Ghorahi Cement Industry Limited

GHORAHI CEMENT

Ghorahi-4 , Gogli, Dang, Nepal
Head Office: Thapathali-11, Kathmandu
Tel: 01-5111147, Email: enquiry@ghorahicement.com
Website: www.ghorahicement.com.np

Unaudited Standalone Statement of Financial Position

As on Poush 29, 2081 (Jan 13, 2025)

Particulars	As on Poush 29, 2081 (Jan 13, 2025) (Unaudited)	As on Poush 29, 2080 (Jan 14, 2024) (Unaudited)
ASSETS		
Non Current Assets:		
Property, Plant and Equipment	18,710,102,524	6,416,749,616
Intangible Assets	81,857,434	27,256,673
Right of Use Asset	1,554,081	1,613,227
Capital Work In Progress	-	12,564,819,880
Investment in subsidiary and associate	165,034,800	165,034,800
Current Assets:	-	-
Inventories	2,047,506,947	2,446,139,750
Trade Receivables	1,731,181,991	2,063,900,502
Contract Assets	10,240,979	2,946,900
Cash and Cash Equivalents	146,978,358	64,271,862
Other Financial Assets	82,011,843	61,296,678
Prepayments	25,549,142	38,737,913
Other Current Assets	212,936,305	410,590,098
Current Tax Asset	6,904,896	7,064,264
Total Assets	**23,221,859,300**	**24,270,422,163**
EQUITY AND LIABILITIES		
Equity:		
Equity Share Capital	4,567,685,700	4,567,685,700
Retained Earnings	1,376,042,145	2,992,727,886
Other Reserve	-	79,060,000
Share Premium	2,658,468,185	2,658,468,185
Total Equity	**8,602,196,030**	**10,297,941,771**
Liabilities:		
Non Current Liabilities		
Long term Financing		
- Secured	6,588,186,231	6,179,986,706
Non-Current Financial Liability	2,164,459,977	1,687,599,311
Lease liability	2,031,008	1,960,199
Deferred Tax Liability (Net)	261,681,778	201,792,856
Current Liabilities		
Borrowings - Short Term	3,576,163,701	3,839,543,128
Trade Payables	1,020,635,392	923,104,909
Other Financial Liabilities	795,756,151	1,004,800,929
Contractual liabilities	210,749,032	133,692,354
Current Tax Liabilities	-	-
Total Equity & Liabilities	**23,221,859,300**	**24,270,422,163**

Unaudited Standalone Statement of Profit or Loss

For the period ended Poush 29, 2081 (Jan 13, 2025)

Particulars	Period ended Poush 29, 2081 (Jan 13, 2025) (Unaudited)	Period ended Poush 29, 2080 (Jan 14, 2024) (Unaudited)
Income		
Revenue from Operations	1,731,953,653	1,712,494,523
Cost of Sales	(1,614,493,389)	(1,51,77,61,266)
Gross Profit	**117,460,264**	**194,733,257**
Other Income	669,386	1,176,626
	118,129,650	**195,909,883**
Expenses		
Administrative, Selling & Distribution Expenses	(119,034,683)	(155,811,302)
Depreciation and Amortization	(335,857,828)	(192,792,716)
Profit from Operations	**(336,762,861)**	**(152,694,135)**
Finance Costs	(480,791,253)	(265,659,607)
Profit Before Tax	**(817,554,114)**	**(418,353,742)**
Income Tax Expense:		
Income Tax	(34,053)	(84,329)
Deferred Tax	150,484,715	-
Net Profit for the year	**(667,103,452)**	**(418,438,071)**

Note:

1. The above mentioned figures are subject to change during the statutory audit of the books of accounts.
2. Previous Period's figures' have been restated, regrouped & rearranged wherever necessary.
3. Management has not estimated deferred tax Assets/liability during the corresponding period of previous financial year.
4. Above mentioned figured are as for NFRS reporting system.

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली २०७३ को अनुसुची

(नियम २६ को उपनियम(१) सँग सम्बन्धित) आ.व. २०८१/०८२ को दोस्रो त्रैमासिक प्रतिवेदन

१. वितिय विवरण :-

क) यस संस्थाको दोश्रो त्रैमासिकको वित्तीय विवरण यसै साथ प्रकाशित गरिएको छ । यस अवधिको सम्वद्ध संस्थाहरुसंग भएको कारोवारको विवरण (मु.अ.कर बाहेक) निम्न अनुसार रहेको छ :-

सि.नं	नाम	कारोवारको प्रकार	खरिद रकम	विक्रि रकम
१.	सगरमाथा प्रिकाष्ट सोलुसन्स प्रा.लि	खरिद	१०५,०००.००	
२.	सगरमाथा रेडिमिक्स कंक्रिट प्रा.लि.	खरिद तथा विक्रि	३,५५,७८०.००	४६,१०,७८४.००
३.	श्री पशुपति सिमेन्ट्स प्रा.लि.	खरिद	३४,९७०.००	
४.	रोल्पा चुनढुंगा खानि प्रा.लि	खरिद	२७,०६,६५३.००	
५.	त्रिवेणि सिन्प्याक्स प्रा.लि.	खरिद	३,८३,९२,७२५.००	
६.	द.भिलेज प्रा.लि.	खरिद	४,८२,७४६.००	
७.	पुजा कन्स्ट्रक्सन नेपाल प्रा.लि.	खरिद	३,३५,६६०.००	
८.	शिव स्वरुप खनिज उद्योग प्रा.लि.	खरिद	३८,९०,७१८.००	
९.	विश्वकर्मा सिमेन्ट्स प्रा.लि.	खरिद	६७,९१,३९४.००	

ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातहरु :-

प्रति शेयर आम्दानि	प्रति शेयर नेटवर्थ	प्रति शेयर कुल सम्पतिको मुल्य	तरलता अनुपात
(१४.६०)	१८८.३३	५०८.३९	०.७६

२. व्यवस्थापकिय विश्लेषण :

क) सिमेन्ट उद्योगको बजारमा माग भन्दा बढि उत्पादन भएकोले प्रतिस्पर्धात्मक स्थितीमा विक्रीमा अपेक्षा अनुसार वृद्धि नभएको, बिक्री दरमा यस त्रैमासिकको अन्त्यतिर केहि वृद्धि भएको तर अपेक्षा गरे अनुरुप नबढेको, लागतमा भएको वृद्धि, यस अवधिमा युनिट १ को ब्याज खर्चमा लेखांकन गरेको र सो युनिटको ह्रास खर्चलाई नाफा नोक्सानमा लेखिएकोले यस संस्थाका दोश्रो त्रैमासिकमा आम्दानी घट्न गएको तर तरलता लगायत अन्य कुरा सन्तोषजनक रहेको छ ।

ख) आगामी अवधीको व्यवसायिक योजना सम्बन्धमा व्यवस्थापनको विश्लेशणत्मक विवरणः

- आगामी अवधिमा भौतिक संरचनाहरुको निर्माण कार्यमा पनि वृद्धि आउने हुदा सिमेन्टको मागमा वृद्धि आउने समय रहेको विगतको अनुभवबाट अनुमान गर्न सकिन्छ, सो समयमा सिमेन्टको मागमा वृद्धि आउने भएकोले बिक्रि वितरणमा पनि वृद्धि आउने अपेक्षा गर्न सकिन्छ ।
- आगामि अवधिमा सिमेन्टको मागमा वृद्धि आउने भएकोले कम्पनीको क्षमता विस्तार बाट धेरै सहज हुन्छ र विस्तार पश्चात नयाँ प्लान्टमा लाग्ने प्रत्यक्ष खर्चमा कटौती हुने र उत्पादन लागत समेत घट्नेमा व्यवस्थापक पुर्ण आशावादी छ ।
- क्षमता विस्तार पश्चात उत्पादनमा हुने वृद्धीले आगामि अवधिमा निर्यात व्यापारमा पनि सुधार आउनेमा व्यवस्थापक को पुर्ण अपेक्षा रहेको छ ।

ग) विगतको अनुभवबाट संगठित संस्थाको मौज्दात, नाफा र नगद प्रवाहमा तात्विक असर पर्नेसक्ने घटना, अवस्था आदी भएमा सोको विश्लेणात्मक विवरण :
बैंकबाट लिएको ऋणमा ब्याज दर अपेक्षा अनुसार नघटेको, विश्व बजारमा सिमेन्टको लागि उपभोग्य सामाग्रि लगायत कच्चा पदार्थको मुल्य वृद्धीको प्रभाव, विकाश निर्माणको कार्यमा आएको ह्रास, लोडसेडिङ र नियमित विद्युत आपुर्तीमा कटौती, खपतको तुलनामा सिमेन्ट उत्पादन अधिक रहेका कारण विक्री मुल्यमा लागतको अनुपातमा वृद्धि नहुनु जस्ता कारण संस्थाले आफ्नो क्षमता पुर्ण उपयोग गर्द्धै बजार प्रर्वधन र विस्तार सँग सम्बन्धित कार्यलाई अझ प्रभावकारी रुपले अघी बढाउन उद्योगलाई समस्या भएको छ । नगद प्रवाह लगायतका कुरालाई तत्काल तात्विक असर पर्न सक्ने घटना, अवस्था भने पाइएको छैन ।

३. कानुनी कारवाही सम्बन्धी विवरण :-

(यस संस्थाले वा संस्थाको विरुद्ध कुनै मुद्दा दायर भएको भए सोको जानकारी)

क) यस अवधिमा कम्पनीको उत्पादन विक्री वितरणमा अवरोध उत्पन्न गर्ने कार्य उपर श्री काठमाडौं जिल्ला अदालतमा निषेधज्ञा मुद्दा दायर गरी विचाराधिन रहेको ।

ख) यस अवधिमा कम्पनीको ख्यातीमा असर पुर्‍याउने गरी गाली वेइजती गरे उपर क्षतीपुर्ती दावी गरी कम्पनीको तर्फबाट क्षतीपुर्ती मुद्दा श्री काठमाडौं जिल्ला अदालतमा विचाराधिन रहेको ।

ग) कम्पनिको संस्थापक वा संचालक विरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको जानकारी प्राप्त नभएको ।

४. संस्थाको शेयर कारोवार सम्बन्धि विवरण :-

(क) धितोपत्र बजारमा भएको यस संस्थाको शेयरको कारोवारमा हुने उतार चढाव खुल्ला बजारको सिद्धान्त अनुरुप हुने गरेको छ ।

ख) यस त्रैमासिक अवधिको शेयर सम्बन्धी कारोवार विवरण :-

अधिकतम मूल्य रु.	न्यूनतम मूल्य रु.	अन्तिम मूल्य रु.	कारोबार दिन	कारोबार शेयर संख्या
५४१.००	४६९.००	४८५.००	५५	२०,१३,७६६.००

५. समस्या तथा चुनौतिहरु :-

- आर्थिक मन्दी
- विकाश निर्माणको कार्यमा आएको ह्रास
- प्रतिस्प्रर्धात्मक बजारमा बिक्री मुल्यमा वृद्धि गर्ने नसकिने
- पेट्रोलियम पदार्थको मुल्य वृद्धिले ढुवानी खर्च मा वृद्धि
- सिमेन्टको कच्चा पदार्थ चुनढुङ्गा उत्खनन् अनुमतिमा धेरै समय लाग्ने
- खपतको तुलनामा सिमेन्ट उत्पादन अधिक हुनुको प्रत्यक्ष असर आम्दानीमा पर्नु

६. संस्थागत सुशासन :-

संस्थागत सुशासनको लागि व्यवस्थापकीय संचालक तथा जिम्मेवार व्यक्तिहरुबाट लेखा परिक्षण समिति तथा आन्तरिक व्यवस्थापन प्रणालि प्रभावकारि बनाउने, आन्तरिक लेखा परिक्षण कार्यलाई प्रभावकारि बनाउने,कारोवारलाई चुस्त दुरुस्त बनाउने र सोमा आकर्षित हुने ऐन तथा नियमहरु पालना गरि संस्था संचालन गरिएको छ ।

७. सत्य तथ्य सम्बन्धमा अध्यक्षको उद्घोष :-

आजका मिति सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारि तथा विवरणहरुको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछुकि मैले जाने बुझे सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरु सत्य, तथ्य तथा पुर्ण छन् र लगानिकर्ताहरुलाई सुसुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सुचना तथा जानकारी लुकाएको छैन ।