

धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, २०६३ र सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ बमोजिम नेपाल धितोपत्र बोर्डमा दर्ता भएको **सन्राइज म्युचुअल फण्ड** अन्तर्गत सञ्चालन हुने

सन्राइज फोकस्ड इक्विटी फण्ड (Sunrise Focused Equity Fund)



के
विवरण पुस्तिका

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

प्रति इकाई अंकित मूल्य रु. १०/- दरको १२००,००,००० (बाह्र करोड) इकाई मध्ये न्यूनतम १,००,००,००० (एक करोड अस्सि लाख) वा कुल विक्री भएको इकाई सङ्ख्याको न्यूनतम १५ प्रतिशत इकाई कोष प्रबर्द्धक श्री सन्राइज बैंक लिमिटेडलाई सुरक्षित राखी बाँकी न्यूनतम १०,२०,००,००० (दश करोड बिस लाख) इकाई यस विवरण पुस्तिकाको शर्तानुसार सार्वजनिक रूपमा विक्रीका लागि खुला गरिन्छ।

कोष प्रबर्द्धकले यस योजनाद्वारा विक्री गर्ने कुल इकाई रकमको कमिमा १५ प्रतिशत रकम बीज पूँजीको रूपमा लगानी गर्नेछ।

योजनाको किसिम : बन्दमुखी।

योजनाको अवधि : १० वर्ष।

योजना परिपक्व हुने : इकाई बाँडफाँट भएको मितिले १० वर्ष।

योजना व्यवस्थापक तथा कोष प्रबर्द्धकको रेटिङ गर्ने कम्पनी : श्री केयर रेटिङ नेपाल लिमिटेड।

योजना व्यवस्थापक को रेटिङ : "CARE-NP AMC Quality 3 (AMC3)" (Reaffirmed)। उक्त रेटिङले adequate assurance on management quality of Asset Management Company (AMC) जनाउँछ। उक्त रेटिङ मिति २०७१/०३/०७ मा प्राप्त भएको र मिति २०८०/०३/०३ सम्म बहाल रहने छ।

कोष प्रबर्द्धकको रेटिङ : "CARE-NP A - (IS) [Single A Minus (Issuer)] (Reaffirmed)"। उक्त क्रेडिट रेटिङले Issuers with this rating are considered to offer adequate degree of safety regarding timely servicing of financial obligations, in Nepal. Such issuers carry low credit risk जनाउँछ। उक्त रेटिङ मिति २०७८/१०/०६ मा प्राप्त भएको र मिति २०८०/०२/०३ सम्म बहाल रहने छ।

नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट विवरण पुस्तिका स्वीकृत मिति : २०७९/०८/१९।

बोर्डमा योजना दर्ता मिति : २०७८/०५/२३।

इकाई विक्री खुला हुने मिति : २०७९/१०/१०।

इकाई विक्री बन्द हुने मिति (छिटोमा) : २०७९/१०/१३। (बैंकिंग समय पश्चात्)।

इकाई विक्री बन्द हुने मिति (ढिलोमा) : २०७९/१०/२४। (बैंकिंग समय पश्चात्)।

आवेदन दिनुपर्ने न्यूनतम इकाई सङ्ख्या : १०० (एक सय)।

आवेदन दिन पाउने अधिकतम इकाई सङ्ख्या : १,२०,००,००० (एक करोड बीस लाख)।

आवेदनसाथ भूक्तानी गर्नुपर्ने रकम : शत प्रतिशत।

पुनश्च : विक्री आह्वान गरिएको सम्पूर्ण इकाईका लागि आवेदन पर्न आए पश्चात् न्यूनतम अवधि व्यतित भएपछि सूचना प्रकाशित गरी इकाई विक्री बन्द गरिन्छ।

कोष प्रबर्द्धक :



सन्राइज बैंक लिमिटेड
SUNRISE BANK LIMITED
RISING TO SERVE



सन्राइज बैंक लिमिटेड
गैह्रिधारा, काठमाडौं, नेपाल।

फोन नं. ९७७-१-४००४५६०, ४००४५६१, ४००४५६२

फ्याक्स नं. ९७७-१-४४२२४५

Email: info@sunrisebank.com.np

URL: www.sunrisebank.com.np

योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरी :

(निष्कासन तथा विक्री प्रबर्द्धकको कार्य समेत गर्ने)



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

सन्राइज क्यापिटल लिमिटेड
कमलपोखरी, काठमाडौं, नेपाल

फोन नं. ९७७-१-४५२८५५०, ४५२८६६०

फ्याक्स नं. ९७७-१-४४२८६८८

Email: info@sunrisecapital.com.np

URL: www.sunrisecapital.com.np

कोष सुपरिवेक्षक :

- श्री कृष्ण बहादुर मानन्धर - पूर्व डेप्युटी गभर्नर, नेपाल राष्ट्र बैंक। नेपाल राष्ट्र बैंकमा अधिकृत विशेषतः श्रेणीमा ३६ वर्षभन्दा बढीको अनुभव। हाल विभिन्न शैक्षिक संस्थाहरूमा प्रध्यापकको रूपमा कार्यरत। ठेगाना: का.म.न.पा., वडा नं. ३, मिलनचोक, नेपाल।
- श्री चण्डी प्रसाद श्रेष्ठ - पूर्व गृह सचिव, नेपाल सरकार। नेपाल सरकारको विभिन्न विशेषतः तहहरूमा २८ वर्षभन्दा बढीको अनुभव। हाल धुलिखेल क्याम्पसमा संचालक सदस्यको रूपमा कार्यरत। ठेगाना: ११८, जनपथ मार्ग, वडा नं. २९, घट्टेकुलो, काठमाडौं, नेपाल।
- श्री बुद्धि प्रसाद आचार्य - पूर्व प्रबन्ध निर्देशक, नेपाल टेलिकम। नेपाल टेलिकममा विभिन्न पदहरूमा तथा लेखापरिष्कार भई १९ वर्षभन्दा बढीको कार्य अनुभव। हाल वि.पि. आचार्य एण्ड कम्पनी, चार्टर्ड एकाउन्टेण्टस् मा प्रोप्राइटरको रूपमा कार्यरत। ठेगाना: टोखा न.पा., वडा नं. ०६, धापासी, काठमाडौं, नेपाल।
- प्राध्यापक पूर्ण मान शास्त्री - वरिष्ठ अधिवक्ता। न्याय प्रशासन, कानून तथा न्यायपालिका क्षेत्रमा ३० वर्षभन्दा बढीको अनुभव। हाल त्रिभुवन विश्व विद्यालय तथा नेपाल ल क्याम्पसमा प्रध्यापक तथा सर्वोच्च अदालतको वार एसोसिएसनको अध्यक्ष र कानून व्यवसायिको रूपमा कार्यरत। ठेगाना: ललितपुर म.न.पा., वडा नं. २०, नटोल, ललितपुर, नेपाल।
- सिए. सुधिर कुमार शर्मा - चार्टर्ड एकाउन्टेण्ट। बैंक तथा वित्तीय संस्था र चार्टर्ड एकाउन्टेण्ट पेशामा २० वर्ष भन्दा बढीको अनुभव। हाल एस. एण्ड एस. एसोसिएट्समा चार्टर्ड एकाउन्टेण्टको रूपमा कार्यरत। ठेगाना: का.म.न.पा., वडा नं. ३, शंखमूल, काठमाडौं, नेपाल।

"यस विवरण पुस्तिकाको योजनाको गुणस्तर वा प्रतिफलको निश्चितताको प्रत्याभूती गर्दैन। कृपया लगानी गर्नु भन्दा अगाडी विवरण पुस्तिका राम्रोसँग पढ्नु होला"

२१ विषय सूची

क्र.सं.	विवरण
२.१	विवरण-पुस्तिकामा प्रयोग भएका प्राविधिक तथा अन्य शब्दावलीको परिभाषा
२.२	विवरण-पुस्तिका तथा निवेदन प्राप्त गर्ने र निवेदन बुझाउने स्थानहरु
२.४	विवरण-पुस्तिकामा उल्लेखित विवरणहरुको सत्यता तथा लगानीकर्ताको दायित्व सम्बन्धमा
३	उद्घोषण
३.१	नियमन निकायको जवाफदेहिता नरहने उद्घोषण
३.२	कोष प्रवर्द्धकको उद्घोषण
३.३	योजना व्यवस्थापकको उद्घोषण
३.४	कोष सुपरिवेक्षकको उद्घोषण
४	योजना सम्बन्धी संक्षिप्त जानकारी
५	कोष प्रवर्द्धक सम्बन्धी जानकारी
५.१	कोष प्रवर्द्धकको नाम
५.२	योजना व्यवस्थापक कम्पनीमा शेयर स्वामित्वको प्रतिशत
५.३	कोष प्रवर्द्धक स्थापित भएको ऐन/ नियम सम्बन्धी विवरण
५.४	कोष प्रवर्द्धकको संक्षिप्त इतिहास
५.५	कोष प्रवर्द्धकका प्रमुख उद्देश्यहरु
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
६	योजना व्यवस्थापक सम्बन्धी विवरण
६.१	योजना व्यवस्थापकको परिचय
६.२	योजना व्यवस्थापकको भवी योजना तथा रणनीति
६.३	योजना व्यवस्थापकको सञ्चालक समितिको संरचना र प्रतिनिधित्व सम्बन्धी व्यवस्था
६.४	योजना व्यवस्थापकको पूँजी संरचना (अधिकृत पूँजी, जारी पूँजी तथा चुक्ता पूँजी) सम्बन्धी जानकारी
६.५	योजना व्यवस्थापकको संस्थापक तथा सञ्चालक सम्बन्धी जानकारी
६.६	योजना व्यवस्थापकको कर्मचारी सम्बन्धी जानकारी
६.७	योजना व्यवस्थापकको सञ्चालन अवधि तीन वर्ष व्यतित भैसकेको भए विगत तीन वर्षको र तीन वर्ष व्यतित भैनसकेको भए सञ्चालन अवधिभरको लेखापरीक्षण भएको (लेखापरीक्षण नभएको भए व्यवस्थापनबाट प्रमाणित) वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाहको विवरण
६.८	योजना व्यवस्थापकको लेखा नीतिसम्बन्धी व्यवस्था
६.९	योजना व्यवस्थापकको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना
६.१०	योजना व्यवस्थापकको कारोबारमा असर पर्ने कुनै विवाद/मुद्दा मामिला भए सोको विवरण तथा मुद्दा मामिला अन्तिम रुपमा फैसला भई जरिवाना बुझाएको भए सोसम्बन्धी विवरण
६.११	यो योजनाभन्दा अगाडिको योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्य (नेट एसेट भ्यालु) सम्बन्धी विवरण
६.१२	योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्ग गरेको भए रेटिङ्ग गर्ने कम्पनी तथा रेटिङ्ग सङ्केत
७	कोष सुपरिवेक्षक तथा कोष सुपरिवेक्षकसँगको सम्झौता सम्बन्धी विवरण
७.१	कोष सुपरिवेक्षकको नाम, ठेगाना, उमेर तथा योग्यता
७.२	कोष सुपरिवेक्षकको व्यवसायिक अनुभव, मुख्य पेशा व्यवसाय तथा हाल कायम रहेको जिम्मेवारी
७.३	योजना सम्बन्धमा कोष सुपरिवेक्षकको भूमिका
७.४	कोष प्रवर्द्धक र कोष सुपरिवेक्षक बीचको सम्झौताका मुख्य-मुख्य बुँदाहरु
८	योजनासम्बन्धी जानकारी
८.१	योजना सम्बन्धी विवरण
८.२	योजनाको उद्देश्य
८.३	योजनाले लगानी गर्ने क्षेत्र
८.४	योजनाको वित्तीय प्रक्षेपण सम्बन्धी विवरण
८.५	योजनाको खर्च सम्बन्धी विवरण
८.६	योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य
८.७	लगानी तथा लाभशुका सम्बन्धमा लागू हुने कर सम्बन्धी व्यवस्था
८.८	योजनाका ईकाइहरु अर्को योजनामा हस्तान्तरण हुने/नहुने कुरा र हुने भएमा सोको प्रक्रिया
८.९	खुद सम्पत्ति मूल्य गणना तथा सोको प्रकाशनसम्बन्धी व्यवस्था

८.१०	योजनामा अर्त्तनिहित जोखिम तथा सोको व्यवस्थापनको लागि व्यवस्थापनको धारणा
९	इकाई निष्पान सम्बन्धी विवरण
९.१	इकाई बिक्री खुला गरिने मिति तथा अवधि
९.२	आवेदन सङ्कलन केन्द्र (बिक्री केन्द्र) सम्बन्धी जानकारी
९.३	आवेदन दिन सक्ने व्यक्ति तथा संस्थाहरु
९.४	खरिद गर्न सकिने न्यूनतम तथा अधिकतम इकाई सङ्ख्या
९.५	इकाईको बाँडफाँट, फिर्ता भुक्तानी तथा सूचीकरण सम्बन्धी व्यवस्था
९.६	आवेदन दिने ध्यान दिनुपर्ने कुराहरु
१०	इकाईधनी (योजनाका सहभागी) लाई प्राप्त हुने अधिकार तथा सेवा
११	गुनासो सुन्ने र समाधान गर्ने प्रकृया
१२	योजना व्यवस्थापकको प्रतिबद्धता पत्र (इयु डेलिजेन्स सर्टिफिकेट)
१३	यस विवरण पुस्तिकामा प्रकाशित तथ्य तथा विवरणहरु ठीक दुरुस्त छन्, सोमा कुनै फरक परेमा हामी सञ्चालकहरु पूर्ण रुपमा जिम्मेवार हुनेछौं भनी सही छाप गर्ने सञ्चालकहरुको नाम तथा दस्तखत

२.२ विवरण पुस्तिकामा प्रयोग भएक प्राविधिक तथा अन्य शब्दावलीको परिभाषा :

- (क) “ऐन” भन्नाले धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, २०६३ (संशोधन सहित) सम्झनु पर्दछ।
- (ख) “नियमावली” भन्नाले सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७संशोधन सहित) सम्झनु पर्दछ।
- (ग) “निर्देशिका” भन्नाले सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ सम्झनु पर्दछ।
- (घ) “बोर्ड” भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्डलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ङ) “विवरण पुस्तिका” भन्नाले इकाईको सार्वजनिक निष्कासन आव्हान गर्नु अघि योजनाको सम्बन्धमा सम्भावित लगानीकर्तालाई जानकारी प्रदान गर्ने प्रयोजनका लागि निर्देशिका बमोजिम प्रकाशन गरिने विवरण पुस्तिका सम्झनु पर्दछ।
- (च) “संकलन केन्द्र” भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी आस्वा (ASBA) तथा सि-आस्वा (C-ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालयहरु सम्झनु पर्दछ।
- (छ) “निष्कासन बैंक” भन्नाले इकाईको सार्वजनिक निष्कासन तथा विक्रीबाट संकलन हुन आएको रकमलाई जम्मा गर्नको लागि तोकिएको “क”वर्गको बैंकहरुलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ज) “कोष प्रबर्द्धक” भन्नाले सन्राइज बैंक लिमिटेडलाई सम्झनु पर्दछ।
- (झ) “योजना व्यवस्थापक” भन्नाले सन्राइज क्यापिटल लिमिटेडलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ञ) “कोष सुपरिवेक्षक” भन्नाले नियमावलीको व्यवस्था बमोजिम सन्राइज म्युचुअल फण्डको सुपरिवेक्षकका लागि बोर्डबाट स्वीकृति प्राप्त गरी कोष प्रबर्द्धकबाट नियुक्त व्यक्तिको समूहलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ट) “डिजाइजरी” भन्नाले योजना अन्तर्गतका इकाईधनीहरुको रेकर्ड राख्ने, इकाई नामसारी सम्बन्धी कार्य गर्ने, योजनाको लगानीको प्रतिफल प्राप्त गरी सोको रेकर्ड राख्ने, इकाईधनीहरुलाई लाभोश वितरण गर्ने जस्ता नियमावलीले तोकेको कार्य गर्ने अनुमति प्राप्त सन्राइज क्यापिटल लिमिटेडलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ठ) “नियमन निष्काय” भन्नाले नेपाल धितोपत्र बोर्ड, कम्पनी रजिष्ट्रारको कार्यालय तथा नेपाल राष्ट्र बैंकलाई सम्झनु पर्दछ।
- (ड) “बन्दमूखी योजना” भन्नाले समयान्तर्गत तोकिएको सञ्चालन गरिने योजना सम्झनु पर्दछ।
- (ढ) “खुद सम्पत्ती मूल्य” भन्नाले योजनाको मूल्यांकन गर्ने मितिमा कायम रहेको कुल सम्पत्ति र सोमा प्राप्त गर्नुपर्नेप्रतिफल तथा अन्य आय जोडी दायित्व तथा अप्पलेखन नगरिएको स्थान तथा विविध खर्च कट्टा गरि आउने कुल सम्पत्ति मूल्य (नेट एसेट्स भ्यालू) लाई सम्झनु पर्दछ।
- नोट : माथि उल्लेखित परिभाषा सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ र सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ बाट लिइएको।

२.३ (क) विवरण पुस्तिका प्राप्त गर्न सकिने स्थान :

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

साथै विवरण पुस्तिका क्रमशः नेपाल धितोपत्र बोर्डको वेबसाइट <http://www.sebon.gov.np/> निष्कासन तथा विक्री प्रवर्द्धकको वेबसाइट <https://www.sunrisebank.com.np/> तथा कोष प्रबर्द्धकको वेबसाइट <https://www.sunrisecapital.com.np/> तथा कोष प्रबर्द्धकको वेबसाइट <https://www.sunrisebank.com.np/> मार्फत समेत डाउनलोड गर्न सकिने छ।

(ख) दरखास्त बुझाउने स्थानहरु :

नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी सि-आस्वा (C-ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरु र तिनका शाखा कार्यालयहरु तथा सिडिएस एण्ड क्लियरिङ्ग लिमिटेडबाट निर्माण गरिएको सफ्टवेयर “मेरो सेयर (Meroshare)” अनलाइन प्रयोग गरि सि आस्वा प्रणाली मार्फत आवेदन दिन सकिनेछ।

२.४ विवरण पुस्तिकामा उल्लेखित विवरणहरुको सत्यता तथा लगानीकर्ताको दायित्व सम्बन्धमा:

यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेख गरिएका विवरणहरु सहभागीहरुको जानकारीको लागि ऐन तथा नियमावली बमोजिम तयार गरी निष्कासनको निमित्त बोर्डबाट स्वीकृति प्राप्त भएको हो। यसबाट योजनामा सहभागी हुन चाहने सबैले योजनामा सहभागी हुनुभन्दा अगाडि नै योजनाबारे जानकारी प्राप्त गर्न सक्नेछन्। यो विवरण पुस्तिका बोर्डबाट स्वीकृत भए तापनि यसको राम्रोसँग अध्ययन गरेर मात्र लगानी गर्न सुझाव दिइन्छ। विवरण पुस्तिका प्रकाशित भएपश्चात् निष्काशन खुला हुनुअघि वा सो अघिमा यस विवरण पुस्तिकामा प्रकाशित विवरणमा कुनै प्रकारको उल्लेख परिवर्तन भएमा सोको सार्वजनिक रुपमा जानकारी गराइनेछ।

३. उद्घोषण :

३.१ नियमन निष्कायको जवाफदेहिता नरहने उद्घोषण :

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

३.२ **कोष प्रवर्द्धकको उद्घोषण :**

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

३.३ **योजना व्यवस्थापकको उद्घोषण :**

यस विवरण पुस्तिकामा कोष प्रवर्द्धक, कोष सुपरिवेक्षक, योजना व्यवस्थापक तथा प्रस्तावित योजना सम्बन्धी जानकारीहरू उल्लेख गरिएको छ र लगानीकर्ताहरूलाई लगानी सम्बन्धी सु-सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाइएको छैन। यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेख गरिएको वित्तीय विवरण, अन्य विवरण, जानकारी तथा कगजातहरूको सत्यता तथा शुद्धता प्रति उक्त विवरण पुस्तिकामा हस्ताक्षर गर्ने हामी संचालकहरू व्यक्तिगत वा सामूहिक रूपमा जवाफदेहिता वहन गर्दछौं।

३.४ **कोष सुपरिवेक्षकको उद्घोषण :**

यो विवरण पुस्तिकामा योजना सम्बन्धी सम्पूर्ण जानकारीहरू स्पष्टसँग राखिएको तथा यसले लगानीकर्तालाई योजनामा लगानीका लागि सु-सूचित निर्णयमा सघाउ पुऱ्याउने हाम्रो विश्वास रहेको छ। योजना व्यवस्थापकको योजना संचालन गर्न सक्ने क्षमता तथा नियमावलीले तोके वमोजिमका आवश्यक पूर्वाधार व्यवस्था तथा व्यवस्थापकबाट उपलब्ध गराइएका विवरणको आधारमा अध्ययन गर्दा जाने बुभेसम्म सत्य र तथ्य परक पाइएको हुँदा विवरण पुस्तिकको स्वीकृतिका लागि पठन सहमति दिइएको छ। यस विवरण पुस्तिकामा योजना व्यवस्थापन तथा कोष सुपरिवेक्षक सम्बन्धमा समावेश गरिएका जानकारीहरू हामीले जाने बुभेसम्म सत्य तथ्य रहेका छन्।

४. **योजनासम्बन्धी संक्षिप्त जानकारी :**

सनराइज फोकस्ड इक्विटी फण्ड (Sunrise Focused Equity Fund) एक बन्दमूखि (Close Ended) योजना हो। यसले सुचिकृत कम्पनीको बजार पुँजीकरणका आधारमा विभिन्न उच्च बजार पुँजीकरण भएका (Large Cap stocks), मध्यम बजार पुँजीकरण भएका (Mid Cap stocks) तथा कम बजार पुँजीकरण भएका (Small Cap stocks) कम्पनीहरू मध्येबाट उच्च प्रतिफल प्रदान गर्न सक्ने तथा भविष्यमा व्यवसायिक आकस्ममा उच्च वृद्धि हासिल गर्न सक्ने तीस वटा (Thirty Stocks) विभिन्न कम्पनीहरूमा विशेष केन्द्रित भई लगानी गर्दछ। उक्त तीस कम्पनीको पोर्टफोलियोलाई पहिलो टप १० कम्पनीहरू (First Top 10 Companies) र थप टप २० कम्पनीहरू (Next Top 20 Companies) मा बाँडेर गरि प्रगतिशिल व्यवस्थापन गर्दछ। पुँजी बजारमा आउने गतिशिलताको वृहत अध्ययन, अनुसन्धान तथा विश्लेषण गरि सुचिकृत कम्पनीहरूको आधारभूत तथा प्राविधिक विश्लेषण पश्चात धितोपत्रहरूमा लगानी गरि इकरईधनीहरूलाई नियमित प्रतिफल प्रदान गर्दै सम्पत्ति अधिकिकरण (Wealth Maximization) मा यस योजनाले जोड दिनेछ।

४.१	क	योजनाको नाम	सनराइज फोकस्ड इक्विटी फण्ड (Sunrise Focused Equity Fund)
	ख	योजनाको आकार	रु. १,२०,००,००,०००/- (एक अर्ब बिस करोड)।
	ग	योजनाको प्रकार	बन्दमूखी (Close-Ended)।
४.२	क	निष्कासन गर्न लागिएको इकाई सङ्ख्या	१२,००,००,००० (बाह्र करोड)।
	ख	प्रति इकाई अंकित मूल्य	रु. १०/- (अक्षरेपी दश)।
	ग	न्यूनतम बिक्री हुनुपर्ने इकाई सङ्ख्या	६,००,००,००० (छ करोड)। न्यूनतम बिक्री हुनुपर्ने इकाई सङ्ख्या बिक्री नभएमा उक्त योजना खारेज गरी पन्ध्र दिनभित्र निवेदकहरूको रकम फिर्ता गर्न भुक्तानी प्रकृया शुरु गरिने छ।
	घ	अधिकतम सकारिने इकाई सङ्ख्या	१२,००,००,००० (बाह्र करोड)।
	ङ	योजनाको अवधी	इकाई बाँडफाँट भएको मितिले १० वर्ष।
	च	योजना परिपक्व हुने मिति	योजनाको इकाई बाँडफाँट भएको मितिले १० वर्ष (उक्त अवधिपश्चात् योजनाको लगानीलाई नगदमा परिपत गरी इकरईधनीहरूलाई समानुपातिक हिसावले प्रचलित कानून वमोजिम वितरण गरिने)।
	छ	इकाई बिक्री केन्द्रहरू	नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट अनुमति प्राप्त गरी सि-आस्वा (C-ASBA) सेवामा सहभागी बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरू र तिनका शाखा कार्यालयहरू।
	ज	आवेदकले खरिद गर्नुपर्ने न्यूनतम इकाई सङ्ख्या	१०० (एक सय)।
	झ	आवेदकले खरिद गर्न सक्ने अधिकतम इकाई सङ्ख्या	१,२०,००,००० (एक करोड बिस लाख)।
	ञ	इकाई बिक्री तथा बाँडफाँट सम्बन्धी व्यवस्था	इकाई बिक्रीका लागि आवेदन लिने कार्य समाप्त भए पश्चात् धितोपत्र निष्कासन तथा बाँडफाँट निर्देशिका, २०७४ वमोजिम इकाईको बाँडफाँट गरिने।
४.३	ट	सूचिकरण तथा दोस्रो बजार कारोवार व्यवस्था	इकाईहरू नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सूचिकृत गरी कारोवारको व्यवस्था गरिने।
		योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य	योजनाले कमाएको खुद मुनाफाको अनुपातमा इकाईको अङ्कित मूल्यको आधारमा मुनाफा वितरण गरिने। सञ्चित मुनाफा (Retained Earning) पुनः लगानीका लागि उपयोग गरिनेछ।
४.४		इकाई खरिद गर्न सक्ने व्यक्ति तथा संस्थाहरू	नेपाली नागरिक, गैर आवासीय नेपाली, प्रचलित कानून वमोजिम दर्ता भएका नेपाली फर्म, संघ संस्था, बैंक, वित्तीय संस्था, बीमा कम्पनी, कुनै पनि वर्ग वा समूहले खडा गरेको कोषहरू जस्तै संचयकोष, कर्याणकारी कोष, गुठी, अक्षयकोष आदिले यस विवरण पुस्तिक अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन्।

४.५	योजना व्यवस्थापकको नाम तथा ठेगाना:	श्री सन्राइज क्यापिटल लिमिटेड, कमलपोखरी, काठमाडौं।
	स्थापित ऐन:	कम्पनी ऐन, २०६३ र धितोपत्र सम्बन्धी ऐन, २०६३।
	दर्ता मिति:	कम्पनी रजिष्टरको कार्यालयमा दर्ता मिति: २०६७/०६/१७ (दर्ता नं. १२६१/०६७/०६८)।
	बोर्डबाट योजना व्यवस्थापकको अनुमति प्राप्त मिति:	२०७६/०२/१०
४.६	योजना व्यवस्थापकको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना	एम.जि.एस. एण्ड एसोसिएट्स, अनामनगर, काठमाडौं।
४.७	योजनाको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना	लेखापरिक्षक नियुक्तिको प्रकृत्यामा रहेको।
४.८	कोष सुपरिवेक्षकको नाम तथा ठेगाना	१. श्री कृष्ण बहादुर मानन्धर। ठेगाना: का.म.न.पा., वडा नं. ३१, मिलनचोक, नेपाल। २. श्री चण्डी प्रसाद श्रेष्ठ। ठेगाना: ११८, जनपथ मार्ग, वडा नं. २९, घेङ्कुलो, काठमाडौं, नेपाल। ३. श्री कुट्टी प्रसाद आचार्य। ठेगाना: टोखा न.पा., वडा नं. ०६, धापासी, काठमाडौं, नेपाल। ४. श्री पूर्ण मान शाक्य। ठेगाना: ललितपुर म.न.पा., वडा नं. २०, नटेल, ललितपुर, नेपाल। ५. श्री सुधिर कुमार शर्मा। ठेगाना: का.म.न.पा., वडा नं. ३१, शांभूल, काठमाडौं, नेपाल।
४.९	रेटिङ्ग कम्पनी तथा योजनाको रेटिङ्ग संकेत	योजना व्यवस्थापक तथा कोष प्रबर्द्धकको रेटिङ्ग गर्ने कम्पनी : श्री केयर रेटिङ्ग नेपाल लिमिटेड। योजन व्यवस्थापकको रेटिङ्ग : " CARE-NP AMC Quality 3 (AMC3) " (Reaffirmed)। उक्त रेटिङ्गले adequate assurance on management quality of Asset Management Company (AMC) जनाउँछ। कोष प्रबर्द्धकको रेटिङ्ग : "CARE-NP- A- (Is) (Reaffirmed)"। उक्त क्रेडिट रेटिङ्गले Issuers with this rating are considered to offer adequate degree of safety regarding timely servicing of financial obligations, in Nepal. Such issuers carry low credit risk जनाउँछ।
४.१०	लगानीका क्षेत्रहरु	नियमावलीको नियम ३४ एवं निर्देशिकाको अधिनमा रही योजनाको इकाई विक्रीबाट उठेको वा संकलन भएको रकम देहाय बमोजिम कुनै वा सबै क्षेत्रमा लगानी हुनेछ : १. बोर्डमा दर्ता भएको धितोपत्र। २. सार्वजनिक निष्कासन भएको धितोपत्र। ३. नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सूचीकृत धितोपत्र। ४. नेपाल सरकारले जारी गरेको वा नेपाल सरकारको जमानत वा पूर्ण सुरक्षित हुने गरी सरकारी स्वामित्व वा नियन्त्रणमा रहेको कुनै संस्था वा नेपाल राष्ट्र बैंकले जारी गरेको ऋणपत्र, ट्रेजरी बिल तथा मुद्रा बजारका अन्य साधनहरु। ५. बैंक निक्षेप। ६. मुद्रा बजार उपकरण। ७. बोर्डले तोकिदिएको अन्य क्षेत्रहरु।
४.११	योजनाको दर्ता तथा हस्तान्तरण गर्न नियुक्त डिपोजिटरीको नाम र ठेगाना	योजना व्यवस्थापक कम्पनी श्री सन्राइज क्यापिटल लिमिटेड, कमलपोखरी, काठमाडौंले नै डिपोजिटरीको कार्य गर्ने।
४.१२	खुद सम्पत्ति मूल्य गणना तथा सोको प्रकाशन सम्बन्धी व्यवस्था	सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ ले व्यवस्था गरे बमोजिम खुद सम्पत्ति मूल्य गणना गरिने छ जसलाई प्रचलित कानून बमोजिम सार्वजनिक गरिने छ।

५. कोष प्रबर्द्धकसम्बन्धी जानकारी :

५.१ कोष प्रबर्द्धकको नाम : श्री सन्राइज बैंक लिमिटेड।

५.२ योजना व्यवस्थापक कम्पनीमा शेयर स्वामित्वको प्रतिशत :

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

५.३ कोष प्रबर्द्धक स्थापित भएको ऐन/नियमसम्बन्धी विवरण :

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

५.४ कोष प्रवर्द्धकको संक्षिप्त इतिहास :

श्री सन्राइज बैंक लिमिटेड कम्पनी ऐन, २०६३ बमोजिम मिति २०६४ श्रावण २८ गते नेपाल सरकार, उद्योग वाणिज्य तथा आपूर्ति मन्त्रालय, कम्पनी रजिष्ट्रारको कार्यालयमा दर्ता भएको हो। यस बैंकले नेपाल राष्ट्र बैंक ऐन, २०५८, बैंक तथा वित्तीय संस्था सम्बन्धी ऐन, २०७३, कम्पनी ऐन, २०६३ तथा अन्य प्रचलित कानूनको अधिनमा रही वाणिज्य बैंकको रूपमा मिति २०६४ आश्विन २० गते वित्तीय कारोवार गर्न स्वीकृत प्राप्त गरी मिति २०६४ आश्विन २५ गते देखि सेवा प्रदान गर्दै आएको छ। यस बैंकले नेपाल राष्ट्र बैंकबाट मिति २०७३३१९ मा प्राप्त भएको अन्तिम स्वीकृत एवं अन्य नियामक निकायहरूको आवश्यक स्वीकृत पश्चात २०७३३३२० गते देखि विधिवत रूपमा नारायणी नेशनल फाइनेन्स लि. लाई प्राप्ति गरि एकिकृत कारोवार शुरु भएको थियो। तत् पश्चात बैंकले नेपाल राष्ट्र बैंकबाट मिति २०७३१०१३ मा प्राप्त भएको अन्तिम स्वीकृत अनुरूप २०७३ माघ २८ गते एन.आइ.डि.सि क्यापिटल मार्केट्स लि. लाई प्राप्ति गर्ने कार्य समेत सम्पन्न भएको थियो। बैंकका संचालक एवं संस्थापकहरूमा बैकिङ्ग क्षेत्र, औद्योगिक क्षेत्र, सामाजिक क्षेत्र, व्यवस्थापन, व्यापारको अलावा इन्जिनियरिङ्ग क्षेत्रमा लामो समयदेखि आवद्ध ख्याति प्राप्त लब्ध प्रतिष्ठित व्यक्तिहरू रहेका छन्।

५.५ कोष प्रवर्द्धकका प्रमुख उद्देश्यहरू :

बैंकको प्रवचन अनुसार बैंकको मुख्य उद्देश्यहरू देहाय बमोजिम रहेका छन् :

- (क) बैंकका निष्प्रेकर्ता तथा शेयरधनीको हक हितको संरक्षण र सम्बर्द्धन गर्दै सर्वसाधारणलाई गुणस्तरीय तथा भरपर्दो वित्तीय सेवा उपलब्ध गराउने,
- (ख) कृषि, उद्योग, सेवा, व्यापार तथा अन्य व्यावसायिक रूपले सम्भाव्य देखिएका उत्पादनशील व्यवसायको स्थापना, विकास, विस्तार र क्षमता एवं उत्पादकत्व वृद्धिका लागि आवश्यक वित्तीय साधन, आन्तरिक तथा बाह्य स्रोतबाट जुटाई देशको औद्योगिक, व्यापारिक एवं कृषि क्षेत्रको विकासमा गतिशीलता ल्याउन सहयोग पुऱ्याउने,
- (ग) उपलब्ध शोप, श्रम तथा पूँजीलाई उचित परिचालन गरी ग्रामीण तथा शहरी क्षेत्रमा उत्पादन एवं रोजगारीमूलक व्यवसायको स्थापना, सञ्चालन, विकास, विस्तार एवं प्रवर्द्धन गर्ने र सो कार्यको लागि आवश्यक वित्तीय साधन, प्राविधिक तथा व्यवस्थापकीय परामर्श सेवा, तालिम तथा प्रविधि उपलब्ध गराई गरिवी निवारणका लागि सक्रिय रूपमा संलग्न भई सहयोग पुऱ्याउने, र
- (घ) मुलुकमा छरिएर रहेको पूँजीलाई एकीकृत गरी संस्थागत लगानी तथा स्वस्थ प्रतिस्पर्धाको माध्यमबाट वित्तीय मध्यस्थताको सेवा उपलब्ध गराउने।
अन्य मुख्य उद्देश्यहरू बैंकको प्रवचनमा उल्लेख भए अनुसार रहने छन्।

५.६ कोष प्रवर्द्धकको विगत तीन वर्षको लेखापरीक्षण भएको वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब तथा नगद प्रवाह वित्तीय विवरण, (सहायक कम्पनी भए समष्टिकृत रूपमा), तथा विगत तीन वर्षको प्रति शेयर आम्दानी (अर्निङ्ग प्र शेयर) र प्रति शेयर नेटवर्थ सम्बन्धी विवरण :

श्री सन्राइज बैंक लिमिटेडको विगत तीन वर्षको लेखापरीक्षण भएको समष्टिकृत वासलात, नाफा नोक्सान हिसाब, नाफा नोक्सान बाँडफाँड हिसाब तथा नगद प्रवाह विवरण तथा विगत तीन वर्षको प्रति शेयर आम्दानी (अर्निङ्ग प्र शेयर) र प्रति शेयर नेटवर्थ सम्बन्धी विवरण देहाय बमोजिम रहेको छ।

क. समष्टिकृत वासलात

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक [#]			अषाढ मसान्त, आ.व. ०७८/७९ *
	आ.व. २०७५/७६	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	
सम्पत्ति				
नगद तथा नगद समान	६,५१५,२०५	८,१४२,११९	४,२६९,६८०	९,४७०,९९५
नेपाल राष्ट्र बैंकमा रहेको मौज्जात तथा लिनु पर्ने रकम	३,२४१,०४५	७,८०,६२,९६	२,९८०,८१०	४,८९७,६८५
बैंक तथा वित्तीय संस्थामा गरेको लगानी (प्लेसमेन्ट)	१,२६५,३५२	१,३७६,००१	४,८८६,४४०	२९०,०८५
डेरिभेटिभ (व्युत्पन्न) वित्तीय उपकरण	९३,८६०	६८,०२२	-	१,१३९
अन्य व्यापारिक सम्पत्तिहरू	८६,८६०	६८,२३९	३१,११९	६४,७८०
बैंक तथा वित्तीय संस्थालाई दिएको कर्जा तथा सापटी	१,१४९,७७९	२,३९५,०६८	१,९०६,५७७	२,९७९,४३१
ग्राहकलाई दिएको कर्जा तथा सापटी	६८,८६५,८१०	८१,०१८,५९८	१००,४९०,६५७	१२०,१४९,२८९
लगानी	११,७२४,१८२	१३,११२,८२०	२०,८६०,०९२	२८,३२८,९४१
यस वर्षको आयकर सम्पत्ति	८७,२१०	२०७,६९५	२६९,२३६	३९४,१३३
सहायक कम्पनीमा लगानी	-	-	-	-
सम्बद्ध कम्पनीमा लगानी	-	-	-	-
लगानी सम्पत्ती (इन्भेष्टमेन्ट प्रोपर्टि)	३९८,१८०	४३३,३५९	४०४,१४०	८४४,०९७
सम्पत्ति तथा उपकरण (स्थिर सम्पत्ति)	९२१,९६५	१,०६७,१७४	१,०२९,०३७	८२१,७७६

गुडवील (ख्याती) र अमूर्त सम्पत्ति	६८,७६२	४८,९५६	२६,५४७	८,६४६
स्थगन कर सम्पत्ति	३५९	-	-	४,९३०
अन्य सम्पत्ति	२८३,९८९	७८४,८७६	७७५,७३६	९,०७५,०३९
कूल सम्पत्ति	९४,७०२,५५८	९९६,५२९,२२९	९३७,९३०,०७९	९६९,३३०,९५७
दायित्व				
बैंक तथा वित्तीय संस्थालाई तिन बाँकी	३,८०९,३३५	५,९९९,८९०	६,२८६,४७७	३,३२७,९८२
नेपाल राष्ट्र बैंकलाई तिन बाँकी	८३९,८०९	७४३,४६६	२,९९५,९७८	७,२२२,४६३
डेरिभेटिभ (व्युत्पन्न) वित्तीय उपकरण	-	-	९०,४७०	-
ग्राहकबाट प्राप्त निक्षेप	७५,२९२,३८४	८९,८४०,४७६	९०५,५५६,९८३	९३९,२४७,८७९
सापटी	-	९,२०२,५००	९,९९२,५००	३,६५५,०८०
यस वर्षको आयकर दायित्व	-	-	-	-
व्यवस्थाहरु	-	-	-	-
स्थगन कर दायित्व	-	८९,५९४	२९६,२४९	२९,९७८
अन्य दायित्व	९,४६३,२०९	९,९८२,२८९	२,८७३,९५३	३,०४७,२२६
जारी गरिएको ऋणपत्र	९९६,९०८	३,९८६,५०९	३,९८८,३६७	३,९९०,९२९
सुरक्षण नराखिएको सहायक	-	-	-	-
कूल दायित्व	८२,३२०,८३७	९,०३,०३,६६९	९२३,९९९,३७६	९५२,५९०,७३८
इक्विटी				
शेयर पूँजी	८,९५२,५५६	८,९६७,८९९	९,४८७,९४४	९,०९९,८९३
शेयर प्रिमियम	९२७,९६९	-	-	-
संचित मुनाफा	९,२२९,५८८	७७७,५६०	७५९,८५०	९,५२७,२०३
जगेडा कोषहरु	२,८२२,८३४	३,६९२,३७४	४,५६२,९०९	५,०९३,३२३
शेयरधनीहरुलाई बाँडफाँड योग्य कूल इक्विटी	९२,३२४,९३९	९३,४३७,७४६	९४,८९०,६९५	९६,७३९,४९९
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	५७,५८२	५४,८४७	-	-
कूल इक्विटी	९२,३८९,७२९	९३,४९२,५९२	९४,८९०,६९५	९६,७३९,४९९
कूल दायित्व र इक्विटी	९४,७०२,५५८	९९६,५२९,२२९	९३७,९३०,०७९	९६९,३३०,९५७
संभावित दायित्व तथा प्रतिबद्धता	३८,०५७,४३३	५८,९२४,४०५	५४,८२२,५६९	
प्रति शेयर खुद सम्पत्ति	९५९	९५०	९५६	

* अघाढ मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NERS अनुसार)

† NERS अनुसार

ख.समष्टिकृत नाफा-नोक्सान हिसाब विवरण

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक#			अघाढ मसान्त,
	आ.व. २०७५/७६	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	आ.व. ०७८/७९*
व्याज आम्दानी	९,२४९,६५८	९,०४०,६६५	८,९८३,७७०	९,४०९,५००
व्याज खर्च	५,५९९,२९८	६,९४९,४२७	५,४३९,२८८	९,४०९,२५४
खुद व्याज आम्दानी	३,६४२,३६०	३,०९१,२३८	३,५४४,४८३	४,६९६,२४७
शुल्क तथा कमिशन आम्दानी	८९०,०६६	९,०२९,२३७	९,२४०,३९०	९,२७९,७९६
शुल्क तथा कमिशन खर्च	९२९,५९६	९३९,२२४	९८७,२८८	२६८,२४९
खुद शुल्क र कमिशन आम्दानी	६६०,४७०	८९०,०१३	९,०५३,१०३	९,०११,५४७
खुद व्याज, शुल्क र कमिशन आम्दानी	४,३३०,९०७	४,७८९,२५९	४,६०५,५८५	५,६२७,७९४
खुद व्यापारिक आम्दानी	२९२,६०८	२२५,०५२	२७९,३०८	२४७,९०८
अन्य संचालन आम्दानी	३३,९८८	४९,५७६	९६३,८९२	९५,४,४८९
जम्मा संचालन आम्दानी	४,६५६,७०२	५,०४७,८८०	५,०४८,७८५	६,०३०,९०३
कर्जा जोखिम व्यवस्था/(फिर्ता तथा अन्य नोक्सानी)	९०३,५२४	८४९,८२६	२५४,६८३	४८७,०५६
खुद संचालन आम्दानी	४,५५३,१७९	४,१९८,०५४	४,७९४,०२२	५,५४३,०४७
संचालन खर्च				-
कर्मचारी खर्च	९,९७४,४६९	९,३८२,६७५	९,५५०,००४	९,९०९,७८९
अन्य संचालन खर्च	६३५,४३९	६८९,४३९	६९३,७३९	७५६,२७४
हास कटौती र परिपोषण	९४२,८५८	९८०,७९४	९८७,४३६	९५४,०५५
संचालन मुनाफा	२,६००,४२०	९,९४५,२३५	२,३६२,८४४	२,७३०,९३०
गैर संचालन आम्दानी	९,९७६	४,०३३	४५,८२८	३२,५४५
गैर संचालन खर्च	४५,९९९	-	६५,७६९	४,२७९
आय कर अघिको मुनाफा	२,५५५,६८५	९,९४९,२६८	२,३४२,९९९	२,७५९,९९६
आयकर खर्च	८२२,८९८	५९२,४९७	८४८,४९४	६३९,०८७

चालु कर	७८३,८५७	६०४,०४०	७८६,८०६	७५२,०१४
स्थगन कर	३८,९६१	(११,६२३)	६१,६०८	(१२०,९२७)
यस अवधिको मुनाफा	१,७३२,८६७	१,३५६,८५१	१,४९४,४९७	२,१२८,१०८
नाफा बाँडफाँड	-	-	-	-
बैंकको शेयरधनी	१,७२०,७३४	१,३५१,०१६	१,४९४,४९७	-
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	१२,१३४	५,८३६	-	-
यस अवधिको मुनाफा	१,७३२,८६७	१,३५६,८५१	१,४९४,४९७	-
प्रति शेयर आम्दानी				
आधारभुत प्रति शेयर आम्दानी	२१.२६	१५.१३	१५.७५	२१.०३
डाइलुटेड प्रति शेयर आम्दानी	२१.२६	१५.१३	१५.७५	२१.०३

* अपाढ मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

#NFRS अनुसार

अन्य विस्तृत आम्दानीको विवरण

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक [#]			अषाढ मसान्त, आ.व. ०७८/७९*
	आ.व. २०७५/७६	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	
यस वर्षको मुनाफा	१,७३२,८६७	१,३५६,८५१	१,४९४,४९७	२,१२८,१०८
आयकर पछिको अन्य विस्तृत आम्दानी	-	-	-	-
क) नाफा/नोक्सान मा पुनःवर्गिकरण नगरिने बुदाहरू	-	-	-	-
फेयर भेल्युमा मुल्याङ्कन गरिएका इक्विटी उपकरणका लगानी बाट भएको नाफा/नोक्सान	२४,६७८	३६६,७०५	२३१,९३३	(१८६,४५४)
पुनः मुल्याङ्कनबाट भएको नाफा/नोक्सान	-	-	-	-
परिभाषित लाभ योजनाबाट विमाङ्क नाफा/नोक्सान	१७,१६७	(२८,११८)	(१५,११३)	(४५,१२५)
माथि उल्लेख गरिएका बुदाको आयकर	(१२,५५३)	(१०१,५७६)	(६५,०४६)	६९,४७४
नाफा/नोक्सानमा पुनःवर्गिकरण गरिएका अन्य खुद विस्तृत आम्दानी	२९,२९१	२३७,०११	१५१,७७४	(१६२,१०५)
ख) नाफा/नोक्सानमा पुनःवर्गिकरण गरिएका वा गर्न सकिने बुदाहरू	-	-	-	-
नगद प्रवाह हेजिङबाट भएको नाफा/नोक्सान	-	-	-	-
विदेशी विनिमय संचालनको वित्तिय सम्पत्ति विनिमयबाट भएको सटही नाफा/नोक्सान	-	-	-	-
माथि उल्लेख गरिएका बुदाको आयकर	-	-	-	-
नाफा/नोक्सान मा पुनःवर्गिकरण	-	-	-	-
नाफा/नोक्सान मा पुनःवर्गिकरण गरिएका वा गर्न सकिने अन्य खुद विस्तृत आम्दानी	-	-	-	-
ग) इक्विटी तरिकाबाट मुल्याङ्कन गरीएको सम्बद्ध कम्पनीको अन्य विस्तृत आम्दानीको अंश	-	-	-	-
यस वर्षको आयकर पछिको अन्य विस्तृत आम्दानी	२९,२९१	२३७,०११	१५१,७७४	(१६२,१०५)
कूल विस्तृत आम्दानी	१,७६२,१५८	१,५९३,८६२	१,६४६,२७१	१,९६६,००३
कूल विस्तृत आम्दानीको बाँडफाँड	-	-	-	-
बैंकको इक्विटी शेयरधनी	१,७५०,०२५	१,५८८,०२७	१,६४६,२७१	१,९६६,००३
गैर नियन्त्रित स्वार्थ	१२,१३४	५,८३६	-	-
कूल विस्तृत आम्दानी	१,७६२,१५८	१,५९३,८६२	१,६४६,२७१	१,९६६,००३

* अपाढ मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

#NFRS अनुसार

घ. समष्टिकृत नगद प्रवाह विवरण

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक [#]			अषाढ मसान्त, आ.व. ०७८/७९*
	आ.व. २०७५/७६	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	
कारोबार संचालनबाट नगद प्रवाह				
व्याज आम्दानी	८,७१५,८३४	८,६४८,९५६	८,८२५,०३७	१२,८९०,७०२
शुल्क तथा अन्य आम्दानी	१,०४८,०५४	१,२५०,३२२	१,५६५,५२७	१,५६०,१६९
लामांश	-	-	-	-

अन्य कारोवार संचालनबाट प्राप्त	१०२,६८४	१२,१५५	१,४९७	(६६,४१३)
व्याज खर्च	(५,६०२,८३८)	(६,१६०,१६१)	(५,४३२,०१८)	(९,४०१,२५४)
कर्मशान तथा शुल्क खर्च	(१२०,२३५)	(१३१,२२४)	(१८७,२८८)	(२६८,२४९)
कर्मचारी खर्च	(९५१,८२८)	(१,३१४,९८३)	(१,३२४,२९३)	(१,९०१,७८९)
अन्य खर्च	(६४१,७४२)	(६८९,४३१)	(६९३,७३९)	(७६०,५५३)
संचालन सम्पत्ति र दायित्वको परिवर्तन अधिको संचालन नगद प्रवाह	२,५४९,९२८	१,६१५,६३६	२,७५४,७२४	२,०५२,६१४
संचालन सम्बन्धि चालु सम्पत्तिमा कमी/(बृद्धि)	(६,७१६,१९६)	(१८,५५८,८९८)	(१८,५१२,४५३)	(१८,८७३,१५५)
नेपाल राष्ट्र बैंकमा रहेको मौज्जात तथा लिनुपने रकम	१,७९२,०११	(४,५६५,२५१)	४,८२५,४८५	(१,९१६,८७५)
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरुमा गरेको लगानी (प्लेसमेन्ट)	१,५३०,३६८	(८०,६४८)	(३,५३५,४४०)	४,५९६,३५६
अन्य व्यापारिक सम्पत्तिमा	-	१८,६२१	३७,१२०	(३३,६६१)
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरुलाई दिइएको कर्जा तथा सापटी	(१६०,१४३)	(१,२४५,२८८)	४८८,४९१	(१,०७२,८५४)
ग्राहकलाई दिइएको कर्जा तथा सापटीमा	(९,८५७,६७३)	(१२,३३९,०२३)	(२०,४०५,२७१)	(२०,१४५,६८८)
अन्य सम्पत्तिमा	(२०,७५९)	(३४७,३०८)	७७,१६२	(३००,४३४)
संचालन सम्बन्धि चालु दायित्वमा कमी/(बृद्धि)	९,७७९,८३२	१७,४४४,५२८	१९,८१३,६३१	२९,६१२,५०८
बैंक तथा वित्तीय संस्थाहरुलाई दिनु पर्ने बाँकी रकममा	१,६२२,४४५	१,३८२,४७५	१,०९४,६६७	(२,९५९,२९५)
नेपाल राष्ट्र बैंकलाई दिनु पर्ने बाँकी रकममा	३१३,२४१	(९६,३४३)	२,२५२,५१२	४,२९६,४८६
ग्राहकबाट प्राप्त निक्षेप	८,०६६,०२३	१४,५९८,०९२	१५,७४०,७०७	२५,६९१,६९६
ऋण सापटी	-	१,२०२,५००	(१०,०००)	२,४६२,५८०
अन्य दायित्व	(८१,८७८)	३५७,८०३	७३५,७४५	१२१,०४०
आयकर अगाडीको कारोवार संचालनबाट खुद नगद प्रवाह	५,८१३,५६३	५०१,२६६	४,०५५,९०१	१२,७९१,९६७
आयकर भुक्तानी	(९२७,०७६)	(७२४,५२५)	(८४८,३४६)	(८७६,९१२)
कारोवार संचालनबाट नगद प्रवाह	४,८८६,४८८	(२२३,२५९)	३,२०७,५५५	११,९१५,०५५
लगानी कारोवारमा नगद प्रवाह	-	-	-	-
लगानी खरिद	(१,८६४,३८८)	(१,०५२,१९७)	(७,५३५,७९२)	(७,६५५,३०२)
लगानी विक्रि	-	२८,६२२	१२०,१७९	-
स्थिर सम्पत्तिको खरिद	(३२०,२९१)	(३१९,६५२)	(१५३,०२७)	५३,२०६
स्थिर सम्पत्तिको विक्रि	१२,२०८	१३,६४४	२२,९११	-
अमूर्त सम्पत्तिको खरिद	(१३,८६०)	(६,०९५)	(५,२८६)	१७,९०२
लगानी सम्पत्तिको खरिद	(२७८,९२६)	(६१,३१५)	(११,२७८)	-
लगानी सम्पत्तिको विक्रि	-	३४,११०	४४,११३	(४३९,९५७)
व्याज आम्दानी	२७७,७५२	६८१,१११	६१५,१५५	१,१२६,७९८
लाभांश आम्दानी	४,६९७	४,४१०	२८,७११	२४६,३४६
लगानी कारोवारमा भएको खुद नगद प्रवाह	(२,१८२,८०७)	(६७७,३६१)	(६,८७४,३१५)	(६,६५१,००८)
वित्तिय श्रोत कारोवारबाट नगद प्रवाह	-	-	-	-
ऋणपत्र निष्काशनबाट प्राप्त	१,०००,०००	३,०००,०००	-	-
ऋणपत्रमा खर्च	-	-	-	-
असुरक्षित दायित्वको निष्काशनबाट प्राप्त	-	-	-	-
असुरक्षित दायित्वमा भएको खर्च	-	-	-	-
शेयर निष्काशनबाट प्राप्त	-	-	-	-
लाभांश खर्च	(९४७,६८७)	(४८२,९९१)	(२२३,९०२)	(३७,२०८)
व्याज खर्च	-	-	-	-
अन्य आम्दानी खर्च	(३,९९९)	(१०,९१७)	(१००)	(७२)
वित्तिय श्रोत कारोवारबाट खुद नगद प्रवाह	४८,३१५	२,५०६,०९२	(२२४,००२)	(३७,२८०)
नगद प्रवाहमा भएको खुद घट/बढ	२,७५१,९९६	१,६०५,४७२	(३,८९०,७६१)	५,२२६,७६७
नगद तथा बैंकमा रहेको शुरुवाती मौज्जात	३,७६०,४४२	६,५१५,२०५	८,१४२,११९	४,२६९,६८०
नगद तथा बैंक मौज्जातको विनिमय दरमा भएको फरक वाट आम्दानी/खर्च	२,७६८	२१,४४२	१८,३२२	(२५,४४२)
नगद तथा बैंकमा रहेको अन्तिम मौज्जात	६,५१५,२०५	८,१४२,११९	४,२६९,६८०	९,४७०,९९४

* अपाढ मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

#NFRS अनुसार

ड. एकिकृत इन्विटिमा परिवर्तनको विवरण

रु. मा

विवरण	शेयर पुँजी	शेयर प्रिमियम	साधारण जगेडा कोष	सट्टी घटबढ कोष	नियामक जगेडा कोष	फेवर भेन्चु कोष	मूल्याङ्कन कोष	संचित मुनाफा	अन्य कोष	जम्मा	वैर नियमित स्वाब	जम्मा इन्विटि
साउन १, २०७६ सालको मौज्जात	८,१५२,५५६	१२७,१६१	१,७९,४,१४१	२७,८३४	६४४,१६४	२९६,९८२	-	१,२२१,५८८	४४,७४४	१२,३२४,१३९	४७,५८२	१२,३७१,७२१
समायोजन/पुनः स्थापना	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
साउन १, २०७६ सालको समायोजन / पुनः स्थापित मौज्जात	८,१५२,५५६	१२७,१६१	१,७९,४,१४१	२७,८३४	६४४,१६४	२९६,९८२	-	१,२२१,५८८	४४,७४४	१२,३२४,१३९	४७,५८२	१२,३७१,७२१
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
यस वर्षको मुनाफा	-	-	-	-	-	-	-	१,३५१,०१६	-	१,३५१,०१६	४,८३६	१,३५६,८५१
बायकर परचात अन्य विस्तृत आम्दानी	-	-	-	-	-	-	-	-	(१९,६८२)	२३७,०११	-	२३७,०११
बाट भएका नाफा / नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	२४६,६९४	-	२४६,६९४
पुनः मूल्याङ्कनबाट भएका नाफा र नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
परिभाषित लाभ योजनाबाट विमाङ्कित नाफा र नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	(१९,६८२)	(१९,६८२)	-	(१९,६८२)
नगत प्रवाहमा हेर्नजङ्कबाट भएका नाफा र नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
द्वितीय विनिमय संचालनको बित्तिय सम्पत्ति विनिमयबाट भएको सट्टी नाफा र नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	-	-	-	-	-	-	-	१,३५१,०१६	(१९,६८२)	१,५८८,०२७	४,८३६	१,५९७,६९९
जगेडा कोषमा सारिएको रकम	-	-	२७४,६१८	४,३६०	१०६,७०१	-	-	(६३४,९१३)	२४९,२३४	-	-	-
जगेडा कोषबाट निकालिएको रकम	-	-	-	-	-	-	-	२,७४२	(२,७४२)	-	-	-
इन्विटिमा देखाएको शेयरधनी सँगको कारोबार	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
शेयर निष्काशन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
शेयर अधारित भुक्तानी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
शेयरधनीलाई सामांश वितरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बोनस शेयर निष्काशन	८१४,२५६	(१२७,१६१)	-	-	-	-	-	(६८८,०९५)	-	-	-	-
नगत सामांश भुक्तानी	-	-	-	-	-	-	-	(४७४,५२०)	-	(४७४,५२०)	(८,५७९)	(४८३,०९९)
अन्य	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
जम्मा योगदान	८१४,२५६	(१२७,१६१)	२७४,६१८	४,३६०	१०६,७०१	२४६,६९४	-	(४४४,६७०)	२२६,८०९	१,११३,६०७	(२,७३६)	१,११०,८७१
असाठ २०७७ को सालको अन्त्य मौज्जात	८,९६७,८११	-	२,०६८,७५९	३३,१९४	७५४,८६५	४४३,६७५	-	७७९,९१८	२८१,५२३	१३,४३७,७४६	४४,८४७	१३,४९२,५९२
साउन १, २०७७ को सालको मौज्जात	८,९६७,८११	-	२,०६८,७५९	३३,१९४	७५४,८६५	४४३,६७५	-	७७९,९१८	२८१,५२३	१३,४३७,७४६	४४,८४७	१३,४९२,५९२
समायोजन/पुनः स्थापना	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
साउन १, २०७७ समायोजन/पुनः स्थापना	८,९६७,८११	-	२,०६८,७५९	३३,१९४	७५४,८६५	४४३,६७५	-	७७९,९१८	२८१,५२३	१३,४३७,७४६	४४,८४७	१३,४९२,५९२
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
यस वर्षको मुनाफा	-	-	-	-	-	-	-	१,४९४,४९७	-	१,४९४,४९७	-	१,४९४,४९७
बायकर परचात अन्य विस्तृत आम्दानी	-	-	-	-	-	-	-	-	(१०,५७९)	१५१,७७४	-	१४१,७७४
फेवर भेन्चुमा मूल्याङ्कन गरिएका इन्विटि, उपकरणका लगानी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बाट भएका नाफा / नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	१६२,३५३	-	१६२,३५३
पुनः मूल्याङ्कनबाट भएका नाफा र नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
परिभाषित लाभ योजनाबाट विमाङ्कित नाफा र नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	(१०,५७९)	(१०,५७९)	-	(१०,५७९)
नगत प्रवाहमा हेर्नजङ्कबाट भएका नाफा र नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
द्वितीय विनिमय संचालनको बित्तिय सम्पत्ति विनिमयबाट भएको सट्टी नाफा / नोक्सान	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
यस वर्षको विस्तृत आम्दानी	-	-	-	-	-	-	-	१,६४६,४९७	(१०,५७९)	१,६३५,९१८	-	१,६३५,९१८
जगेडा कोषमा सारिएको रकम	-	-	२९६,९५४	४,५८०	(१४६,६६५)	-	-	(८८०,६७१)	७२४,८०१	-	-	-
जगेडा कोषबाट निकालिएको रकम	-	-	-	-	-	-	-	९३,६०३	-	-	-	-
इन्विटिमा देखाएको शेयरधनी सँगको कारोबार	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
शेयर निष्काशन	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
शेयर अधारित भुक्तानी	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
शेयरधनीलाई सामांश वितरण	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
बोनस शेयर निष्काशन	४२०,१३३	-	-	-	-	-	-	(४२०,१३३)	-	-	-	-
नगत सामांश भुक्तानी	-	-	-	-	-	-	-	(२२३,९०२)	-	(२२३,९०२)	-	(२२३,९०२)
अन्य	-	-	-	-	-	-	-	१९,४३८	(६८,९५८)	(४९,५२०)	(४४,८४७)	(१०४,२६६)
जम्मा योगदान	४२०,१३३	-	२९६,९५४	४,५८०	(१४६,६६५)	६८,७५९	-	(१७०,६९५)	६४६,२६४	१,३७९,९५०	(४४,८४७)	१,३३५,१०३
असाठ २०७८ को सालको अन्त्य मौज्जात	९,४८७,९४४	-	२,३६५,७१४	३७,७७४	६०९,२००	६२२,४२६	-	७५९,८५०	९२,७८७	१४,८०७,९१४	-	१४,८०७,९१४

च. विगत तीन वर्षके प्रति शेयर आमदानी (अर्निङ पर शेयर) र प्रति शेयर नेटवर्थसम्बन्धी विवरण

विवरण	वास्तविक [#]			अषाढ मसान्त, आ.व. ०७८/७९*
	आ.व. २०७५/७६	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	
चुक्ता पूँजी (रु. हजारमा)	८,१५२,५५६	८,९६७,८११	९,४८७,९४४	१०,११८,८९३
जगेडा तथा कोष (रु. हजारमा)	४,११७,८५६	४,४२५,६१५	५,२८१,९३९	६,६२०,५२६
जम्मा नेटवर्थ (रु. हजारमा)	१२,२७०,४१२	१३,३९३,४२६	१४,७६९,८८३	१६,७३९,४१९
शेयर सङ्ख्या	८१,५२५,५५९	८९,६७८,११४	९४,८७९,४४५	१०१,१८८,९२८
प्रति शेयर नेटवर्थ (रु.)	१५०.५१	१४९.३५	१५५.६७	१६५.४२
नेटवर्थमा प्रतिफल (%)	१४.१३	१०.१३	१०.१२	१२.७१
प्रति शेयर आमदानी (EPS)	२१.२६	१५.१३	१५.७५	२१.०३

* अषाढ मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

[#]NFRSअनुसार

६. योजना व्यवस्थापक सम्बन्धी विवरण

६.१ योजना व्यवस्थापकको परिचय

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

(ख) योजना व्यवस्थापक स्थापित भए को ऐन/नियम सम्बन्धी विवरण:

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

(ग) योजना व्यवस्थापकको रजिस्टर्ड ठेगाना :

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

(घ) योजना व्यवस्थापकको स्थापनाकालदेखि हालसम्मको संक्षिप्त इतिहास :

श्री सनराइज क्यापिटल लिमिटेड (साविकको एन.सि.एम. मर्चेन्ट बैकिङ लिमिटेड) कम्पनी ऐन, २०६३ अन्तर्गत मिति २०६७/०६/१७ मा नेपाल सरकार, उद्योग मन्त्रालय, कम्पनी रजिष्ट्रारको कार्यालयमा दर्ता भएको हो। कम्पनीले धितोपत्र सम्बन्धी ऐन २०६३ अन्तर्गत धितोपत्र व्यवसायी (मर्चेन्ट बैकर) को रूपमा कार्य गर्न नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट मिति २०६७/०६/२७ मा अनुमतिपत्र प्राप्त गरी सोही मितिबाट मर्चेन्ट बैकिङ सेवा प्रदान गर्दै आइरहेको छ। कम्पनीले आफ्नो स्थापनाकाल देखि नै धितोपत्र निष्कासन तथा बिक्री प्रबन्धक, धितोपत्र प्रत्याभूती सेवा, शेयर रजिष्ट्रार सेवा, लगानी व्यवस्थापन सेवा तथा वित्तीय परामर्श सेवा समेत प्रदान गर्दै आइरहेको छ। साथै यस कम्पनीले मिति २०७६/०२/१० मा नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको कार्य गर्ने अनुमति प्राप्त गरी सनराइज म्युचुअल फण्ड अन्तर्गतको योजनाहरू सनराइज फर्स्ट म्युचुअल फण्ड तथा सनराइज ब्यूचिप फण्डको योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको रूपमा समेत कार्य गरिरहेको तथा सनराइज फोकस्ड इक्विटी फण्डको पनि योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको रूपमा कार्य गर्ने व्यहोरा अनुरोध छ।

(ङ) योजना व्यवस्थापकका प्रमुख उद्देश्यहरू :

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

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

६.२ योजना व्यवस्थापकको भवी योजना तथा रणनीति

(क) व्यवसाय/ सेवा वृद्धिक लागि योजना व्यवस्थापकको भवी योजना र त्यस्तो योजनाको प्रतिक्रमा लागि चालिने समयबद्ध रणनीति :

कम्पनीले बजारको अवस्था हेरी यस योजनाका अतिरिक्त अन्य विभिन्न योजनाहरु समेत सञ्चालनमा ल्याउनेछ। कम्पनीले धितोपत्र बोर्डबाट धितोपत्र व्यवसायी (मर्चेन्ट बैकर) को रूपमा निष्कासन तथा बिक्री प्रबन्ध, धितोपत्र प्रत्याभूति, शेयर रजिष्ट्रेशन र लगानी व्यवस्थापनको कार्य गर्न अनुमतिपत्र पनि प्राप्त गरेको हुनाले योजना व्यवस्थापनका साथै आगामी दिनहरूमा ग्राहकवर्गमाभ्रमा विश्वसनीयताका साथ सशक्त रूपमा मर्चेन्ट बैकिंग सम्बन्धि सेवालाई सशक्त रूपमा विस्तार गर्दै लाने रणनीति लिएको छ।। कम्पनीले समय सापेक्ष आफ्नो प्रविधि सुधार गरी नेपालभर आफ्नो सेवा विस्तार गर्ने तथा यस क्षेत्रमा विविध नयाँ सेवा प्रदान गर्दै जाने रणनीति लिएको छ। कम्पनीले बजारको अवस्था हेरी यस बन्दमुखी योजनाका अतिरिक्त अन्य विभिन्न बन्दमुखी र खुल्लामुखी योजनाहरु समेत सञ्चालनमा ल्याउनेछ।

- सन्राइज म्युचुअल फण्ड अन्तर्गत कम्पनीले हाल सन्राइज फर्स्ट म्युचुअल फण्ड तथा सन्राइज ब्यूचीप फण्ड सञ्चालन गरिरहेको छ। कम्पनीले यस आ.व. २०७९/८० मा सन्राइज फोकस्ड इक्विटि फण्ड सञ्चालनमा ल्याई थप एक खुल्लामुखी म्युचुअल फण्ड योजना समेत सञ्चालनमा ल्याउने योजना राखेको छ।
- आ.व. २०८०/८१ मा कम्पनीले नियामक निकयबाट विधिपूर्वकतः लगानी कोषको स्विकृति हासिल गरि प्राइभेट इक्विटि तथा भेञ्चर क्यापिटलका विभिन्न योजनाहरु समेत सञ्चालन गर्ने रणनीति लिएको छ।
- कम्पनीले यस आ.व. २०७९/८० मा धुइ बज्रभवम सेवा अन्तर्गत धितोपत्र बजारमा विभिन्न कम्पनीहरूको पहुँच लाई सहज पुऱ्याउने रणनीति अनुरुप निष्कासन तथा बिक्री प्रबन्धको कार्य क्षेत्रलाई थप विस्तार गर्ने रणनीति राखेको छ।
- लगानी व्यवस्थापन सेवाको दायरालाई थप फराकिलो बनाउने रणनीति रहेको छ।
- यस आ.व. मा कम्पनीले पहिलो पटक खुल्लामुखी म्युचुअल फण्ड योजना सञ्चालनमा ल्याई विभिन्न संकलन केन्द्रहरू स्थापना गरी ग्राहक सेवालाई थप प्रभावकारी बनाइने छ।
- कम्पनीद्वारा आगामी वर्षहरूमा व्यवसायको आकारमा वृद्धि गरि विभिन्न स्थानहरूमा साखा सञ्जाल विस्तार गरिनेछ।

(ख) प्रतिस्पर्धी, विद्यमान आर्थिक स्थिति र समान किसिमको उद्योगको स्थितिको आधारमा योजना व्यवस्थापकको व्यवसायको भविष्य :

नेपाली पूँजी बजारमा सामूहिक लगानी कोषको अवधारणा हालसालै विकास भएको हो तथा सामूहिक लगानी कोषको संचालन भएको करिब आठ वर्ष भएको छ। यस प्रकारको सेवा प्रदान गर्न स्थापित कम्पनीहरु सेवाको प्रारम्भिक चरणमै रहेका छन्। हाल नेपालमा १५ वटा कोष व्यवस्थापकहरूद्वारा २८ वटा बन्दमुखी तथा ४ वटा खुल्लामुखी गरी ३२ वटा सामूहिक लगानी कोष योजनाहरु सञ्चालनमा रहेका छन्। अंकित मूल्यको आधारमा समग्र सामूहिक लगानी कोष योजनाहरूको पूँजी ३२ अरब ६९ करोड रहेको छ। हाल सञ्चालित बन्दमुखी सामूहिक लगानी कोष योजनाहरूको कूल बजार पूँजीकरण ३८ अरब ४५ करोड रहेको छ, जुन कूल बजार पूँजीकरणको १.३४ प्रतिशत हो। आ.व. २०७९/८० को नेपाल धितोपत्र बोर्डको तथ्यांक अनुसार १२ वटा खुल्लामुखी तथा १ बन्दमुखी गरी जम्मा १४ अरब ४५ करोड बराबरका १३ वटा सामूहिक लगानी कोष योजनाहरु सार्वजनिक सिध्दासनको स्विकृतिको पर्खाइमा रहेका छन्। यसरी समग्रमा हेर्दा सामूहिक लगानी कोष उद्योग पूँजी बजारको महत्वपूर्ण अंगको रूपमा विकसीत भईरहेको पाइन्छ।

यस संस्थासँग हाल दुईवटा सामूहिक लगानी कोष योजनाहरु संचालन गरिरहेको अनुभव छ। यस कम्पनीले आफ्नो क्षेत्रमा प्रतिस्पर्धी रहन आवश्यक रणनीति तयार गरेको छ। कम्पनीले आफ्नो लगानीमा रहेका जोखिमहरु कम गरी भविष्यमा पूँजी बजारमा महत्वपूर्ण स्थान लिने विश्वास लिइएको छ। बजारमा संस्थागत लगानीकर्ताको सहभागिता न्युन रहेको वर्तमान अवस्थामा यसले धितोपत्रको बजार मूल्यमा आउन सक्ने अस्वभाविक उच्चार चढावलाई सन्तुलनमा ल्याउने तथा जनसाधारणको लगानीलाई उचित तवरले व्यवस्थापन गरी उनीहरूलाई उचित प्रतिफल प्रदान गर्ने र सेवाबाट धितोपत्र बजारमा जनसाधारणको सहभागितामा अभिवृद्धि गरी समग्र धितोपत्रको विकासमा सघाउ पुऱ्याउनेछ। साथै यस प्रकारको व्यवसायमा सन्राइज क्यापिटल लि. एक व्यवसायीक तथा प्रतिस्पर्धी संस्थाको रूपमा अगाडि बढ्नेछ।

६.३ योजना व्यवस्थापकको सञ्चालक समितिको संरचना र प्रतिनिधित्वसम्बन्धी व्यवस्था :

कम्पनीको सञ्चालक समितिको संरचना तथा प्रतिनिधित्व देहाय बमोजिम रहेको छ :

क्र.सं.	विवरण	सङ्ख्या
१	संस्थापक समूहको शेयरधनीहरूको प्रतिनिधित्व गर्ने सञ्चालकहरु	३ जना
२	स्वतन्त्र व्यवसायिक विशेषज्ञ सञ्चालकहरु	२ जना
जम्मा		५ जना

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

- (क) **अधिकृत पूँजी** : २०,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. २०,००,००,०००/- (अक्षरेपी वीस करोड) रहेको छ।
- (ख) **जारी पूँजी** : २०,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. २०,००,००,०००/- (अक्षरेपी वीस करोड) रहेको छ।

(ग) **चुक्ता पूँजी** : २०,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. २०,००,००,०००- (अक्षरेपी वीस करोड) रहेको छ।

हलसम्म पूँजीमा भएको परिवर्तनको विवरण:

आ.व. २०७३/७४

जारी पूँजी

१०,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. १०,००,००,००० - (अक्षरेपी दश करोड) बाट वृद्धि गरी २०,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. २०,००,००,००० - (अक्षरेपी वीस करोड) कायम गरिएको।

चुक्ता पूँजी

७,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. ७,००,००,००० - (अक्षरेपी सात करोड) बाट वृद्धि गरी १०,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. १०,००,००,००० - (अक्षरेपी दश करोड) कायम गरिएको।

आ.व. २०७३/७४

चुक्ता पूँजी

१०,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. १०,००,००,००० - (अक्षरेपी दश करोड) बाट वृद्धि गरी २०,००,००० किता शेयरको प्रति शेयर रु.१००/- का दरले रु. २०,००,००,००० - (अक्षरेपी वीस करोड) कायम गरिएको।

६.५ योजना व्यवस्थापकको संस्थापक तथा सञ्चालकसम्बन्धी जानकारी :

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

सि.नं.	नाम	ठेगाना	राष्ट्रियता	शेयर स्वामित्व प्रतिशत
१.	श्री सन्त्राइज बैंक लिमिटेड	गैह्रिधारा, काठमाडौं	नेपाली	१००%
	कुल			१००%

(ख) **सञ्चालकहरूको नाम, पद, उमेर, ठेगाना, राष्ट्रियता, शैक्षिक योग्यता र अनुभव :**

क्र.सं.	नाम	पद	उमेर (वर्ष)	ठेगाना	राष्ट्रियता	शैक्षिक योग्यता	अनुभव
१	श्री अप्ठु कुमार यादव	अध्यक्ष	५२	का.म.न.पा.-०२, सिनामंगल	नेपाली	सि.ए., बि.कम.	१. डेप्युटि जेनरल म्यानेजर : सन्त्राइज बैंक लि. (२०१५ देखि हाल सम्म) २. असिस्टेन्ट जेनरल म्यानेजर : माछापुच्छे बैंक लि. (२००९ देखि २०१५ सम्म) ३. बिजनेस प्रोसेस पोर्टफोलियो म्यानेजमेन्ट सेपारिस्ट : कृषि विकास बैंक लि. (अप्रिल २००९ देखि सेप्टेम्बर २००९ सम्म) ४. डेप्युटि प्रमुख क्रेडिट अधिकृत : नेपाल बैंक लि. (अप्रिल २००७ देखि सेप्टेम्बर २००९ सम्म) ५. लेखापरिक्षण म्यानेजर : आर.वज्राचार्य एण्ड कम्पनी -जनवरी २००७ देखि अप्रिल २००७ सम्म)
२	श्री ईश्वर कुमार पाठक	सञ्चालक	५२	का.म.न.पा., कुलेश्वर	नेपाली	एम.एस्सी., एम.ए.	१. चिफ म्यानेजर: सन्त्राइज बैंक लि. (२०२० देखि हाल सम्म) १. सिनियर म्यानेजर: सन्त्राइज बैंक लि. (२००९ देखि २०२० सम्म) २. क्लर्क हेड, पुर्वाञ्चल वि.के.: ग्लोबल आइएमई बैंक लि. (२००७ देखि २००९ सम्म) ३. विभिन्न विभागहरूमा प्रमुख: हिमालयन बैंक लि. (२००२ देखि २००७ सम्म)
३	श्री सतिश कुमार कर्ण	स्वतन्त्र संचालक	५०	सुर्यविनायक न.पा.- ०४, गम्वा, भक्तपुर	नेपाली	बि.कम., सि.ए.	१. चेरमेन: पानस एन्जिन कम्पनी (प्रा.) लि. (सन् २०१९ देखि हाल सम्म) २. प्रमुख सञ्चालन अधिकृत: जावलाखेल ग्रुप अफ इन्डस्ट्रिज प्रा. लि. (सन् २०१८ देखि २०१९ सम्म)

						३. प्रमुख वित्त अधिकृत: जावलाखिल ग्रुप अफ इन्डस्ट्रिज प्रा. लि. (सन् २००२ देखि सन् २०१८ सम्म) ४. फाइनान्स म्यानेजर: तारागाउँ रिजेन्सि होटल्स लि. (सन् २००० देखि सन् २००२ सम्म) ५. सि.ए.: सि.वि. जोसि एण्ड कम्पनी (सन् १९९९ देखि सन् २००० सम्म) ६. सि.ए.: जे.सि. भल्ला एण्ड कम्पनी (सन् १९९८ देखि सन् १९९९ सम्म)
४	श्री संगिता कडारीया	स्वतन्त्र संचालक	३८	रानीबारी, सामाखुसी, काठमाडौं	नेपाली	सि.ए., एम.बि.एस १. प्रिन्सिपल / प्रोप्राइटर: कडारीया एण्ड एसोसिएट्स, चाटंड एकाउण्टेण्ट (सन् २०१७ देखि हाल सम्म) २. फाइनान्सियल कन्सल्टेण्ट शिखर सुज इन्डस्ट्रिज प्रा. लि. (सन् २०१२ देखि हाल सम्म) ३. एक्जिक्युटिभ डाइरेक्टर: शिखर सुज इन्डस्ट्रिज प्रा. लि. (सन् २०१२ मा) ४. सिनियर एसोसिएट्स: सि.एस.सि एण्ड कम्पनी (सन् २०११ मा)

कम्पनीका संचालकहरूको सम्बन्धमा संलाचकहरूबाट सूचिकृत संगठित संस्थाहरूको संस्थागत सुशासन सम्बन्धी निर्देशिका, २०७४ मा उल्लेखित प्रावधानहरूको पूर्ण रूपमा पालना भएको छ।

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

सि.नं.	संस्थापक कम्पनीको नाम तथा ठेगाना	व्यवसाय	सञ्चालकहरूको		
			नाम	पद	ठेगाना
१.	श्री सन्राइज बैंक लिमिटेड, गैह्रिधारा, काठमाडौं	बैंकिंग	श्री मोतीलाल दुगाड	अध्यक्ष	का.म.न.पा. - १, नक्साल
			ई. बच्छ राज तातेड	सञ्चालक	का.म.न.पा. - ११, थापाथली
			श्री मालचन्द्र दुगाड	सञ्चालक	का.म.न.पा. - १, नक्साल
			ई. शैलेन्द्र गुरागाई	सञ्चालक	बहानिलकण्ठ - १०, गोल्फटार
			श्रीमती शारदा शर्मा पडासैनी	सञ्चालक	का.म.न.पा. - ३, बालवाटार
			श्री दीपक नेपाल	सञ्चालक	भक्तपुर - १७, सिर्जनानगर

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

क्र.सं.	सञ्चालकको नाम	आवद्ध अन्य संस्थाको नाम तथा ठेगाना	पद
१.	श्री अप्ठु कुमार यादव	श्री सन्राइज बैंक लिमिटेड, काठमाडौं ।	डेप्युटी जनरल म्यानेजर
२.	श्री ईश्वर कुमार पाठक	श्री सन्राइज बैंक लिमिटेड, काठमाडौं ।	कम्पनी सचिव/चिफ म्यानेजर
३.	श्री सतिश कुमार कर्ण	श्री के.डि.एण्ड एसोसिएट्स, मध्ये बानेश्वर, काठमाडौं ।	म्यानेजिङ पार्टनर
४.	श्री संगिता कडारीया	श्री कडारीया एण्ड एसोसिएट्स, चाटंड एकाउण्टेण्ट श्री शिखर सुज इन्डस्ट्रिज प्रा. लि., काठमाडौं ।	प्रिन्सिपल / प्रोप्राइटर फाइनान्सियल कन्सल्टेण्ट

(ङ) सञ्चालकहरूलाई दिइएको भत्ता तथा पारिश्रमिक सम्बन्धी विवरण :

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

क्र.सं.	सञ्चालकको नाम	पद	भत्ता भुक्तान गरिएको रकम (आ.व. २०७८/७९)
१.	श्री अप्ठु कुमार यादव	अध्यक्ष	४०,०००
२.	श्री सर्वेन्द्र मिश्र	संचालक	३२,०००
३.	श्री ईश्वर कुमार पाठक	संचालक	३२,०००
४.	प्रा.डा. पुष्प राज शर्मा	स्वतन्त्र संचालक	२४,०००
५.	श्री सतिश कुमार कर्ण	स्वतन्त्र संचालक	२४,०००

प्रा.डा. पुष राज शर्मा तथा श्री सतिश कुमार कर्मको पदावधि मिति २०१९/०१/०५ मा सकिएको। श्री संवेन्द्र मिश्रको मिति २०१९/०८/१६ मा सन्तुष्टाईक लिमिटेड, काठमाडौंद्वारा राजिनामा स्विकृत भएको। श्री सतिश कुमार कर्म मिति २०१९/०५/१३ गते पुनः स्वतन्त्र सञ्चालकमा नियुक्त हुनु भएको।

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

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

६.६ योजना व्यवस्थापकको कर्मचारीसम्बन्धी जानकारी

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

क्र.सं.	नाम	पद	उमेर (वर्ष)	शैक्षिक योग्यता	अनुभव (सम्बन्धित वा अन्य)
१.	श्री विजय लाल श्रेष्ठ	प्रमुख कार्यकारी अधिकृत	४४	एम. बि. एस.	- वि.सं. २०७४/०२/१० देखि हाल सम्म श्री सन्तुष्टाईक क्यापिटल लिमिटेडमा प्रमुख कार्यकारी अधिकृतको रूपमा कार्यरत। - वि.सं. २०६८/११/०५ देखि वि.सं. २०७४/०२/०९ सम्म श्री एन.सि.एम.मर्चेण्ट बैकिङ्ग लिमिटेडमा प्रबन्ध सञ्चालकको कार्यानुभव। - वि.सं. २०६२/०२/०४ देखि वि.सं. २०६८/११/०४ सम्म श्री एन.आइ.डि.सि. क्यापिटल मार्केट्स लिमिटेडमा अधिकृत तह देखी नायव महाप्रबन्धक तहसम्मको कार्यानुभव।
२.	श्री विजेन्द्र न्हुछे, प्रधान	प्रमुख संचालन अधिकृत तथा कम्पनी सचिव	४५	एम. बि. एस.	- वि.सं. २०७४/०२/१० देखि हाल सम्म श्री सन्तुष्टाईक क्यापिटल लिमिटेडमा प्रमुख सञ्चालन अधिकृतको रूपमा कार्यरत। - वि.सं. २०६८/११/०५ देखि वि.सं. २०७४/०२/०९ सम्म श्री एन.सि.एम.मर्चेण्ट बैकिङ्ग लिमिटेडमा प्रमुख सञ्चालन अधिकृतको कार्यानुभव। - वि.सं. २०६२/०२/०४ देखि वि.सं. २०६८/११/०४ सम्म श्री एन.आइ.डि.सि. क्यापिटल मार्केट्स लिमिटेडमा सहायक तह देखी अधिकृत तहसम्मको कार्यानुभव।
३.	श्री बिन्दी श्रेष्ठ	प्रमुख - प्रशासन तथा मानव संसाधन विभाग	४५	एम.ए., एम.बि.एस.	- वि.सं. २०७४/०२/१० देखि हाल सम्म श्री सन्तुष्टाईक क्यापिटल लिमिटेडमा प्रशासन तथा मानव संसाधन विभाग प्रमुखको रूपमा कार्यरत। - वि.सं. २०६८/११/०५ देखि वि.सं. २०७४/०२/०९ सम्म श्री एन.सि.एम.मर्चेण्ट बैकिङ्ग लिमिटेडमा मानव संसाधन तथा सामान्य प्रशासन विभाग प्रमुखको कार्यानुभव। - वि.सं. २०६५/०३/०९देखि वि.सं. २०६८/११/०४ सम्म श्री एन.आइ.डि.सि. क्यापिटल मार्केट्स लिमिटेडमा अधिकृत तह देखी मानव संसाधन तथा सामान्य प्रशासन विभाग प्रमुखको कार्यानुभव।

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

क्र.सं.	नाम	पद	श्रावण १, २०७८ देखि आषाढ मसान्त २०७९ सम्मको एक आर्थिक वर्षको तलब तथा भत्ता (रु.)
१.	श्री विजय लाल श्रेष्ठ	प्रमुख कार्यकारी अधिकृत	४,७३,९९१०
२.	श्री विजेन्द्र न्हुछे, प्रधान	प्रमुख संचालन अधिकृत तथा कम्पनी सचिव	२,८०५,९९२
३.	श्री बिन्दी श्रेष्ठ	प्रमुख - प्रशासन तथा मानव संसाधन विभाग	२,७३३,०९६

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

क. बासलात (Based on NFRS)

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक			असोज मसान्त, आ.व. ०७९/८०*
	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	आ.व. २०७८/७९	
अचल सम्पत्तिहरु				
सम्पत्ति तथा उपकरण	२,५९०	२,३३०	६,१५९	६,६१५
अमूर्त सम्पत्ति	८८६	६१९	४७०	४१९
व्यापारिक प्रयोजनको लागि लगानीमा वर्गिकरण गरिएका लगानी	६८,२३९	३१,११९	६५,०९६	६३,५५५
परिपक्वतासम्म धारणका लागि गरिएको लगानीमा वर्गिकरण गरिएका लगानी	१९०,०००	२८५,०००	३६०,०००	३८०,०००
कर्मचारी कर्जा	-	-	-	-
कुल अचल सम्पत्ति	२६१,७१५	३१९,०६९	४३१,७२५	४५०,५८९
चल सम्पत्तिहरु				
अन्य व्यापारिक सम्पत्ति, अग्रिम भुक्तानी तथा निक्षेप	१४,९२५	२३,२६२	१४,८८२	२०,१२६
यस आ.व. को आयकर सम्पत्ति	७१८	६,६८०	४,४०३	३,७३७
स्थगन कर सम्पत्ति	४,७५३	४,१३०	१३,३२४	-
नगद तथा नगद समान	४९३,०७६	९५५,१३९	३२७,३८७	१३२,०२९
कुल चल सम्पत्ति	५१६,६७२	९८९,२११	३५९,९९७	१५५,८९२
कुल सम्पत्ति	७७८,३८६	१,३०८,२८९	७९१,७२२	६०६,४८२
शेयरधनहरुको इक्युटी				
शेयर पूँजी	२००,०००	२००,०००	२००,०००	२००,०००
संचित नाफा	५५,९४६	१०२,२९२	७६,१६८	७८,१९८
कुल शेयरधनहरुको इक्युटी	२५५,९४६	३०२,२९२	२७६,१६८	२७८,१९८
अचल दायित्वहरु				
स्थगन कर दायित्व	-	-	-	-
कर्मचारी लाभ	८,०९४	९,७७५	१०,७३२	१०,७३२
कुल अचल दायित्वहरु	८,०९४	९,७७५	१०,७३२	१०,७३२
चल दायित्वहरु				
व्यापारिक तथा अन्य भुक्तानी गर्नु पर्ने	५०७,१८७	९८३,१६९	४९५,७४४	३०८,९८३
अन्य चल दायित्वहरु	४,१६०	१३,०५१	९,०७८	८,५६९
व्यवस्थाहरु	-	-	-	-
कुल चल दायित्वहरु	५११,३४७	९९६,२१२	५०४,८२२	३१७,५५२
कुल शेयरधनहरुको इक्युटी तथा दायित्वहरु	७७८,३८७	१,३०८,२८९	७९१,७२२	६०६,४८२

* असोज मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

ख. नाफा नोक्सान हिसाब (Based on NFRS)

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक			असोज मसान्त, आ.व. ०७९/८०*
	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	आ.व. २०७८/७९	
आम्दानीहरु				
सञ्चालन आम्दानी	३२,४९९	१००,१६२	११७,७९३	१७८,६२२
अन्य आम्दानी	३४,७४६	२८,५२९	३६,१६४	११,१३७
वित्तीय सम्पत्ति तथा दायित्वको नाफा/(नोक्सान) मा भएको परिवर्तन (FVTPL मा)	(४३३)	३६,९८६	(२३,३११)	-
कुल आम्दानी	६६,८११	१६५,६७७	१३०,६४६	२८९,९९९

खर्चहरु				
कर्मचारी खर्च	(२३,३०७)	(३१,७००)	(३४,३१७)	(६,६३५)
कार्यालय सञ्चालन खर्च	(९,७६०)	(१८,९७१)	(१९,०४३)	(३,८५६)
ढास कट्टी र परिपोधन (Amortisation)	(१,५६१)	(१,३७१)	(१,४३०)	(४३६)
कुल खर्च	(३४,६२९)	(५२,०४२)	(५४,७९०)	(१०,९४६)
आय कर अधिको सञ्चालन मुनाफा	३२,१८३	११३,६२८	७५,८५५	१८,०५३
आयकर खर्च				
यस आ.व. को आयकर	(१२,०३०)	(३६,५३६)	(३३,८०१)	(५,४९६)
गत आ.व. को आयकर	(१५७)	२२	-	-
स्थगन कर	७,२३७	६२२	९,१९४	-
यस अवधिको नाफा	२७,२३३	७६,४४७	५१,२४९	१२,६३७
प्रति शेयर आम्दानी				
आधारमूत प्रति शेयर आम्दानी	१४	३८.२२	२५.६२	२५.२७
डाइलुटेड प्रति शेयर आम्दानी	१४	३८.२२	२५.६२	२५.२७

* असोज मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

अन्य विस्तृत आम्दानीको विवरण (Based on NFRS)

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक			असोज मसान्त, आ.व. ०७९/८०*
	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	आ.व. २०७७/७८	
यस वर्षको मूनाफा	२७,२३३	७६,४४७	५१,२४९	१२,६३७
विक्रीको लागी उपलब्ध वित्तीय सम्पत्तिको पुनः मुल्याङ्कनबाट भएको नाफा/नोक्सान	-	-	-	-
परिभाषित लाभ योजनाबाट विमाङ्किक नाफा/नोक्सान	-	-	-	-
कुल अन्य विस्तृत आम्दानी/(नोक्सान)	-	-	-	-
अन्य विस्तृत आम्दानीका अंशहरूको आयकर आम्दानी/(खर्च)	-	-	-	-
यस वर्षको आयकर पछि अन्य विस्तृत आम्दानी/(नोक्सान)	-	-	-	-
यस वर्षको आयकर पछि कुल विस्तृत आम्दानी/(नोक्सान)	२७,२३३	७६,४४७	५१,२४९	१२,६३७

* असोज मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

ग. नगद प्रवाह विवरण (Based on NFRS)

(रु. हजारमा)

विवरण	वास्तविक			असोज मसान्त, आ.व. ०७८/७९*
	आ.व. २०७६/७७	आ.व. २०७७/७८	आ.व. २०७८/७९	
(क) करोवार सञ्चालनबाट नगद प्रवाह				
१. आम्दानीबाट नगद प्रवाह	४९,२४१	१०३,५६८	१२२,८१०	१८,७६८
१.१ मर्चेन्ट बैकिङ गतिविधीबाट आम्दानी	२०,०२५	७,११५	४३,५०६	८,०१३
१.२ म्युचुअल फण्डबाट आम्दानी	१२,३८३	२८,२०१	४२,३०९	९,१०७
१.३ अन्य आम्दानी	१६,८३३	४,२५२	३६,९९५	१,६४८
२. नगद भुक्तानी	(४४,८१४)	(८२,२६०)	(८५,४२६)	(१८,३९५)
२.१ कर्मचारी खर्च	(२४,२९६)	(२०,६६९)	(३७,५५८)	(६,३५३)
२.२ कार्यालय सञ्चालन खर्च	(९,७६०)	(१८,९७१)	(१९,०४३)	(४,५९३)
२.३ व्याज खर्च	-	-	-	-
२.४ आयकर भुक्तानी	(१०,८३८)	(४२,६२०)	(२८,८२५)	(७,४४९)
कर्यगत पूँजी गतिविधीको अधिको नगद प्रवाह	४,४२७	२१,३०८	३७,३८४	३४४
चालु सम्पत्तिमा घट/(बढ)	१३,२६०	(८,३३७)	८,३८०	२,७८६

१. अन्य वित्तीय सम्पत्तिमा घट/(बढ)	१३,२३२	(८,३७९)	९,९१९	(१,१८४)
२. अन्य सम्पत्तिमा घट/(बढ)	२८	३५	(१,५३९)	३,९६९
चालु दायित्वमा घट/(बढ)	१९२,५९९	४७,७५५	(४८७,२६४)	(१८९,८३८)
१. व्यापारीक तथा अन्य भुक्तानी दायित्वमा घट/(बढ)	२०१,००४	४७४,८७८	(४७९,१५७)	(१८९,९४४)
२. अन्य चल दायित्वमा घट/(बढ)	(८,४०५)	८३७	(८,१०७)	१०६
	-	-	-	-
(ख) लगानी करोबारमा नगद प्रवाह	(२५,४४८)	३,३७७	(१०६,२५१)	(८,६५४)
१. परिपक्वता सम्म धारण गर्ने लगानी को थपघट	(६०,०००)	(९५,०००)	(७,०००)	(२०,०००)
२. व्यापारिक प्रयोजनको लागि धारण गर्ने लगानी को थपघट	१४,१७२	३६,४५४	(६३,३६७)	१,५४१
३. वित्तीय लगानीबाट आर्जित नाफा/(नोक्सान)	४,०१५	३७,६५२	६,०७९	२१०
४. मुद्दति लगानीबाट व्याज आमदानी	१८,००४	२५,११५	३१,१४७	१०,०५१
५. स्थिर सम्पत्तिको खरिद	(१,६३९)	(८४४)	(५,११०)	(४५६)
(ग) वित्तीय श्रोत करोबारबाट नगद प्रवाह	(४०,०००)	(३०,०००)	(८०,०००)	-
१. शेयर पुँजीमा थपघट	-	-	-	-
२. शेयर प्रिमियम	-	-	-	-
३. लाभांश भुक्तानी	(४०,०००)	(३०,०००)	(८०,०००)	-
घ) नगद तथा नगद समानको प्रवाहमा भएको खुद घट/बढ	१४४,८३८	३५८,५९८	(६२७,७५१)	(१९५,३६३)
ङ) नगद तथा नगद समानको शुरूवाती मौज्जात	३४८,८३८	४९३,०७६	९५५,१३९	३२७,३८७
नगद तथा नगद समानको अन्तिम मौज्जात	४९३,०७६	९५५,१३९	३२७,३८७	१३२,०२४

* असोज मसान्तको व्यवस्थापनबाट प्रमाणित अपरिष्कृत वित्तीय विवरण (NFRS अनुसार)

६.८ योजना व्यवस्थापकको लेखा नीति सम्बन्धी व्यवस्था

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

६.९ योजना व्यवस्थापकको लेखापरीक्षकको नाम तथा ठेगाना

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

फोन नं. ००९७७१-४१०२७४, इमेल: mgs@mgs.com.np

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

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

सन्राइज म्यूचुअल फण्ड अन्तर्गत यस अघि सन्राइज फर्स्ट म्यूचुअल फण्ड (Sunrise First Mutual Fund) तथा सन्राइज ब्लूचिप फण्ड (Sunrise Bluechip Fund) योजनाहरू रहेको छ। उक्त योजनाहरूको खुद सम्पत्ति मूल्य (NAV) निम्न लिखित छन्।

सन्राइज फर्स्ट म्यूचुअल फण्ड (Sunrise First Mutual Fund)

आर्थिक वर्ष	महिना	खुद सम्पत्ति मूल्य, रु. (NAV)
२०७६/७७	कार्तिक	९.९४
	मंसिर	१०
	पौष	१०.२१
	माघ	१०.४२
	फाल्गुण	१०.५६
	चैत्र	१०.२८
	वैशाख	१०.१४
	जेष्ठ	१०.२१
आषाढ	१०.९४	

२०७७/७८	श्रावण	११.२०
	भाद्र	११.८१
	असोज*	११.२३
	कार्तिक	११.८२
	मंसिर	१३.१९
	पौष	१४.०८
	माघ	१५.०५
	फाल्गुन	१७.०५
	चैत्र	१८.६०
	वैशाख	१८.५७
	जेठ	१९.५८
	अषाढ	१९.२१
	२०७८/७९	श्रावण
भाद्र**		१४.६२
असोज		१४.३८
कार्तिक		१४.६७
मंसिर		१३.४८
पौष		१४.८८
माघ		१४.६५
फाल्गुन		१४.३५
चैत्र		१३.७५
वैशाख		१३.६१
जेठ		१२.६३
अषाढ		१२.७६
श्रावण		१२.९०
भाद्र***		११.३२
असोज		११.१९
कार्तिक	११.३७	

सनराइज फर्स्ट म्युचुअल फण्ड ले आ.व. २०७६/७७ मा ७%, आ.व. २०७७/७८ मा ५.०% तथा आ.व. २०७८/७९ मा १२% नगद लाभांश वितरण गरेको थियो ।

*७% नगद लाभांश समायोजन गरिएको ।

**५.०% नगद लाभांश समायोजन गरिएको ।

***१२% नगद लाभांश समायोजन गरिएको ।

सनराइज ब्लूचिप फण्ड (Sunrise Bluechip Fund)

आर्थिक वर्ष	महिना	खुद सम्पत्ति मूल्य, रु. (NAV)
२०७७/७८	चैत्र	९.९६
	वैशाख	९.९५
	जेठ	१०.०७
	अषाढ	१०.०६
२०७८/७९	श्रावण	१०.५०
	भाद्र	१०.१५
	असोज	१०.०३
	कार्तिक	१०.१८
	मंसिर	९.३८
	पौष	१०.३९

माघ	१०.१६
फाल्गुन	९.९३
चैत्र	९.५१
वैशाख	९.४७
जेठ	८.७५
अषाढ	८.८२
श्रावण	८.८६
भाद्र	८.६७
असोज	८.५४
कार्तिक	८.७०

सन् राहज फस्ट म्युचुअल फण्डको प्रक्षेपित विवरणको तुलनात्मक विवरण :

वासलात

वर्ष १ (२०७६/७७)

विवरण	प्रक्षेपित (कोष संचालनको समानुपातिक हिसाबमा गणना गरिएको)	पहिलो वर्षको वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
सम्पत्ति					
लगानी	६५४,०००	५३१,७५१	(१२२,२४९)	(१९)	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवश: नेपाल स्टक एक्सचेञ्ज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरूप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएको ।
चालु सम्पत्ती	२५१,६२७	४२२,९०८	१७१,२८१	६८	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवश: नेपाल स्टक एक्सचेञ्ज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरूप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले नगद मौज्जात रहन गएको ।
कूल (क)	९०५,६२७	९५४,६५९			
दायित्व					
इकाई पूँजी	७५०,०००	८६०,०००	११०,०००		
वचत तथा जगेडा	६८,४००	८३,८६९	१५,४६९	२३	योजनाको लगानी कोष सुपरिवेक्षक तथा योजना व्यवस्थापकको विशेषज्ञता तथा अनुसन्धानमूलक ढंगले गरि मुनाफायुक्त हुन गई वचत तथा जगेडामा रकम जम्मा भएको ।
चालु दायित्व	८७,२२७	१०,७९०	(७६,४३७)	(८८)	वर्षको अन्तिममा खरिद गरेको लगानीको रकम धितोपत्र दलाललाई भुक्तानी गरि सकिएको तथा तिर्नुपर्ने दायित्वहरु भुक्तानी भएको ।
कूल (ख)	९०५,६२७	९५४,६५९	४९,०३२		

वर्ष २ (२०७७/७८)

विवरण	प्रक्षेपित	वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
सम्पत्ति					
लगानी	१,००२,८९३	१,१०१,७५५	९८,८६२	१०	योजनाको आकार १०० करोडबाट घटेर ८६ करोड भएता पनि धितोपत्र बजारका गरिएको लगानीको मूल्यमा वृद्धि भएको ।
चालु सम्पत्ती	२६४,७१०	५५७,५०३	२९२,७९३	१११	धितोपत्र बजारमा गरिएको लगानीको मूल्यमा वृद्धि भएको तथा सो लगानीलाई विक्री गरि प्राप्त रकम बैंक खातामा राखिएको ।
कूल (क)	१,२६७,६०३	१,६५९,२५७			
दायित्व	-	-			
इकाई पूँजी	१,०००,०००	८६०,०००	-१४०,०००	-१४	योजनाको प्रारम्भिक आकार १०० करोड भएता पनि लगानीकर्ताद्वारा ८६ करोडको इकाई माग भएको ।
वचत तथा जगेडा	१३०,५४३	७९१,७५५	६६१,२५१	५०७	धितोपत्र बजारमा गरिएको लगानीको मूल्यमा वृद्धि भएको ।

चालु दायित्व	१३७,०५९	७,४६२	-१२९,५९७	-९५	वर्षको अन्तिममा खरिद गरेको लगानीको रकम धितोपत्र दलाललाई भुक्तानी गरि सकिएको तथा तिर्नुपर्ने दायित्वहरू भुक्तानी भएको ।
कूल (ख)	१,२६७,६०३	१,६५९,२५७			

वर्ष ३ (२०७८/७९)

विवरण	प्रक्षेपित	वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
सम्पत्ति					
लगानी	१,१०६,६९६	९४६,९३३	-१५९,७६३	-१४%	योजनाको आकार १०० करोडबाट घटेर ८६ करोड भएको तथा धितोपत्रहरू विक्री गरिएको ।
चालु सम्पत्ती	२१३,६३१	१६२,६२३	-५१,००८	-२४%	प्राप्त हुन बाँकी रकमहरू नभएको ।
कूल (क)	१,३२०,३२७	१,१०९,५५६			
दायित्व					
इकाई पूँजी	१,०००,०००	८६०,०००	-१४०,०००	-१४%	योजनाको प्रारम्भिक आकार १०० करोड भएता पनि लगानीकर्ताद्वारा ८६ करोडको इकाई माग भएको ।
वचत तथा जगेडा	१८२,६००	२३९,२९९	५६,६९९	३१%	आ.व. २०७७/७८ मा धितोपत्र बजारमा गरिएको लगानीको मूल्यमा वृद्धि भई वचत भएकोले ।
चालु दायित्व	१३७,७२७	१०,२५६	-१२७,४७१	-९३%	वर्षको अन्तिममा खरिद गरेको लगानीको रकम धितोपत्र दलाललाई भुक्तानी गरि सकिएको तथा तिर्नुपर्ने दायित्वहरू भुक्तानी भएको ।
कूल (ख)	१,३२०,३२७	१,१०९,५५६			

नाफा नोक्सान हिसाब वर्ष १ (२०७६/७७)

विवरण	प्रक्षेपित (कोष संचालनको समानुपातिक हिसाबमा गणना गरिएको)	पहिलो वर्षको वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
आम्दानी					
व्याज आम्दानी	१९,५००	२६,०७४	६,५७४	३४	बैंक व्याजदर उच्च रहेकोले तथा कल तथा मुद्ती निक्षेपबाट प्राप्त आम्दानी तथा डिभेन्चरमा गरिएको लगानीको व्याज आम्दानीलाई एक मुष्ट देखाइएकोले ।
नगद लाभांश	२२,५००	१,७३५	(२०,७६५)	(९२)	योजनाको बाँडफाट पश्चात लगानी गरिएका अधिकांश कम्पनीहरूको शेयर दाखिल खारेज बन्द भएको तथा सो पश्चात मात्र शेयरमा लागानी गरिएको ।
धितोपत्र खरिद विक्री गर्दा हुने नाफा/नोक्सान	७६,५००	७४,६४२	(१,८५८)	(२)	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवश: नेपाल स्टक एक्सेञ्ज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरूप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले पर्याप्त नाफा आर्जन गर्न नसकिएको ।
अपलेखन कमिसन	७५०	-	(७५०)	(१००)	धितोपत्रको अपलेखन नगरिएको ।
जम्मा आम्दानी	११९,२५०	१०२,४५२			
खर्च					
कोष व्यवस्थापन शुल्क	१७,८६८	१०,४२८	(७,४४०)	(४२)	योजना संचालनको अर्वाधि ९ महिना मात्र भएकोले तथा सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को तस्रो संशोधनले कोष व्यवस्थापन शुल्क २ वाट १.५, डिपोजिटर शुल्क ०.५ वाट ०.२ तथा कोष सुपरिवेक्षकको बैठक मासिक रुपमा मात्र बसेको ।
सुपरिवेक्षक शुल्क (प्रतिवर्ष)	१,६८८	१,२५०	(४३८)	(२६)	
डिपोजिटर शुल्क	४,४६७	१,९५५	(२,५१२)	(५६)	
लेखापरिक्षक शुल्क	११३	११३	०	०	
सूचीकरण शुल्क	२२५	४९४	२६९	१२०	वास्तविक शुल्क समावेश भएको ।
योजना दर्ता शुल्क	७५०	१,०००	२५०	३३	वास्तविक शुल्क समावेश भएको ।

सूचना तथा विज्ञापन	३७५	१,२५०	८७५	२३३	योजनाको प्रक्षेपणको क्रममा योजनाको निष्कासनको क्रममा गरिने विज्ञापन तथा प्रवर्द्धन खर्चहरू निष्कासन शुल्क अन्तर्गत समावेश गरिएकोमा यस्ता खर्चहरू यस शिर्षकमा समावेश गरिएको ।
कानूनी शुल्क	३८	-	(३८)	(१००)	कुनै किसिमका कानूनी राय सल्लाह नलिएकोले यस शिर्षकमा खर्च नभएको ।
निष्काशन शुल्क	४,३२८	२,०९३	(२,२३५)	(५२)	योजनाको प्रक्षेपणको क्रममा योजनाको निष्कासनको क्रममा गरिने विज्ञापन तथा प्रवर्द्धन खर्चहरू समेत यस शिर्षकमा समावेश गरिएको ।
सफ्टवेयर मण्टिनेन्स शुल्क	-	-	-	-	
जम्मा खर्च	२९,८५०	१८,५८३	(११,२६७)	(३८)	
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	८९,४००	८३,८६९	(५,५३१)	(६)	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवश: नेपाल स्टक एक्सचेंज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरूप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले पर्याप्त नाफा आर्जन गर्न नसकिएको ।
आयकर व्यवस्था	-	-	-	-	
नाफा / (नोक्सान)	८९,४००	८३,८६९	(५,५३१)	(६)	
नगद लाभांश	७५,०००	६०,२००	(१४,८००)	(२०)	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवश: नेपाल स्टक एक्सचेंज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरूप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले पर्याप्त नाफा आर्जन गर्न नसकिएको ।
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	८९,४००	८३,८६९	(५,५३१)	(६)	
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान) वासलातमा सारिएको	१४,४००	२३,६६९	९,२६९	६४	योजना सञ्चालनको क्रममा सिर्जित धितोपत्रको कारोबारबाट प्राप्त हुन बाँकी आम्दानीको अंश पर्याप्त रहेको र सो रकमलाई इकाईधनलाई बाँडिने लाभांशको रकममा एकरूपता बनाउने उद्देश्यले राखिएको ।
लाभांश वितरण (%)	८%	७%	९%	१३	विश्वव्यापि रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको प्रकोपको कारणवश: नेपाल स्टक एक्सचेंज लि. समेत तिन महिना बन्द रहन गएकोले योजना अनुरूप धितोपत्रको प्राथमिक तथा दोस्रो बजारमा लगानी गर्न नसकिएकोले पर्याप्त नाफा आर्जन गर्न नसकिएको ।

वर्ष २ (२०७७/७८)

विवरण	प्रक्षेपित	वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
आम्दानी					
ब्याज आम्दानी	२२,४२२	२६,६७७	४,२५४	१९	ब्याज दरमा मुद्दती निक्षेप तथा डिभेन्चर लगानीमा वृद्धिको कारणले तथा कल तथा मुद्दती निक्षेपबाट प्राप्त आम्दानी तथा डिभेन्चरमा गरिएको लगानीको ब्याज आम्दानीलाई एक मूठ देखाइएकोले ।
नगद लाभांश	३५,६७२	२,५९३	-३३,०७९	-९३	इक्विटीहरूमा लगानीबाट कम लाभांश प्राप्त भएकोले ।
धितोपत्र खरिद विक्री गर्दा हुने नाफा/नोक्सान	१२१,२८५	७६२,६६२	६४१,३७७	५२९	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि भएको तथा शेयरहरूको विक्रीबाट उच्च लाभ प्राप्त भएकोले ।
अपलेखन कमिसन	१,०००	-	-१,०००	-१००	धितोपत्रको अपलेखन नगरिएको ।
जम्मा आम्दानी	१८०,३७९	७९१,९३१			
खर्च					
कोष व्यवस्थापन शुल्क	२५,०११	१९,२२१	-५,७९०	-२३	सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को तस्रो संशोधनले कोष व्यवस्थापन शुल्क २ बाट १.५, डिपोजिटरी शुल्क ०.५ बाट ०.२ तथा कोष सुपरिवेक्षकको बैठक मासिक रूपमा मात्र बसेकोले ।
सुपरिवेक्षक शुल्क (प्रतिवर्ष)	२,२५०	१,५००	-७५०	-३३	
डिपोजीटरी शुल्क	६,२५३	२,५६३	-३,६९०	-५९	
लेखापरिक्षक शुल्क	१६५	११३	-५२	-३२	लेखापरिक्षण शुल्कमा वृद्धि नगरिएको ।
सूचीकरण शुल्क	१५०	१५०	-	-	वास्तविक शुल्क समावेश भएको ।
योजना दर्ता शुल्क	-	-	-	-	वास्तविक शुल्क समावेश भएको ।

सूचना तथा विज्ञापन	५००	१५४	-३४६	-६९	विज्ञापनहरु अपेक्षाकृत संख्या भन्दा कम गरिएकोले ।
कानुनी शुल्क	५०	-	-५०	-१००	कुनै किसिमका कानुनी राय सल्लाह नलिएकोले यस शिर्षकमा खर्च नभएको ।
निष्काशन शुल्क	-	-	-	-	
सफ्टवेयर मेण्टनेन्स शुल्क	२७०	१०४	-१६६	-६९	सफ्टवेयर मेण्टनेन्स शुल्क अपेक्षाकृत भन्दा कम गरिएकोले ।
जम्मा खर्च	३४,६४९	२३,८०५			
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	१४५,७३१	७६८,१२६	६२२,३९५	४२७	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि भएको तथा शेयरहरुको विक्रीबाट उच्च लाभ प्राप्त भएकोले ।
आयकर व्यवस्था	-	-	-	-	
नाफा/(नोक्सान)	१४५,७३१	७६८,१२६	६२२,३९५	४२७	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि भएको तथा शेयरहरुको विक्रीबाट उच्च लाभ प्राप्त भएकोले ।
नगद लाभांश	१२०,०००	४३०,०००	३१०,०००	२५८	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि भएको तथा शेयरहरुको विक्रीबाट उच्च लाभ प्राप्त भई उच्च प्रतिफल प्रदान गरिएको ।
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	१४५,७३१	७६८,१२६			
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान) वासलातमा सारिएको	१४५,७३१	७६८,१२६	६२२,३९५	४२७	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि भएको तथा शेयरहरुको विक्रीबाट उच्च लाभ प्राप्त भएको ।
लाभांश वितरण (%)	१२%	५०%	३८%	३१%	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि भएको तथा शेयरहरुको विक्रीबाट उच्च लाभ प्राप्त भई उच्च प्रतिफल प्रदान गरिएको ।

वर्ष ३ (२०७८/७९)

विवरण	प्रक्षेपित	वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
आम्दानी					
ब्याज आम्दानी	१९,१५४	३५,९११	१६,७५६	८७%	ब्याज दर, मुद्दती निक्षेप तथा डिभेञ्चर लगानीमा वृद्धिको कारणले तथा कल तथा मुद्दती निक्षेपबाट प्राप्त आम्दानी तथा डिभेञ्चरमा गरिएको लगानीको ब्याज आम्दानीलाई एक मूष् देखाइएकोले ।
नगद लाभांश	३९,९०५	२,७८६	-३७,११९	-९३%	इन्विटीहरुमा लगानीबाट कम लाभांश प्राप्त भएकोले ।
धितोपत्र खरिद विक्री गर्दा हुने नाफा/नोक्सान	१३५,६७७	-१३७,४८२	-२७३,१५९	-२०१%	धितोपत्र बजारमा शेयरहरुको मूल्यमा भारि गिरावट भएकोले । गत आ.व. मा नेप्से परिसूचकमा ३०.३० प्रतिशतले गिरावट आएकोले ।
अपलेखन कमिसन	२,१२८	-	-	-	धितोपत्रको अपलेखन नगरिएको ।
अन्य आम्दानी	०	२	२		
जम्मा आम्दानी	१९६,८६४	-९८,७८३			
खर्च					
कोष व्यवस्थापन शुल्क	२६,०५२	१८,९९७	-७,०५५	-२७%	सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को तसो संशोधनले कोष व्यवस्थापन शुल्क २ बाट १.५, डिपोजिटरी शुल्क ०.५ बाट ०.२ तथा कोष सुपरिवेक्षकको बैठक मासिक रुपमा मात्र बसेकोले ।
सुपरिवेक्षक शुल्क (प्रतिवर्ष)	२,२५०	१,५००	-७५०	-३३%	
डिपोजिटरी शुल्क	६,५१३	२,५३३	-३,९८०	-६१%	
लेखापरिक्षक शुल्क	१८१.५	११३	-६९	-३८%	लेखापरिक्षण शुल्कमा वृद्धि नगरिएको ।
सूचीकरण शुल्क	१५०	१५०	०	०%	वास्तविक शुल्क समावेश भएको ।
सूचना तथा विज्ञापन	५००	१७३	-३२७	-६५%	विज्ञापनहरु अपेक्षाकृत संख्या भन्दा कम गरिएकोले ।
कानुनी शुल्क	५०	-	-	-	कुनै किसिमका कानुनी राय सल्लाह नलिएकोले यस शिर्षकमा खर्च नभएको ।
सफ्टवेयर मेण्टनेन्स तथा अन्य शुल्क	२७०	२४६	-२४	-९%	
जम्मा खर्च	३५,९६७	२३,७१२			
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	१६१,८९८	-१२२,४९५	-२८४,३९३	-१७६%	धितोपत्र बजारमा शेयरहरुको मूल्यमा भारि गिरावट भएकोले । गत आ.व. मा नेप्से

					परिसूचकमा ३०.३० प्रतिशतले गिरावट आएकोले ।
आयकर व्यवस्था	-	-	-	-	
नाफा / (नोक्सान)	१६१,८९८	-१२२,४९५	-२८४,३९३	-	धितोपत्र बजारमा शेयरहरुको मूल्यमा भारि गिरावट भएकोले । गत आ.व. मा नेप्से परिसूचकमा ३०.३० प्रतिशतले गिरावट आएकोले ।
नगद लाभांश	१२०,०००	१०७,५००	-१२,५००	-१०%	धितोपत्र बजारमा शेयरहरुको मूल्यमा भारि गिरावट भएकोले । गत आ.व. मा नेप्से परिसूचकमा ३०.३० प्रतिशतले गिरावट आएकोले ।
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	१६१,८९८	-१२२,४९५	-२८४,३९३	-	
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान) वासलातमा सारिएको	८६,८२८	-१२२,४९५	-२०९,३२४	-	
लाभांश वितरण (%)	१२%	१२.५०%	१%	४%	

सन्राइज ब्लूचिप फण्डको प्रक्षेपित विवरणको तुलनात्मक विवरण :

वासलात

वर्ष १ (२०७७/७८)

विवरण	प्रक्षेपित (कोष संचालनको समानुपातिक हिसाबमा गणना गरिएको)	वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
सम्पत्ति					
लगानी	३१५,६७१	५६६,५५४	२५०,८८३	७९	योजनाको आकार १०० करोडबाट बढेर १२५ करोड भए पछि धितोपत्रमा गरिएको लगानी वृद्धि भएको ।
चालु सम्पत्ती	७५४,००३	७१०,६३७	(४३,३६६)	-६	धितोपत्र विक्रीबाट प्राप्त हुनु पर्ने रकममा सामान्य कमि भएको ।
कूल (क)	१,०७०	१,२७७			
दायित्व					
इकाई पूँजी	१,०००,०००	१,२५०,०००	२५०,०००	२५	योजनाको आकार १०० करोडबाट बढेर १२५ करोड भएको ।
बचत तथा जगेडा	३५,३८६	५,६४३.९८	(२९,७४२)	-८४	धितोपत्र बजारमा गरिएको लगानीको मूल्यमा प्रक्षेपित रुपमा वृद्धि नभएको ।
चालु दायित्व	३४,२८८	२०,२९७	(१३,९९१)	-४१	वर्षको अन्तिममा खरिद गरेको लगानीको रकम धितोपत्र दलाललाई भुक्तानी गरि सकिएको तथा तिर्नुपर्ने दायित्वहरु भुक्तानी भएको ।
कूल (ख)	१,०७०	१,२७७			

वर्ष २ (२०७७/७८)

विवरण	प्रक्षेपित	वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
सम्पत्ति					
लगानी	१,०६६,३७१	९५४,८५५	-१११,५१६	-१०%	धितोपत्र बजारमा भएको गिरावट तथा धितोपत्रहरु विक्री गरिएको ।
चालु सम्पत्ती	२१२,४३४	१५७,८७१	-५४,५६४	-२६%	प्राप्त हुन बाँकी रकमहरु नभएको ।
कूल (क)	१,२७८,८०५	१,११२,७२६			
दायित्व					

इकाई पूँजी	१,०००,०००	१,२५०,०००	२५०,०००	२५%	योजनाको आकार १०० करोडबाट बढेर १२५ करोड भएको ।
बचत तथा जगेडा	१४६,६९२	-१४७,४०४	-२९४,०९५	-२०९%	धितोपत्र बजारमा शेयरहरूको मूल्यमा भारि गिरावट भएकोले । गत आ.व. मा नेप्से परिसूचकमा ३०.३० प्रतिशतले गिरावट आएको ।
चालु दायित्व	१३२,१९४	१०,१२९	-१२२,०६५	-९२%	वर्षको अन्तिममा खरिद गरेको लगानीको रकम धितोपत्र दलाललाई भुक्तानी गरि सकिएको तथा तिर्नुपर्ने दायित्वहरू भुक्तानी भएको ।
कूल (ख)	१,२७८,८०५	१,११२,७२५			

नाफा नोक्सान हिसाब
वर्ष १ (२०७७/७८)

विवरण	प्रक्षेपित (कोष संचालनको समानुपातिक हिसाबमा गणना गरिएको)	वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
आम्दानी					
ब्याज आम्दानी	६,१३७	६,६०४	४६७	७	मुद्ती निक्षेप तथा डिभेञ्चर लगानीमा वृद्धिको कारणले तथा कल तथा मुद्ती निक्षेपबाट प्राप्त आम्दानी तथा डिभेञ्चरमा गरिएको लगानीको ब्याज आम्दानीलाई एक मुष्ट देखाइएकोले ।
नगद लाभांश	१०,३५६	११	(१०,३४५)	-९९	योजनाको बाँडफाट तेस्रो त्रैमासको अन्तिममा भई सो पश्चात मात्र शेयरमा लागानी गरिएकोले इक्विटीहरूमा लागानीबाट कम लाभांश प्राप्त भएकोले ।
धितोपत्र खरिद विक्री गर्दा हुने नाफा/नोक्सान	३४,५२१	१२,९७१	(२१,५५०)	-६२	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि अपेक्षाकृत भएको तथा शेयरहरूको विक्रीबाट प्रक्षेपित लाभ प्राप्त नभएकोले ।
अपलेखन कमिसन	३०७	-	(३०७)	-१००	धितोपत्रको अपलेखन नगरिएको ।
जम्मा आम्दानी	५१,३२१	१९,५८६			
खर्च					
कोष व्यवस्थापन शुल्क	५,५९४	५,६६२	६९	१	
सुपरिवेक्षक शुल्क (प्रतिवर्ष)	६९०	२२५	(४६५)	-६७	कोष सुपरिवेक्षकको बैठक मासिक रूपमा मात्र बसेको तथा शुल्क प्रति बैठकको आधारमा मापन गरिएको ।
डिपोजीटरी शुल्क	७४६	७५५	९	१	
लेखापरिक्षक शुल्क	१५०	१००	(५०)	-३३	लेखापरिक्षण शुल्क वास्तविक राखिएको ।
सूचीकरण शुल्क	३००	९८३	६८३	२२७	योजनाको आकार १०० करोडबाट बढेर १२५ करोड भएको तथा इकाईधनिहरूको संख्यामा वृद्धि भई सिडिएससिमा सूचीकरण शुल्क वृद्धि भएको ।
योजना दर्ता शुल्क	१,०००	१,०००	-	-	वास्तविक शुल्क समावेश भएको ।
सूचना तथा विज्ञापन	५००	२७	(४७३)	-९४	विज्ञापनहरू अपेक्षाकृत संख्या भन्दा कम गरिएकोले ।
कानूनी शुल्क	५०	-	(५०)	-१००	कुनै किसिमका कानूनी राय सल्लाह नलिइएकोले यस शिर्षकमा खर्च नभएको ।
निष्काशन शुल्क	५,७७०	३,९३९	(१,८३१)	-३१	निष्काशन गर्ने क्रममा खर्चमा मितव्ययिता कायम गरिएको तथा प्रक्षेपण भन्दा कम प्रवर्द्धन तथा विज्ञापन खर्च गरिएको ।
सफ्टवेयर मेण्टनेन्स शुल्क	-	-			
जम्मा खर्च	१४,८००	१२,६९२			
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	३६,५२०	६,८९४	(२९,६२७)	-८१	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि अपेक्षाकृत नभएको तथा इकाईको बाँडफाँड तेस्रो त्रैमासिकको अन्तिममा भई लागानी गरिएकोले ।
आयकर व्यवस्था	-	-	-	-	
नाफा/(नोक्सान)	३६,५२०	६,८९४	(२९,६२७)		

नगद लाभांश	३०,६८५	-	(३०,६८५)	-१००	धितोपत्र बजारमा शेयरको मूल्यमा वृद्धि अपेक्षाकृत नभएको तथा इकाईको बाँडफाँड तेस्रो त्रैमासिकको अन्तिममा भई लगानी गरिएकोले ।
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	३६,५२०	६,८९४	(२९,६२७)		
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान) वासलातमा सारिएको	३६,५२०	६,८९४	(२९,६२७)		

वर्ष २ (२०७८/७९)

विवरण	प्रक्षेपित	वास्तविक	फरक	फरक प्रतिशत	कारण
आम्दानी					
व्याज आम्दानी	२०,७३१	३२,५८०	११,८४९	५७%	मुद्दती निक्षेप तथा डिभेन्चर लगानीमा वृद्धिको कारणले तथा कल तथा मुद्दती निक्षेपबाट प्राप्त आम्दानी तथा डिभेन्चरमा गरिएको लगानीको व्याज आम्दानीलाई एक मूट्ट देखाइएकोले ।
नगद लाभांश	३४,९८४	२,१२९	-३२,८५५	-९४%	इक्विटीहरुमा लगानीबाट कम लाभांश प्राप्त भएकोले ।
धितोपत्र खरिद विक्री गर्दा हुने नाफा/नोक्सान	११६,६१४	-१६६,७५७	-२८३,३७१	-२४३%	धितोपत्र बजारमा शेयरहरुको मूल्यमा भारि गिरावट भएकोले । गत आ.व. मा नेप्से परिसूचकमा ३०.३० प्रतिशतले गिरावट आएकोले ।
अपलेखन कमिसन	१०००	०	-१,०००	-	धितोपत्रको अपलेखन नगरिएको ।
जम्मा आम्दानी	१७३,३३०	-१३२,०४७			
खर्च					
कोष व्यवस्थापन शुल्क	१८,९९९	१८,३३५	-६६४	-३%	
सुपरिवेक्षक शुल्क (प्रतिवर्ष)	२२५०	९००	-१,३५०	-६०%	कोष सुपरिवेक्षकको बैठक मासिक रुपमा मात्र बसेको तथा शुल्क प्रति बैठकको आधारमा मापन गरिएको ।।
डिपोजीटरी शुल्क	२५३३.२	२,४४५	-८९	-३%	
लेखापरिक्षक शुल्क	१६५	१००	-६५	-३९%	लेखापरिक्षण शुल्क वास्तविक राखिएको ।
सूचीकरण शुल्क	१५०	२००	५०	३३%	योजनाको आकार १०० करोडबाट बढेर १२५ करोड भएको तथा इकाईधनिहरुको संख्यामा वृद्धि भई सिडिएसिसमा सूचीकरण शुल्क वृद्धि भएको ।
सूचना तथा विज्ञापन	५००	१४९	-३५१	-७०%	विज्ञापनहरु अपेक्षाकृत संख्या भन्दा कम गरिएकोले ।
कानुनी शुल्क	५०	-	-	-	कुनै किसिमका कानुनी राय सल्लाह नलिएकोले यस शिर्षकमा खर्च नभएको ।
सफ्टवेयर मेण्टनेन्स शुल्क	२७०	१२२	-१४८	-५५%	सफ्टवेयर मेण्टनेन्स शुल्क अपेक्षाकृत भन्दा कम गरिएकोले ।
जम्मा खर्च	२४,९१७	२२,२५०			
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	१४८,४१२	-१५४,२९८	-३०२,७१०	-	धितोपत्र बजारमा शेयरहरुको मूल्यमा भारि गिरावट भएकोले । गत आ.व. मा नेप्से परिसूचकमा ३०.३० प्रतिशतले गिरावट आएकोले ।
आयकर व्यवस्था	-	-	-	-	
नाफा/(नोक्सान)	१४८,४१२	-१५४,२९८	-३०२,७१०		
नगद लाभांश	१२०,०००	-	-		
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान)	१४८,४१२	-१५४,२९८	-३०२,७१०		
सञ्चालन मुनाफा/(नोक्सान) वासलातमा सारिएको	६४,९८२	-१५४,२९८	-२१९,२८०		

कोष सुपरिवेक्षकको राय प्रतिक्रिया :

उपरोक्त बमोजिम वित्तीय प्रक्षेपण तथा वास्तविकमा देखिएका फरकहरू र त्यसका कारणहरूका सम्बन्धमा कोष सुपरिवेक्षकहरूको बैठकमा अभिलेख गरियो । साथै आगामी दिनहरूमा समेत योजनाको वित्तीय प्रक्षेपण तथा वास्तविक स्थितिको विवरण सम्बन्धमा समेत समय समयमा ड्रलफल गर्ने निर्णय गरियो ।

६.१२ योजना व्यवस्थापकको रेटिङ्ग गरेको भाए रेटिङ्ग गर्ने कम्पनी तथा रेटिङ्ग सङ्केत :

श्री केयर रेटिङ्ग नेपाल लिमिटेड, काठमाडौंबाट योजना व्यवस्थापकको फण्ड म्यानेजमेन्ट क्वालिटी रेटिङ्ग (FMQR) अर्न्तगत “CARE-NP AMC Quality 3 (AMC3) (Reaffirmed)” प्राप्त भएको हो । उक्त रेटिङ्गले adequate assurance on management quality of Asset Management Company (AMC) जनाउँछ । उक्त रेटिङ्ग मिति २०७९/०३/०७ मा प्राप्त भएको र मिति २०८०/०३/०३ सम्म बहाल रहने छ ।

७. कोष सुपरिवेक्षक तथा कोष सुपरिवेक्षकसँगको सम्झौता सम्बन्धी विवरण

७.१ कोष सुपरिवेक्षकको नाम, ठेगाना, उमेर तथा योग्यता

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

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

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

७.३ योजना सम्बन्धमा कोष सुपरिवेक्षकको भूमिका

प्रचलित कानूनको अधीनमा रही योजना सञ्चालन गर्न योजनाको विवरण पुस्तिकाको अध्ययन गरी सहमतिक लागि पठाउन अनुमोदन गर्ने, योजना व्यवस्थापकले प्रचलित कानून तथा सम्झौता बमोजिम कोषको व्यवस्थापन गरेको छु भन्ने कुरा सुनिश्चित गर्ने, सहभागीको हित संरक्षण गर्ने, योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरीको काम कारवाहीको सुपरिवेक्षण गर्ने, योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्यको जाँच गर्ने, योजना अन्तर्गतका सम्पत्ति तथा कागजातहरू सुरक्षितसाथ राखिए नराखिएको सुपरिवेक्षण गर्ने, बोर्डबाट स्वीकृत योजनाबमोजिम योजना सञ्चालन भए नभएको सुपरिवेक्षण गर्ने, योजनाव्यवस्थापकले राखेको अभिलेख दुरुस्त रहे नरहेको सुपरिवेक्षण गर्ने, योजना सम्बन्धमा प्राप्त गुनासाहरू समाधान भए नभएको सुपरिवेक्षण गर्ने, योजना व्यवस्थापन सम्बन्धी प्रतिवेदन तयार गरी समय समयमा बोर्डमा पेश गर्ने, योजना व्यवस्थापकसँग योजना व्यवस्थापकले गरेको काम कारवाहीबारे कुनै विवरण वा जानकारी माग गर्न सक्ने, माग गरिएको विवरण वा जानकारीबाट वा अन्य कुनै श्रोतबाट योजना व्यवस्थापकको काम कारवाहीमा अनियमितता देखिएमा वा काम कारवाही सन्तोषजनक नदेखिएमा त्यस्तो काम कारवाही रोक्न वा सन्तोषजनक रूपमा सम्पादन गर्न योजना व्यवस्थापकलाई निर्देशन दिन सक्ने, दिइएको निर्देशन योजना व्यवस्थापकले पालना नगरेमा सोको जानकारी बोर्डलाई दिने, योजना व्यवस्थापकले ऐन वा नियमावलीको उल्लङ्घन गरेमा वा आफ्नो निर्देशन बारम्बार उल्लङ्घन गरेमा योजना व्यवस्थापक परिवर्तन गर्ने आदेश जारी गर्न बोर्डलाई अनुरोध गर्न सक्ने लगायतको भूमिका कोष सुपरिवेक्षकबाट निर्वाह हुनेछ ।

७.४ कोष प्रबर्द्धक र कोष सुपरिवेक्षकबीचको सम्झौताका मुख्य मुख्य बुँदाहरू :

१. कोष प्रबर्द्धक तथा कोष सुपरिवेक्षकले नियमावलीको अधीनमा रही व्यावसायिक ढङ्गले आफ्नो दायित्व निर्वाह गर्ने ।
२. कोष सुपरिवेक्षकले योजना व्यवस्थापन कम्पनीको सम्पूर्ण काम कारवाही सामूहिक लगानी कोष नियमावली, प्रचलित कानून तथा सम्झौता बमोजिम नै हुने कुराको सुनिश्चितता बारे ।
३. कोष सुपरिवेक्षकले योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्यको जाँच गर्ने ।

४. कोष सुपरिवेक्षकले योजना अर्न्तगतको सम्पत्ती तथा कागजातहरु सुरक्षित साथ राखिए नराखिएको सुपरिवेक्षण गर्ने
५. प्रत्येक योजनाको निमित्त कोष सुपरिवेक्षक बैठकमा यथासम्भव प्रत्येक सुपरिवेक्षकहरुको उपस्थिति हुनुपर्ने तर सम्पूर्ण सुपरिवेक्षकहरु उपस्थिति हुन नसकेको अवस्थामा कम्तीमा दुई तिहाई सुपरिवेक्षकहरुको उपस्थित हुनु पर्ने ।
६. कोष सुपरिवेक्षकले आफू आवद्ध भएका अन्य कम्पनी, संस्था, वित्तीय मध्यस्त वा अन्य कुनै पनि संस्थासँग स्वार्थ नर्वाहिनै गरि निकटतम सम्बन्ध कायम गर्ने छ ।
७. कोष सुपरिवेक्षकले आफ्नो स्वार्थ रहेको विषयको छलफलमा बैठकमा सहभागिता नजनाउने ।
८. कोष सुपरिवेक्षकले कोष प्रवर्द्धकलाई आफ्नो स्वार्थ बाहिनै कुनै पनि कम्पनी (सन्राइज बैंक लि. तथा सोको सहायक कम्पनी सहित) को वारेमा पूर्व जानकारी गराउनुपर्ने ।
९. कोष सुपरिवेक्षकले हरेक योजनालाई सुपरिवेक्षण गरे वापत नियमावलीमा भएको व्यवस्था बमोजिम सेवा शुल्क प्राप्त गर्ने तथा सो सेवा शुल्क कोष प्रवर्द्धक तथा कोष सुपरिवेक्षक विच प्रस्ताव पत्रको आदान प्रदानको आधारमा निर्धारण हुनेछ । उक्त पत्र कोष प्रवर्द्धक तथा कोष सुपरिवेक्षक विच भएको सम्झौताको अभिन्न हिस्सा हुनेछ । कोष सुपरिवेक्षकद्वारा प्राप्त शुल्कको ५% प्रतिशतले हुने रकम त्यस्तो शुल्क लिएको दुई महिनाभित्र बोर्डमा बुझाउनु पर्नेछ ।
१०. सम्झौताको अवधि कुनै पनि पक्षले ३० दिनको पूर्व लिखित जानकारी गराई सम्झौता खारेज नगरे सम्म कायम रहने ।
११. कोष सुपरिवेक्षकले ३० दिनको पूर्व लिखित जानकारी कोष प्रवर्द्धकलाई दिई सम्झौता रद्द गर्न सक्नेछ ।
१२. कोष प्रवर्द्धकले सम्झौता रद्द गर्नुको कारण (सम्झौता अनुरूप कार्य नगरेको वा प्रचलित कानून विपरित कार्य गरेको) खुलाई ३० दिनको पूर्व लिखित जानकारी कोष सुपरिवेक्षकलाई दिई सम्झौता रद्द गर्न सक्नेछ ।
१३. दुवै पक्षले योजनासँग सम्बद्ध सूचना तथा जानकारीको गोपनीयता प्रचलित नियम कानुनले माग गरे बमोजिम कायम राख्नुपर्ने ।
१४. कुनै पक्षले सम्झौताको पालना नगरेमा बोर्डले सोको पालना गराउन सक्नेछ ।
१५. सम्झौतामा उल्लेखित विषयहरुमा कुनै विवाद उत्पन्न भएमा दुवै पक्षबीच आपसी समझदारीबाट समाधान गरिने र आपसी समझदारीबाट समेत विवादको समाधान हुन नसकेको अवस्था सृजना भएमा मध्यस्तकर्ताको सहभागितामा समाधान गरिने ।
१६. सन्राइज म्युचुअल फण्ड तथा 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 ।
१७. सम्झौतापत्रमा उल्लेख भएका शर्तहरु बोर्डको पूर्व स्वीकृति लिएरमात्र दुवै पक्षको आपसी समझदारीमा संशोधन हुन सक्नेछ ।

८ योजना निष्कासन सम्बन्धी विवरण

८.१ योजना सम्बन्धी विवरण :

क	योजनाको नाम	सन्राइज फोकस्ड इक्विटी फण्ड (Sunrise Focused Equity Fund)
(क)	ख	योजनाको आकार
	ग	योजनाको प्रकार
	घ	प्रति इकाई अंकित मूल्य
	ङ	न्यूनतम विक्री हुनुपर्ने इकाई सङ्ख्या
	च	अधिकतम सकारिने इकाई सङ्ख्या
	छ	योजनाको अवधि
	ज	योजना परिपक्व हुने मिति
	झ	सूचीकरण तथा दोस्रो बजार कारोवार व्यवस्था
	ञ	योजनाको दर्ता तथा हस्तान्तरण गर्न नियुक्त डिपोजिटरीको नाम र ठेगाना

८.२ योजनाको उद्देश्य :

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

८.३ योजनाले लगानी गर्ने क्षेत्र :

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

नियम ३४ मा भएको व्यवस्था बमोजिम योजनाले गर्न सक्ने लगानीका क्षेत्रहरु निम्न बमोजिम हुनेछन् :

(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 बिल तथा मुद्रा बजारका अन्य साधनहरू
 (ङ) बैंक निक्षेप
 (च) मुद्रा बजार उपकरण
 (छ) बोर्डले तोकिदिएको अन्य क्षेत्र
 (ज) धितोपत्र बोर्डको नियमावली संशोधन भएमा सो समेत
 नियम ३६ मा भएको व्यवस्था बमोजिम योजनाले देहायको सीमाभित्र रही लगानी गर्नेछु :
- (१) योजना व्यवस्थापकले प्रत्येक योजनाको रकम लगानी गर्दा देहाय बमोजिमको सीमाभित्र रही लगानी गर्नेछु ।
- (क) कुनै एक संगठित संस्थाको साधारण शेयरमा त्यस्तो संस्थाको कुल चुक्ता पूँजीको दश प्रतिशत भन्दा बढी नहुने गरी, तर संगठित संस्थाको कुल साधारण शेयरमा योजनको आकारको कम्तीमा बीस प्रतिशत लगानी योजना अर्वाधर कायम राख्नु पर्नेछ ।
- (ख) कुनै एक संगठित संस्थाले निष्काशन गरेको अग्राधिकार शेयर वा डिबेन्चरको 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 बाधा पर्ने छैन ।
- (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 प्रवर्द्धक वा डिपोजिटरले जारी गरेको धितोपत्रमा लगानी गर्न हुँदैन ।

अनुमानित सम्पत्तिको विनियोजन

(प्रतिशतमा)

लगानीका क्षेत्रहरू	न्यूनतम सीमा	अधिकतम सीमा
इक्विटी लगानी	२०	८५
स्थिर आय हुने उपकरण	१०	३५
नगद तथा बैंक मौज्जात	५	५०

स्थिर आय हुने उपकरणमा लगानी ब्रेकडाउन (Breakdown)

सि.नं.	लगानीका क्षेत्र	लगानी गर्ने अधिकतम प्रतिशत (%)
१.	बैंकको मुद्दती निक्षेप	१५
२.	सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को ३४ मा भएको व्यवस्था अनुसार गरिने अन्य स्थिर आम्दानी उपकरण	२०
	जम्मा	३५

सन्सदाइज म्युचुअल फण्ड अर्न्तगतको हालसम्म संचालनमा रहेका योजनाहरू तथा सोको हकमा Conflict of Interest व्यवस्थापन सम्बन्धमा :

सन्सदाइज म्युचुअल फण्ड अर्न्तगत संचालन हुने प्रत्येक योजनाको लगानी व्यवस्थापन तथा Conflict of Interest व्यवस्थापनका लागि प्रत्येक योजना भिन्न भिन्न योजना हुने भएकोले प्रत्येक योजनामा भिन्न अधिकृतको रहेवरमा जनशक्ति समेत समावेश गरी पोर्टफोलियो निर्माणको आन्तरिक स्विकृति प्रणाली बमोजिम योजनाहरू संचालन भएको र सोही अनुसार हुने । प्रत्येक योजनाको कारोबार, हरहिसाव, डिम्याट खाता, बैंक खाता तथा लेखापरिक्षण छुट्टै गर्ने गरिरहेको/हुने ।

संचालन भैरहेको योजनाहरूको लगानी तथा प्रगती विवरण प्रत्येक महिना कोष सुपरिवेक्षकहरूमा छुट्टा-छुट्टै विश्लेषण सहित प्रतिवेदनको छलफल गर्ने गरिरहेको र सो सम्बन्धि जानकारी लगानी व्यवस्थापन उपसमिति (Investment Sub Committee - ISC), लगानी तथा जोखिम व्यवस्थापन समिति (Investment and Risk Management Committee - IRMC) तथा संचालक समितिको बैठकमा पनि गर्ने गरिरहेको/हुने ।

८.४ विदेशमा लगानी गर्ने भए सो सम्बन्धी व्यवस्था :

यस योजनाको रकमलाई हाल विदेशमा लगानी गर्ने कुनै योजना नरहेको भएतापनि भविष्यमा उपलब्ध हुने अवसरको अध्ययन गरी नियामक निकायबाट आवश्यक स्वीकृति लिई नियमावलीको व्यवस्था बमोजिम विदेशमा लगानी गर्न सकिने ।

८.५ योजनाको वित्तीय प्रक्षेपण सम्बन्धी विवरण:

क. वासलात

(रु. हजारमा)

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०
सम्पत्ति										
लगानी	९५७,७५६	१,३१९,२१८	१,४०१,६५९	१,३०३,५६७	१,४६६,७८९	१,६१६,१९६	१,९२८,४९८	२,१४७,४९८	२,५४२,७०२	१,९६०,९३०
चालु सम्पत्ती	५४०,८५७	३१९,५५७	३२८,१६८	५२८,२९१	४७४,०४२	४८२,३९४	४०४,३६८	५२३,१६८	२२६,९०९	५९६,४४३
कूल (क)	१,४९८,६१३	१,६३८,७७५	१,७२९,८२७	१,८३१,८५८	१,९४०,८३१	२,०९८,५९०	२,३३२,८६६	२,६७०,६६६	२,७६९,६११	२,५५७,३७३
दायित्व										
इकाई पूँजी	१,२००,०००	१,२००,०००	१,२००,०००	१,२००,०००	१,२००,०००	१,२००,०००	१,२००,०००	१,२००,०००	१,२००,०००	१,२००,०००
बचत तथा जगेडा	१२९,१४०	२४४,१०६	३१०,२७७	३७४,७९२	४६९,७२०	६१२,६३१	८१८,८१९	१,१३८,७४०	१,१७२,५०१	१,३१५,६०२
चालु दायित्व	१६९,४७४	१९४,६७०	२१९,५५०	२५७,०६६	२७१,१११	२८५,९५९	३११,०४७	३३१,९२३	३९७,१०९	४१,७७१
कूल (ख)	१,४९८,६१३	१,६३८,७७५	१,७२९,८२७	१,८३१,८५८	१,९४०,८३१	२,०९८,५९०	२,३३२,८६६	२,६७०,६६६	२,७६९,६११	२,५५७,३७३

ख. नाफा नोक्सान हिसाब

(रु. हजारमा)

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०
आम्दानी										
व्याज आम्दानी (कल निक्षेपबाट प्राप्त व्याज बाहेकको)	१०,८००	१०,९०२	११,५८४	१२,७६६	१४,३६४	१६,५९५	१९,८०२	२४,४१८	१०९,४५३	११७,८०३
नगद लाभांश	३२,४००	४६,३३५	४९,२३१	५४,२५५	६१,०४९	७०,५२९	८४,१५७	१०३,७७८	७८,१८१	३९,२६८
धितोपत्र खरिद बिक्री गर्दा हुने नाफा / नोक्सान	१५०,१५६	२१४,७३९	२२८,१५८	२५१,४४२	२८२,९२६	३२६,८६१	३९०,०२१	४८०,९५१	३६२,३२५	१८१,९८३
व्याज आम्दानी (कल निक्षेपमा)	७,२००	१,२११	१,२८७	१,४१८	१,५९६	१,८४४	२,२००	२,७९३	१०,४२४	४३,६३१
शेयर प्रत्याभूति कमिसन	१,०००	१,०००	१,०००	१,०००	१,०००	१,०००	१,०००	१,०००	१,०००	३३,६३१
जम्मा आम्दानी	२०१,५५६	२७४,१८८	२९१,२६०	३२०,८८२	३६०,९३५	४१६,८२८	४९७,१८०	६१२,८६०	५६१,३८३	३६२,६८४
खर्च										
कोष व्यवस्थापन शुल्क	२२,२७७	२४,३६२	२४,८८५	२८,५२८	३२,१०२	३७,०९०	४४,२६१	५४,५८४	६३,६८५	७१,८५५
सुपरिवेक्षक शुल्क (प्रतिवर्ष)	१,१२५	१,१२५	१,१२५	१,१२५	१,१२५	१,१२५	१,१२५	१,१२५	१,१२५	१,१२५
डिपोजीटरी शुल्क	२,९७०	३,२४८	३,४५१	३,८०४	४,२८०	४,९४५	५,९०१	७,२७८	८,४९१	९,५८१
लेखापरिक्षक शुल्क	१५०	१६५	१८२	२००	२२०	२४२	२६६	२९२	३२२	३५४
सूचीकरण शुल्क	३३०	१५०	१५०	१५०	१५०	१५०	१५०	१५०	१५०	१५०
योजना दर्ता शुल्क	१,०००	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सूचना तथा विज्ञापन	५००	५००	५००	५००	५००	५००	५००	५००	५००	५००
कानूनी शुल्क	५०	५०	५०	५०	५०	५०	५०	५०	५०	५०
निष्काशन शुल्क	५,७७०	-	-	-	-	-	-	-	-	-
सफ्टवेयर मेण्टेनेन्स शुल्क	-	२७०	२७०	२७०	२७०	२७०	२७०	२७०	२७०	२७०
जम्मा खर्च	३४,१७२	२९,८७०	३१,६१३	३५,६२७	३६,६९७	४४,३७२	५२,५२३	६४,२४९	७४,५९२	८३,८८४
सञ्चालन मुनाफा / (नोक्सान)	१६७,३८४	२४४,३१८	२५९,६४८	२८६,२५५	३२२,२३८	३७९,४५६	४४४,६५७	५४८,६११	४८६,७९१	२९८,८००
आयकर व्यवस्था	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
नाफा / (नोक्सान)	१६७,३८४	२४४,३१८	२५९,६४८	२८६,२५५	३२२,२३८	३७९,४५६	४४४,६५७	५४८,६११	४८६,७९१	२९८,८००
नगद लाभांश	१५६,०००	१८०,०००	२०४,०००	२४०,०००	२५२,०००	२६४,०००	२८८,०००	३००,०००	३६०,०००	-
सञ्चालन मुनाफा / (नोक्सान)	१६७,३८४	२४४,३१८	२५९,६४८	२८६,२५५	३२२,२३८	३७९,४५६	४४४,६५७	५४८,६११	४८६,७९१	२९८,८००
सञ्चालन मुनाफा / (नोक्सान) वासलातमा सारिएको	११,३८४	७५,७०२	१३१,३५०	१७७,६०५	२४७,८४३	३५६,२९९	५१२,९५६	७६१,५६७	८८८,३५७	१,१८७,१५७
लाभांश वितरण (%)	१३%	१५%	१७%	२०%	२१%	२२%	२४%	२५%	३०%	०%

ग. नगद प्रवाहको विवरण

(रु. हजारमा)

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०
सञ्चालन गतिविधबाट नगद प्रवाह :										

नागद प्राप्ती	२०१,५५६	२७४,१८८	२९१,२६०	३२०,८८२	३६०,९३५	४१६,८२८	४९७,१८०	६१२,८६०	५६१,३८३	३८२,६८४
नागद भूकामी	(३४,७७२)	(२९,८७०)	(३१,६१३)	(३४,६२७)	(३८,६९७)	(४४,३७२)	(५२,५२३)	(६४,२४९)	(७४,५९२)	(८३,८८४)
क्रियाशील पूंजी समायोजन अधिके नागद प्रवाह :	१६७,३८४	२४४,३१८	२५९,६४८	२८६,२५५	३२२,२३८	३७२,४५६	४४४,६५७	५४८,६११	४८६,७९१	२९८,८००
चालू सम्पत्ती (वर्द्धि/घट्ट)	(७,२००)	१,४४६	(३६०)	(६२४)	(८४४)	(१,१७७)	(१,६९२)	(२,४३७)	(४४,४४५)	(१२,४७६)
चालू दायित्व (वर्द्धि/घट्ट)	१३,४७४	१,१९६	८८०	१,५१६	२,०४५	२,८४८	४,०८७	५,८७६	५,१८६	४,६६२
कुल (के)	१७३,६५७	२४६,९६१	२६०,१६८	२८७,११४	३२३,४३९	३७४,१२७	४४७,०५२	५५२,०५१	४४७,५३२	२९०,९८६
लगानी गतिविधिवार नागद प्रवाह :										
घटोपत्रमा लगानी	(८४०,०००)	(३१०,८१४)	(७१,९१७)	११६,३३२	(१३८,५३२)	(११४,९५२)	(२६२,७७०)	(१४७,६८८)	(४८८,२३५)	४२६,०७२
कुल (ख)	(८४०,०००)	(३१०,८१४)	(७१,९१७)	११६,३३२	(१३८,५३२)	(११४,९५२)	(२६२,७७०)	(१४७,६८८)	(४८८,२३५)	४२६,०७२
इकड पूंजी बढ./घट्ट	१,२००,०००	-	-	-	-	-	-	-	-	-
लाभांश वितरण	-	(१५६,०००)	(१८०,०००)	(२०४,०००)	(२४०,०००)	(२५२,०००)	(२६४,०००)	(२८८,०००)	(३००,०००)	(३६०,०००)
कुल (ग)	१,२००,०००	(१५६,०००)	(१८०,०००)	(२०४,०००)	(२४०,०००)	(२५२,०००)	(२६४,०००)	(२८८,०००)	(३००,०००)	(३६०,०००)
खुद नागद प्रवाह (केखं)	५३३,६५७	(२१९,८५४)	८,२५१	१९९,४९९	(५५,०९२)	७,१७५	(७९,७८८)	११६,३६३	(३४०,७०४)	३५७,०५८
शुरु नागद तथा बैंक मौज्जत	-	५३३,६५७	३१३,८०३	३२२,०५४	५२१,५५४	४६६,४६१	४७३,६३६	३९३,९१७	५१०,२८०	१६९,५७६
अन्तिम नागद तथा बैंक मौज्जत	५३३,६५७	३१३,८०३	३२२,०५४	५२१,५५४	४६६,४६१	४७३,६३६	३९३,९१७	५१०,२८०	१६९,५७६	५२६,६३४

घ. प्रति इकड खुद सम्पत्ति मूल्यके गणना तथा वित्तीय अनुपात सम्बन्धी विवरण

(रु. हजारमा)

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०
लगानी	९५७,७५६	१,३१९,२१८	१,४०१,६५९	१,३०३,५६७	१,४६६,७८९	१,६१६,१९६	१,९२८,४९८	२,१४७,४९६	२,५४२,७०२	१,९६०,९३०
चालू सम्पत्ति	५४०,८५७	३१९,५५७	३२८,१६८	५२८,२९१	४७४,०४२	४८२,३९४	४०४,३६८	५२३,१६८	२२६,९०९	५९६,४४३
कुल सम्पत्ति	१,४९८,६१३	१,६३८,७७५	१,७२९,८२७	१,८३१,८५८	१,९४०,८३१	२,०९८,५९०	२,३३२,८६६	२,६७०,६६३	२,७६९,६११	२,५५७,३७३
चालू दायित्व	१५६,२८८	१८०,३०३	२०४,३१९	२४०,३३७	२५२,३५७	२६४,३७९	२८८,४०३	३००,४३०	३६०,४५९	४९१
कोष व्यवस्थापन शुल्क, सुपरिवेक्षक शुल्क तथा डिपोजीटरी शुल्कअधिको खुद सम्पत्ति मूल्य	१३,१८६	१४,३६७	१५,२३१	१६,७२८	१८,७५४	२१,५८०	२५,६४३	३१,४९३	३६,६५०	४१,२८०
कोष व्यवस्थापन शुल्क	११,१३९	१२,१८१	१२,९४२	१४,२६४	१६,०५१	१८,५४५	२२,१३०	२७,२९२	३१,८४२	३६,९२७
सुपरिवेक्षक शुल्क	५६३	५६३	५६३	५६३	५६३	५६३	५६३	५६३	५६३	५६३
डिपोजीटरी शुल्क	१,४८५	१,६२४	१,७२६	१,९०२	२,१४०	२,४७३	२,९११	३,६३९	४,२४६	४,७९०
खुद सम्पत्ति मूल्य	१,३२९,१४०	१,४४४,१०६	१,५१०,२७७	१,५७४,७९२	१,६९९,७२०	१,८१२,६३१	२,०१८,८१९	२,३३६,७४०	२,३७२,५१९	२,५१५,६०२
इकाई संख्या	१२०,०००	१२०,०००	१२०,०००	१२०,०००	१२०,०००	१२०,०००	१२०,०००	१२०,०००	१२०,०००	१२०,०००
प्रति इकाई खुद सम्पत्ति मूल्य	११.०८	१२.०३	१२.५९	१३.१२	१३.९१	१५.११	१६.८२	१९.४९	१९.७७	२०.९६
लाभांश वितरण	१३%	१५%	१७%	२०%	२१%	२२%	२४%	२५%	३०%	०%
लगानीमा प्रतिफल	१३.००%	१३.५४%	१४.१३%	१५.८९%	१६.००%	१५.८१%	१५.८९%	१४.८६%	१५.३९%	०.००%
Cumulative Capital Gains	१०.७६%	२०.३४%	२५.८६%	३१.२३%	३९.१४%	५१.०५%	६८.२३%	९४.९०%	९७.७१%	१०९.६३%
वार्षिक पूंजीगत लाभ	१०.७६%	९.५८%	५.५१%	५.३८%	७.९१%	११.९१%	१७.१८%	२६.६६%	२.८१%	११.९३%
लगानीमा कुल प्रतिफल (वार्षिक)	२३.७६%	२४.५८%	२२.५१%	२५.३८%	२८.९१%	३३.९१%	४१.१८%	५१.६६%	३२.८१%	११.९३%

ड. वित्तीय प्रक्षेपक आधारहरू

१. योजनाके सम्पत्तिके बाँडफाँड

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०
स्थिर आय हुने क्षेत्र :	१०%	१०%	१०%	१०%	१०%	१०%	१०%	१०%	३५%	३०%
(क) बैंक मुद्दती निक्षेप	५%	५%	५%	५%	५%	५%	५%	५%	३०%	३०%
(ख) वण्ड तथा डिभेन्चर	५%	५%	५%	५%	५%	५%	५%	५%	५%	०%
साधारण शेयर	६०%	८५%	८५%	८५%	८५%	८५%	८५%	८५%	५०%	२०%
चालू सम्पत्ति (माग तथा अत्य सूचनामा प्राप्त हुने रकम)	३०%	५%	५%	५%	५%	५%	५%	५%	१५%	५०%

माथि उल्लेखित विवरण वित्तीय प्रक्षेपण तथा सो का आधारहरु सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम ३६ को उपनियम १ र २ को लगानी क्षेत्र भित्र रहेको छ।

अनुमानित सम्पत्तिको विनियोजन

(प्रतिशतमा)

लगानीका क्षेत्रहरु	न्युनतम सीमा	अधिकतम सीमा
इक्विटी लगानी	२०	८५
स्थिर आय हुने उपकरण*	१०	३५
नगद तथा बैक मौज्जात	५	५०

* मुद्ती निक्षेपको अनुपात सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम ३६ मा उल्लेखित सीमा भन्दा बढी नहुने।

२. शुल्क तथा खर्चहरु (योजना निष्कासन तथा नियमित)

- योजना दर्ता शुल्क (योजनाको ०.१% वा नियामक निकायले तोके बमोजिम) : रु. १०,००,०००।
- निष्कासन तथा विक्री प्रबन्धक शुल्क : योजनाको ०.२०%।
- नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सूचीकरण शुल्क: सूचीकरण गर्नेवेला हाल कुल योजनाको रु. १,००,०००.०० र वार्षिक नविकरण शुल्क हाल रु. ५०,००० रहेको। नियामक निकायले अन्यथा तोकेमा सोही अनुसार।
- सिडिएस एण्ड क्लियरिङ लि. मा सूचीकरण शुल्क: सूचीकरण शुल्क हाल कुल योजनाको ०.०१५% र वार्षिक नविकरण शुल्क हाल रु. १,००,००० रहेको। नियामक निकायले अन्यथा तोकेमा सोही अनुसार।
- लेखापरीक्षण शुल्क: पहिलो वर्ष अधिकतम रु. १५०,००० सम्म र दोस्रो वर्ष देखि क्रमश १० प्रतिशतले वृद्धि गर्न सकिन्छ।
- नियमित सूचना प्रकाशन शुल्क: अधिकतम वार्षिक रु. ५,००,००० सम्म। वास्तविकतामा सो खर्च फरक पर्न सक्नेछ।
- कानुनी परामर्श शुल्क: प्रत्येक वर्ष अधिकतम रु. ५०,००० सम्म।

पूर्व सञ्चालन खर्चहरु सम्बन्धी विवरण :

क्र.सं.	विवरण	रकम (रु.)
१	निष्काशन व्यवस्थापन शुल्क (योजनाको ०.२० प्रतिशत)	३०,००,०००
२	विज्ञापन तथा प्रचार प्रसार खर्च	२०,००,०००
३	सूचना तथा प्रकाशन खर्च	५,००,०००
४	छपाइ तथा मसलन्द खर्च	३,००,०००
५	बाँडफाँड खर्च	२,००,०००
६	सफ्टवेयरको वार्षिक शुल्क तथा अनुकूलन शुल्क	२,७०,०००

३. प्रक्षेपित प्रतिफल

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०
स्थिर आय:										
मुद्ती निक्षेप	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%
बण्ड/ऋणपत्र	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%	९.००%
शेयर:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
नगद लाभांश	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%
बोनस शेयर	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%	४.५०%
व्याज आमदानी (माग तथा अल्प सूचनामा प्राप्त हुने रकम)	२.००%	२.००%	२.००%	२.००%	२.००%	२.००%	२.००%	२.००%	२.००%	२.००%
आर्जित पूँजीगत नाफा / (नोक्सान)	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%
संचित (Cumulative) आर्जित हुन बाँकी पूँजीगत नाफा / (नोक्सान)	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%	३२.७१%
अन्य आमदानी:										
शेयर प्रत्याभूति कमिसन / शुल्क	१%	१%	१%	१%	१%	१%	१%	१%	१%	१%

- योजनाका प्रक्षेपित वित्तीय विवरणहरू योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरी कम्पनी श्री सनराइज क्यापिटल लिमिटेडको व्यवस्थापनले तयार गरेको हो र सोको पुनरावलोकन तथा प्रमाणित श्री सञ्जय चौधरी एण्ड एसोसिएट्स चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्सले गरेको हो ।
- उल्लेखित स्थिर आय उपकरणमा गरिने लगानीबाट प्राप्त हुने आय बजारमा विगत ७ वर्ष जुलाई १५, २०१६ देखी जुलाई १६, २०२२ सम्म चल्दै आएको मुद्दती खाताबाट प्राप्त हुने व्याज अनुसार औसत ९% स्थिर आय हुने प्रक्षेपण गरिएको हो ।
- बजार मूल्यमा लगानीबाट प्राप्त हुने yield बमोजिम नगद लाभांश ४.५% हुने प्रक्षेपण गरिएको हो ।
- चालु खातामा प्राप्त हुने व्याजदर २ प्रतिशत प्रक्षेपण गरिएको छ ।
- उल्लेखित लगानीको प्रतिशत आय आर्जनको विभिन्न उद्देश्य राखेर तोकिएको हो । यस्तो उद्देश्यबाट लगानी गर्दा त्यस अन्तर्गतका प्रत्येक लगानीलाई सामूहिक लगानी कोष नियमावली तथा निर्देशिकाले तोकिएका सिमा तथा अधिनमा रही गरिनेछ ।
- नगद लाभांश कारोबार प्रयोजन र लाभांश प्रयोजनको रूपमा दोस्रो बजारमा लगानी गरिएको शेयरमा मात्र पाइने र यो सम्पूर्ण रूपमा प्राप्त हुने ।
- वार्षिक पूँजीगत नाफाको गणना योजनाले धितोपत्र बजारमा गर्न सक्ने सम्भावित तिस कम्पनीहरूको आ.व. २०७०/७१ देखी २०७७/७८ सम्म ७ वर्षको Compounding Annual Growth Rate (CAGR) गणना गरि सो तथा स्थिर आय उपकरणको प्रतिफल र चालु खाताको व्याजदरको Weighted Average Return Rate लाई आधारमानी वार्षिक पूँजीगत लाभ ३२.७१ प्रतिशत प्रक्षेपण गरिएको छ ।
- दोस्रो बजारमा कारोबार प्रयोजनको रूपमा गरिएको शेयर लगानीमा आर्जित हुने पूँजीगत लाभको ५०% तथा बोनस शेयरमा प्राप्त हुने पूँजीगत लाभ सम्पूर्ण रूपमा सोही वर्ष प्राप्त हुने प्रक्षेपण गरिएको हो ।
- सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम ३६ तथा सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ को निर्देशिका २६ को अधिनमा रही प्रारम्भिक धितोपत्र जारी गर्ने विभिन्न कम्पनीहरूको शेयर प्रत्याभूति गरे बापत कमिसन/शुल्क १ प्रतिशत प्रक्षेपण गरिएको छ ।
- योजनाले न्युनतम लगानी आधार निर्माणका लागि विभिन्न उद्देश्य राखी सूचीकृत धितोपत्रमा गर्ने लगानीको अनुमानित सीमा निर्धारण गरिएको छ । बजारको अवस्था, लगानी गरिएको धितोपत्रको मूल्यमा आउने उतार चढाव आदिले उक्त सीमामा हेरफेर हुन सक्ने ।

४. पाउनुपर्ने तथा भुक्तानी गर्नुपर्ने

चालु सम्पत्ति	:माग तथा अल्प सूचनामा प्राप्तहुने व्याज आम्दानी त्रैमासिक रूपमा गणना गरिएको स्थिर लगानीमा प्राप्त व्याज आम्दानी अर्ध वार्षिक रूपमा गणना गरिएको ।
चालु दायित्व	:योजना व्यवस्थापन शुल्क, डिपोजिटरी शुल्क तथा सुपरिवेक्षण शुल्क अर्धवार्षिक रूपमा भुक्तानी गरिने तथा सन्डी क्रेडिटर्स, कानुनी शुल्क तथा दलाली शुल्क त्रैमासिक रूपमा भुक्तानी गरिने ।

५. अनुमानित लाभांश वितरण

विवरण	वर्ष १	वर्ष २	वर्ष ३	वर्ष ४	वर्ष ५	वर्ष ६	वर्ष ७	वर्ष ८	वर्ष ९	वर्ष १०
लाभांश	१३.००%	१५.००%	१७.००%	२०.००%	२१.००%	२२.००%	२४.००%	२५.००%	३०.००%	०.००%

६. कर सम्बन्धी व्यवस्था

सामूहिक लगानी कोषलाई कर छुटको व्यवस्था भए अनुसार योजनाले आर्जन गरेको मुनाफामा कर नलाने ।

माथि दफा ८.५ मा प्रस्तुत योजनाका प्रक्षेपित वित्तीय विवरणहरू योजना व्यवस्थापक तथा डिपोजिटरी कम्पनी श्री सनराइज क्यापिटल लिमिटेडको व्यवस्थापनले तयार गरेको हो र सोको पुनरावलोकन तथा प्रमाणित श्री सञ्जय चौधरी एण्ड एसोसिएट्स चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्सका श्री सञ्जय चौधरीले गर्नुभएको हो ।

८.६ योजनाको खर्च सम्बन्धि विवरण

योजनाको खर्चसम्बन्धी विवरण देहाय अनुसार रहेको छ :

(क) योजना निष्कासनका लागि गरिने खर्च :

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

योजना निष्कासन खर्चहरू सम्बन्धी विवरण :

क्र.सं.	विवरण	रकम (रु.)
१	निष्काशन व्यवस्थापन शुल्क (योजनाको ०.२० प्रतिशत)	३०,००,०००
२	योजना दर्ता शुल्क (सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम २४, उपनियम ५, अनुसूची १५)	१०,००,०००
३	धितोपत्र दर्ता आवेदन शुल्क (धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली, २०५३ को नियम ३, उपनियम २, अनुसूची २ बमोजिम)	२०,०००
४	विवरणपत्र प्रशोधन शुल्क (धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली, २०५३ को नियम ११, उपनियम २, अनुसूची ६ बमोजिम)	२५,०००
५	सिडिएस दर्ता शुल्क (धितोपत्र केन्द्रीय निष्पे सेवा विनियमावली, २०६८ को नियम ३ र ४ तथा अनुसूची २ बमोजिम)	१,५०,०००
६	नेप्से सूचीकरण तथा निवेदन शुल्क (धितोपत्र सूचीकरण विनियमावली २०५५ को नियम ४, उपनियम ३, अनुसूची ३ बमोजिम)	१,१५,०००
७	विज्ञापन तथा प्रचार प्रसार खर्च	२०,००,०००
८	सूचना तथा प्रकाशन खर्च	५,००,०००
९	छपाई तथा मसलन्द खर्च	३,००,०००
१०	बॉन्डफाँड खर्च	२,००,०००
११	सफ्टवेयरको वार्षिक शुल्क तथा अनुकूलन शुल्क	२,७०,०००
	कुल योजना निष्कासन खर्च	७५,८०,०००

(ख) योजनाको नियमित खर्च :

योजनाको नियमित खर्च सम्बन्धी विवरण:

क्र.सं.	विवरण	शुल्क
१	कोष सुपरिवेक्षक शुल्क	प्रति सुपरिवेक्षक अधिकतम कुल रु. १५,००० प्रति बैठक ।
२	योजना व्यवस्थापन शुल्क	वार्षिक खुद सम्पत्ति मूल्यको १.५० प्रतिशत ।
३	डिपोजिटरी शुल्क	वार्षिक खुद सम्पत्ति मूल्यको ०.२० प्रतिशत ।

उल्लेखित शुल्कहरु सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को नियम २३ बमोजिम त्रैमासिक रुपमा भुक्तानी दिइनेछ ।

४. सूचीकरण तथा नविकरण शुल्क : नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. ले तोके बमोजिम ।
५. लेखा परिक्षण, प्रचलित कानून बमोजिमको सूचना प्रकाशन, कानूनी खर्च, शेयर कारोबारमा ब्रोकर कमिशन, अन्य जानकारी तथा प्रतिवेदन प्रकाशन शुल्क: वास्तविक बिलको आधारमा ।
६. सिडिएससि (CDS) मा दर्ता शुल्क: सिडिएससि एण्ड क्लियरिङ लि. ले तोके बमोजिम ।
७. सामूहिक लगानी कोष निर्देशिका, २०६९ को दफा २१ बमोजिम उल्लेख भएका अन्य खर्चहरु ।

बोर्डले तोकेको अवस्थामा बाहेक उपर्युक्त शिर्षकका अतिरिक्त अन्य शीर्षकमा खर्च जनाईने छैन । खर्च जनाउनुपर्ने अवस्था आएमा बोर्डको पूर्व स्वीकृति लिईनेछ ।

८.७ योजनाको मुनाफा वितरणको लक्ष्य :

योजनाले कमाएको खुद मुनाफाको अनुपातमा इकाईको अर्द्धिकत मूल्यको आधारमा मुनाफा वितरण गरिनेछ । खुद मुनाफा मध्ये आवश्यकतानुसार सञ्चित मुनाफा (Retained Earning) पुनः लगानी गरिनेछ ।

८.८ लगानी तथा लाभांशक सम्बन्धमा लागु हुने करसम्बन्धी व्यवस्था :

आयकर ऐन, २०५८ को दफा १०(ठ) अनुसार नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट स्वीकृत प्राप्त सामूहिक लगानी कोष (म्युचुअल फण्ड) ले आफ्नो उद्देश्य अनुरूप आर्जन गरेको रकममा कर छुट हुने व्यवस्था रहेको छ । तथा आयकर ऐन, २०५८ को दफा ८८ को उपदफा (१) (द) अनुसार सामूहिक लगानी कोष (म्युचुअल फण्ड) बाट वितरण गरिने प्रतिफलमा प्राकृतिक व्यक्तिलाई ५ प्रतिशत तथा अन्य व्यक्तिलाई १५ प्रतिशत अग्रिम कर कटौतीको व्यवस्था रहेको छ ।

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

यस योजनाका इकाईहरु कुनै अर्को योजनामा हस्तान्तरण हुने छैनन् । योजनाको अवधि समाप्त भए पश्चात् योजनाको सम्पत्ति विक्री गरी इकाईधनीहरुलाई समानुपातिक आधारमा वितरण गरिनेछ । अवधि समाप्त भएको अवस्थामा इकाईधनीहरुको सहमतिमा यस योजनालाई नयाँ योजनामा परिणत गर्न सकिनेछ । योजनालाई नयाँ योजनामा परिणत गर्ने सम्बन्धी व्यवस्था र अपनाउने प्रकृया सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को अधीनमा रही बोर्डको स्वीकृती अनुरूप हुनेछ ।

८.१० खुद सम्पत्ति मूल्य गणना तथा सोको प्रकशनसम्बन्धी ब्यवस्था

(क) खुद सम्पत्ति मूल्य गणना गर्ने विधि

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

$$\text{प्रति इकाई खूद सम्पत्ति मूल्य} = \frac{\text{मूल्याङ्कन मितिमा लगानीको मूल्य} + \text{प्राप्त हुन बाँकी प्रतिफल वा आय} - \text{तिन बाँकी दायित्व तथा अन्य रकमहरू}}{\text{मूल्याङ्कन मितिमा योजना अन्तर्गतको कूल इकाई सङ्ख्या}}$$

(ख) खुद सम्पत्ति मूल्य प्रकशनसम्बन्धी ब्यवस्था :

योजनाको इकाई बाँडफाँट भएको २० दिनभित्र योजना ब्यवस्थापकले पहिलो पटक खुद सम्पत्ति मूल्य निर्धारण गरी सार्वजनिक गर्नेछ। तत्पश्चात सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ को ब्यवस्था बमोजिम प्रत्येक हप्ता खुद सम्पत्ति मूल्य योजना ब्यवस्थापकको वेबसाईट www.sunrisecapital.com.np मा सार्वजनिक गरिनेछ। साथै योजना ब्यवस्थापकले योजनाको लगानीको विवरण मासिक रूपमा आफ्नो वेब साईटमा राखी सार्वजनिक गर्ने तथा वार्षिक रूपमा योजनाको लेखापरीक्षण गराई सोसम्बन्धी विवरण सार्वजनिक गर्नेछ। खुद सम्पत्ति मूल्य तथा योजनाको कार्यसम्पादन सार्वजनिक गर्ने सम्बन्धमा अन्य ब्यवस्था प्रचलित कानून तथा बोर्डको निर्देशन बमोजिम हुनेछ।

८.११ योजनामा अर्त्तिनिहित जोखिम तथा सोको ब्यवस्थापनको लागि ब्यवस्थापनको धारणा

(क) सामान्य जोखिम तत्वहरू :

- (१) सामूहिक लगानी कोषमा गरिने लगानी धितोपत्र बजारको जोखिमसँग भरपर्ने हुँदा नाफा हुने तथा सहभागीले लिएको उद्देश्य पूरा हुने कुराको कुनै निश्चितता नहुने सम्बन्धमा :
सामूहिक लगानी कोष अन्तर्गत योजनाको लगानी धितोपत्र बजार लगायत अन्य विभिन्न क्षेत्रमा प्रवाह गरिने हुँदा धितोपत्र बजार तथा त्यस्तो लगानीमा निहित जोखिमले योजनाको लगानीको प्रतिफलमा प्रत्यक्ष असर पर्दछ।
- (२) धितोपत्रमा हुने लगानी जस्तै योजनाको इकाईहरूको खुद सम्पत्ति मूल्य बजार मूल्यको आधारमा घटबढ हुने सम्बन्धमा :
योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्य योजनाले गरेको लगानीको मूल्याङ्कनबाट गणना गरिएको हुन्छ। यसको लगानीमध्ये धितोपत्र बजारमा सूचिकृत धितोपत्रहरूमा गरेको लगानीको सम्पत्ति मूल्यमा त्यस्ता धितोपत्रको मूल्यमा हुने उतार चढावले प्रभाव पार्ने हुँदा योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्यमा समेत त्यसको प्रत्यक्ष प्रभाव रहने गर्दछ र सोही बमोजिम घटबढ हुने गर्दछ।
- (३) कोष प्रवर्द्धक, सुपरिवेक्षक वा योजना ब्यवस्थापकको विगतको कार्यले निजहरूको भविष्यको कामको लागि निर्देशन वा सङ्केत गर्दैन भन्ने सम्बन्धमा :
योजना ब्यवस्थापकले बजारको विद्यमान अवस्थाको विश्लेषण गरी स्वतन्त्र रूपमा योजनाको सञ्चालन तथा ब्यवस्थापन गर्ने र प्रचलित कानून बमोजिम यसको हिसाब किताब समेत छुट्टै रूपमा राख्ने र सोको नियमित रिपोर्टिङ गर्ने गर्दछ। योजनाको रकम लगानी गर्दा योजना ब्यवस्थापकको दक्षताले योजनाको कार्य सम्पादनको स्तर (Performance Level) निर्धारण गर्ने भए तापनि कोष प्रवर्द्धक, योजना ब्यवस्थापक तथा कोष सुपरिवेक्षकको विगतको कार्यले यस योजनाको नतिजालाई सङ्केत वा निर्देशन गर्दैन।
- (४) कोष प्रवर्द्धकले योजनामा कुनै हानी नोक्सानी भएमा सोको जिम्मेवारी लिने छैन भन्ने सम्बन्धमा :
योजनाको सञ्चालन तथा ब्यवस्थापन प्रचलित कानूनको अधिनमा रही योजना ब्यवस्थापकले नै गर्दछ। योजनामा कुनै प्रकारको हानी नोक्सानी भएमा सोको जिम्मेवारी कोष प्रवर्द्धकले लिदैन।
- (५) यस योजनाले भविष्यमा राम्रो गर्ने र मुनाफा दिने कुराको सुनिश्चितता गर्दैन भन्ने सम्बन्धमा :
यस योजना अर्त्तगत इकाईहरू निष्कासन गरी संकलन गरिएको रकम विभिन्न क्षेत्रमा लगानी गरिन्छ। योजना ब्यवस्थापकले आफ्नो दक्षताको उपयोग गरी लगानी जोखिम कम गर्ने तथा मुनाफा बृद्धि गर्ने विषयलाई दृष्टिगत गरी कोषको सुब्यवस्थापन गर्ने भएतापनि योजनाले भविष्यमा राम्रो गर्ने वा मुनाफा दिने कुराको सुनिश्चितता भने गर्दैन।

(ख) खास जोखिम तत्वहरू :

- (१) प्रस्तुत योजना निश्चित रूपमा मुनाफा फिर्ता दिने वा कुनै बैंक वा विमाबाट मुनाफाको सुनिश्चितता भए नभएको के हो सो सम्बन्धमा :
यस योजना अन्तर्गत लगानी गर्ने लगानीकर्ताहरूले इकाईको अङ्कित मूल्यमा लगानी गरेको अनुपातमा योजनाले कमाएको खुद मुनाफाको आधारमा नगद लाभांश पाउने छन्। यस्तो लाभांश योजनाले आफ्नो लगानी वापत प्राप्त गर्ने पूँजीगत मुनाफा, व्याज, लाभांश, शेयर प्रत्याभूति कर्मशन, सम्पत्तिको मूल्य वृद्धि (capital gain) तथा अन्य वित्तीय कारोवारबाट प्राप्त भएको आमदानीबाट दिनेछ। प्रत्येक आर्थिक वर्षमा योजनाले खुद मुनाफाबाट लाभांश दिने निर्णय गर्नेछ। खुद मुनाफाबाट लाभांश कट्टा गरी बाँकी रहेको रकम सञ्चित मुनाफा (retained earning) को रूपमा रहनेछ। कुनै वर्ष योजनाको आमदानीले लाभांश वितरण गर्न नसके अवस्था आएमा सञ्चित मुनाफाबाट लाभांश दिन सकिनेछ। योजनाले हरेक वर्ष मुनाफा दिने सुनिश्चितता भने हुँदैन।
- (२) योजना अन्तर्गतको लक्ष्य प्राप्त गर्नका लागि असर पर्ने तत्वहरूमा सरकारी नीतिहरू, बजारको अवस्था, बजारलाई असर पार्ने तत्वहरू, बजारमा परिवर्तन भैरहने व्याज दर, व्यवसाय गरिने धितोपत्रको सङ्ख्या, राफसाफ गरिने पद्धति आदिले असर पार्ने सम्बन्धमा :

सामूहिक लगानी कोषसम्बन्धी कानूनी व्यवस्था तथा नीतिहरूमा कुनै परिवर्तन भएमा योजना सञ्चालन तथा सोको प्रतिफलमा समेत सोही अनुरूप असर पर्ने हुन्छ। साथै बजारको अवस्था, बजारलाई असर पार्ने तत्वहरूले समेत योजनामा असर पर्ने हुन्छ। योजनाले धितोपत्र बजारमा सूचिकृत धितोपत्रमा लगानी गर्ने र बजारको अवस्था हेरी योजनाको नाममा धितोपत्र खरीद विक्री गर्ने हुँदा सोको राफसाफ प्रकृत्याले योजनाको रकम प्राप्त गर्न लाने समय निर्भर हुन्छ। ढिलो गरी रकम प्राप्त हुने अवस्थामा उक्त रकमबाट आर्जन हुन सक्ने व्याज आम्दानीमा घटवढ हुन गई योजनाको आम्दानीमा असर पर्दछ। धितोपत्रको खरीद विक्रीमा हुने ढिलाइले बजार जोखिम समेत आकर्षित हुन सक्दछ। साथै सामान्यतया वित्तीय क्षेत्रमा कायम हुने व्याजदर र धितोपत्रको लगानीबीच विपरित सम्बन्ध (Inverse relation) हुने हुँदा सोको असर योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्यमा समेत पर्न सक्दछ।

- (२) रेटिङ्ग कम्पनीले दिएको रायले खुद सम्पत्ति मूल्यको स्थिरताको सुनिश्चितता नगर्ने कुरा सम्बन्धमा :
रेटिङ्ग कम्पनीले कुनै समयको विवरणको आधारमा रेटिङ्ग गर्नेहुँदा उक्त समयमा दिइएको रायले योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्यको स्थिरताको सुनिश्चितता गर्दैन।
- (४) व्याजदर परिवर्तनबाट हुने जोखिम सम्बन्धमा :
योजनाको कूल रकममध्ये केही रकम बैंक निक्षेप तथा बण्ड/डिभेन्चरहरूमा समेत लगानी गरिने हुँदा निक्षेपमा प्राप्त हुने व्याजदरमा परिवर्तन हुँदा योजनाको आयमा समेत असर पर्दछ। सम्पत्तिको मूल्याङ्कन (Valuation) प्रचलित व्याजदरलाई आधार मानी गरिने हुँदा प्रचलित व्याजदरमा हुने परिवर्तनले योजना अर्न्तगतको सम्पत्तिको मूल्याङ्कनमा समेत परिवर्तन हुन्छ।
- (५) योजना शुरु गर्ने बेलाभा भएको खर्च तथा वार्षिक खर्च आदिले खुद सम्पत्ति मूल्यमा प्रभाव पर्ने सम्बन्धमा :
योजना अर्न्तगतका इकाईहरू विक्रीका लागि बोर्डमा दर्ता गराउने, विवरण पुस्तिका स्वीकृत गरी विक्री खुल्ला गर्ने, विक्री बन्द गर्ने, वॉडफोर्ट गर्ने, नेपाल स्टक एक्सचेंजमा सूचिकृत गराई देशो बजारमा कारोवारको व्यवस्था गराउने, सूचीकरण तथा वार्षिक नवीकरण गर्ने, योजनाको लेखापरीक्षण गराउने, योजनाको विज्ञापन गर्ने, कानूनी सेवा लिने, सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ मा भएको व्यवस्था बमोजिम योजना सम्बन्धी सूचना प्रकाशित गर्ने आदि कार्यका लागि लाने खर्चहरू योजनाको कूल सम्पत्ति मूल्यबाट कट्टा गरी योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्य गणना गरिने हुँदा यस्ता खर्चहरूले योजनाको खुद सम्पत्ति मूल्यमा केही प्रभाव पार्दछ।
- (६) इक्विटी सम्बन्धी जोखिममा यसका उपकरणहरूले कम्पनी र बजार दुवैका जोखिम बोकिरहेका हुन्छन् भन्ने कुरा उल्लेख गर्ने :
योजनाले इक्विटीमा आधारित उपकरणमा गरेको लगानीको सुरक्षा र प्रतिफल कम्पनीको अवस्था र बजारको स्थितिमा निर्भर रहनेहुँदा यस्ता उपकरणहरूमा भएको लगानीमा यी दुवै किसिमका जोखिमहरू अर्न्तनिहित रहेका हुन्छन्।
- (७) ऋण जोखिमभित्र अर्को पक्षको ऋण फिर्ता गर्ने क्षमता तथा इच्छामा निर्भर गर्ने कुरा जस्तो की सरकारी धितोपत्रमा कुनै जोखिम नरहने कुरा :
योजनाले सरकारी ऋणपत्रका अतिरिक्त अन्य क्षेत्रले जारी गर्ने ऋणपत्रहरूमा समेत लगानी गर्ने र यस्तो ऋणपत्रमा भएको लगानी फिर्ता हुने विषय ऋणपत्र जारी गर्नेको मनसाय र क्षमतामा समेत निर्भर रहने हुँदा यस्तो ऋणपत्रमा गरेको लगानी सरकारी ऋणपत्रमा गरेको लगानी सरह सुरक्षित र जोखिमरहित हुँदैन।
- (८) तरलता जोखिम सम्बन्धमा सो धितोपत्र कति विक्री गर्न योग्य वा सहज छ त्यतिनै तरलता आउने बारे उल्लेख गर्ने :
योजनाले धितोपत्रमा गरेको लगानीलाई तरल सम्पत्तिमा परिणत गर्ने विषय लगानी गरिएको धितोपत्रकै तरलतामा निर्भर रहने हुँदा योजनाको तरलतामा धितोपत्रमा भएको लगानीको जोखिम विद्यमान रहन्छ।
- (९) व्याजदरमा हुने जोखिम यसको गतिविधिमा निर्भर गर्छ, भन्ने कुरा जस्तो की सरकारले ऋण लिएमा, मुद्रास्फिती भएमा आदि बारे :
व्याजदरमा परिवर्तन हुने जोखिम अर्थतन्त्रमा हुने गतिविधिमा निर्भर गर्दछ। विभिन्न आर्थिक उतारचढावको असर व्याजदरमा समेत पर्न सक्छ र यस अवस्थामा व्याजदरको परिवर्तनबाट हुने जोखिम योजनामा समेत पर्न सक्दछ।
- (१०) पुर्नलगानी जोखिम यथावत रहने कारणमा व्याज दरमा भएको अर्निश्चितताका कारण तथा ऋणपत्रको सङ्गमा कुपन प्राप्त हुने र सोही कुपन पुर्नलगानीमा 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 पुर्नलगानी गर्दा उचितकै प्रतिफल प्राप्त गर्न नसकिने जोखिम रहन सक्दछ।
- (११) योजना अर्न्तगत लगानी गरिने विभिन्न प्रकारका धितोपत्रहरूले विभिन्न प्रकारका जोखिम वहन गर्ने कुरा जस्तो की सरकारी ऋणपत्रभन्दा व्यापारिक कम्पनीले जारी गरेका ऋणपत्रहरूमा बढी जोखिम रहने कुरा :
योजनाले विभिन्न प्रकारको धितोपत्रमा लगानी गर्ने हुन्छ। यी धितोपत्रहरूमा शेयर, अग्राधिकार शेयर, डिभेन्चर, सरकारी ऋणपत्र आदि हुन्छन्। यी धितोपत्रको प्रकृतिको आधारमा शेयरको तुलनामा अग्राधिकार शेयर त्यसपछि संस्थागत डिभेन्चर कम जोखिमपूर्ण हुन्छन् भने सरकारी ऋणपत्रलाई जोखिम रहित धितोपत्र मानिन्छ। योजनाले यस्ता धितोपत्रमा गरेको लगानीमा लगानी अनुपात अनुरूपको जोखिम रहन्छ।
- (१२) योजनाले लगानी गर्ने अन्य उपकरणहरू जस्तै डेरिभेटिभ्स, फ्युचर, अप्सन आदिमा निहित जोखिमहरू बारे उल्लेख गर्ने :
योजनाले यस्ता उपकरणहरूमा लगानी गर्ने उद्देश्य राखेको छैन। भविष्यमा यस्ता उपकरणहरूमा लगानी गर्ने अवसर उपलब्ध भएमा बोर्डको स्वीकृतिमा लगानी गर्न सकिनेछ। त्यस्तो अवस्थामा यस्ता उपकरणहरूमा निहित जोखिम तत्वको असर योजनाको जोखिम तथा प्रतिफलमा समेत पर्न सक्छ।
- (१३) योजनाको लगानी परिवर्त्य विदेशी मुद्रा वा सोमा आधारित उपकरणहरूमा लगानी गर्ने भएमा विदेशी मुद्रा विनिमय दरमा आउने परिवर्तनबाट हुने जोखिम बारे उल्लेख गर्ने :
योजनाले हाल यस प्रकारको उपकरणहरूमा लगानी गर्ने उद्देश्य राखेको छैन। यस्ता उपकरणमा लगानी गर्ने अवसर प्राप्त भएको अवस्थामा बोर्डको स्वीकृति लिई लगानी गरिनेछ। त्यसरी लगानी गरिएको अवस्थामा विदेशी मुद्रा परिवर्तनबाट हुने जोखिमयोजना र यसको प्रतिफलमा समेत रहन्छ।
- (१४) योजनाको अवधिभर सोको मूल्य बृद्धिको अवसर रहने तर सोको बोनश नपाउने बारे :

योजनाको कार्य सम्पादनको आधारमा योजना अर्न्तगतका इकाईहरूको मूल्य वृद्धि हुने सम्भावना रहन्छ। योजनाले प्राप्त गरेको प्रतिफलको आधारमा इकाईधनीहरूलाई योजनाले नगद लाभांश वितरण गर्न सक्ने अवस्था हुन्छ। तथापि योजनाले कुनै प्रकारको बोनश भने वितरण गर्ने छैन।

(१५) योजना शुरु गर्ने बेलाभा भएको खर्च तथा वार्षिक खर्च आदिले खुद सम्पत्ती मूल्यमा प्रभाव पार्ने सम्बन्धमा :

योजना निष्काशन गर्दा लाने योजना दर्ता शुल्क, योजना विक्री तथा यसको वार्षिक खर्चहरू जस्तै कोष व्यवस्थापन तथा डिपोजिटरी शुल्क, कोष सुपरिवेक्षक शुल्क, लेखा परिक्षण शुल्क, वार्षिक सुचीकरण तथा नविकरण शुल्क आदि खर्चहरू योजनाको कुल सम्पत्ती मूल्यबाट कट्टा गरी योजनाको खुद सम्पत्ती मूल्य गणना गरिने हुँदा योजनाको संचालन तथा वार्षिक खर्चले यसमा प्रभाव पार्ने हुन्छ।

(ग) जोखिम व्यवस्थापनको लागि व्यवस्थापन (कोष व्यवस्थापक) को धारणा :

- (१) योजनाको लगानीमा हुने जोखिम व्यवस्थापनका लागि कोष व्यवस्थापक सदैव सचेत रही बजारमा उत्पन्न हुने जोखिमहरूको निरन्तर अध्ययन गरी जोखिम व्यवस्थापनका लागि उपयुक्त उपाय अवलम्बन गरिनेछ।
- (२) सवल तथाङ्क प्रणालीको विकास गरी पर्याप्त अध्ययन अनुसन्धानका आधारमा लगानी गर्ने व्यवस्था तथा प्रकृयाको विकास गरिनेछ।
- (३) धितोपत्रमा लगानी गर्नुपूर्व उक्त धितोपत्र र सम्बन्धित कम्पनीको सम्बन्धमा पर्याप्त विश्लेषण गरेर मात्र लगानीसम्बन्धी निर्णय गरिनेछ। यस का लागि विभिन्न वित्तीय विश्लेषणका लागि उपलब्ध अभ्यास तथा उपकरणहरूको उपयोग गरिनेछ।
- (४) बजारको अवस्था तथा जोखिम पक्षलाई ध्यानमा राखी धितोपत्रमा गरिएको लगानीलाई उपयुक्त समयमा तरल सम्पत्तिमा परिणत गर्ने तथा तरल सम्पत्तिलाई लगानीमा परिणत गर्ने प्रक्रिया निरन्तर अवलम्बन गरिनेछ।
- (५) लगानीमा जोखिम न्यूनीकरण गर्न र लगानीमा समयोचित प्रतिफल प्राप्त गर्न आवश्यकता र अवसर अनुरूप निरन्तर लगानी विविधीकरणको प्रक्रिया अवलम्बन गरिनेछ।
- (६) तरलता व्यवस्थापनमा सदैव उच्च सतर्कता अपनाइनेछ।

९.१ इकाई निष्कासनसम्बन्धी विवरण

९.१ इकाई विक्री खुला गरिने मिति तथा अवधि :

यस विवरण-पत्रद्वारा निष्काशन गरिएको इकाईको लागि आवेदन दिने अवधि कम्तीमा ४ कार्य दिन तथा अधिकतम १५ दिनको लागि हुनेछ। बोर्डबाट विवरण पुस्तिका स्वीकृत भएको २ महिना भित्र इकाईहरूको विक्री खुला गरिनेछ।

९.२ आवेदन सङ्कलन केन्द्र (विक्री केन्द्र) सम्बन्धी जानकारी:

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

९.३ निवेदन दिनसक्ने व्यक्ति तथा संस्थाहरू :

कुनै पनि नेपाली नागरिक यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन्। साथै प्रचलित कानून बमोजिम दर्ता भएका फर्महरूले पनि फर्मको नामबाट यस योजनामा लगानी गर्न सक्नेछन्। साथै बैंक, वित्तीय संस्था, इन्भेस्टमेन्ट कम्पनी, कुनै पनि वर्ग वा समूहले खडा गरेको कोषहरू जस्तै सञ्चयकोष, कल्याणकारी कोष, गुठी, अश्रय कोष आदिले यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन्।

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

९.४ खरिद गर्न सकिने न्यूनतम तथा अधिकतम इकाई सङ्ख्या:

आवेदकले न्यूनतम १०० (एक सय) इकाई तथा सोभन्दा माथि १० को गुणांकमा अधिकतम १,२०,००,००० (एक करोड बीस लाख) इकाई सम्म खरिदका लागि आवेदन दिन सक्नेछन्।

९.५ इकाईको बाँडफाँट, फिर्ता भुक्तानी तथा सूचीकरण सम्बन्धी व्यवस्था :

१. योजनाको सम्पूर्ण इकाई विक्रीका लागि निवेदन प्राप्त भएमा विक्री खुला राख्नुपर्ने न्यूनतम अवधि व्यतित भएपछि, योजना व्यवस्थापक/निष्काशन तथा विक्री प्रबन्धकले जुनसुकै समयमा सूचना प्रकाशन गरी इकाई विक्री बन्द गर्न सक्नेछ।
२. विक्री खुला भएको निवेदन दिने अवधि तथा बोर्डबाट थप भएको अवधिभित्र कम्तीमा पचास प्रतिशत इकाई खरिद गर्न निवेदन प्राप्त भएमा इकाईको बाँडफाँट गरिनेछ।
३. यस विवरण पुस्तिका अनुसार इकाई विक्री खुला अवधिसम्म पनि आह्वान गरेको न्यूनतम पचास प्रतिशत इकाई खरिद गर्नको लागि आवेदन प्राप्त नभएमा योजना खारज गरी पन्ध्र दिनभित्र निवेदकहरूको रकम फिर्ता गरिनेछ।
४. इकाई बाँडफाँट गर्दा यस विवरण पुस्तिकामा उल्लेखित अधिकतम सिमासम्मको मात्र इकाई बाँडफाँट गरिनेछ। तर यस विवरण पुस्तिका मार्फत निष्कासन गरिएको भन्दा बढी सङ्ख्यामा इकाई माग भएमा निष्कासन गरिएको इकाई सङ्ख्याको पच्चीस प्रतिशतसम्म थप गरी इकाई बाँडफाँट गरिनेछ।

५. इकाईको बाँडफाँट सम्बन्धी अन्य व्यवस्था प्रचलित धितोपत्र निष्कासन तथा बाँडफाँट निर्देशिका, २०७४ बमोजिम हुनेछ। योजनाका इकाईहरू नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लि. मा सूचीकरण तथा सि.डि.एस. एण्ड क्रिनिटि लि. मा दर्ता गराई दोस्रो बजारमा कारोबारको व्यवस्था मिलाइनेछ।

९.६ आवेदन दिँदा ध्यान दिनुपर्ने कुराहरू

१. योजनाको इकाई खरिदका लागि आवेदन दिँदा आवेदन फाराममा आफुले लिन चाहेको इकाई संख्या तथा रकम स्पष्ट रूपमा भरी बुझाउनु पर्दछ। योजनाका इकाईहरू खरीद गर्दा न्यूनतम १०० (एक सय) इकाई तथा सो भन्दा माथि १० को गुणांकमा अधिकतम १,२०,००,००० (एक करोड बिस लाख) इकाईसम्म खरीद गर्न सकिनेछ। यस्तो इकाईका लागि आवेदन दिँदा आफूले खरिद गर्न चाहेको प्रति इकाई वापत रु. १०- (दश) का दरले एकमुष्ट रकम आवेदनसाथ बुझाउनु पर्नेछ।
२. योजना निष्कासन सम्बन्धि विवरण पुस्तिका, योजना व्यवस्थापकको प्रबन्धपत्र तथा नियमावली तथा अन्य सम्बन्धित कागजातहरू योजना व्यवस्थापकको कार्यालयमा गई हेर्न सकिनेछ।
३. आवेदकले आवेदन फाराममा आफ्नो हितग्राहि खाता नम्बर अनिवार्य रूपमा खुलाउनु पर्नेछ। नाबालकका हकमा नाबालकको हितग्राहि खाता नम्बर उल्लेख गर्नु पर्नेछ।
४. एक व्यक्तिले आफूले लिन चाहेको सम्पूर्ण इकाईको लागि एकभन्दा बढी आवेदन दिन पाइने छैन। यदि एकै व्यक्तिले एकभन्दा बढी आवेदन दिएमा सम्पूर्ण आवेदन रद्द गरिनेछ।
५. नेपाल धितोपत्र बोर्डबाट सहभागी बैकको अनुमति प्राप्त बैक तथा वित्तिय संस्था मध्ये आफ्नो खाता रहेको बैक वित्तिय संस्थाबाट आस्वा (ASBA) प्रणाली अन्तर्गत मात्र आवेदन गर्न सकिनेछ। सहभागी बैकहरूले रु. ५,००,०००/- वा सो भन्दा बढी दरखास्त दिन आवेदकको प्यान नं. रहेको तथा आवेदन वापत जम्मा गरेको रकम सम्पत्ति शुद्धिकरण ऐनको बर्खिलाप हुने गरि अर्जन नगरेको भनि उद्घोषण गरेको यकिन गर्नुपर्नेछ।
६. इकाईधनीहरूले योजना व्यवस्थापकको कार्यसम्पादन सम्बन्धमा वा योजना खारेजीका सम्बन्धमा आफ्नो मत राख्न सक्नेछन्तर यो बाध्यकारी हुनेछैन।
७. योजना व्यवस्थापकको निर्णय बमोजिम इकाईधनीहरूलाई नगद लाभांश वितरण गर्न सकिनेछ। यसरी वितरण गर्ने नगद लाभांश इकाईधनीहरूको बैक खातामा सोभै जम्मा गर्ने व्यवस्था मिलाइनेछ।
८. इकाईधनीहरूको योजना अन्तर्गतका आफ्ना नाममा रहेका इकाईहरू आफ्नो सम्पत्ति सरह दोस्रो बजारमा बिक्री गर्ने तथा दोस्रो बजारमा खरिद गरिएका इकाईहरू आफ्नो नाममा नामसारी गराउन सकिनेछ।
९. इकाईधनीहरूले योजना सम्बन्धमा आफ्ना गुनासा राख्ने जस्ता अधिकार प्राप्त गर्दछन् भने योजनाले लगानी गरेको कम्पनीहरूको शेयरधनीले प्राप्त गर्ने अधिकार इकाईवालालाई प्राप्त हुँदैन।
१०. कुनै पनि नेपाली नागरिक तथा नेपाली संघ संस्थाले यस विवरण पुस्तिका अनुसार जारी गरिने इकाई खरिद गर्न आवेदन दिन सक्नेछन्। आवेदन आस्वा (ASBA) को सदस्य रहेका सम्पूर्ण बैक तथा वित्तीय संस्थाहरू र तिनका तोकिएका शाखा कार्यालयहरू बाट बुझाउन सकिनेछ।
११. आवेदन दिँदा आस्वा सदस्य रहेका बैक/ वित्तीय संस्थाहरूले तोकिएको निर्दिष्ट ढाँचामा आफूले खरिद गर्न चाहेको इकाई सङ्ख्या र त्यसको रकम खुलाई आवेदन दिनुपर्नेछ।
१२. रु.५,००,०००/- सम्मको लागि आवेदन दिने आवेदकले स्केचक्र रूपमा र सोभन्दा बढी रकमको लागि आवेदन दिने आवेदकले अनिवार्य रूपमा आवेदन फारममा आफ्नो स्थायी लेखा नम्बर (PAN) खुलाउनुपर्नेछ।
१३. यस विवरण पुस्तिका बमोजिम निष्कासन गरिने इकाईहरूमा सङ्कलित रकम विविध निर्धारित क्षेत्रमा लगानी गरिने र विद्यमान परिस्थितिमा उक्त लगानीबाट आर्जन गरिने मुनाफाबाट प्रचलित कानून बमोजिम इकाईधनीहरूमा प्रतिफल वितरण गरिनेछ।
१४. लगानीकर्ताले इकाईमा लगानी गर्नुअघि यस विवरण पुस्तिकाको उचित अध्ययन गर्नु पर्दछ।

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

इकाईधनी (योजनाका सहभागी) लाई प्राप्त हुने अधिकार :

- (क) योजनाको लगानी नीति, उद्देश्य तथा वित्तीय अवस्थाबारे जानकारी प्राप्त गर्ने।
- (ख) योजनाले वितरण गरेको प्रतिफल वा लाभांश प्राप्त गर्ने।
- (ग) योजनाअन्तर्गतका आफ्ना नाममा रहेका इकाईहरू आफ्नो सम्पत्ति सरह दोस्रो बजारमा बिक्री गर्ने तथा दोस्रो बजारमा खरिद गरिएका इकाईहरू आफ्नो नाममा नामसारी गराउने।
- (घ) योजना व्यवस्थापकको कार्यसम्पादन सम्बन्धमा वा योजना खारेजीका सम्बन्धमा आफ्नो मत राख्ने।
- (ङ) योजना सञ्चालन सम्बन्धमा कुनै गुनासा भए योजना व्यवस्थापक, कोष सुपरिवेक्षक तथा बोर्डमा गुनासा राखी समाधान गराउने।
- (च) योजनाको कार्यसम्पादनसँग सम्बन्धित खुद सम्पत्ति मूल्य, लगानीको अवस्था तथा योजनाको वित्तीय विवरण नियमावलीले व्यवस्था गरे बमोजिम प्राप्त गर्ने।
- (छ) योजनाको समाप्तीमा कायम भएको खुद सम्पत्ति मूल्य अनुरूपको रकम फिर्ता प्राप्त गर्ने अधिकार रहने।

इकाईधनी (योजनाका सहभागी) लाई प्राप्त हुने सेवा

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

११. गुनासा सुन्ने र समाधान गर्ने प्रकृया

योजना निष्कासनक वखत उत्पन्न हुनसकेने गुनासाहरूलाई सम्बन्धित सङ्कलन केन्द्र तथा योजना व्यवस्थापकको कार्यालयबाट समाधान गर्ने व्यवस्था मिलाइनेछ। साथै योजना व्यवस्थापकले योजना सञ्चालनको क्रममा सहभागीहरूको बीचमा वा योजना र सहभागीहरूको बीचमा कुनै विवाद उठेमा त्यसको समाधानका लागि योजना व्यवस्थापकका वरिष्ठ प्रबन्धक, बिन्दि श्रेष्ठलाई नियम पालना अधिकृतको रूपमा नियुक्त गरेको छ। नियम पालना अधिकृतले प्राप्त गुनासो सुन्ने, सोको समाधानका उपायहरू पहिचान गर्ने र सामान्य प्रकारका गुनासाहरूलाई कानूनसम्मत तरिकाले आफ्नै तहबाट समाधान गर्नेछ। यसरी समाधान हुन नसकेने तथा जटिल प्रकृतिका गुनासो प्राप्त भएमा सम्भव भएसम्म योजना व्यवस्थापकबाट र सम्भव नभएमा कोष सुपरिवेक्षकसमक्ष राखी सोको समाधान गरिनेछ। लगानीकर्ताहरूले देहायबमोजिमको माध्यममार्फत आफ्नो गुनासो तथा सुझाव प्रेषित गर्न सक्नेछन्: फोन नं. ०१ ४५२८५५०/४५२८६६०, E-mail: info@sunrisecapital.com.np ।

निष्कासन बैंक :

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

१२ योजना व्यवस्थापकको प्रतिबद्धता-पत्र (इयु डेलिजेन्स सर्टिफिकेट) :



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

o/c

चलानी नं. : २०६/७८/७९



मिति : २०७८/०५/२३

श्री नेपाल धितोपत्र बोर्ड
खुमलटार, ललितपुर ।

विषय प्रतिबद्धता पत्र ।

महाशय,

यस सन्राइज क्यापिटल लिमिटेडले सन्राइज म्युचुअल फण्ड अन्तर्गत सन्राइज फोक्सड इक्विटी फण्ड को इकाई निष्कासन तथा बिक्री गर्ने प्रयोजनका लागि तयार गरेको विवरण पुस्तिकाका सम्बन्धमा यस कम्पनीको तर्फबाट देहाय अनुसारको प्रतिबद्धता पेश गर्दछु।

१. इकाई बिक्री प्रस्ताव प्रचलित धितोपत्रसम्बन्धी ऐन, २०६३, सामूहिक लगानी कोष नियमावली, २०६७ तथा सामूहिक लगानी कोष सम्बन्धी निर्देशिका, २०६९ बमोजिम अगाडि बढाइएको हो ।
२. योजना शुरु गर्न आवश्यक सबै कानुनी प्रावधान, सरकार तथा अन्य नियामक निकायबाट जारी निर्देशनहरूको पालना गरिएको छ ।
३. विवरण पुस्तिकामा खुलाइएका विवरणहरू सहभागी लगानीकर्तालाई प्रस्तावित नयाँ योजनामा लगानी गर्न सत्य तथा पर्याप्त रहेका छन् ।



भवदीय,

विजय लाल श्रेष्ठ
प्रमुख कार्यकारी अधिकृत

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

क्र.सं.	सञ्चालकहरुको नाम	पद	दस्तखत
१	श्री अप्ठ, कुमार यादव	अध्यक्ष	
२	श्री ईश्वर कुमार पाठक	सञ्चालक	
३	श्री सतिश कुमार कर्ण	स्वतन्त्र संचालक	
४.	श्री संगिता कडरीया	स्वतन्त्र संचालक	