी साधन कर	२२,१००.००	२२,१००.००
ज्याला खर्च	१,१२६,८१२.७९	१४३,७३१.२६
पानी र बिजुली खर्च	४४३,६५५.९१	-
विविध खर्च	६८६,२५२.८१	४७,१९४.००
जम्मा रु.	१८२,३६३,५२१.४३	११०,४८४,१०६.४९

११) पूँजीगत कार्य प्रगति (Transmission Line)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
१३२ के.भी. प्रसारण लाईन (पावरहाउस, सिंगटी)	१३,३२०.००	-
जम्मा रु.	१३,३२०.००	-

१२) पूँजीगत कार्य प्रगति (Project Engineering & Management)

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
प्रशासन व्यवस्थापन शुल्क	६,१०७,५९७.९७	५,४२४,०००.००
वार्षिक साधारण सभा खर्च	२७६,५८५.१५	६१,३०१.१५
आवास गृहमा आवश्यक सामाग्री	१०,४००.००	-
इन्जीनीयरीङ डिजाइन खर्च	५,७०८,७४१.२५	-
सम्भाव्यता अध्ययन	१,७५६,२५७.००	-
वित्तिय परामर्श शुल्क	५६५,०००.००	-
गेज रिडिङ खर्च	२२,०००.००	-
ल्याब परीक्षण खर्च	३२,५२८.००	-
व्यवस्थापन खर्च	२६,४४२,०००.००	-
तलब	९,२७५,५९७.१६	१,९५४,३१२.६४
सर्वेक्षण खर्च	२८,६६०.४०	-
सर्वेक्षण सामान	३१,६४०.००	-
जम्मा रु.	५०,२५७,००६.९३	७,४३९,६१३.७९

अनुसूची ४

लगानी

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
कुमारी बैक मुद्धती खाता	१९०,०००,०००.००	-
बैक अफ काठमाण्डौ मुद्धती खाता	१५०,०००,०००.००	-
एच.आई.डि.सि.एल.	५१६,६००.००	७२४,१००.००
जम्मा रु.	३४०,५१६,६००.००	७२४,१००.००

अनुसूची ५

नगद र बैंक मौज्दात

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
नगद मौज्दात	९,९५३.००	७५७.१५
बैंक मौज्दात		
बैक अफ काठमाण्डौ (कमलादी)	५,७३५,२१८.७९	४५,७१८,९४८.९७
बैक अफ काठमाण्डौ (त्रीपुरेश्वर)	६,४५०.००	४०८,६५०.००
गोर्खा विकास बैक (पुतलीसडक)	-	१५,५४८.११
कैलाश विकास बैक	२९,६०३,७४३.००	-
कुमारी बैक (दरबार मार्ग)	१७,६९९,८६३.५९	१४१,९७६,०५८.००
बैक अफ काठमाण्डौ (नक्साल)	१०,०००.००	१०,०००.००
माछापुछ्रे बैंक लि (नक्साल)	८४९,१५६.७७	२०,०६३,६९०.००
नविल बैंक लि. (call)	२,९८९,९०७.८२	३,३५२,७२४.३७
नविल बैंक लि. (current)	१०,०००.००	१०,०००.००
एन. वि. बैंक	१०,०००.००	३,६५९,९००.००
एन एम वि बैंक	१,१५७,८९९.९६	२३०,६८८,९५२.००
सानिमा बैंक (नक्साल)	४६५,६७०.२७	४४८,१११,१२७.६९
सानिमा बैंक (टेकु)	-	५,०००.००
जम्मा रु.	५८,५४७,८६३.२०	८९४,०२१,३५६.२९

अनुसूची ६

अग्रिम भूक्तानी रकम र पेश्की, सापटी, धरौटी

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
बैक ग्यारन्टी मार्जिन (BOKL)	२,२०१,२५०.००	२,२०१,२५०.००
लघुजल विद्युत सदस्यता	२०,०००.००	२०,०००.००
भन्सार छुट क्यास मार्जीन	२,२७१,०००.००	-
ए.डि.एस मार्केट प्रा. लि.	३१,०००.००	-
साना ठेकेदार	१४,३७५,०६३.०८	-
एटलास हाईड्रो कन्सोर्टियम (जे.भि.)	८७,९५१,४४८.०२	-
किम हाईडेल प्रा.लि.	१४,८३२,३५०.००	-
गान्धी एण्ड एसोसिएट्स	१५,०००.००	-
घटाल ट्रेडिङ्ग एण्ड सप्लायर्स प्रा.लि.	१,१३९,७११.१९	-
इन्टिग्रेटेड हाईड्रोम्यानेजमेन्ट प्रा.लि.	१,६७२,६०९.००	-
लाफा कन्सट्रक्सन् प्रा.लि.	७००,०००.००	-
मसदिङ्ग देवि राप्तीहाईड्रो जे.भि.	२०,०००,०००.००	-
नेपाल प्रसाशनिक स्टाफ कलेज	६,०००.००	-
नर्थ हाईड्रो एण्ड ईन्जिनियरिङ्ग प्रा.लि.	५५,३४६,७८८.००	-
जलविद्युत आयोजनाको अनुमती पत्र	६,०००,०००.००	-
ट्याक हाईड्रो इन्जिनीयर्स प्रा.ली.	१६,०००.००	-
अग्रीम कर भुक्तानी	८,०२२,११९.६०	९१७,९३३.४३
परामर्शदाता तथा आपूर्तीकर्तालाई अग्रीम भुक्तानी	३,२०८,७१८.४१	१,२३५,५०४.४१
कर्मचारी तथा अन्य व्यक्तीहरु	९६४,३०७.८८	३३१,१५२.४२
अन्य धरौटी	७०,०००.००	७०,०००.००
टेलीफोन धरौटी	२,५००.००	२,५००.००
जग्गा खरीद गर्न पेश्की	३,१८१,२१२.५२	-
राप्तीहाईड्रो एण्ड जनरल कन्सट्रक्सन् लि.	७५,६७०.००	-
जम्मा रु.	२२२,१०२,७४७.७०	४,७७८,३४०.२६

अनुसूची ७

चालु दायित्व

रकम रु. मा

विवरण	यस वर्षको रकम	गत वर्षको रकम
विभिन्न व्यक्तिहरुलाई तिर्नबाँकी		
५ स्पाईस	५८,९२७.७५	-
सी.एम.यस. प्रा. ली.	७५,४१३.०४	-
ग्रोथ लिडरसिप एकाडेमी प्रा.लि.	१६,७२५.००	-
होटल प्याराडाईज	४०,६००.००	-
खारे ईन्भेस्टमेन्ट लिमिटेड	-	१०४,४२७.६३
लेड्को	२७,८७५.००	-
नेशनलमर्चेन्ट एण्ड बैकंर लि.	-	१६६,६००.००
पौडेल स्टेस्नरी	१२,६८०.००	-
राधी विद्युत कम्पनी लिमिटेड	२३६,९४१.१७	१५,२९९,७२४.२८
सानिमा सेक्युरिटी वर्कर सर्भिस प्रा. लि.	२७,५९१.८१	-
द ब्लुस्टार होटल प्रा. लि.	१९,०५२.००	-
टि.एन. आचार्य एण्ड कम्पनी	५६१,५८०.००	-
अडिट शुल्क	२४६,६८१.०१	२४६,६८१.००
लगानी प्रतिबद्धता शुल्क (७.५%)	७३,५८१,४८७.९१	११,९३०,९०४.३०
बैठक भत्ता	२०,४००.००	१६८,३००.००
भुक्तानी गर्न बाँकी बिदा	-	-
शेयर वापत पेश्की रकम	१,२६३,२३८.३६	-
विविध	२६८,५५८.३५	-
रिटेन्शन	५,१६६,१४५.३३	५३,७७०.१०
भुक्तानी गर्न बाँकी तलब	४०८,१४५.९५	८९,३९२.००
आपूर्तीकर्ता	२५७,९६७.५०	४७९,३४७.५८
भुक्तानी गर्नुपर्ने कर		
भुक्तानी गर्नुपर्ने लगानी प्रतीबद्धता कर कट्टी	११,०००,३०२.७०	२,८५४,५८७.०४
भुक्तानी गर्नुपर्ने पूँजी लाभ कर कट्टी	२,५२५,०००.००	-
भुक्तानी गर्नुपर्ने व्यक्तीगत तथा संस्थागत कर कट्टी	१५४,७७५.५४	३१,२००.५४
भुक्तानी गर्नुपर्ने लेखापरिक्षण अग्रिम कर कट्टी	३,३१८.५८	३,३१९.००
भुक्तानी गर्नुपर्ने पब्लीक कम्पनी अग्रिम कर कट्टी	३८७,४५०.२४	-
घरभाडामा भुक्तानी गर्नुपर्ने अग्रिम कर कट्टी	१७,४७६.०४	-
परामर्श तथा सेवा शुल्कमा भुक्तानी गर्नुपर्ने अग्रिम कर कट्टी	-	१४३,३४६.००
भुक्तानी गर्नुपर्ने सामाजिक सुरक्षा कर	२०,८०२.३६	५,८६५.००
भुक्तानी गनुपर्ने तलब कर	१,००७.००	४,०९१.५०
ज्यालामा भुक्तानी गनुपर्ने कर	-	-
भुक्तानी गर्नुपर्ने प्रा.लि. अग्रिम कर कट्टी	६५४,८१९.५४	५,४३६.२०
जम्मा रु.	९७,०५४,९६२.१८	३१,५८६,९९२.१७

स्थिर सम्पति

अनुसूची ३

मिति २०७३ श्रावण १ गते देखि २०७४ आषाढ ३१ सम्म

रकम रु. मा

क्र. सं.	विवरण	ह्रासकट्टी दर	परलमोल				Qualifying Amount	कुल	ह्रासकट्टी		Unassorted Addition	मौज्दात	
			गत वर्षको (रु.)	यस वर्षको थप (रु.)	यस वर्षको बिकी (रु.)	कुल (रु.)			यस वर्षसम्मको (रु.)	गत वर्षसम्मको (रु.)		यस वर्षसम्मको (रु.)	गत वर्षसम्मको (रु.)
क.	जमिन		५३,५२१,३०९.३६	१,४२१,८७५.००	-	५४,९४३,१८४.३६	१,४२१,८७५.००	५४,९४३,१८४.३६	-	-	-	५४,९४३,१८४.३६	५३,५२१,३०९.३६
१.	स्वयंको		५३,५२१,३०९.३६	१,४२१,८७५.००	-	५४,९४३,१८४.३६	१,४२१,८७५.००	५४,९४३,१८४.३६	-	-	-	५४,९४३,१८४.३६	५३,५२१,३०९.३६
२.	भाडाको		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ख.	भवन	५%	१,२६१,३५७.८५	१,३००,०००.००	-	२,५६१,३५७.८५	१,३००,०००.००	२,५६१,३५७.८५	१९१,१३५.७९	६३,०६७.८९	-	२,३७०,२२२.०७	१,१९८,२८९.९६
ग)	फर्निचर तथा फिक्स्चर	२५%	५,४३१,६३९.८५	२,०९०,२०७.५०	-	२,०९०,२०७.५०	२,०९०,२०७.५०	७,५२१,८४७.३५	३,२३९,०३२.३८	१,८११,४२७.४०	-	४,२८२,८१४.९७	३,६२०,२१२.४६
१.	कम्प्यूटर		१,२३९,५२६.००	२९७,११२.२५	-	२९७,११२.२५	२९७,११२.२५	१,५३६,६३८.२५	६७७,९३७.३३	३९१,७०३.६९	-	८५८,७००.९२	८४७,८२२.३१
२.	फर्निचर तथा फिक्चर्स		३,३३३,७७४.७१	१६२,५००.००	-	१६२,५००.००	१६२,५००.००	३,४९६,२७४.७१	१,७११,५४२.९५	१,११६,६३२.३६	-	१,७८४,७३१.७६	२,२१७,१४२.३५
३.	सर्वेक्षण उपकरण (Total Station)		४५०,०००.००	१,०६५,०२५.००	-	१,०६५,०२५.००	१,०६५,०२५.००	१,५१५,०२५.००	५२६,४१२.५०	१९६,८७५.००	-	९८८,६१२.५०	२५३,१२५.००
४.	हाजिरी उपकरण		२२,०३५.००	२०,३४०.००	-	२०,३४०.००	२०,३४०.००	४२,३७५.००	१७,८२३.९८	९,६४०.३१		२४,५५१.०२	१२,३९४.६९
५.	इनर्भटर, ब्याट्री र सोलार प्यानल		३८६,३०४.१४	१४६,२५५.५०	-	१४६,२५५.५०	१४६,२५५.५०	५३२,५५९.६४	२०५,५७१.९४	९६,५७६.०४	-	३२६,९८७.७०	२८९,७२८.११
६.	सि.सि. क्यामेरा		-	७,४२९.७५	-	७,४२९.७५	७,४२९.७५	७,४२९.७५	१,८५७.४४	-	-	५,५७२.३१	-
७.	इन्टरनेट उपकरण		-	११५,२६०.००	-	११५,२६०.००	११५,२६०.००	११५,२६०.००	२८,८१५.००	-		८६,४४५.००	-
८.	वाइकी-टूवाकी		-	२७६,२८५.००	-	२७६,२८५.००	२७६,२८५.००	२७६,२८५.००	६९,०७१.२५	-	-	२०७,२१३.७५	-
घ.	सवारी साधन	२०%	२,७५१,२६२.५०	३,६१५,०००.००	-	६,३६६,२६२.५०	३,६१५,०००.००	६,३६६,२६२.५०	१,२९६,०९३.७०	९६१,३०४.१०	-	५,१०६,९७२.९०	१,७८९,९५८.४०
१.	महिन्द्र स्कर्पिओ (बा १६ च ८८६७)		२,४७५,०००.००	-	-	२,४७५,०००.००	-	२,४७५,०००.००	१,२०७,८००.००	८९१,०००.००	-	१,२६७,२००.००	१,५८४,०००.००
२.	मोटरसाईकल (बा ७२ प ५७५१)		१६७,५००.००	-	-	१६७,५००.००	-	१६७,५००.००	३३,५००.००	३३,५००.००	-	१३४,०००.००	१३४,०००.००
३.	टाटा टेल्कोलाईन (बा १६२ च ५१२९)		-	३,६१५,०००.००	-	३,६१५,०००.००	३,६१५,०००.००	३,६१५,०००.००	-	-	-	३,६१५,०००.००	-
४.	सफ्टवेयर		१०८,७६२.५०	-	-	१०८,७६२.५०	-	१०८,७६२.५०	५४,७९३.७०	३६,८०४.१०	-	९०,७७२.९०	७१,९५८.४०
											-		
	चालु वर्षको शेष (रु)		६२,९६५,५६९.५६	८,४२७,०८२.५०	-	७१,३९२,६५२.०६	८,४२७,०८२.५०	७१,३९२,६५२.०६	४,७२६,२६१.८७	२,८३५,७९९.३९		६६,७०३,१९४.२९	६०,१२१,७७०.१७

पूँजीगत कार्य प्रगति (स्थिर सम्पती समेत)

अनुसूची ३

रकम रु. मा

क्र. स.	विवरण	कूल सम्पति			ह्रासकट्टी	यस वर्षसम्मको खुद सम्पति (रू)
		गत वर्षको (रू)	थप (रू)	कूल (रू)		
१	पूँजीगत कार्य प्रगति (Land Purchase & Development)	५४,४०७,३६९.३४	१,६६४,८७८.२३	५६,०७२,२४७.५७	-	५६,०७२,२४७.५७
२	पूँजीगत कार्य प्रगति (Building at Site)	१,२६१,३५७.८५	२,३२०,८२६.००	३,५८२,१८३.८५	-	३,५८२,१८३.८५
३	पूँजीगत कार्य प्रगति (Civil Works)	८,५३३,८४५.७०	१८,५२१,०३५.८६	२७,०५४,८८१.५६	-	२७,०५४,८८१.५६
४	पूँजी कार्य प्रगति (Hydro Mechanical Equipment Including Gate)	-	१६०,८२९,९३२.८९	१६०,८२९,९३२.८९	-	१६०,८२९,९३२.८९
५	पूँजीगत कार्य प्रगति (Office Equipment/ Furniture & Fixtures)	५,५४०,४०२.३५	२,११९,३०७.५०	७,६५९,७०९.८५	-	७,६५९,७०९.८५
६	पूँजीगत कार्य प्रगति (Environment Mitigation)	२४४,४००.००	९,९६८,५६३.३४	१०,२१२,९६३.३४	-	१०,२१२,९६३.३४
७	पूँजीगत कार्य प्रगति (Infrastructure Development Cost)	-	१९,१७५,२२८.९९	१९,१७५,२२८.९९	-	१९,१७५,२२८.९९
८	पूँजीगत कार्य प्रगति (Insurance Premium)	४२,७३५.६०	२,८८६,३१९.२७	२,९२९,०५४.८७	-	२,९२९,०५४.८७
९	पूँजीगत कार्य प्रगति (Vehicle)	२,६४२,५००.००	३,६१५,०००.००	६,२५७,५००.००	-	६,२५७,५००.००
१०	पूँजीगत कार्य प्रगति (Pre- Operating Expenses)	११०,४८४,१०६.४९	७१,८७९,४१४.९४	१८२,३६३,५२१.४३	-	१८२,३६३,५२१.४३
११	पूँजीगत कार्य प्रगति (Transmission Line)	-	१३,३२०.००	१३,३२०.००	-	१३,३२०.००
१२	पूँजीगत कार्य प्रगति (Project Engineering & Management)	७,४३९,६१३.७९	४२,८१७,३९३.१४	५०,२५७,००६.९३	-	५०,२५७,००६.९३

लेखा सँग सम्बन्धित अनुसूचिहरू २०७४ आषाढ मसान्तको

प्रमुख लेखा निति तथा टिप्पणीहरू

अनुसूची ८

(क) कम्पनी सम्बन्धी सामान्य जानकारी

यूनिभर्सल पावर कम्पनी प्राईभेट लिमिटेड २०५९ मंसिर १७ गते कम्पनी ऐन २०५३ अनुसार स्थापना भएको हो र मिति २०६७ चैत्र १६ गते पब्लिक लिमिटेडमा परिणत भएको थियो। यस कम्पनीको प्रमुख उद्देश्य जल विद्युत उत्पादन तथा वितरण गर्ने रहेको छ। यस कम्पनीले दोलखा जिल्लाका गौरिशंकर गाउँपालिका (सुरी, चङखु र खारे वडा) मा ११ मे.वा. क्षमताको तल्लो खारे खोला जलविद्युत आयोजना निर्माण गरिरहेको छ।

(ख) प्रमुख लेखा नीतिहरु

१. लेखा परम्परा

कम्पनीको वित्तिय विवरणहरु लेखाको सर्वमान्य सिद्धान्त अनुरुप ऐतिहासिक मूल्य तथा Accrual लेखाङ्कनको आधारमा राखिएको छ। कम्पनीको २०७४ असाढ ३१ को वासलात, सोहि मितिमा समाप्त भएको वर्षको नाफा नोक्सान हिसाब र नगद प्रवाह विवरण र प्रमुख लेखा टिप्पणी (आर्थिक विवरणहरु) समेतले अन्यथा उल्लेख गरिएको अवस्थामा बाहेक सामान्यतः मान्य सिद्धान्त (GAAP) तथा नेपालको लेखामानहरुको (NAS) पालना गरेको छ।

२. लेखा अवधारणा

सस्थामा संलग्न लेखा विवरणहरु स्वीकृत लेखा सिद्धान्तहरु तथा सरकारी ऐन तथा नियमावली अन्तर्गत रही तोकिएको ढाँचामा प्रस्तुत गरिएको छ।

३. आय लेखाङ्कनका आधार

वित्तिय विवरणहरु सामान्यता लेखाका सिद्धान्तहरु (GAAP) को आधारमा रही व्यवस्थापनले सम्पति तथा दायित्वको अनुमान गर्नु पर्दछ जस अनुसार वित्तिय विवरण उल्लेख गरिएका सम्पति, दायित्व, आय तथा खर्चका अंकहरु तथा वासलात मितिको घोषित संभावित दायित्वलाई प्रभाव गर्दछ। वास्तविक परिणाम (Actual Result) उल्लेखित अनुमान भन्दा भिन्न हुन सक्दछ। लेखाङ्कन अनुमानमा गरिने कुनै परिवर्तनलाई चालु अवधिका साथै पछिका अवधिमा समेत लागु गरिनेछ।

४. खर्च लेखाङ्कनका आधार

सम्पूर्ण खर्चलाई प्रोदभावी आधार (Accrual Basis) मा लेखाङ्कन गर्ने नीति रहेको छ।

५. स्थिर सम्पति

५.१ स्थिर सम्पति मध्ये जग्गा बाहेक अन्य सम्पतिको मूल्यांकन खरिद मोलमा ढुवानी, भंसार र सो सम्बन्धी भएको अन्य खर्च समेत जोडि मुल्यांकन गरिएको छ।

५.२ स्थिर सम्पतिमा ह्रास खर्च :

विद्युत ऐन २०४९ मा भएको व्यवस्था अनुसार कम्पनीले ह्रासकट्टी गर्ने नीति लिएको छ।

६. संस्थाको स्थिर सम्पतिमा ह्रास खर्च

यस कम्पनीको सम्पूर्ण स्थिर सम्पत्तिलाई पूँजीगत कार्यमा अभिलेख राखिने हुनाले स्थिर सम्पत्तिमा कुनै पनि ह्रास खर्च देखाईएको छैन।

७. अन्य नीति हरु:

७.१ संस्थाले कम्पूटर प्रणालीमा लेखाङ्कन गर्ने गरिएको छ।

७.२ संस्थामा कार्यरत पदाधिकारी, अधिकृत तथा कर्मचारीहरुको कर योग्य आयमा आयकर ऐन अनुसार कर कट्टी गरिएको छ।

(ग) लेखा सम्बन्धि टिप्पणीहरु

१. शेयर पूँजी

यस आर्थिक वर्षमा कम्पनीको अधिकृत पुँजीमा साधारण शेयर २०,००,००० कित्ता, प्रति कित्ता रु.१००.०० का दरले रु.२०,००,००,०००.०० र अग्राधिकार शेयर १,००,००,००० कित्ता, प्रति कित्ता शेयर रु.१००.०० का दरले रु.१,००,००,००,०००.०० रहेको छ, भने जारी पूँजी साधारण शेयर अन्तर्गत २०,००,००० कित्ता, प्रति कित्ता रु.१००.०० का दरले रु. २०,००,००,०००.०० र अग्राधिकार शेयर रु.१००.०० का दरले रु.१,००,००,००,०००.०० रहेको छ। त्यसै गरि चुक्ता पूँजी अन्तर्गत साधारण शेयर ५,६३,००० कित्ता, प्रति कित्ता शेयर रु.१००.०० का दरले रु.५,६३,००,०००.०० र अग्राधिकार शेयर ९९,४२,१९८ कित्ता, प्रति कित्ता रु.१००.०० का दरले रु.९९,४२,१९,८००.०० रहेको छ। यस आर्थिक वर्षमा अग्राधिकार शेयर रु.९५,९५,१४,८००.०० मा रु.३,४७,०५,०००.०० को शेयर बृद्धि भई रु.९९,४२,१९,८००.०० भएको छ।

२. चुक्ता पूँजी

यस आर्थिक वर्ष सम्ममा कम्पनीको साधारण शेयर तर्फ संस्थागत लगानी ४,९५,५०० कित्ता र व्यक्तीगत लगानी ६७,५०० कित्ता गरी जम्मा ५,६३,००० कित्ता साधारण शेयर रहेको छ। साथै अग्राधिकार शेयर ९९,४२,१९८ कित्ता रहेको छ, भने २०७६ आषढ मसान्त सम्ममा उक्त अग्राधिकार शेयर साधारण शेयरमा परिणत हुनेछ।

३. जगेडा तथा अन्य कोषहरु

आयोजना संग सम्बन्धित खर्चहरु पूँजीकरण गरिने भएकोले आय विवरण तयार पारिएको छैन।

४. लगानी विवरण:

यस कम्पनीले प्रति कित्ता रु.१०० का दरले रु ५,१६,६००.०० (Hydroelectricity Investment & Development Company Limited) मा लगानी गरेको छ। साथै बैंक मौज्दातको रुपमा कुमारी बैंक लिमिटेड, पुतलिसडकमा वार्षिक ब्याज दर १२ प्रतिशतका दरले रु.१९,००,००,०००.०० र बैंक अफ काठमाण्डौं नक्सालमा ९ प्रतिशतका दरले रु.१५,००,००,०००.०० गरि जम्मा रु.३४,००,००,०००.०० मुद्धती खाताको रुपमा रहेको छ।

५. नगद र बैंक मौज्दात

यस आर्थिक वर्षमा नगद रु.९,९५३.०० (सानो नगदि कोषको रुपमा) र विभिन्न बैंकमा मौज्दात रु.५,८५,३७,९१०.२० रहेको छ।

६. अग्रिम भुक्तनी रकम र पेश्की, सापटी, धरौटी

यस कम्पनीको परियोजनाको कार्य गर्नको लागि विभिन्न व्यक्ति तथा संस्थालाई सम्झौता बमोजिम अग्रिम भुक्तानी गरिएको रकम रु.२२,२१,०२,७४७.७० समावेश गरिएको छ।

७. चालु दायित्व

यस आर्थिक वर्षमा कम्पनीको चालु दायित्वको रुपमा विभिन्न व्यक्ति तथा सस्थांहरुलाई तिर्नुपर्ने रकम रु.९,७०,५४,९६२.१८ रहेको छ।

८. बैंकबाट प्राप्त ब्याज आम्दानी

कम्पनीले यस आर्थिक वर्ष सम्ममा विभिन्न बैंकमा नगद मौज्दात गरे बापत तथा रु.५,२७,८३,५९४.०० ब्याज प्राप्त भएको छ।

९. सम्वन्धित पक्षहरु सँग कारोवार

कम्पनीले यस आर्थिक वर्षमा आयोजना व्यवस्थापन खर्च वापत रु.५४,२४,०००.०० सि.ई.डि.बि. हाईड्रो फण्ड लिमिटेड लाई भुक्तानी गरेको छ।

१०. संचालक समितिको सेवा सुविधा

कम्पनीले यस आर्थिक वर्षमा संचालक समिति बैठक भत्ता वापत रु.७२,०००.०० भुक्तानी गरेको छ। यसको अतिरिक्त अन्य कुनै पनि सेवा सुविधा उपलब्ध गराएको छैन्।

११. अन्य

(क) आयोजनामा लाग्ने सम्पुर्ण खर्चहरु पुँजीकरण गरिने भएकोले अघिल्लो आर्थिक वर्ष सम्ममा देखाईएको नाफा-नोक्सान हिसाब खाताको खर्चहरुलाई यस आर्थिक वर्षमा पूँजीगत कार्य प्रगतीमा अभिलेख राखिएको छ। साथै यस वर्षको अंकहरु सँग तुलनात्मक अध्ययन गर्न गत वर्षका अंकहरु आवश्यकता अनुसार पुनः वर्गिकरण गरिएका छन्।

(ख) १ देखि ८ सम्मका अनुसूचिहरु वित्तिय विवरणहरुका अभिन्न भाग रहेका छन्।

अनिल कुमार रूङ्गटा अध्यक्ष	**विनय कुमार भण्डारी** प्रबन्ध संचालक	**रमेश प्रसाद नेपाल** संचालक	**उत्तम भ्लोन लामा** संचालक
पुष्पेन्द्र भट्टराई संचालक	**दिप नारायण शाह** डि. एन. शाह एण्ड एसोसिएट्स चार्टड एकाउन्टेन्टस्	**देब बहादुर श्रेष्ठ** लेखा अधिकृत	मिति : २०७४/०५/०१ स्थान : काठमाण्डौ

नोट तथा टिपोट

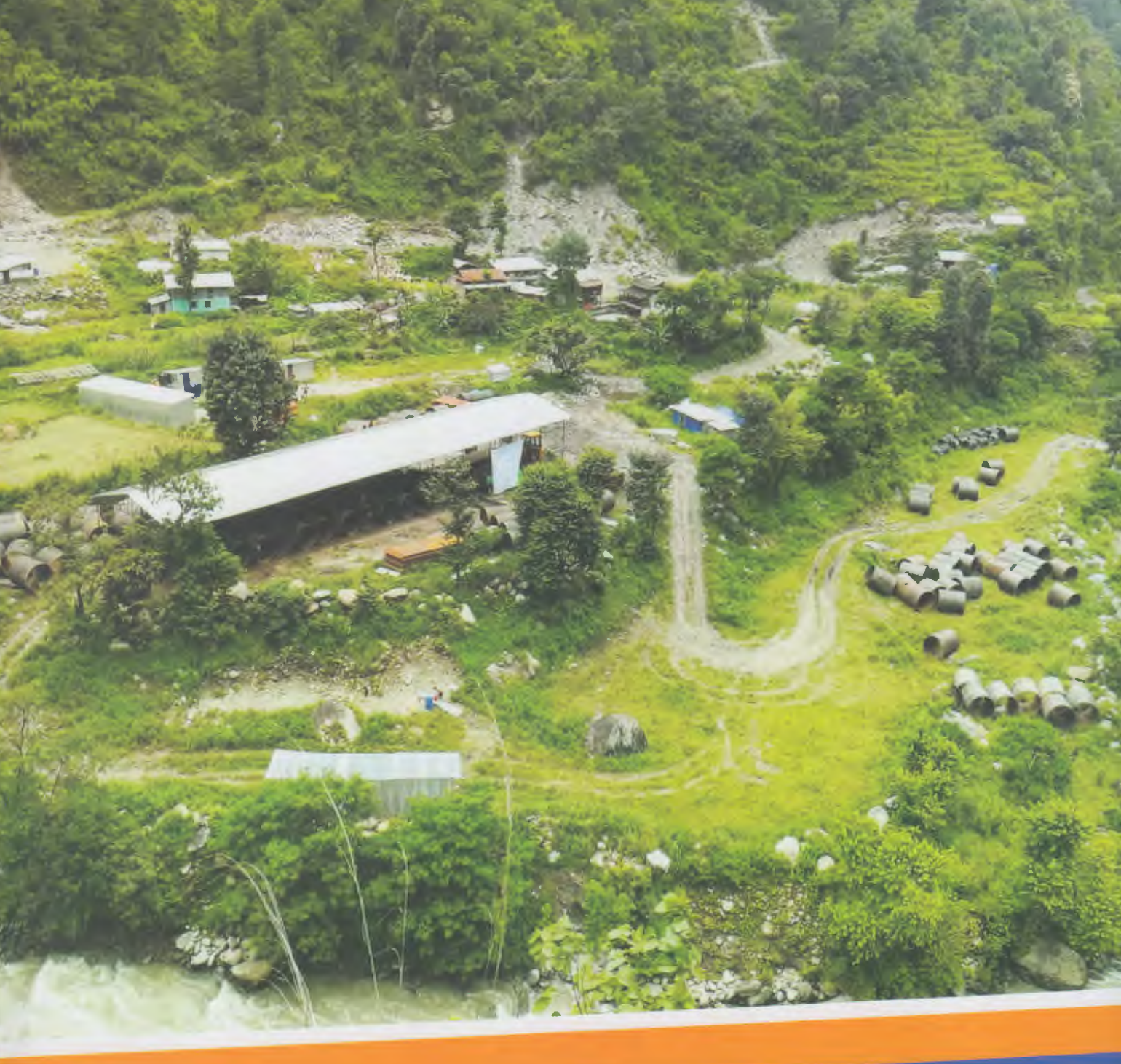
हाईड्रोमेकानिकल वर्कसप

हेडवर्कस क्षेत्र

पेनस्टक पाइप बिच्छाइने स्थल

पहुँच मार्ग फराकिलो गराइदै

गौरीशकंर गाउँपालिकाको उप-प्रमुख उर्मिला धामी के. सी. द्वारा आयोजना निर्माणको शिल्यान्यास गरिदै



यूनिभर्सल पावर कम्पनी लिमिटेड

Universal Power Company Limited

Bluestar Complex, Tripureshwor, Kathmandu, Nepal

Tel: +977 1-4251463, 4101097

E-mail: info@universalpowercompany.com.np

website: www.universalpowercompany.com.np

www.facebook.com/lowerkhare