एनआरएन इन्फ्रास्टक्चर एण्ड डेभलपमेन्ट लिमिटेड

NRN Infrastructure and Development Limited

Chabahil Plaza, 3rd Floor, Kathmandu, Nepal, Tel: 977-1-4492939/4494924

E-mail: nrninvestmentltd@gmail.com Web site: www.nrnil.com

QUARTERLY FINANCIAL STATEMENTS (UNAUDITED)

As on Ashad 31, 2078 (July 15, 2021)

Amount in NRS '000

Particulars	Ashad 31, 2078	Chaitra 31, 2077	Ashad 31, 2077
Assets			
Non Current Assets			
Property, Plant And Equipment	429.60	428.23	487.16
Intangible Assets	-	-	-
Financial Assets			
Investment In Associates Measured At Cost	342,784.00	380,353.90	380,353.90
Financial Assets At Fair Value Through PL	-	-	1,255.50
Financial Assets At Fair Value Through OCI	257,622.50	245,138.40	186,500.00
Current Assets			
Financial Assets At Amortised Cost	662,461.00	438,509.00	253,209.00
Other Financial Assets	9,291.37	5,275.20	818.33
Cash And Cash Equivalents	2,565.78	111,725.12	6,976.17
Total Assets	**1,275,154.25**	**1,181,429.86**	**829,600.07**
Equity & Liabilities			
Equity			
Paid Up Share Capital	1,164,963.50	1,164,963.50	789,484.43
Less: Share Issue Cost Net Of Tax	(5,503.70)	(5,503.70)	-
Retained Earnings	112,401.02	18,988.31	35,755.86
Liabilities			
Deferred Tax Liability	215.86	215.86	215.86
Current Liabilities			
Financial Liabilities	3,077.57	2,765.88	4,143.91
Total Equity and Liabilities	**1,275,154.25**	**1,181,429.86**	**829,600.07**
Profit or Loss Account			
Revenue			
Investment Income	-	-	1,636.91
Finance Income	41,523.46	29,406.09	21,665.58
Other Income	300.00	300.00	18.00
Total Revenue	**41,823.46**	**29,706.09**	**23,320.49**
Expenses			
Employee Benefit Expenses	(2,353.89)	(1,733.86)	(2,197.69)
Administrative Expenses	(2,925.08)	(1,660.85)	(1,957.95)
Depreciation And Amortisation	(74.56)	(58.93)	(115.45)
Total Expenses	**(5,353.53)**	**(3,453.64)**	**(4,271.09)**
Profit From Operation	36,469.92	26,252.45	19,049.40
Securities Listing Expenses	(4,348.08)	(3,253.56)	-
Profit (Loss) On Derecognition of Financial Assets & Investment in Associates	115,210.61	(48.40)	(3,978.67)
Profit (Loss) On Fair Value Changes Of Financial Assets Recorded At Fair Value Through PL	-	-	1,255.50
Profit Before Tax	**147,332.45**	**22,950.49**	**16,326.24**
Income Tax Expense			
Current Tax Expenses	36,833.11	5,737.62	4,661.52
Deferred Tax Expense/ (Income)	-	-	(782.32)
Profit From Continuing Operations	**110,499.34**	**17,212.87**	**12,447.04**
Ratios			
Earning Per Share	9.49	1.48	1.58
Earning Per Share (Annual)	9.49	1.97	1.58
Net Worth Per Share	109.18	101.16	104.08
Net Asset Value per Share	109.46	101.41	104.63
Price Earning Ratio of Share (Annual)	65.58	261.41	N/A
Current Ratio (Multiple)	219.11	200.84	62.98
Investment Details			
Investment In Associates			
Himalayan Power Partner Limited	342,784.00	380,353.90	380,353.90
Investment in Initial Public Offering of Listed Companies:	-	-	-
Investment in other Projects :			
Swet Ganga Hydropower & Construction Limited	100,000.00	100,000.00	100,000.00
Sanima Middle Tamor Hydropower Limited	112,638.40	112,638.40	64,000.00
Mathilo Mailung Khola Jalabidhyut Limited	22,500.00	22,500.00	22,500.00
Samyukta Urja Pvt. Ltd.	10,000.00	10,000.00	-

Note :

1 The figures are subject to change after finalization of statutory audit
2 The financial statements have been prepared in accordance with the Nepal Financial Reporting Standards
3 Other investments are measured at cost.
4 Employment benefits cover the Short Term Employee benefits and Defined Contribution Plans which does not require acturial valuation
5 Previous Year's figures are regrouped and rearranged wherever necessary

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली २०७३, अनुसूची-१४

(नियम २६ को उपनियम १ सँग सम्बन्धित)
आ. व. २०७७/७८ को चौथो त्रैमासिक अवधिको विवरण

१. वित्तीय विवरण

(क) यस कम्पनीको चौथो त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धी विवरण यसै साथ प्रकाशित गरिएको छ ।

(ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातहरूः

प्रति शेयर आम्दानी (वार्षिकिकरण)	मूल्य आम्दानी अनुपात	प्रति शेयर नेटवर्थ	प्रति शेयर सम्पत्तिको मूल्य	तरलता अनुपात
रु. ९.४९	रु. ६५.५८	रु. १०९.१८	रु. १०९.४६	२१९.११ गुणा

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण

(क) त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको कारोबार यथावत रुपमा रहेको र कम्पनीको मौज्दात, लगानी, व्यवस्थापन, आम्दानी र तरलता सन्तोषजनक रहेको छ । संस्थाले त्रयमासमा रु. १,२४,८४,१०० लगानी बढाएको र अन्य लगानी गर्नको लागि आवश्यक कार्यहरु अगाडि बढाई रहेको छ । खर्चमा मितव्ययीता अपनाउनु र लगानी गरिसकेको कम्पनीको कार्य प्रगति विवरण लिएर प्रगति सुनिश्चित गर्न सक्नु कम्पनीको सवल पक्ष रहेका छन् । संस्थाले यस आ.व.मा आफ्नो प्राथमिक शेयर निष्काशन गरेको र बोनश शेयर जारी गरेको हुनाले त्रयमासमा प्राथमिक शेयर निष्काशन र दर्ताको खर्च संस्थाले व्यहोरेको छ ।

(ख) यस कम्पनीले आफ्नो लक्ष्य अनुरुप लगानी छनौट गर्ने क्रममा रहेको छ । उपयुक्त लगानी छनौट गरेर, प्रतिफल सुनिश्चित गर्दै विविध क्षेत्रहरुमा लगानी गर्दै जाने क्रममा कम्पनी अघि बढि रहेको छ र आगामी अवधिमा लगानी बढाएर लाने छ ।

(ग) वर्तमान अवस्थामा, बैंकहरुले निक्षेपमा दिने ब्याजदरको उतार-चढाव, कोभिड-१९ भाईरस र त्यसपछि भएको लकडाउनको कारणले लगानी गरेको परियोजनामा ढिलाइ आदि कारणले कम्पनीलाई असर पर्न सक्छ । तथापि संस्थाले अवलम्बन गरेको कुशल कार्यनीतिको कारण कुनै ठूलो समस्या व्यहोर्नु परेको छैन ।

३. कानुनी कारवाही सम्बन्धी विवरण

(क) त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको वा कम्पनीको बिरुद्ध कुनै मुद्दा दायर भएको छैन र त्यस्तो कुनै सूचना समेत प्राप्तभएको पनि छैन ।

(ख) कम्पनीको संस्थापक वा सञ्चालकले वा संस्थापक वा सञ्चालकको विरुद्धमा प्रचलित नियमको अवज्ञा वाफौज्दारी अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर गरेको वा भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन ।

(ग) कुनै संस्थापक वा सञ्चालक बिरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन ।

४. संगठित संस्थाको शेयर कारोवार सम्बन्धी विश्लेषण

(क) धितोपत्र विनिमय बजारको खुल्ला बजार कारोबारले यस कम्पनीको शेयरको बजार मूल्य निर्धारण हुने हुँदा व्यवस्थापनको यस सम्बन्धमा कुनै टिप्पणी छैन ।

(ख) यस त्रैमासको शेयर कारोबार सम्बन्धी विवरण :

शेयरको अधिकतम मूल्य (रु.)	शेयरको न्यूनतम मूल्य (रु.)	शेयरको अन्तिम मूल्य (रु.)	कारोवार भएको कुल दिन	कारोबार संख्या
८४०	५०५	६२२	६५	४७,८०,२४० कित्ता

५. समस्या तथा चुनौति

कम्पनीलाई वर्तमान अवस्थामा विश्वभर महामारीको रुपमा फैलिएको कोरोना भाईरस (कोभिड-१९) को रोकथामको लागि नेपाल सरकारद्धारा गरिएको देशव्यापी लकडाउनको कारणले जलविद्युत परियोजना सम्पन्न गर्न ढिलाई हुनाले आम्दानीमा असर परेको छ र सो निर्माण कार्यहरु पहिलेकै अवस्थामा सञ्चालन गर्ने प्रयासका लागि संस्थाले आवश्यक समन्वयन र अन्य गृहकार्य गरिरहेको छ । साथै लगानी गरिएका जलविद्युत आयोजनाहरुमा पूर्वाधार, कच्चा पदार्थ र दक्ष जनशक्तिको अभावले कार्य सोचे अनुरुप अगाडी नबढ्ने र प्रशारण लाइनमा ढिलाईले भविष्यमा उत्पादन गरेको जलविद्युतलाई विक्री समेत गर्ने चुनौति रहेको छ ।

६. संस्थागत सुशासन

कम्पनी सदैव संस्थागन सुशासन कायम राख्न प्रतिवद्ध रहेको छ । सोहि अनुरुप, वर्तमानमा रहेको सञ्चालक समितिसंगै अन्य आवश्यक समितिहरुलाई निकट भविष्यमा सिर्जना गरेर आन्तरिक नियन्त्रण प्रणालीलाई मजबुत बनाउन कम्पनी प्रतिबद्ध छ । साथै कम्पनीले प्रचलित कानुन, नीति नियम, निर्देशनहरु एवम् र आन्तरिक र बाह्य लेखापरिक्षणको सुझाव अवलम्वन गरेर कार्य अगाडि बढाइरहेको छ ।

७. सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा कार्यकारी निर्देशकको उद्घोषण

आजका मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरुको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्ले रणहरु सत्य, तथ्यर पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरुलाई सुसूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाइएको छैन ।