धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, २०६३ र सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ बमोजिम नेपाल धितोपत्र बोर्डमा दर्ता भएको

सिद्धार्थ म्युचुअल फण्ड

अन्तर्गत संचालन हुने

सिद्धार्थ इक्विटी फण्ड २ (Siddhartha Equity Fund 2)

को

विवरण पुस्तिका

(सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम २४ को व्यवस्था बमोजिम जारी गरिएको)

प्रति इकाई अंकित मूल्य रु.१०/- दरको १०,००,००,००० (दश करोड) इकाई मध्ये बीज पूँजी बापत न्यूनतम १,५०,००,००० (एक करोड पचास लाख) इकाई वा कुल बिक्री भएको इकाई संख्याको १५ (पन्ध्र) प्रतिशत अर्थात रु.१५,००,००,०००/- (अक्षेरेपी पन्ध्र करोड मात्र) रकम बराबरको प्रति इकाई अंकित मूल्य रु.१०/- दरले १,५०,००,००० (एक करोड पचास लाख) इकाई कोष प्रवर्द्धक कम्पनी श्री सिद्धार्थ बैंक लिमिटेडका लागि सुरक्षित राखि बाँकी न्यूनतम रकम रु.८५,००,००,०००/- (अक्षेरेपी पचासी करोड मात्र) अर्थात ८,५०,००,००० (आठ करोड पचास लाख) इकाई यस विवरण पुस्तिकाको शर्त अनुसार सार्वजनिक रुपमा बिक्रीका लागि खुल्ला गरिनेछ।

नेपाल धितोपत्र बोर्डमा योजना दर्ता मिति	२०८२/०३/२३
योजनाको अवधी	१२ वर्ष
योजना परिपक्व हुने मिति	इकाई बाँडफाँड भएको मितिले १२ वर्ष
नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट विवरण पुस्तिका स्वीकृत मिति	२०८३/०१/०२
इकाई बिक्री खुल्ला हुने मिति	२०८३/०१/२१
इकाई बिक्री बन्द हुने मिति (छिटोमा)	२०८३/०१/२४
इकाई बिक्री बन्द हुने मिति (ढिलोमा)	२०८३/०२/०४
योजनाको किसिम	बन्दमुखी योजना (close-ended)
प्रति इकाई अंकित मूल्य	रु. १०/- (अक्षेरेपी दश मात्र)
आवेदन दिनु पर्ने न्यूनतम इकाई संख्या	१०० (एक सय)
निवेदन साथ भुक्तानी गर्नुपर्ने रकम	शतप्रतिशत
आवेदन गर्न सकिने अधिकतम इकाई संख्या	१,००,००,००० (एक करोड)
योजना व्यवस्थापक तथा कोष प्रबर्द्धकको रेटिङ्ग गर्ने कम्पनी	श्री ईका नेपाल लिमिटेड।

योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्गः "[ICRANP] AMC Quality 3+ (AMC3+); reaffirmed" (Asset Management Company Quality Three Plus).: उक्त रेटिङ्गले adequate assurance on the fund management quality जनाउँछ। For FMQR categories 2, 3 and 4, the sign of + (plus) appended to the symbols indicate their relative better position within the rating categories concerned.

क्रेडिट रेटिङ्ग प्रदान गरिएको मितिः २० नोभेम्बर २०२५ (मंसिर ४, २०८२) , क्रेडिट रेटिङ्ग बहाल रहने अवधिः १९ नोभेम्बर २०२६ (मंसिर ३, २०८३)

कोष प्रबर्द्धकको रेटिङ्गः "[ICRANP - IR] BBB+". उक्त क्रेडिट रेटिङ्गले A moderate degree of safety regarding timely servicing of financial obligations जनाउँछ।

क्रेडिट रेटिङ्ग प्रदान गरिएको मितिः ०२ अप्रील २०२६ (चैत्र १९, २०८२), क्रेडिट रेटिङ्ग बहाल रहने अवधिः ०१ अप्रील २०२७ (चैत्र १८, २०८३)।

पुनश्चः बिक्री आव्हान गरिएको सम्पूर्ण ईकाई बिक्रीका लागि निवेदन प्राप्त भएमा बिक्री खुला राख्नुपर्ने न्यूनतम अवधि व्यतित भए पछि जुनसुकै समयमा सूचना प्रकाशन गरी इकाई बिक्री बन्द गर्न सक्नेछ।

कोष सुपरिवेक्षक

१. डा. रामकृष्ण तिमल्सेना, पूर्व अध्यक्ष, राष्ट्रिय समावेशी आयोग, ठेगानाः कालिका-२, कास्की, हालः का.म.पा. वडा नं. १४ कलङ्की।
२. श्री विश्व प्रकाश पण्डित, पुर्व सचिव, नेपाल सरकार, ठेगानाः का.म.न.पा. वडा नं.१४ कलंकी, काठमाण्डौ।
३. श्री प्रताप प्रसाद प्रधान, वरिष्ठ चार्टर्ड एकाउण्टेन्ट, ठेगानाः ल.पु. उ.म.न.पा. वडा नं.३ ललितपुर।
४. श्री राधाकृष्ण पौड्याल, पूर्व बैंकिङ्ग सदस्य, नेपाल राष्ट्र बैंक, ठेगानाः का.म.पा. वडा नं. १० वानेश्वर।
५. श्री सूर्य प्रसाद भण्डारी, पूर्व प्रमुख जिल्ला अधिकृत, ठेगानाः पोखरा न.पा. २८, कास्की।

कोष प्रवर्द्धक :

SiddharthaBank

सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड

पो.ब.नं. १३८०६, हात्तिसार, काठमाडौं।
फोन नं : ०१-५९७००२०, फ्याक्सः ०१-४४४२९२१
ईमेलः sbl@siddharthabank.com
वेब साईटः www.siddharthabank.com

निष्काशन तथा बिक्री प्रवन्धकको कार्य आफै गर्ने योजना व्यवस्थापक

Siddhartha Capital Limited
Investing happiness

सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड

पो.ब.नं. २१२००, नारायणचौर, नक्साल, काठमाण्डौ
फोन नं. ०१-५९७०७४७, फ्याक्स नं. ०१-४५२०९२९
ईमेलः scl@siddharthacapital.com
वेब साईटः www.siddharthacapital.com

यस विवरण पुस्तिकाले - "योजनाको गुणस्तर वा प्रतिफलको निश्चितताको प्रत्याभुति गर्दैन र कृपया लगानी गर्नु भन्दा अगाडि विवरण पुस्तिका राम्रोसँग पढ्नु होला।"

२.१ बिषय सूचि

क्र.सं.	विषय	पृष्ठ
२.२	विवरण पुस्तिकामा प्रयोग भएका प्राविधिक तथा अन्य शव्दावलीको परिभाषा	४
२.३	विवरण पुस्तिका तथा दरखास्त प्राप्त गर्ने र दरखास्त बुझाउने स्थानहरु	४
२.४	विवरण पुस्तिकामा उल्लेखित विवरणहरुको सत्यता तथा लगानीकर्ताको दायीत्व सम्बन्धमा	४
३	**उद्घोषण**	५
३.१	नियमन निकायको जवाफदेहिता नरहने उद्घोषण	५
३.२	कोष प्रवर्द्धकको उद्घोषण	५
३.३	योजना व्यवस्थापकको उद्घोषण	५
३.४	कोष सुपरिवेक्षकको उद्घोषण	५
४	**योजना सम्बन्धी संक्षिप्त जानकारी**	५
५	**कोष प्रवर्द्धक सम्बन्धि जानकारी**	७
५.१	कोष प्रवर्द्धकको नाम	७
५.२	योजना व्यवस्थापक कम्पनीमा शेयर स्वामित्वको प्रतिशत	७
५.३	कोष प्रवर्द्धक स्थापित भएको ऐन/नियम सम्बन्धी विवरण	७
५.४	कोष प्रवर्द्धकको संक्षिप्त इतिहास	७
५.५	कोष प्रवर्द्धकका प्रमुख उद्देश्यहरु	८
५.६	कोष प्रवर्द्धकको विगत तीन वर्षको लेखापरीक्षण भएको वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाह विवरण (सहायक कम्पनी भए समष्टिकृत रुपमा) तथा विगत तीन वर्षको प्रति शेयर आम्दानी (अर्निङ्ग पर शेयर) र प्रति शेयर नेटवर्थ सम्बन्धी विवरण	८
६	**योजना व्यवस्थापक सम्बन्धि विवरण**	१७
६.१	योजना व्यवस्थापकको परिचय	१७
६.२	योजना व्यवस्थापकको भावी योजना तथा रणनीति	१८
६.३	योजना व्यवस्थापकको सञ्चालक समितिको संरचना र प्रतिनिधित्व सम्बन्धी व्यवस्था	१९
६.४	योजना व्यवस्थापकको पूँजी संरचना (अधिकृत पूँजी, जारी पूँजी तथा चुक्ता पूँजी) सम्बन्धी जानकारी	१९
६.५	योजना व्यवस्थापकको संस्थापक तथा सञ्चालक सम्बन्धी जानकारी	२०
६.६	योजना व्यवस्थापकको कर्मचारी सम्बन्धी जानकारी	२३
६.७	योजना व्यवस्थापकको सञ्चालन अवधि तीन वर्ष व्यतीत भैसकेको भए विगत तीन वर्षको र तीन वर्ष व्यतित भैनसकेको भए सञ्चालन अवधिभरको लेखापरीक्षण भएको (लेखापरीक्षण नभएको भए व्यवस्थापनबाट प्रमाणित) वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाह विवरण	२४
६.८	योजना व्यवस्थापकको लेखा नीति सम्बन्धी व्यवस्था	२८
६.९	योजना व्यवस्थापकको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना	२८
६.१०	योजना व्यवस्थापकको कारोबारमा असर पर्ने कुनै विवाद/मुद्दा मामिला भए सो को विवरण तथा मुद्दा मामिला अन्तिम रुपमा फैसला भई जरिवाना वुझाएको भए सो सम्बन्धी विवरण	२८
६.११	यो योजना भन्दा अगाडिको योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्य (NAV) सम्बन्धी विवरण	२८
६.१२	योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्ग गरेको भए रेटिङ्ग गर्ने कम्पनी तथा रेटिङ्ग, संकेत	३५
७	**कोष सुपरिवेक्षक तथा कोष सुपरिवेक्षकसँगको सम्झौता सम्बन्धि विवरण**	३५
७.१	कोष सुपरीवेक्षको नाम, ठेगाना, उमेर तथा योग्यता	३५
७.२	कोष सुपरीवेक्षकको व्यवसायिक अनुभव, मुख्य पेशा व्यवसाय तथा हाल कायम रहेको जिम्मेवारी	३६
७.३	योजना सम्बन्धमा कोष सुपरीवेक्षकको भूमिका	३६
७.४	कोष प्रवर्द्धक र कोष सुपरीवेक्षक बीचको सम्झौताका मुख्य मुख्य बुँदाहरु	३७
८	**योजना सम्बन्धि जानकारी**	३९

क्र.सं.	विषय	पृष्ठ
८.१	योजना सम्बन्धी विवरण	३९
८.२	योजनाको उद्देश्य	३९
८.३	योजनाले लगानी गर्ने क्षेत्र	३९
८.४	विदेशमा लगानी भए सो सम्बन्धी व्यवस्था	४०
८.५	योजनाको वित्तीय प्रक्षेपण सम्बन्धी विवरण	४०
८.६	योजनाको खर्च सम्बन्धी विवरण	४५
८.७	योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य	४६
८.८	लगानी तथा लाभांशका सम्बन्धमा लागु हुने कर सम्बन्धी व्यवस्था	४७
८.९	योजनाका ईकाइहरु अर्को योजनामा हस्तान्तरण हुने/नहुने कुरा र हुने भएमा सो को प्रक्रिया	४७
८.१०	खुद सम्पत्ति मूल्य गणना तथा सो को प्रकाशन सम्बन्धी व्यवस्था	४७
८.११	योजनामा अन्तर्निहित जोखिम तथा सो को व्यवस्थापनको लागि व्यवस्थापनको धारणा	४७
९	**इकाई निष्काशन सम्बन्धी विवरण**	५०
९.१	इकाई बिक्री खुला गरिने मिति तथा अवधि	५०
९.२	निवेदन सङ्कलन केन्द्र (बिक्री केन्द्र) सम्बन्धी जानकारी	५०
९.३	निवेदन दिनसक्ने व्यक्ति तथा संस्थाहरु	५१
९.४	खरिद गर्न सकिने न्यूनतम तथा अधिकतम इकाई संख्या	५१
९.५	इकाईको बाँडफाँट, फिर्ता भुक्तानी तथा सूचीकरण सम्बन्धी व्यवस्था	५१
९.६	आवेदन दिँदा ध्यान दिनुपर्ने कुराहरु	५१
१०	**इकाईधनी (योजनाका सहभागी) लाई प्राप्त हुने अधिकार तथा सेवा**	५२
११	**गुनासो सुन्ने र समाधान गर्ने प्रक्रिया**	५२
१२	**योजना व्यवस्थापकको प्रतिवद्धता पत्र (ड्यु डेलिजेन्स सर्टिफिकेट) को प्रति**	५३
१३	**यस विवरण पुस्तिकामा प्रकाशित तथ्य तथा विवरणहरु ठीक दुरुस्त छन् सो मा फरक परेमा हामी सञ्चालकहरु जिम्मेवार हुनेछौं भनी सहिछाप गर्ने सञ्चालकहरुको नाम तथा दस्तखत**	५४

२.२ विवरण पुस्तिकामा प्रयोग भएका प्राविधिक तथा अन्य शव्दावलीको परिभाषाः

(क) **"बोर्ड"** भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्डलाई सम्झनु पर्दछ ।

(ख) **"ऐन"** भन्नाले धितोपत्र सम्बन्धि ऐन, २०६३ सम्झनु पर्दछ ।

(ग) **"नियमावली"** भन्नाले सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ सम्झनु पर्दछ ।

(घ) **"निर्देशिका"** भन्नाले सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ सम्झनु पर्दछ ।

(ङ) **"विवरण पुस्तिका"** भन्नाले इकाई सार्वजनिक निष्काशनको आव्हान गर्नु अघि योजनाको सम्बन्धमा जानकारी प्रदान गर्ने प्रयोजनका लागि सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ बमोजिम प्रकाशन गरिने विवरण पुस्तिका सम्झनुपर्छ ।

(च) **"नियमन निकाय"** भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्डलाई सम्झनु पर्दछ ।

(छ) **"कोष प्रवर्द्धक"** भन्नाले बोर्डमा नियमावली बमोजिम सिद्धार्थ म्युचुअल फण्ड दर्ता गराउने बैंक सिद्धार्थ बैंक लिमिटेडलाई सम्झनु पर्दछ ।

(ज) **"योजना व्यवस्थापक"** भन्नाले सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड सम्झनु पर्दछ ।

(झ) **"कोष सुपरिवेक्षक"** भन्नाले नियमावलीको व्यवस्था बमोजिम सिद्धार्थ म्युचुअल फण्डको सुपरिवेक्षण कार्यका लागि सिद्धार्थ बैंक लिमिटेडबाट नियुक्त व्यक्तिहरुको समुहलाई सम्झनु पर्दछ ।

(ञ) **"डिपोजिटरी"** भन्नाले योजना अर्न्तगतका इकाईधनीहरुको रेकर्ड राख्ने, इकाई नामसारी सम्बन्धी कार्य गर्ने, योजनाको लगानीको प्रतिफल प्राप्त गरी सो को रेकर्ड राख्ने, इकाईधनीहरुलाई लाभांश वितरण गर्ने जस्ता नियमावलीले तोकेको कार्य गर्ने अनुमति प्राप्त संस्था सम्झनु पर्दछ ।

(ट) **"संकलन केन्द्र"** भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट धितोपत्र खरिद (सार्वजनिक निष्काशन) सम्बन्धी निर्देशिका, २०७३ बमोजिम धितोपत्रको दरखास्त संकलन गर्न अनुमति प्राप्त बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालयहरु सम्झनु पर्दछ ।

(ठ) **"निष्काशन बैंक"** भन्नाले इकाईको सार्वजनिक निष्काशन तथा बिक्रीबाट प्राप्त रकम संकलन केन्द्रबाट तत्काल सुरक्षित तवरले राख्नका लागि खाता खोली व्यवस्था गरिएको बैंक वा वित्तिय संस्था सम्झनु पर्दछ ।

(ड) **"बन्दमुखी योजना"** भन्नाले समयावधि तोकी सञ्चालन गरिने योजना सम्झनु पर्छ ।

(ढ) **"खुद सम्पत्ति मूल्य"** भन्नाले योजनाको मुल्याकंन गर्ने मितिमा कायम रहेको कुल सम्पत्ति र सोमा प्राप्त गर्नुपर्ने प्रतिफल तथा अन्य आय जोडी दायित्व तथा अपलेखन नगरिएका स्थगन तथा विविध खर्च कट्टा गरि आउने कुल सम्पत्ति मुल्य (नेट एसेट्स भ्यालू) लाई सम्झनु पर्छ ।

(ण) **"इकाई"** भन्नाले प्रति इकाई अंकित मूल्य रु.१०/- भएको सामूहिक लगानी कोष योजनाको इकाईलाई सम्झनु पर्छ ।

(त) **"योजना"** भन्नाले नियमावलीको नियम २४ बमोजिम बोर्डबाट स्वीकृति प्राप्त योजना (स्कीम) लाई सम्झनु पर्दछ ।

(थ) **"आस्वा सदस्य"** भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट धितोपत्रको दरखास्त संकलनको लागि अनुमति प्राप्त बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालयहरुलाई सम्झनुपर्दछ ।

२.३ (क) विवरण पुस्तिका प्राप्त गर्न सकिने स्थान

सि.नं.	कम्पनीको नाम ठेगाना
१.	सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड, नारायणचौर, नक्साल, काठमाडौं ।
२.	सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड, हात्तिसार, काठमाडौं ।
३.	नेपाल धितोपत्र बोर्ड, खुमलटार, ललितपुरको वेबसाइटः www.sebon.gov.np

साथै, विवरण पुस्तिका सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेडको वेवसाईट www.siddharthacapital.com बाट समेत प्राप्त गर्न सकिनेछ ।

(ख) दरखास्त बुझाउने स्थानहरु :

नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी आस्वा (ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालहरुबाट तथा सिडिएस एण्ड क्लियरिङ्ग लिमिटेडबाट निर्माण गरिएको सफ्टवेयर "मेरो शेयर" अनलाइन प्रयोग गरी सिआस्वा (CASBA) प्रणाली मार्फत आवेदन दिन सकिनेछ ।

२.४ विवरण पुस्तिकामा उल्लेखित विवरणहरुको सत्यता तथा लगानीकर्ताको दायित्व सम्बन्धमा :

यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेख गरीएका विवरणहरु सहभागीहरुको जानकारीको लागि ऐन तथा नियमावली बमोजिम तयार गरी बोर्डबाट स्वीकृत भएको हो । यसबाट योजनामा सहभागी हुन चाहने जो कोहीले योजनामा सहभागी हुनु भन्दा अगाडी नै योजनाबारे जानकारी प्राप्त गर्न सक्नेछन् । यो विवरण पुस्तिका बोर्डबाट स्वीकृत भए तापनि यसको राम्रोसँग अध्ययन गरेर मात्र लगानी गर्न सुझाव दिईन्छ । विवरण पुस्तिका प्रकाशित भएपश्चात् निष्काशन खुला हुनु अघि वा सो अवधिमा यस विवरण पुस्तिकामा कुनै प्रकारको परिवर्तन भएमा सो को सार्वजनिक रुपमा जानकारी गराइनेछ ।

३. उद्घोषण :

३.१ नियमन निकायको जवाफदेहिता नरहने उद्घोषण :

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

३.२ कोष प्रवर्द्धकको उद्घोषण :

योजना व्यवस्थापकले तयार गरेको यस योजना कोष सुपरिवेक्षक तथा बोर्डको स्वीकृतिमा संचालनमा आउनेछ । योजना व्यवस्थापकको संचालक समितिमा कोष प्रवर्द्धकको प्रतिनिधि संचालक मार्फत योजनाको व्यवसायीक तथा नियमसंगत व्यवस्थापनमा कोष प्रवर्द्धकको सहभागिता रहनेछ । विवरण पुस्तिकामा समावेश विवरण सत्य तथ्य रहेका छन् ।

३.३ योजना व्यवस्थापकको उद्घोषण :

यो विवरण पुस्तिकामा कोष प्रवर्द्धक, कोष सुपरिवेक्षक, योजना व्यवस्थापक तथा प्रस्तावित योजना सम्बन्धी जानकारीहरु उल्लेख गरिएको छ र लगानीकर्ताहरुलाई लगानी सम्बन्धी सुसुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सुचना तथा जानकारीहरु लुकाईएको छैन । यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेख गरिएको वित्तीय विवरण, अन्य विवरण तथा जानकारी तथा कागजातहरुको सत्यता तथा शुद्धता प्रति उक्त विवरण पुस्तिकामा हस्ताक्षर गर्ने हामी संचालकहरुको व्यक्तिगत वा सामुहिक रुपमा जवाफदेहिता बहन गर्दछौ ।

३.४ कोष सुपरिवेक्षकको उद्घोषण :

यो विवरण पुस्तिकामा योजना सम्बन्धी सम्पुर्ण जानकारीहरु स्पष्टसँग राखिएको तथा यसले लगानीकर्तालाई योजनामा लगानीका लागि सु-सूचित निर्णयमा सघाउ पुऱ्याउने हाम्रो अपेक्षा रहेको छ । योजना व्यवस्थापकको योजना संचालन गर्नसक्ने क्षमता तथा नियमावलीले तोके बमोजिमका आवश्यक पुर्वाधार व्यवस्था गरेको आधारमा यो योजना स्वीकृत गरिएको छ । यस विवरण पुस्तिकामा योजना व्यवस्थापक तथा कोष सुपरिवेक्षक सम्बन्धमा समावेश गरिएका जानकारीहरु हामीले जाने बुझेसम्म सत्य तथ्य रहेका छन् ।

४. योजना सम्बन्धी संक्षिप्त जानकारी :

सिद्धार्थ इक्विटी फण्ड २ बन्दमुखी इक्विटी फण्ड हो । यस योजनाले लगानीकर्ताहरुलाई सामूहिक लगानि कोष नियमावलीको अधिनमा रही धितोपत्र, मुद्रा बजार उपकरण तथा बैंकको निक्षेपमा लगानी गरी उचित प्रतिफल प्रदान गर्ने तथा योजना अवधिभरको नेप्से परिसुचकको वृद्धि भन्दा बढी प्रतिफल प्रदान गर्ने लक्ष्य लिएको छ ।

४.१	योजनाको नाम	सिद्धार्थ इक्विटी फण्ड २ (Siddhartha Equity Fund 2)
	योजनाको आकार	रु. १,००,००,००,०००/- (एक अर्व)
	योजनाको प्रकार	बन्दमुखी (Close-end)
४.२	निष्काशन गर्न लागिएको इकाई संख्या	१०,००,००,००० (दश करोड)
	प्रति इकाई अंकित मूल्य	रु. १०/- (अक्षरेपी दश)
	खरीद गर्नुपर्ने न्यूनतम इकाई संख्या	१०० (एक सय) इकाई
	खरीद गर्न सकिने अधिकतम इकाई संख्या	१,००,००,००० (एक करोड) इकाई
	अधिकतम सकारिने इकाई संख्या	१२,५०,००,००० (बाह्र करोड पचास लाख) यस विवरण पुस्तिका मार्फत निष्काशन गरिने इकाई भन्दा बढी इकाईको माग हुन आएमा सामुहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ को दफा १५ को उपदफा ४ बमोजिम पच्चीस प्रतिशतसम्म थप गरि इकाई बाँडफाँड गर्न सकिनेछ।
	योजनाको अवधि	१२ वर्ष
	योजना परिपक्व हुने मिति	इकाई बाँडफाँट भएको मितिले १२ वर्ष
	योजना बिक्री खुला मिति	२०८३/०१/२१
	योजना बिक्री बन्द मिति (छिटोमा) योजना बिक्री बन्द मिति (ढिलोमा)	२०८३/०१/२४ २०८३/०२/०४
	इकाई बिक्री केन्द्रहरु	नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी आस्वा (ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालयहरु ।

	न्यूनतम बिक्री हुनुपर्ने इकाई संख्या	निर्देशिकाको दफा १५ को उपदफा (३) बमोजिमको न्यूनतम संख्या ५,००,००,००० (पाँच करोड) इकाई बिक्री नभएमा उक्त योजना खारेज गरी पन्ध्र दिनभित्र निवेदकहरुको रकम फिर्ता गर्न भुक्तानी प्रकृया शुरु गरिनेछ ।
	इकाई बिक्री तथा बाँडफाँड सम्बन्धी व्यवस्था	इकाई विक्रिका लागि आवेदन लिने कार्य समाप्त भए पश्चात् धितोपत्र निष्काशन तथा बाँडफाँड निर्देशिका, २०७४ बमोजिम इकाईको बाँडफाँड गरिनेछ ।
	सुचीकरण तथा दोस्रो बजार कारोवार व्यवस्था	योजनाका इकाईहरु नेपाल स्टक एक्सचेन्जमा सूचीकृत गरी कारोवार हुने व्यवस्था गरिने छ ।
४.३	खुलामुखी योजनाको हकमा इकाई बिक्री तथा पुनर्खरिद स्थान तथा कारोवार समय र इकाई बिक्री तथा पुर्न खरिद गर्दा लाग्ने प्रवेश तथा वर्हिगमन शुल्क सम्बन्धी जानकारी	लागु नहुने ।
४.४	योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य	योजनाले कमाएको खुद मुनाफाको अनुपातमा इकाईको अंकित मूल्यको आधारमा मुनाफा वितरण गरिनेछ । खुद मुनाफाबाट लाभांश कट्टा गरी बाँकी रहेको रकम संचित मुनाफा (Retained Earning) पुनः लगानीका लागि उपयोग गरिनेछ ।
४.५	इकाई खरीद गर्न सक्ने व्यक्ति तथा संस्थाहरु	नियमावली एवं निर्देशिकाको अधिनमा रही नेपाली नागरिक, गैर आवसीय नेपालीको प्रमाणपत्र (परिचयपत्र) जारी भएका व्यक्ति, प्रचलित कानून बमोजिम दर्ता भएका नेपाली फर्म, संघ संस्था, बैंक, वित्तीय संस्था, बीमा कम्पनी, कुनै पनि वर्ग वा समूहले खडा गरेको कोषहरु जस्तैः सञ्चयकोष, सामाजिक सुरक्षा कोष, कल्याणकारी कोष, गुठी, अक्षयकोष आदिले यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन् ।
४.६	योजना व्यवस्थापकको नाम तथा ठेगाना, स्थापित ऐन, दर्ता मिति, नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट योजना व्यवस्थापकको अनुमति प्राप्त मिति	सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड, पो. ब. नं. २१२००, नारायणचौर, नक्साल, काठमाडौं । कम्पनी ऐन तथा धितोपत्र सम्बन्धी ऐन बमोजिम स्थापना भएको कम्पनी रजिष्ट्रारको कार्यालयमा दर्ता मितिः २०६८/११/०२, दर्ता नं. १३२६/६८/६९ नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त मितिः २०६९/५/२४
४.७	योजना व्यवस्थापकको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना	**योजना व्यवस्थापकको लेखापरिक्षकः** पि.जे.पि.एन. एण्ड कम्पनी, कमलपोखरी, काठमाडौं ।
४.८	कोष सुपरिवेक्षकको नाम तथा ठेगाना	१. **डा. रामकृष्ण तिमल्सेना**, स्थायीः कालिका-२, कास्की, हालः का.म.न.पा. वडा नं. १४, कलङ्की । २. **श्री विश्व प्रकाश पण्डित**, का.म.न.पा. वडा नं.१४, कलंकी, काठमाण्डौ । ३. **श्री प्रताप प्रसाद प्रधान**, ल.पु.उ.म.न.पा. वडा नं.३, ललितपुर । ४. **श्री राधाकृष्ण पौड्याल**, का.म.न.पा. वडा नं. १०, वानेश्वर । ५. **श्री सूर्य प्रसाद भण्डारी**, पोखरा न.पा. २८, कास्की ।
४.९	रेटिङ्ग कम्पनी तथा योजनाको रेटिङ्ग संकेत	रेटिङ्ग कम्पनीः श्री इक्रा नेपाल लिमिटेड, काठमाडौं । **योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्गः "[ICRANP] AMC Quality 3+ reaffirmed (AMC3+)" (Asset Management Company Quality Three Plus)** । उक्त रेटिङ्गले adequate assurance on the fund management quality जनाउँछ । (For FMQR categories 2, 3 and 4, the sign of + (plus) appended to the symbols indicate their relative better position within the rating categories concerned.) क्रेडिट रेटिङ्ग प्रदान गरिएको मितिः २० नोभेम्बर २०२५ (मंसिर ४, २०८२) क्रेडिट रेटिङ्ग बहाल रहने अवधिः १९ नोभेम्बर २०२६ (मंसिर ३, २०८३) **कोष प्रबर्द्धकको रेटिङ्गः "[ICRANP - IR] BBB+".** उक्त क्रेडिट रेटिङ्गले moderate degree of safety regarding timely servicing of financial obligations जनाउँछ। क्रेडिट रेटिङ्ग प्रदान गरिएको मितिः ०२ अप्रील २०२६ (चैत्र १९, २०८२)

		क्रेडिट रेटिङ्ग बहाल रहने अवधिः ०१ अप्रील २०२७ (चैत्र १८, २०८३)।
४.१०	लगानीका क्षेत्रहरु	नियमावलीको नियम ३४ एवम् निर्देशिकाको अधीनमा रही इकाई बिक्रीबाट संकलित रकम देहाय बमोजिमको कुनै वा सबै क्षेत्रमा लगानी हुनेछः (क) बोर्डमा दर्ता भएको धितोपत्र (ख) सार्वजनिक निष्काशन 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 साधनहरु (ङ) बैंक निक्षेप (च) मुद्रा बजार उपकरण (छ) बोर्डले तोकिदिएको अन्य क्षेत्र (ज) नेपाल धितोपत्र बोर्डको नियमावली संशोधन भएमा सो समेत। उल्लेखित क्षेत्रमा लगानी गर्दा नियमावलीको व्यवस्थालाई मध्येनजर गरी राम्रो प्रतिफल देखिएमा कुनै एक क्षेत्रको लगानीलाई नियमावलीले तोकेको सिमा भित्र रहि अन्य क्षेत्रमा सार्न सकिनेछ। तरलताका लागि व्यवस्था गरिएको वा लगानी भैनसकेको अवस्थामा रहेका रकमलाई लगानीकर्ताको हित तथा जोखिम अवस्थालाई मध्येनजर गरी सकेसम्म बढी व्याज आउने प्रकृतिको बैंक खातामा राख्ने व्यवस्था गरिनेछ।
४.११	योजनाको दर्ता तथा हस्तान्तरण गर्न नियूक्त डिपोजिटरीको नाम र ठेगाना	योजना व्यवस्थापक कम्पनी आफैले डिपोजिटरीको कार्य समेत गर्नेछ।
४.१२	खुद सम्पत्ती मूल्य गणना तथा सो को प्रकाशन सम्बन्धी व्यवस्था	निर्देशिकाले व्यवस्था गरे बमोजिम खुद सम्पत्ति मूल्य गणना गरिने र सो विवरण नियमावलीले व्यवस्था गरे बमोजिम सार्वजनिक गरिनेछ। सो सम्बन्धी विस्तृत विवरण यस विवरण पुस्तिकाको बुँदा नं: ८.१० (क) र (ख) मा उल्लेख गरिएको छ।
४.१३	योजनाका विशेषताहरु	• सिद्धार्थ इक्विटी फण्ड २ बन्दमुखी इक्विटी फण्ड हो। • यस योजनाले लगानीकर्ताहरुलाई सामूहिक लगानि कोष नियमावलीको अधिनमा रही धितोपत्र, मुद्रा बजार उपकरण तथा बैंकको निक्षेपमा लगानी गरी उचित प्रतिफल प्रदान गर्ने तथा योजना अवधिभरको नेप्से परिसुचकको वृद्धि भन्दा बढी प्रतिफल प्रदान गर्ने लक्ष्य लिएको छ। • यस योजनाले सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम ३४ र ३६ मा भएको व्यवस्था बमोजिम लगानीको सीमा पालना गरी लगानी गर्नेछ। • रु. १,०००/- को सानो लगानीमा सहभागिता हुनेका साथै अनुभवी तथा व्यवसायिक व्यवस्थापनबाट लगानी विविधिकरण गर्दै जोखिम न्युनिकरण गरिनेछ।

५. कोष प्रवर्द्धक सम्बन्धि जानकारीः

५.१ कोष प्रवर्द्धकको नामः श्री सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड।

५.२ योजना व्यवस्थापक कम्पनीमा शेयर स्वामित्वको प्रतिशतः ५१ प्रतिशत।

५.३ कोष प्रवर्द्धक स्थापित भएको ऐन/नियम सम्बन्धी विवरणः कम्पनी ऐन २०६३ र बैंक तथा वित्तीय संस्था सम्बन्धी ऐन, २०७३ अन्तर्गत कारोवार गर्न इजाजतप्रत्रप्राप्त।

५.४ कोष प्रवर्द्धक कम्पनीको संक्षिप्त ईतिहासः

सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड प्रचलित कम्पनी कानून बमोजिम मिति २०५८/०६/१२ मा नेपाल सरकार कम्पनी रजिष्ट्रारको कार्यालयमा पब्लिक लिमिटेडको रुपमा दर्ता भएको कम्पनी हो। तत्कालिन बाणिज्य बैंक ऐन, २०३४ अनुसार मिति

२०५९/०९/०९ मा नेपाल राष्ट्र बैंकबाट वित्तीय कारोवार गर्न स्वीकृति प्राप्त गरी कम्पनीले २०५९/०९/१० गते देखि आफ्नो वित्तीय कारोवार सञ्चालन गर्दै आएको छ । बैंक तथा वित्तीय संस्था सम्बन्धी ऐन, २०७३ (तत्कालीन बैंक तथा वित्तीय संस्था सम्बन्धी अध्यादेश, २०६१) बमोजिम नेपाल राष्ट्र बैंकले "क" वर्ग को वित्तीय संस्थाको रुपमा कम्पनीलाई मिति २०६३/०१/१७ मा पुनः इजाजत प्रदान गरे अनुसार हाल "क" वर्ग को इजाजतप्राप्त संस्थाको रुपमा कम्पनीले आफ्नो कारोबार सञ्चालन गरिआएको छ । यस बैंक नेपाल राष्ट्र बैंकबाट "क" वर्गको इजाजतपत्रप्राप्त संस्था सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड र "ख" वर्गको राष्ट्रिय स्तरको इजाजतपत्रप्राप्त संस्था बिजनेस युनिभर्सल डेभलपमेन्ट बैंक एक आपसमा गाभ्ने/गाभिने सम्बन्धमा दुईवटै संस्थाहरु मिति २०७३/०२/१२ गते सम्पन्न विशेष साधारण सभाबाट पारित विशेष प्रस्ताव बमोजिम नेपाल राष्ट्र बैंकको मिति २०७३/०२/२३ गतेको पत्रबाट गाभ्न/गाभिन स्वीकृति प्राप्त भएको र नेपाल सरकार, उद्योग मन्त्रालय, कम्पनी रजिष्ट्रारको कार्यालयको मिति २०७३/०३/०७ को पत्रबाट गाभिने संस्था श्री बिजनेस युनिभर्सल डेभलपमेन्ट बैंकको गाभिने अन्तिम दिनसम्म कायम रहेको सम्पूर्ण सम्पत्ति, दायित्व तथा अन्य सम्भावित दायित्वहरु गाभ्ने संस्था सिद्धार्थ बैंक लिमिटेडले व्यहोर्ने सकार्ने गरी गाभिए पछिको संस्था "सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड" को नामबाट एकीकृत वित्तीय कारोबार संचालन गर्न स्वीकृति प्राप्त भए बमोजिम मिति २०७३/०३/०७ गते "सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड" को नामबाट एकिकृत कारोबार शुरु गरिएको छ ।

५.५ कोष प्रवर्द्धक कम्पनीको प्रमुख उद्देश्यहरु:

नेपाल राष्ट्र बैंक ऐन २०५८, बैंक तथा वित्तीय संस्था सम्बन्धि ऐन २०७३, कम्पनी ऐन २०६३ तथा अन्य प्रचलित कानूनको अधिनमा रही वित्तीय कारोबार गर्ने कोष प्रवर्द्धक कम्पनीको मुख्य उद्देश्यहरु देहाय बमोजिम रहेका छन् ।

(क) बैंकका निक्षेपकर्ता तथा शेयरधनीको हकहितको संरक्षण र सम्वर्द्धन गर्दै सर्वसाधारणलाई गुणस्तरीय तथा भरपर्दो वित्तीय सेवा उपलब्ध गराउने,

(ख) कृषि, उद्योग, सेवा, व्यापार तथा अन्य व्यावसायिक रुपले 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 गतिशीलता ल्याउन सहयोग पुऱ्याउने,

(ग) उपलब्ध सीप, श्रम तथा पूँजीलाई उचित परिचालन गरी ग्रामीण तथा शहरी क्षेत्रमा उत्पादन एवं रोजगारी मूलक व्यवसायको स्थापना, संचालन, विकास, विस्तार एवं प्रवर्द्धन गर्ने र त्यस कार्यको लागि आवश्यक वित्तीय साधन, प्राविधिक तथा व्यवस्थापकीय परामर्श सेवा, तालिम तथा प्रविधि उपलब्ध गराई गरिबी निवारणका लागि सक्रिय रुपमा संलग्न भई सहयोग पुऱ्याउने,

(घ) मुलुकमा छरिएर रहेको पूँजीलाई एकीकृत गरी संस्थागत लगानी तथा स्वस्थ प्रतिस्पर्धाको माध्यमबाट वित्तीय मध्यस्थताको सेवा उपलब्ध गराउने,

(ङ) सामान्यतया, माथि उल्लिखित कुनै पनि उद्देश्यहरु पुरा गर्दा आइपर्ने वा त्यससँग सम्बद्ध वा ती उद्देश्यहरुको प्राप्तीका लागि उपयुक्त वा बैंकलाई लाभ हुने अन्य कुनै पनि कार्यहरु प्रचलित कानूनको अधिनमा रहि प्रारम्भ गर्ने, जिम्मा (Undertaking) लिने, सुप्रबन्ध गर्ने तथा संचालन गर्ने ।

५.६ कोष प्रवर्द्धकको वित्तिय विवरण सम्बन्धी जानकारी :

सिद्धार्थ बैंक लि. को विगत तीन वर्षको लेखापरीक्षण भएको वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाह विवरण, (सहायक कम्पनी भए समष्टिकृत रुपमा), तथा विगत तीन वर्षको प्रति शेयर आम्दानी (EPS) र प्रति शेयर नेटवर्थ सम्बन्धी विवरण देहाय बमोजिम रहेको छ ।

समष्टिकृत वासलात (Based on NFRS) **रु. हजारमा**

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
सम्पत्ति			
नगद तथा नगद समान	११,५७१,३१४	२२,७४९,८५८	३०,७९६,९०१
नेपाल राष्ट्र बैंकमा रहेको मौज्दात तथा लिनु पर्ने	८,८७९,५०४	९,४५३,७५४	१४,८७५,७९६
बैंक/वित्तीय संस्थामा रहेको मौज्दात	५,०११,३४७	६,५६२,१२०	७,४०५,२३१
डेरिभेटिभ वित्तीय उपकरण	१७,३२०	४,९७७	१५,९९५
अन्य व्यापारिक सम्पत्ति	२३०,६१७	१९७,५७१	२५०,३७५
बैंक तथा वित्तीय संस्थालाई दिएको कर्जा तथा सापटी	५,१७०,७७४	५,७६७,८२४	८,०९८,०९७
ग्राहकलाई दिएको कर्जा तथा सापटी	१८३,९९२,५३५	१९५,४८५,२६३	२१४,४७१,३२१

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
धितोपत्रमा लगानी	६२,७२८,८६७	४८,१६९,६८६	५४,८८९,०२८
चालु कर सम्पत्ति	२६७,३२९	२१८,९७४	२३२,६९४
सहायक कम्पनीमा लगानी	-	-	-
सम्बद्ध कम्पनीमा लगानी	-	-	-
लगानी सम्पत्तिहरु	६५४,५३७	७२७,५७०	७२५,६३५
सम्पत्ति तथा उपकरण	३,५७९,५१६	३,५२०,८६१	३,२१९,४१६
ख्याति तथा अमुर्त सम्पत्ति	१६७,६१२	१४७,४९६	१२२,७९३
स्थगन कर सम्पत्ति	-	-	-
अन्य सम्पत्ति	४,०७३,८७०	४,७४६,४०९	४,२१५,८४२
कुल सम्पत्ति	**२८६,३४५,१४२**	**२९७,७५२,३६३**	**३३९,३१९,१३०**
दायित्व			
बैंक/वित्तीय संस्थालाई तिर्न बाँकी	११,६१३,६५८	३,५७८,१६३	३,०९२,५२८
नेपाल राष्ट्र बैंकलाई तिर्न बाँकी	२८८,४५३	३९१,९२३	३९१,९२२
डेरिभेटिभ वित्तीय उपकरण	२३,८८७	३,९८५	१९,७०९
ग्राहकबाट निक्षेप	२२३,३०७,००१	२४०,९८०,७८३	२८०,००४,५२२
तिर्न बाँकी कर्जा तथा सापटी	७,३१२,४८०	५,९६४,३७६	५,८३९,०९७
चालु कर दायित्व	-	-	-
व्यवस्था	-	-	-
स्थगन कर दायित्व	४८९,०९३	६५६,७५४	४८१,०६५
अन्य दायित्व	५,९४१,५७७	६,०३१,८२२	६,४०४,०४३
जारी गरिएको ऋणपत्र	११,६६२,५५९	११,६६२,५५९	११,६६२,५५९
सुरक्षण नराखिएको सहायक आवधिक दायित्व	-	-	-
कुल दायित्व	**२६०,६३८,७०८**	**२६९,२७०,३६५**	**३०७,८९५,४४८**
इक्विटी			
शेयर पूँजी	१४,०८९,९८०	१४,०८९,९८०	१४,०८९,९८०
शेयर प्रिमियम	-	-	-
संचित मुनाफा	७५६,१३०	६७७,७८०	१,९५१,१०४
जगेडा तथा कोषहरु	१०,६३९,४११	१३,४८७,०२३	१५,१३३,०६२
शेयर धनीहरुलाई बाँडफाँड योग्य कुल इक्विटी	**२५,४८५,५२१**	**२८,२५४,७८३**	**३१,१७४,१४६**
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	२२०,९१३	२२७,२१६	२४९,५३४
कुल इक्विटी	**२५,७०६,४३४**	**२८,४८१,९९९**	**३१,४२३,६८०**
कूल दायित्व र इक्विटी	**२८६,३४५,१४२**	**२९७,७५२,३६४**	**३३९,३१९,१२९**
संभावित दायित्व र प्रतिवद्धता	४७,७२६,८२२	३७,२१०,८०४	५४,७७४,४७९
प्रति शेयर खुद सम्पत्ति	**१८०.८८**	**२००.५३**	**२२१.२५**

समष्टिकृत नाफा नोक्सान हिसाब (Based on NFRS) **रु. हजारमा**

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
ब्याज आम्दानी	२७,७०९,८४९	२५,७३५,२५१	२२,३२४,८००
ब्याज खर्च	१९,४७८,२७७	१७,७७४,७९०	१३,८६८,४५०
खुद ब्याज आम्दानी	**८,२३१,५७२**	**७,९६०,४६१**	**८,४५६,३४९**
शुल्क तथा कमिशन आम्दानी	१,८१६,९०५	१,९६६,६५६	२,२९९,८५२
शुल्क तथा कमिशन खर्च	३७४,२२९	४१३,५११	४८६,३७४
खुद शुल्क र कमिशन आम्दानी	**१,४४२,६७७**	**१,५५३,१४५**	**१,८१३,४७७**
खुद ब्याज, शुल्क र कमिशन आम्दानी	**९,६७४,२४९**	**९,५१३,६०६**	**१०,२६९,८२६**
खुद व्यापारिक आम्दानी	१८८,७४५	२४२,७९२	४३८,७३९
अन्य संचालन आम्दानी	३३०,८०५	३७१,८६५	६६३,३५४
जम्मा संचालन आम्दानी	**१०,१९३,७९९**	**१०,१२८,२६३**	**११,३७१,९२०**
कर्जा तथा अन्य हानीको नोक्सानी व्यवस्था/(फिर्ता)	१,१८७,५६१	१,०५१,१२३	१,३७५,३२१
खुद संचालन आम्दानी	**९,००६,२३८**	**९,०७७,१४०**	**९,९९६,५९८**

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
संचालन खर्च			
कर्मचारी खर्च	२,८९६,२९७	३,०२९,६८५	३,३०५,६४५
अन्य संचालन खर्च	९३४,३०७	१,००४,०७४	१,०९६,४६३
ह्रासकट्टी/परिषोधन	४५६,८८०	४८८,२०९	५११,२८५
संचालन मुनाफा	**४,७१८,७५४**	**४,५५५,१७१**	**५,०८३,२०४**
गैर संचालन आम्दानी	१३,४७२	११,२६५	१६,२३३
गैर संचालन नोक्सानी	१०१,१९५	१९,९९८	७,९१२
आयकर अधिको मुनाफा	**४,६३१,०३१**	**४,५४६,४३७**	**५,०९१,५२५**
आयकर खर्च			
चालु कर	१,४३६,६३६	१,४५५,४१८	१,६६८,८७८
स्थगन कर	(१०,५३४)	(३१,२६२)	(११,७३०)
यस अवधिको मुनाफा	**३,२०४,९२९**	**३,१२२,२८१**	**३,४३४,३७७**
नाफा बाँडफाँड			
बैंकको शेयरधनी	३,१७४,३६२	३,०८९,७०७	३,३८९,२९३
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	३०,५६८	३२,५७४	४५,०८४
यस अवधिको मुनाफा	**३,२०४,९२९**	**३,१२२,२८१**	**३,४३४,३७७**
प्रति शेयर आम्दानी			
आधारभुत प्रति शेयर आम्दानी	**२२.५३**	**२१.९३**	**२४.०५**
डाइलुटेड प्रतिशेयर आम्दानी	**२२.५३**	**२१.९३**	**२४.०५**

समष्टिकृत नगद प्रवाह विवरण (Based on NFRS) **रु हजारमा**

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
कारोबार संचालनबाट नगद प्रवाह			
ब्याज आम्दानी	२४,०११,४४८	२२,३१५,०३६	१९,५०४,०३३
शुल्क तथा अन्य आम्दानी	१,८२१,२४१	१,९७६,७०२	२,२९९,८५२
लाभांश आम्दानी	-	-	-
अन्य संचालन कारोबारहरुबाट आम्दानी	२९७,०४३	३६७,८२७	८३२,७७८
ब्याज खर्च	(१८,३०७,२५०)	(१६,६०४,३८३)	(१२,६९५,५४९)
कमिशन तथा शुल्क खर्च	(३७४,२२९)	(४१३,३२१)	(४८६,३७४)
कर्मचारी खर्च	(२,१७८,४६६)	(२,५०१,३०९)	(२,८७५,८५९)
अन्य खर्च	(१,०३८,२०८)	(१,०२६,३५१)	१,१०५,७५५
संचालन सम्पत्ति तथा दायित्वको परिवर्तन अधिको संचालन नगद प्रवाह	**४,२३१,५८०**	**४,११४,२००**	**५,४७३,१२४**
संचालन सम्बन्धी चालु सम्पत्तिमा कमि/(वृद्धि)			
नेपाल राष्ट्र बैंकमा रहेको मौज्दात	(३,२७०,२६५)	(४५३,०४०)	(५,४२२,०४३)
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरुमा रहेको मौज्दात	(४,६९१,०३४)	(१,५५०,७७३)	(८४३,१११)
अन्य व्यापारिक सम्पत्ति	७,०५२	(४०,०८१)	२३,०८३
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरुलाई दिएको कर्जा तथा सापट	१,२३२,६२०	(५९७,०५१)	(२,४१२,००६)
ग्राहकलाई दिएको कर्जा तथा सापट	(७,०५०,४६०)	(१२,५९०,०५६)	(२०,२७४,७६२)
अन्य सम्पत्ति	२९०,५९९	(६३९,११३)	५१२,३१२
कुल संचालन सम्बन्धी चालु सम्पत्तिमा कमि/(वृद्धि)	**(१३,४८१,४८७)**	**(१५,८७०,११४)**	**(२८,४१६,५२६)**
संचालन सम्बन्धी चालु दायित्वमा कमि/(वृद्धि)			
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरुलाई तिर्न बाँकी	४,३७९,०१६	(८,०३५,४९५)	(४८५,६३४)
नेपाल राष्ट्र बैंकलाइ तिर्न बाँकी	(२४,६७६,६४९)	१०३,४६९	-
ग्राहकको निक्षेप	३२,१५०,५२६	१७,६७३,७८२	३९,०२३,७३९
ऋृण तथा सापटी	६,२८९,६८०	(१,३४८,१०४)	(१२५,२७८)
अन्य दायित्व	(१,००४,२९५)	(४५२,३७९)	(१६५,६२२)
आयकर भुक्तानी अधिको कारोबार संचालनबाट खुद नगद प्रवाह	**७,८८८,३७०**	**(३,८१४,६४१)**	**१५,३०३,८०१**

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
आयकर भुक्तानी	(१,४८६,३७३)	(१,६२५,२५७)	(१,६८२,७०९)
कारोबार संचालनबाट खुद नगद प्रवाह	**६,४०१,९९८**	**(५,४३९,८९८)**	**१३,६२१,०९१**
लगानी कारोबारमा नगद प्रवाह			
धितोपत्र लगानी खरीद	(४,२८१,१५०)	-	-
धितोपत्र लगानी विक्रिबाट प्राप्ती	-	१५,१९०,५८५	(६,५९४,१६४)
सम्पत्ति तथा उपकरणहरुको खरीद	(८८४,७४७)	(३७६,५३०)	(१७४,३४१)
सम्पत्ति तथा उपकरणहरुको बिक्रीबाट प्राप्ती	२,५७५	-	४,५०४
अमूर्त सम्पत्तिको खरीद	(१३६,२६४)	(२८,८२९)	(१२,५४८)
अमूर्त सम्पत्तिको बिक्रीबाट प्राप्ती	-	-	-
लगानी सम्पत्तिको खरीद	-	-	-
लगानी सम्पत्तिको बिक्रीबाट प्राप्ती	-	-	-
ब्याज आम्दानी	३,६०८,७१९	३,३८१,३९७	२,७२७,३१०
लाभांश आम्दानी	१२४,६६८	१२५,११७	२०७,२२६
लगानी कारोबारमा खुद नगद प्रवाह	**(१,५६६,२००)**	**१८,२९१,७३९**	**(३,८४२,०११)**
वित्तीय कारोबारबाट नगद प्रवाह			
ऋणपत्र निष्काशनबाट प्राप्ती	-	-	-
ऋणपत्रको भुक्तानी	-	-	-
सुरक्षण नराखिएको सहायक आवधिक दायित्व निष्काशनबाट प्राप्ती	-	-	-
सुरक्षण नराखिएको सहायक आवधिक दायित्वको भुक्तानी	-	-	-
शेयर निष्काशनबाट प्राप्ती	-	-	-
लाभांश खर्च	(१०८,१७३)	(६१८,९६३)	(६१३,५९९)
ब्याज खर्च	(१,१६८,३१९)	(१,१६८,३१९)	(१,१७१,५१९)
अन्य प्राप्ती/भुक्तानी	(२१,१९८)	-	-
वित्तीय कारोबारबाट खुद नगद प्रवाह	**(१,२९७,६८९)**	**(१,७८७,२८२)**	**(१,७८५,११८)**
नगद प्रवाहमा भएको खुद कमी/ वृद्धि	**३,५३८,१०९**	**११,०६४,५५९**	**७,९९३,९६१**
नगद तथा नगद समानमा रहेको शुरुवाती मौज्दात	७,९३६,४४४	११,५७१,३१४	२२,७४९,८५८
नगद तथा नगद समानमा विनिमय दर परिवर्तनको असर	९६,७६१	११३,९८५	५३,०८२
नगद तथा नगद समानमा रहेको अन्तिम मौज्दात	**११,५७१,३१४**	**२२,७४९,८५८**	**३०,७९६,९०१**

समष्टिकृत अन्य विस्तृत आम्दानी (Based on NFRS) **रु हजारमा**

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
यस वर्षको मुनाफा	**३,२०४,९२९**	**३,१२२,२८१**	**३,४३४,३७७**
आयकर पछिको अन्य विस्तृत आम्दानी	**६४६,८४४**	**४८९,०२६**	**९७,२९९**
क) नाफा/नोक्सानमा पुनःवर्गिकरण नगरिने बुँदाहरु			
उचित मूल्यमा मापन गरिएका इक्विटी उपकरणका लगानीबाट भएका नाफा/(नोक्सान)	७९७,२७३	६९४,६६८	१४९,२७९
पुनःमूल्याङ्कनबाट भएका नाफा/(नोक्सान)	-	-	-
परिभाषित लाभ योजनाबाट बिमाङ्किक नाफा/(नोक्सान)	१२६,७९०	(६,७१९)	(२१५,९३७)
माथि उल्लेख गरिएका बुँदाहरुको आयकर	(२७७,२१९)	(१९८,९२३)	१६३,९५८
नाफा/नोक्सानमा पुनःवर्गिकरण नगरिएका खुद अन्य विस्तृत आम्दानी	**६४६,८४४**	**४८९,०२७**	**९७,२९९**
ख) नाफा/नोक्सानमा पुनःवर्गिकरण गरिएका वा गर्न सकिने बुँदाहरु			
नगद प्रवाहको हेजिङ्गबाट भएको नाफा/(नोक्सान)	-	-	-
वैदेशिक संचालनको कारण वित्तीय सम्पत्तिको विनिमय परिवर्तन गर्दा हुने सटही नाफा/(नोक्सान)	-	-	-
माथि उल्लेख गरिएका बुँदाहरुको आयकर	-	-	-
नाफा/नोक्सानमा वर्गिकरण नगरिएका अन्य खुद	-	-	-

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
विस्तृत आम्दानी			
नाफा/नोक्सानमा पुनःवर्गिकरण गरिएका वा गर्न सकिने खुद अन्य विस्तृत आम्दानी	-	-	-
ग) इक्विटी विधिबाट लेखाङ्कन गरिएको सम्बद्ध संस्थाको अन्य विस्तृत आम्दानीमा हिस्सा	-	-	-
आयकर पछिको यस वर्षको अन्य विस्तृत आम्दानी	६४६,८४४	४८९,०२७	९७,२९९
कूल यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	**३,८५१,७७४**	**३,६११,३०८**	**३,५३१,६७७**
कूल विस्तृत आम्दानीको बाँडफाँड			
बैंकको इक्विटी शेयर धनी	३,८२०,५६७	३,५८०,५०५	३,४८४,५५४
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	३१,२०६	३०,८०२	४७,१२३
कूल विस्तृत आम्दानी	**३,८५१,७७४**	**३,६११,३०८**	**३,५३१,६७७**

समष्टिकृत इक्विटीमा भएको परिवर्तनको विवरण (Based on NFRS)

(रु हजारमा)

विवरण	बैंकका साधारण शेयरधनीका निमित									गैर नियन्त्रित स्वार्थ	जम्मा इक्विटी
	शेयर पूँजी	शेयर प्रिमियम	साधारण जगेडा कोष	सटही घटबढ कोष	नियामनकारी कोष	उचित मूल्य कोष	पुनः मुल्याङ्कन कोष	संचित मुनाफा	अन्य कोष	जम्मा		
०१ श्रावण २०७९ को मौज्दात	१२,५२४,४२७	-	३,८०६,२४१	४५,६९८	८४८,१५५	१,१७७,६७२	-	१,४४९,४३६	१,९१८,१९५	२१,७६९,८२४	२१४,२०७	२१,९८४,०३१
समायोजन/पुनः स्थापना	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
०१ श्रावण २०७९ मा समायोजीत/ पुनःस्थापित मौज्दात	**१२,५२४,४२७**	**-**	**३,८०६,२४१**	**४५,६९८**	**८४८,१५५**	**१,१७७,६७२**	**-**	**१,४४९,४३६**	**१,९१८,१९५**	**२१,७६९,८२४**	**२१४,२०७**	**२१,९८४,०३१**
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी												
यस वर्षको मुनाफा	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**३,१७४,३६२**	**-**	**३,१९८,५८७**	**३०,५६८**	**३,२२९,१५४**
कर पछिको अन्य विस्तृत आम्दानी												
उचित मूल्यमा मापन गरिएका इक्विटी उपकरणका लगानीबाट भएको नाफा/(नोक्सान)	-	-	-	-	-	५५७,४५३	-	-	-	५५७,४५३	६३९	५५८,०९१
पुनः मूल्याङ्कनबाट भएको नाफा/(नोक्सान)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
परिभाषित लाभ योजनाको बीमांङ्किक (अक्चुरियल) नाफा /(नोक्सान)	-	-	-	-	-	-	-	-	८८,७५३	८८,७५३	-	८८,७५३
नगद प्रवाह गरिएको हेजिङबाट नाफा/(नोक्सान)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
वैदेशिक संचालनको कारण वित्तीय सम्पत्तिको विनिमय परिवर्तन गर्दाहुने सटही नाफा/(नोक्सान)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**५५७,४५३**	**-**	**३,१९८,५८७**	**८८,७५३**	**३,८४४,७९२**	**३१,२०६**	**३,८७५,९९९**
जगेडा कोषमा सारिएको रकम	-	-	६३६,५३६	२४,१९०	६२६,७७	-	-	(२,८०७,१९५)	१,५१९,७५२	-	-	-
जगेडा कोषबाट स्थानन्तरण भएको रकम	-	-	-	-	(८८,७५३)		-	८८,७५३	(२१,१९८)	(२१,१९८)	-	(२१,१९८)

विवरण	बैंकका साधारण शेयरधनीका निमित										गैर नियन्त्रित स्वार्थ	जम्मा इक्विटी
	शेयर पूंजी	शेयर प्रिमियम	साधारण जगेडा कोष	सटही घटबढ कोष	नियामनकारी कोष	उचित मूल्य कोष	पुनः मुल्याङ्कन कोष	संचित मुनाफा	अन्य कोष	जम्मा		
इक्विटीमा सिधै देखाइएको शेयरधनीसँगको कारोबार												
शेयर निष्काशन	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
शेयरमा आधारित भुक्तानी	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
शेयरधनीलाई लाभांश वितरण												
बोनस शेयर निष्काशन	१,५६५,५५३	–	–	–	–	–	–	(१,०६५,५५३)	(५००,०००)	–	–	–
नगद लाभांश भुक्तानी	–	–	–	–	–	–	–	(१०७,८९८)	–	(१०७,८९८)	(२४,५००)	(१३२,३९८)
जम्मा योगदान	**१,५६५,५५३**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**–**	**(१,१७३,४५१)**	**(५००,०००)**	**(१०७,८९८)**	**(२४,५००)**	**(१३२,३९८)**
आषाढ मसान्त २०८० को मौज्दात	**१४,०८९,९८०**	**–**	**४,४४२,७७७**	**६९,८८८**	**१,३८६,११८**	**१,७३५,१२४**	**–**	**७५६,१३०**	**३,००५,५०२**	**२५,४८५,५२१**	**२२०,९१३**	**२५,७०६,४३४**
०१ श्रावण २०८० को मौज्दात	१४,०८९,९८०	–	४,४४२,७७७	६९,८८८	१,३८६,११८	१,७३५,१२४	–	७५६,१३०	३,००५,५०२	२५,४८५,५२१	२२०,९१३	२५,७०६,४३४
समायोजन/पुनः स्थापना	–	–	–	–	–	–	–	(२१८,३८०)	–	(२१८,३८०)	–	(२१८,३८०)
०१ श्रावण २०८० मा समायोजीत/ पुनःस्थापित मौज्दात	**१४,०८९,९८०**	**–**	**४,४४२,७७७**	**६९,८८९**	**१,३८६,११८**	**१,७३५,१२४**	**–**	**५३७,७५०**	**३,००५,५०२**	**२५,२६७,१४१**	**२२०,९१३**	**२५,४८८,०५४**
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
यस वर्षको मुनाफा	–	–	–	–	–	–	–	३,०८९,७०७	–	३,०८९,७०७	३२,५७४	३,१२२,२८१
कर पछिको अन्य विस्तृत आम्दानी	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
उचित मूल्यमा मापन गरिएका इक्विटी उपकरणका लगानीबाट भएको नाफा/(नोक्सान)	–	–	–	–	–	४८८,०३९	–	–	–	४८८,०३९	(१,७७१)	४८६,२६८
पुनः मूल्याङ्कनबाट भएको नाफा/ (नोक्सान)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
परिभाषित लाभ योजनाको बीमांङ्किक (अक्चुरियल) नाफा /(नोक्सान)	–	–	–	–	–	–	–	–	(४,७०३)	(४,७०३)	–	(४,७०३)
नगद प्रवाह गरिएको हेजिङबाट नाफा/(नोक्सान)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
वैदेशिक संचालनको कारण	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

विवरण	बैंकका साधारण शेयरधनीका निमित										गैर नियन्त्रित स्वार्थ	जम्मा इक्विटी
	शेयर पूँजी	शेयर प्रिमियम	साधारण जगेडा कोष	सटही घटबढ कोष	नियामनकारी कोष	उचित मूल्य कोष	पुनः मुल्याङ्कन कोष	संचित मुनाफा	अन्य कोष	जम्मा		
वित्तीय सम्पत्तिको विनिमय परिवर्तन गर्दाहुने सटही नाफा/ (नोक्सान)												
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	–	–	–	–	–	४८८,०३९	–	३,०८९,७०७	(४,७०३)	३,५७३,०४३	३०,८०२	३,६०३,८४६
जगेडा कोषमा सारिएको रकम	–	–	६२४,३७१	२८,४९६	२५४,०६१	–	–	(२,३८०,०८८)	१,४७४,७५९	१,६००	–	१,६००
जगेडा कोषबाट स्थानन्तरण भएको रकम	–	–	–	–	–	(१७,४११)	–	२४,८७३	–	७,४६२	–	७,४६२
इक्विटीमा सिधै देखाइएको शेयरधनीसँगको कारोबार												
शेयर निष्काशन	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
शेयरमा आधारित भुक्तानी	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
शेयरधनीलाई लाभांश वितरण	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
बोनस शेयर निष्काशन	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
नगद लाभांश भुक्तानी	–	–	–	–	–	–	–	(५९४,४६३)	–	(५९४,४६३)	(२४,५००)	(६१८,९६३)
जम्मा योगदान	–	–	–	–	–	–	–	(५९४,४६३)	–	(५९४,४६३)	(२४,५००)	(६१८,९६३)
आषाढ मसान्त २०८१ को मौज्दात	१४,०८९,९८०	–	५,०६७,१४८	९८,३८४	१,६४०,१७९	२,२०५,७५२	–	६७७,७७९	४,४७५,५५७	२८,२५४,७८३	२२७,२१५	२८,४८१,९९८
०१ श्रावण २०८१ को मौज्दात	१४,०८९,९८०	–	५,०६७,१४८	९८,३८४	१,६४०,१७९	२,२०५,७५२	–	६७७,७७९	४,४७५,५५७	२८,२५४,७८३	२२७,२१५	२८,४८१,९९८
समायोजन/पुनः स्थापना	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
०१ श्रावण २०८१ मा समायोजीत/ पुनःस्थापित मौज्दात	१४,०८९,९८०	–	५,०६७,१४८	९८,३८४	१,६४०,१७९	२,२०५,७५२	–	६७७,७७९	४,४७५,५५७	२८,२५४,७८३	२२७,२१५	२८,४८१,९९८
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
यस वर्षको मुनाफा	–	–	–	–	–	–	–	३,३८८,०१८	–	३,३८८,०१८	४५,०८४	३,४३३,१०२
कर पछिको अन्य विस्तृत आम्दानी	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
उचित मूल्यमा मापन गरिएका इक्विटी उपकरणका लगानीबाट भएको नाफा/ (नोक्सान)	–	–	–	–	–	१०२,४५६	–	–	–	१०२,४५६	२,०३९	१०४,४९५

विवरण	बैंकका साधारण शेयरधनीका निमित										गैर नियन्त्रित स्वार्थ	जम्मा इक्विटी
	शेयर पूँजी	शेयर प्रिमियम	साधारण जगेडा कोष	सटही घटबढ कोष	नियामनकारी कोष	उचित मूल्य कोष	पुनः मुल्याङ्कन कोष	संचित मुनाफा	अन्य कोष	जम्मा		
पुनः मूल्याङ्कनबाट भएको नाफा/ (नोक्सान)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
परिभाषित लाभ योजनाको बीमाङ्किक (अक्चुरियल) नाफा /(नोक्सान)	–	–	–	–	–	–	–	–	(१५१,१५६)	(१५१,१५६)	–	(१५१,१५६)
नगद प्रवाह गरिएको हेजिङबाट नाफा/(नोक्सान)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
वैदेशिक संचालनको कारण वित्तीय सम्पत्तिको विनिमय परिवर्तन गर्दाहुने सटही नाफा/ (नोक्सान)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	–	–	–	–	–	१०२,४५६	–	३,३८८,०१८	(१५१,१५६)	३,३३९,३१८	४७,१२३	३,३८६,४४१
जगेडा कोषमा सारिएको रकम	–	–	७७३,९८५	१३,२७०	१७६,७५१	–	–	(२,४५९,५९९)	१,४९५,५९२	–	–	–
जगेडा कोषबाट स्थानन्तरण भएको रकम	–	–	–	–	(४२८,९५१)	(३३५,९०८)	–	९०८,८२०	–	१४३,९६०	–	१४३,९६०
इक्विटीमा सिधै देखाइएको शेयरधनीसँगको कारोबार												
शेयर निष्काशन	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
शेयरमा आधारित भुक्तानी	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
शेयरधनीलाई लाभांश वितरण	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
बोनस शेयर निष्काशन	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
नगद लाभांश भुक्तानी	–	–	–	–	–	–	–	(५६३,५९९)	–	(५६३,५९९)	(२४,५००)	(५८८,०९९)
जम्मा योगदान	–	–	–	–	–	–	–	(५६३,५९९)	–	(५६३,५९९)	(२४,५००)	(५८८,०९९)
अन्य	–	–	–	–	–	–	–	(३१६)	–	(३१६)	(३०४)	(६३०)
आषाढ मसान्त २०८२ को मौज्दात	१४,०८९,९८०	–	५,८४१,१३३	१११,६५५	१,३८७,९७९	१,९७२,२९९	–	१,९५१,१०४	५,८१९,९९३	३१,१७४,१४६	२४९,५३४	३१,४२३,६८१

विगत तीन वर्षको प्रति शेयर आम्दानी (EPS) निम्नानुसार छ :

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
प्रति शेयर आम्दानी (EPS)	२२.५३	२१.९३	२४.०५

विगत तिन वर्षको नेटवर्थ सम्बन्धि विवरण देहाय बमोजिम छ :

विवरण	आ.व.२०७९/८०	आ.व.२०८०/८१	आ.व.२०८१/८२
शेयर पूँजी (रु. हजारमा)	१४,०८९,९८०	१४,०८९,९८०	१४,०८९,९८०
शेयर प्रिमियम	-	-	-
संचित मुनाफा (रु. हजारमा)	७५६,१२९	६७७,७७९	१,९५१,१०४
जगेडा तथा कोषहरु (रु. हजारमा)	१०,६३९,४१०	१३,४८७,०२३	१५,१३३,०६२
जम्मा (रु. हजारमा)	**२५,४८५,५२१**	**२८,२५४,७८३**	**३१,१७४,१४६**
घटाउनेः अपलेखन गर्न बाँकी खर्च	-	-	-
जम्मा नेटवर्थ (रु. हजारमा)	**२५,४८५,५२१**	**२८,२५४,७८३**	**३१,१७४,१४६**
शेयर संख्या (हजारमा)	**१४०,८९९**	**१४०,८९९**	**१४०,८९९**
प्रति शेयर नेटवर्थ (रु.)	**१८०.८८**	**२००.५३**	**२२१.२५**
प्रति शेयर चुक्ता पूँजी (रु.)	**१००**	**१००**	**१००**

६. योजना व्यवस्थापक सम्बन्धि विवरणः

६.१ योजना व्यवस्थापकको परिचयः

(क) योजना व्यस्थापकको नामः सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड ।

(ख) योजना व्यवस्थापक स्थापित भएको ऐन/नियम सम्बन्धि विवरणः

योजना व्यवस्थापक, श्री सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड, कम्पनी ऐन, २०६३ अन्तर्गत मिति २०६८/११/०२ मा दर्ता (दर्ता नम्बरः १३२६/०६८/०६९) बाट दर्ता भई धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, २०६३ अन्तर्गत योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको रुपमा कार्य गर्ने नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट मिति २०६९/०५/२४ मा अनुमतिपत्र प्राप्त गरेको छ । साथै, यस क्यापिटलले नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट मिति २०७५/०८/०५ मा धितोपत्र व्यवसायी (मर्चेन्ट बैंकर) को रूपमा कार्य गर्न समेत अनुमतिपत्र प्राप्त गरेको छ ।

(ग) योजना व्यवस्थापकको रजिष्टर्ड ठेगानाः

योजना व्यवस्थापक कम्पनीको रजिष्टर्ड कार्यालय काठमाण्डौ जिल्ला, काठमाण्डौ महानगरपालिका वडा नं. १ मा रहेको छ । सम्बन्धित निकायको स्वीकृति लिई आवश्यकता अनुसार अन्य स्थानमा शाखा तथा उपशाखा, सम्पर्क कार्यालय वा प्रतिनिधि कार्यालय वा अन्य कार्यालय खोल्न सकिनेछ ।

(घ) योजना व्यवस्थापकको स्थापनाकालदेखि हालसम्मको संक्षिप्त इतिहासः

योजना व्यवस्थापक श्री सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड कम्पनी ऐन, २०६३ को व्यवस्था बमोजिम कम्पनी रजिष्टारको कार्यालयमा मिति २०६८/११/०२ मा पव्लीक कम्पनीको रुपमा दर्ता भई (दर्ता नम्बरः १३२६/०६८/०६९) सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को व्यवस्था बमोजिम नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट मिति २०६९/०५/२४ मा योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको रुपमा कार्य गर्न अनुमतिपत्र प्राप्त संस्था हो । यस कम्पनीले निष्काशन तथा व्यवस्थापन गर्न लागेको यो सिद्धार्थ म्युचुअल फण्ड अन्तर्गतको सातौं योजना हो ।

(ङ) योजना व्यवस्थापकको प्रमुख उद्देश्यहरुः

प्रबन्धपत्र नियमावलीमा उल्लेख भए बमोजिम योजना व्यवस्थापकको देहाय बमोजिमका प्रमुख उद्देश्यहरु रहेका छन्:

(१) धितोपत्र सम्बन्धी कानुन बमोजिमको सामूहिक लगानी कोष (म्युचुअल फण्ड) को व्यवस्थापन तथा डिपोजिटरीको कार्य गर्ने,

(२) धितोपत्र सम्बन्धी कानून तथा अन्य प्रचलित नेपाल कानूनको अधीनमा रही सम्बन्धित निकायको स्वीकृति लिई अन्य धितोपत्र व्यवसाय सम्बन्धी कार्य गर्ने ।

(३) धितोपत्र सम्बन्धी प्रचलित कानुनको अधिनमा रही विभिन्न कम्पनीहरुको शेयर, डिवेन्चर, धितोपत्रमा लगानी गर्ने, सामुहिक लगानी कोषका इकाई, विशिष्टिकृत लगानी कोष सम्बन्धी नियमावली बमोजिम स्थापना भई संचालन हुने कोषहरु जस्तै प्राइभेट, इक्वीटी, भेन्चर क्यापिटल, हेज फण्ड वा यस्तै प्रकारका विशिष्टकृत लगानी कोषका एक वा एक भन्दा बढी कोष वा इकाईहरुमा लगानी गर्ने तथा आफुसंग भएको उल्लेखित धितोपत्र तथा उपकरणहरु विक्री गर्ने ।

(४) प्रचलित बुक बिल्डिङ्ग सम्बन्धी नियम निर्देशिका बमोजिम योग्य संस्थागत लगानीकर्ता (Qualified Insitutional Investor) को रुपमा विभिन्न कम्पनीहरुको धितोपत्र खरिद, विक्री गर्ने ।

६.२ योजना व्यवस्थापकको भावी योजना तथा रणनीतिः

(क) व्यवसाय/ सेवाको बृद्धिका लागि योजना व्यवस्थापकको भावी योजना र त्यस्तो योजनाको प्राप्तीका लागि चालिने समयवद्ध रणनीतिः

सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेडले यस अघि पाँच वटा बन्दमुखि योजना (सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-१, सिद्धार्थ इक्विटी ओरियन्टेड स्किम, सिद्धार्थ ईक्वीटि फण्ड, सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-२ र सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-३) र एउटा खुलामुखी योजना (सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजना) संचालनमा ल्याई सकेको छ । पाँच वटा बन्दमुखि योजना मध्ये सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-१ र सिद्धार्थ इक्विटी ओरियन्टेड स्किमको योजनाहरु परिपक्क भइसकेको छन् भने तिनओटा बन्दमुखि योजनाहरु सिद्धार्थ ईक्वीटि फण्ड, सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-२ र सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-३ नेपाल स्टक एक्सचेन्जमा सूचीकरण भई इकाईहरुको कारोवार भईरहेको छ । साथै, खुलामुखी योजना सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजनाका इकाईहरु योजना व्यवस्थापक स्वयं तथा सिद्धार्थ बैंक लिमिटेडका विभिन्न शाखा कार्यलयहरु मार्फत खरिद/बिक्री भईरहेको छ ।

परिपक्व भइसकेका योजनाहरुबाट वितरित प्रतिफल यसप्रकार रहेको छ :

क्र.सं.	योजनाको नाम (परिपक्क भइसकेको)	आ.व.	वितरण गरेको प्रतिफल (प्रतिशतमा)
१.	सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-१	२०६९/७०	४.५%
		२०७०/७१	१५%
		२०७१/७२	१५%
		२०७२/७३	३०%
		२०७३/७४	६०%
२.	सिद्धार्थ इक्विटी ओरियन्टेड स्किम	२०७१/७२	०%
		२०७२/७३	१६%
		२०७३/७४	२५%
		२०७४/७५	१२%

हाल संचालनमा रहेका योजनाहरुबाट वितरित प्रतिफल यसप्रकार रहेको छ :

क्र.सं.	योजनाको नाम (संचालनमा रहेको)	आ.व.	वितरण गरेको प्रतिफल (प्रतिशतमा)
१.	सिद्धार्थ ईक्वीटि फण्ड	२०७५/७६	११%
		२०७६/७७	७.५%
		२०७७/७८	३०%
		२०७८/७९	९%
		२०७९/८०	५%
		२०८०/८१	-
		२०८१/८२	२०%
२.	सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-२	२०७६/७७	५%
		२०७७/७८	३०%
		२०७८/७९	१०%
		२०७९/८०	६.५%
		२०८०/८१	-
		२०८१/८२	२०%

३.	सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-३	२०७९/८०	-
		२०८०/८१	७%
		२०८१/८२	१७%
४.	सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजना	२०८१/८२	८%

कम्पनीले बजारको अवस्था हेरी यी योजनाका अतिरिक्त अन्य विभिन्न बन्दमुखि तथा खुलामुखि योजनाहरु समेत संचालनमा ल्याउने योजना रहेको छ । साथै हाल कायम रहेका योजनाहरुबाट अझ धेरै प्रतिफल प्रदान गर्ने गरि कार्य गरिरहेको । कोष व्यवस्थापन व्यवसायका साथसाथै अन्य मर्चेन्ट बैंकिङ व्यवसायमा उत्कृष्ट सेवा प्रदान गर्ने गरि कार्य गरिरहेको । कर्मचारीहरुको क्षमता अभिवृद्धिका लागि विभिन्न तालिमहरुमा समावेश गराउने कार्य गरिरहेको । कम्पनीले नयाँ प्राविधिको प्रयोग गरी कोष व्यवस्थापन तथा अन्य मर्चेन्ट बैंकिङ व्यवसायसँग सम्वन्धित सेवाहरुलाई समय सापेक्ष रुपमा छिटो छरितो प्रदान गर्ने कार्य गरिरहेको ।

(ख) प्रतिस्पर्धा, विद्यमान आर्थिक स्थिति र समान किसिमको उद्योगको स्थितीको आधारमा योजना व्यवस्थापकको व्यवसायको भविष्यः

नेपालमा हाल करिब ४२ ओटा बन्दमुखि सामूहिक लगानी कोष योजनाहरु संचालनमा रहेका छन् भने १३ ओटा खुलामुखी योजनाहरु संचालनमा रहेका छन् । सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेडसँग यस अघि पाँच वटा बन्दमुखि योजना र एउटा खुलामुखि योजना संचालन गरेको अनुभव रहेको छ । सामूहिक लगानी कोष संचालन सम्बन्धी व्यवसायको शुरुवात भएको तथा धितोपत्र बजारको दायरा बृद्धि हुँदै गएको वर्तमान अवस्थामा कोष व्यवस्थापन व्यवसायको राम्रो भविष्य रहेको छ । बजारमा संस्थागत लगानीकर्ताको सहभागिता न्युन रहेको वर्तमान अवस्थामा यसले धितोपत्रको बजार मूल्यमा आउन सक्ने अस्वभाविक उतार चढावलाई सन्तुलनमा ल्याउने तथा जनसाधारणको लगानीलाई उचित तवरले व्यवस्थापन गरी उनीहरुलाई उचित प्रतिफल प्रदान गर्ने र सोबाट धितोपत्र बजारमा जनसाधारणको सहभागितामा अभिबृद्धि गरी समग्र धितोपत्रको विकासमा सघाउ पुऱ्याउनेछ । हाल नेपाल लगायत विश्व बजारमा देखिएको मुद्रास्फीतिका कारणले आर्थिक क्षेत्रमा केहि प्रभाव परेको देखिन्छ । यस अवस्थामा कम्पनीले राष्ट्रिय तथा अन्तर्राष्ट्रिय परिदृष्यको अध्ययन गरी व्यवसायिक तथा लगानिको रणनिति तयार गर्ने गरेको छ ।

६.३ योजना व्यवस्थापकको संचालक समितिको संरचना र प्रतिनिधित्व सम्बन्धी व्यवस्था :

कम्पनीको सञ्चालक समितिको संरचना तथा प्रतिनिधित्व देहाय बमोजिम रहेको छ ।

क्र.सं	विवरण	संख्या
१.	संस्थापक समूह	३
२.	स्वतन्त्र संचालक	२
	जम्मा	**५**

६.४ योजना व्यवस्थापकको पूँजी संरचना सम्बन्धी जानकारी :

(क) अधिकृत पूँजीः २०,००,००० कित्ता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु.२०,००,००,०००/- (अक्षरेपी बीस करोड मात्र)

(ख) जारी पूँजीः २०,००,००० कित्ता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु.२०,००,००,०००/- (अक्षरेपी बीस करोड मात्र)

(ग) चुक्ता पूँजीः २०,००,००० कित्ता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु.२०,००,००,०००/- (अक्षरेपी बीस करोड मात्र)

यस संस्थाको स्थापनाकालदेखि हालसम्मको पूँजीमा भएको परिवर्तन सम्बन्धी विवरण निम्नानुसार छः

क्र.सं.	अधिकृत पूँजी (रु.)	जारी पूँजी (रु.)	चुक्ता पूँजी (रु.)	आर्थिक वर्ष	कम्पनी रजिष्ट्रार कार्यालयबाट प्रमाणित मिति
१.	२०,००,००,०००	१०,००,००,०००	१०,००,००,०००	२०६८/६९	२०६८/११/०२
२.	२०,००,००,०००	२०,००,००,०००	२०,००,००,०००	२०७४/७५	२०७४/१२/३०

६.५ योजना व्यवस्थापकको संस्थापक/संचालक सम्बन्धी जानकारी :

(क) संस्थापक शेयरधनीहरुको नाम, ठेगाना, राष्ट्रियता, शेयर स्वामित्व, शैक्षिक योग्यता, अनुभव :

क्र.स.	नाम	ठेगाना	राष्ट्रियता	शेयर स्वामित्व (%)	शेयर संख्या	शैक्षिक योग्यता	अनुभव
१	श्री सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड	काठमाण्डौ-१, हात्तिसार	नेपाली	५१.००%	१,०२०,०००	लागु नहुने	लागु नहुने
२	श्री सुवोध तोदी	विराटनगर-४, मोरङ्ग	नेपाली	५.००%	१००,०००	स्नातक	मेटल, इलेक्ट्रोनिक सामान सम्बन्धि व्यापार, बैंकिङ्ग व्यवसाय
३	श्री बीरेन्द्र कुमार शाह	बीरगञ्ज-१५, पर्सा	नेपाली	२.४०%	४८,०००	स्नातकोत्तर	कार्पेट सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
४	श्री सुधीर कुमार रुङ्गटा	बीरगञ्ज-७, पर्सा	नेपाली	२.५०%	५०,०००	स्नातक	विभिन्न संस्थामा लगानी, बैंकिङ्गमा लगानी साथै अन्य व्यवसाय
५	श्री अशोक कुमार बाहेती	विराटनगर-४, मोरङ्ग	नेपाली	२.५०%	५०,०००	स्नातक	कार्पेट सम्बन्धि व्यापार, बैंकिङ्ग व्यवसाय
६	श्री तुषार तोदी	काठमाडौं-३१, काठमाण्डौ	नेपाली	२.५०%	५०,०००	स्नातक	मेटल, इलेक्ट्रोनिक सामान सम्बन्धि व्यापार, बैंकिङ्ग व्यवसाय
७	श्री नरेन्द्र कुमार अग्रवाल	विराटनगर-८, मोरङ्ग	नेपाली	२.५०%	५०,०००	स्नातक	सिमेन्ट, पेपर सम्बन्धि व्यापार, बैंकिङ्ग व्यवसाय
८	श्री भरतकुमार तोदी	विराटनगर-४, मोरङ्ग	नेपाली	२.५०%	५०,०००	स्नातक	सिमेन्ट, पेपर, बैंकिङ्ग सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
९	श्रीमती शशिकला अग्रवाल	काठमाण्डौ-३१, काठमाडौं	नेपाली	२.५०%	५०,०००	प्र.प्र.प तह	सिमेन्ट, पेपर सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
१०	श्री राहुल अग्रवाल	काठमाण्डौ-९, काठमाडौं	नेपाली	२.००%	४०,०००	स्नातकोत्तर	सिमेन्ट, पेपर, बैंकिङ्ग सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
११	श्री जगदीश कुमार अग्रवाल	भैरहवा-५, रुपन्देही	नेपाली	२.००%	४०,०००	स्नातक	सिमेन्ट, इन्सुरेन्स, रियल स्टेट, खाध उधोग सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
१२	श्री मनोज कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	१.५१%	३०,१२०	प्र.प्र.प तह	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल, रियल स्टेट, इन्सुरेन्स, बैंकिङ्ग सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
१३	श्री दीनानाथ केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	१.३८%	२७,६९०	स्नातक	चिकित्सा पेशा
१४	श्री सुमित कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	१.३८%	२७,६९०	स्नातकोत्तर	डेरी तथा खाध उधोग सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
१५	श्री आदित्य केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	१.३८%	२७,६९०	स्नातकोत्तर	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
१६	श्री रतनलाल केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	१.३८%	२७,६९०	स्नातक	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
१७	श्री मदनलाल केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	१.३८%	२७,६९०	स्नातक	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
१८	श्री सुनिल कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	१.०४%	२०,७६०	स्नातक	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
१९	श्री अनिल	वीरगञ्ज-७,	नेपाली	१.०४%	२०,७६०	स्नातक	शैक्षिक संस्थासँग सम्बद्ध

क्र.स.	नाम	ठेगाना	राष्ट्रियता	शेयर स्वामित्व (%)	शेयर संख्या	शैक्षिक योग्यता	अनुभव
	कुमार केडिया	अलैखिया रोड					
२०	श्री केडिया इन्भेष्टमेन्ट कर्पोरेशन. प्रा. लि.	काठमाण्डौ-१३, काठमाडौं	-	१.००%	२०,०००	लागु नहुने	संस्था स्थापनामा लगानी गर्ने
२१	श्री रमेश कुमार अग्रवाल	इन्द्रपुर-४, बाँके	नेपाली	१.००%	२०,०००	स्नातक	सिमेन्ट, पेपर सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
२२	श्री दामोदर प्रसाद गौतम	ललितपुर-५, ललितपुर	नेपाली	०.८०%	१६,०००	स्नातकोत्तर	निजामति सेवा, परराष्ट्र मामला तथा बैंकिङ्ग
२३	श्री सुरेश कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.७५%	१५,०६०	प्र.प्र.प तह	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
२४	श्री राजेश कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.७५%	१५,०६०	स्नातक	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय य
२५	श्री विमल कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.७५%	१५,०६०	स्नातक	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
२६	श्री मोहित केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.६३%	१२,५१०	स्नातक, सि.ए.	सिमेन्ट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
२७	श्री संजय कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.६२%	१२,४५०	स्नातक	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
२८	श्री प्रदीप कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.६२%	१२,४५०	प्र.प्र.प तह	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
२९	श्री संदीप कुमार केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.६२%	१२,४५०	प्र.प्र.प तह	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
३०	श्री संजय कुमार शारदा	राजविराज-४, राजविराज	नेपाली	०.५०%	१०,०००	स्नातक	विभिन्न संस्थामा लगानी, बैंकिङ्गमा लगानी आदी
३१	श्रीमती सुलोचना अग्रवाल	बीरगञ्ज-१०, पर्सा	नेपाली	०.५०%	१०,०००	आठ कक्षा	स्टील, खाध सामाग्री, औधोगिक कच्चा पदार्थ सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
३२	श्री मनोज कुमार अग्रवाल	पडसरी-४, रुपन्देही	नेपाली	०.५०%	१०,०००	स्नातक	मसला, खाध पदार्थ, औधोगिक कच्चा पदार्थ सम्बन्धि व्यवसाय
३३	श्री सुजित अग्रवाल	काठमाण्डौ-३१, काठमाडौं	नेपाली	०.५०%	१०,०००	स्नातक	मसला, खाध पदार्थ, औधोगिक कच्चा पदार्थ सम्बन्धि व्यवसाय
३४	श्री स्मृति अग्रवाल	काठमाण्डौ-३१, काठमाडौं	नेपाली	०.५०%	१०,०००	स्नातक	शैक्षिक क्षेत्रमा संलग्न
३५	श्रीमती पुष्पादेवी केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.३२%	६,३९०	एस एल सि	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
३६	श्रीमती सविता केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.३२%	६,३९०	स्नातक	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
३७	श्री ताराचन्द केडिया	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	नेपाली	०.३०%	६,०९०	स्नातक	सिमेन्ट, डेरी, कार्पेट, ट्राभल सम्बन्धि व्यापार व्यवसाय
३८	श्रीमती शैलजा शर्मा	काठमाण्डौ-१, काठमाडौं	नेपाली	०.३०%	६,०००	स्नातकोत्तर	बैंकिङ्ग क्षेत्रको अनुभव

क्र.स.	नाम	ठेगाना	राष्ट्रियता	शेयर स्वामित्व (%)	शेयर संख्या	शैक्षिक योग्यता	अनुभव
३९	श्रीमती अनिता पोखरेल	काठमाण्डौ-९, काठमाडौं	नेपाली	०.२०%	४,०००	प्र.प्र.प तह	नोकरी
४०	श्री परमानन्द विष्ट	ललितपुर-५, ललितपुर	नेपाली	०.२०%	४,०००	स्नातकोत्तर	बैंकिङ्ग क्षेत्रको अनुभव
४१	श्री सुरेन्द्र भण्डारी	ललितपुर-५, ललितपुर	नेपाली	०.२०%	४,०००	स्नातकोत्तर	बैंकिङ्ग क्षेत्रको अनुभव
४२	श्री शम्भुनाथ गौतम	लेखनाथ-८, कास्की	नेपाली	०.१०%	२,०००	स्नातकोत्तर	बैंकिङ्ग क्षेत्रको अनुभव
४३	श्री अमन शाह	बीरगञ्ज १५, पर्सा	नेपाली	०.१०%	१,०००	स्नातकोत्तर	एसोसिएट डाईरेक्टर पेष्ट्रिज कार्पेट
४४	श्री वेदान्त शाह	काठमाडौं १०, काठमाडौं	नेपाली	०.१०%	१,०००	स्नातक	–

(ख) संचालकहरुको नाम, पद, उमेर, राष्ट्रियता, ठेगाना, शैक्षिक योग्यता र अनुभवः

क्र.सं.	नाम	पद	उमेर	राष्ट्रियता	ठेगाना	शैक्षिक योग्यता	अनुभव
१.	श्री मोहित केडिया	अध्यक्ष	४२ वर्ष	नेपाली	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड	स्नातक, सि.ए.	सिमेन्ट तथा ट्राभल एण्ड टुर्स व्यवसायमा १३ वर्ष भन्दा बढीको अनुभव । अर्घाखाँची सिमेन्ट प्रा. लि. तथा बृज सिमेन्ट प्रा. लि., संचालकको रुपमा आवद्ध भैरहेको अनुभव ।
२.	श्री वरुण कुमार तोदी	संचालक	३७ वर्ष	नेपाली	विराटनगर, मोरङ्ग	ए.सि.ए., स्नातक	U.K. स्थीत PricewaterhouseCoopers LLP मा ३ वर्षको अनुभव, रिलाईन्स सुपरटेक सिमेन्टमा तथा रिलाईन्स पेपर मिल्स्मा अनुभव ।
३.	श्री सुरेश राज महर्जन	संचालक	४८ वर्ष	नेपाली	का.म.न.पा.-२९, लैन्चौर	एम.बि.एस.	नबिल बैंक लि.मा ९ बर्ष, ग्लोबल आईमई बैंक लि.मा ७ बर्ष र सिद्धार्थ बैंक लि.मा बिगत ९ बर्षदेखी हालसम्म गरी बैंकिङ्ग क्षेत्रमा कुल २५ बर्षको अनुभव ।
४.	श्री किरण थापा	स्वतन्त्र संचालक	५४ वर्ष	नेपाली	अर्खले-७, गुल्मी, लुम्बिनी	एम.बि.ए.	वित्त शास्त्रको अध्यापन कार्यमा २५ वर्ष भन्दा बढीको अनुभव, वित्त शास्त्रसँग सम्बन्धीत विभिन्न पुस्तक लेखन तथा प्रकाशन । विगत १९ वर्ष देखि शंकर देव क्याम्पसमा आवद्ध ।
५.	श्री ऋषि राज गौतम	स्वतन्त्र संचालक	५४ वर्ष	नेपाली	काठमाण्डौ	एमफिल	प्राध्यापन क्षेत्रमा २२ वर्ष भन्दा बढीको कार्यानुभव । विगत १६ वर्ष देखि शंकर देव क्याम्पसमा आवद्ध ।

(ग) संस्थापकहरु कुनै कम्पनी/संस्था भएमा त्यस्तो कम्पनी/संस्थाको नाम तथा ठेगाना, कम्पनीले गर्ने व्यवसाय तथा उक्त कम्पनी/संस्थाका संचालकहरुको नाम, ठेगाना, (प्राकृतिक व्यक्ति नखुलेसम्म) :

सि.नं.	संस्थापक कम्पनीको नाम	कम्पनीले गर्ने व्यवसाय	संचालकहरुको		
			नाम	पद	ठेगाना
१.	श्री सिद्धार्थ बैंक लिमिटेड	बैंकिङ्ग व्यवसाय	श्री राहुल अग्रवाल	संचालक	काठमाण्डौ-९, धोबिखोला, काठमाडौं
			श्री दिनेश शंकर पालिखे	संचालक	पोखरा ९, पालिखेचोक, कास्की

			श्री बीरेन्द्र कुमार शाह	संचालक	बीरगञ्ज-१५, पर्सा
			श्री अंकित केडिया	संचालक	वीरगञ्ज-७, पर्सा,
			श्री भोजन अर्याल	संचालक	चपाकोट-१०, स्याङ्गजा
			श्रीमती कमला वाग्ले	स्वतन्त्र संचालक	काठमाण्डा-२६, लैन्चौर काठमाडौं
२.	श्री केडिया ईन्भेष्टमेन्ट कर्पोरेसन प्रा.लि.	लगानी, उद्योग, व्यापार	श्री मनोज केडिया	अध्यक्ष	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड
			श्रीमती सविता केडिया	सदस्य	वीरगञ्ज-७, अलैखिया रोड

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

क्र.सं.	संचालकको नाम	आवद्ध भएको अन्य कम्पनीको नाम तथा ठेगाना	पद
१.	श्री मोहित केडिया	बृज सिमेन्ट प्रा. लि., हात्तिसार, काठमाण्डौ ।	संचालक
२.	श्री वरुण कुमार तोदी	रिलाईन्स पेपर मिल्स् प्रा. लि., भैरहवा ।	संचालक
३.	श्री सुरेश राज महर्जन	सिद्धार्थ बैंक लि., हात्तिसार, काठमाण्डौ ।	चिफ मार्केटिङ्ग अफिसर

कम्पनीका संचालकहरुको सम्बन्धमा संचालकहरुबाट सूचिकृत संगठित संस्थाहरुको संस्थागत सुशासन सम्बन्धी निर्देशिका, २०७४ मा उल्लेखित प्रावधानहरुको पूर्ण रुपमा पालना भएको छ ।

(ङ) संचालकहरुलाई दिईएको भत्ता तथा पारिश्रमिक सम्बन्धी विवरण :

संचालक समितिका सदस्यहरुलाई प्रति बैठक भत्ता रु.७,५००।- (अक्षरेपी सात हजार पाँच सय मात्र) प्रदान गर्ने तथा मासिक रुपमा टेलिफोन तथा यातायात वापत रु.५,०००।- (अक्षरेपी पाँच हजार मात्र) प्रदान गर्ने व्यवस्था रहेको छ ।

६.६ योजना व्यवस्थापकको कर्मचारी सम्बन्धी जानकारीः

(क) योजना व्यवस्थापकको उच्च व्यवस्थापकीय तहका कर्मचारीहरुको नाम, उमेर, शैक्षिक योग्यता, व्यवसायिक अनुभव सम्बन्धी विवरणः

क्र.सं.	कर्मचारीको नाम	पद	उमेर	शैक्षिक योग्यता	अनुभव
१.	श्री सन्दिप कार्की	प्रमुख कार्यकारी अधिकृत	४३ वर्ष	एम.वि.ए	यस सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेडमा करीब ६ बर्ष काम गरेको अनुभव र सो भन्दा पहिले मर्चेन्ट बैंकिङ्ग तथा पूँजी बजार क्षेत्रमा एनएमबि बैंक लिमिटेडमा ४ वर्ष, नबिल बैंक लिमिटेडमा करीब ४ वर्ष तथा कृति क्यापिटल तथा इन्भेष्टमेन्ट लिमिटेडमा ४ वर्ष गरी करिब २० वर्ष काम गरेको अनुभव ।
२.	श्री मुक्तिनाथ सुवेदी	प्रमुख संचालन अधिकृत	३५ वर्ष	सी.ए., एम.बी.एस., एल.एल.बी. बि.कम.	यस सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेडमा करीब ५ बर्ष काम गरेको अनुभव र पूँजी बजार, नेपाल धितोपत्र बोर्ड, अडिट फर्म तथा अन्य क्षेत्रमा गरी करीब ११ वर्षको अनुभव ।
३.	श्री रिकेश श्रेष्ठ	चिफ बिजनेश अफिसर तथा चिफ रिलेसनसिप अफिसर	३७ वर्ष	एम.वि.ए.	पूँजी बजार क्षेत्रमा करीब १४ वर्षको अनुभव ।
४.	श्री निराजन	चिफ इन्भेष्टमेन्ट	४१	एम.एस.सी	पूँजी बजार तथा बैंक तथा वित्तीय संस्था

	कार्की	अफिसर	वर्ष	(फाइनान्स)	क्षेत्रमा करीब १२ वर्षको अनुभव ।
५.	श्री रुपेश राउत	प्रमुख-फाइनान्स तथा अपरेशन्स्	३३ वर्ष	एम.बी.एस.	विभिन्न बैंक तथा वित्तिय संस्थाको लेखा तथा वित्तिय विभागमा ११ वर्षभन्दा बढीको अनुभव ।
६.	श्री सागर श्रेष्ठ	प्रमुख-इन्फर्मेशन टेक्नोलजी तथा डिजीटल ट्रान्सफर्मेशन	३५ वर्ष	एम.बी.ए.	आइटी क्षेत्रमा १३ वर्षभन्दा बढीको अनुभव ।

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

क्र.स.	नाम	पद	आ.व.२०८१/८२ को तलब तथा भत्ता (रु.)
१.	श्री सन्दिप कार्की	प्रमुख कार्यकारी अधिकृत	रु.५,८२९,७९१/-
२.	श्री मुक्तिनाथ सुबेदी	प्रमुख संचालन अधिकृत	रु.३,९८१,७६०/-
३.	श्री रिकेश श्रेष्ठ	चिफ बिजनेश अफिसर तथा चिफ रिलेसनसिप अफिसर	रु.२,८७८,१२०/-
४.	श्री निराजन कार्की	चिफ इन्भेष्टमेन्ट अफिसर	रु.२,४०७,६९५/-
५.	श्री रुपेश राउत	प्रमुख-फाइनान्स तथा अपरेशन्स्	रु.२,१८८,७२१/-
६.	श्री सागर श्रेष्ठ	प्रमुख-इन्फर्मेशन टेक्नोलजी तथा डिजीटल ट्रान्सफर्मेशन	रु.१,८१७,३०२/-

६.७. योजना व्यवस्थापकको वित्तीय विवरण सम्बन्धी जानकारी :

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 प्रमाणीत) वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाह विवरण :

सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेडको आ.व.२०७९/८०, आ.व.२०८०/८१ र आ.व.२०८१/८२ लेखापरिक्षण भएको वित्तिय विवरण देहाय बमोजिम रहेको छ ।

वासलात **(रु हजारमा)**

विवरण	आ.व. २०७९/८०	आ.व. २०८०/८१	आ.व. २०८१/८२
सम्पत्ति			
नगद तथा नगद समान	३६४,९०२	३५८,४२८	३७३,९८८
धितोपत्रमा लगानी	३५७,७९९	३६९,२९८	४१९,८४७
अन्य वित्तीय सम्पत्ति	२९,९५३	५१,६९३	४७,४०७
अन्य सम्पत्ति	३,४६९	३,३०८	२,०४७
सम्पत्ति तथा उपकरण	३१,४२६	२५,०३४	१७,६३१
अमुर्त सम्पत्ति	१,६१२	१,३५०	४,८४५
चालु कर सम्पत्ति	४,३२१	१,७०४	१०,५४६
स्थगन कर सम्पत्ति	१२,८३७	१२,८८६	-
कुल सम्पत्ति	**८०६,३१८**	**८२३,७०१**	**८७६,३१०**
दायित्व			
सर्वसाधारणलाई तिर्न बाँकी	२८०,८००	२८८,२००	२९४,२७८
वित्तीय दायित्व	३७,३३६	३९,४९३	३७,२९३
अन्य दायित्व	३७,३३९	३२,३०३	३२,७२१
चालु कर दायित्व	-	-	-
स्थगन कर दायित्व	-	-	२,७६३
कुल दायित्व	**३५५,४७५**	**३५९,९९५**	**३६७,०५५**

विवरण	आ.व. २०७९/८०	आ.व. २०८०/८१	आ.व. २०८१/८२
पूँजी			
शेयर पूँजी	२००,०००	२००,०००	२००,०००
संचित मुनाफा	१८१,४११	१९१,०१६	२२२,०३५
जगेडा कोष	६९,४३३	७२,६९०	८७,२२०
कुल पूँजी	**४५०,८४३**	**४६३,७०५**	**५०९,२५५**
कुल पूँजी तथा दायित्व	**८०६,३१८**	**८२३,७०१**	**८७६,३१०**

नाफा नोक्सान हिसाव विवरण **(रु हजारमा)**

विवरण	आ.व. २०७९/८०	आ.व. २०८०/८१	आ.व. २०८१/८२
आम्दानी			
मर्चेण्ट बैंकिङ्ग गतिविधिबाट आम्दानी	७५,९५०	९७,९४८	११४,४४३
सामूहिक लगानी कोष सञ्चालनबाट आम्दानी	५३,३७७	६८,४५६	९२,९४०
व्याज आम्दानी	४३,९३९	२७,०४७	१२,८२३
अन्य आम्दानी	२०,९८०	८,५१९	३८,८५७
विदेशी सटहीमा आम्दानी/(नोक्सान)	२	-	-
FVTPL मा मापन गरिएको वित्तीय लगानीमा खुद नाफा/(नोक्सान)	(२,९९२)	२,९४७	१४,४९८
जम्मा आम्दानी	**१९१,२५५**	**२०४,९१७**	**२७३,५६२**
खर्च			
कर्मचारी खर्च	४४,०६१	५१,७८४	६५,४३४
सम्पत्ति र उपकरणमा ह्रासकट्टी	८,२३४	९,३६४	१०,५१४
अमुर्त सम्पत्तिको परिषोधन	६३९	६९६	९३८
अन्य संचालन खर्च	४८,३२३	४८,१७७	६४,०५०
जम्मा खर्च	**१०१,२५८**	**११०,०२१**	**१४०,९३६**
नियमित संचालनबाट कर अघिको नाफा	**८९,९९७**	**९४,८९७**	**१३२,६२६**
आयकर खर्च	२७,६१५	२८,४१९	४०,६१८
यस वर्षको जम्मा नाफा	**६२,३८३**	**६६,४७७**	**९२,००८**

नगद प्रवाह विवरण **(रु हजारमा)**

विवरण	आ.व. २०७९/८०	आ.व. २०८०/८१	आ.व. २०८१/८२
(क) कारोबार सञ्चालनबाट नगद प्रवाह	(६५,१७२)	२७,८९२	५४,७३२
आम्दानीबाट नगद प्राप्ती	**१३२,३५४**	**१६९,२१५**	**२०९,९६७**
मर्चेण्ट बैंकिङ्ग संचालनबाट आम्दानी	७५,९५०	९७,९४८	११४,४४३
सामूहिक लगानी कोष संचालनबाट आम्दानी	५३,३७७	६८,४५६	९२,९४०
व्याज आम्दानी	१,७७६	१,०१०	९३५
अन्य आम्दानी	१,२५१	१,८००	१,६४८
नगद भुक्तानी	**१२३,६१५**	**१२४,२६४**	**१६५,०७९**
कर्मचारी खर्च	४४,०६१	५१,७८४	६५,४३४
कार्यालय संचालन खर्च	४८,०५५	४७,७३७	६३,३९४
सामाजिक उत्तरदायित्व सम्बन्धि खर्च	२६८	४४०	६५६
आयकर भुक्तानी	३१,२३१	२४,३०२	३५,५९४
कार्यगत पूँजीमा भएको परिवर्तन अघिको नगद प्रवाह	**८,७३९**	**४४,९५२**	**४४,८८८**
चालु सम्पत्तिमा कमि/(वृद्धि)	**६,५२९**	**(२१,५८०)**	**५,५४७**
वित्तीय कारोवारमा कमि/(वृद्धि)	७,७१०	(२१,०८२)	४,२८६
अन्य सम्पत्तिमा कमि/(वृद्धि)	(१,१८१)	(४९८)	१,२६१

विवरण	आ.व. २०७९/८०	आ.व. २०८०/८१	आ.व. २०८१/८२
चालु दायित्वमा (कमि)/वृद्धि	**(८०,४४०)**	**४,५२१**	**४,२९७**
सर्वसाधारणमा तिर्न बाँकीमा (कमि)/वृद्धि	(५६,२११)	७,४००	६,०७८
अन्य दायित्वमा (कमि)/वृद्धि	(२४,२२९)	(२,८८०)	(१,७८१)
(ख) लगानी कारोवारबाट नगद प्रवाह	**७८,४४९**	**१५,६३३**	**१०,८२७**
लगानीमा कमि/(वृद्धि)	३५,७५३	(१०,७६५)	२,९००
स्थिर सम्पत्तिमा कमि/वृद्धि	(४,८९०)	(३,४०५)	(८,१६४)
स्थिर सम्पत्तिको विक्रीबाट प्राप्ती	-	-	-
व्याज आम्दानी	४२,१६२	२६,०३७	११,८८८
लाभांश आम्दानी	५,४२३	३,७६६	४,२०४
(ग) वित्तीय कारोवारबाट नगद प्रवाह	**(५०,०००)**	**(५०,०००)**	**(५०,०००)**
शेयर पूँजीमा कमि/वृद्धि	-	-	-
शेयर प्रिमियम	-	-	-
लाभांश भुक्तानी	(५०,०००)	(५०,०००)	(५०,०००)
(ङ) नगद तथा नगद समानमा भएको खुद (कमि) /वृद्धि (क+ख+ग)	**(३६,७२३)**	**(६,४७४)**	**१५,५५९**
नगद तथा नगद समानमा रहेको शुरु मौज्दात	**४०१,६२३**	**३६४,९०२**	**३५८,४२८**
विदेशी सटहीमा भएको परिवर्तनको असर	२	-	-
नगद तथा नगद समानमा रहेको अन्तिम मौज्दात	**३६४,९०२**	**३५८,४२८**	**३७३,९८८**

अन्य विस्तृत आम्दानी **(रु हजारमा)**

विवरण	आ.व. २०७९/८०	आ.व. २०८०/८१	आ.व. २०८१/८२
यस वर्षको मुनाफा	६२,३८३	६६,४७७	९२,००८
FVOCI मा मापन गरिएको वित्तीय लगानीमा नाफा/(नोक्सान)	**१,८६२**	**(५,१६५)**	**५,९४५**
जम्मा अन्य विस्तृत आम्दानी/(नोक्सान)	**१,८६२**	**(५,१६५)**	**५,९४५**
अन्य विस्तृत आम्दानीसँग सम्बन्धित आयकर आय/(व्यय)	(५५८)	१,५४९	(१,७८४)
खुद विस्तृत आम्दानी	१,३०३	(३,६१५)	४,१६१
यस वर्षको लागि कुल विस्तृत आम्दानी	६३,६८६	६२,८६२	९६,१७०

इक्विटीमा भएको परिवर्तन **(रु हजारमा)**

विवरण	शेयर पूँजी	संचित मुनाफा	फेयर भ्यालु संचित	सिएसआर जगेडा कोष	साधारण जगेडा कोष	प्रत्याभुति जगेडा कोष	कुल शेयरधनी कोष
१ श्रावन २०७९ सालको मौज्दात	२००,०००	१७५,६२२	-	१,९२७	५९,६०८	-	४३७,१५७
समायोजन	-	-	-	-	-	-	-
शेयर पूँजीको निष्काशन	-	-	-	-	-	-	-
लाभांश घोषणा र भुक्तानी	-	(५०,०००)	-	-	-	-	(५०,०००)
साधारण जगेडा कोषमा स्थानान्तरण	-	(६,२३८)	-	-	६,२३८	-	-
सिएसआर जगेडा कोषमा स्थानान्तरण	-	(६२४)	-	६२४	-	-	-
सिएसआर जगेडा कोषबाट स्थानान्तरण	-	२६८	-	(२६८)	-	-	-

विवरण	शेयर पूँजी	संचित मुनाफा	फेयर म्यालु संचित	सिएसआर जगेडा कोष	साधारण जगेडा कोष	प्रत्याभुति जगेडा कोष	कुल शेयरधनी कोष
यस वर्षको खुद मुनाफा	-	६२,३८३	-	-	-	-	६२,३८३
FVOCI मा मापन गरिएको वित्तीय लगानीको Fair मूल्याङ्कन (कर पछि)	-	-	१,३०३	-	-	-	१,३०३
आषाढ मसान्त २०८० को मौज्दात	२००,०००	१८१,४११	१,३०३	२,२८३	६५,८४६	-	४५०,८४३
१ श्रावन २०८० सालको मौज्दात	२००,०००	१८१,४११	१,३०३	२,२८३	६५,८४६	-	४५०,८४३
समायोजन	-	-	-	-	-	-	-
शेयर पूँजीको निष्काशन	-	-	-	-	-	-	-
लाभांश घोषणा र भुक्तानी	-	(५०,०००)	-	-	-	-	(५०,०००)
साधारण जगेडा कोषमा स्थानान्तरण	-	(६,६४८)	-	-	६,६४८	-	-
सिएसआर जगेडा कोषमा स्थानान्तरण	-	(६६५)	-	६६५	-	-	-
सिएसआर जगेडा कोषबाट स्थानान्तरण	-	४४०	-	(४४०)	-	-	-
यस वर्षको खुद मुनाफा	-	६६,४७७	-	-	-	-	६६,४७७
FVOCI मा मापन गरिएको वित्तीय लगानीको Fair मूल्याङ्कन (कर पछि)	-	-	(३,६१५)	-	-	-	(३,६१५)
आषाढ मसान्त २०८१ को मौज्दात	२००,०००	१९१,०१६	(२,३१२)	२,५०७	७२,४९४	-	४६३,७०५
१ श्रावन २०८१ सालको मौज्दात	२००,०००	१९१,०१६	(२,३१२)	२,५०७	७२,४९४	-	४६३,७०५
समायोजन	-	-	-	-	-	-	-
शेयर पूँजीको निष्काशन	-	-	-	-	-	-	-
ह्रासकट्टी समायोजन	-	(६२०)	-	-	-	-	(६२०)
लाभांश घोषणा र भुक्तानी	-	(५०,०००)	-	-	-	-	(५०,०००)
साधारण जगेडा कोषमा स्थानान्तरण	-	(९,२०१)	-	-	९,२०१	-	-
प्रत्याभुति जगेडा कोषमा स्थानान्तरण	-	(९०४)	-	-	-	९०४	-
सिएसआर जगेडा कोषमा स्थानान्तरण	-	(९२०)	-	९२०	-	-	-
सिएसआर जगेडा कोषबाट स्थानान्तरण	-	६५६	-	(६५६)	-	-	-
यस वर्षको खुद मुनाफा	-	९२,००८	-	-	-	-	९२,००८
FVOCI मा मापन गरिएको वित्तीय लगानीको Fair मूल्याङ्कन (कर पछि)	-	-	४,१६२	-	-	-	४,१६२
आषाढ मसान्त २०८२ को मौज्दात	२००,०००	२२२,०३५	१,८५०	२,७७१	८१,६९५	९०४	५०९,२५५

६.८. योजना व्यवस्थापकको लेखा निति सम्बन्धी व्यवस्थाः

योजना व्यवस्थापकले नेपाल चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स संस्था (ICAN) बाट निर्धारित Nepal Accounting Standard (NAS) / Nepal Financial Reporting Standard (NFRS) अनुरुपको लेखा नीति पालना गरेको छ ।

६.९. योजना व्यवस्थापकको लेखा परीक्षकको नाम तथा ठेगानाः

पि.जे.पि.एन. एण्ड कम्पनी, कमलपोखरी, काठमाडौं ।

६.१० योजना व्यवस्थापकको कारोबारमा असर पर्ने कुनै विवाद/मुद्दा मामिला भए सो को विवरण तथा मुद्दा मामिला अन्तिम रुपमा फैसला भइ जरिवाना बुझाएको भए सो सम्बन्धी विवरणः सो नभएको ।

६.११. यो योजना भन्दा अगाडीको योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्य (NAV) सम्बन्धी विवरणः

सिद्धार्थ म्युचुअल फण्ड अन्तर्गत यस अघि सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम १ र सिद्धार्थ इक्विटी ओरियन्टेड स्किम गरी दुईवटा योजना परिपक्व भइसकेका छ ।

हाल सिद्धार्थ ईक्वीटि फण्ड, सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम २, सद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम ३ र सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजना गरी चारवटा योजनाहरु संचालनमा रहेका छन् ।

उक्त योजनाहरुको हरेक महिनाको मसान्तमा कायम खुद सम्पत्ति मूल्य तथा बजार मूल्य सम्बन्धी विवरण देहाय बमोजिम रहेको छ ।

(क) परिपक्व भइसकेका योजनाहरुको मसान्तमा कायम खुद सम्पत्ति मूल्य तथा बजार मूल्य सम्बन्धी विवरणः

मिति	सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-१		सिद्धार्थ इक्विटी ओरियन्टेड स्किम	
	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)
२९ पौष २०६९	१०.२१	-	-	-
२९ माघ २०६९	१०.३७	११.८३	-	-
३० फागुन २०६९	१०.६८	१३.००	-	-
३१ चैत २०६९	११.२७	११.६०	-	-
३१ बैशाख २०७०	१०.५३	११.००	-	-
३१ जेष्ठ २०७०	१०.८०	१०.३०	-	-
३१ असार २०७०	११.३३	११.०४	-	-
३२ श्रावण २०७०	११.७८९	१०.६५	-	-
३१ भाद्र २०७०	११.८७	१०.५०	-	-
३१ असोज २०७०	१२.४५	१०.३०	-	-
२९कार्त्तिक २०७०	१२.८७	११.४२	-	-
३० मंसिर २०७०	१५.०१	१२.००	-	-
३० पौष २०७०	१६.३३	१३.००	-	-
२९ माघ २०७०	१६.२२	१२.९५	-	-
३० फागुन २०७०	१५.७९	१२.८१	-	-
३० चैत २०७०	१६.२८	१२.७५	-	-
३१ बैशाख २०७१	१७.२४	१२.८०	-	-
३१ जेष्ठ २०७१	१८.५०	१४.५५	-	-
३२ असार २०७१	२१.०९	१६.३४	-	-
३१ श्रावण २०७१	२१.२१	१८.५०	९.९३	-
३१ भाद्र २०७१	१७.३६	१६.५०	९.६४	-
३१ असोज २०७१	१७.३८	१५.६०	९.६८	१०.२०
३० कार्त्तिक २०७१	१६.३१	१५.३०	९.३७	१०.७०
२९ मंसिर २०७१	१७.१८	१४.८०	९.६२	१०.६५
३० पौष २०७१	१७.७३	१५.००	९.८२	१०.६१
२९ माघ २०७१	१८.६९	१५.९०	१०.०९	१०.३०
३० फागुन २०७१	१८.५०	१६.००	९.९९	१०.२०
३० चैत २०७१	१७.९३	१५.७५	९.८३	९.८५

मिति	सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-१		सिद्धार्थ इक्विटी ओरियन्टेड स्किम	
	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)
३१ बैशाख २०७२	१७.७७	१५.७६	९.८१	१०.००
३२ जेष्ठ २०७२	१७.४१	१५.००	९.७३	९.६४
३१ असार २०७२	१७.६९	१५.००	१०.००	१०.१८
३२ श्रावण २०७२	२१.२३७	१६.७५	११.५६	९.६३
३१ भाद्र २०७२	२०.७९	१७.१६	१२.०९	१०.२५
३० असोज २०७२	१९.६७	१६.१५	११.६४	१०.२०
३० कार्त्तिक २०७२	१९.१५	१५.२०	११.२६	१०.२०
२९ मंसिर २०७२	१८.९९	१५.६०	११.२५	९.८१
३० पौष २०७२	२१.५६	१६.२५	१२.६४	९.९०
२९ माघ २०७२	२३.०२	१८.२७	१३.४७	११.६०
२९ फागुन २०७२	२४.७८	१९.३०	१४.३४	१०.९५
३० चैत २०७२	२५.२५	१९.३०	१४.५६	१०.७२
३१ बैशाख २०७३	२६.८९	२०.९०	१५.३५	११.३०
३२ जेष्ठ २०७३	३०.८१	२२.८९	१६.९१	१२.००
३१ असार २०७३	३२.७५	२६.००	१८.१६	१३.००
३२ श्रावण २०७३	३१.५३	२८.९९	१७.६४	१४.८१
३१ भाद्र २०७३	३०.०८	२८.३४	१६.८८	१३.५५
३० असोज २०७३	२९.७४	२५.२५	१६.५८	१३.५५
३० कार्त्तिक २०७३	२८.४१	२५.००	१५.९१	१२.६५
३० मंसिर २०७३	२५.३७	२५.४०	१४.४७	१२.१०
२९ पौष २०७३	२४.७७	२३.००	१४.३३	११.९०
२९ माघ २०७३	२२.६१	२०.५०	१३.१७	१०.४०
३० फागुन २०७३	२३.४८	१९.७०	१३.५०	११.००
३१ चैत २०७३	२८.५४	२६.५१	१६.०३	१३.००
३१ बैशाख २०७४	२७.२८	२४.८०	१५.४१	१२.४०
३१ जेष्ठ २०७४	२६.५७	२४.६८	१५.०५	११.९५
३१ असार २०७४	२६.९६	२३.१५	१५.४०	११.८६
३२ श्रावण २०७४	२७.९१	२६.५४	१६.०५	१३.२०
३१ भाद्र २०७४	२१.०१	२०.८६	१२.८१	११.४४
३१ असोज २०७४	२१.५६	२१.४६	१३.२१	१२.१५
३० कार्त्तिक २०७४	२१.०८	२१.१०	१२.८३	१२.५०
२९ मंसिर २०७४	२१.४३	२०.००	१३.१०	१२.७३
३० पौष २०७४	२१.४४	-	१२.६८	१२.५०
२९ माघ २०७४	-	-	१२.२६	१२.२४
३० फागुन २०७४	-	-	११.५६	११.९०
३० चैत २०७४	-	-	११.५३	११.७०
३१ बैशाख २०७५	-	-	११.९३	११.४१
३१ जेष्ठ २०७५	-	-	११.८०	११.१५
३२ असार २०७५	-	-	११.५४	१०.५५
३१ श्रावण २०७५	-	-	११.५०	११.९०
३१ भाद्र २०७५	-	-	१०.५४	११.००
३१ असोज २०७५	-	-	१०.५४	११.०२
३० कार्त्तिक २०७५	-	-	१०.४२	११.२२
२९ मंसिर २०७५	-	-	१०.१६	१०.८०
३० पौष २०७५	-	-	१०.६१	१०.००
२९ माघ २०७५	-	-	१०.५१	९.५०
३० फागुन २०७५	-	-	१०.६८	१०.००
३० चैत २०७५	-	-	१०.८०	१०.००
३१ बैशाख २०७६	-	-	११.१६	१०.५०
३२ जेष्ठ २०७६	-	-	११.२३	१०.१५
३१ असार २०७६	-	-	११.३१	१०.८२
३२ श्रावण २०७६	-	-	११.४९	१०.८५

(ख) संचालनमा रहेको योजनाहरुको मसान्तमा कायम खुद सम्पत्ति मूल्य तथा बजार मूल्य सम्बन्धी विवरण :

मिति	सिद्धार्थ ईक्वीटि फण्ड		सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-२		सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-३		सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजना
	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)
२९ मंसिर २०७४	९.९८	-	-	-	-	-	-
३० पौष २०७४	१०.०१	-	-	-	-	-	-
२९ माघ २०७४	१०.००	९.७५	-	-	-	-	-
३० फागुन २०७४	९.९७	९.७०	-	-	-	-	-
३० चैत २०७४	९.९८	९.८५	-	-	-	-	-
३१ बैशाख २०७५	१०.१७	९.५५	-	-	-	-	-
३१ जेष्ठ २०७५	१०.१५	९.०३	-	-	-	-	-
३२ असार २०७५	१०.१८	९.५६	-	-	-	-	-
३१ श्रावण २०७५	१०.२६	९.४५	-	-	-	-	-
३१ भाद्र २०७५	१०.४३	९.५०	-	-	-	-	-
३१ असोज २०७५	१०.४७	९.५४	-	-	-	-	-
३० कार्त्तिक २०७५	१०.४५	९.००	-	-	-	-	-
२९ मंसिर २०७५	१०.३७	८.८०	-	-	-	-	-
३० पौष २०७५	१०.७५	९.५६	-	-	-	-	-
२९ माघ २०७५	१०.६२	९.२०	-	-	-	-	-
३० फागुन २०७५	१०.७३	९.४४	-	-	-	-	-
३० चैत २०७५	१०.८६	९.२१	-	-	-	-	-
३१ बैशाख २०७६	११.३३	९.७५	-	-	-	-	-
३२ जेष्ठ २०७६	११.२७	९.७१	-	-	-	-	-
३१ असार २०७६	११.२४	१०.०९	-	-	-	-	-
३२ श्रावण २०७६	११.०९	१०.००	-	-	-	-	-
३१ भाद्र २०७६	९.६८	८.८९	९.८४	-	-	-	-
३० असोज २०७६	९.७०	८.८९	९.८५	-	-	-	-
३० कार्त्तिक २०७६	९.६१	८.९४	९.८५	-	-	-	-
३० मंसिर २०७६	९.९१	८.८०	९.९९	-	-	-	-
२९ पौष २०७६	१०.५८	९.२२	१०.४७	-	-	-	-
२९ माघ २०७६	११.००	९.३०	१०.८३	-	-	-	-
३० फागुन २०७६	११.११	९.२३	१०.९४	-	-	-	-
३० चैत २०७६	१०.५०	९.००	१०.३६	-	-	-	-
३१ बैशाख २०७७	१०.२२	९.००	१०.०९	-	-	-	-
३२ जेष्ठ २०७७	१०.२६	९.००	१०.१३	-	-	-	-
३१ आषाढ २०७७	११.१७	१०.००	११.०८	-	-	-	-
३२ श्रावण २०७७	१०.७४	९.२३	१०.७८	-	-	-	-
३१ भाद २०७७	११.४८	९.६६	११.४२	-	-	-	-
३० असोज २०७७	११.५६	९.२१	११.४९	-	-	-	-
३० कार्तिक २०७७	१२.२८	१०.४०	१२.१९	-	-	-	-
३० मंसिर २०७७	१३.६८	१०.३०	१३.६६	-	-	-	-
२९ पुष २०७७	१४.७४	१०.७३	१४.९०	१०.८०	-	-	-
२९ माघ २०७७	१६.०४	११.२१	१६.२५	११.२८	-	-	-
३० फागुन २०७७	१६.०६	११.७८	१६.३४	११.५०	-	-	-
३० चैत २०७७	१६.९९	१२.२४	१७.३७	१२.३०	-	-	-
३१ बैशाख २०७८	१६.७५	१२.१२	१७.०८	१२.३१	-	-	-
३२ जेष्ठ २०७८	१७.९०	१४.०५	१८.२९	१४.५०	-	-	-
३१ आषाढ २०७८	१७.३५	१४.०५	१७.७४	१४.२०	-	-	-
३२ श्रावण २०७८	१५.४३	१२.३५	१५.८२	१२.४२	-	-	९.९१
३१ भाद २०७८	१४.१७	१०.७७	१४.५३	१०.७	-	-	९.८५
३० असोज २०७८	१३.९५	१०.४०	१४.२८	१०.५४	-	-	९.८९

मिति	सिद्धार्थ ईक्वीटि फण्ड		सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-२		सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-३		सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजना
	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)
३० कार्तिक २०७८	१४.१६	१०.६०	१४.५१	१०.८०	–	–	१०.०५
३० मंसिर २०७८	१२.३४	१०.२७	१२.६०	१०.४०	–	–	९.३५
२९ पुष २०७८	१४.५०	११.०५	१४.८९	११.२३	–	–	१०.४०
२९ माघ २०७८	१३.९५	११.१०	१४.२६	११.६७	–	–	१०.१२
३० फागुन २०७८	१३.४६	१०.९७	१३.७६	१०.९०	–	–	९.८०
३० चैत २०७८	१२.४८	१०.४०	१२.७०	१०.६१	–	–	९.१६
३१ बैशाख २०७९	१२.२८	१०.७५	१२.४५	१०.६९	–	–	९.०१
३२ जेष्ठ २०७९	१०.६४	१०.०५	१०.८२	१०.२१	–	–	७.९९
३१ आषाढ २०७९	१०.९२	९.८८	११.०२	९.७९	–	–	८.०८
३२ श्रावण २०७९	१०.९८	९.७१	११.०२	९.८	–	–	८.२४
३१ भदौ २०७९	९.६८	८.०५	९.६०	८.४२	–	–	७.९४
३१ असोज २०७९	९.४७	८.४	९.३९	८.०५	–	–	७.७८
३० कार्तिक २०७९	९.६४	८.०	९.६९	७.८५	–	–	७.८९
३० मंसिर २०७९	९.४७	७.६९	९.५३	७.९९	–	–	७.८५
२९ पुष २०७९	१०.६९	८.७	१०.८१	८.८४	–	–	८.६२
२९ माघ २०७९	१०.४९	८.८	१०.५९	८.३९	–	–	८.५५
३० फागुन २०७९	९.८६	८.१६	९.९३	८.२	–	–	८.१८
३० चैत २०७९	९.७६	८.६३	९.८५	८.०८	–	–	८.२७
३१ बैशाख २०८०	९.३७	८	९.४५	८.१२	९.९५	–	८.०४
३२ जेष्ठ २०८०	१०.२३	८.४५	१०.३८	८.३३	१०.१५	–	८.७२
३१ आषाढ २०८०	१०.५३	९.४३	१०.६९	९.०३	१०.३१	–	९
३२ श्रावण २०८०	१०.३४	८.०६	१०.४७	९.३५	१०.२७	–	८.९६
३१ भदौ २०८०	९.६२	७.७७	९.५९	७.७५	१०.१२	–	८.८३
३१ असोज २०८०	९.२५	८.०५	९.१९	७.९	९.८४	–	८.५९
३० कार्तिक २०८०	९.१६	७.३५	९.१२	७.१९	९.७८	–	८.५४
३० मंसिर २०८०	९.६८	८.४१	९.६८	८.७	१०.३४	–	९
२९ पुष २०८०	९.९७	८.३५	१०.०३	८	१०.६४	८.४२	९.३३
२९ माघ २०८०	९.८३	८.३	९.८८	८.१५	१०.५७	८.३६	९.३१
३० फागुन २०८०	९.८५	८.१६	९.९१	८.६१	१०.५९	९.१८	९.२९
३० चैत २०८०	९.५१	८	९.५६	८.२७	१०.३३	८.६४	९.०३
३१ बैशाख २०८१	९.४३	८.३	९.४७	७.९५	१०.३१	८.९	८.९८
३२ जेष्ठ २०८१	९.७७	८.१	९.८४	८.२६	१०.६९	८.७७	९.२५
३१ आषाढ २०८१	१०.२९	८.३९	१०.३९	९.४९	११.२	९.४५	९.७१
३२ श्रावण २०८१	१२.७३	९.८	१२.७८	१०	१३.३४	१०.५७	११.८२
३१ भदौ २०८१	११.५८	९.१	११.६६	९.१४	११.७१	९.१८	१०.८५
३१ असोज २०८१	१२.११	९.४१	१२.१६	९.६४	१२.१९	९.५१	११.३
३० कार्तिक २०८१	१२.०६	९.८	१२.१७	९.७५	१२.२५	९.७३	११.२५
३० मंसिर २०८१	११.६४	९.८८	११.७	९.८५	११.८	९.८१	१०.८८
२९ पुष २०८१	११.४८	९.७३	११.५९	९.६६	११.६७	९.७	१०.७२
२९ माघ २०८१	११.७३	९.५६	११.८३	९.६५	१२.०३	९.६५	११.०६
३० फागुन २०८१	११.९६	९.९	१२.०४	९.६८	१२.१५	९.८	११.१८
३१ चैत २०८१	११.६६	१०.०४	११.७२	१०.०३	११.८१	१०.१०	१०.८७
३१ बैशाख २०८२	११.५३	९.७०	११.६३	१०.४८	११.७३	१०.१२	१०.७६
३२ जेष्ठ २०८२	११.६८	१०.००	११.८१	९.९०	११.९१	१०.३९	१०.८६
३२ आषाढ २०८२	१२.३२	१०.२९	१२.४९	१०.५०	१२.५३	१०.४४	११.४७
३१ श्रावण २०८२	१२.२७	११.२६	१२.५५	११.२४	१२.५८	११.०९	१०.७२
३१ भदौ २०८२	९.९७	९.३०	१०.२७	९.२५	१०.६२	९.२२	१०.४७
३१ असोज २०८२	९.३८	९.३०	९.६९	९.२५	१०.०३	९.४०	९.८८

मिति	सिद्धार्थ ईक्वीटि फण्ड		सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-२		सिद्धार्थ इन्भेष्टमेण्ट ग्रोथ स्किम-३		सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजना
	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई बजार मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)
३० कार्तिक २०८२	९.६१	९.१५	९.९१	९.२०	१०.२०	९.०२	१०.०७
२९ मंसिर २०८२	९.८२	९.२५	१०.१३	९.४०	१०.४५	९.६१	१०.३१

सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम १ को प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरण

आर्थिक वर्ष		प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई प्रतिफल (रु.)
वर्ष १ आ.व. २०६९/७०	प्रक्षेपित	११.३६	०.८०
	वास्तविक	११.३३	०.९०
	फरक (प्रतिशत)	- ०.२६%	१२.५०%
वर्ष २ आ.व. २०७०/७१	प्रक्षेपित	११.९९	०.९०
	वास्तविक	२१.०९२	१.५०
	फरक (प्रतिशत)	७५.९२%	६६.६७%
वर्ष ३ आ.व. २०७१/७२	प्रक्षेपित	१२.६०	१.००
	वास्तविक	१७.६९	१.५०
	फरक (प्रतिशत)	४०.३९%	५०.००%
वर्ष ४ आ.व. २०७२/७३	प्रक्षेपित	१३.१९	१.१०
	वास्तविक	३२.७५	३.००
	फरक (प्रतिशत)	१४८.२७%	१७२.७३%
वर्ष ५ आ.व. २०७३/७४	प्रक्षेपित	१३.७३	-
	वास्तविक	२६.९६	६.००
	फरक (प्रतिशत)	९६.३५%	१००%
कुल औसत	**प्रक्षेपित**	**६२.८७**	**३.८०**
	वास्तविक	**१०९.८२**	**१२.९०**
	फरक (प्रतिशत)	**७४.६७%**	**२३९.४७%**

सिद्धार्थ इक्विटी ओरियन्टेड स्किम को प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरण

आर्थिक वर्ष		प्रति ईकाई खुद सम्पत्ति मूल्य (रु.)	प्रति ईकाई प्रतिफल (रु.)
वर्ष १ आ.व. २०७१/७२	प्रक्षेपित	११.४८	०.८०
	वास्तविक	१०	-
	फरक (प्रतिशत)	-१२.८६ %	-१००.०० %
वर्ष २ आ.व. २०७२/७३	प्रक्षेपित	१२.३५	०.९०
	वास्तविक	१८.१६	१.६०
	फरक (प्रतिशत)	४६.९८ %	७७.७८ %
वर्ष ३ आ.व. २०७३/७४	प्रक्षेपित	१३.२५	१.००
	वास्तविक	१५.४०	२.५०
	फरक (प्रतिशत)	१६.२२ %	१५०.०० %
वर्ष ४ आ.व. २०७४/७५	प्रक्षेपित	१४.१७	१.१०
	वास्तविक	११.५४	१.२०
	फरक (प्रतिशत)	-१८.५६ %	९.०९ %
वर्ष ५ आ.व. २०७५/७६	प्रक्षेपित	१४.७१	-
	वास्तविक	११.३१	-
	फरक (प्रतिशत)	-२३.१३ %	०.०० %
कुल औसत (हाल सम्मको)	**प्रक्षेपित**	**६५.९६**	**३.८०**

	वास्तविक	६६.४१२	५.३०
	फरक (प्रतिशत)	०.६८ %	३९.४७ %

सिद्धार्थ इक्विटी फण्डको प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरण

सिद्धार्थ ईक्वीटि फण्ड संचालनमा आएको मितिः २०७४/०५/१४
परिपक्व हुने मितिः २०८४/०७/२३

आर्थिक वर्ष		प्रति ईकाई खुद सम्पत्तिमूल्य (रु.)	प्रति ईकाई प्रतिफल (रु.)
वर्ष १ आ.व. २०७४/७५	प्रक्षेपित	१२.८८	१.१
	वास्तविक	१०.१८	०
	फरक (प्रतिशत)	-२०.९६%	-१००.००%
वर्ष २ आ.व. २०७५/७६	प्रक्षेपित	१५.२६	१.२
	वास्तविक	११.२४	१.१
	फरक (प्रतिशत)	-२६.३४%	-८.३३%
वर्ष ३ आ.व. २०७६/७७	प्रक्षेपित	१८.२	१.३
	वास्तविक	११.१७	०.७५
	फरक (प्रतिशत)	-३८.६३%	-४२.३१%
वर्ष ४ आ.व. २०७७/७८	प्रक्षेपित	२१.८९	१.४
	वास्तविक	१७.३५	३
	फरक (प्रतिशत)	-२०.७४%	११४.२९%
वर्ष ५ आ.व. २०७८/७९	प्रक्षेपित	२६.५२	१.५
	वास्तविक	१०.९२	०.९
	फरक (प्रतिशत)	-५८.८२%	-४०.००%
वर्ष ६ आ.व. २०७९/८०	प्रक्षेपित	३२.३९	१.६
	वास्तविक	१०.५३	०.५
	फरक (प्रतिशत)	-६७.४९%	-६८.७५%
वर्ष ७ आ.व. २०८०/८१	प्रक्षेपित	३९.८७	१.७
	वास्तविक	१०.२९	०
	फरक (प्रतिशत)	-७४.१९%	-१००.००%
वर्ष ८ आ.व. २०८१/८२	प्रक्षेपित	४९.४१	१.८
	वास्तविक	१२.३२	२
	फरक (प्रतिशत)	-७५.०७%	११.११%
कुल औसत (हाल सम्मको)	**प्रक्षेपित**	**२७.०५**	**१.४५**
	वास्तविक	**११.७५**	**१.०३**
	फरक (प्रतिशत)	**-५६.५६%**	**-२८.९७%**

सिद्धार्थ इक्विटी फण्डको प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरणमा भएको फरक सम्बन्धमा व्यस्थापनको धारणा:

योजना संचालनमा आए पश्चात् बजारमा निरन्तर उत्तारचढाव आईरहेको हुँदा प्रक्षेपित प्रतिफल प्राप्त गर्न नसकेको भएतापनि योजनाले प्रक्षेपित प्रतिफल दिने उद्देश्यका साथ कार्य गरिरहेको ।

सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम २ को प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरण

सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम २ संचालनमा आएको मितिः २०७६/०३/२६
परिपक्व हुने मितिः २०८६/०५/०९

आर्थिक वर्ष		प्रतिईकाई खुद सम्पत्तिमूल्य (रु.)	प्रति ईकाई प्रतिफल (रु.)
वर्ष १ आ.व. २०७६/७७	प्रक्षेपित	११.५५	०.५०
	वास्तविक	११.०८	०.५०
	फरक (प्रतिशत)	-४.०७%	०.००%
वर्ष २ आ.व. २०७७/७८	प्रक्षेपित	१२.८४	१.००

	वास्तविक	१७.७४	३.००
	फरक (प्रतिशत)	३८.१६%	२००%
वर्ष ३ आ.व. २०७८/७९	प्रक्षेपित	१३.६३	१.००
	वास्तविक	११.०३	१.००
	फरक (प्रतिशत)	-१९.०८%	०.००%
वर्ष ४ आ.व. २०७९/८०	प्रक्षेपित	१४.४१	१
	वास्तविक	१०.६९	०.६५
	फरक (प्रतिशत)	-२५.८२%	-३५%
वर्ष ५ आ.व. २०८०/८१	प्रक्षेपित	१५.३	१
	वास्तविक	१०.३९	०
	फरक (प्रतिशत)	-३२.०९%	-१००%
वर्ष ६ आ.व. २०८१/८२	प्रक्षेपित	१६.२०	१
	वास्तविक	१२.४९	२
	फरक (प्रतिशत)	-२२.९०%	१००%
कुल औसत (हाल सम्मको)	**प्रक्षेपित**	**१३.९९**	**०.९२**
	वास्तविक	**१२.२४**	**१.१९**
	फरक (प्रतिशत)	**-१२.५१%**	**२९.३५%**

सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम-२ को प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरणमा भएको फरक सम्बन्धमा व्यस्थापनको धारणा:

योजनाले सन्तुलित प्रतिफल दिने प्रक्षेपण गरेकोमा विभिन्न नितिगत व्यवस्था तथा तरलता लगायतका कारणले धितोपत्र बजारमा अपेक्षित भन्दा बढी सकारात्मक असर पारेको । यस अवस्थामा योजना व्यवस्थापन गर्दा बढी प्रतिफल दिन केन्द्रित भई कार्य गर्दा योजनाले प्रक्षेपण गरे भन्दा वास्तविक प्रतिफलमा बृद्धि हुन गएको ।

सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजना को प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरण

सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजना संचालनमा आएको मिति: २०७८/०२/२७
परिपक्व हुने मिति: खुल्लामुखी योजना भएकोले सो नहुने

आर्थिक वर्ष		प्रति ईकाई खुद सम्पत्तिमूल्य (रु.)	प्रति ईकाई प्रतिफल (रु.)
वर्ष १ आ.व. २०७८/७९	प्रक्षेपित	११.२१	०.५०
	वास्तविक	८.०८	०.००
	फरक (प्रतिशत)	-२७.९२%	-१००%
वर्ष २ आ.व. २०७९/८०	प्रक्षेपित	११.६७	०.७५
	वास्तविक	९	०
	फरक (प्रतिशत)	-२२.८८%	-१००%
वर्ष ३ आ.व. २०८०/८१	प्रक्षेपित	११.८७	०.८
	वास्तविक	९.७१	०
	फरक (प्रतिशत)	-१८.२०%	-१००%
वर्ष ४ आ.व. २०८१/८२	प्रक्षेपित	१२.२६	०.८
	वास्तविक	११.४७	०.८
	फरक (प्रतिशत)	-६.४४%	०%
कुल औसत (हाल सम्मको)	**प्रक्षेपित**	**११.७५**	**०.७१**
	वास्तविक	**९.५७**	**०.२०**
	फरक (प्रतिशत)	**-१८.५५%**	**-७१.८३%**

सिद्धार्थ व्यवस्थित लगानी योजनाको प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरणमा भएको फरक सम्बन्धमा व्यस्थापनको धारण:

योजना संचालनमा आए पश्चात् बजारमा निरन्तर गिरावट आईरहेको हुँदा प्रक्षेपित प्रतिफल प्राप्त गर्न नसकेको भएतापनि योजनाले प्रक्षेपित भन्दा अझ राम्रो प्रतिफल दिने उद्देश्यका साथ कार्य गरिरहेको ।

सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम ३ को प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरण

सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम ३ संचालनमा आएको मितिः २०७९/११/०३
परिपक्व हुने मितिः २०९०/०१/१७

आर्थिक वर्ष		प्रतिईकाई खुद सम्पत्तिमूल्य (रु.)	प्रति ईकाई प्रतिफल (रु.)
वर्ष १ आ.व. २०७९/८०	प्रक्षेपित	११.५८	०.८
	वास्तविक	१०.३१	०
	फरक (प्रतिशत)	-१०.९७%	-१००%
वर्ष २ आ.व. २०८०/८१	प्रक्षेपित	१२.५१	१
	वास्तविक	११.२०	०.७
	फरक (प्रतिशत)	-१०.४७%	-३०%
वर्ष ३ आ.व. २०८१/८२	प्रक्षेपित	१३.३०	१
	वास्तविक	१२.५३	१.७
	फरक (प्रतिशत)	-५.७९%	७०%
कुल औसत (हाल सम्मको)	**प्रक्षेपित**	१२.४६	०.९३
	वास्तविक	११.३५	०.८०
	फरक (प्रतिशत)	-८.९१%	-१३.९८%

सिद्धार्थ ईन्भेष्टमेन्ट ग्रोथ स्किम- ३ को प्रक्षेपित तथा वास्तविक विवरणमा भएको फरक सम्बन्धमा व्यवस्थापनको धारणः

योजना संचालनमा आए पश्चात् बजारमा निरन्तर उत्तारचढाव आईरहेको हुँदा प्रक्षेपित प्रतिफल प्राप्त गर्न नसकेको भएतापनि योजनाले प्रक्षेपित प्रतिफल दिने उद्देश्यका साथ कार्य गरिरहेको ।

६.१२. योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्ग गरेको भए रेटीङ्ग गर्ने कम्पनी तथा रेटीङ्ग संकेत :

योजना व्यवस्थापकको फण्ड म्यानेजमेन्ट क्वालिटि रेटीङ्ग गरिएको विवरण उल्लेख गरिएको छ -

रेटिङ्ग कम्पनी : श्री इक्रा नेपाल लिमिटेड, काठमाडौं ।

योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्गः **"[ICRANP] AMC Quality 3+ reaffirmed (AMC3+)" (Asset Management Company Quality Three Plus).** उक्त रेटिङ्गले **adequate assurance on the fund management quality** जनाउँछ । For FMQR categories 2, 3 and 4, the sign of + (plus) appended to the symbols indicate their relative better position within the rating categories concerned.

क्रेडिट रेटिङ्ग प्रदान गरिएको मितिः २० नोभेम्बर २०२५ (मंसिर ४, २०८२)
क्रेडिट रेटिङ्ग बहाल रहने अवधिः १९ नोभेम्बर २०२६ (मंसिर ३, २०८३)

७. कोष सुपरिवेक्षक तथा कोष सुपरिवेक्षकसँगको सम्झौता सम्बन्धि विवरण

७.१. कोष सुपरिवेक्षकको नाम, ठेगाना, उमेर तथा योग्यताः

सि.नं	नाम	ठेगाना	उमेर	शैक्षिक योग्यता
१.	डा. रामकृष्ण तिमल्सेना	गण्डकी अञ्चल कास्की जिल्ला कालिका गा.वि.स. वडा नं. ३ । हालः का.म.न.पा. वडा नं. १४, कलङ्की, काठमाण्डौ ।	६५	सुचनाको अधिकार विषयमा विद्यावारिधि तथा वाणिज्य कानूनमा स्नातकोत्तर
२.	श्री विश्व प्रकाश पण्डित	का.म.न.पा. वडा नं. १४ कलंकी, काठमाण्डौ ।	६४	जनप्रशासनमा स्नातकोत्तर
३.	श्री प्रताप प्रसाद प्रधान	ल.पु. उ.म.न.पा. वडा नं. ३ ललितपुर ।	७५	चार्टर्ड एकाउण्टेन्ट (एफ.सि.ए)
४.	श्री राधाकृष्ण पौड्याल	का.म.न.पा. वडा नं. १० वानेश्वर, काठमाण्डौ ।	८०	एम. ए. (अर्थशास्त्र)
५.	श्री सूर्य प्रसाद भण्डारी	पोखरा महानगरपालिका - ७, नेपाल राष्ट्र बैंक रोड ।	६९	एम.पि.ए., वि.एल

७.२. कोष सुपरिवेक्षको व्यवसायीक अनुभव, मुख्य पेशा व्यवसाय तथा हाल कायम रहेको जिम्मेवारी :

सि.नं	नाम	व्यवसायीक अनुभव	मुख्य पेशा व्यवसाय	हाल कायम रहेको जिम्मेवारी
१.	डा. रामकृष्ण तिमल्सेना	न्याय क्षेत्रमा २७ वर्ष भन्दा बढीको अनुभव तथा सर्वोच्च अदालतको रजिष्ट्रार पदबाट अवकास प्राप्त, पूर्व अध्यक्ष राष्ट्रिय समावेशी आयोग	कानूनी परामर्श, प्राध्यापन	कानूनी परामर्शदाता, नेशनल ल कलेजको संस्थापक, प्रिन्सिपल तथा संविधानविद ।
२.	श्री विश्व प्रकाश पण्डित	मिति २०३५/१०/०८ मा नेपाल सरकारको राजपत्र अनंकित प्रथम श्रेणीको प्राविधिक पदमा स्थायी नियुक्ति भई मिति २०३९/१२/११ मा राजपत्रांकित तृतीय श्रेणी, मिति २०४९/०८/०७ मा राजपत्रांकित द्वितीय श्रेणी, २०६०/०५/०४ मा राजपत्रांकित प्रथम श्रेणी र मिति २०६८/०४/११ मा राजपत्रांकित विशिष्ट श्रेणीको सचिव पदमा बढुवा भई नेपाल सरकारका विभिन्न कार्यालय, विभाग, आयोग तथा मन्त्रालयमा सम्बन्धित श्रेणीका पदहरुमा काम गर्नु भएको र सरकारी सेवाको उत्तरार्धमा उर्जा मन्त्रालयको सचिव हुदै शिक्षा मन्त्रालयको सचिव पदबाट २०७३/०४/०७ देखि स्वेच्छिक अवकाश लिनु भएको ।	नेपाल सरकारको प्रसाशनिक कार्य	नरहेको
३.	श्री प्रताप प्रसाद प्रधान	लेखापरिक्षण कार्यमा ३२ वर्ष भन्दा बढीको अनुभव	लेखापरिक्षण	लेखा परीक्षण कार्यमा संलग्न
४.	श्री राधाकृष्ण पौड्याल	नेपाल राष्ट्र बैंकमा ३० वर्ष कार्य गरेको अनुभव, ऋण असुली न्यायाधिकरणमा ५ वर्ष भन्दा बढी बैंकिङ्ग सदस्यको रुपमा कार्य गरेको	बैंकिङ्ग	बैंकिङ्ग विषयमा परामर्शदाता
५.	श्री सूर्य प्रसाद भण्डारी	नेपाल सरकारको विभिन्न पद तथा विभागमा ४० वर्ष भन्दा बढी काम गरेको अनुभव	नेपाल सरकारको प्रसाशनिक कार्य	नरहेको

७.३ योजना सम्बन्धमा कोष सुपरिवेक्षकको भूमिका :

यस योजना संचालन गर्न नेपाल धितोपत्र बोर्डको स्वीकृतिका लागि विवरण पुस्तिका पेश गर्नु अघि विवरण पुस्तिकाको सत्यता सम्बन्धमा जाँच गरी योजना स्वीकृत गर्ने, योजना स्वीकृत गर्नु अघि योजना संचालनका लागि पर्याप्त व्यवस्था रहे नरहेको सम्बन्धमा यकिन गर्ने, योजना निष्काशन पश्चात् विवरण पुस्तिका तथा धितोपत्र सम्बन्धी प्रचलित ऐन नियम तथा सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ तथा सामूहिक लगानी कोष सम्बन्धी निर्देशिकाले गरेका व्यवस्था बमोजिम योजना संचालन गरे नगरेको हेरि सोही अनुरुप कोष प्रवर्द्धक तथा नेपाल धितोपत्र बोर्डलाई सो वारे जानकारी गराउने लगायतका जिम्मेवारीहरु कोष सुपरिवेक्षकको रहनेछ ।

योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको कार्यको अनुगमन गर्ने कार्य कोष सुपरीवेक्षकको हुनेछ । योजना व्यवस्थापकबाट समय समयमा प्राप्त कार्यसम्पादन प्रतिवेदन तथा कानून पालना प्रतिवेदनको आधारमा कोष सुपरीवेक्षकबाट योजना व्यवस्थापन कम्पनीको मूल्याकंन हुन्छ । कोष सुपरिवेक्षकले चौमासीकरुपमा वा नियमावलीले व्यवस्था गरे बमोजिमको समयावधी भित्र योजना व्यवस्थापकबाट प्रतिवेदन प्राप्त गरी सो उपर सुपरीवेक्षकहरुको बैठकमा छलफल तथा निर्णय भई सोही बमोजिम आवश्यक कार्य अगाडी बढाउने गर्दछन् ।

७.४ कोष प्रवर्द्धक र कोष सुपरिवेक्षकबीचको सम्झौताका मुख्य मुख्य बुँदाहरु :

१. सिद्धार्थ म्युचुअल फण्डको कोष व्यवस्थापक कम्पनीको कामकारवाहीको सुपरिवेक्षण गर्ने तथा कोष अन्तर्गत संचालन गरिने विभिन्न योजनामा सहभागी हुने युनिटहोल्डरहरुको हित संरक्षण गर्ने प्रमूख जिम्मेवारी कोष सुपरिवेक्षकको रहनेछ र ईकाइधनीहरुको हित संरक्षणका लागि कोष सुपरिवेक्षकले प्रचलित कानूनको अधीनमा रही पूर्ण व्यवसायिक तवरले स्वतन्त्र भई आफ्नो कार्य गर्नुपर्नेछ ।

२. कोष सुपरिवेक्षकले प्रचलित धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, सामूहिक लगानी कोष नियमावली तथा सो अन्तर्गत जारी निर्देशिका, नेपाल धितोपत्र बोर्ड एवं अन्य नियमनकारी निकायहरुद्वारा जारी निर्देशनका साथै अन्य प्रचलित ऐन नियमको अधीनमा रहि कार्य गर्नेछ । कोष सुपरिवेक्षकले सम्पन्न गर्नु पर्ने कामको कार्यविधि, कार्य विभाजन तथा कार्य जिम्मेवारी कोष सुपरिवेक्षक आफैले निर्धारण गरे बमोजिम हुनेछ र यसरी कार्य गर्दा गर्नुपर्ने आवश्यक सम्पूर्ण व्यवस्था कोष सुपरिवेक्षक आफैले गर्नेछ ।

३. कोष सुपरिवेक्षकले कोष व्यवस्थापन कम्पनीले संचालन गर्न लागेको योजनालाई प्रचलित धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, सामूहिक लगानी कोष नियमावली तथा सो अन्तर्गत जारी निर्देशिका, नेपाल धितोपत्र बोर्ड एवं अन्य नियमनकारी निकायहरुद्वारा जारी निर्देशनका साथै अन्य प्रचलित ऐन नियमको अधीनमा रही स्वीकृति प्रदान गर्नेछ । यसरी स्वीकृति प्रदान गर्दा कोष सुपरिवेक्षकले देहायको विषयहरु यकिन गरी सो कुरा सुनिश्चित गर्नुपर्नेछ ।

(क) योजना व्यवस्थापकको कार्यालयमा आवश्यक क्षेत्रफल रहेको,
(ख) योजना व्यवस्थापन गर्ने मुख्य कर्मचारीहरु नियूक्त गरेको,
(ग) कानूनी व्यवस्था परिपालना गराउन एक नियम पालन अधिकृत नियूक्त गरेको,
(घ) नियम पालन गराउन आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली तथा लेखापरीक्षण पद्दती तयार गरेको,
(ङ) बजार प्रतिनिधिहरुले पालना गर्नुपर्ने नियम बनाएको,
(च) योजना व्यवस्थापक तथा वितरकलाई कारोबारको सिलसिलामा निरिक्षण गर्ने र अनुचित व्यवसायमा संलग्न हुनेलाई नियन्त्रण गर्ने व्यहोराको सुनिश्चितता गर्ने,
(छ) योजना व्यवस्थापकले सहभागीहरुको हित विपरीत कुनै निकायलाई अनुचित फाइदा पुराउने काम नगर्ने बारे,
(ज) योजना व्यवस्थापन कम्पनीले गर्ने काम बोर्ड, ऐन, सामूहिक लगानी कोष नियमावली तथा योजनाको बिक्री प्रस्ताव अनुसार नै भएको सुनिश्चितता गर्नेबारे,
(झ) योजना व्यवस्थापन कम्पनीले योजना व्यवस्थापन गर्दा एउटा योजनाका सहभागीको अहित नहुने गरी अन्य योजनाहरु योजना संचालन गर्ने कुराको सुनिश्चितता गरेको,
(ञ) योजना व्यवस्थापन कम्पनीको सम्पूर्ण काम कारबाही सामूहिक लगानी कोष नियमावली बमोजिम नै हुने कुराको सुनिश्चितता बारे,
(ट) सामूहिक लगानी कोष नियमावली तथा सम्झौतापत्र अनुसार योजनाको कोष तथा सम्पुर्ण सहभागीहरुको हितमा योजना व्यवस्थापक कम्पनीले संरक्षकको रुपमा काम गर्ने कुरा यकिन गर्ने,
(ठ) योजनाको मौलिक तत्व तथा तोकिएको शुल्कहरु सहभागिहरुलाई लिखित सूचना नदिई वा सो को सार्वजनिक सूचना नदिईकन सहभागीहरुलाई अहित हुने गरी योजनामा कुनै परिवर्तन नगर्ने कुराको सुनिश्चितता गर्ने,
(ड) सहभागिहरुको हितको लागि डिपोजिटरी, वितरक जस्ता सेवा प्रदायकहरुसंगको सम्झौता समय समयमा पुनरावलोकन गर्ने वारे,
(ढ) योजना व्यवस्थापकले अवलम्बन गरेको खुद सम्पत्ती मूल्य निर्धारण गर्ने तरिकाले सहभागीको हित वा स्वार्थ नबाझिने कुराको सुनिश्चितता गर्ने,
(ण) योजना व्यवस्थापकले सहभागीहरुबाट प्राप्त गुनासाहरु र सो को समाधान बारे समय समयमा पुनरावलोकन गरे नगरेको बारे,
(त) नियमावलीमा उल्लेखित आचार संहिताको पूर्णपालना गरे नगरेको बारे ।
(थ) धितोपत्र सम्बन्धी प्रचलित ऐन तथा नियमावलीले तोकेको शर्तहरु पुरा गरे नगरेको बारे ।

४. कोष सुपरिवेक्षकको काम, कर्तव्य र अधिकार देहाय बमोजिम हुनेछ :-

(क) योजना व्यवस्थापकले प्रचलित कानून तथा सम्झौता बमोजिम कोषको व्यवस्थापन गरेको छ भन्ने कुरा सुनिश्चित गर्ने,
(ख) योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको काम कारवाहीको सुपरिवेक्षण गर्ने,
(ग) योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्यको जाँच गर्ने,
(घ) योजना अर्न्तगतको सम्पत्ती तथा कागजातहरु सुरक्षितसाथ राखिए नराखिएको सुपरिवेक्षण गर्ने,

(ङ) बोर्डबाट स्वीकृत योजना बमोजिम योजना संचालन भए नभएको सुपरिवेक्षण गर्ने,
(च) योजना व्यवस्थापकले राखेको अभिलेख दुरुस्त रहे नरहेको सुपरिवेक्षण गर्ने,
(छ) योजना सम्बन्धमा प्राप्त गुनासाहरु समाधान भए नभएको सुपरिवेक्षण गर्ने,
(ज) योजना व्यवस्थापकले समयमा लेखा परिक्षण गराए नगराएको, तोकिएबमोजिम विवरण सार्वजनिक गरे नगरेको तथा बोर्डसमक्ष पेश गर्नुपर्ने विवरण तथा जानकारी समयमा पेश गरे नगरेको सुनिश्चित गर्ने तथा त्यस्तो नगरेको पाईएमा गर्न लगाउने,
(झ) योजनाको धितोपत्र, रकम, ब्याज, लाभांश वा आम्दानी प्राप्त गर्न वा सहभागीलाई वितरण गर्न निर्देशन दिने,
(ञ) सामूहिक लगानी कोष नियमावली तथा सो अन्तर्गत जारी गरिने निर्देशिकाले तोके बमोजिम योजना व्यवस्थापन सम्बन्धी प्रतिवेदन, योजना व्यवस्थापकको कामकारवाही प्रति कोष सुपरिवेक्षक सन्तुष्ट रहेको प्रमाण, योजना व्यवस्थापकले योजनाको संचालन स्वतन्त्रपूर्वक गरेको तथा सहभागीको हित रक्षा गर्न पर्याप्त कदम चालेको कुराको प्रमाण कागजात आदि तयार गरी तोकिएको समयमा बोर्डमा पेश गर्ने,
(ट) बोर्डले तोकिदिए बमोजिमका अन्य काम गर्ने ।

५. कोष सुपरिवेक्षकले योजना व्यवस्थापकसँग योजनासम्बन्धी सूचना, जानकारी तथा विवरण सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ ले तोके बमोजिम आवधिक रुपमा प्राप्त गर्ने तथा योजना व्यवस्थापकले गरेको काम कारवाही बारे कुनै विवरण वा जानकारी माग गर्न सक्नेछ ।

६. योजना व्यवस्थापकको काम कारवाहीमा अनियमितता देखिएमा वा काम कारवाही सन्तोषजनक नदेखिएमा कोष सुपरिवेक्षकले त्यस्तो काम कारवाही रोक्न वा सन्तोषजनक रुपमा सम्पादन गर्न योजना व्यवस्थापकलाई निर्देशन दिन सक्नेछ ।

७. कोष सुपरिवेक्षकको निर्देशन योजना व्यवस्थापकले पालना नगरेमा कोष सुपरिवेक्षकले सोको जानकारी कोष प्रवर्द्धक तथा बोर्डलाई दिनु पर्नेछ ।

८. कोष सुपरिवेक्षकले दिएको निर्देशन योजना व्यवस्थापकले बारम्बार उल्लंघन गरेमा कोष सुपरिवेक्षकले योजना व्यवस्थापक परिवर्तन गर्नका लागि आदेश जारी गर्न कोष प्रवर्द्धकको सहमतिमा बोर्डसमक्ष अनुरोध गर्नुपर्नेछ ।

९. कोष सुपरिवेक्षकले सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को व्यवस्था बमोजिम योजना खारेज गर्नका लागि योजना व्यवस्थापकलाई आवश्यकता अनुसार सहमति प्रदान गर्नेछ र त्यस्तो सहमति प्रदान गर्नुअघि कोष प्रवर्द्धकलाई जानकारी गराउनुपर्नेछ । साथै योजना व्यवस्थापकले योजना खारेज गर्दा नियमावलीले तोके बमोजिमको प्रकृया पुरा गरे नगरेको सुपरिवेक्षण गर्ने तथा आवश्यकता अनुसार योजना खारेज गर्ने प्रकृयाका सम्बन्धमा योजना व्यवस्थापकलाई निर्देशन दिन सक्नेछ ।

१०. कोष सुपरिवेक्षकले कोष प्रवर्द्धक एवं बोर्डलाई पूर्व जानकारी दिई योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको हिसाब किताव तथा अभिलेख निरीक्षण गर्न सक्नेछ र त्यस्तो निरीक्षण गर्दा कुनै कैफियत देखिएमा कोष प्रवर्द्धकलाई तुरुन्त जानकारी गराउनुपर्नेछ साथै सो को प्रतिवेदन नियमावलीले तोकेको समयभित्र कोष प्रवर्द्धक तथा बोर्डसमक्ष पेश गर्नुपर्नेछ ।

११. कोष सुपरिवेक्षकको कुनै सदस्य नरहने भएमा निजको ठाउँमा कोष प्रवर्द्धकले अन्य योग्य सदस्यको नियुक्त गरी सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को व्यवस्था बमोजिम बोर्डमा दर्ता गराउनेछ ।

१२. सामूहिक लगानी कोष सम्बन्धी प्रचलित ऐन नियमको वर्खिलाप कुनै कार्य गरे गराएको कारणबाट कसैलाई हानी नोक्सानी पुग्न गएमा सो को संपूर्ण जिम्मेवारी कोष सुपरिवेक्षकमध्येको सम्बन्धित व्यक्तिले नै बहन गर्नु पर्नेछ र निजबाट कुनै क्षतिपुर्ति भराउनुपर्ने भएमा सो को जिम्मेवारी कोष सुपरिवेक्षकको हुनेछ ।

१३. कोष सुपरिवेक्षकको कुनै सदस्य सेवाबाट अलग हुन चाहेमा निजले कम्तिमा तीन महिना अगाडि कोष प्रवर्द्धक तथा कोष सुपरिवेक्षकका अन्य सदस्यहरुलाई जानकारी गराउनु पर्नेछ र निजको कोष प्रतिको दायित्व पुरा गरी अन्य सदस्यको बहुमतको स्वीकृति आवश्यक रहनेछ । तर कोषमा कुनै समस्या उत्पन्न भएमा सो समस्या समाधान नभएसम्म तथा बोर्डको स्वीकृति विना कुनै पनि सदस्यले कोष सुपरिवेक्षकको दायित्वबाट अलग्गिन सक्ने छैन ।

१४. यस सम्झौतापत्रमा उल्लेख भएका शर्तहरु नेपाल धितोपत्र बोर्डको पूर्व स्वीकृति लिएरमात्र दुवै पक्षको आपसी समझदारीमा थपघट तथा संशोधन गर्न सकिनेछ ।

१५. सिद्धार्थ म्युचुअल फण्ड अन्तर्गत संचालित योजनाहरुको सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को व्यवस्था बमोजिम सुपरिवेक्षण गर्नु कोष सुपरिवेक्षकहरुको व्यक्तिगत तथा सामूहिक जिम्मेवारी हुनेछ । कोष सुपरिवेक्षकले पुरा गर्नुपर्ने जिम्मेवारी पुरा नगरेको कारणबाट कुनै क्षति पुग्न गएमा सो को जिम्मेवारी समेत कोष सुपरिवेक्षकले लिनेछ ।

१६. कुनै पक्षले सम्झौता पालना नगरेमा वा सम्झौता उल्लघंन गरेमा उक्त सम्झौता पालना गर्न गराउन नेपाल धितोपत्र बोर्डले आवश्यक निर्देशन दिन सक्नेछ ।

१७. यस सम्झौतापत्रमा उल्लेखित विषयहरुमा कुनै विवाद उत्पन्न भएमा दुवै पक्षबीच आपसी समझदारीबाट समाधान गरिनेछ र आपसी समझदारीबाट समेत विवादको समाधान हुन नसकेमा करार सम्बन्धी प्रचलित नेपाल कानूनको अधीनमा रही समाधान गरिनेछ ।

८. योजना सम्बन्धी जानकारी:

८.१. योजना सम्बन्धी विवरण:

सिद्धार्थ इक्विटी फण्ड २ बन्दमुखी इक्विटी फण्ड हो । यस योजनाले लगानीकर्ताहरुलाई सामूहिक लगानि कोष नियमावलीको अधिनमा रही धितोपत्र, मुद्रा बजार उपकरण तथा बैंकको निक्षेपमा लगानी गरी उचित प्रतिफल प्रदान गर्ने तथा योजना अवधिभरको नेप्से परिसुचकको वृद्धि भन्दा बढी प्रतिफल प्रदान गर्ने लक्ष्य लिएको छ । योजना सम्बन्धि विवरण देहाय बमोजिम उल्लेख गरिएको छ ।

क	योजनाको नाम	सिद्धार्थ इक्विटी फण्ड २ (Siddhartha Equity Fund 2)
ख	योजनाको प्रकार	बन्दमुखी (Close-end)
ग	योजनाको आकार	रु. १,००,००,००,०००/- (एक अर्ब)
घ	निष्काशन गर्न लागिएको इकाई संख्या	१०,००,००,००० (दश करोड)
ङ	प्रति इकाई अंकित मूल्य	रु. १०/- (अक्षरेपी दश)
च	न्यूनतम बिक्री हुनुपर्ने इकाई संख्या	५,००,००,००० (पाँच करोड)
छ	अधिकतम सकारिने इकाई संख्या	१२,५०,००,००० (बाह्र करोड पचास लाख)
ज	योजनाको अवधि	१२ वर्ष
झ	योजना परिपक्व हुने मिति	योजनाको इकाई बाँडफाँट गरेको मितिले १२ वर्ष
ञ	सुचीकरण तथा दोस्रो बजार कारोवार व्यवस्था	योजनाका इकाईहरु नेपाल स्टक एक्सचेन्जमा सूचीकरण गरिनेछ
ट	इकाई दर्ता तथा हस्तान्तरण गर्ने डिपोजिटरी	सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड, नारायणचौर, नक्साल, काठमाण्डौ ।

८.२. योजनाको उद्देश्य:

योजनाले इकाई बिक्रीबाट संकलित रकम धितोपत्र बजारमा लगानी गरी दक्ष लगानी सेवाद्धारा योजनाका लगानीकर्तालाई उचित प्रतिफल दिने साथ साथै एक संस्थागत लगानीकर्ताको हैसियतबाट बजारको दिगो विकासमा सघाउ पुऱ्याउने उद्देश्यले यस योजनाका इकाईहरु निष्काशन गरिएको हो ।

८.३. योजनाले लगानी गर्ने क्षेत्र:

यस योजनाले सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम ३४ र ३६ मा भएको व्यवस्था बमोजिम लगानीको सीमा पालना गरी देहाय बमोजिमको लगानी गर्नेछ ।

(क) बोर्डमा दर्ता भएको धितोपत्र
(ख) सार्वजनिक निष्काशन 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 साधनहरु
(ङ) बैंक निक्षेप
(च) मुद्रा बजार उपकरण
(छ) बोर्डले तोकिदिएको अन्य क्षेत्र
(ज) नेपाल धितोपत्र बोर्डको नियमावली संशोधन भएमा सो समेत ।

उपरोक्तानुसार उल्लेखित क्षेत्रमा लगानी गर्दा नियमावलीको व्यवस्थालाई मध्येनजर गरी राम्रो प्रतिफल देखिएमा कुनै एक क्षेत्रको लगानीलाई अन्य क्षेत्रमा सार्न सकिनेछ ।

नियम ३६ मा भएको व्यवस्था बमोजिम योजनाले देहायको सीमाभित्र रही लगानी गर्नेछः

(१) योजना व्यवस्थापकले प्रत्येक योजनाको रकम लगानी गर्दा देहाय बमोजिमको सीमाभित्र रही लगानी गर्नेछ ।

(क) कुनै एक संगठित संस्थाको साधारण शेयरमा त्यस्तो संस्थाको कुल चुक्ता पूँजीको दश प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी, तर संगठित संस्थाको कूल साधारण शेयरमा योजनको आकारको कम्तीमा बीस प्रतिशत लगानी योजना अवधिभर कायम राख्नु पर्नेछ ।

(ख) कुनै एक संगठित संस्थाले निष्काशन गरेको अग्राधिकार शेयर वा डिबेञ्चरको बीस प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी ।

(ग) कुनै एक संगठित संस्थाको धितोपत्रमा योजनाको आकार वा लगानी गर्दाको समयमा कायम रहेको खुद सम्पत्ति मूल्यको दश प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी ।

(घ) अन्य सामूहिक लगानी कोष अन्तर्गतको योजनामा योजनाको आकार वा लगानी गर्दाको समयमा कायम रहेको खुद सम्पत्ति मूल्यको दश प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी ।

(ङ) बैंकको मुद्दती निक्षेपमा योजनाको आकार वा लगानी गर्दाको समयमा कायम रहेको खुद सम्पत्ति मूल्यको १५ प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी । तर योजनाको निर्धारित अवधि समाप्त हुनुभन्दा बढीमा ६ महिना अगाडि देखि बैंकको मुद्दती निक्षेप राख्न यो व्यवस्थाले वाधा पर्नेछैन ।

(च) मुद्रा बजार उपकरणमा योजनाको आकार वा लगानी गर्दाको समयमा कायम रहेको खुद सम्पत्ति मूल्यको दश प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी ।

(२) एउटा सामूहिक लगानी कोष अन्तर्गत संचालित अन्य योजनाको धितोपत्र वा सो कोषको कोष प्रबर्द्धक वा डिपोजिटरीले जारी गरेको धितोपत्रमा लगानी गर्न हुँदैन ।

यस योजनाले माथि उल्लेखित सिमा भित्र रहि लगानी गर्नेछ ।

<u>योजनाको लगानीमा Conflict of Interest व्यवस्थापन</u>

सिद्धार्थ म्युचुअल फण्ड अन्तर्गत संचालन हुने प्रत्येक योजनाको दक्ष लगानी व्यवस्थापन तथा Conflict of Interest व्यवस्थापनको दृष्टिकोणले प्रत्येक योजनाहरुको सञ्चालनको जिम्मेवारीको लागि छुट्टाछुट्टै योजना अधिकृत तोकिने गरिएको छ । प्रत्येक योजनाहरुका लागि छुट्टाछुट्टै लेखापरिक्षक नियुक्ति गरिएको र सोही बमोजिम हरेक योजनाको आर्थिक वर्ष समाप्त भए पश्चात् तोकिएको लेखापरिक्षकबाट लेखापरिक्षण गरिने गरिएको र सो को निम्ति योजना सँग सम्बन्धित हिसाबहरु जस्तै वासलात, नाफा-नोक्सान विवरण तथा नगद प्रवाह विवरणहरु छुट्टाछुट्टै प्रोफेशनल कम्प्युटर सिष्टम प्रा.लि.ले प्रदान गरेको सामूहिक लगानी कोषसँग सम्बन्धित सफट्वेयरमा राखिने गरिएको । साथै, हरेक योजनाको निम्ति छुट्टाछुट्टै डिम्याट खाता तथा बैंक खाताहरु संचालन गर्ने गरिएको र कारोवारबाट प्राप्त नगद सिधै एकाउण्टपेयी चेक मार्फत प्रत्येक योजनाको खातामा सिधै जम्मा गर्ने व्यवस्था समेत गरिएको । यस विवरण पुस्तिका अन्तर्गत संचालन हुने योजनाको लागि पनि सोहि अनुरुप व्यवस्था गरिनेछ । प्रत्येक योजनाको हरेक कामकारवाहीको विवरण मासिक रुपमा कोष सुपरिवेक्षक समक्ष पेश गर्ने र प्रचलित कानूनमा भएको व्यवस्था बमोजिम योजनाहरुको छुट्टाछुट्टै मासिक विवरणहरु समेत सम्बन्धित इकाईधनीहरु तथा लगानीकर्ताको निम्ति राष्ट्रिय दैनिक पत्रिकामा प्रकाशन समेत गरिने जस्ता व्यवस्थाहरु मिलाईएको हुँदा यस लिमिटेडबाट संचालित योजनाहरु बीच conflict of Interest रहने छैन ।

८.४. विदेशमा लगानी गर्ने भए सो सम्बन्धी व्यवस्थाः

धितोपत्र सम्बन्धि कानुनले विदेशमा लगानी गर्न सकिने व्यवस्था गरेको भए तापनि अन्य कानुनी व्यवस्थाले सो गर्न नसकिने हुँदा यस योजनाको रकमलाई हाल विदेशमा लगानी गर्ने कुनै योजना रहेको छैन । तथापि भविष्यमा कानुनले बन्देज नगरेको तथा योजनाको हित अनुकुल हुने देखिएमा नियमन निकायको स्वीकृति लिई आवश्यक अध्ययन गरी विदेशमा लगानी गर्न सकिनेछ ।

८.५. योजनाको वित्तिय प्रक्षेपण सम्बन्धी विवरणः

प्रक्षेपित वासलात

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६
पूँजीको श्रोत						
ईकाई पूँजी	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००
जगेडा कोष	१७,०६८,२६०	२२,२३२,६०९	३३,७४७,०७५	२९,५३८,६२०	४३,५९१,७३५	८१,२६९,६९१
प्राप्त भईनसकेको आम्दानी कोष	३१,०००,०००	३२,४७८,६९५	३३,८०९,५९६	३५,३०७,४८५	३६,६६६,०८५	१३,५३३,८६४

प्रस्तावित लाभांश	५०,०००,०००	१००,०००,०००	१००,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००
चालु दायित्व	५,२२४,४९४	५,४६६,२५५	५,५२१,०८०	५,५९४,८७४	५,६६०,६५४	५,७२२,७३७
कुल श्रोत	**१,१०३,२९२,७५४**	**१,१६०,१७७,५५९**	**१,१७३,०७७,७५२**	**१,१९०,४४०,९७९**	**१,२०५,९१८,४७३**	**१,२२०,५२६,२९२**
पूँजीको उपयोग						
लगानी	९८१,०००,०००	१,०२२,०१२,८२४	१,०५८,४०४,५९६	१,०९९,४६९,३१४	१,१३६,१३५,३९८	१,१५६,६९५,८२०
बैंक मौज्दात	१११,५८२,७५४	१२७,०३६,२८५	१०३,१७८,२७२	७९,०६०,५२१	५६,८९४,३०१	५०,७२४,६७६
चालु सम्पत्ति	१०,७१०,०००	११,१२८,४४९	११,४९४,८८४	११,९११,१४५	१२,८८८,७७३	१३,१०५,७९६
कुल पूँजीको उपयोग	**१,१०३,२९२,७५४**	**१,१६०,१७७,५५९**	**१,१७३,०७७,७५२**	**१,१९०,४४०,९७९**	**१,२०५,९१८,४७३**	**१,२२०,५२६,२९२**
विवरण	**वर्ष ७**	**वर्ष ८**	**वर्ष ९**	**वर्ष १०**	**वर्ष ११**	**वर्ष १२**
पूँजीको श्रोत						
ईकाई पूँजी	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००
जगेडा कोष	१०१,२३०,४६७	१२५,९१२,१०६	१५३,५७७,४४४	१८२,४६१,६५८	२१२,६७४,३९०	३३१,२७६,४५८
प्राप्त भईनसकेको आम्दानी कोष	१३,९७२,७७१	१४,२९३,२७४	१४,६५१,०३१	१५,०३४,३३८	१५,४३१,१५५	४,९८८,५८६
प्रस्तावित लाभांश	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	-
चालु दायित्व	५,८०९,८०५	५,९१६,५१८	६,०३६,१२५	६,१६१,०४२	६,२९१,६८८	६,२४१,१५१
कुल श्रोत	**१,२४१,०१३,०४४**	**१,२६६,१२१,८९८**	**१,२९४,२६४,५९९**	**१,३२३,६५७,०३८**	**१,३५४,३९७,२३३**	**१,३४२,५०६,१९५**
पूँजीको उपयोग						
लगानी	१,१८९,५०७,५७०	१,२१३,७८१,२३२	१,२४०,७७३,०८२	१,२६९,६४०,०८९	१,२९९,५१३,३५०	१,३१९,६०८,३०२
बैंक मौज्दात	३८,०४०,९४८	३८,६१७,१८५	३९,४७८,०६३	३९,६९२,३४८	४०,२३७,०८०	८,०२५,५९३
चालु सम्पत्ति	१३,४६४,५२७	१३,७२३,४८१	१४,०१३,४५४	१४,३२४,६०२	१४,६४६,८०३	१४,८७२,३००
कुल पूँजीको उपयोग	**१,२४१,०१३,०४४**	**१,२६६,१२१,८९८**	**१,२९४,२६४,५९९**	**१,३२३,६५७,०३८**	**१,३५४,३९७,२३३**	**१,३४२,५०६,१९५**

प्रक्षेपित खुद सम्पत्ती

विवरण	**वर्ष १**	**वर्ष २**	**वर्ष ३**	**वर्ष ४**	**वर्ष ५**	**वर्ष ६**
क. इकाई संख्या	**१००,०००,०००**	**१००,०००,०००**	**१००,०००,०००**	**१००,०००,०००**	**१००,०००,०००**	**१००,०००,०००**
ख. ईकाई पूँजी	**१,०००,०००,०००**	**१,०००,०००,०००**	**१,०००,०००,०००**	**१,०००,०००,०००**	**१,०००,०००,०००**	**१,०००,०००,०००**
सूचिकृत धितोपत्र	७३१,०००,०००	७७२,०१२,८२४	८०८,४०४,५९६	८४९,४६९,३१४	८८६,१३५,३९८	९०६,६९५,८२०
कारोवार प्रयोजन	१०१,०००,०००	१०५,०२६,८१५	१०६,९८९,८८२	११०,०९४,९६३	१११,१९५,९१२	११४,७९१,७५९
दिर्घकालिन पूँजीगत लाभ प्रयोजन	४२४,०००,०००	४५२,६९८,४७१	४८०,२१५,९४९	५१०,३३३,४३१	५३९,३९९,६७७	५५२,३९१,२५५
लाभांश प्रयोजन	२०६,०००,०००	२१४,२८७,५३८	२२१,१९८,७६५	२२९,०४०,९२०	२३५,५३९,८०९	२३९,५१२,८०६
सार्वजनिक/हकप्रद निष्काशन लगानी	५०,०००,०००	५०,०००,०००	५०,०००,०००	५०,०००,०००	५०,०००,०००	५०,०००,०००
निश्चित आम्दानी उपकरण	२००,०००,०००	२००,०००,०००	२००,०००,०००	२००,०००,०००	२००,०००,०००	२००,०००,०००
सञ्चालन बैंक खाता	१११,५८२,७५४	१२७,०३६,२८५	१०३,१७८,२७२	७९,०६०,५२१	५६,८९४,३०१	५०,७२४,६७६
अन्य चालु सम्पत्ति	१०,७१०,०००	११,१२८,४४९	११,४९४,८८४	११,९११,१४५	१२,८८८,७७३	१३,१०५,७९६
चालु दायित्व	-	-	-	-	-	-
ग. कुल खुद सम्पत्ति मुल्य	**१,१०३,२९२,७५४**	**१,१६०,१७७,५५९**	**१,१७३,०७७,७५२**	**१,१९०,४४०,९७९**	**१,२०५,९१८,४७३**	**१,२२०,५२६,२९२**
घ. तिर्न बाँकी कोष व्यवस्थापन शुल्क	४,१३७,३४८	४,३५०,६६६	४,३९९,०४२	४,४६४,१५४	४,५२२,१९४	४,५७६,९७४
ङ. तिर्न बाँकी डिपोजिटरी शुल्क	५५१,६४६	५८०,०८९	५८६,५३९	५९५,२२०	६०२,९५९	६१०,२६३
च. तिर्न बाँकी कोष सुपरिवेक्षक शुल्क	५३५,५००	५३५,५००	५३५,५००	५३५,५००	५३५,५००	५३५,५००
छ. खुद सम्पत्ति मल्य	**१,०९८,०६८,२६०**	**१,१५४,७११,३०४**	**१,१६७,५५६,६७२**	**१,१८४,८४६,१०५**	**१,२००,२५७,८२०**	**१,२१४,८०३,५५६**
ज. लाभाशं अधिको प्रति ईकाइ खुद सम्पत्ति मूल्य	१०.९८	११.५५	११.६८	११.८५	१२.००	१२.१५
झ. लाभाशं पछिको प्रति ईकाइ खुद सम्पत्ति मूल्य	१०.४८	१०.५५	१०.६८	१०.६५	१०.८०	१०.९५
ञ. प्रस्तावित लाभांश	५०,०००,०००	१००,०००,०००	१००,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००

ट. प्रति इकाई लाभांश (रु.)	०.५०	१.००	१.००	१.२०	१.२०	१.२०

विवरण	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०	वर्ष ११	वर्ष १२
क. इकाई संख्या	१००,०००,०००	१००,०००,०००	१००,०००,०००	१००,०००,०००	१००,०००,०००	१००,०००,०००
ख. ईकाई पूँजी	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००	१,०००,०००,०००
सूचिकृत धितोपत्र	९३९,५०७,५७०	९६३,७८१,२३२	९९०,७७३,०८२	१,०१९,६४०,०८९	१,०४९,५१३,३५०	१,०६९,६०८,३०२
कारोवार प्रयोजन	१२२,५९९,२५६	१२७,३५३,३१५	१३२,९८९,३२८	१३९,२०९,०७०	१४५,७०६,४४६	१५१,५९७,६४८
दिर्घकालिन पूँजीगत लाभ प्रयोजन	५७०,४११,२२७	५८५,१२४,८७२	६०१,०४२,२३८	६१७,८३१,७२१	६३५,१४९,३६२	६४४,९५२,०८९
लाभांश प्रयोजन	२४६,४९७,०८७	२५१,३०३,०४४	२५६,७४१,५१६	२६२,५९९,२९८	२६८,६५७,५४२	२७३,०५८,५६४
सार्वजनिक/हकप्रद निष्काशन लगानी	५०,०००,०००	५०,०००,०००	५०,०००,०००	५०,०००,०००	५०,०००,०००	५०,०००,०००
निश्चित आम्दानी उपकरण	२००,०००,०००	२००,०००,०००	२००,०००,०००	२००,०००,०००	२००,०००,०००	२००,०००,०००
सञ्चालन बैंक खाता	३८,०४०,९४८	३८,६१७,१८५	३९,४७८,०६३	३९,६९२,३४८	४०,२३७,०८०	८,०२५,५९३
अन्य चालु सम्पत्ति	१३,४६४,५२७	१३,७२३,४८१	१४,०१३,४५४	१४,३२४,६०२	१४,६४६,८०३	१४,८७२,३००
चालु दायित्व	-	-	-	-	-	-
ग. कुल खुद सम्पत्ति मुल्य	**१,२४१,०१३,०४४**	**१,२६६,१२१,८९८**	**१,२९४,२६४,५९९**	**१,३२३,६५७,०३८**	**१,३५४,३९७,२३३**	**१,३४२,५०६,१९५**
घ. तिर्न बाँकी कोष व्यवस्थापन शुल्क	४,६५३,७९९	४,७४७,९५७	४,८५३,४९२	४,९६३,७१४	५,०७८,९९०	५,०३४,३९८
ङ. तिर्न बाँकी डिपोजिटरी शुल्क	६२०,५०७	६३३,०६१	६४७,१३२	६६१,८२९	६७७,१९९	६७१,२५३
च. तिर्न बाँकी कोष सुपरिवेक्षक शुल्क	५३५,५००	५३५,५००	५३५,५००	५३५,५००	५३५,५००	५३५,५००
छ. खुद सम्पत्ति मल्य	**१,२३५,२०३,२३९**	**१,२६०,२०५,३८०**	**१,२८८,२२८,४७५**	**१,३१७,४९५,९९६**	**१,३४८,१०५,५४५**	**१,३३६,२६५,०४४**
ज. लाभाशं अघिको प्रति ईकाइ खुद सम्पत्ति मूल्य	१२.३५	१२.६०	१२.८८	१३.१७	१३.४८	१३.३६
झ. लाभाशं पछिको प्रति ईकाइ खुद सम्पत्ति मूल्य	**११.१५**	**११.४०**	**११.६८**	**११.९७**	**१२.२८**	**१३.३६**
ञ. प्रस्तावित लाभांश	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	-
ट. प्रति इकाई लाभांश (रु.)	१.२०	१.२०	१.२०	१.२०	१.२०	-

प्रक्षेपित आय-व्यय विवरण

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६
क. आम्दानी						
प्राप्त भईसकेको आम्दानी	९२,३३६,८७१	९६,९७७,९९१	१०२,१४१,५७८	१०५,४६३,०७८	१२२,५७८,०४०	१४५,१८९,५९५
जम्मा आम्दानी	**९२,३३६,८७१**	**९६,९७७,९९१**	**१०२,१४१,५७८**	**१०५,४६३,०७८**	**१२२,५७८,०४०**	**१४५,१८९,५९५**
ख. खर्च						
खर्च	२५,२६८,६११	२२,८१३,६४१	२३,१०५,८०६	२३,४८१,१३०	२३,८३२,४१०	२४,१७७,७२३
जम्मा खर्च	**२५,२६८,६११**	**२२,८१३,६४१**	**२३,१०५,८०६**	**२३,४८१,१३०**	**२३,८३२,४१०**	**२४,१७७,७२३**
ग. खुद नाफा/(नोक्सान)	**६७,०६८,२६०**	**७४,१६४,३५०**	**७९,०३५,७७१**	**८१,९८१,९४८**	**९८,७४५,६३०**	**१२१,०११,८७२**
प्राप्त भई नसकेको आम्दानी/(नोक्सान) मा भएको खुद परिवर्तन	३१,०००,०००	३२,४७८,६९५	३३,८०९,५९६	३५,३०७,४८५	३६,६६६,०८५	१३,५३३,८६४
वर्षको खुद नाफा	**९८,०६८,२६०**	**१०६,६४३,०४४**	**११२,८४५,३६८**	**११७,२८९,४३३**	**१३५,४११,७१५**	**१३४,५४५,७३६**
घ. प्रस्तावित लाभांश	५०,०००,०००	१००,०००,०००	१००,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००
ङ. वासलातमा सारिएको नाफा/(नोक्सान)	४८,०६८,२६०	६,६४३,०४४	१२,८४५,३६८	(२,७१०,५६७)	१५,४११,७१५	१४,५४५,७३६

विवरण	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०	वर्ष ११	वर्ष १२
क. आम्दानी						
प्राप्त भईसकेको आम्दानी	१५१,०५९,५८७	१५५,८८५,७३९	१५९,१५६,४४१	१६०,६५९,२२०	१६२,२८३,२०१	१३०,२४५,३७८

जम्मा आम्दानी	**१५१,०५९,५८७**	**१५५,८८५,७३९**	**१५९,१५६,४४१**	**१६०,६५९,२२०**	**१६२,२८३,२०१**	**१३०,२४५,३७८**
ख. खर्च						
खर्च	२४,६३२,६७५	२५,१७६,८७१	२५,७८४,३७७	२६,४२६,०३६	२७,१०४,८०६	२७,०७४,४६४
जम्मा खर्च	**२४,६३२,६७५**	**२५,१७६,८७१**	**२५,७८४,३७७**	**२६,४२६,०३६**	**२७,१०४,८०६**	**२७,०७४,४६४**
ग. खुद नाफा/(नोक्सान)	**१२६,४२६,९१२**	**१३०,७०८,८६७**	**१३३,३७२,०६४**	**१३४,२३३,१८३**	**१३५,१७८,३९४**	**१०३,१७०,९१३**
प्राप्त भई नसकेको आम्दानी/(नोक्सान) मा भएको खुद परिवर्तन	१३,९७२,७७१	१४,२९३,२७४	१४,६५१,०३१	१५,०३४,३३८	१५,४३१,१५५	४,९८८,५८६
वर्षको खुद नाफा	**१४०,३९९,६८३**	**१४५,००२,१४१**	**१४८,०२३,०९५**	**१४९,२६७,५२१**	**१५०,६०९,५४९**	**१०८,१५९,४९९**
घ. प्रस्तावित लाभांश	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	१२०,०००,०००	-
ङ. वासलातमा सारिएको नाफा/(नोक्सान)	२०,३९९,६८३	२५,००२,१४१	२८,०२३,०९५	२९,२६७,५२१	३०,६०९,५४९	१०८,१५९,४९९

प्रक्षेपित नगद प्रवाह विवरण

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६
क. सञ्चालन गतिविधिबाट नगद प्रवाह						
खुद नाफा/नोक्सान	**९८,०६८,२६०**	**१०६,६४३,०४४**	**११२,८४५,३६८**	**११७,२८९,४३३**	**१३५,४११,७१५**	**१३४,५४५,७३६**
घटाउ : प्राप्त भईनसकेको आम्दानी	३१,०००,०००	३२,४७८,६९५	३३,८०९,५९६	३५,३०७,४८५	३६,६६६,०८५	१३,५३३,८६४
जोड : प्राप्त भईनसकेको नोक्सान	-	-	-	-	-	-
क्रियाशिल पूँजी समायोजन अघिको नगद प्रवाह	**६७,०६८,२६०**	**७४,१६४,३५०**	**७९,०३५,७७१**	**८१,९८१,९४८**	**९८,७४५,६३०**	**१२१,०११,८७२**
चालु सम्पत्ती (बढि)/घटि	(१०,७१०,०००)	(४१८,४४९)	(३६६,४३५)	(४१६,२६०)	(९७७,६२९)	(२१७,०२२)
चालु दायित्व बढि/(घटि)	५,२२४,४९४	२४१,७६०	५४,८२६	७३,७९४	६५,७७९	६२,०८३
संचालन गतिविधिबाट प्राप्त कुल नगद प्रवाह	**६१,५८२,७५४**	**७३,९८७,६६१**	**७८,७२४,१६२**	**८१,६३९,४८२**	**९७,८३३,७८०**	**१२०,८५६,९३३**
ख. लगानी गतिविधिबाट नगद प्रवाह						
धितोपत्रमा लगानी	(९५०,०००,०००)	(८,५३४,१३०)	(२,५८२,१७५)	(५,७५७,२३३)	-	(७,०२६,५५७)
लगानी गतिविघिबाट प्राप्त कुलनगद प्रवाह	**(९५०,०००,०००)**	**(८,५३४,१३०)**	**(२,५८२,१७५)**	**(५,७५७,२३३)**	**-**	**(७,०२६,५५७)**
ग. वित्तीय गतिविधिबाट नगद प्रवाह						
इकाई पूँजी बढि/(घटि)	१,०००,०००,०००	-	-	-	-	-
लाभांश वितरण	-	(५०,०००,०००)	(१००,०००,०००)	(१००,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)
वित्तीय गतिविघिबाट प्राप्त कुल नगद प्रवाह	**१,०००,०००,०००**	**(५०,०००,०००)**	**(१००,०००,०००)**	**(१००,०००,०००)**	**(१२०,०००,०००)**	**(१२०,०००,०००)**
घ खुद नगद प्रवाह	**१११,५८२,७५४**	**१५,४५३,५३१**	**(२३,८५८,०१३)**	**(२४,११७,७५१)**	**(२२,१६६,२२०)**	**(६,१६९,६२५)**
ङ शुरुको नगद तथा बैंक मौज्दात	-	१११,५८२,७५४	१२७,०३६,२८५	१०३,१७८,२७२	७९,०६०,५२१	५६,८९४,३०१
च नगद तथा बैंक मौज्दात	**१११,५८२,७५४**	**१२७,०३६,२८५**	**१०३,१७८,२७२**	**७९,०६०,५२१**	**५६,८९४,३०१**	**५०,७२४,६७६**

विवरण	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०	वर्ष ११	वर्ष १२
क. सञ्चालन गतिविधिबाट नगद प्रवाह						
खुद नाफा/नोक्सान	**१४०,३९९,६८३**	**१४५,००२,१४१**	**१४८,०२३,०९५**	**१४९,२६७,५२१**	**१५०,६०९,५४९**	**१०८,१५९,४९९**
घटाउ : प्राप्त भईनसकेको आम्दानी	१३,९७२,७७१	१४,२९३,२७४	१४,६५१,०३१	१५,०३४,३३८	१५,४३१,१५५	४,९८८,५८६
जोड : प्राप्त भईनसकेको नोक्सान	-	-	-	-	-	-
क्रियाशिल पूँजी समायोजन अघिको नगद प्रवाह	**१२६,४२६,९१२**	**१३०,७०८,८६७**	**१३३,३७२,०६४**	**१३४,२३३,१८३**	**१३५,१७८,३९४**	**१०३,१७०,९१३**
चालु सम्पत्ती (बढि)/घटि	(३५८,७३१)	(२५८,९५५)	(२८९,९७२)	(३११,१४८)	(३२२,२०१)	(२२५,४९७)
चालु दायित्व बढि/(घटि)	८७,०६९	१०६,७१३	११९,६०६	१२४,९१८	१३०,६४६	(५०,५३७)

संचालन गतिविधिबाट प्राप्त कुल नगद प्रवाह	**१२६,१५५,२५०**	**१३०,५५६,६२५**	**१३३,२०१,६९८**	**१३४,०४६,९५३**	**१३४,९८६,८३९**	**१०२,८९४,८७९**
ख. लगानी गतिविधिबाट नगद प्रवाह						
धितोपत्रमा लगानी	(१८,८३८,९७८)	(९,९८०,३८८)	(१२,३४०,८१९)	(१३,८३२,६६९)	(१४,४४२,१०७)	(१५,१०६,३६६)
लगानी गतिविधिबाट प्राप्त कुलनगद प्रवाह	(१८,८३८,९७८)	(९,९८०,३८८)	(१२,३४०,८१९)	(१३,८३२,६६९)	(१४,४४२,१०७)	(१५,१०६,३६६)
ग. वित्तीय गतिविधिबाट नगद प्रवाह						
इकाई पूँजी बढि/(घटि)	-	-	-	-	-	-
लाभांश वितरण	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)
वित्तीय गतिविधिबाट प्राप्त कुल नगद प्रवाह	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)	(१२०,०००,०००)
घ. खुद नगद प्रवाह	(१२,६८३,७२९)	५७६,२३७	८६०,८७८	२१४,२८४	५४४,७३२	(३२,२११,४८७)
ङ शुरुको नगद तथा बैंक मौज्दात	५०,७२४,६७६	३८,०४०,९४८	३८,६१७,१८५	३९,४७८,०६३	३९,६९२,३४८	४०,२३७,०८०
च. नगद तथा बैंक मौज्दात	**३८,०४०,९४८**	**३८,६१७,१८५**	**३९,४७८,०६३**	**३९,६९२,३४८**	**४०,२३७,०८०**	**८,०२५,५९३**

योजनाको वित्तिय प्रक्षेपणका आधारहरु

लगानी योग्य कोषको बाँडफाँड तथा योजनाको अनुमानित आयको आधारहरु निम्न अनुसार रहेका छन् ।

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०	वर्ष ११	वर्ष १२
लगानी योग्य कोषको बाँडफाँड												
सूचिकृत धितोपत्र	**६६.९१%**	**६७.१९%**	**६९.६०%**	**७२.०८%**	**७४.२८%**	**७५.०९%**	**७६.५४%**	**७६.९५%**	**७७.३९%**	**७७.८७%**	**७८.३४%**	**८०.५७%**
● कारोवार प्रयोजन	९.२४%	९.१४%	९.२१%	९.३४%	९.३२%	९.५१%	९.९९%	१०.१७%	१०.३९%	१०.६३%	१०.८८%	११.४२%
● दिर्घकालिन पूँजीगत लाभ प्रयोजन	३८.८१%	३९.४०%	४१.३४%	४३.३०%	४५.२१%	४५.७५%	४६.४७%	४६.७२%	४६.९५%	४७.१९%	४७.४१%	४८.५८%
● लाभांश प्रयोजन	१८.८५%	१८.६५%	१९.०४%	१९.४३%	१९.७४%	१९.८४%	२०.०८%	२०.०७%	२०.०५%	२०.०६%	२०.०५%	२०.५७%
सार्वजनिक/हकप्रद निष्काशन लगानी	४.५८%	४.३५%	४.३०%	४.२४%	४.१९%	४.१४%	४.०७%	३.९९%	३.९१%	३.८२%	३.७३%	३.७७%
निश्चित आम्दानी उपकरण	१८.३१%	१७.४१%	१७.२२%	१६.९७%	१६.७६%	१६.५६%	१६.२९%	१५.९७%	१५.६२%	१५.२७%	१४.९३%	१५.०६%
सञ्चालन बैंक खाता	१०.२१%	११.०६%	८.८८%	६.७१%	४.७७%	४.२०%	३.१०%	३.०८%	३.०८%	३.०३%	३.००%	०.६०%
	१००.००%	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**	**१००.००%**
योजनाको अनुमानित आयको आधारहरु												
सूचिकृत धितोपत्र												
नगद लाभांश	३.००%	३.००%	३.००%	३.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%
बोनस लाभांश	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	२.५०%
पूँजीगत लाभ/मुल्यबृद्धि												
कारोवार प्रयोजन	१०.००%	१०.००%	१०.००%	१०.००%	१०.००%	१०.००%	१०.००%	१०.००%	१०.००%	१०.००%	१०.००%	८.००%
दिर्घकालिन पूँजीगत लाभ प्रयोजन	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१०.००%
लाभांश प्रयोजन	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	५.००%	२.५०%
सार्वजनिक/हकप्रद निष्काशन लगानी												
पूँजीगत लाभ/मुल्यबृद्धि	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%	१५.००%
निश्चित आम्दानी उपकरण -मुद्दती खाता)	४.००%	४.००%	५.००%	५.००%	६.००%	६.००%	७.००%	८.००%	८.००%	७.००%	६.००%	५.००%
निश्चित आम्दानी उपकरण -	४.००%	४.००%	५.००%	५.००%	६.००%	६.००%	७.००%	८.००%	८.००%	७.००%	६.००%	५.००%

बण्ड/डिबेन्चर												
सञ्चालन बैंक खाताको आम्दानी	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%	१.५०%

- योजनाका प्रक्षेपित वित्तीय विवरणहरु योजना व्यवस्थापक कम्पनी श्री सिद्धार्थ क्यापिटल लि. को व्यवस्थापनले तयार गरेको हो र सोको पुनरावलोकन तथा प्रमाणित श्री कृपा श्रेष्ठ एण्ड एसोसियट्स, चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्सबाट गरिएको हो ।
- उल्लेखित लगानीको प्रतिशत आय आर्जनको विभिन्न उद्देश्य राखेर तोकिएको हो । यस्तो उद्देश्यबाट लगानी गर्दा त्यस अर्न्तगतका प्रत्येक लगानीलाई सामुहिक लगानी कोष नियमावली तथा निर्देशिकाले तोकेको सिमा तथा अधिनमा रही गरिनेछ ।
- योजनाले नगद लाभांश कारोवार प्रयोजन र लाभांश प्रयोजनको रुपमा दोस्रो बजारमा लगानी गरिएको शेयरमा मात्र पाइने र यो सम्पूर्ण रुपमा सोहि वर्षमा प्राप्त हुने प्रक्षेपण गरिएको ।
- बोनश शेयर कारोवार प्रयोजन र लाभांश प्रयोजनको रुपमा दोस्रो बजारमा लगानी गरिएको शेयरमा मात्र पाइने र यो सम्पूर्ण रुपमा लगानी गरेको वर्षमा प्राप्त नभई सोहि वर्षमा प्राप्त हुने ।
- दोस्रो बजारमा कारोवार प्रयोजन, दिर्घकालिन पूँजीगत लाभ प्रयोजन र लाभांश प्रयोजनको रुपमा गरिएको शेयर लगानीमा भएको पूँजीगत लाभ/मुल्यबृद्धिको क्रमशः ९०%, ७०% र ७०% लगानी गरेको वर्षमा प्राप्त हुने र बाँकी वर्ष प्राप्त हुने प्रक्षेपण गरिएको ।
- शेयरको सार्वजनिक/हकप्रद निष्काशनमा गरिएको लगानीमा कुल पूँजीगत लाभ आम्दानीको (तथा लाभांश भए सो समेत) १००% लगानी गरेको वर्षमा प्राप्त हुने प्रक्षेपण गरिएको ।
- योजनाले न्युनतम लगानी आधार निर्माणका लागि विभिन्न उद्देश्य राखी सूचिकृत धितोपत्रमा गर्ने लगानीको अनुमानित सिमा निर्धारण गरिएको छ । बजारको अवस्था, लगानी गरिएको धितोपत्रको मूल्यमा आउने उतार चढाव आदिले उक्त सिमामा हेरफेर हुन सक्ने ।

  वित्तीय प्रक्षेपण तथा सोका आधारहरु सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम ३६ मा उल्लेखित लगानीको सीमाभित्र रहेको छ ।

८.६ योजनाको खर्च सम्बन्धि विवरण :

योजना अन्तर्गतका इकाईहरु बिक्रीका लागि नेपाल धितोपत्र बोर्डमा दर्ता गराउने, विवरण पुस्तिका स्वीकृत गरी बिक्री खुल्ला गर्ने, बिक्री बन्द गर्ने बाँडफाँट गर्ने, नेपाल स्टक एक्सचेन्जमा सुचीकृत गराई दोस्रो बजार कारोवार व्यवस्था गराउने, सुचीकरण नविकरण गर्ने, योजनाको लेखा परिक्षण गराउने, नियमावलीको व्यवस्था बमोजिम योजना सम्बन्धी सूचना प्रकाशित गर्ने आदि कार्यका लागि देहाय अनुसार खर्च हुने अनुमान गरिएको छ ।

(क) योजना निष्काशनका लागि गरिने खर्च सम्बन्धी विवरण :

योजना निष्काशनका लागि गरिने खर्च देहाय बमोजिम रहेको छ ।

१.	नेपाल धितोपत्र बोर्डमा योजना संचालन स्वीकृति दस्तुर/दर्ता शुल्क	०.०७५ प्रतिशत वा न्यूनतम दशलाख ।
२.	निष्काशन तथा बिक्री प्रबन्धक शुल्क	निष्काशन रकमको ०.२ प्रतिशत
३.	सूचना प्रकाशन शुल्क	वास्तविक बिल बमोजिम ।
४.	प्रचार प्रसार शुल्क	रु. १०,००,०००/-
५.	वित्तीय प्रक्षेपण प्रमाणित गर्ने लेखा परिक्षक सम्बन्धि शुल्क	रु. २५,०००/-
६.	कुरियर, बाँडफाँड, सफ्टवेयर तथा अन्य भैपरी आउने शुल्क	वास्तविक बिल बमोजिम ।
७.	सुचीकरण संग सम्बन्धित शुल्क निवेदन शुल्क सूचिकरण शुल्क	 रु. १५,०००/- रु. १००,०००/-
८.	सिडिएस (CDS) संग सम्बन्धित शुल्कः दर्ता शुल्क	रु. ५० करोड भन्दा माथि रु.१ अर्बसम्मको हकमा ०.०१५% वा न्यूनतम रु. १,००,०००/- रु.१ अर्ब भन्दा माथि रु.२ अर्बसम्मको

		हकमा ०.०१% वा न्यूनतम रु १,५०,०००/-
	निवेदन प्रमाणित शुल्क बाँडफाँट फाइल शुल्क प्रारम्भिक निष्काशन प्रमाणित शुल्क प्रारम्भिक निष्काशन प्रशोधन शुल्क	प्रति हितग्राही रु. १/- प्रति हितग्राही रु. १/- प्रति हितग्राही रु. १/- प्रति हितग्रहि रु. ५/-

(ख) योजनाको नियमित खर्च सम्बन्धी विवरण :

१. सामुहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को व्यवस्थाअनुसार प्रत्येक हप्ताको अन्त्यमा कायम खुद सम्पत्ति मूल्य गणना गरी सोको त्रैमासिक औषत कायम गरी त्रैमासिक रुपमा वार्षिक १.५० प्रतिशतका दरले कोष व्यवस्थापन शुल्क, वार्षिक ०.२ प्रतिशतका दरले डिपोजिटरी शुल्क ।

२. सामुहिक लगानी कोष नियमावलीले तोके बमोजिमको सिमा भित्र रहने गरी कोष प्रवर्द्दक सँगको सम्झौतामा भएको व्यवस्था अनुसारको कोष सुपरिवेक्षकहरुको संयोजकत्व गर्ने कोष सुपरिवेक्षकको हकमा प्रति महिना रु. ६५,०००/- तथा अन्य कोष सुपरिवेक्षकहरुको लागि प्रति महिना रु. ५२,०००/- । उक्त शुल्क सिद्धार्थ म्युचुअल फण्ड अर्न्तगत संचालनमा रहेका खुलामुखी योजनामा ४० प्रतिशत तथा बन्दमुखी योजनामा ६० प्रतिशतको अनुपातमा खर्च लेखिनेछ ।

३. सुचीकरण शुल्क नेपाल स्टक एक्सचेन्जले तोके बमोजिम (तल तालिकामा उल्लेख भए बमोजिम) ।

४. लेखा परिक्षण शुल्क, प्रचलित कानून बमोजिमको सुचना, अन्य जानकारी तथा प्रतिवेदन प्रकाशन शुल्क, (वास्तविक आधारमा) ।

५. सिडिएस (CDS) संग सम्बन्धित शुल्क- नियम अनुसार लाग्ने शुल्क (तल तालिकामा उल्लेख भए बमोजिम) ।

योजनाको नियमित खर्च सम्बन्धी तालिका:

क्र.सं	विवरण	शुल्क
१	कोष व्यवस्थापन शुल्क	खुद सम्पत्ती मूल्यको १.५ प्रतिशत
२	डिपोजिटरी शुल्क	खुद सम्पत्ती मूल्यको ०.२ प्रतिशत
३	कोष सुपरिवेक्षक शुल्क*	संयोजकत्व गर्ने कोष सुपरिवेक्षकको हकमा प्रति महिना रु. ६५,०००/- अन्य कोष सुपरिवेक्षकहरुको लागि प्रति महिना रु. ५२,०००/-
४	सिडिएस (CDS) संग सम्बन्धित शुल्क: वार्षिक शुल्क	रु.५० करोड भन्दा माथि रु.१ अर्बसम्मको हकमा बार्षिक शुल्क रु. १,००,०००/- रु.१ अर्ब भन्दा माथि रु. २ अर्बसम्मको हकमा बार्षिक शुल्क रु. १,५०,०००/-
५	लेखा परिक्षण शुल्क प्रचलित कानून बमोजिमको सुचना, अन्य जानकारी तथा प्रतिवेदन प्रकाशन शुल्क	वास्तविक आधारमा
६	सुचीकरण संग सम्बन्धित शुल्क वार्षिक	रु. ५०,०००/-

*उपरोक्तानुसारको कुल शुल्क सिद्धार्थ म्युचुअल फण्ड अर्न्तगत संचालनमा रहेका खुलामुखी योजनामा ४० प्रतिशत तथा बन्दमुखी योजनामा ६० प्रतिशतको अनुपातमा खर्च लेखिनेछ ।

बोर्डले तोकेको अवस्थामा बाहेक उपयुक्त शीर्षकका अतिरिक्त अन्य शीर्षकमा खर्च जनाइने छैन । खर्च जनाउनुपर्ने अवस्था आएमा नेपाल धितोपत्र बोर्डको स्वीकृति लिईनेछ ।

८.७. योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य:

योजनाले कमाएको खुद मुनाफाको अनुपातमा इकाईको अंकित मूल्यको आधारमा मुनाफा वितरण गरिनेछ । खुद मुनाफा वितरण गरि बाँकी रहेको रकम अर्थात संचित मुनाफा (Retained Earning) लाई पुनः लगानीका लागि उपयोग गरिनेछ ।

८.८. लगानी तथा लाभांसका सम्बन्धमा लागु हुने कुनै पनि कर सम्बन्धी व्यवस्था :

आयकर ऐन, २०५८ को दफा १० उपदफा (ठ) बमोजिम नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट स्वीकृत प्राप्त सामूहिक लगानि कोष (म्युचुअल फण्ड)ले आफ्नो उद्देश्य अनुरुप आर्जन गरेको रकममा कर छुट हुने व्यवस्था गरिएको छ।

योजनाले प्रतिफल वितरण गर्दा नेपाल सरकारले तोकेको प्रचलित कानून बमोजिमको कर सम्बन्धी व्यवस्था लागू हुने व्यवस्था गरिएको छ।

८.९. योजनाका ईकाइहरु अर्को योजनामा हस्तान्तरण हुने/नहुने कुरा र हुने भएमा सो को प्रक्रिया :

योजनाको अवधी समाप्त भए पश्चात् योजनाको सम्पत्ती विक्रि गरी इकाईधनीहरुलाई समानुपातिक ढंगले वितरण गरिनेछ। यसका लागि सामुहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम ३२ र नियम ३३ को व्यवस्था बमोजिम समयमा नै योजना खारेजीको प्रकृया अगाडी बढाइनेछ र सोको स्वीकृति पश्चात् तिन महिना भित्र योजनाको सम्पत्तीलाई नगदमा परिणत गरि समानुपातिक रुपमा वितरण गरिनेछ। योजनाका सम्पत्तीहरु तिन महिना भित्रमा नगदमा परिणत गर्न नसकिएको अवस्थामा नियम ३३ को व्यवस्था बमोजिम नेपाल धितोपत्र बोर्डले थप तिन महिनाको म्याद थप गरिदिन सक्नेछ। तथापि बजार प्रतिकुल समेत हुनसक्ने अवस्थालाई मध्येनजर गरी योजनाको अवधि समाप्त हुनु भन्दा १ वर्ष अगाडि देखि नै बजारको अवस्था हेरि क्रमिक रुपले योजनाको लगानीलाई तरलतामा परिणत गर्ने प्रकृया शुरु गर्न सकिनेछ र यसरी प्राप्त रकम योजनाका ईकाइधनीहरुलाई फिर्ता भुक्तानी गर्ने समयावधी सम्म बढी प्रतिफल दिने प्रकृतिका बैंक निक्षेपमा राखिने छ।

यस योजनाका इकाईहरु कुनै अर्को योजनामा हस्तान्तरण गर्ने योजना रहेको छैन। इकाईधनीहरुको सहमति, कोष सुपरिवेक्षक तथा बोर्डको स्वीकृति/निर्देशनमा यस योजनालाई नयाँ योजनामा परिणत गर्न सकिनेछ। त्यस्तो अवस्था आएमा नयाँ योजनाको इकाई लिन नचाहने इकाईधनीहरुलाई नगद भुक्तानीको व्यवस्था पनि गर्न सकिनेछ।

८.१०. खुद सम्पत्ती मूल्य गणना तथा सो को प्रकाशन सम्बन्धी व्यवस्था :

(क) खुद सम्पत्ती मूल्य गणना विधि

योजनाको कुल लगानीको मूल्यमा योजनाको खर्च कटाई खुद सम्पत्ती मूल्य गणना गरिने छ। यसरी गणना गर्नका लागि देहाय अनुसाको समिकरण प्रयोग गरिनेछ।

$$\textbf{प्रति इकाई खुद सम्पत्ती मूल्य} = \frac{\text{(मूल्याङ्कन मितिमा लगानीको मूल्य) + (प्रतिफल) + (अन्य आय) - दायित्व तथा अपलेखन नगरिएको स्थगन तथा विविध खर्च}}{\text{कुल इकाई संख्या}}$$

(ख) खुद सम्पत्ती मूल्य प्रकाशन सम्बन्धि व्यवस्था

योजनाका इकाईहरु बाँडफाँट भएको एक महिना भित्र योजना व्यवस्थापकले प्रथम खुद सम्पत्ती मूल्य निर्धारण गरी सार्वजनिक गर्नेछ। तत्पश्चात् सामूहिक लगानी योजना सम्बन्धी नियमावली, २०६७ को व्यवस्था बमोजिम प्रत्येक हप्ता खुद सम्पत्ती मूल्य योजना व्यवस्थापकको वेव साईट मार्फत सार्वजनिक रुपमा जानकारी गराईनेछ। साथै योजना व्यवस्थापकले योजनाको लगानीको विवरण त्रैमासिक रुपमा आफ्नो वेब साईटमा राखी सार्वजनिक गर्ने तथा वार्षिक रुपमा योजनाको लेखापरिक्षण गराई सो सम्बन्धी विवरण सार्वजनिक गर्नेछ। खुद सम्पत्ती मूल्य तथा योजनाको कार्यसम्पादन सम्बन्धमा सार्वजनिक गर्ने सम्बन्धमा अन्य व्यवस्था प्रचलित कानून तथा नेपाल धितोपत्र बोर्डको निर्देशन बमोजिम हुनेछ।

८.११. योजनामा अर्न्तनिहित जोखीम तथा सो को व्यवस्थापनको लागि व्यवस्थापनको धारणा :

(क) सामान्य जोखिम तत्वहरु :

(१) सामूहिक लगानी कोषमा गरीने लगानी धितोपत्र बजारको जोखिमसंग भरपर्ने हुँदा नाफा हुने तथा सहभागीले लिएको उद्देश्य पुरा हुने कुराको कुनै निश्चितता नहुने सम्बन्धमा:

सामूहिक लगानी कोष अन्तर्गतका योजनाले धितोपत्र बजार लगायत अन्य विभिन्न क्षेत्रमा लगानी गर्ने हुँदा धितोपत्र बजार तथा त्यस्ता लगानीमा निहित जोखिमले यसको प्रतिफलमा समेत उत्तिकै प्रभाव पार्ने हुन्छ।

(२) धितोपत्रमा हुने लगानी जस्तै योजनाको इकाईहरुको खुद सम्पत्ती मूल्य बजार मूल्यको आधारमा घटवढ हुने सम्बन्धमा: ककक
योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्य योजनाले गरेको लगानीको मूल्याङ्कनबाट गणना गरिएको हुन्छ । यसको लगानी मध्ये धितोपत्र बजारमा सुचीकृत धितोपत्रहरुमा गरेको लगानीको सम्पत्ती मूल्यमा त्यस्ता धितोपत्रको मूल्यमा हुने उतार चढावले प्रभाव पार्ने हुँदा योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्यमा समेत त्यसको प्रत्यक्ष प्रभाव रहने गर्दछ र सोही बमोजिम घटबढ हुने गर्दछ ।

(३) कोष प्रवर्द्धक, सुपरिवेक्षक वा योजना व्यवस्थापकहरुको बिगतको कार्यले नीजहरुको भविष्यको कामको लागि निर्देशन वा संकेत गर्दैन भन्ने सम्बन्धमा:
योजना व्यवस्थापकले बजारको विद्यमान अवस्थाको विश्लेषण गरी स्वतन्त्र रुपमा योजनाको संचालन तथा व्यवस्थापन गर्ने र प्रचलित कानून बमोजिम यसको हिसाव किताव समेत छुट्टै रुपमा राख्ने र सो को नियमति रिपोर्टिङ्ग गर्ने गर्दछ । योजनाको रकम लगानी गर्दा योजना व्यवस्थापकको दक्षताले योजनाको कार्यसम्पादनको स्तर (Performance Level) निर्धारण गर्ने भए तापनि कोष प्रवर्द्धक संस्था, योजना व्यवस्थापक तथा कोष सुपरिवेक्षकको विगतको कार्यले यस योजनाको नतिजालाई संकेत वा निर्देशन गर्दैन ।

(४) कोष प्रवर्द्धकले योजनामा कुनै हानी नोक्सानी भएमा सोको जिम्मेवारी लिने छैन भन्ने सम्बन्धमा :
योजनाको संचालन तथा व्यवस्थापन प्रचलित कानूनको परिधिभित्र रहि योजना व्यवस्थापकबाट गरिने हुन्छ । योजनामा कुनै प्रकारको हानी नोक्सानी भएमा सो को जिम्मेवारी कोष प्रवर्द्धकले लिने छैन ।

(५) यस योजनाले भविष्यमा राम्रो गर्ने र मुनाफा दिने कुराको सुनिश्चितता गर्दैन भन्ने सम्बन्धमा :
यस योजना अर्न्तगत इकाईहरु निष्काशन गरी संकलन गरिएको कोष रकम विभिन्न क्षेत्रमा लगानी गरिने हुन्छ । योजना व्यवस्थापकले आफ्नो दक्षताको उपयोग गरी लगानी जोखिम कम गर्ने तथा मुनाफा बृद्धि गर्ने तवरले कोषको व्यवस्थापन गर्ने गर्दछ । तथापि, योजनाले भविष्यमा राम्रो गर्ने वा मुनाफा दिने कुराको सुनिश्चितता भने गर्दैन ।

(ख) खास जोखिम तत्वहरु :

(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 लगानीकर्ताहरुले इकाईको अंकित मूल्यमा प्रत्येक आर्थिक वर्षको अन्तमा लगानी गरेको आधारमा योजनाले कमाएको खुद मुनाफा अनुपातमा लाभांश पाउने छन् । यसरी लाभांश दिँदा योजनालाई आफ्नो लगानी वापत प्राप्त हुने पूँजीगत मुनाफा, व्याज, लाभांश, शेयर प्रत्याभूति कमिशन वा सम्पत्ती को मूल्य वृद्धि (capital gain) वा अन्य वित्तीय कारोवारबाट भएको आम्दानीबाट दिइनेछ । प्रत्येक आर्थिक वर्षमा योजनाले खुद मुनाफाबाट लाभांश दिने निर्णय गर्नेछ । खुद मुनाफाबाट लाभांश कट्टा गरी बाँकी रहेको रकम संचित मुनाफा (retained earning) रहने छ । योजनाको कार्य प्रगतिका आधारमा आगामी वर्षहरुमा अझ बढी लाभांश प्रदान गर्न सकिने छ । कुनै वर्ष योजनाको आम्दानीले नखामेमा योजनाको संचित मुनाफाबाट लाभांश दिन सकिनेछ तथापि योजनाले हरेक वर्ष निश्चित मुनाफा दिने सुनिश्चितता भने रहँदैन ।

(२) योजना अन्तर्गतको लक्ष्य प्राप्त गर्नका लागि असर पर्ने तत्वहरुमा सरकारी नीतिहरु, बजारको अवस्था, बजारलाई असर पार्ने तत्वहरु, बजारमा परिवर्तन भैरहने व्याज दर, व्यवसाय गरीने धितोपत्रको संख्या, राफसाफ गरीने पद्दती आदिले असर पार्ने सम्बन्धमा :
सामूहिक लगानी कोष सम्बन्धी कानूनी व्यवस्था तथा नितिहरुमा कुनै परिवर्तन भएमा योजना संचालन तथा सो को प्रतिफलमा समेत सोही अनुरुप असर पर्ने हुन्छ । साथै बजारको अवस्था, बजारलाई असर पार्ने तत्वहरुले समेत योजनामा असर पार्ने हुन्छ । योजनाले धितोपत्र बजारमा सुचीकृत धितोपत्रमा लगानी गर्ने र बजारको अवस्था हेरि योजनाको नाममा धितोपत्र खरीद बिक्री गर्ने हुँदा सो को राफसाफ प्रकृयाले योजनाको रकम प्राप्त गर्न लाग्ने समय निर्भर हुन्छ । ढिलो गरी रकम प्राप्त हुने अवस्थामा उक्त रकमबाट आर्जन हुन सक्ने व्याज आम्दानीमा तलमाथि हुन गई योजनाको आम्दानीमा समेत केहि प्रभाव पर्न जाने तथा धितोपत्रको खरीद बिक्री कार्य ढिला हुन जाँदा बजार जोखिम समेत आकर्षित हुन सक्ने हुन्छ । साथै वित्तीय क्षेत्रमा कायम व्याजदर घटेको अवस्थामा धितोपत्र तथा वित्तिय सम्पत्तीको मूल्याङ्कनमा बृद्धि हुने र बढेको अवस्थामा कम हुन जान सक्ने हुँदा यसको असर समेत योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्यमा पर्न जाने हुन्छ ।

(३) रेटिङ्ग कम्पनीले दिएको रायले खुद सम्पत्ती मूल्यको स्थीरताको सुनिश्चितता नगर्ने कुरा सम्बन्धमा :
योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्गले खुद सम्पत्ति मुल्यको स्थिरता सुनिश्चितता गर्दैन ।

(४) व्याजदर परिवर्तनबाट हुने जोखिम सम्बन्धमाः
योजनाले लगानी गर्ने कुल रकम मध्ये केहि रकम बैंक निक्षेप तथा बण्ड डिवेन्चरहरुमा समेत लगानी गरिने हुँदा मुद्दती निक्षेप तथा अन्य कल निक्षेपमा दिईने व्याजदरमा आउने परिवर्तनले योजनाको आयमा समेत सोही अनुरुप असर पार्ने हुन्छ। साथै सम्पत्ती को मूल्यांकन (Valuation) गर्दा प्रचलित व्याजदरलाई आधार मानि गरिने हुँदा प्रचलित व्याजदरमा हुने परिवर्तनले योजना अर्न्तगतको सम्पत्ती को मूल्यांकनमा समेत परिवर्तन हुन सक्ने हुँदा यस्तो प्रकारको जोखिम रहन्छ।

(५) योजना शुरु गर्ने बेलामा भएको खर्च तथा वार्षिक खर्च आदीले खुद सम्पत्ती मूल्यमा प्रभाव पार्ने सम्बन्धमा :
योजना निष्काशन गर्दा लाग्ने योजना दर्ता शुल्क, योजना बिक्री तथा यसको वार्षिक खर्चहरु जस्तै कोष व्यवस्थापन तथा डिपोजिटरी शुल्क, कोष सुपरिवेक्षक शुल्क, लेखा परिक्षण शुल्क, वार्षिक सुचीकरण तथा नविकरण शुल्क आदि खर्चहरु योजनाको कुल सम्पत्ती मूल्यबाट कट्टा गरी योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्य गणना गरिने हुँदा योजनाको संचालन तथा वार्षिक खर्चले यसमा प्रभाव पार्ने हुन्छ।

(६) ईक्वीटि सम्बन्धी जोखिममा यसका उपकरणहरुले कम्पनी र बजार दुबैका जोखिम बोकिरहेका हुन्छन् भन्ने कुरा उल्लेख गर्ने :
इक्वीटीको मूल्यमा बजारको उतार चढाव सम्बन्धी जोखिमका साथै उक्त उपकरण जारी गर्ने कम्पनीको कार्यसम्पादनको जोखिम रहने हुन्छ। योजनाले यस्ता उपकरणहरुमा लगानी गर्दा यो जोखिमहरुले समेत सो मा प्रभाव पार्ने हुन्छ।

(७) ऋण जोखिम भित्र अर्को पक्षको ऋण फिर्ता गर्ने क्षमता तथा इच्छामा निर्भर गर्ने कुरा जस्तो की सरकारी धितोपत्रमा कुनै जोखिम नरहने कुरा :
कुनै पनि संस्थाले जारी गरेको ऋणको सावाँ तथा व्याज भुक्तानी उक्त संस्थाको ईच्छा तथा क्षमतामा भर पर्ने हुन्छ। योजनाले लगानी गर्ने ऋणपत्रमा त्यस प्रकारको जोखिम रहने हुनसक्छ। तर योजनाले सरकारी ऋणपत्रमा लगानी गरेको छ भने उक्त लगानीको सवालमा योजनामा यस्तो प्रकारको जोखिम रहदैन।

(८) तरलता जोखिम सम्बन्धमा सो धितोपत्र कति बिक्री गर्न योग्य वा सहज छ त्यतीनै तरलता आउने बारे उल्लेख गर्ने :
योजनाले धितोपत्रमा गरेको लगानीलाई तरल सम्पत्ती मा परिणत गर्नका लागि उक्त धितोपत्रको तरलतामा निर्भर गर्ने हुँदा योजनामा तरलतासम्बन्धी जोखिम रहन सक्छ।

(९) ब्याजदरमा हुने जोखिम यसको गतिबिधिमा निर्भर गर्छ भन्ने कुरा जस्तो की सरकारले ऋण लिएमा, मुद्रा स्फीती भएमा आदी बारे :
व्याजदरमा परिवर्तन हुने जोखिम अर्थतन्त्रमा हुने गतिविधिमा निर्भर गर्दछ। सरकारी ऋण बृद्धि भएमा वा मुद्रा स्फीती भएमा सो को असर व्याजदरमा समेत पर्न सक्छ र यस अवस्थामा व्याजदरको परिवर्तनबाट हुने जोखिम योजनामा समेत पर्न सक्दछ।

(१०) पुनर्लगानी जोखिम यथावत रहने कारणमा ब्याज दरमा भएको अनिश्चितताका कारण तथा ऋणपत्रको सट्टामा कुपन प्राप्त हुने र सोही कुपन पुनर्लगानीमा प्रयोग हुने हुँदा पुर्नलगानी जोखिम बारे खुलाउने :
ऋणपत्रमा तथा बैंक निक्षेपमा गरेको लगानीबाट प्राप्त व्याज आम्दानी पुन लगानी गरिने हुन्छ। यदि व्याजदरमा परिवर्तन भएमा यसरी प्राप्त व्याज रकम पुनर्लगानी गर्दा उत्तिकै प्रतिफल प्राप्त गर्न नसकिने जोखिम रहन सक्दछ।

(११) योजना शुरु गर्ने बेलामा भएको खर्च तथा वार्षिक खर्च आदिले खुद सम्पत्ति मूल्यमा प्रभाव पार्ने कुरा :
योजनाका इकाईहरुको निष्काशन तथा विक्री गर्दा लाग्ने खर्च समेत योजनाले व्यहोर्ने हुँदा सो खर्चले योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्यमा असर पार्दछ।

(१२) योजना अन्तर्गत लगानी गरीने बिभिन्न प्रकारका धितोपत्रहरुले बिभिन्न प्रकारका जोखिम बहन गर्ने कुरा जस्तो की सरकारी ऋणपत्रभन्दा व्यापारीक कम्पनीले जारी गरेका ऋणपत्रहरुमा बढी जोखिम रहने कुरा :
योजनाले विभिन्न प्रकारको धितोपत्रमा लगानी गर्ने हुन्छ। यी धितोपत्रहरुमा शेयर, अग्राधिकार शेयर, डिवेन्चर, सरकारी ऋणपत्र आदि हुन्छन्। यी धितोपत्रको प्रकृतिको आधारमा शेयरको तुलनामा अग्राधिकार शेयर त्यसपछि संस्थागत डिवेन्चर कम जोखिमपुर्ण हुन्छन् भने सरकारी ऋणपत्रलाई जोखिम रहित धितोपत्र मानिन्छ। योजनाले यस्ता धितोपत्रमा गरेको लगानीमा लगानी अनुपात अनुरुपको जोखिम रहन सक्छ।

(१३) योजनाले लगानी गर्ने अन्य उपकरणहरु जस्तै डेरिभेटिप्स्, फ्युचर, अप्सन आदिमा निहित जोखिमहरु बारे उल्लेख गर्ने :
योजनाले यस्ता उपकरणहरुमा लगानी गर्ने उद्देश्य राखेको छैन। भविष्यमा यस्ता उपकरणहरुमा लगानी गर्ने अवसर उपलब्ध भएमा नेपाल धितोपत्र बोर्डको स्वीकृतिमा लगानी गर्न सकिनेछ। त्यस्तो अवस्थामा यस्ता उपकरणहरुमा निहित जोखिम तत्वको असर योजनाको जोखिम तथा प्रतिफलमा समेत पर्न सक्छ।

(१४) योजनाको लगानी परिवर्त्य विदेशी मुद्रा वा सो मा आधारित उपकरणहरुमा लगानी गर्ने भएमा विदेशी मुद्रा विनिमय दरमा आउने परिवर्तनबाट हुने जोखिम बारे उल्लेख गर्ने :
योजनाले यस प्रकारको उपकरणहरुमा लगानी गर्ने उद्देश्य राखेको छैन । यस्ता उपकरणमा लगानी गर्ने अवसर प्राप्त भएमा नेपाल धितोपत्र बोर्डको स्वीकृतिमा लगानी गरिनेछ । त्यस अवस्थामा विदेशि मुद्रा परिवर्तनबाट हुने जोखिमको असर योजनाको जोखिम तथा प्रतिफलमा पर्न सक्छ ।

(१५) योजनाको अवधि भर सो को मूल्य वृद्धिको अवसर रहने तर सोको बोनश नपाउने बारे :
योजनाको कार्यसम्पादनको आधारमा योजना अर्न्तगतका इकाईहरुको मूल्य बृद्धि हुने सम्भावना रहन्छ । योजनाले प्राप्त गरेको प्रतिफलको आधारमा इकाईधनीहरुलाई योजनाले लाभांश वितरण गर्न सक्ने अवस्था हुन्छ । तथापि योजनाले कुनै प्रकारको बोनश भने वितरण गर्ने छैन ।

(ग) जोखीम व्यवस्थापनको लागि व्यवस्थापनको धारणा :

योजनाको लगानीमा हुने जोखिम व्यवस्थापनका लागि योजना व्यवस्थापक कम्पनी सदैव सचेत रहने छ र सो का लागि बजारमा उत्पन्न हुने जोखिमहरुको निरन्तर अध्ययन गरी सो को व्यवस्थापनका लागि निम्न उपायहरु अवलम्बन गर्नेछ :

(क) लगानी गरिने धितोपत्रको कारोवार सम्बन्धि विवरण र धितोपत्र निष्काशन कम्पनीको वित्तीय विवरणहरु तथ्यांक प्रणालीको विकास गरिएको छ । सोको निरन्तर अधावधिक गर्ने व्यवस्था समेत गरिएको छ ।

(ख) धितोपत्रमा लगानी गर्नुपुर्व उक्त धितोपत्र र सम्बन्धित कम्पनीको सम्बन्धमा पर्याप्त विश्लेषण गरेर मात्र लगानी निर्णय गरिने छ र यसका लागि योजना व्यवस्थापकले अभ्यासमा ल्याएको प्राविधिक तथा वित्तिय विश्लेषण विधिको उपयोग गरिने छ ।

(ग) लगानी विश्लेषणका लागि अनुसन्धान विभागको व्यवस्था गरिएको छ जसमा प्राविधिक विश्लेषक (Technical Analyst) र वित्तीय विश्लेषकको रुपमा चार्टर्ड एकाउन्टेन्टको व्यवस्था गरिएको छ ।

(घ) बजारको अवस्था तथा जोखिम पक्षलाई ध्यानमा राखी धितोपत्रमा गरिएको लगानीलाई उपयुक्त समयमा तरल सम्पत्तीमा परिणत गर्ने तथा तरल सम्पत्तीलाई लगानीमा परिणत गर्ने व्यवस्था मिलाईने छ ।

(ङ) लगानीमा हुने जोखिम न्युनीकरण गर्न तथा प्रतिफललाई उच्च राख्नका लागि प्रत्येक लगानीमा रहेको जोखिम तथा प्रतिफलको विशलेषण गरेर उपयुक्त जोखिम प्रतिफल अनुपातलाई मध्येनजर गरी कम जोखिम हुने तथा प्रतिफल उच्च हुनसक्ने देखिएका विभिन्न उपकरणहरुमा लगानी गर्ने र सामुहिक लगानी कोष नियमावली र निर्देशिकाको लगानी सिमालाई पुर्णरुपमा पालना गरी बढी से बढी लगानी उपकरणहरुमा लगानी गरी लगानी विविधिकरण गरिनेछ ।

(च) तरलता व्यवस्थापनमा उच्च सर्तकता अपनाईनेछ ।

(छ) लगानी तथा जोखिम व्यवस्थापनका लागि म्युचुअल फण्ड सफ्टवेयरको समेत उपयोग गर्ने व्यवस्था गरिएको छ र लगानीलाई निरन्तर अनुगमन गरि प्रमुख संचालन अधिकृतको संयोजकत्वमा गठित लगानी समिति, स्वतन्त्र संचालकको संयोजकत्वमा जोखिम तथा लगानी व्यवस्थापन समिति र समय समयमा संचालक समितिमा छलफल गरि लगानी सम्बन्धि निर्णय गर्ने र आवश्यकता अनुसार पुनरावलोकन गर्ने व्यवस्था गरिएको छ ।

९. इकाई निष्काशन सम्बन्धी विवरण :

९.१. इकाई बिक्री खुला गरिने मिति तथा अवधी :

यस विवरणपुस्तिका मार्फत् निष्काशन गरिने इकाईहरुको लागि आवेदन दिने अवधि अधिकतम १५ दिनको हुनेछ । आवश्यकता भन्दा बढी इकाईको लागि आवेदन पर्न आएमा कुनै पनि बखत इकाईहरुको बिक्री बन्द गर्न सकिनेछ । तर विवरण पुस्तिकामा गरिएको ब्यबस्था अनुसार ४ कार्य दिन भन्दा अगाडी इकाई खरिदको आवेदन लिने कार्य बन्द गरिने छैन ।

९.२. आवेदन संकलन केन्द्र (बिक्री केन्द्र) सम्बन्धी जानकारीः

नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट धितोपत्र खरिद (सार्वजनिक निष्काशन) सम्बन्धि निर्देशिका २०७३ अनुसार नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी आस्वा (ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र देशभरीका तिनका शाखा कार्यालहरुबाट तथा सिडिएस एण्ड क्लियरिङ्ग लिमिटेडबाट निर्माण गरिएको सफ्टवेयर "मेरो शेयर" अनलाइन प्रयोग गरी सिआस्वा (CASBA) प्रणाली मार्फत आवेदन दिन सकिनेछ ।

९.३. आवेदन दिनसक्ने व्यक्ति तथा संस्थाहरुः

कुनै पनि नेपाली नागरिक यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन् । साथै प्रचलित कानून बमोजिम दर्ता भएका फर्महरुले पनि फर्मको नामबाट यस योजनामा लगानी गर्न सक्नेछन् । साथै बैंक, वित्तीय संस्था, इन्स्योरेन्स कम्पनी, कुनै पनि वर्ग वा समूहले खडा गरेको कोष जस्तैः संचयकोष, सामाजिक सुरक्षा कोष, कल्याणकारी कोष, गुठि, अक्षयकोष आदि कोषहरुको रकम यस फण्डमा लगानी गर्न सक्नेछ ।

धितोपत्रको केन्द्रिय निक्षेप सेवा नियमावली, २०६७ बमोजिम हितग्राही खाता खोलेका व्यक्ति तथा संस्थाहरुले मात्र यस निष्काशनमा आवेदन गर्न सक्नेछन् ।

९.४ खरीद गर्न सकिने न्यूनतम तथा अधिकतम इकाई संख्याः

आवेदकले न्यूनतम इकाई १०० (एक सय) तथा सो भन्दा माथि १० को गुणांकमा अधिकतम १,००,००,००० (एक करोड) ईकाइसम्म खरिद गर्न सक्नेछन् ।

९.५ इकाईको बाँडफाँट, फिर्ता भुक्तानी तथा सूचीकरण सम्बन्धी व्यवस्थाः

(१) योजनाको सम्पूर्ण ईकाई बिक्रीका लागि निवेदन प्राप्त भएमा बिक्री खुला राख्नुपर्ने न्यूनतम अवधि व्यतित भए पछि योजना व्यवस्थापक वा निष्कासन तथा बिक्री प्रबन्धकले जुनसुकै समयमा सुचना प्रकाशन गरी इकाई बिक्री बन्द गर्न सक्नेछ ।

(२) बिक्री खुला भएको निवेदन दिने अवधि तथा बोर्डबाट थप भएको अवधिभित्र कम्तीमा पचास प्रतिशत ईकाई खरीद गर्न निवेदन प्राप्त भएमा इकाईको बाँडफाँड गरिनेछ । न्युनतम पचास प्रतिशत ईकाई बिक्री नभएमा उक्त योजना खारेज गरी पन्ध्र दिनभित्र निवेदकहरुको रकम फिर्ता भुक्तानी प्रकृया शुरु गरिनेछ ।

(३) इकाई बाँडफाँड गर्दा विवरण पुस्तिकामा उल्लेख भए बमोजिमको अधिकतम सिमासम्मको इकाई बाँडफाँड गरिनेछ । निष्काशन गरिएको भन्दा बढी संख्यामा इकाई माग भएमा निष्काशन गरिएको इकाई संख्याको पच्चीस प्रतिशतसम्म थप गरी इकाई बाँडफाँड गरिनेछ ।

(४) धितोपत्रको केन्द्रिय निक्षेप सेवा नियमावली, २०६७ को नियम २४ को उपनियम ७ को व्यवस्था बमोजिम ईकाईको बाँडफाँड अभौतिकरुपमा मात्र गरिने छ । इकाईको बाँडफाँड सम्बन्धी अन्य व्यवस्था धितोपत्र निष्काशन तथा बाँडफाँड निर्देशिका, २०७४ बमोजिम हुनेछ ।

यस योजनाका इकाईहरु नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सुचीकरण तथा सिडिएस एण्ड क्लियरिङ्ग लिमिटेडमा अभौतिकीकरणका लागि दर्ता गरी गरी दोस्रो बजारमा कारोवारको व्यवस्था गरिनेछ ।

९.६ आवेदन दिंदा ध्यान दिनुपर्ने कुराहरु :

(क) इकाईवालाले आफुले खरीद गरेको योजनाको इकाइ प्राप्त गर्ने, योजनाको कार्य प्रगति सम्बन्धमा जानकारी प्राप्त गर्ने, योजनाले वितरण गरेको लाभांश प्राप्त गर्ने, योजनाको संचालन तथा खारेजी सम्बन्धमा आफ्नो मत राख्ने, योजना सम्बन्धमा आफ्ना गुनासा राख्ने जस्ता अधिकार प्राप्त गर्दछन् भने योजनाले लगानी गरेका कम्पनीहरुको शेयरधनीले प्राप्त गर्ने अधिकार इकाईवालालाई प्राप्त हुँदैन ।

(ख) योजनाको निष्काशन सम्बन्धी विवरण पुस्तिका, योजना व्यवस्थापकको प्रबन्धपत्र तथा नियमावली तथा अन्य सम्बन्धित कागजातहरु योजना व्यवस्थापकको कार्यालयमा गई हेर्न सकिनेछ ।

(ग) योजनाको इकाई खरिदका लागि आवेदन दिँदा आवेदन फाराममा आफुले लिन चाहेको इकाई संख्या तथा रकम स्पष्टरुपमा भरी बुझाउनु पर्दछ । योजनाका इकाईहरु खरीद गर्दा न्यूनतम १०० इकाई तथा सो भन्दा माथि १० को गुणांकमा अधिकतम १,००,००,००० ईकाइसम्म खरिद गर्न सकिनेछ । आवेदन फारामसाथ आवेदन वापतको शत् प्रतिशत् रकम भुक्तानी गर्नुपर्नेछ ।

(घ) नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट आस्वा (ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तिय संस्था मध्ये आफ्नो खाता रहेको बैंक वित्तिय संस्थाबाट तथा सिडिएस एण्ड क्लियरिङ्ग लिमिटेडबाट विकास गरिएको “मेरो शेयर” अनलाइन प्रयोग गरि सि आस्वा (C-ASBA) प्रणाली अर्न्तगत मात्र आवेदन गर्न सकिनेछ । सहभागि बैंकहरुले रु.५,००,०००/– वा सो भन्दा बढी दरखास्त दिने आवेदकको प्यान नं. रहेको तथा आवेदन वापत जम्मा गरेको रकम सम्पत्ति शुद्धिकरण ऐनको वर्खिलाप हुने गरि आर्जन नगरेको भनि उद्घोषण गरेको यकिन गर्नुपर्नेछ ।

(ङ) आवेदकले आवेदन फाराममा आफ्नो हितग्राहि खाता नम्बर अनिवार्य रुपमा खुलाउनुपर्नेछ । नाबालकको हकमा नाबालकको हितग्राहि खाता नम्बर उल्लेख गर्नुपर्नेछ ।

(च) एक व्यक्ति वा संस्थाले एक भन्दा बढी आवेदन गर्न सक्ने छैन र त्यस्तो पाईएमा आवेदन रद्द गर्न सकिनेछ ।

(छ) यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेख गरिएको निकाय बाहेक अन्यले यस योजनाको विज्ञापन गर्न, जानकारी उपलब्ध गराउन वा प्रतिनिधित्व गर्न नपाउने हुँदा लगानीकर्ताले तोकिएका सहभागी बैंकहरुबाट नै इकाई खरिदका लागि आवेदन गर्नु पर्दछ ।

(ज) लगानीकर्ताले इकाईमा लगानी गर्नुअघि यस विवरण पुस्तिकाको राम्ररी अध्ययन गर्नु पर्दछ ।

निष्काशन बैंकहरु:

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

१०. इकाईधनी (योजनाका सहभागी) लाई प्राप्त हुने अधिकार तथा सेवाः

(क) योजनाको लगानी निति, उद्देश्य तथा वित्तिय अवस्था वारे जानकारी प्राप्त गर्ने ।

(ख) योजनाले वितरण गरेको लाभांश प्राप्त गर्ने ।

(ग) योजना अन्तर्गतका आफना नाममा रहेका इकाईहरु आफ्नो सम्पत्ती सरह दोस्रो बजारमा बिक्री गर्न सकिने तथा दोस्रो बजारमा खरीद गरिएका इकाईहरु आफ्नो नाममा नामसारी गराउने ।

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

(ङ) योजना संचालनका सम्बन्धमा कुनै गुनासा भए योजना व्यवस्थापक, कोष सुपरिवेक्षक तथा नेपाल धितोपत्र बोर्डमा गुनासा राखी समाधान गराउने ।

(च) योजनाको कार्यसम्पादनसँग सम्बन्धित खुद सम्पत्ती मूल्य, लगानीको अवस्था तथा योजनाको वित्तिय विवरण सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ ले व्यवस्था गरे बमोजिमको सावधिक रुपमा जानकारी प्राप्त गर्ने ।

(ज) योजनाको समाप्तिमा कायम भएको खुद सम्पत्ति मुल्य अनुरुपको रकम फिर्ता (प्रचलित कानून बमोजिम कर कट्टी गरी) प्राप्त गर्ने ।

११. गुनासो सुन्ने र समाधान गर्ने प्रकृया :

योजना निष्काशनका वखत उत्पन्न हुनसक्ने गुनासाहरुलाई सम्बन्धित संकलन केन्द्र तथा योजना व्यवस्थापकको कार्यालयबाट समाधान गर्ने व्यवस्था मिलाईनेछ । साथै योजना व्यवस्थापक कम्पनीले योजना संचालनको क्रममा सहभागीहरुको विचमा वा योजना र सहभागिहरुका विचमा कुनै विवाद उठेमा त्यस्को समाधानका लागि पूँजी बजार तथा अन्य क्षेत्रमा करिब ११ वर्षको अनुभव हासिल गरेका यस कम्पनीका प्रमुख संचालन अधिकृत श्री मुक्तिनाथ सुवेदीलाई नियम पालना अधिकृतको रुपमा नियुक्त गरिएको छ । नियम पालना अधिकृतले प्राप्त गुनासा सुन्ने, सो को समाधानका उपायहरु पहिचान गर्ने र सामान्य प्रकारका गुनासाहरुलाई कानूनसम्मत तरिकाले आफ्नै तहबाट समाधान गर्नेछ । यसरी समाधान हुन नसक्ने तथा जटिल प्रकृतिका गुनासा प्राप्त भएमा सम्भव भएसम्म कोष व्यवस्थापन कम्पनीबाट र नभएमा कोष सुपरिवेक्षक तथा नियमन निकाय नेपाल धितोपत्र बोर्ड समक्ष राखी गुनासा समाधान गर्ने प्रकृया अगाडि बढाईनेछ ।

लगानीकर्ताहरुले देहाय बमोजिमको माध्यम मार्फत आफ्नो गुनासो तथा सुझाव प्रेषित गर्न सक्नेछन्:
फोन नं. ०१५९७०७४७,
E-mail: scl@siddharthacapital.com
ठेगानाः सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेड, नक्साल, काठमाडौं ।

१२. योजना व्यवस्थापकको प्रतिबद्धता पत्र (ड्यु डेलिजेनस् सर्टिफिकेट) को प्रतिः

Siddhartha Capital Limited
Investing happiness

Redg.No.: 1326/068/069, PAN: 600380326
P.O.Box No.: 21200
Narayanchaur, Naxal, Kathmandu, Nepal
Phone: +977-1-5970747
Email: scl@siddharthacapital.com
Website: www.siddharthacapital.com

Ref: 2082/083/MB/1033

मितिः २०८२/०९/२८

श्री नेपाल धितोपत्र बोर्ड,
खुमलटार, ललितपुर ।

विषय : प्रतिबद्धता पत्र ।

महाशय,

यस सिद्धार्थ क्यापिटल लिमिटेडले सिद्धार्थ म्युचअल फण्ड अन्तर्गत सिद्धार्थ इक्विटी फण्ड २ (Siddhartha Equity Fund 2) को ईकाई निष्काशन तथा बिक्री गर्ने प्रयोजनका लागि तयार गरेको विवरण पुस्तिकाका सम्बन्धमा यस कम्पनीको तर्फबाट देहाय अनुसारको प्रतिबद्धता पेश गर्दछु ।

१. योजनाको बिक्री प्रस्ताव, धितोपत्र ऐन, सामुहिक लगानी कोष नियमावली तथा सामुहिक लगानी कोष सम्बन्धि निर्देशिकाको आधारमा अगाडी बढाईएका हुन्,
२. योजना शुरु गर्न आवश्यक सबै कानुनी प्रावधान, सरकार तथा अन्य नियामक निकायबाट जारी निर्देशनहरुको पालना गरीएको छ,
३. विवरण पुस्तिकामा खुलाईएका विवरणहरु सहभागीलाई प्रस्तावित नयाँ योजनामा लगानी गर्न सत्य तथा पर्याप्त रहेका छन् ।

निष्काशन तथा बिक्री प्रबन्धक
सिद्धार्थ क्यापिटल लि. को तर्फबाट

Siddhartha Capital Limited
Investing happiness

....
सन्दिप कार्की
प्रमुख कार्यकारी अधिकृत

Fund Manager & Depository of Siddhartha Mutual Fund | Licensed by Securities Board of Nepal

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

क्र.सं.	संचालकको नाम	पद	दस्तखत
१.	श्री मोहित केडिया	अध्यक्ष	
२.	श्री वरुण कुमार तोदी	संचालक	
३.	श्री सुरेश राज महर्जन	संचालक	
४.	श्री किरण थापा	स्वतन्त्र संचालक	
५.	श्री ऋषि राज गौतम	स्वतन्त्र संचालक	