

# सन्‌राइज ब्लूचिप फण्ड (SUNRISE BLUECHIP FUND)

## विवरण पुस्तिका

(सामुहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को व्यवस्था बमोजिम जारी गरिएको)

प्रति इकाई मूल्य रु. १०/- दरको १०,००,००,००० (दश करोड) इकाई मध्ये न्यूनतम १,५०,००,००० (एक करोड पचास लाख) वा कुल बिक्री भएको इकाई सम्झौताको न्यूनतम १५ प्रतिशत इकाई कोष प्रबद्धक श्री सन्‌राइज बैंक लिमिटेडलाई सुरक्षित राखी बाँकी न्यूनतम ८,५०,००,००० (आठ करोड पचास लाख) इकाई यस विवरण पुस्तिकाको शर्तानुसार सार्वजनिक रूपमा बिक्रीका लागि खुल्ला गरिनेछ।

कोष प्रबद्धकले यस योजनाद्वारा बिक्री गर्ने कुल इकाई रकमको कमिता १५ प्रतिशत रकम बीज पूँजीको रूपमा लगानी गर्नेछ।

योजनाको किसिम

योजनाको अवधि

योजना परिपक्व हुने

योजना व्यवस्थापक तथा कोष प्रबद्धकको रेटिङ गर्ने कम्पनी

योजना व्यवस्थापक को रेटिङ

: बन्दमुखी ।

: १० वर्ष ।

: इकाई बाँडफाँट भएको मितिले १० वर्ष ।

: श्री केयर रेटिङ नेपाल लिमिटेड ।

: "CARE-NP AMC Quality 3 (AMC 3)" (Reaffirmed) । उक्त रेटिङले adequate assurance on management quality of Asset Management Company (AMC) जनाउँछ । उक्त रेटिङ मिति २०७७/०३/२९ मा प्राप्त भएको हो ।

: "CARE-NP A - (IS) [Single A Minus (Issuer Rating)] (Reaffirmed)"। उक्त क्रैंडिट रेटिङले Issuers with this rating are considered to offer adequate degree of safety regarding timely servicing of financial obligations, in Nepal. Such issuers carry low credit risk जनाउँछ । उक्त रेटिङ मिति २०७७/१०/२९ मा प्राप्त भएको हो ।

कोष प्रबद्धकको रेटिङ

नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट विवरण पुस्तिका स्वीकृत मिति

: २०७७/११/१८

बोर्डमा योजना दर्ता मिति

: २०७७/०८/१४

इकाई बिक्री खुल्ला हुने मिति

: २०७७/१२/०१

इकाई बिक्री बन्द हुने मिति (छिटोमा)

: २०७७/१२/०४ (बैंकिंग समय पश्चात) ।

इकाई बिक्री बन्द हुने मिति (दिलोमा)

: २०७७/१२/१६ (बैंकिंग समय पश्चात) ।

आवेदन दिनपर्ने न्यूनतम इकाई सदृश्या

: १०० (एक सय) ।

आवेदन दिन पाउने अधिकतम इकाई सदृश्या

: १,००,००,००० (एक करोड) ।

आवेदनसाथ भूकम्ही गुणपर्ने रकम

: शर्त प्रतिशत ।

पुनर्च : बिक्री आव्हान गरिएको सम्पूर्ण इकाईका लागि आवेदन पर्न आए पश्चात न्यूनतम अवधि व्यातित भएपछि सूचना प्रकाशित गरी इकाई बिक्री बन्द गरिनेछ।

### कोष प्रबद्धक:



**Sunrise बैंक लिमिटेड**  
SUNRISE BANK LIMITED  
RISING TO SERVE



गैरिधारा, काठमाडौं, नेपाल ।

फोन नं. ९७७-०१-४४०४५३६, ४४०४५६१, ४४०४५६२ | फ्याक्स नं. ९७७-०१-४४२४४४५

Email: info@sunrisebank.com.np | URL: www.sunisebank.com.np

### योजना व्यवस्थापक:



**Sunrise बैंक लिमिटेड**  
**SUNRISE CAPITAL LTD.**  
(सन्‌राइज बैंक लिमिटेडको सहायक कम्पनी)

रोजार्ड कार्यालय: कमलपोखरी, काठमाडौं, नेपाल

फोन नं. ९७७-०१-४४२४२५०, ४४२४६०१ | फ्याक्स नं. ९७७-०१-४४२४६६८

Email: info@sunrisecapital.com.np | URL: www.sunrisecapital.com.np

### कोष सुपरिवेक्षक :

१. श्री कृष्ण बहादुर मानन्धर - पूर्व डेप्युटी गभर्नर, नेपाल राष्ट्र बैंक । नेपाल राष्ट्र बैंकमा अधिकृत विशिष्ट श्रेणीमा ३६ वर्षभन्दा बढीको अनुभव । हाल विभिन्न शैक्षिक संस्थाहरूमा प्राध्यापकको रूपमा कार्यरत । ठेगाना: का.म.न.पा., वडा नं. ३१, मिलनचोक, नेपाल ।
२. श्री चण्डी प्रसाद श्रेष्ठ - पूर्व गृह सचिव, नेपाल सरकार । नेपाल सरकारको विभिन्न विशिष्ट तहहरूमा २८ वर्षभन्दा बढीको अनुभव । हाल धुलिखेल क्याम्पसमा संचालक सदस्यको रूपमा कार्यरत । ठेगाना: ११८, जनपथ मार्ग, वडा नं. २९, घटेकुलो, काठमाडौं, नेपाल ।
३. श्री तुम्द्रि प्रसाद आचार्य - नुवू व्यवस्थापन निर्देशक, नेपाल टेलिकम । नेपाल टेलिकममा विभिन्न पदहरूमा तथा लेखाप्रक्रिक भई १९ वर्षभन्दा बढीको कार्य अनुभव । हाल वि.पि. आचार्य एण्ड कम्पनी, चार्टड एकाउण्टेटर्स् मा प्रोग्रामालाई रूपमा कार्यरत । ठेगाना: टोखा न.पा., वडा नं. ०६, धापासी, काठमाडौं, नेपाल ।
४. प्रार्थ्यापक पूर्ण मान शाक्य - वरिष्ठ अधिवक्ता । न्याय प्रशासन, कानुन तथा न्यायपालिका क्षेत्रमा ३० वर्षभन्दा बढीको अनुभव । हाल त्रिभुवन विश्व विद्यालय तथा नेपाल ल क्याम्पसमा प्रार्थ्यापक तथा सर्वोच्च अदालतको बार एसोसिएशनको अध्यक्ष र कानुन व्यवसायिको रूपमा कार्यरत । ठेगाना: ललितपुर म.न.पा., वडा नं. २०, नटोल, ललितपुर, नेपाल ।
५. सिं.ए. सुधीर कुमार शर्मा - चार्टड एकाउण्टेटर । बैंक तथा वित्तिय संस्था र चार्टड एकाउण्टेट पेशाया २० वर्ष भन्दा बढीको अनुभव । हाल एस. एण्ड एस. एसोसिएट्समा चार्टड एकाउण्टेटको रूपमा कार्यरत । ठेगाना: का.म.न.पा., वडा नं. ३१, शंखमूल, काठमाडौं, नेपाल ।

"यस विवरण पुस्तिकाले योजनाको गुणस्तर वा प्रतिफलको निश्चयताको प्रत्याभूती गर्दैन ।

कृपया लगानी गर्नु भन्दा अगाडी विवरण पुस्तिका राम्रोसंग पढ्नु होला"

<b>क्र.सं.</b>	<b>विवरण</b>
२.२	विवरण-पुस्तिकामा प्रयोग भएका प्रातिथिक तथा अन्य शब्दावलीको परिभाषा
२.३	विवरण-पुस्तिका तथा निवेदन प्राप्त गर्ने र निवेदन बुझाउने स्थानहरु
२.४	विवरण-पुस्तिकामा उल्लेखित विवरणहरूको सत्यता तथा लगानीकर्ताको दायित्व सम्बन्धमा
<b>३</b>	<b>उद्घोषण</b>
३.१	नियमन निकायको जवाफदेहिता नरहने उद्घोषण
३.२	कोष प्रबद्धकको उद्घोषण
३.३	योजना व्यवस्थापकको उद्घोषण
३.४	कोष सुपरिवेक्षकको उद्घोषण
<b>४</b>	<b>योजना सम्बन्धी संक्षिप्त जानकारी</b>
<b>५</b>	<b>कोष प्रबद्धक सम्बन्धी जानकारी</b>
५.१	कोष प्रबद्धकको नाम
५.२	योजना व्यवस्थापक कम्पनीमा शेयर स्वामित्वको प्रतिशत
५.३	कोष प्रबद्धक स्थापित भएको ऐन/ नियम सम्बन्धी विवरण
५.४	कोष प्रबद्धकको संक्षिप्त इतिहास
५.५	कोष प्रबद्धकका प्रमुख उद्देश्यहरु
५.६	कोष प्रबद्धक विगत तीन वर्षको लेखापरीक्षण भएको वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाह विवरण, (सहायक कम्पनी भए समाईकृत रूपमा) तथा विगत तीन वर्षको प्रति शेयर आमदानी (अर्नेङ्ग पर शेयर) र प्रति शेयर नेटवर्थ सम्बन्धी विवरण
<b>६</b>	<b>योजना व्यवस्थापक सम्बन्धी विवरण</b>
६.१	योजना व्यवस्थापकको परिचय
६.२	योजना व्यवस्थापकको भावी योजना तथा रणनीति
६.३	योजना व्यवस्थापकको सञ्चालक समितिको संरचना र प्रतिनिधित्व सम्बन्धी व्यवस्था
६.४	योजना व्यवस्थापकको पूँजी संरचना (अधिकत पूँजी, जारी पूँजी तथा चुक्ता पूँजी) सम्बन्धी जानकारी
६.५	योजना व्यवस्थापकको संस्थापक तथा सञ्चालक सम्बन्धी जानकारी
६.६	योजना व्यवस्थापकको कर्मचारी सम्बन्धी जानकारी
६.७	योजना व्यवस्थापकको सञ्चालन अवधि तीन वर्ष व्यतित भैसकेको भए विगत तीन वर्षको र तीन वर्ष व्यतित भैनसकेको भए सञ्चालन अवधिभराको लेखापरीक्षण भएको (लेखापरीक्षण नभएको भए व्यवस्थापनबाट प्रमाणित) वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाहको विवरण
६.८	योजना व्यवस्थापकको लेखा नीतिसम्बन्धी व्यवस्था
६.९	योजना व्यवस्थापकको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना
६.१०	योजना व्यवस्थापकको कारोबारमा असर पर्ने कुनै विवाद/मुद्दा मामिला भए सोको विवरण तथा मुद्दा मामिला अन्तिम रूपमा फैसला भई जरियाना ढाकाएको भए सोसाइटी विवरण
६.११	यो योजनाभन्दा अगाडिको योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्य (नेट एसेट भ्याल) सम्बन्धी विवरण
६.१२	योजना व्यवस्थापकको रेटिङ गरेको भए रेटिङ गर्ने कम्पनी तथा रेटिङ सङ्केत
<b>७</b>	<b>कोष सुपरिवेक्षक तथा कोष सुपरिवेक्षकसँगको सम्झौता सम्बन्धी विवरण</b>
७.१	कोष सुपरिवेक्षकको नाम, ठेगाना, त्रैर तथा योग्यता
७.२	कोष सुपरिवेक्षकको व्यवसायिक अनुभव, मुख्य पेशा व्यवसाय तथा हाल कायम रहेको जिम्मेवारी
७.३	योजना सम्बन्धमा कोष सुपरिवेक्षकको भूमिका
७.४	कोष प्रबद्धक र कोष सुपरिवेक्षक बीचको सम्झौताका मुख्य-मुख्य बुँदाहरु
<b>८</b>	<b>योजनासम्बन्धी जानकारी</b>
८.१	योजना सम्बन्धी विवरण
८.२	योजनाको उद्देश्य
८.३	योजनाले लगानी गर्ने क्षेत्र
८.४	योजनाको बित्रीय प्रक्षेपण सम्बन्धी विवरण
८.५	योजनाको खर्च सम्बन्धी विवरण
८.६	योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य
८.७	लगानी तथा लाभांशका सम्बन्धमा लागू हुने कर सम्बन्धी व्यवस्था
८.८	योजनाको ईकाइहरु अर्को योजनामा हस्तान्तरण हुने/ नहने कुरा र हुने भएमा सोको प्रक्रिया
८.९	खुट सम्पत्ति मूल्य गणना तथा सोको प्रकाशनसम्बन्धी व्यवस्था
८.१०	योजनामा अन्तिमिहित जिम्मेवारी तथा सोको व्यवस्थापनको लागि व्यवस्थापनको धारणा
<b>९</b>	<b>इकाई निष्काशन सम्बन्धी विवरण</b>
९.१	इकाई बित्री खुला गरिने मिति तथा अवधि
९.२	आवेदन सङ्कलन केन्द्र (बिक्री केन्द्र) सम्बन्धी जानकारी
९.३	आवेदन दिन सम्मेलन व्यक्ति तथा संस्थाहरु

१.४	खरिद गर्न सकिने न्युनतम तथा अधिकतम इकाई सदृश्या
१.५	इकाईको बांडफॉट, फिर्ता भुक्तानी तथा सूचीकरण सम्बन्धी व्यवस्था
१.६	आवेदन दिनां ध्यान दिनुपर्ने कुराहरु
१०	इकाइधनी (योजनाको सहभागी) लाई प्राप्त हुने अधिकार तथा सेवा
११	गुनासो सुने र समाधान गर्ने प्रक्रिया
१२	योजना व्यवस्थापकको प्रतिवद्धता पत्र (इयु डेलिजेन्स सर्टिफिकेट)
१३	यस विवरण पुस्तिकामा प्रकाशित तथ्य तथा विवरणहरु ठीक दुरुस्त छन्, सोमा कुनै फरक परेमा हामी सञ्चालकहरु पूर्ण रुपमा जिम्मेवार हुनेछौं भनी सही छाप गर्ने सञ्चालकहरुको नाम तथा दस्तखत

## २.२ विवरण पुस्तिकामा प्रयोग भएका प्राविधिक तथा अन्य शब्दावलीको परिभाषा :

- (क) “एन” भन्नाले धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, २०६३ (संशोधन सहित) सम्झनु पर्दछ।
- (ख) “नियमावली” भन्नाले सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७(संशोधन सहित) सम्झनु पर्दछ।
- (ग) “निर्देशिका” भन्नाले सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ सम्झनु पर्दछ।
- (घ) “बोर्ड” भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्डलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ङ) “विवरण पुस्तिका” भन्नाले इकाईको सार्वजनिक निष्कासन आव्हान गर्नु अधि योजनाको सम्बन्धमा सम्भावित लगानीकर्तालाई जानकारी प्रदान गर्ने प्रयोजनका लागि निर्देशिका बमोजिम प्रकाशन गरिने विवरण पुस्तिका सम्झनु पर्दछ।
- (च) “संकलन केन्द्र” भन्नाले भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी आस्वा (ASBA) तथा सि-आस्वा (C-ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालयहरु सम्झनु पर्दछ। ।
- (छ) “निष्कासन बैंक” भन्नाले इकाईको सार्वजनिक निष्कासन तथा विक्रीबाट संकलन हुन आएको रकमलाई जम्मा गर्नको लागि तोकेएका “क” वर्गको बैंकहरुलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ज) “कोष प्रबद्धक” भन्नाले सन्नराइज बैंक लिमिटेडलाई सम्झनु पर्दछ।
- (झ) “योजना व्यवस्थापक” भन्नाले सन्नराइज क्यापिटल लिमिटेडलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ञ) “कोष सुपरिवेक्षक” भन्नाले नियमावलीको व्यवस्था बमोजिम सन्नराइज म्युचुअल फण्डको सुपरिवेक्षणका लागि बोर्डबाट स्वीकृति प्राप्त गरी कोष प्रबद्धकबाट नियुक्त व्यक्तिहरुको समूहलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ट) “डिपोजिटरी” भन्नाले योजना अन्वयनका इकाइधनीहरुको रेकर्ड राख्ने, इकाई नामसारी सम्बन्धी कार्य गर्ने, योजनाको लगानीको प्रतिफल प्राप्त गरी सोको रेकर्ड राख्ने, इकाइधनीहरुलाई लाभांश वितरण गर्ने जस्ता नियमावलीले तोकेको कार्य गर्ने अनुमति प्राप्त सन्नराइज क्यापिटल लिमिटेडलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ठ) “नियमन निकाय” भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्ड, कम्पनी रजिस्ट्राको कार्यालय तथा नेपाल राष्ट्र बैंकलाई सम्झनु पर्दछ।

## २.३ (क) विवरण पुस्तिका प्राप्त गर्ने समिक्ते स्थान :

क्र.सं	कम्पनीको नाम	ठेगाना
१.	सन्नराइज क्यापिटल लिमिटेड	कमलपोखरी, काठमाडौं।
२.	सन्नराइज बैंक लिमिटेडको प्रधान कार्यालय	गैँहीधारा सडक, काठमाडौं।

साथै विवरण पुस्तिका क्रमशः निष्कासन तथा विक्री प्रबन्धकको वेबसाइट [www.sunrisecapital.com.np](http://www.sunrisecapital.com.np) तथा कोष प्रबद्धकको वेबसाइट [www.sunrisebank.com.np](http://www.sunrisebank.com.np) मार्फत समेत डाउनलोड गर्न सकिने छ।

### (ख) दरखास्त बुझाउने स्थानहरु :

१. नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी आस्वा (ASBA) तथा सि-आस्वा (C-ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालयहरु

## २.४ विवरण पुस्तिकामा उल्लेखित विवरणहरुको सत्यता तथा लगानीकर्ताको दायित्व सम्बन्धमा:

यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेख गरिएका विवरणहरु सहभागीहरुको जानकारीको लागि ऐन तथा नियमावली बमोजिम तयार गरी निष्कासनको निमित्त बोर्डबाट स्वीकृति प्राप्त भएको हो । यसबाट योजनामा सहभागी हुन चाहने सबैले योजनामा सहभागी हुनुभन्दा अगाडि नै योजनाबाटे जानकारी प्राप्त गर्न सक्छेन। यो विवरण पुस्तिका बोर्डबाट स्वीकृत भए तापनि यसको ग्रामोसँग अध्ययन गरी मात्र लगानी गर्न सुभाव दिन्छ । विवरण पुस्तिका प्रकाशित भएपछातू निष्कासन खुला हुनुअघि वा सो अवधिमा यस विवरण पुस्तिकामा प्रकाशित विवरणमा कुनै प्रकारको उल्लेख भएको लागि निर्दिष्ट रूपमा जानकारी गराइनेछ ।

## ३. उद्घोषण :

### ३.१ नियमन निकायको जबाबदेहिता नरहने उद्घोषण :

इकाई सार्वजनिक निष्कासन गर्नका लागि तयार गरिएको यस विवरण पुस्तिकालाई धितोपत्रसम्बन्धी प्रचलित कानूनबमोजिम नेपाल धितोपत्र बोर्डले स्वीकृति प्रदान गरेको छ । यसरी प्रदान गरिएको स्वीकृतिले विवरण पुस्तिकामा उल्लेखित कुराको सत्यता वा योजना व्यवस्थापक वा योजनाको आर्थिक सक्षमताको बारेमा बोर्डले कुनै प्रकारको प्रत्याभूत गरेको वा जिम्मेवारी लिएको मानिने छैन ।

### ३.२ कोष प्रबद्धकको उद्घोषण :

प्रचलित कानून वमोजिम योजना व्यवस्थापकले तयार गरेको यस योजना, कोष सुपरिवेक्षक तथा बोर्डको स्वीकृतिमा सञ्चालनमा आउनेछ । कोष सुपरिवेक्षक तथा योजना व्यवस्थापकको सञ्चालक समितिमा कोष प्रबद्धकको प्रतिनिधि सञ्चालकमार्फत योजनाको व्यवसायिक तथा नियमसंगत व्यवस्थापनमा कोष प्रबद्धकको सहभागिता रहेनेछ । विवरण पुस्तिकामा समावेश विवरण सत्य तथ्य रहेका छन् ।

### ३.३ योजना व्यवस्थापकको उद्घोषण :

यस विवरण पुस्तिकामा कोष प्रवर्द्धक, कोष सुपरिवेक्षक, योजना व्यवस्थापक तथा प्रस्तावित योजना सम्बन्धी जानकारीहरु उल्लेख गरिएको छ र लगानीकर्ताहरूलाई लगानी सम्बन्धी सु-सुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाईएको छैन। यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेख गरिएको वित्तीय विवरण, अन्य विवरण, जानकारी तथा कागाजतहरुको सत्यता तथा शुद्धता प्रति उक्त विवरण पुस्तिकामा हस्ताक्षर गर्ने हामी संचालकहरु व्यक्तिगत वा सामूहिक रूपमा जवाफदेहिता बहन गर्दछौं।

### ३.४ कोष सुपरिवेक्षकको उद्घोषण :

यो विवरण पुस्तिकामा योजना सम्बन्धी सम्पूर्ण जानकारीहरु स्पष्टसँग राखिएको तथा यसले लगानीकर्तालाई योजनामा लगानीका लागि सु-सुचित निर्णयमा सधाउ पुऱ्याउने हाम्रो विश्वास रहेको छ। योजना व्यवस्थापकको योजना संचालन गर्न सक्ने क्षमता तथा नियमावलीले तोके बमोजिमका आवश्यक पुरावधार व्यवस्था तथा व्यवस्थापकबाट उपलब्ध गराइएका विवरणको आधारमा अध्ययन गर्दा जाने बुझेसम्म सत्य र तथ्य परक पाइएको हुँदा विवरण पुस्तिकामे स्वीकृतिका लागि पठाउन सहमति दिइएको छ। यस विवरण पुस्तिकामा योजना व्यवस्थापन तथा कोष सुपरिवेक्षक सम्बन्धमा समावेश गरिएका जानकारीहरु हामीले जाने बुझेसम्म सत्य तथ्य रहेका छन्।

### ४. योजनासम्बन्धी सक्षिप्त जानकारी :

४.१	क योजनाको नाम	सनराइज ब्लूचिप फण्ड (Sunrise Bluechip Fund)
	ख योजनाको आकार	रु. १,००,००,००,०००।- (एक अर्ब)।
	ग योजनाको प्रकार	बन्दमुखी (Close-Ended)।
४.२	क निष्कासन गर्ने लागिएको इकाई सङ्ख्या	१०,००,००,००० (दश करोड)।
ख	प्रति इकाई मूल्य	रु. १०।- (अक्षरेरी दशा)।
ग	न्यूनतम विक्री हुनुपर्ने इकाई सङ्ख्या	५,००,००,००० (पाँच करोड)।
घ	अधिकतम सकाराने इकाई सङ्ख्या	१२,५०,००,००० (बाहु करोड पचास लाख)।
ङ	योजनाको अवधी	इकाई बाँडफाँट भएको मितिले १० वर्ष।
च	योजना परिपक्व हुने मिति	योजनाको इकाई बाँडफाँट भएको मितिले १० वर्ष (उक्त अवधीपश्चात् योजनाको लगानीलाई नगदमा परिणत गरी इकाईहरुलाई समानुपातिक हिसाबले प्रचलित कानून बमोजिम वितरण गरिने)।
छ	इकाई बिक्री केन्द्रहरु	नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी आस्वा (ASBA) तथा सिं-आस्वा (C-ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालयहरु।
ज	आवेदकले खरिद गर्नुपर्ने न्यूनतम इकाई सङ्ख्या	१०० (एक सय)।
झ	आवेदकले खरिद गर्न सक्ने अधिकतम इकाई सङ्ख्या	१,००,००,००० (एक करोड)।
ञ	इकाई बिक्री तथा बाँडफाँट सम्बन्धी व्यवस्था	इकाई बिक्रिका लागि आवेदन लिने कार्य समाप्त भए पश्चात् धितोपत्र निष्कासन तथा बाँडफाँट निर्देशका, २०७४ बमोजिम इकाईको बाँडफाँट गरिने।
ट	सूचिकरण तथा दोस्तो बजार करोबार व्यवस्था	इकाईहरु नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सूचिकृत गरी कारोबारको व्यवस्था गरिने।
४.३	योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य	योजनाले कमाएको खुद मुनाफाको अनुपातमा इकाईको अझैकृत मूल्यको आधारमा मुनाफा वितरण गरिने। सञ्चित मुनाफा (Retained Earning) पुऱ्य: लगानीका लागि उपयोग गरिनेछ।
४.४	इकाई खरिद गर्न सक्ने व्यक्ति तथा संस्थाहरु	नेपाली नागरिक, गैर आवासीय नेपाली, प्रचलित कानून बमोजिम दर्ता भएका नेपाली फर्म, संघ संस्था, बैंक, वित्तीय संस्था, बीमा कम्पनी, कुनै पनि वर्चा वा समूहले खडाँगरेको कोषहरु जस्तै संचयकोष, कल्याणिकारी कोष, गुठी, अक्षयकोष आदिले यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन्।
४.५	योजना व्यवस्थापकको नाम तथा ठेगाना:	श्री सनराइज क्यापिटल लिमिटेड, कमलपोखरी, काठमाडौं।
	स्थापित देन:	कम्पनी ऐन, २०६३ र धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, २०६३।
	दर्ता मिति:	कम्पनी रजिस्ट्रेको कार्यालयमा दर्ता मिति: २०६७/०६/१७ (दर्ता नं. १२६१/०६७/०६८)।
	बोर्डबाट योजना व्यवस्थापकको अनुमति प्राप्त मिति:	२०७६/०२/१०
४.६	योजना व्यवस्थापकको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना	एम.जि.एस. एण्ड एसोसिएट्स, अनामनगर, काठमाडौं।
४.७	योजनाको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना	लेखापरीक्षक नियुक्तिको प्रकृयामा रहेको।

४.८	कोष सुपरिवेक्षकको नाम तथा ठेगाना	१. श्री कृष्ण बहादुर मानन्थर । ठेगाना: का.म.न.पा., वडा नं. ३१, मिलनचोक, नेपाल । २. श्री चार्डी प्रसाद श्रेष्ठ । ठेगाना: ११८, जनपथ मार्ग, वडा नं. २९, घट्टकुलो, काठमाडौं, नेपाल । ३. श्री बुद्धी प्रसाद आचार्य । ठेगाना: टोखा न.पा., वडा नं. ०६, धापासी, काठमाडौं, नेपाल । ४. श्री पूर्ण मान शाक्य । ठेगाना: ललितपुर म.न.पा., वडा नं. २०, नटोल, ललितपुर, नेपाल । ५. श्री सुधिर कुमार शर्मा । ठेगाना: का.म.न.पा., वडा नं. ३१, शंखमूल, काठमाडौं, नेपाल ।
४.९	रेटिङ्ग कम्पनी तथा योजनाको रेटिङ्ग संकेत	योजना व्यवस्थापक तथा कोष प्रबद्धकको रेटिङ्ग गर्ने कम्पनी : श्री केयर रेटिङ्ग नेपाल लिमिटेड । योजन व्यवस्थापकको रेटिङ्ग : "CARE-NP AMC Quality 3 (AMC3)" (Reaffirmed) । उक्त रेटिङ्गले adequate assurance on management quality of Asset Management Company (AMC) जनाउँछ । कोष प्रबद्धकको रेटिङ्ग : "CARE-NP- A- (Is) (Reaffirmed)" । उक्त क्रेडिट रेटिङ्गले issuers with this rating are considered to offer adequate degree of safety regarding timely servicing of financial obligations, in Nepal. Such issuers carry low credit risk जनाउँछ ।
४.१०	लगानीका क्षेत्रहरू	नियमावलीको नियम ३४ एवं निर्देशिकाको अधिनमा रही योजनाको इकाई बिक्रीबाट उठेको वा संकलन भएको रूपम देहाय बमोजिम कुनै वा सबै क्षेत्रमा लगानी हुनेछ : १. बोर्डमा दर्ता भएको धितोपत्र । २. सार्वजनिक निष्कासन भएको धितोपत्र । ३. नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सुरीकृत धितोपत्र । ४. नेपाल सरकारले जारी गरेको वा नेपाल सरकारको जमानत वा पूर्ण सुरक्षित हुने गरी सरकारी स्वामित्व वा नियन्त्रणमा रहेको कुनै संस्था वा नेपाल राष्ट्र बैंकले जारी गरेको ऋणपत्र, ट्रेजरी बील तथा मुद्रा बजारका अन्य साधनहरू । ५. बैंक निश्चेप । ६. मुद्रा बजार उपकरण । ७. बोर्डले तोकिदिएको अन्य क्षेत्रहरू ।
४.११	योजनाको दर्ता तथा हस्तान्तरण गर्न नियुक्त डिपोजिटरीको नाम र ठेगाना	योजना व्यवस्थापक कम्पनी श्री सन्‌राइज क्यापिटल लिमिटेड, कमलपोखरी, काठमाडौंले नै डिपोजिटरीको कार्य गर्ने ।
४.१२	खुद सम्पति मूल्य गणना तथा सोको प्रकाशन सम्बन्धी व्यवस्था	सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ ले व्यवस्था गरे बमोजिम खुद सम्पति मूल्य गणना गरिने छ जसलाई प्रचलित कानून बमोजिम सार्वजनिक गरिने छ ।

५. कोष प्रबद्धकसम्बन्धी जानकारी :

५.१ कोष प्रबद्धकको नाम : श्री सन्‌राइज बैंक लिमिटेड ।

५.२ योजना व्यवस्थापक कम्पनीमा शेयर स्वामित्वको प्रतिशत :

योजना व्यवस्थापक कम्पनीमा कोष प्रबद्धक श्री सन्‌राइज बैंक लिमिटेडको चुक्ता पूँजीको १०० प्रतिशत शेयर स्वामित्व रहेको ।

५.३ कोष प्रबद्धक स्थापित भएको ऐन/नियमसम्बन्धी विवरण :

यस बैंक कम्पनी ऐन, २०६३ एवं बैंक तथा वित्तीय संस्था ऐन, २०७३ (तत्कालीन बैंक तथा वित्तीय संस्था ऐन, २०६३) अन्तर्गत स्थापना भएको हो । प्रचलित कानूनको अधिनमा रही वाणिज्य (क वर्ग) बैंकको रूपमा मिति २०६४ आश्विन २० गते नेपाल राष्ट्र बैंकबाट वित्तीय कारोबार गर्न स्वीकृति प्राप्त ।

५.४ कोष प्रबद्धकका संस्थापक इतिहास :

श्री सन्‌राइज बैंक लिमिटेड कम्पनी ऐन, २०६३ बमोजिम मिति २०६४ श्रावण २८ गते नेपाल सरकार, उद्योग वाणिज्य तथा आपूर्ति मन्त्रालय, कम्पनी रीजिस्ट्रारको कार्यालयमा दर्ता भएको हो । यस बैंकले नेपाल राष्ट्र बैंक ऐन, २०५८, बैंक तथा वित्तीय संस्था सम्बन्धी ऐन, २०७३, कम्पनी ऐन, २०६३ तथा अन्य प्रचलित कानूनको अधिनमा रही वाणिज्य (क वर्ग) बैंकको रूपमा सम्पादिति २०६४ आश्विन २० गते वित्तीय कारोबार गर्न स्वीकृति प्राप्त गरी मिति २०६४ आश्विन २५ गते देखि सेवा प्रदान गर्दै आएको छ । यस बैंकका संचालक एवं संस्थापकहरूमा बैंकिङ्ग क्षेत्र, औद्योगिक क्षेत्र, सामाजिक क्षेत्र, व्यापारको अलावा इन्जिनियरिङ्ग क्षेत्रमा लामो समयदेखि आवद्ध रुखाति प्राप्त लिई प्रतिष्ठित व्यक्तिहरू रहेका छन् ।

५.५ कोष प्रबद्धकका प्रमुख उद्देश्यहरू :

बैंकको प्रबन्धपत्र अनुसार बैंकको मुख्य उद्देश्यहरू देहाय बमोजिम रहेका छन् ।

(क) बैंकका निश्चेपकर्ता तथा शेयरधनीको हक हितको संरक्षण र सम्बद्धन गर्दै सर्वसाधारणलाई गुणस्तरीय तथा भरपर्दो वित्तीय सेवा उपलब्ध गराउने,

- (ख) कृषि, उद्योग, सेवा, व्यापार तथा अन्य व्यावसायिक रूपले सम्भाव्य देखिएका उत्पादनशील व्यवसायको स्थापना, विकास, विस्तार र क्षमता एवं उत्पादकत्व वृद्धिका लागि आवश्यक वित्तीय साधन, आन्तरिक तथा बाह्य स्रोतबाट जुटाई देशको औद्योगिक, व्यापारिक एवं कृषि क्षेत्रको विकासमा गरिशीलता ल्याउन सहयोग पुऱ्याउने,
- (ग) उपलब्ध शीघ्र, श्रम तथा पूँजीलाई उचित परिचालन गरी ग्रामीण तथा शहरी क्षेत्रमा उत्पादन एवं रोजगारीमूलक व्यवसायको स्थापना, सञ्चालन, विकास, विस्तार एवं प्रवद्धन गर्ने र सो कार्यको लागि आवश्यक वित्तीय साधन, प्राविधिक तथा व्यवस्थापकीय परामर्श सेवा, तालिम तथा प्रविधि उपलब्ध गराई गरिबी निवारणको लागि सक्रिय रूपमा संलग्न भई सहयोग पुऱ्याउने, र
- (घ) मुलुकमा छरीएर हेको पूँजीलाई एकीकृत गरी संस्थागत लगानी तथा स्वस्थ प्रतिस्पर्धाको माध्यमबाट वित्तीय मध्यस्थताको सेवा उपलब्ध गराउने।

अन्य मुल्य उद्देश्यहरु बैंकको प्रबन्धपत्रमा उल्लेख भए अनुसार रहने छन्।

- ५.६ कोष प्रवद्धकको विगत तीन वर्षको लेखापरीक्षण भएको वासलात, नाफा नोकसान हिसाब तथा नगद प्रवाह वित्तीय विवरण, (सहायक कम्पनी भए समष्टिकृत रूपमा), तथा विगत तीन वर्षको प्रति शेयर आमदानी (अर्निङ घर शेयर) र प्रति शेयर नेटवर्थ सम्बन्धी विवरण : श्री सन्नाइज बैंक लिमिटेडको विगत तीन वर्षको लेखापरीक्षण भएको समष्टिकृत वासलात, नाफा नोकसान हिसाब, नाफा नोकसान बांडफाँड हिसाब तथा नगद प्रवाह विवरण तथा विगत तीन वर्षको प्रति शेयर आमदानी (अर्निङ घर शेयर) र प्रति शेयर नेटवर्थ सम्बन्धी विवरण देहाय बमोजिम रहेको छ।

#### क. समष्टिकृत वासलात

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक			पौज मसान्त, आ.व. २०७७/७८*
	आ.व. २०७८/७५#	आ.व. २०७५/७६#	आ.व. २०७६/७७#	
<b>सम्पत्ति</b>				
नगद तथा नगद समान	३,७०,४४२	६,५१५,२०५	८,४२,११९	५,६१,१९५
नेपाल राष्ट्र बैंकमा मौज्दात तथा लिन पर्ने रकम	५,०३३,०५६	३,२४७,०४४	७,८०,६२,१६	५,०१३,१४४
बैंक तथा वित्तीय संस्थान गरेको लगानी (प्लेसमेन्ट)	२,७६५,७२०	१,२६५,३५२	१,३७६,००९	३,४०९,५९९
डेरिभेटिभ (व्युत्पन्न) वित्तीय उपकरण	-	९३,६६०	६८,०२२	८३,३८९
अन्य व्यापारिक सम्पत्तिहरु	२४,९५९	८८,८८०	८८,२२९	५०,१२९
बैंक तथा वित्तीय संस्थालाई दिएको कर्जा तथा सापटी	९८९,६३६	१,१४९,७७९	२,३९५,०६८	२,०२१,१४६
ग्राहकलाई दिएको कर्जा तथा सापटी	५९,२२३,५०३	८८,८८६,८०	८१,०१९,५९८	८८,९६७,४३४
लगानी	९,७२०,४५८	११,७२५,८८२	१३,११३,८२०	१५,५८९,८४७
यस वर्षको आयकर सम्पत्ति	४७,६६७	८७,२१०	२०७,६९५	१७०,२११
सहायक कम्पनीमा लगानी	-	-	-	-
सम्बद्ध कम्पनीमा लगानी	-	-	-	-
लगानी सम्पत्ति (इन्भेष्टमेन्ट प्रोपर्टी)	११९,२५४	३९८,९८०	४३८,३८९	४०६,३७९
सम्पत्ति तथा उपकरण (स्थिर सम्पत्ति)	७३३,५४०	९२१,९६५	१,०६७,१७४	१,०४५,११७
गुडवील (खाती) र अमूर्त सम्पत्ति	७६,७७७	६८,७६२	८८,१५६	८६,९१३
स्थगन कर सम्पत्ति	५१,८७३	३५९	-	४,७५३
अन्य सम्पत्ति	३२८,८७५	२८८,९८९	७८४,८७६	१०१,८५५
<b>कूल सम्पत्ति</b>	८२,८७५,७८०	१४,७०२,५५८	११६,५२९,२२१	१११,४६४,६९५
<b>दायित्व</b>				
बैंक तथा वित्तीय संस्थालाई तिर्न वाँकी	२,१२६,८९०	३,८०९,३३५	५,१९१,८९०	७,३६८,४१२
नेपाल राष्ट्र बैंकलाई तिर्न वाँकी	५२६,५६७	८२९,८०९	७४४,४६६	४८४,३७३
डेरिभेटिभ (व्युत्पन्न) वित्तीय उपकरण	२३,३२४	-	-	-
ग्राहकबाट प्राप्त निक्षेप	६७,११३,२१५	७५,२१२,३८४	८९,८४०,४७६	९२,१२२,७९८
सापटी	-	-	१,२०२,५००	१,१७०,०००
यस वर्षको आयकर दायित्व	-	-	-	४,५२६
व्यवस्थाहरु	-	-	-	-
स्थगन कर दायित्व	-	-	८९,५१४	१२८,६९२
अन्य दायित्व	१,३५३,४५१	१,४६३,२०१	१,९८२,२८१	१,१७९,३०९
जारी गरिएको ऋणपत्र	-	९१६,९०८	३,९८८,५०१	३,९८७,४०५
सुरक्षण नराखिएको सहायक	-	-	-	-
<b>कूल दायित्व</b>	७१,२२३,४४८	८२,३२०,८३७	१,०३,०३,६६,२९	१०७,२४५,५३५
<b>झिकटी</b>				
शेयर पूँजी	८,१५२,५५६	८,१५२,५५६	८,१६७,८११	९,४८७,१४४
शेयर प्रिमियम	१२७,१६१	१२७,१६१	-	-
संचित मुनाफा	९७७,५०९	१,२२१,५८८	७७७,५६०	८७०,६७०

जगेडा कोषहरु	२,३४०,४९५	२,८२२,८३४	३,६९२,३७४	३,८६०,५४५
शेरधनीहस्ताई वॉडफाँड योग्य कूल इक्विटी	११,५९७,६४१	१२,३२४,१३३	१३,४३७,७४६	१४,२९९,९६०
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	५४६९०	५७५८२	५४८४७	-
कूल इक्विटी	११,६५२,३३१	१२,३८१,७२१	१३,४९२,५९२	१४,२९९,९६०
कूल दायित्व र इक्विटी	८२,८७५,७७९	९४,७०२,५५८	११६,५२९,२२१	१२१,४६४,६९५
संभावित दायित्व तथा प्रतिवद्धता	३७,६३७,९१०	३८,०५७,४३३	५८,१२४,४०५	-
प्रति शेयर खुद सम्पत्ति	१४२	१५१	१४९,८४	१४९,६७

\*पौष मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

# NFRS अनुसार

### ख. समष्टिकृत नाफा-नोक्सान हिसाब विवरण

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक			पौष मसान्त, आ.व. २०७७/७८*
	आ.व. २०७४/७५#	आ.व. २०७४/७६#	आ.व. २०७६/७७#	
व्याज आमदानी	७६६५,८८२	९,२४१,४५८	१०,०४०,६६५	२,१८९,८८५
व्याज खर्च	४,७५८,९६८	५,५९९,२९८	६,११९,४२७	१,२९४,०८२
खुद व्याज आमदानी	२,९०७,७१४	३,६४२,३६०	३,८११,२३८	८९५,८०२
शुल्क तथा कमिशन आमदानी	६३०,८९०	८९०,०६६	१,०२९,२३७	८८५,३४०
शुल्क तथा कमिशन खर्च	१५६,८३३	१२१,५१९	१२१,२२४	४५,५३५
खुद शुल्क र कमिशन आमदानी	४७४,०५८	६८८,५४६	८९०,०९८	२३९,८०५
खुद व्याज, शुल्क र कमिशन आमदानी	३,३८,७७२	४,३३०,१०७	४,७९१,२५१	१,१३५,६०७
खुद व्यापारिक आमदानी	१९६,११५	२९२,६०८	२२५,०५२	७०,८२५
अन्य संचालन आमदानी	३०,८९२	३३,१८८	४१,५७६	३६,०८९
जम्मा संचालन आमदानी	३,६०५,७८०	४,६८६,७०२	५,०४७,८८०	१,२४२,५२१
कर्जा जोखिम व्यवस्था/(फिर्ता तथा अन्य नोक्सानी	४८,५९३	१०३,५२४	८८९,८२६	(१६४,२९०)
खुद संचालन आमदानी	३,५५७,१८७	४,५८३,०३६	४,१९८,०५४	१,४२६,८१२
संचालन खर्च				
कर्मचारी खर्च	९२२,५४८	१,१७४,४६९	१,३८२,८७५	३७६,८८५
अन्य संचालन खर्च	४४१,७४३	६३५,४३१	६८९,४३१	१७२,३१६
ह्लास कटटी र परियोग्यन	११३,८९३	१४२,८५८	१८०,७९४	४६,३१०
संचालन मूनाफा	२,०७१,००३	२,६००,४२०	१,९४४,८३५	८३१,४२०
गैर संचालन आमदानी	६८,२०२	१,१७६	४,०३३	-
गैर संचालन खर्च	१६४,३८२	४५,९९९	-	-
आय कर अधिको मूनाफा	१,१७४,८२३	२,५५५,८८५	१,९४९,२६८	८३१,४२०
आयकर खर्च	४७१,२७०	८२२,८९८	१८२,८७७	२४९,४२६
चालु कर	६२१,२६४	७८३,८५७	६०४,०४०	२४९,४२६
स्थान कर	(१४१,९९५)	३८,९६१	(११,६२३)	-
यस अवधिको मूनाफा	१,४९५,५५४	१,७३२,८६७	१,३५६,८५१	५८१,९९४
नाफा वॉडफाँड	-	-	-	-
बैंकको शेरधनी	१,४०१,५५५	१,७२०,७३४	१,३५७,०१६	-
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	३,९९९	१२,१३४	५,८८३	-
यस अवधिको मूनाफा	१,४९५,५५४	१,७३२,८६७	१,३५६,८५१	-
प्रति शेयर आमदानी				
आधारभूत प्रति शेयर आमदानी	१८	२१,२६	१५,१३	२०,५७
डाइलटेड प्रति शेयर आमदानी	१८	२१,२६	१५,१३	२०,५७

\*पौष मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

# NFRS अनुसार

### अन्य विस्तृत आमदानीको विवरण

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक			
	आ.व. २०७४/७५#	आ.व. २०७४/७६#	आ.व. २०७६/७७#	
यस वर्षको मूनाफा	१,४९५,५५४	१,७३२,८६७	१,३५६,८५१	
आयकर पछिको अन्य विस्तृत आमदानी	-	-	-	-

क) नाफा/नोक्सान मा पुनःवर्गीकरण नगरिने बुदाँहरू	-	-	-
फेयर भेल्युमा मुल्याङ्कन गरिएका इक्विटी उपकरणका लगानी बाट भएको नाफा/नोक्सान	२१८,१९८	२४,६७८	३६,७०५
पुनः मुल्याङ्कनबाट भएको नाफा/नोक्सान	-	-	-
परिभाषित लाख योजनाबाट विमाङ्किक नाफा/नोक्सान	(१२,०४६)	१७,१६७	(२८,१९८)
माथि उल्लेख गरिएका बुँदाको आयकर	(६१,८२२)	(१२,५५३)	(१०१,५७६)
नाफा/नोक्सानमा पुनःवर्गीकरण नगरिएका अन्य खुद विस्तृत आम्दानी	१४४,२५१	२९,२९१	२३७,०९१
ख) नाफा/नोक्सानमा पुनःवर्गीकरण गरिएका वा गर्न सकिने बुदाँहरू	-	-	-
नगद प्रवाह हैंजङ्गबाट भएको नाफा/नोक्सान	-	-	-
विदेशी विनियम संचालनको वित्तीय सम्पत्ति विनियमबाट भएको सटही	-	-	-
नाफा/नोक्सान	-	-	-
माथि उल्लेख गरिएका बुँदाको आयकर	-	-	-
नाफा/नोक्सान मा पुनःवर्गीकरण	-	-	-
नाफा/नोक्सान मा पुनःवर्गीकरण गरिएका वा गर्न सकिने अन्य खुद विस्तृत आम्दानी	-	-	-
ग) इक्विटी तरिकाबाट मुल्याङ्कन गरीएको सम्बद्ध कम्पनीको अन्य विस्तृत आम्दानीको अंश	-	-	-
यस वर्षको आयकर पछिको अन्य विस्तृत आम्दानी	१४४,२५१	२९,२९१	२३७,०९१
कूल विस्तृत आम्दानी	१,६३९,८०५	१,७६२,१५८	१,५९३,८६२
कूल विस्तृत आम्दानीको बाँडफाँड	-	-	-
बैकको इक्विटी शेयरधनी	१,६३५,८०५	१,७५०,०२५	१,५८८,०२७
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	३,९९९	१२,१३४	५,८३६
कूल विस्तृत आम्दानी	१,६३९,८०५	१,७६२,१५८	१,५९३,८६२

# NFRS अनुसार

#### घ. समष्टिकृत नगद प्रवाह विवरण

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक		
	आ.व. २०७४/७५#	आ.व. २०७५/७६#	आ.व. २०७६/७७#
कारोबार संचालनबाट नगद प्रवाह			
व्याज आम्दानी	७,२६४,०५८	८,७१५,८३४	८,६४८,९५६
शुल्क तथा अन्य आम्दानी	६२१,१०४	१,०४८,०५४	१,२५०,३२२
लभाश	-	-	-
अन्य कारोबार संचालनबाट प्राप्ती	२११,८८०	१०२,६८४	१२,१५५
व्याज खर्च	(४,७६२,०३३)	(५,६०२,८३८)	(६,१६०,१६१)
कमिशन तथा शुल्क खर्च	(१५९,३३९)	(१२०,२३५)	(१३१,२२४)
कर्मचारी खर्च	(८२७,०२३)	(९५१,८२८)	(१,३१४,९८३)
अन्य खर्च	(७२,४३६)	(६४९,४३१)	(६८९,४३१)
संचालन सम्पाति र दायित्वको परिवर्तन अधिको संचालन नगद प्रवाह	१,७१६,२१२	२,५४९,९२८	१,११५,६३६
संचालन सम्बन्धि चालु सम्पत्तिमा कमी/ (बुँदि)	(५,२९८,८४५)	(६,७१६,११६)	(१८,५८८,८४१)
नेपाल राष्ट्र बैंकमा रहेको मौज्डात तथा लिनुपर्ने रकम	२,४६३,१६३	१,७१२,०११	(४,५८८,८४१)
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरूमा गरेको लगानी (प्लेसमेन्ट)	६६२,३२७	१,५३०,३६८	(८०,६४८)
अन्य व्यापारिक सम्पत्तिमा	-	-	१८,६२१
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरूलाई दिनुपर्ने कर्जा तथा सापटी	११३,७७०	(१६०,१४३)	(१,२४५,८८८)
ग्राहकलाई दिनुपर्ने कर्जा तथा सफटीमा	(१,००४,७६४)	(१,८५७,६७३)	(१२,३३८,०२३)
अन्य सम्पत्तिमा	४६६,६७९	(२०,७५१)	(३४७,३०८)
संचालन सम्बन्धि चालु दायित्वमा कमी/ (बुँदि)	८,९३७,००८	९,९७९,८३२	१७,४४४,५२८
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरूलाई दिनुपर्ने वाँकी रकममा	(१,७५३,९२४)	१,६८२,४४५	१,३८८,४७५
नेपाल राष्ट्र बैंकलाई दिनुपर्ने वाँकी रकममा	५२८,५६७	३१३,२४१	(१६,३४३)
ग्राहकबाट प्राप्त निष्पेप	१०,०२६,२१९	८,०६६,०२३	१४,५९८,०९२
ऋण सापटी	-	-	१,२०२,५००
अन्य दायित्व	१३८,१४६	(८१,८७८)	३४७,००३
आयकर अगाडीको कारोबार संचालनबाट खुद नगद प्रवाह	५,३५४,३७६	५,८९३,५६३	५०९,२६६
आयकर भूकारी	(४९८,९६१)	(९२७,०७६)	(७२४,४२५)
कारोबार संचालनबाट नगद प्रवाह	८,५५५,४९५	४,८८६,४८८	(२२३,२५९)

लगानी कारोबारमा नगद प्रवाह	-	-	-
लगानी खरिद	(३,७२०,४९६)	(१,८६४,३८७)	(१,०५२,९९७)
लगानी विक्रि	-	-	२८,६२२
स्थिर सम्पत्तिको खरिद	(३०६,८९९)	(३२०,२९९)	(३१९,६५२)
स्थिर सम्पत्तिको विक्रि	-	१२,२०८	१३,६४४
अमृत सम्पत्तिको खरिद	(१७,८८१)	(१३,८६०)	(६,०९५)
लगानी सम्पत्तिको खरिद	-	(२७८,९२६)	(६९,३१५)
लगानी सम्पत्तिको विक्री	-	-	३४,११०
व्याज आमदानी	१८६,०५०	२७७,७५२	६८१,१११
लाभांश आमदानी	-	४,६१७	४,४९०
लगानी कारोबारमा भएको खुद नगद प्रवाह	(३,८५९,०५८)	(२,१८२,८०७)	(६७७,३६९)
वित्तीय श्रोत कारोबारबाट प्राप्त	-	-	-
ऋणपत्र निष्काशनबाट प्राप्त	-	१,०००,०००	३,०००,०००
ऋणपत्रमा खर्च	-	-	-
असुरक्षित दायित्वको निष्काशनबाट प्राप्त	-	-	-
असुरक्षित दायित्वमा भएको खर्च	-	-	-
शेयर निष्काशनबाट प्राप्त	१,३६१,६१२	-	-
लाभांश खर्च	(१५,०००)	(१,४७,६८७)	(४८२,९९१)
व्याज खर्च	-	-	-
अन्य आमदानी खर्च	(८७७,४४६)	(३,९९९)	(१०,९९७)
वित्तीय श्रोत कारोबारबाट खुद नगद प्रवाह	४६९,९६७	४८,३९५	२,५०६,०९२
नगद प्रवाहमा भएको खुद घट/बढ	१,४६५,५२३	२,७५१,९९६	१,६०५,४७२
नगद तथा बैंकमा रहेको शुस्वाती मौज्दात	२,२७८,२२५	३,७६०,४४२	६,५१५,२०५
नगद तथा बैंकमा भएको फरक बाट आमदानी/खर्च	१६,६९३	२,७६८	२१,४४२
नगद तथा बैंकमा रहेको अन्तिम मौज्दात	३,७६०,४४२	६,५१५,२०५	८,१४२,९९९

#NFRS अनुसार

#### छ. विनाश तीव्र वर्षको प्रति शेयर आमदानी (अर्लिङ्ग पर शेयर) र प्रति शेयर नेटवर्थसम्बन्धी विवरण

विवरण	वास्तविक			पौष मसान्त, आ.व. २०७७/७८*
	आ.व. २०७४/७५#	आ.व. २०७५/७६#	आ.व. २०७६/७७#	
चुक्ता पूँजी (रु. हजारमा)	८,१५२,५५६	८,१५२,५५६	८,९६७,८९१	९,४८७,९४४
जगेढा तथा कोष (रु. हजारमा)	३,४९९,७७६	४,२२९,७६५	४,५२४,७८१	४,७३,२१५
जम्मा नेटवर्थ (रु. हजारमा)	११,६५२,३३२	१२,३८१,७७१	१३,४९२,५९२	१४,२९१,६६०
शेयर सझूया	७०,१८१,०४७	८१५,२५५,५१०	८९६,६७८,११४	९४,८७९,४४५
प्रति शेयर नेटवर्थ (रु.)	१४२,२६	१५१,१७	१४९,८४	१४९,६७
नेटवर्थमा प्रतिफल (%)	१२.७४	१३.८५	१०.१२	१३.७०%
प्रति शेयर आमदानी (EPS)	१८.१३	२१.२६	१८.३६	२०.५१

\*पौष मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

# NFRS अनुसार

#### ६. योजना व्यवस्थापक सम्बन्धी विवरण

##### ६.१ योजना व्यवस्थापकको परिचय

(क) योजना व्यवस्थापकको नाम : श्री सनराइज क्यापिटल लिमिटेड।

(ख) योजना व्यवस्थापक राशिपत्र भएको ऐन/नियम सम्बन्धी विवरण:

योजना व्यवस्थापक कम्पनी श्री सनराइज क्यापिटल लिमिटेड, कम्पनी ऐन, २०६३ र धितोपत्र सम्बन्धी ऐन २०६३ अन्तर्गत धितोपत्र व्यवस्थापक (मर्चेन्ट बैंकर) को रूपमा स्थापना भएको हो ।

(ग) योजना व्यवस्थापकको रजिस्टर्ड ठेगाना :

काठमाडौं जिल्ला, काठमाडौं महानगरपालिका, बडा नं. ०१, कमलपोखरी, काठमाडौं ।

(घ) योजना व्यवस्थापकको स्थापनाकालदेखि हालसम्मको सक्षिप्त इतिहास :

श्री सनराइज क्यापिटल (साविकको ऐन.पि.एम. मर्चेन्ट बैंकज लिमिटेड) कम्पनी ऐन, २०६३ अन्तर्गत मिति २०६७/०६/१७ मा नेपाल सरकार, उद्योग मन्त्रालय, कम्पनी रजिस्ट्रारको कार्यालयमा दर्ता भएको हो । कम्पनीले धितोपत्र सम्बन्धी ऐन २०६३ अन्तर्गत धितोपत्र व्यवस्थापक (मर्चेन्ट बैंकर) को रूपमा कार्यालयमा दर्ता भएको हो । कम्पनीले आफ्झो स्थापनाकाल देखि यै धितोपत्र निष्काशन तथा बिक्री प्रबन्धक, धितोपत्र प्रत्याभूती सेवा, शेयर रीजिस्ट्रार सेवा, लगानी व्यवस्थापन सेवा तथा वित्तीय परामर्श सेवा समेत प्रदान गर्दै आइरहेको छ । साथै यस कम्पनीले मिति २०७६/०२/१० मा नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट योजना व्यवस्थापक तथा

डिपोजिटरीको कार्य गर्ने अनुमति प्राप्त गरी सन्‌राइज म्युच्युअल फण्ड अन्तर्गतको पहिलो योजना सन्‌राइज फर्स्ट म्युच्युअल फण्डको योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको रूपमा समते कार्य गरिरहेको तथा सन्‌राइज ब्लूचिप फण्डको पनि योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको रूपमा कार्य गर्ने व्यहोरा अनुरोध छ ।

### (७) योजना व्यवस्थापकको प्रमुख उद्देश्यहरू :

प्रबन्धपत्रमा उल्लेख भए बमोजिम योजना व्यवस्थापकका प्रमुख उद्देश्यहरू द्येहाय बमोजिम रहेका छन् :

१. धितोपत्र बोर्डबाट स्वीकृती लिई धितोपत्र निष्काशन तथा बिक्री प्रबन्धक, धितोपत्र व्यापारी, बजार निर्माता, शेयर रजिस्ट्रार, लगानी व्यवस्थापन, धितोपत्र प्रत्याधूतीकरको रूपमा कार्य गर्ने ।
२. कम्पनीका शेयरधनीको हक्क हितको संरक्षण र सम्बर्धन सम्बन्धी सहयोग गर्ने ।
३. लगानीकर्ताहरूलाई धितोपत्र व्यवसायिको रूपमा गुणस्तरीय तथा भरपर्दो सेवा उपलब्ध गराउने ।
४. लगानीकर्ताहरूको पूँजी बजारसर्कारी विश्वसनियता अभिभूतिरूप गर्न आवश्यक कार्य सञ्चालन गर्ने ।
५. नयाँ तथा हाल कायम पूँजी बजारसँग सम्बन्धित सेवाको विकास/विस्तार गर्न नेपाल धितोपत्र बोर्डसँग आवश्यक समन्वय गर्ने तथा आवश्यकता अनुसार स्वीकृति पाठ गरी उच्चस्तरीय सेवा प्रदान गर्ने ।
६. उपलब्ध शीप, त्रम तथा पूँजीलाई उचित परिचालन गरी ग्रामीण तथा शहरी क्षेत्रमा पूँजी बजारसँग सम्बद्ध सुविधाहरू उपलब्ध गराउन आवश्यक वित्तीय साधन, प्राविधिक तथा व्यवस्थापकीय परामर्श सेवा, तालिम तथा प्राविधि उपलब्ध गराई देशमा पूँजी बजारको समग्र विकासका लागि सक्रिय रूपमा संलग्न रई सहयोग पुऱ्याउने ।
७. अन्य मुख्य उद्देश्यहरू कम्पनीको प्रबन्धपत्रमा उल्लेख भए अनुसार रहने छन् ।

### ६.२ योजना व्यवस्थापकको भावी योजना तथा रणनीति

- (क) व्यवसायी सेवा वुद्धिका लागि योजना व्यवस्थापकको भावी योजना र त्यस्तो योजनाको प्राप्तिका लागि चालिने समयबद्ध रणनीति :**
- कम्पनीले बजारको अवस्था हेरी यस योजनाका अतिरिक्त अन्य विभिन्न योजनाहरू समेत सञ्चालनमा ल्याउनेछ । कम्पनीले धितोपत्र बोर्डबाट धितोपत्र व्यवसायी (मर्चेन्ट बैंकर) को रूपमा निष्काशन तथा बिक्री प्रबन्ध, धितोपत्र प्रत्याधूत, शेयर रोजाईन र लगानी व्यवस्थापनको कार्य गर्न अनुमतिपत्र पनि प्राप्त गरेको हुनाले योजना व्यवस्थापनका साथे आगामी दिनहरूमा ग्राहकवर्गमाझमा विश्वसनीयताका साथ व्यापार मर्चेन्ट बैंकिंग सम्बन्ध सेवालाई सशक्त रूपमा बिस्तार गर्दै लाने रणनीति लिएको छ । कम्पनीले समय सापेक्ष आफ्नो प्रविधि सुधार गरी नेपालभर आफानो सेवा विस्तार गर्ने तथा यस क्षेत्रमा विविध नयाँ सेवा प्रदान गर्दै जाने रणनीति लिएको छ । कम्पनीले बजारको अवस्था हेरी यस बन्दमुखी योजनाका अतिरिक्त अन्य विभिन्न बन्दमुखी र खुल्लमुखी योजनाहरू समेत सञ्चालनमा ल्याउनेछ ।

- (ख) प्रतिस्पर्धा, विद्यमान आर्थिक स्थिति र समान किसिमको उद्घोगको स्थितिको आधारमा योजना व्यवस्थापकको व्यवसायोको भविष्य :**
- नेपाली पूँजी बजारमा सापूर्णिक लगानी कोषको अवधारणा हालसालै विकास भएको हो । यस प्रकारको सेवा प्रदान गर्न स्थापित कम्पनीहरू सेवाको प्रार्थनिक चरणमै रहेका छन् । यस कम्पनीले आफ्नो क्षेत्रमा प्रतिस्पर्धी रहन आवश्यक रणनीति तयार गरेको छ । कम्पनीले आफ्नो लगानीमा रहेका जोखिमहरू कम गरी भविष्यमा पूँजी बजारमा महत्वपूर्ण स्थान लिने विश्वास लिइएको छ । बजारमा संस्थागत लगानीकर्ताको सहभागिता युन रहेको वर्तमान अवस्थामा यसले धितोपत्रको बजार मूल्यमा आउन समेत अवधारित उचार चढावलाई सन्तुलनमा ल्याउने तथा जनसाधारणको लगानीलाई उचित तरले व्यवस्थापन गरी उनीहरूलाई उचित प्रतिकल प्रदान गर्ने र सोबाट धितोपत्र बजारमा जनसाधारणको सहभागितामा अभिभूति गरी समग्र धितोपत्रको विकासमा संघार पुऱ्याउनेछ । साथै यस प्रकारको व्यवसायमा सन्‌राइज क्यापिटल लि. एक व्यवसायीक तथा प्रतिस्पर्धी संस्थाको रूपमा अगाडि बढ्नेछ ।

### ६.३ योजना व्यवस्थापकको सञ्चालक समितिको संरचना र प्रतिनिधित्वसम्बन्धी व्यवस्था :

कम्पनीको सञ्चालक समितिको संरचना तथा प्रतिनिधित्व देहाय बमोजिम रहेकोले :

क्र.सं.	विवरण	सङ्गस्था
१	सन्‌राइज बैंक लिमिटेडबाट प्रतिनिधित्व	३ जना
२	स्वतन्त्र सञ्चालकहरू	२ जना

जम्मा

५ जना

### ६.४ योजना व्यवस्थापकको पूँजी संरचना -अधिकृत पूँजी, जारी पूँजी तथा चुक्ता पूँजी( ) सम्बन्धी जानकारी

- (क) अधिकृत पूँजी : २०,००,००० कित्ता शेयरको प्रति शेयर रु. १००/- का दरले रु. २०,००,००,०००/- (अक्षरेपी बीस करोड) रहेको छ ।
- (ख) जारी पूँजी : २०,००,००० कित्ता शेयरको प्रति शेयर रु. १००/- का दरले रु. २०,००,००,०००/- (अक्षरेपी बीस करोड) रहेको छ ।
- (ग) चुक्ता पूँजी : २०,००,००० कित्ता शेयरको प्रति शेयर रु. १००/- का दरले रु. २०,००,००,०००/- (अक्षरेपी बीस करोड) रहेको छ ।

### ६.५ योजना व्यवस्थापकको संस्थापक तथा सञ्चालक सम्बन्धी जानकारी

- (क) संस्थापक शेयरधनीहरूको नाम, ठेगाना, राष्ट्रियता, शेयर स्वामित्व (चुक्ता पूँजीको आधारमा) :

सि.नं.	नाम	ठेगाना	राष्ट्रियता	शेयर स्वामित्व प्रतिशत
१.	त्रिशुल लिमिटेड	गैंधिधारा, काठमाडौं	नेपाली	१००%
	कुल			१००%

**(ख) सञ्चालककर्ता नाम, पद, उमेर, टेगाना, राष्ट्रियता, शैक्षिक योग्यता र अनुभव :**

क्र. सं.	नाम	पद	उमेर (वर्ष)	ठेगाना	राष्ट्रियता	शैक्षिक योग्यता	अनुभव
१	श्री अपछ कुमार यादव	अध्यक्ष	५१	का.म.न.पा.-०२, सिनामगल	नेपाली	सि.ए., बि. कम.	१. डेपुटि जेनरल म्यानेजर : सनराइज बैंक लि. (२०१५ देखि हाल सम्म) २. असिस्टेन्ट जेनरल म्यानेजर : माछापुँछ बैंक लि. (२००९ देखि २०१५ सम्म) ३. बिजिनेश प्रोसेस पोर्टफोलियो म्यानेजमेन्ट स्पेसलिस्ट : कृषि विकास बैंक लि. (अप्रिल २००९ देखि सेप्टेम्बर २००९ सम्म) ४. डेपुटि प्रमुख केंटिट अधिकृत : नेपाल बैंक लि. (अप्रिल २००७ देखि सेप्टेम्बर २००९ सम्म) ५. लेखापरिक्षण म्यानेजर : आर.बज्जाचार्य. एनड कम्पनी - जनबरी २००७ देखि अप्रिल २००७ सम्म)
२	श्री सर्वेन्द्र मिश्र	सञ्चालक	५०	का.म.न.पा.-२६, मैती	नेपाली	एम. बि. एस.	१. डेपुटि जेनरल म्यानेजर : सनराइज बैंक लि. (२०२० देखि हाल सम्म) २. असिस्टेन्ट जेनरल म्यानेजर : सनराइज बैंक लि. (२०१७ देखि २०२० सम्म) ३. प्रमुख संचालन अधिकृत : सिभिल बैंक लि. (२०१० देखि २०१० सम्म) ४. म्यानेजर : सनराइज बैंक लि. (२००७ देखि २०१० सम्म)
३	श्री ईश्वर कुमार पाठक	सञ्चालक	५१	का.म.न.पा., कुलेश्वर	नेपाली	एम.एस्सी., एम.ए.	१. चिफ म्यानेजर: सनराइज बैंक लि. (२०२० देखि हाल सम्म) १. सिनियर म्यानेजर: सनराइज बैंक लि. (२००९ देखि २०२० सम्म) २. क्लस्टर हेड, पुर्वाञ्चल वि.क्स.: ग्लोबल आइएमई बैंक लि. (२००७ देखि २००९ सम्म) ३. विभिन्न विभागहरूमा प्रमुख: हिमालयन बैंक लि. (२००२ देखि २००७ सम्म)
५	प्रा.डा. पुष्प राज शर्मा	स्वतन्त्र संचालक	५४	टो.खा. न.पा., बसुन्धरा, काठमाडौ	नेपाली	एम.बि.ए., एम.फिल., पि.एच.डि.	१. प्रोफेसर: त्रिभुवन विश्व विद्यालय (सन् १९९५ देखि हाल सम्म) २. सदस्य: पोखरा चेम्बर अफ कमर्स एन्ड इन्डस्ट्रिज (सन् १९९५ देखि हाल सम्म) ३. प्रोग्राम संयोजक, जे.एम.सि., त्रि.वि. पोखरा (सन् २००७ देखि सन् २०११ सम्म) ४. सूचना अधिकृत: पोखरा चेम्बर अफ कमर्स एन्ड इन्डस्ट्रिज (सन् १९९९ देखि सन् २००२)
६	श्री सतीश कुमार कर्ण	स्वतन्त्र संचालक	४९	सुर्यीवनायक न.पा.- ०४, गम्चा, भक्तपुर	नेपाली	बि.कम., चार्टड एकाउन्टेण्ट	१. प्रमुख सञ्चालन अधिकृत: जावलाखेल युप अफ इन्डस्ट्रिज प्रा. लि. (सन् २०१८ देखि हाल सम्म) ३. प्रमुख वित्त अधिकृत: जावलाखेल युप अफ इन्डस्ट्रिज प्रा. लि. (सन् २००२ देखि सन् २०१८ सम्म) ४. फाइनान्स म्यानेजर: तारगाउँ रिजेन्स होटल्स लि. (सन् २००० देखि सन् २००२ सम्म) ५. सि.ए.: सि.वि. जोसि एन्ड कम्पनी (सन् १९९९ देखि सन् २००० सम्म) ६. सि.ए.: जे.सि. भल्ला एन्ड कम्पनी (सन् १९९५ देखि सन् १९९९ सम्म)

(ग) संस्थापकहरु कुनै कम्पनी/ संस्था भएमा त्यस्तो कम्पनी/ संस्थाको नाम तथा ठेगाना, कम्पनीले गर्ने व्यवसाय तथा उक्त कम्पनी/संस्थाका सञ्चालकहरुको नाम -प्राक्तिक व्यक्ति नखलेसम्म) :

सि.नं.	संस्थापक कम्पनीको नाम तथा ठेगाना	व्यवसाय	सञ्चालकहरुको		
			नाम	पद	ठेगाना
१.	श्री सन्‌राइज बैंक लिमिटेड, गैँधिधारा, काठमाडौं	बैंकिंग	श्री मोतीलाल दुगाड	अध्यक्ष	का.म.न.पा. - १, नक्साल
			ई. बच्छ राज तातोड	सञ्चालक	का.म.न.पा. - ११, थापाथली
			श्री मालचन्द दुगाड	सञ्चालक	का.म.न.पा. - १, नक्साल
			ई. शैलेन्द्र गुरागाई	सञ्चालक	बुढानिलकण्ठ - १०, गोल्पुटार
			श्रीमती शारदा शर्मा पुडासैनी	सञ्चालक	का.म.न.पा. - ३, बालुवाटार
			श्री दीपक नेपाल	सञ्चालक	भक्तपुर - १७, सिर्जनानगर

(घ) संगठित संस्थाको सञ्चालक अन्य कुनै कम्पनी/संस्थासँग आबद्ध भए त्यस्तो सञ्चालक र आबद्ध भएको कम्पनी/संस्थाको नाम तथा ठेगाना :

क्र.सं.	सञ्चालकको नाम	आबद्ध अन्य संस्थाको नाम तथा ठेगाना	पद
१.	श्री अपल कुमार यादव	श्री सन्‌राइज बैंक लिमिटेड, काठमाडौं।	डेप्युटी जनरल म्यानेजर
२.	श्री सर्वेन्द्र मिश्र	श्री सन्‌राइज बैंक लिमिटेड, काठमाडौं।	डेप्युटी जनरल म्यानेजर
३.	श्री ईश्वर कुमार पाठक	श्री सन्‌राइज बैंक लिमिटेड, काठमाडौं।	कम्पनी सचिव/मुख्य प्रबन्धक
४.	प्रा.डा. पुष्प राज शर्मा	श्री त्रिभुवन विश्व विद्यालय, किरितपुर, काठमाडौं।	प्रध्यापक
५.	श्री सतीश कुमार कर्ण	श्री के.डि.एन्ड एसोसिएट्स, मध्ये बानेश्वर, काठमाडौं।	म्यानेजरिङ पार्टनर

#### (ङ) सञ्चालकहरुलाई दिइएको भत्ता तथा पारिश्रमिक सम्बन्धी विवरण :

(१) सञ्चालक समिति वा अन्य उपसमितिको बैठकमा उपस्थित भए वापत प्रति बैठक अध्यक्षलाई रु. ५,०००/- (कर सहित) र प्रत्येक सञ्चालक तथा आमिन्त्रितलाई रु. ४,०००/- (कर सहित) भत्ता प्रदान गरिनेछा तर त्यस्ता आमिन्त्रित व्यक्ति कम्पनीका कर्मचारी भएमा निजलाई सो भत्ता प्रदान गरिने छैन ।

(२) कम्पनीको कामको सिलसिलामा देशभित्र वा विदेश भ्रमणमा जाँदा दिइने दैनिक तथा भ्रमण भत्ता: सो नभएको

नोट: कम्पनीको सञ्चालक समितिका पदाधिकारीहरुलाई अन्य कुनै प्रकारको सुविधा प्रदान गर्ने गरिएको छैन ।

#### ६. योजना व्यवस्थापकको कर्मचारीसम्बन्धी जानकारी

(क) योजना व्यवस्थापकको उच्च व्यावस्थापकीय तहका कर्मचारीहरुको नाम, पद, उमेर, शैक्षिक योग्यता, व्यवसायिक अनुभव सम्बन्धी विवरण :

क्र.सं.	नाम	पद	उमेर (वर्ष)	शैक्षिक योग्यता	अनुभव (सम्बन्धित वा अन्य)
१.	श्री विजय लाल श्रेष्ठ	प्रमुख कार्यकारी अधिकृत	४३	एम. बि. एस.	- वि.सं. २०७४/०२/१० देखि हाल सम्म श्री सन्‌राइज क्यापिटल लिमिटेडमा प्रमुख कार्यकारी अधिकृतको रूपमा कार्यरत । - वि.सं. २०६८/११/०५ देखि वि.सं. २०७४/०२/०९ सम्म श्री एन.पि.एम.मर्चेण्ट बैंकिङ लिमिटेडमा प्रबन्ध सञ्चालकको कार्यानुभव । - वि.सं. २०६२/०२/०४ देखि वि.सं. २०६८/११/०४ सम्म श्री एन.आइ.डि.सि. क्यापिटल मार्केट्स लिमिटेडमा अधिकृत तह देखी नायब महाप्रबन्धक तहसम्मको कार्यानुभव ।
२.	श्री विजेन्द्र न्हुच्छे प्रधान	प्रमुख संचालन अधिकृत तथा कम्पनी सचिव	४४	एम. बि. एस.	- वि.सं. २०७४/०२/१० देखि हाल सम्म श्री सन्‌राइज क्यापिटल लिमिटेडमा प्रमुख सञ्चालन अधिकृतको रूपमा कार्यरत । - वि.सं. २०६८/११/०५ देखि वि.सं. २०७४/०२/०९ सम्म श्री एन.पि.एम.मर्चेण्ट बैंकिङ लिमिटेडमा प्रमुख सञ्चालन अधिकृतको कार्यानुभव । - वि.सं. २०६२/०२/०४ देखि वि.सं. २०६८/११/०४ सम्म श्री एन.आइ.डि.सि. क्यापिटल मार्केट्स लिमिटेडमा सहायक तह देखी अधिकृत तहसम्मको कार्यानुभव ।
३.	श्री बिन्दी श्रेष्ठ	प्रमुख - वित्त तथा प्रशासन विभाग	४४	एम.ए., एम.बि.एस.	- वि.सं. २०७४/०२/१० देखि हाल सम्म श्री सन्‌राइज क्यापिटल लिमिटेडमा प्रमुख वित्त तथा प्रशासन विभाग प्रमुखको रूपमा कार्यरत । - वि.सं. २०६८/११/०५ देखि वि.सं. २०७४/०२/०९ सम्म श्री एन.पि.एम.मर्चेण्ट बैंकिङ लिमिटेडमा मानव संशाधन तथा सामान्य प्रशासन विभाग प्रमुखको कार्यानुभव । - वि.सं. २०६५/०३/०१ देखि वि.सं. २०६८/११/०४ सम्म श्री एन.आइ.डि.सि. क्यापिटल मार्केट्स लिमिटेडमा अधिकृत तह देखी मानव संशाधन तथा सामान्य प्रशासन विभाग प्रमुखको कार्यानुभव ।

४.	श्री किस्मत तिरिमिल्सना	प्रमुख - इनभेटमेण्ट बैंकिङ	३३	एम.वि.ए., एल.एल. वि.	- वि.सं. २०७४/०४/०८ देखि हाल सम्म श्री सन्‌राइज क्यापिटल लिमिटेडमा इनभेटमेण्ट बैंकिङ प्रमुख भई कार्यरत। - वि.स. २०७१/०७/०२ देखि एन.आइ.बि.एल. एस क्यापिटल लिमिटेडमा अनुसंधान विभाग प्रमुख भई ३ वर्षको कार्यानुभव।
----	----------------------------	----------------------------------	----	-------------------------	---

(ख) योजना व्यवस्थापकको उच्च व्यवस्थापकीय तहका अधिकृतलाई दिएको भत्ता तथा पारिश्रमिक सम्बन्धी विवरण :

क्र.सं.	नाम	पद	आवण १, २०७६ देखि आघाड मसान्त २०७७ सम्मको एक आधिक वर्षको तत्व तथा भत्ता (रु.)
१.	श्री विजय लाल श्रेष्ठ	प्रमुख कार्यकारी अधिकृत	२,५५२,२९६
२.	श्री बिजेन्द्र न्हुच्छे प्रधान	प्रमुख संचालन अधिकृत तथा कम्पनी सचिव	१,८५८,४९६
३.	श्री बिनी श्रेष्ठ	प्रमुख ( वित तथा प्रशासन विभाग	१,८२२,४९६

६.७ योजना व्यवस्थापकको सञ्चालन अवधि तीन वर्ष व्यतीत भैसकेको भए विगत तीन वर्षको र तीन वर्ष व्यतीत भैनसकेको भए सञ्चालन, अवधिभरको लेखापरीक्षण भएको (लेखापरीक्षण नभएको भए व्यवस्थापनबाट प्रमाणित) वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाहको विवरण :

#### क. वासलात (Based on NFRS)

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक		
	आ.व. २०७४/७५	आ.व. २०७५/७६	आ.व. २०७६/७७
अचल सम्पत्तिहरु			
सम्पत्ति तथा उपकरण	३,२९२	३,१२६	२,५९०
आमूल सम्पत्ति	३६२	२७१	८८६
व्यापारिक प्रयोजनको लागि लगानीमा वर्गीकरण गरिएका लगानी	२४,९५९	८६,८६०	६८,२३९
परिपक्वतासम्म धारणका लागि गरिएको लगानीमा वर्गीकरण गरिएका लगानी	१७५,०००	१३०,०००	१९०,०००
कर्मचारी कर्जा	-	-	-
कुल अचल सम्पत्ति	२०३,६९३	२२०,२५७	२६९,७५५
चल सम्पत्तिहरु			
अन्य व्यापारिक सम्पत्ति, अग्रिम भुक्तानी तथा निक्षेप	३,५४७	२८,१८५	१४,९२५
यस आ.व. को आयकर सम्पत्ति	४,७०९	२,२६७	७९८
स्थान कर सम्पत्ति	-	-	४,७५३
नगद तथा नगद समान	२१२,४३७	३४८,२८८	४९३,०७६
कुल चल सम्पत्ति	२२०,६९३	३७८,६९१	५१३,८७२
कुल सम्पत्ति	४२४,३०५	५९८,९४८	७७५,३८६
शेयरधनहिहरुको इक्युटी			
शेयर पूँजी	२००,०००	२००,०००	२००,०००
संचित नाफा	५४,००४	६८,७१३	५५,१४६
कुल शेयरधनहिहरुको इक्युटी	२५४,००४	२६८,७१३	२५५,१४६
अचल दायित्वहरु			
स्थान कर दायित्व	१,५०७	२,४८४	-
कर्मचारी लाभ	१,६३१	४,६१४	८,०९४
कुल अचल दायित्वहरु	३,१३८	७,०९८	८,०९४
चल दायित्वहरु			
व्यापारिक तथा अन्य भुक्तानी गर्नु पर्ने	१६३,६४६	३१४,००४	५०७,१८७
अन्य चल दायित्वहरु	३,५९८	९,९३३	४,९६०
व्यवस्थाहरु			
कुल चल दायित्वहरु	१६७,९६४	३२३,१३७	५११,३४७
कुल शेयरधनहिहरुको इक्युटी तथा दायित्वहरु	४२४,३०५	५९८,९४८	७७५,३८७

विवरण	वास्तविक		
	आ.व. २०७४/७५	आ.व. २०७५/७६	आ.व. २०७६/७७
आमदानीहरु			
सञ्चालन आमदानी	१४,४७९	२८,८००	३२,४९९
अन्य आमदानी	३७,३९९	५७,९५९	३४,७४६
वित्तिय सम्पत्ति तथा दायित्वको नाफा / (नोक्सान) मा भएको परिवर्तन (FVTPL मा)	(४,२९३)	२८,०९३	(४३३)
कुल आमदानी	४७,५७७	९१४,७७२	६६,८९९
खर्चहरु			-
कर्मचारी खर्च	(१३,९९९)	(२४,००५)	(२३,३०७)
कार्यालय सञ्चालन खर्च	(८,६२७)	(९,६८६)	(९,५६०)
झास कट्टी र परिषेधन (Amortisation)	(१,४७८)	(१,४३१)	(१,५६१)
कुल खर्च	(२४,०२४)	(३५,१२२)	(३४,६२९)
आय कर अधिको सञ्चालन मुनाफा	२३,५५४	७९,६५०	३२,१८३
आयकर खर्च			-
यस आ.व. को आयकर	(७,१६०)	(२१,८१८)	(१२,०३०)
यस आ.व. को आयकर	-	-	(१५७)
स्थगन कर	१,०५७	(१,२१०)	७,२३७
यस अवधिको नाफा	१७,४५०	५६,६२२	२७,२३३
प्रति शेयर आमदानी			-
आधारमूत प्रति शेयर आमदानी	१	२८	१४
डाइलेटेड प्रति शेयर आमदानी	१	२८	१४

ग . नगद प्रवाह विवरण (Based on NFRS)

विवरण	वास्तविक		
	आ.व. २०७४/७५	आ.व. २०७५/७६	आ.व. २०७६/७७
(क) कारोबार सञ्चालनबाट नगद प्रवाह			
१. आमदानीबाट नगद प्रवाह	३९,६२०	७६,५८३	४९,२४१
१.१ मर्चेन्ट वैकेन्ज गतिविधीबाट आमदानी	१४,४७९	२८,८००	२०,०२५
१.२ म्युचुअल फण्डबाट आमदानी	-	-	१२,३८३
१.३ अन्य आमदानी	२५,१४८	४७,७६३	१६,८३३
२. नगद भक्तानी	(२९,२२६)	(४६,३५६)	(४४,८९४)
२.१ कर्मचारी खर्च	(१३,५२१)	(७७,२९५)	(२४,२९६)
२.२ कार्यालय सञ्चालन खर्च	(८,६२७)	(९,६८६)	(९,७६०)
२.३ व्याज खर्च	-	-	-
२.४ आयकर भक्तानी	(७,०७९)	(१९,३५७)	(१०,८३८)
कार्यागत पूँजी गतिविधीको अधिको नगद प्रवाह	१०,३१४	३०,२२७	४,४२७
चालु सम्पत्तिमा घट/(बढ़)	२,७६८	(२४,६३८)	१३,२६०
१. अन्य वित्तिय सम्पत्तिमा घट/(बढ़)	२,८०७	(२४,४८४)	१३,२३२
२. अन्य सम्पत्तिमा घट/(बढ़)	(३९)	(१५५)	२८
चालु दायित्वमा घट/(बढ़)	१०,४०५	१५०,३६४	११३,५९९
१. व्यापारिक तथा अन्य भक्तानी दायित्वमा घट/(बढ़)	१४,१६३	१४५,७७५	२०१,००४
२. अन्य चल दायित्वमा घट/(बढ़)	(३,७५८)	४,५८९	(८,४०५)
(ख) लगानी कारोबारमा नगद प्रवाह	(११३,३९५)	१९,५८०	(२५,४४८)
१. परिपक्वता सम्म धारण गर्ने लगानी को थपघट	(१९५,०००)	४५,०००	(६०,०००)
२. व्यापारिक प्रयोजनको लगानी धारण गर्ने लगानी को थपघट	(१९,७८८)	(५२,३२५)	१४४,७२
३. वित्तिय सम्पत्तिको खरिद	३४१	१८,४८८	४,०९५
४. मुद्दित लगानीबाट व्याज आमदानी	१२,१७९	९,११२	१८,००४
५. स्थिर सम्पत्तिको खरिद	(१,२००)	(१,१७५)	(१६३९)
(ग) वित्तिय श्रोत कारोबारबाट नगद प्रवाह	८५,०००	(४०,०००)	(४०,०००)
१. शेयर पूँजीमा थपघट	१००,०००	-	-
२. शेयर प्रिमियम	-	-	-
३. लाभांश भक्तानी	(१५,०००)	(४०,०००)	(४०,०००)
घ) नगद तथा नगद समानको प्रवाहमा भएको खुद घट/बढ़	(४,८२९)	१३५,८०२	१४४,८३८
ठ) नगद तथा नगद समानको शुल्काती मौज्दात	२९७,८६६	२९२,४३६	३४८,२३८
नगद तथा नगद समानको अन्तिम मौज्दात	२१२,४३६	३४८,८३८	४९३,०७६

#### ६.८ योजना व्यवस्थापकको लेखा नीति सम्बन्धी व्यवस्था

योजना व्यवस्थापकले नेपाल चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स संस्थाबाट निर्धारित Nepal Accounting Standard (NAS) अनुरूपको लेखा नीति पालना गरेको छ ।

#### ६.९ योजना व्यवस्थापकको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना

एम.जि.एस. एण्ड एसोसिएट्स, अनामनगर, काठमाडौं ।

फोन नं. ००९७७-१-४१०२७५४, ईमेल: mgs@mgs.com.np

#### ६.१० योजना व्यवस्थापकको कारोबारमा असर पर्ने कुनै विवाद/मुद्दा मामिला भए सो को विवरण तथा मुद्दा मामिला अन्तिम रूपमा फैसला भई जरिबाना बुझाएको भए सो सम्बन्धी विवरण : सो नभएको ।

#### ६.११ यो योजनाभन्दा अगाडिको योजनाको खुद सम्पति मूल्य (NAV) सम्बन्धी विवरण :

सन्राइज म्यूचुअल फण्ड अन्तर्गत यस अधिसम्पति मूल्य (NAV) निम्नलिखित छन् ।

आर्थिक वर्ष	महिना	खुद सम्पति मूल्य, रु. (NAV)
२०७६/७७	कार्तिक	९१९४
	मार्सिर	९०१००
	पौष	९०१२१
	माघ	९०१४२
	फाल्गुण	९०१५६
	चैत्र	९०१२८
	बैशाख	९०११५
	जेष्ठ	९०१२१
	आषाढ	९०१९८
	श्रावण	९११२०
	भाद्र	९११८१
	असोज	९११२३
२०७७/७८	कार्तिक	९११८२
	मार्सिर	९३१९
	पौष	९४१०८
	माघ	९५१०५
	फाल्गुण	९५१०५
	चैत्र	९५१०५

सन्राइज फर्स्ट म्यूचुअल फण्ड ले आ.व. २०७६/७७ मा ७% नगद लाभांश वितरण गरेको थियो ।

\*७% नगद लाभांश समायोजन गरिएको ।

#### सन्राइज फर्स्ट म्यूचुअल फण्डको प्रक्षेपित विवरणको तुलनात्मक विवरण :

वास्तविक

वर्ष १ (२०७६/७७)

विवरण	प्रक्षेपित (कोष संचालनको समानुपातिक हिसाबमा लगानी गरिएको)	पहिलो वर्षको वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
सम्पति					
लगानी	६५४,०००.००	५३१,७५०.५९	(१२२,२४९.४१)	(१९)	विश्वव्यापि रूपमा फैलाएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवशः नेपाल स्टक एक्सेझ्ज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरूप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएको ।
चालु सम्पत्ती	२५१,६२७.२५	४२२,९०८.४६	१७१,२८१.२१	६८	विश्वव्यापि रूपमा फैलाएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवशः नेपाल स्टक एक्सेझ्ज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरूप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले नगद मौज्दात रहन गएको ।
कूल (क)	९०५,६२७.२५	९५४,६५९.०५	४९,०३१.८०		
दायित्व					
इकाई रुपौजी	७५०,०००.००	८६०,०००.००	११०,०००.००		

बचत तथा जगेडा	६८,४००.००	८३,८६९.००	१५,४६९.००	२३	योजनाको लगानी कोष सुपरिवेक्षक तथा योजना व्यवस्थापकको विशेषज्ञता तथा अनुसन्धानमूलक ढंगले गरि मुनाफायुक्त हुन गई बचत तथा जगेडामा रकम जम्मा भएका।
चालु दायित्व	८७,२२७.२५	१०,७९०.०५	(७६,४३७.२०)	(८८)	वर्षको अन्तिममा खरिद गरेको लगानीको रकम धितोपत्र दलाललाई भुक्तानी गरि सकिएको तथा तिर्नुपर्णे दायित्वहरु भुक्तानी भएको।
कूल (ख)	९०५,६२७.२५	९५४,६५९.०५	४९,०३९.८०		

**नाफा नोक्सान हिसाब  
वर्ष १ (२०७६/७७)**

विवरण	प्रक्षेपित (कोष संचालनको समानुपातिक हिसाबमा गणना गरिएको)	पहिलो वर्षको वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
आमदानी					
ब्याज आमदानी	१९,५००	२६,०७४	६,५७४	३४	बैंक ब्याजदर उच्च रहेकोले तथा कल तथा मुद्रती निक्षेपबाट प्राप्त आमदानी तथा डिवेज्वरमा गरिएको लगानीको ब्याज आमदानीलाई एक मुठ देखाइएकोले।
नगद लाभाश	२२,५००	१,७३५	(२०,७६५)	(९२)	योजनाको बाँडफाट पश्चात लगानी गरिएका अधिकांश कम्पनीहरूको शेयर दाखिल खारेज बन्द भएको तथा सो पश्चात मात्र शेयरमा लगानी गरिएको।
धितोपत्र खरिद बिक्री गर्दा हुने नाफा/नोक्सान	७६,५००	७४,६४२	(१,८५८)	(२)	विश्वव्यापि रूपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवशः नेपाल स्टक एक्सेज्जलि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुप्रधितपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले पर्याप्त नाफा आर्जन गर्न नसकिएको।
अपलेखन कमिसन	७५०	-	(७५०)	(१००)	धितोपत्रको अपलेखन नगरिएको।
जम्मा आमदानी	११९,२५०	१०२,४५२			
खर्च	-	-	-	-	
कोष व्यवस्थापन शुल्क	१७,८६८	१०,४२८	(७,४४०)	(४२)	योजना संचालनको अवधि ९ महिना मात्र भएकोले तथा समूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को तझो संशोधनले कोष व्यवस्थापन शुल्क २ बाट १.५, डिपोजिटरी शुल्क ०.५ बाट ०.२ तथा कोष सुपरिवेक्षकको बैठक मासिक रूपमा मात्र बसेको।
सुपरिवेक्षक शुल्क (प्रतिवर्ष)	१,६८८	१,२५०	(४३८)	(२६)	
डिपोजिटरी शुल्क	४,४६७	१,९५५	(२,५१२)	(५६)	
लेखापरिक्षक शुल्क	११३	११३	१	०	
सुचीकरण शुल्क	२२५	४९४	२६९	१२०	वास्तविक शुल्क समावेश गएको।

योजना दर्ता शुल्क	७५०	१,०००	२५०	३३	वास्तविक शुल्क समावेश गएको ।
सूचना तथा विज्ञापन	३७५	१,२५०	८७५	२३३	योजनाको प्रक्षेपणको क्रममा योजनाको निष्कासनको क्रममा गरिने विज्ञापन तथा प्रवर्द्धन खर्चहरु निष्कासन शुल्क अन्तर्गत समावेश गरिएकोमा यस्ता खर्चहरु यस शिर्षकमा समावेश गरिएको ।
कानुनी शुल्क	३८	-	(३८)	(१००)	कुनै किसिमका कानुनी राय सल्लाह नलिएकोले यस शिर्षकमा खर्च नभएको ।
निष्काशन शुल्क	४,३२८	२,०९३	(२,२३५)	(५२)	योजनाको प्रक्षेपणको क्रममा योजनाको निष्कासनको क्रममा गरिने विज्ञापन तथा प्रवर्द्धन खर्चहरु समेत यस शिर्षकमा समावेश गरिएको ।
सफ्टवेयर मैटिनेन्स शुल्क	-	-	-	-	
जम्मा खर्च	२९,८५०	१८,५८३	(११,२६७)	(३८)	
सञ्चालन मुनाफा/ (नोक्सान)	८९,४००	८३,८६९	(५,५३१)	(६)	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवशः नेपाल स्टक एक्सेज्ज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरुप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले पर्याप्त नाफा आर्जन गर्न नसकिएको ।
आयकर व्यवस्था	-	-	-	-	
नाफा / (नोक्सान)	८९,४००	८३,८६९	(५,५३१)	(६)	
नगद लाभांश	७५,०००	६०२००	(१४,८००)	(२०)	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवशः नेपाल स्टक एक्सेज्ज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरुप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले पर्याप्त नाफा आर्जन गर्न नसकिएको ।
सञ्चालन मुनाफा/ (नोक्सान)	८९,४००	८३,८६९	(५,५३१)	(६)	
सञ्चालन मुनाफा/ (नोक्सान) वास्तवातमा सारिएको	१४,४००	२३,६६९	९,२६९	६४	योजना सञ्चालनको क्रममा सिर्जित धितोपत्रको कारोबारात प्राप्त हुन बाँकी आमदानीको अंश पर्याप्त रहेको र सो रकमलाई इकाईधनिलाई बाँडने लाभांशको रकममा एकरूपता बनाउने उद्देश्यले राखिएको ।
लाभांश वितरण (%)	८%	७%	१%	१३.३३	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवशः नेपाल स्टक एक्सेज्ज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरुप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले पर्याप्त नाफा आर्जन गर्न नसकिएको ।

#### कोष सुपरिवेक्षको राय प्रतिकृया :

उपरोक्त बमोजम वित्तीय प्रक्षेपण तथा वास्तविकमा देखिएका फरकहरु र त्यसका कारणहरुका सम्बन्धमा कोष सुपरिवेक्षकहरुको बैठकमा अभिलेख गरियो । साथै आगामी दिनहरूमा समेत योजनाको वित्तीय प्रक्षेपण तथा वास्तविक स्थितको विवरण सम्बन्धमा समेत समय समयमा छलफल गर्ने निर्णय गरियो ।

#### ६.१२ योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्ग गरेको भए रेटिङ्ग गर्ने कम्पनी तथा रेटिङ्ग सङ्केत :

श्री केयर रेटिङ्ग नेपाल लिमिटेड, काठमाडौंबाट योजना व्यवस्थापकको फण्ड म्यानेजमेन्ट क्वालिटी रेटिङ्ग (FMQR) अन्तर्गत “CARE-NP AMC Quality 3 (AMC3) (Reaffirmed)” प्राप्त भएको हो । उक्त रेटिङ्गले adequate assurance on management quality of Asset Management Company (AMC) जनाउँछ । उक्त रेटिङ्ग मिति २०७७/०३/२९ मा प्राप्त भएको हो ।

#### ७. कोष सुपरिवेक्षक तथा कोष सुपरिवेक्षकसँगको सम्झौता सम्बन्धी विवरण

##### ७.१ कोष सुपरिवेक्षकको नाम, ठेगाना, उमेर तथा योग्यता

क्र.सं.	नाम	ठेगाना	उमेर	योग्यता
१.	श्री कृष्ण बहादुर मानन्धर	का.म.न.पा., वडा नं. ३१, मिलनचोक, नेपाल	७० वर्ष	एम.ए. (अर्थशास्त्र)
२.	श्री चण्डी प्रसाद श्रेष्ठ	११८, जनपथ मार्ग, घडेकुलो, काठमाडौं, २९	६७ वर्ष	एम.बि.ए. एड कमर्स, एम. ए.
३.	श्री बुद्धी प्रसाद आचार्य	टोखा न.पा., वडा नं. ०६, धापासी, काठमाडौं, नेपाल	५१ वर्ष	चार्ट्ड एकाउन्टेप्सी, बि.कम.
४.	श्री पूर्ण मान शाक्य	ललितपुर म.न.पा., वडा नं. २०, नटोल, ललितपुर	६० वर्ष	एल.एल.वि., एल.एल.एम
५.	श्री सुधिर कुमार शर्मा	का.म.न.पा. ३१, शंखमुल, काठमाडौं	५१ वर्ष	चार्ट्ड एकाउन्टेप्सी, बि.कम.

#### ७.२ कोष सुपरिवेक्षकको व्यवसायिक अनुभव, मुख्य पेशा व्यवसाय तथा हाल कायम रहेको जिम्मेवारी

क्र.सं.	नाम	व्यवसायिक अनुभव	मुख्य पेशा/व्यवसाय	हाल कायम रहेको जिम्मेवारी
१.	श्री कृष्ण बहादुर मानन्धर	नेपाल राष्ट्र बैंकमा अधिकृत विशिष्ट श्रेणीमा ३६ वर्षभन्दा बढीको अनुभव ।	सेवा / शिक्षण	विभिन्न शैक्षिक संस्थाहरूमा अध्यापन कार्यमा संलग्न ।
२.	श्री चण्डी प्रसाद श्रेष्ठ	नेपाल सरकारको विभिन्न विशिष्ट तहहरूमा २८ वर्षभन्दा बढीको कार्य अनुभव ।	सेवा	धुलिखेल क्याम्पसमा संचालक सदस्यको रूपमा कार्यरत ।
३.	श्री बुद्धी प्रसाद आचार्य	नेपाल टेलिकममा विभिन्न पदहरूमा तथा लेखा परिक्षक र्भई १९ वर्षभन्दा बढीको कार्य अनुभव ।	सेवा / चार्ट्ड एकाउन्टेट	वि.पि. आचार्य एण्ड कम्पनी, चार्ट्ड एकाउन्टेट्स मा प्रोप्रिइटरको रूपमा कार्यरत ।
४.	श्री पूर्ण मान शाक्य	न्याय प्रशासन, कानून तथा न्यायपालिका क्षेत्रमा ३० वर्षभन्दा बढीको अनुभव ।	अधिकर्ता / शिक्षण	त्रिभुवन विश्व विद्यालय तथा नेपाल ल क्याम्पसमा प्रोफेसर तथा सर्वोच्च अदालतमा कानुन व्यवसायिको रूपमा कार्यरत ।
५.	श्री सुधिर कुमार शर्मा	बैंक तथा वित्तीय संस्था र चार्ट्ड एकाउन्टेट पेशामा २० वर्ष भन्दा बढीको कार्य अनुभव ।	सेवा / चार्ट्ड एकाउन्टेट	एस. एण्ड एस. एसोसिएट्समा चार्ट्ड एकाउन्टेट्को रूपमा कार्यरत ।

#### ७.३ योजना सम्बन्धमा कोष सुपरिवेक्षकको भूमिका

प्रचलित कानुनको अधीनमा रही योजना सञ्चालन गर्न योजनाको विवरण पुस्तिकाको अध्ययन गरी सहमतिका लागि पठाउन अनुमोदन गर्ने, योजना व्यवस्थापकले प्रचलित कानुन तथा सम्झौता बमोजिम कोषको व्यवस्थापन गरेको छ भने कुरा सुनिश्चित गर्ने, सहभागीको हित संरक्षण गर्ने, योजना व्यवस्थापकले विभिन्न विकासीको काम कारबाहीको सुपरिवेक्षण गर्ने, योजनाको खुद सम्पर्ति मूल्यको जाँच गर्ने, योजना अन्तर्गतका सम्पत्ति तथा कागजातहरू सुरक्षितसाथ राखिए नराखिएको सुपरिवेक्षण गर्ने, बोर्डबाट स्वीकृत योजनाबोमोजिम योजना सञ्चालन भए नभएको सुपरिवेक्षण गर्ने, योजनाव्यवस्थापकले राखेको अभिलेख दुस्त रहे नरहेको सुपरिवेक्षण गर्ने, योजना सञ्चन्यमा प्राप्त गुणासाहरू समाधान भए नभएको सुपरिवेक्षण गर्ने, योजना व्यवस्थापन सम्बन्धी प्रतिवेदन तयार गरी समय समयमा बोर्डमा पेश गर्ने, योजना व्यवस्थापकसँग योजना व्यवस्थापकले गरेको काम कारबाहीबाटे कुनै विवरण वा जानकारी माग गर्न सक्ने, माग गरिएको विवरण वा जानकारीबाट वा अन्य कुनै श्रोतबाट योजना व्यवस्थापकको काम कारबाहीमा अनियमिता देखिएप्ला वा काम कारबाही सन्तोषजनक नदेखिएप्ला त्यस्तो काम कारबाही रोक वा सन्तोषजनक रूपमा सम्पादन गर्न योजना व्यवस्थापकलाई निर्देशन दिन सक्ने, दिइएको निर्देशन योजना व्यवस्थापकले पालना नगरेमा सोको जानकारी बोर्डलाई दिने, योजना व्यवस्थापकले ऐन वा नियमावलीको उल्लङ्घन गरेमा वा आफ्नो निर्देशन बारम्बार उल्लङ्घन गरेमा योजना व्यवस्थापक परिवर्तन गर्ने आदेश जारी गर्न बोर्डलाई अनुरोध गर्न सक्ने लगायतको भूमिका कोष सुपरिवेक्षकबाट निर्वाह हुनेछ ।

#### ७.४ कोष प्रबर्द्धक र कोष सुपरिवेक्षकलीचको सम्झौताका मुख्य मुख्य बुँदाहरु :

- कोष प्रबर्द्धक तथा कोष सुपरिवेक्षकले नियमावलीको अधीनमा रही व्यवसायिक ढङ्गले आफ्नो दायित्व निर्वाह गर्ने ।
- कोष सुपरिवेक्षकले योजना व्यवस्थापन कम्पनीको सम्पूर्ण काम कारबाही सामूहिक लगानी कोष नियमावली, प्रचलित कानुन तथा सम्झौता बमोजिम नै हुने कुराको सुनिश्चितता बारे ।
- कोष सुपरिवेक्षकले योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्यको जाँच गर्ने ।
- कोष सुपरिवेक्षकले योजना अन्तर्गतको सम्पत्ति तथा कागजातहरू सुरक्षित साथ राखिए नराखिएको सुपरिवेक्षण गर्ने
- प्रत्येक योजनाको निमित्त कोष सुपरिवेक्षक बैठकमा यथासम्भव प्रत्येक सुपरिवेक्षकहरूको उपस्थिति हुनुपर्ने तर सम्पूर्ण सुपरिवेक्षकहरू उपस्थिति हुन नसकेको अवस्थामा कर्तीमा दुई तिहाई सुपरिवेक्षकहरूको उपस्थिति हुनु पर्ने ।
- कोष सुपरिवेक्षकले आफू आवद्ध भएका अन्य कम्पनी, संस्था, वित्तीय मध्यस्त वा अन्य कुनै पनि संस्थासँग स्वार्थ नबाँफिने गरि निकटमा सम्बन्ध तयार गर्ने छ ।
- कोष सुपरिवेक्षकले आफ्नो स्वार्थ रेखेको विषयको छलफलमा बैठकमा सहभागिता नजनाउने ।
- कोष सुपरिवेक्षकले कोष प्रबर्द्धकलाई आफ्नो स्वार्थ बार्डमा कुनै पनि कम्पनी (सन्‌राइज बैंक लि. तथा सोको सहायक कम्पनी सीहित) को बारेमा पूर्व जानकारी गराउनुपर्ने ।

९. कोष सुपरिवेक्षकले होके योजनालाई सुपरिवेक्षण गरे वापत नियमावलीमा भएको व्यवस्था बमोजिम सेवा शुल्क प्राप्त गर्ने तथा सो सेवा शुल्क कोष प्रबर्द्धक तथा कोष सुपरिवेक्षक बिच प्रस्ताव पत्रको आदान प्रदानको आधारमा निर्धारण हुनेछ । उक्त पत्र कोष प्रबर्द्धक तथा कोष सुपरिवेक्षक बिच भएको सम्झौताको अभिन्न हिस्सा हुनेछ । कोष सुपरिवेक्षकद्वारा प्राप्त शुल्कको ५% प्रतिशतले हुने रकम त्यस्तो शुल्क लिएको दुई महिनाभित्र बोर्डम बुझाउनु पर्नेछ ।
१०. सम्झौताको अवधि कुनै पनि पक्षले ३० दिनको पूर्व लिखित जानकारी गराई सम्झौता खारेज नगरे सम्म कायम रहने ।
११. कोष सुपरिवेक्षकले ३० दिनको पूर्व लिखित जानकारी कोष प्रबर्द्धकलाई दिई सम्झौता रद्द गर्न सक्नेछ ।
१२. कोष प्रबर्द्धकले सम्झौता रद्द गर्नुको कारण (सम्झौता अनुरुप कार्य नारेको वा प्रचलित कानुन विपरित कार्य गरेको) खुलाई ३० दिनको पूर्व लिखित जानकारी कोष सुपरिवेक्षकलाई दिई सम्झौता रद्द गर्न सक्नेछ ।
१३. दुवै पक्षले योजनासँग सम्बद्ध सूचना तथा जानकारीको गोपनीयता प्रचलित नियम कानुनले माग गरे बमोजिम कायम राख्नुपर्ने ।
१४. कुनै पक्षले सम्झौताको पालना नारेमा बोर्डले सोको पालना गराउन सक्नेछ ।
१५. सम्झौतामा उल्लेखित विषयहरूमा कुनै विवाद उत्पन्न भएमा दुवै पक्षबीच आपसी समझदारीबाट समाधान गरिने र आपसी समझदारीबाट समेत विवादको समाधान हुन नसक्ने अवस्था सूजना भएमा मध्यस्तकताको सहभागितामा समाधान गरिने ।
१६. सन्नराइज स्युचुअल फण्ड अन्तर्गत संचालित योजनाहरूको सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को व्यवस्था बमोजिम सुपरिवेक्षण गर्नु कोष सुपरिवेक्षकहरूको व्यक्तिगत तथा सामूहिक जिम्मेवारी हुनेछ । कोष सुपरिवेक्षकले पुरा गर्नुपर्ने जिम्मेवारी पुरा नारेको कारणबाट कुनै क्षति पुन गएमा सो को जिम्मेवारी समेत कोष सुपरिवेक्षकले लिनेछ ।
१७. सम्झौताप्रत्रमा उल्लेख भएका शर्तहरू बोर्डको पूर्व स्वीकृति लिएमात्र दुवै पक्षको आपसी समझदारीमा संशोधन हुन सक्नेछ ।

## ८ योजना निष्कासन सम्बन्धी विवरण

### ८.१ योजना सम्बन्धी विवरण :

(क)	क्योजनाको नाम	सन्नराइज ब्लूचिप फण्ड (Sunrise Bluechip Fund)
ख	योजनाको आकार	रु. १,००,००,००,०००- (एक अर्ब)
ग	योजनाको प्रकार	बन्दमुखी (Close-Ended)
घ	प्रति इकाई मूल्य	रु. १०१- (अक्षरपी दश)
ड	न्युनतम विक्रीहरूमध्ये इकाई सङ्ख्या	५,००,००,००० (पाँच करोड)
च	अधिकतम सकाराने इकाई सङ्ख्या	१२,५०,००,००० (बाहु करोड पचास लाख)
छ	योजनाको अवधि	१० वर्ष
ज	योजना परिपक्व हुने मिति	योजनाको इकाई बाँडकाँट भएको मितिले १० वर्ष । उक्त अवधी पश्चात् योजनाको लगानीलाई नगदमा परिणत गरी इकाईधनीहरूलाई समानुपातिक हिसावले प्रचलित कानुन बमोजिम वितरण गरिनेछ । कुनै कारणबास योजना नगदमा परिणत हुन नसकेको अवस्थामा नियमावलीमा भएको व्यवस्था बमोजिम हुनेछ ।
झ	सूचीकरण तथा दोस्रो बजार कारोबार व्यवस्था	इकाईहरू नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सूचीकृत तथा सि.डि.एस. एण्ड क्लिरिज़ लि. मा दर्ता गरी कारोबारको व्यवस्था गरिने ।
ञ	योजनाको दर्ता तथा हस्तान्तरण गर्ने योजना व्यवस्थापक कम्पनी सन्नराइज क्यापिटल लिमिटेडले नै डिपोजिटीको कार्य गर्ने । नियुक्त डिपोजिटीको नाम र ठेगाना सो सेवा कम्पनीको कमलपोखरी, काठमाडौं स्थित कार्यालयबाट प्रदान गरिने ।	सार्वजनिक निर्देशिकाको अधीनमा रही योजनाको रकम देहायबमोजिम लगानी हुनेछ :

### ८.२ योजनाको उद्देश्य :

इकाई विक्रीबाट सङ्कलित रकम योजना व्यवस्थापकले दक्षतापूर्वक योजनाले तोकेको लगानीका क्षेत्रहरूमा लगानी गरी आवेदकहरूलाई जोखिमको उचित व्यवस्थापन गरि उच्च प्रतिफल दिई धितोपत्र बजारको दिगो विकासमा समेत एक संस्थागत लगानीकर्ताको हैसियतमा सघाउ पुऱ्याउने उद्देश्यले यस योजनाको इकाईहरू निष्कासन गरिएको हो ।

### ८.३ योजनाले लगानी गर्ने क्षेत्र :

नियमावली एवं निर्देशिकाको अधीनमा रही योजनाको रकम देहायबमोजिम लगानी हुनेछ :

- (क) बोर्डमा दर्ता भएको धितोपत्र,
- (ख) सार्वजनिक निष्कासन भएको धितोपत्र,
- (ग) धितोपत्र विनिमय बजारमा सूचीकृत धितोपत्र,
- (घ) नेपाल सरकारले जारी गरेको वा नेपाल सरकारको जमानत वा पूर्ण सुरक्षित हुने गरी सरकारी स्वामित्व वा नियन्त्रणमा रहेको कुनै संस्था वा नेपाल राष्ट्र बैंकले जारी गरेको ऋणपत्र, ट्रेजरी वील तथा मुद्रा बजारका अन्य साधनहरू,
- (ङ) बैंक निक्षेप,
- (च) मुद्रा बजार उपकरण,
- (छ) बोर्डले तोकिरिएको अन्य क्षेत्र ।

उल्लेखित क्षेत्रमा लगानी गर्दा नियमावलीको व्यवस्थालाई मध्यनजर गरी प्रतिफलको आधारमा एक क्षेत्रको लगानीलाई अन्य क्षेत्रको लगानीमा सार्न सकिनेछ ।

### नियमावली एवं निर्देशिकाको अधीनमा रही योजनाको रकम देहायबमोजिमको सीमाप्रतिर हुनेछ :

- (क) कुनै एक संगठित संस्थाको साधारण शेयरमा व्यस्तो संस्थाको कुल चुक्ता पूँजीको दश प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी,
- (ख) कुनै एक संगठित संस्थाले निष्कासन भएको आगाधिकार शेयर वा डिबेच्चरको बीस प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी,
- (ग) कुनै एक संगठित संस्थाको धितोपत्रमा योजनाको कुल रकमको दश प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी,
- (घ) अन्य सामुहिक लगानी कोष अन्तर्गतको योजनामा आप्सो योजनाको बीस प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी,







## **६. करसम्बन्धी व्यवस्था**

सामूहिक लगानी कोषलाई कर खुटको व्यवस्था भए अनुसार योजनाले आर्जन गरेको मुनाफामा कर नलाए ।

### **८.६ योजनाको खर्च सम्बन्धी विवरण**

योजनाको खर्चसम्बन्धी विवरण देहाय अनुसार रहेको छ :

#### **(क) योजना निष्काशनका लागि गरी खर्च :**

नियमावलीको व्यवस्था बमोजिम बोर्डमा योजना दर्ता गर्दा लाग्ने शुल्क, क्रेडिट रेटिङ, सूचना प्रकाशन, आवेदन सङ्कलन, प्रशोधन तथा फिर्ता भूक्तानी, इकाईको बाँडफाँट, योजनाको प्रचार प्रसार तथा निष्काशनसँग आवद्ध अन्य खर्च ।

#### **(ख) योजनाको नियमित खर्च :**

१. लगानी व्यवस्थापन शुल्क : योजनाको बर्धान्तमा कायम खुद सम्पति मूल्यको १.५० प्रतिशत (सो को गणना विधि नेपाल धितोपत्र बोर्डले तोके बमोजिम हुनेछ ।)
२. कोष सुपरिवेक्षक शुल्क : प्रति सुपरिवेक्षक अधिकतम कुल रु. १५,००० प्रति वैठक । (अधिकतम सीमा नियमावलीले तोके बमोजिम हुनेछ ।)
३. डिपोजिटरी शुल्क : खुद सम्पति मूल्यको ०.२ प्रतिशत ।
४. सूचीकरण तथा निविकरण शुल्क : नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. ले तोके बमोजिम ।
५. लेखा परिक्षण, प्रचलित कानून बमोजिमको सूचना प्रकाशन, कानूनी खर्च, शेयर कारोबारमा बोकर कमिशन, अन्य जानकारी तथा प्रतिवेदन प्रकाशन (वास्तविक आधारमा) ।
६. योजनाले कर तिर्योने अवस्थामा त्यस्तो कर तथा सिडिएस (CDS) मा दर्ता शुल्क (वास्तविक आधारमा) ।
७. योजनासँग सम्बन्धित अन्य भैपरी आउने खर्च (वास्तविक आधारमा) ।

बोर्डले तोकेको अवस्थामा बाहेक उपर्युक्त शिर्षकका अंतिरिक्त अन्य शीर्षकमा खर्च जनाउन्ने छैन । खर्च जनाउनुपर्ने अवस्था आएमा बोर्डको पूर्व स्वीकृति लिईन्छ ।

वित्तीय प्रक्षेपण तथा सोका आधारहरु सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम ३६ को उपनियम १ र २ को लगानी सीमा भित्र रहेको छ ।

#### **८.७ योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य :**

योजनाले कमाएको खुद मुनाफाको अनुपातमा इकाईको अझकित मूल्यको आधारमा मुनाफा वितरण गरिनेछ । खुद मुनाफामध्ये आवश्यकतानुसार सञ्चित मुनाफा (Retained Earnings) पुऱः लगानी गरिनेछ ।

#### **८.८ लगानी तथा लाभांशका सम्बन्धमा लाग्नु हुने करसम्बन्धी व्यवस्था :**

नेपाल सरकारको नीति बमोजिम सामूहिक लगानी कोषका लाग्नि आ.व. २०७०।०७। को आर्थिक विधेयकले योजनाको लाभांश, व्याज तथा यूँजीगत लाभकर आमदानीमा करकट्टी गर्नु नपर्ने व्यवस्था गरेको छ । साथै योजनाले प्रतिफल वितरण गर्दा अग्रिम करकट्टी गरेर मात्र वितरण गर्ने व्यवस्था रहेको ।

#### **८.९ योजनाका इकाईहरु अर्को योजनामा हस्तान्तरण हुने/नहुने कुरा र हुने भएमा सोको प्रक्रिया :**

यस योजनाका इकाईहरु कुनै अर्को योजनामा हस्तान्तरण हुने छैन । योजनाको अवधि समाप्त भए पश्चात् योजनाको सम्पति विक्री गरी इकाईहरुलाई समानुपातक आधारमा वितरण गरिनेछ । अवधि समाप्त भएको अवस्थामा इकाईहरुलाई सहर्मातिमा यस योजनालाई नयाँ योजनामा परिणत गर्न सकिनेछ । योजनालाई नयाँ योजनामा परिणत गर्ने सम्बन्धी व्यवस्था र अपनाउने प्रकृया सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को अधीनमा रही बोर्डको स्वीकृति अनुरुप हुनेछ ।

#### **८.१० खुद सम्पति मूल्य गणना तथा सोको प्रकाशनसम्बन्धी व्यवस्था**

##### **(क) खुद सम्पति मूल्य गणना गर्ने विधि**

प्रति इकाई खुद सम्पति मूल्य (नेट एसेट भ्याल्यु) कायम गर्दा योजनाको मूल्याङ्कन गर्ने मितिमा कायम रहेको सम्पूर्ण सम्पत्तिलाई कुल इकाई सङ्ख्याले भाग गरी प्रति इकाई खुद सम्पति मूल्य कायम गरिनेछ । खुद सम्पति मूल्याङ्कन गर्ने सूत्र देहाय बमोजिम हुनेछ :

मूल्याङ्कन मितिमा लगानीको मूल्य + प्राप्त हुन बाँकी प्रतिफल वा आय

तथा अन्य रकमहरु – तिन बाँकी दायित्व तथा अन्य रकमहरु

प्रति इकाई खुद सम्पति मूल्य

= -----

मूल्याङ्कन मितिमा योजना अन्तर्गतको कूल इकाई सङ्ख्या

#### **(ख) खुद सम्पति मूल्य प्रकाशनसम्बन्धी व्यवस्था :**

योजनाको इकाई बाँडफाँट भएको ३० दिनभित्र योजना व्यवस्थापकले पहिलो पटक खुद सम्पति मूल्य निर्धारण गरी सार्वजनिक गर्नेछ । तत्पश्चात् सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को व्यवस्था बमोजिम प्रत्येक हस्ता खुद सम्पति मूल्य योजना व्यवस्थापकको वेवसाइट [www.sunrisecapital.com.np](http://www.sunrisecapital.com.np) मा सार्वजनिक गरिनेछ । साथै योजना व्यवस्थापकले योजनाको लगानीको विवरण मासिक रूपमा आफ्नो वेब सर्टिफायर गर्नुपर्याप्त रूपमा योजनाको लेखापरीक्षण गराई सोसम्बन्धी विवरण सार्वजनिक गर्नेछ । खुद सम्पति मूल्य तथा योजनाको कार्यसम्पादन सार्वजनिक गर्ने सम्बन्धमा अन्य व्यवस्था प्रचलित कानून तथा बोर्डको निर्देशन बमोजिम हुनेछ ।

#### **८.११ योजनामा अन्तर्निहित जोखिम तथा सोको व्यवस्थापनको धारणा**

##### **(क) सामान्य जोखिम तत्वहरू :**

(१) सामूहिक लगानी कोषमा गरिने लगानी धितोपत्र बजारको जोखिमसँग भरपर्ने हुँदा नाफा हुने तथा सहभागीले लिएको उद्देश्य पूरा हुने कुराको कृनै निरिचतता नहुने सम्बन्धमा :

सामूहिक लगानी कोष अन्तर्गत योजनाको लगानी धितोपत्र बजार लगायत अन्य विभिन्न क्षेत्रमा प्रवाह गरिने हुँदा धितोपत्र बजार तथा त्यस्तो लगानीमा निहित जोखिमले योजनाको लगानीको प्रतिफलमा प्रत्यक्ष असर पर्दछ ।

- (२) धितोपत्रमा हुने लगानी जस्तै योजनाको इकाईहरूको खुद सम्पति मूल्य बजार मूल्यको आधारमा घटबढ हुने सम्बन्धमा : योजनाको खुद सम्पति मूल्य योजनाले गरेको लगानीको मूल्याङ्कनबाट गणना गरिएको हुँच। यसको लगानीमध्ये धितोपत्र बजारमा सूचिकृत धितोपत्रहरूमा गरेको लगानीको सम्पति मूल्यमा त्यस्ता धितोपत्रको मूल्यमा हुने उतार चढावाले प्रभाव पार्ने हुँदा योजनाको खुद सम्पति मूल्यमा समेत त्यसको प्रत्यक्ष प्रभाव रहने गर्दछ र सोही बमोजिम घटबढ हुने गर्दछ।
- (३) कोष प्रवर्द्धक, सुपरिवेक्षक वा योजना व्यवस्थापकको बिगतको कार्यले निजहरूको भविष्यको कामको लागि निर्देशन वा सङ्केत गर्दैन भन्ने सम्बन्धमा :
- योजना व्यवस्थापकले बजारको विद्यमान अवस्थाको विश्लेषण गरी स्वतन्त्र रुपमा योजनाको सञ्चालन तथा व्यवस्थापन गर्ने र प्रचलित कानून बमोजिम यसको हिसाब किताब समेत हुँदै रुपमा राख्ने र सोको नियमित रिपोर्टिङ गर्ने गर्दछ। योजनाको रकम लगानी गर्दा योजना व्यवस्थापकको दक्षताले योजनाको कार्य सम्पादनको स्तर (Performance Level) निर्धारण गर्ने भए तपनिन कोष प्रवर्द्धक, योजना व्यवस्थापक तथा कोष सुपरिवेक्षकको विगतको कार्यले यस योजनाको नितजालाई सङ्केत वा निर्देशन गर्दैन।
- (४) कोष प्रवर्द्धकले योजनामा कुनै हानी नोकसानी भएपा सोको जिम्मेवारी लिने छैन भन्ने सम्बन्धमा :
- योजनाको सञ्चालन तथा व्यवस्थापन प्रचलित कानूनको अधिनामा रही योजना व्यवस्थापकले नै गर्दछ। योजनामा कुनै प्रकारको हानी नोकसानी भएपा सोको जिम्मेवारी कोष प्रवर्द्धकले लिदैन।
- (५) यस योजनाले भविष्यमा राप्ने गर्ने र मुनाफा दिने कुराको सुनिश्चितता गर्दैन भन्ने सम्बन्धमा :
- यस योजना अन्तर्गत इकाईहरू निष्कासन गरी संकलन गरिएको रकम विभिन्न क्षेत्रमा लगानी गरिन्छ। योजना व्यवस्थापकले आफ्नो दक्षताको उपयोग गरी लगानी जोखिम कम गर्ने तथा मुनाफा बढाउन गर्ने विषयलाई दृष्टिगत गरी कोषको सुव्यवस्थापन गर्ने भएतापनि योजनाले भविष्यमा राप्ने गर्ने वा मुनाफा दिने कुराको सुनिश्चितता भन्ने गर्दैन।
- (ख) खास जोखिम तत्वहरू :
- (१) प्रस्तुत योजना निश्चित रुपमा मुनाफा फिर्ता दिने वा कुनै बैंक वा बिमाबाट मुनाफाको सुनिश्चितता भए नभएको के हो सो सम्बन्धमा :
- यस योजना अन्तर्गत लगानी गर्ने लगानीकर्ताहरूले इकाईको अझैकित मूल्यमा लगानी गरेको अनुपातमा योजनाले कमाएको खुद मुनाफाको आधारमा नगद लाभांश पाउने छन्। यस्तो लाभांश योजनाले आफ्नो लगानी वापत प्राप्त गर्ने पूँजीगत मुनाफा, व्याज, लाभांश, शेर्यर प्रत्याभूति कीमिशन, सम्पत्तिको मूल्य वृद्धि (capital gain) तथा अन्य वित्तीय कारोबारबाट प्राप्त भएको आदानीबाट दिनेछ। प्रत्येक आर्थिक वर्षमा योजनाले खुद मुनाफाबाट लाभांश दिने निर्धारण गर्नेछ। खुद मुनाफाबाट लाभांश कट्टा गरी बाँकी रहेको रकम सञ्चित मुनाफा (retained earning) को रुपमा रहनेछ। कुनै वर्ष योजनाको आदानीले लाभांश वितरण गर्न नसक्ने अवस्था आप्णा सञ्चित मुनाफाबाट लाभांश दिन सकिनेछ। योजनाले हरेक वर्ष मुनाफा दिने सुनिश्चितता भन्ने हुँवैन।
- (२) योजना अन्तर्गतको लक्ष्य प्राप्त गर्नका लागि असर पर्ने तत्वहरूमा सरकारी नीतिहरू, बजारको अवस्था, बजारलाई असर पार्ने तत्वहरू, बजारमा परिवर्तन भैरहने व्याज दर, व्यवसाय गरिने धितोपत्रको सङ्ख्या, राफसाफ गरिने पद्धति आदिले असर पार्ने सम्बन्धमा :
- सामूहिक लगानी कोषसम्बन्धी कानूनी व्यवस्था तथा नीतिहरूमा कुनै परिवर्तन भएपा योजना सञ्चालन तथा सोको प्रतिफलमा समेत सही अनुरुप असर पर्ने हुँच। साथै बजारको अवस्था, बजारलाई असर पार्ने तत्वहरूले समेत योजनामा असर पार्ने हुँच। योजनाले धितोपत्र बजारमा सूचिकृत धितोपत्रमा लगानी गर्ने र बजारको अवस्था दैरी योजनाको नाममा धितोपत्र खरीद बिक्री गर्ने हुँदा सोको राफसाफ प्रक्रियाले योजनाको रकम प्राप्त गर्न लाग्ने समय निर्भर हुँच। ढिलो गरी रकम प्राप्त हुने अवस्थामा उक्त रकमबाट आर्जन हुन नसक्ने व्याज आदानीमा घटबढ हुन गई योजनाको आदानीमा असर पर्दछ। धितोपत्रको खरीद बिक्रीमा हुने ढिलाइले बजार जोखिम समेत आकर्षित हुन सक्छ। साथै सामान्यतया वित्तीय क्षेत्रमा कार्यम हुने व्याजदर र धितोपत्रको लगानीबीच विपरित सम्बन्ध (Inverse relation) हुने हुँदा सोको असर योजनाको खुद सम्पति मूल्यमा समेत पर्न सक्छ।
- (३) रेटिङ कम्पनीले दिएको रायले खुद सम्पति मूल्यको स्थीरताको सुनिश्चितता नार्ने कुरा सम्बन्धमा :
- रेटिङ कम्पनीले कुनै समयको विवरणको आधारमा रेटिङ गर्नुहुँदा उक्त समयमा दिइएको रायले योजनाको खुद सम्पति मूल्यको स्थीरताको सुनिश्चितता गर्नेन।
- (४) व्याजदर परिवर्तनबाट हुने जोखिमसम्बन्धमा :
- योजनाको कुल रकममध्ये केही रकम बैंक निक्षेप तथा बण्ड/डिवेन्चरहरूमा समेत लगानी गरिने हुँदा निक्षेपमा प्राप्त हुने व्याजदरमा परिवर्तन हुँदा योजनाको आयमा समेत असर पर्दछ। सम्पत्तिको मूल्याङ्कन (Valuation) प्रचलित व्याजदरलाई आधार यसी गरिने हुँदा प्रत्यक्ष व्याजदरमा हुने परिवर्तनले योजना अन्तर्गतको सम्पत्तिको मूल्याङ्कनमा समेत परिवर्तन हुँच।
- (५) योजना शुरू गर्ने बेलामा भएको खर्च तथा आदिले खुद सम्पति मूल्यमा प्रभाव पार्ने सम्बन्धमा :
- योजना अन्तर्गतका इकाईहरू बिक्रीका लाग्ने बोर्डमा दर्ता गराउने, विवरण पुस्तिका स्वीकृत गरी बिक्री खुल्लमा गर्ने, बिक्री बन्द गर्ने, बाँडफाँट गर्ने, नेपाल स्टक एक्सचेन्जमा सूचिकृत गराई दोस्रो बजारमा कारोबारको व्यवस्था गराउने, सूचीकरण तथा वार्षिक नवीकरण गर्ने, योजनाको लेखापरीक्षण गराउने, योजनाको विज्ञापन गर्ने, कानूनी सेवा लिने, सामूहिक लगानीको नियमावली, २०७७ मा भएको व्यवस्था बमोजिम योजना सम्बन्धी सूचना प्रकाशित गर्ने आदि कार्यका लाग्ने लाग्ने खर्चहरू योजनाको कुल सम्पति मूल्याङ्कन कट्टा गरी योजनाको खुद सम्पति मूल्य गणना गरिने हुँदा यस्ता खर्चहरूले योजनाको खुद सम्पति मूल्यमा कही प्रभाव पार्दछ।
- (६) इक्विटी सम्बन्धी जोखिममा यसका उपकरणहरूले कम्पनी र बजार दुबैका जोखिम बोकिरहेका हुँचन् भन्ने कुरा उल्लेख गर्ने :
- योजनाले इक्विटीमा आधारित उपकरणमा गरेको लगानीको सुरक्षा र प्रतिफल कम्पनीको अवस्था र बजारको स्थितीमा निर्भर रहनेहुँदा यस्ता उपकरणहरूमा भएको लगानीमा यी दुवै किसिमका जोखिमहरू अन्तर्निहित रहेका हन्छन्।

- (७) ऋण जोखिमभित्र अर्को पक्षको ऋण फिर्ता गर्ने क्षमता तथा इच्छामा निर्भर गर्ने कुरा जस्तो की सरकारी धितोपत्रमा कुनै जोखिम नरहने कुरा :
- योजनाले सरकारी ऋणपत्रका अतिरिक्त अन्य क्षेत्रले जारी गर्ने ऋणपत्रहरूमा समेत लगानी गर्ने र यस्तो ऋणपत्रमा भएको लगानी फिर्ता हुने बिषय ऋणपत्र जारी गर्नेको मनसाथ र क्षमतामा समेत निर्भर रहने हुँदा यस्तो ऋणपत्रमा गरेको लगानी सरकारी ऋणपत्रमा गरेको लगानी सरह सुरक्षित र जोखिमहरै रहने हुँदैन ।
- (८) तरलता जोखिम सम्बन्धमा सो धितोपत्र करि बिक्री गर्ने योथ वा सहज छ त्यतिनै तरलता आउने बारे उल्लेख गर्ने :
- योजनाले धितोपत्रमा गरेको लगानीलाई तरल सम्पत्तिमा परिणत गर्ने बिषय लगानी गरिएको धितोपत्रकै तरलतामा निर्भर रहने हुँदा योजनाको तरलतामा धितोपत्रमा भएको लगानीको जोखिम विद्यमान रहन्छ ।
- (९) ब्याजदरमा हुने जोखिम यसको गतिविधिमा निर्भर गर्छ भन्ने कुरा जस्तो की सरकारले ऋण लिएमा, मुद्रास्फीती भएमा आदि बारे :
- ब्याजदरमा परिवर्तन हुने जोखिम अर्थातन्त्रमा हुने गतिविधिमा निर्भर गर्दछ । विभिन्न आर्थिक उतारचढावाको असर ब्याजदरमा समेत पर्न सक्छ र यस अवस्थामा ब्याजदरको परिवर्तनबाट हुने जोखिम योजनामा समेत पर्न सक्छ ।
- (१०) पुरुलगानी जोखिम यथावत रहने करणमा व्याज दरमा भएको अनिश्चितताका कारण तथा ऋणपत्रको सद्व्याप्ता कुपन प्राप्त हुने र सोही कुपन पुरुलगानीमा प्रयोग हुने हुँदा पुरुलगानी जोखिम बारे खुलाउने :
- ऋणपत्रमा तथा वैक निक्षेपमा गरेको लगानीलाई प्राप्त व्याज आमदानी पुन लगानी गरिने हुन्छ । यदि ब्याजदरमा परिवर्तन भएमा यसरी प्राप्त व्याज रकम पुरुलगानी गर्दा उत्तरके प्रतिफल प्राप्त गर्न नसकिने जोखिम रहन सक्छ ।
- (११) योजना अन्तर्गत लगानी गरिने विभिन्न प्रकारका धितोपत्रहरूले विभिन्न प्रकारका जोखिम बहन गर्ने कुरा जस्तो की सरकारी ऋणपत्रभन्दा व्यापारिक कम्पनीले जारी गरेको ऋणपत्रहरूमा बढी जोखिम रहने कुरा :
- योजनाले विभिन्न प्रकारको धितोपत्रमा लगानी गर्ने हुन्छ । यी धितोपत्रहरूमा शेयर, डिवेन्चर, सरकारी ऋणपत्र आदि हुँदैन । यी धितोपत्रको प्रकृतिको आधारमा शेयरको तुलनामा अग्राधिकार शेयर, डिवेन्चर कम जोखिमपूर्ण हुँदैन भने सरकारी ऋणपत्रलाई जोखिम रहित धितोपत्र मानिन्छ । योजनाले यस्ता धितोपत्रमा गरेको लगानीमा लगानी अनुपात अनुरूपको जोखिम रहन्छ ।
- (१२) योजनाले लगानी गर्ने अन्य उपकरणहरू जस्तै डेरिभेटिप्स, फ्युचर, अप्सन आदिमा निहित जोखिमहरू बारे उल्लेख गर्ने :
- योजनाले यस्ता उपकरणहरूमा लगानी गर्ने उद्देश्य राखेको छैन । भविष्यमा यस्ता उपकरणहरूमा लगानी गर्ने अवसर उपलब्ध भएमा बोर्डको स्वीकृतिमा लगानी गर्न सकिनेछ । त्यस्तो अवस्थामा यस्ता उपकरणहरूमा निहित जोखिम तत्वको असर योजनाको जोखिम तथा प्रतिफलमा समेत पर्न सक्छ ।
- (१३) योजनाको लगानी परिवर्त्य विदेशी मुद्रा वा सोमा आधारित उपकरणहरूमा लगानी गर्ने भएमा विदेशी मुद्रा विनिमय दरमा आउने परिवर्तनबाट हुने जोखिम बारे उल्लेख गर्ने :
- योजनाले हाल यस प्रकारको उपकरणहरूमा लगानी गर्ने उद्देश्य राखेको छैन । यस्ता उपकरणमा लगानी गर्ने अवसर प्राप्त भएको अवस्थामा बोर्डको स्वीकृति लिई लगानी गरिनेछ । त्यसरी लगानी गरिएको अवस्थामा विदेशी मुद्रा परिवर्तनबाट हुने जोखिमयोजना र यसको प्रतिफलमा समेत रहन्छ ।
- (१४) योजनाको अवधिधर सोको मूल्य बृद्धिको अवसर रहने तर सोको बोनश नपाउने बारे :
- योजनाको कार्यसम्पादनको आधारमा योजनाअन्तर्गतका इकाईहरूको मूल्य बृद्धि हुने सम्भावना रहन्छ । योजनाले प्राप्त गरेको प्रतिफलको आधारमा इकाईधीनीलाई योजनाले नगद लाभाँश वितरण गर्न सक्ने अवस्था हुन्छ । तथापि योजनाले कुनै प्रकारको बोनश भने वितरण गर्ने छैन ।
- (१५) योजना शुरू गर्ने बेलामा भएको खर्च तथा बार्षिक खर्च आदीले खुद सम्पत्ती मूल्यमा प्रभाव पार्ने सम्बन्धमा :
- योजना निष्काशन गर्दा लाने योजना दर्ता शुल्क, योजना बिक्री तथा यसको वार्षिक खर्चहरू जस्तै कोष व्यवस्थापन तथा डिपोजिटरी शुल्क, कोष सुपरिवेक्षक शुल्क, लेखा परिक्षण शुल्क, वार्षिक सुचीकरण तथा नविकरण शुल्क आदि खर्चहरू योजनाको कुल सम्पत्ती मूल्यबाट कट्टा गरी योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्य गणना गरिने हुँदा योजनाको संचालन तथा वार्षिक खर्चले यसमा प्रभाव पार्ने हुन्छ ।
- (ग) जोखिम व्यवस्थापनको लागि व्यवस्थापन (कोष व्यवस्थापक) को धारणा :
- (१) योजनाको लगानीमा हुने जोखिम व्यवस्थापनका लागि कोष व्यवस्थापक सदैव सचेत रही बजारमा उत्पन्न हुने जोखिमहरूको निरन्तर अध्ययन गरी जोखिम व्यवस्थापनका लागि उपयुक्त उपाय अवलम्बन गरिनेछ ।
  - (२) सबल तथ्याङ्क प्रणालीको विकास गरी पर्याप्त अध्ययन अनुसन्धानका आधारमा लगानी गर्ने व्यवस्था तथा प्रकृयाको विकास गरिनेछ ।
  - (३) धितोपत्रमा लगानी गर्नुपर्याप्त उक्त धितोपत्र र सम्बन्धित कम्पनीको सम्बन्धमा पर्याप्त विश्लेषण गरेर मात्र लगानीसम्बन्धी निर्णय गरिनेछ । यसका लागि विभिन्न वित्तीय विश्लेषणका लागि उपलब्ध अभ्यास तथा उपकरणहरूको उपयोग गरिनेछ ।
  - (४) बजारको अवस्था तथा जोखिम पक्षलाई ध्यानमा राखी धितोपत्रमा गरिएको लगानीलाई उपयुक्त समयमा तरल सम्पत्तिमा परिणत गर्ने तथा तरल सम्पत्तिलाई लगानीमा परिणत गर्ने प्रक्रिया निरन्तर अवलम्बन गरिनेछ ।
  - (५) लगानीमा जोखिम न्यूनीकरण गर्ने र लगानीमा सम्योचित प्रतिफल प्राप्त गर्ने आवश्यकता र अवसर अनुरूप निरन्तर लगानी विविधीकरणको प्रक्रिया अवलम्बन गरिनेछ ।
  - (६) तरलता व्यवस्थापनमा सदैव उच्च सरकारी अपनाइनेछ ।

## १ ईकाइ निष्कासनसम्बन्धी विवरण

### १.१ ईकाइ बिक्री खुला गरिने भित्र तथा अवधि :

यस विवरण-पत्रद्वारा निष्कासन गरिएको इकाईको लागि आवेदन दिने अवधि कम्तीभा ४ कार्य दिन तथा अधिकतम १५ दिनको लागि हुनेछ। बोर्डबाट विवरण पुस्तिका स्थीरकृत भएको २ महिना भित्र इकाईहरुको बिक्री खुल्ला गरिनेछ।

### १.२ आवेदन संकलन केन्द्र (बिक्री केन्द्र) सम्बन्धी जानकारी:

नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट धितोपत्र खरिद (सार्वजनिक निष्कासन) सम्बन्धि निर्दीशिका, २०७३ (ASBA) लागु भएको र २०७४ श्रावण १ गतेदेखि सार्वजनिक निष्कासनमा सोही निर्दीशिकाको व्यवस्था बमोजिम मात्र आवेदन गर्न पाइने भएकोले उक्त निर्दीशिका बमोजिम नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट सहभागी बैंकको इजाजत प्राप्त बैंक तथा वित्तीय संस्थाका तोकिएका देश भरिका शाखा कार्यालयले आवेदन संकलन केन्द्रको कार्य गर्नेछ।

### १.३ निवेदन दिनसँगे व्यक्ति तथा संस्थाहरु :

कृपै पनि नेपाली नागरिक यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन्। साथै प्रचलित कानून बमोजिम दर्ता भएका फर्महरूले पनि फर्मको नामबाट यस योजनामा लागानी गर्न सक्नेछन्। साथै बैंक, वित्तीय संस्था, इन्स्योरेन्स कम्पनी, कृषि पनि वर्ग वा समूहले खडा गरेको कोषपूर जस्तै सञ्चयकोष, कल्याणकारी कोष, गुठी, अक्षय कोष आदिले यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन्।

धितोपत्रको कैन्द्रिय निष्केप सेवा नियमावली, २०६७ बमोजिम हितग्राही खाता खोलेका व्यक्ति तथा संस्थाहरुले मात्र यस निष्कासनमा आवेदन गर्न सक्नेछन्।

### १.४ खरिद गर्न सक्नेने न्यूनतम तथा अधिकतम इकाई सङ्ख्या:

आवेदकले न्यूनतम १०० (एक सय) इकाई तथा सोभन्दा माथि १० को गुणांकमा अधिकतम १,००,००,००० (एक करोड) इकाई सम्म खरितका लागि आवेदन दिन सक्नेछन्।

### १.५ इकाईको बाँडफाँट, फिर्ता भुकानी तथा सूचीकरण सम्बन्धी व्यवस्था :

१. योजनाको सम्पूर्ण इकाई बिक्रीका लागि निवेदन प्राप्त भएमा बिक्री खुला राख्नुपर्ने न्यूनतम अवधि व्यतिर भएपछि योजना व्यवस्थापक /निष्कासन तथा बिक्री प्रबन्धकले जुनसुकै समयमा सूचना प्रकाशन गरी इकाई बिक्री बन्द गर्न सक्नेछ।
२. बिक्री खुल्ला भएको निवेदन दिने अवधि तथा बोर्डबाट थप भएको अवधिभित्र कम्तिमा पचास प्रतिशत इकाई खरिद गर्न निवेदन प्राप्त भएमा इकाईको बाँडफाँट गाइनेछ।
३. यस विवरण पुस्तिका अनुसार इकाई बिक्री खुला अवधिसम्म पनि आह्वान गरेको न्यूनतम पचास प्रतिशत इकाई खरिद गर्नको लागि आवेदन प्राप्त नभएमा योजना खेरेज गरी पन्थ दिनभित्र निवेदकहरूको रकम फिर्ता गरिनेछ।
४. इकाई बाँडफाँट गर्दा यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेखित अधिकतम रियासम्को मात्र इकाई बाँडफाँट गरिनेछ। तर यस विवरण पुस्तिका मार्फत निष्कासन गरिएको भन्दा बढी सङ्ख्यामा इकाई माग भएमा निष्कासन गरिएको इकाई सङ्ख्याको पन्चीस प्रतिशतसम्म थप गरी इकाई बाँडफाँट गरिनेछ।
५. इकाईको बाँडफाँट सम्बन्धी अन्य व्यवस्था प्रचलित धितोपत्र निष्कासन तथा बाँडफाँट निर्देशिका, २०७४ बमोजिम हुनेछ। योजनाका इकाईहरु नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सूचीकरण तथा सि.डि.एस. एड किलरिङ्ग लि. मा दर्ता गराई दोस्रो बजारमा कारोबारको व्यवस्था मिलाइनेछ।

### १.६ आवेदन दिँदौ ध्यान दियुम्ने कुहाह:

१. योजनाको इकाई खरिदका लागि आवेदन दिँदा आवेदन फाराममा आफुले लिन चाहेको इकाई संख्या तथा रकम स्पष्ट रूपमा भरी बुझाउनु पर्दछ। योजनाका इकाईहरु खरीद गर्दा न्यूनतम १०० (एक सय) इकाई तथा सो भन्दा माथि १० को गुणांकमा अधिकतम १,००,००,००० (एक करोड) इकाईसम्म खरीद गर्न सक्नेछ। यस्तो इकाईका लागि आवेदन दिँदा आफूले खरिद गर्न चाहेको प्रति इकाई वापतर रु. १०।- (दशा) का दरले एकमुढ रकम आवेदनसाथ बुझाउनु पर्नेछ।
२. योजना निष्कासन सम्बन्धि विवरण पुस्तिका, योजना व्यवस्थापकको प्रबन्धपत्र तथा नियमावली तथा अन्य सम्बन्धित कागजातहरु योजना व्यवस्थापकको कार्यालयमा गई हर्वे सकिनेछ।
३. आवेदकले आवेदन फाराममा आफ्नो हितग्राही खाता नम्बर अनिवार्य रूपमा खुलाउनु पर्नेछ। नाबालकका हकमा नाबालकको हितग्राही खाता नम्बर उल्लेख गर्नु पर्नेछ।
४. एक व्यक्तिले आफूले लिन चाहेको सम्पूर्ण इकाईको लागि एकभन्दा बढी आवेदन दिन पाइने छैन। यदि एकै व्यक्तिले एकभन्दा बढी आवेदन दिएमा सम्पूर्ण आवेदन रद्द गरिनेछ।
५. नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट सहभागी बैंकको अनुमति प्राप्त बैंक तथा वित्तीय संस्था मध्ये आफ्नो खाता रहेको बैंक वित्तीय संस्थाबाट आस्वा (ASBA) प्रणाली अन्तर्गत मात्र आवेदन गर्न सकिनेछ। सहभागी बैंकहरूले रु. ५,००,०००/- वा सो भन्दा बढी दरखास्त दिन आवेदकको प्यान नं. रहेको तथा आवेदन वापत जम्मा गरेको रकम सम्पति शुद्धिकरण ऐनको वरिखिलाप हुने गरि आजन नगरेको उद्घोषण गरेको योकिन गर्नुपर्नेछ।
६. इकाईहरुले योजना व्यवस्थापकको कार्यसम्पादन सम्बन्धमा वा योजना खारेजीका सम्बन्धमा आफ्नो मत राख्न सक्नेछन्तर यो बाध्यकारी हुनेछन्।
७. योजना व्यवस्थापकको निर्णय बमोजिम इकाईहरीहरुलाई नगद लाभाँश वितरण गर्ने सकिनेछ। यसरी वितरण गर्ने नगद लाभाँस इकाईहरुले बैंक खातामा सोभै जम्मा गर्ने व्यवस्था मिलाइनेछ।
८. इकाईहरीहरुको योजना अन्तर्गतका आफना नाममा रहेका इकाईहरु आफ्नो सम्पति सरह दोस्रो बजारमा बिक्री गर्ने तथा दोस्रो बजारमा खरिद गरिएका इकाईहरु आफ्नो नाममा नामसारी गराउन सकिनेछ।
९. इकाईहरीहरुले योजना सम्बन्धमा आफ्ना गुनासा राख्ने जस्ता अधिकार प्राप्त गर्दछन् भने योजनाले लगानी गरेका कम्पनीहरुको

शेयरधनीले प्राप्त गर्ने अधिकार इकाईवालालाई प्राप्त हुँदैन ।

१०. कुनै पनि नेपाली नागरिक तथा नेपाली संघ संस्थाले यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन् । आवेदन आस्वा (ASBA) को सदस्य रहेका सम्पूर्ण बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरू र तिनका तोकिएका शाखा कार्यालयहरू बाट बुझाउन सक्नेछ ।

११. आवेदन दिँदा आस्वा सदस्य रहेका बैंक/वित्तीय संस्थाहरूले तोकेको निर्दिष्ट ढाँचामा आफूले खरिद गर्न चाहेको इकाई सङ्ख्या र त्यसको रकम खुलाई आवेदन दिनुपर्नेछ ।

१२. रु.५,००,०००/- सम्प्रकारको लागि आवेदन दिने आवेदकले स्वेच्छिक रूपमा र सोभन्दा बढी रकमको लागि आवेदन दिने आवेदकले अनिवार्य रूपमा आवेदन फारममा आफूनो स्थायी लेखा नम्बर (PAN) खुलाउनुपर्नेछ ।

१३. यस विवरण पुस्तिका बमोजिम निष्काशन गरिने इकाईहरूमा सङ्कलित रकम विविध निर्धारित क्षेत्रमा लगानी गरिने र विद्यमान परिस्थितिमा उक्त लगानीवाट आर्जन गरिने मुनाफाकाट प्रचलित कानून बमोजिम इकाईहरूमा प्रतिफल वितरण गरिनेछ ।

१४. लगानीकर्ताले इकाईमा लगानी गर्नुअपर्याप्त यस विवरण पुस्तिकाको उचित अध्ययन गर्नु पर्दछ ।

#### १०. इकाईहरू (योजनाका सहभागी) लाई प्राप्त हुने अधिकार तथा सेवा

इकाईहरू (योजनाका सहभागी) लाई प्राप्त हुने अधिकार :

(क) योजनाको लगानी नीति, उद्देश्य तथा वित्तीय अवस्थावारे जानकारी प्राप्त गर्ने ।

(ख) योजनाले वितरण गरेको प्रतिफल वा लाभांश प्राप्त गर्ने ।

(ग) योजनाअन्तर्गतका आफ्ना नाममा रहेका इकाईहरू आफूले सम्पत्ति सरह दोस्रो बजारमा बिक्री गर्ने तथा दोस्रो बजारमा खरिद गरिएका इकाईहरू आफूले नाममा नामसारी गराउने ।

(घ) योजना व्यवस्थापकको कार्यसम्पादन सम्बन्धमा वा योजना खारेजीका सम्बन्धमा आफूले मत राख्ने ।

(ङ) योजना सञ्चालन सम्बन्धमा कुनै गुनासो भए योजना व्यवस्थापक, कोष सुपरिवेक्षक तथा बोर्डमा गुनासा राखी समाधान गराउने ।

(च) योजनाको कार्यसम्पादनसँग सम्बन्धित खुद सम्पत्ति मूल्य, लगानीको अवस्था तथा योजनाको वित्तीय विवरण नियमावलीले व्यवस्था गरे बमोजिम प्राप्त गर्ने ।

#### इकाईहरू (योजनाका सहभागी) लाई प्राप्त हुने सेवा

(क) खरिद गरेको योजनाको इकाई आवेदकले उल्लेख गरेको Demat खातामा प्रदान गरिनेछ ।

#### ११. गुनासो सुन्ने र समाधान गर्ने प्रक्रिया

योजना निष्काशनका बहुत उपयन हुनसक्ने गुनासोहरूलाई सम्बन्धित सङ्कलन केन्द्र तथा योजना व्यवस्थापकको कार्यालयबाट समाधान गर्ने व्यवस्था मिलाइनेछ । साथै योजना व्यवस्थापकले योजना सञ्चालनको क्रममा सहभागीहरूको बीचमा वा योजना र सहभागीहरूका बीचमा कुनै विवाद उठेमा त्यसको समाधानका लागि योजना व्यवस्थापकका वरिष्ठ अधिकृत, बिन्दि श्रेष्ठलाई नियम पालना अधिकृतको रूपमा नियुक्त गरेको छ । नियम पालना अधिकृतले प्राप्त गुनासो सुन्ने, सोको समाधानका उपायहरू पाहिचान गर्ने र सामान्य प्रकारका गुनासाहरूलाई कानूनसम्मत तरिकाले आफूले तहबाट समाधान गर्नेछ । यसरी समाधान हुन नसक्ने तथा जटिल प्रकृतिका गुनासो प्राप्त भएमा सम्भव भएसम्म योजना व्यवस्थापकबाट र सम्भव नभएमा कोष सुपरिवेक्षक समक्ष राखी सोको समाधान गरिनेछ । लगानीकर्ताहरूले देहाय बमोजिमको माध्यममार्फत आफ्नो गुनासो तथा सुभाव प्रेषित गर्न सक्नेछन्: फोन नं. ०१ ४५२८५५०/४५२८६६०, E-mail: info@sunrisecapital.com.np ।

#### निष्काशन बैंक :

थितोपत्र खरिद (सार्वजनिक निष्काशन) सम्बन्धि निर्देशिका २०७३ (ASBA) बमोजिम आवेदन संकलन गरिने हुँदा यस निष्काशनमा कुनै निष्काशन बैंक तोकिएको छैन ।



**सन्‌राइज क्यापिटल लिमिटेड**  
**SUNRISE CAPITAL LTD.**  
 Subsidiary of SUNRISE BANK LIMITED

चलानी नं : ३८८/७७/५

मिति : २०७७/०८/११

श्री नेपाल शितोपत्र बोर्ड  
 जावलाखेल, ललितपुर।

**विषय : प्रतिबद्धता पत्र।**

महाशय,

यस सन्‌राइज क्यापिटल लिमिटेडले सन्‌राइज म्युचुअल फण्ड अन्तर्गत सन्‌राइज बूथिप फण्ड को इसई नियमसन तथा विकी गर्ने प्रयोजनका लागि तयार गरेको विवरण पुस्तिकाव सम्बन्धमा यस कम्पनीको तर्फबाट देहाय अनुसारको प्रतिबद्धता पेश गर्दछु।

१. इसई विकी प्रस्ताव प्रचलित शितोपत्र सम्बन्धी ऐन, २०६३, सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ तथा सामूहिक लगानी कोष सम्बन्धी निर्देशिका, २०६९, बमोजिम आगाडि बढाईको हो।
२. योजना शुरू गर्ने आवश्यक संघी कम्पनी प्रावधान, सरकार तथा अन्य नियामक नियमबाट जारी निर्देशनहरूमे पालना गरिएको छ।
३. विवरण पुस्तिकामा खुलाइएका विवरणहरू सहभागी लगानीकर्तालाई प्रस्तावित नयाँ योजनामा लगानी गर्न सत्य तथा पर्याप्त रहेका छन्।

भवदीय,

विजय लाल श्रेष्ठ  
 प्रमुख कार्यकारी अधिकारी

PIONEER IN MERCHANT BANKING.

Licensed by Securities Board of Nepal : Issue Management • Share Registrar • Share Underwriting • Portfolio Management • Depository Participant • Fund Manager • Advisory  
 P. O. Box: 12055, Kamal Pokhari, Kathmandu, Nepal.

Tel: 4428550, 4428660 | Fax: 977 1 4428688 | E-mail : info@sunrisecapital.com.np | Website: www.sunrisecapital.com.np

१४. यस विवरण पुस्तिकामा प्रकाशित तथ्य तथा विवरणहरु ठीक दुरुस्त छन्, सोमा कुनै फरक परेमा हामी सञ्चालकहरु पूर्ण रूपमा जिम्मेवार हुनेछौं भनी सही छाप गर्ने सञ्चालकहरुको नाम तथा दस्तखत:

क्र.सं.	सञ्चालकहरुको नाम	पद	दस्तखत
१	श्री अपठ कुमार यादव	अध्यक्ष	
२	श्री सर्वेन्द्र मिश्र	सञ्चालक	
३	श्री ईश्वर कुमार पाठक	सञ्चालक	
४	प्रा.डा. पुष्प राज शर्मा	स्वतन्त्र संचालक	
५	श्री सतिश कुमार कर्ण	स्वतन्त्र संचालक	

**SANJAY CHAUDHARY & ASSOCIATES  
CHARTERED ACCOUNTANTS**

Mahalaxmi-5, Tikathali  
Lalitpur, Nepal

**REPORT ON EXAMINATION OF PROSPECTIVE FINANCIAL INFORMATION**

The Board of Directors  
Sunrise Capital Limited  
Kamalpokhari, Kathmandu

We have examined the accompanied projection of the proposed Sunrise Bluechip Fund for ten years period, prepared by Sunrise Capital Limited, in accordance with the Nepal Standard on Assurance Engagements (NSAE) 3400 applicable to the examination of prospective financial information. Management is responsible for the projection including the assumptions set out in Note "Major Assumptions for Projection" on which it is based.

This projection has been prepared for issuance of units to public by the proposed Sunrise Bluechip Fund, which is to be managed by Sunrise Capital Limited and sponsored by Sunrise Bank Ltd. The nature of Nepalese market being in primitive stage, prospective financial statements being prepared with assumptions for ten years in rapid-changing economic and technological developments together with the limitation on availability of accurate data, the projection has been prepared using a set of assumptions that include interpretation of historical data about the future events including the functioning of Nepal Stock Market, Money Market operations that are not necessarily expected to occur. Consequently, readers are cautioned that this projection may not be appropriate for the purposes other than that described above.

Based on our examination of the evidence supporting the assumptions, nothing has come to our attention which causes us to believe that these assumptions do not provide a reasonable basis for the projection, assuming that the market (both stock market and secondary market) results in return as assumed by the management. Further, in our opinion the projection is properly prepared on the basis of the assumptions.

Even if the events anticipated under the set of assumptions by interpreting historical data described above occur, actual results are still likely to be different from the projection since other anticipated events frequently do not occur as expected and the variation may be material. We assume no responsibility for the reasonableness of such projections and assumptions.

For Sanjay Chaudhary & Associates  
Chartered Accountants

Lalitpur, Nepal  
February 05, 2021

CA. Sanjay Kumar Chaudhary  
Principal



**SANJAY CHAUDHARY & ASSOCIATES  
CHARTERED ACCOUNTANTS**

Mahalaxmi-5, Tikathali  
Lalitpur, Nepal

**REPORT ON EXAMINATION OF PROSPECTIVE FINANCIAL INFORMATION**

The Board of Directors  
Sunrise Capital Limited  
Kamalpokhari, Kathmandu

We have examined the accompanied projection of the proposed Sunrise Bluechip Fund for ten years period, prepared by Sunrise Capital Limited, in accordance with the Nepal Standard on Assurance Engagements (NSAE) 3400 applicable to the examination of prospective financial information. Management is responsible for the projection including the assumptions set out in Note "Major Assumptions for Projection" on which it is based.

This projection has been prepared for issuance of units to public by the proposed Sunrise Bluechip Fund, which is to be managed by Sunrise Capital Limited and sponsored by Sunrise Bank Ltd. The nature of Nepalese market being in primitive stage, prospective financial statements being prepared with assumptions for ten years in rapid-changing economic and technological developments together with the limitation on availability of accurate data, the projection has been prepared using a set of assumptions that include interpretation of historical data about the future events including the functioning of Nepal Stock Market, Money Market operations that are not necessarily expected to occur. Consequently, readers are cautioned that this projection may not be appropriate for the purposes other than that described above.

Based on our examination of the evidence supporting the assumptions, nothing has come to our attention which causes us to believe that these assumptions do not provide a reasonable basis for the projection, assuming that the market (both stock market and secondary market) results in return as assumed by the management. Further, in our opinion the projection is properly prepared on the basis of the assumptions.

Even if the events anticipated under the set of assumptions by interpreting historical data described above occur, actual results are still likely to be different from the projection since other anticipated events frequently do not occur as expected and the variation may be material. We assume no responsibility for the reasonableness of such projections and assumptions.

For Sanjay Chaudhary & Associates  
Chartered Accountants

Lalitpur, Nepal  
February 05, 2021

CA. Sanjay Kumar Chaudhary  
Principal

