

हिमालयन डिस्टिलरी लिमिटेडको तेईसौं वार्षिक साधारण सभा सम्बन्धी सूचना

कम्पनी ऐन २०६३ को दफा ८४(४) को प्रयोजनको निमित्त प्रकाशित वितरण

(पहिलो पटक प्रकाशित मिति : २०८०/०९/०२ गते कान्तिपुर राष्ट्रिय दैनिकमा)
(दोस्रो पटक प्रकाशित मिति : २०८०/०९/०३ गते आर्थिक अभियान राष्ट्रिय दैनिकमा)

आदरणीय शेयरधनी महानुभावहरू,

विषय : तेईसौं वार्षिक साधारण सभा सम्बन्धी सूचना ।

यस कम्पनीको मिति २०८० साल मंसिर १९ गते आहतवार दिउँसोको ३:१५ बजे बसेको संचालक समितिको बैठकको निर्णयानुसार कम्पनीको तेईसौं वार्षिक साधारण सभा देहायका विषयहरूमा छलफल र निर्णय गर्नका लागि निम्न मिति, स्थान तथा समयमा बस्ने भएको छ ।

छलफलका विषयहरू:

- क. सामान्य प्रस्तावहरू :**
- संचालक समितिको तर्फबाट साधारण सभामा पेश हुने वार्षिक प्रतिवेदनलाई पारित गर्ने ।
 - कम्पनीको आ.ब.२०७९/०८० को वासलात, नाफा-नोक्सान हिसाब र नगद प्रवाह हिसाब सहिको लेखा परीक्षण प्रतिवेदनलाई स्वीकृत गर्ने ।
 - यस कम्पनीको सहायक कम्पनी हिमालयन मल्टी एग्रो लि. र हिमालयन फिसरीज लि.को आ.व. २०७९/०८० को वित्तीय विवरण सहितको एकीकृत (Consolidated) वित्तीय विवरण उपर छलफल गरी स्वीकृत गर्ने ।
 - संचालक समितिले सिफारिस गरे बमोजिम हाल कायम चुक्ता पुँजिको १५ प्रतिशतले हुने नगद लाभांश रु. ३६,४८,३८,९७.५० (अक्षरपी छत्तिस करोड चौबिस लाख चौबिस हजार नौ सय सतताब्दे रुपैया पचास पैसा मात्र) (लाभांश कर प्रयोजनार्थ समेत) वितरण गर्न स्वीकृत गर्ने ।
 - आ.व.२०८०/०८१ का लागि लेखा परीक्षकको नियुक्तिका सम्बन्धमा लेखा परीक्षण समितिबाट समेत सिफारिस भई आएका जी. पी.डब्ल्यू.एण्ड एसोसिएट्स, चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्सलाई नियुक्ती गरी निजको पारिश्रमिक निर्धारण गर्ने (सिफारिस भएका जी. पी.डब्ल्यू.एण्ड एसोसिएट्स, चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स नियुक्तीका लागि योग्य हुनु हुन्छ ।)
- ख. विशेष प्रस्तावहरू:**
- संचालक समितिले प्रस्ताव गरे बमोजिम हालको चुक्ता पुँजिको १० प्रतिशत (कायम १० शेयरमा १ बोनस) का दरले हुने रु. २४,२९,५६,६६५.०० (अक्षरपी चौबिस करोड उनतिस लाख छपन हजार छ सय पैसठ्ठी मात्र) बराबरको बोनस शेयर वितरण गर्न स्वीकृत गर्ने ।
 - कम्पनीको साविकको अधिकृत पुँजी रु.२,५०,००,००,०००.०० (अक्षरपी दुई अरब पचास करोड मात्र) बाट रु. रु.३,००,००,००,०००.०० (अक्षरपी तीन अरब) कायम गर्न स्वीकृत गर्ने ।
 - साविकको चुक्ता पुँजि रु. ४२,९५,६६,६५० (अक्षरपी दुई अरब वयालिस करोड उनतानबे लाख छयासाठी हजार छ सय पचास रुपैया मात्र) लाई बृद्धि गरी रु.२,६७,२५,२३,३५५.०० (अक्षरपी दुई अरब सतसठ्ठी करोड पच्चिस लाख तेईस हजार तीन सय पन्ध्र मात्र) कायम गर्न स्वीकृत गर्ने ।
 - साविकका कायम भएको अधिकृत पुँजी र चुक्ता पुँजीमा बढी/सोसायत हुने हुनाले कम्पनीको प्रबन्ध पत्रको दफा ५(क), (ख), (ग) तथा नियमावलीको नियम ५(क), (ख), (घ) र (ङ) मा संशोधन गर्न स्वीकृत गर्ने ।
 - कम्पनीको प्रबन्ध पत्र तथा नियमावलीमा हुने संशोधन सम्बन्धमा नियमनकारी निकायबाट कुनै फेरबदल सुझाव आएमा सो अनुसार गर्न संचालक समितिलाई अधिकार प्रदान गर्ने ।
 - आ.व.२०८०/०८१ को लागि कम्पनी ऐन २०६३ को दफा १०५ (ग) ले व्यवस्था गरे भन्दा बढिको खर्चलाई पूर्व स्वीकृतीको लागि विशेष प्रस्ताव पारित गर्ने ।
 - विधि ।

मिति : २०८० पौष २५ गते, बुधवार (तदनुसार १० जनवरी सन् २०२४)

स्थान : कम्पनीको रजिष्टर्ड कार्यालय, विरगञ्ज महानगरपालिका वार्ड नं.२१, लिपिनिर्वा, पर्सा ।

समय : विहान छिक १०:०० बजे ।

साधारण सभा सम्बन्धी जानकारी:

- शेयरधनी महानुभावहरूको सूविधाको लागि हाजिरी पुस्तिका सभास्थलमा सभा हुने दिन विहान ८:०० बजे देखि सभा संचालन रहे सम्म खुल्ला रहने छ । सभामा उपस्थित हुदा स्वास्थ्य मापदण्डको परिपालन तथा न्यूनतम पनि सुरक्षाको उपकरणहरू प्रयोग गरी सभास्थलमा उपस्थित भई दिन हुन अनुरोध छ ।
- वार्षिक साधारण सभामा भाग लिउन आज हुने शेयरधनी महानुभावहरूले हितग्राही खाता खोलाइको (डिप्युटा)/शेयर प्रमाण पत्र वा आफ्नो परिचय भुले प्रमाण वा सोको प्रतिनिधी साथमा लिई आज हुन अनुरोध छ, अन्यथा सभा कक्ष भित्र प्रवेश गर्न पाइने छैन ।
- शेयरधनी महानुभावहरूको जानकारीका लागि यस कम्पनीको सक्षिप्त आर्थिक विवरण यसै सूचनासंग प्रकाशित गरिएको छ । सक्षिप्त आर्थिक विवरण लगायतका वार्षिक साधारण सभामा पेश हुने सम्पूर्ण प्रस्तावहरू कम्पनीको Website: www.himalayandistillery.com मा पनि हेर्न सकिने गरी राखिएको छ ।
- साधारण सभामा भाग लिउन प्रतिनिधि नियुक्ती गर्दा प्रोक्सी पत्र साधारण सभा हुनु भन्दा ४८ घण्टा अगावै विरगञ्ज, पर्सा स्थित कम्पनीको रजिष्टर्ड कार्यालयमा प्रोक्सी दर्ता गरिनु पर्नेछ । प्रोक्सी दर्ता गरि सके पछि सो बढेर गराउन चाहियो सो सूचना २४ घण्टा अगावै प्रोक्सी दर्ता गरेको स्थानमा लिखित निवेदन दर्ता गर्नु पर्नेछ । प्रतिनिधि मुकरर दर्ता केहि शेयर आफैँ संग बाकी राखि प्रतिनिधि मुकरर गर्न पाइने छैन । सम्पूर्ण शेयरको लागि एकै व्यक्तिलाई प्रतिनिधि मुकरर गर्नु पर्नेछ । प्रतिनिधि मुकरर गर्ने शेयरधनी सभामा स्वयं उपस्थित भएमा उक्त मुकरर गरिएको प्रतिनिधि (प्रोक्सी) स्वतः रद्द हुनेछ ।
- संरक्षक रहनु भएका शेयरधनी महानुभावहरूको तर्फबाट कम्पनीको शेयरधनी दर्ता कितावमा संरक्षकको रूपमा नाम दर्ता भएको व्यक्तिले सभामा भाग लिनु वा मतदान गर्न वा प्रतिनिधि(प्रोक्सी) तोक्न सक्नेछ ।
- स्यूक्त नाममा शेयर रहेको भए शेयर लागत कितावमा पहिले नाम उल्लेख भएको व्यक्ति वा सर्व सम्मतबाट प्रतिनिधी नियुक्त गरिएको एक व्यक्तिले मात्र सभामा भाग लिनु पाउनेछ ।
- प्रतिनिधि (प्रोक्सी)नियुक्त गर्ने व्यक्ति कम्पनी वा संगठित संस्था भएमा त्यस्तो नियुक्ती पत्रमा सो संस्था वा कम्पनीको छाप सहित अधिकृत व्यक्तिको दस्तखत भएको हुनु पर्नेछ । संस्थागत शेयरधनी बाहेक अरुले यसरी प्रतिनिधि (प्रोक्सी) नियुक्त गर्दा कम्पनीको अर्को शेयरधनीलाई मात्र गुनू पर्नेछ ।
- शान्ती सुरक्षाका कारण साधारण सभामा उपस्थित हुने शेयरधनी महानुभावहरूलाई यथासक्ती फोला, व्याग आदि नल्याई दिनुहुन अनुरोध गर्दछौं । सभामा सुरक्षाका लागि खटिएका सुरक्षाकर्मीहरूले साधारण सभाकक्षमा प्रवेश गर्दा सबैको फोला, व्याग, आदि जाँच गर्न सक्नेछन् ।
- विभिन्न शिर्षक अन्तगत छलफल गर्न ईच्छुक शेयरधनीहरूले सभा हुनु भन्दा सात दिन अगावै छलफलको विषय खोलि कम्पनी सचिव मार्फत लिखित रूपमा संचालक समितिका अध्यक्षलाई जानकारी दिनु पर्नेछ ।
- सभामा आफ्नो मतव्य वा जिज्ञासा व्यक्त गर्न चाहनु हुने शेयरधनी महानुभावले सभास्थलले तोकेको समयमा एक एक गरि पालो पालो मतव्य वा जिज्ञासा व्यक्त गरि दिनु भई सहयोग गरी दिनु हुन अनुरोध छ ।
- शेयरधनीले व्यक्त गरेको मतव्य वा प्रश्नहरूका सम्बन्धमा संचालक समितिका एकल सदस्य वा सामूहिक रूपमा वा संचालक समितिको निर्देशनमा कम्पनी व्यवस्थापनका प्रतिनिधिहरूले जवाफ दिनेछन् ।
- वार्षिक साधारण प्रयोजनका लागि कम्पनीको शेयर दर्ता किताव मिति २०८० साल पौष १३ गतेका दिन बन्द हुनेछ । नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लिमिटेडमा दर्ता किताव बन्द हुनु भन्दा अगाडी कारोबार भई शेयर खरिद गरेका र नियमानुसार शेयर नामसारी भई आएका शेयरधनीहरू तेईसौं वार्षिक साधारणसभामा भाग लिनु र सो सभाबाट निर्णय भए बमोजिम नगद लाभांश तथा बोनस तथा शेयर पाउन योग्य हुने यसै सूचनाबाट अवगत गराइन्छ ।

आज्ञाले,
कम्पनी सचिव

हिमालयन डिस्टिलरी लिमिटेडको आ.व. २०७९/८० को संक्षिप्त आर्थिक विवरण कम्पनी ऐन २०६३ को दफा ८४(४) को प्रयोजनको निमित्त प्रकाशित वितरण

(प्रस्तुत सक्षिप्त वार्षिक आर्थिक विवरण, कम्पनीको वार्षिक आर्थिक विवरण र संचालक समितिको प्रतिवेदनको सक्षिप्त मात्र हो ।)

आदरणीय शेयरधनी महानुभावहरू,

यस हिमालयन डिस्टिलरी लिमिटेडको तेईसौं वार्षिक साधारण सभामा प्रयोजनार्थ आ.व. २०७९/८० को यस कम्पनीको सहायक कम्पनीहरू सहितको एकीकृत वासलात, नाफा जोवसाज हिसाब, एकीकृत अन्य विस्तृत आम्दानीको विवरण, एकीकृत नगद प्रवाह विवरण लगायत कम्पनीको समग्र कारोवार को विहावलीकन विवरणानुसार रहेको यस सक्षिप्त वार्षिक आर्थिक विवरण मार्फत जानकारी गराइदछौं ।

क. आ.व. २०७९/०८० को कम्पनीको कारोबारको विहावलीकन मुख्य रूपमा वित्तीय सूचकहरू निम्नानुसार रहेका छन् ।

विवरण	आ.व.२०७९/०८०	आ.व. २०७८/७९	वृद्धि / (हास) प्रतिशत (%)
खुद बिक्री	२,९७,५१३,५९५	४,०५९,१९९,९६३	-२७%
बिक्री लागत	१,२०१,०५०,३९७	१,५७२,३६५,३२४	-२४%
कुल नाफा	१,७६९,४६३,१९८	२,४८६,७५४,६२८	-२९%
अन्य आम्दानी	१०,५०८,३७२	५,३३९,१३२	९७%
संचालन तथा अन्य खर्च	८८५,९३४,२०२	१,०७२,३५८,९१२	-१७%
कर खर्च	२३३,५१३,५३८	३६२,७९४,३६२	-३६%
खुद मुनाफा	६६०,५२३,८३०	१,०५६,९४०,४८६	-३८%
कुल सधित्व	३९४,४०४,२९०	३४७,७७८,६९३	-१०%
चुक्ता पुँजि	४,२९९,५६६,६५०	१,५१९,४७९,१५६	६०%
नगद र बैंकमा रहेको जम्मा रकम	४४६,०४७,३२३	१,११६,२६८,७७७	-५१%

उपरोक्त तालिका अनुसार २०७९ अषाढ मसान्तको तुलनामा २०८० अषाढ मसान्तमा कम्पनीको खुद बिक्रीमा २७% ले घटा भएको छ भने कम्पनीको खुद मुनाफा रकममा समेत ३८% ले कमी आएको छ ।

ख. प्रतिवेदन मिति सम्म चालू आर्थिक वर्षको उपलब्धि :

चालू आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को प्रथम त्रैमासिक अवधिमा यस कम्पनीको खुद बिक्री रु. ४९,३१,०९,०४८.०० भएको छ ।

ग. लेखा परीक्षकको मन्तव्य

कम्पनीले माथी प्रस्तुत गरेको सक्षिप्त आर्थिक विवरण कम्पनीको वार्षिक आर्थिक विवरणबाट संक्षेपिकरण गरिएको हो । कम्पनीको आ.व. २०७९/८० को एकीकृत वासलात, एकीकृत नाफा नोक्सानीको हिसाव तथा सोही अवधिको एकीकृत नगद प्रवाह विवरण लगायतका वित्तीय विवरणहरूमा लेखा परीक्षकबाट सामान्य लेखाका सिद्धान्त अनुसार यथाथं परक रहेको गरी सहिको प्रतिवेदन तिनानुसार रहेको छ ।

Key Audit Matter		How our audit addressed the key audit matter
Inventory Valuation (Refer Note 17 "Inventories" and Note 18 of the financial statements)	Inventory Valuation Our group audit with various types of stock materialized in the year ended 30th September 2020. The group has inventory of various types of stock materialized in various business segments. The value of inventory is significant and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over inventory and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over inventory and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over inventory and the risk of misstatement is high.	Inventory Valuation We assessed the internal controls over inventory and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over inventory and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over inventory and the risk of misstatement is high.
Revenue Recognition (Refer Note 17 "Revenue" and Note 18 of the financial statements)	Revenue Recognition Revenue from the sale of products/finished goods is recognized on the basis of the quantity of goods sold. The revenue recognition is subject to the satisfaction of the conditions of the contract. We assessed the internal controls over revenue recognition and the risk of misstatement is high.	Revenue Recognition We assessed the internal controls over revenue recognition and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over revenue recognition and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over revenue recognition and the risk of misstatement is high.
Impairment of Financial Assets (Refer Note 17 "Financial Instruments" and Note 18 of the financial statements)	Impairment of Financial Assets The group has various types of financial assets. The value of financial assets is significant and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over financial assets and the risk of misstatement is high.	Impairment of Financial Assets We assessed the internal controls over financial assets and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over financial assets and the risk of misstatement is high. We assessed the internal controls over financial assets and the risk of misstatement is high.

घ. २०८० साल अषाढ मसान्त सम्मको एकीकृत वित्तीय अवस्थाको विवरण (वासलात)

In NRs.

Description	Notes (Group/ Company)	Group		Company	
		As at Ashadh 31, 2080 (July 16, 2023)	As at Ashadh 32, 2079 (July 16, 2022)	As at Ashadh 31, 2080 (July 16, 2023)	As at Ashadh 32, 2079 (July 16, 2022)
ASSETS					
NON-CURRENT ASSETS					
a) Property, plant and equipment	3A	492,902,512	531,774,364	458,611,822	497,483,671
b) Capital work-in-progress	3B	34,743	-	34,743	-
c) Intangible assets	3C	1,006,264	866,938	1,006,263	866,938
d) Right to use assets	3D	2,116,239	11,477,106	2,116,239	11,477,106
e) Investments	-4	-	-	101,000,000	101,000,000
f) Other non-current assets	4/5	42,809,080	20,193,142	42,809,080	20,193,142
Total non-current assets		538,868,817	564,311,551	605,678,126	631,120,857
CURRENT ASSETS					
a) Inventories	5/6	447,224,251	207,327,472	447,224,251	207,327,472
b) Financial assets					
Trade receivables	6/7	1,962,176,573	1,150,583,354	1,962,176,573	1,150,583,354
Cash and cash equivalents	7/8	470,101,773	1,065,019,110	469,591,315	1,064,422,185
Other Bank Balances	8/9	76,456,007	51,846,592	76,456,007	51,846,592
c) Other current assets	4/5	103,957,008	89,001,171	108,181,827	87,088,062
Total current assets		3,059,915,612	2,557,777,699	3,063,629,974	2,561,287,664
TOTAL ASSETS		3,598,784,429	3,122,089,250	3,669,308,100	3,192,388,522
EQUITY AND LIABILITIES					
EQUITY					
a) Equity					
Share capital	9/10	2,429,566,650	1,518,479,156	2,429,566,650	1,518,479,156
b) Other equity					
Reserves and surplus	10/11	854,668,290	1,255,781,515	925,237,160	1,326,130,673
Total equity		3,284,234,940	2,774,260,671	3,354,803,810	2,844,609,829
NON-CURRENT LIABILITIES					
a) Financial liabilities					
Borrowings	11/12	-	-	-	-
Lease Payables	12/13	1,742,797	9,138,595	1,742,797	9,138,595
b) Deferred tax liabilities	13/14	29,822,338	32,397,515	29,822,338	32,397,515
Total non-current liabilities		31,565,135	41,536,110	31,565,135	41,536,110
CURRENT LIABILITIES					
a) Financial Liabilities					
Borrowings	11/12	-	-	-	-
Lease Payables	12/13	678,287	3,100,775	678,287	3,100,775
Trade payables	14/15	115,303,794	78,285,482	115,303,794	78,285,482
Other financial liabilities	15/16	45,286,543	44,149,611	45,241,344	44,099,727
b) Other current liabilities	16/17	117,745,968	177,060,971	117,745,968	177,060,971
c) Current tax liabilities (net)	17/18	3,969,763	3,695,629	3,969,763	3,695,629
Total current liabilities		282,984,354	306,292,469	282,939,155	306,242,583
TOTAL EQUITY AND LIABILITIES		3,598,784,429	3,122,089,250	3,669,308,100	3,192,388,522

२०७९ साल श्रावण ९ देखि २०८० साल अषाढ ३१ सम्मको एकीकृत नाफा/ जोवसाज

In NRs.

Description	Notes (Group/ Company)	Group		Company	
		As at Ashadh 31, 2080 (July 16, 2023)	As at Ashadh 32, 2079 (July 16, 2022)	As at Ashadh 31, 2080 (July 16, 2023)	As at Ashadh 32, 2079 (July 16, 2022)
Gross Revenue Operations	18/19	5,654,787,998	7,583,029,044	5,654,787,998	7,583,029,044
Less: excise duties		2,684,274,403	3,523,909,081	2,684,274,403	3,523,909,081
Net sales revenue		2,970,513,595	4,059,119,963	2,970,513,595	4,059,119,963
Less: cost of goods sold	19/20	1,032,029,081	1,346,817,677	1,032,029,081	1,346,817,677
Less: manufacturing expenses	20/21	169,021,316	225,547,657	169,021,316	225,547,657
Gross profit		1,769,463,198	2,486,754,629	1,769,463,198	2,486,754,629
Other operating income	21/22	10,508,372	5,339,132	10,508,372	5,339,132
Total income from operations		1,779,971,570	2,492,093,761	1,779,971,570	2,492,093,761
Employee benefit expenses	22/23	230,866,395	310,158,478	230,866,395	310,158,478
Administration and other expenses	23/24	73,655,411	78,676,276	73,655,411	78,676,276
Selling and distribution expenses	24/25	526,633,722	626,746,744	526,633,722	626,746,744
Operating profit		948,816,042	1,476,512,262	948,816,042	1,476,719,901
Depreciation and amortisation		50,488,080	54,828,501	50,488,080	54,828,501
Finance costs	25/26	4,510,304	2,156,551	4,510,304	2,156,551
Profit before tax		893,817,657	1,419,527,209	894,037,368	1,419,734,848
Income tax expenses					
Current tax	26/27	230,655,503	366,017,791	230,655,503	366,017,791
Deferred tax		(2,575,177)	(3,223,429)	(2,575,177)	(3,223,429)
Prior Period Tax Expenses		5,433,212	-	5,433,212	-
Profit for the year		660,304,119	1,056,732,847	660,523,830	1,056,940,486
Other comprehensive income					
Items that will not be reclassified to profit or loss:					
(i) Remeasurements of Defined Benefit Obligations		-	-	-	-
(ii) Income tax credit/(charge) relating to these items		-	-	-	-
Other comprehensive income		-	-	-	-
Total comprehensive income for the year		660,304,119	1,056,732,847	660,523,830	1,056,940,486
Profit is attributable to:					
Owners of Himalayan Distillery Limited		660,304,119	1,056,732,847	660,523,830	1,056,940,486
Non - Controlling Interests		-	-	-	-
Total comprehensive income is attributable to:		660,304,119	1,056,732,847	660,523,830	1,056,940,486
Other comprehensive income is attributable to:					
Owners of Himalayan Distillery Limited		-	-	-	-
Non - Controlling Interests		-	-	-	-
Total comprehensive income is attributable to:		660,304,119	1,056,732,847	660,523,830	1,056,940,486
Earning per equity share (face value of Rs. 100 each)					
Basic EPS	27/28	27.18	43.49	27.19	4