हिमालयन डिष्टिलरी लिमिटेडको पच्चीसौ वार्षिक साधारण सभा सम्वन्धी सूचना

(आर्थिक अभियान राष्ट्रिय दैनिकमा दोश्रो पटक प्रकाशित: २०८२/०७/०३)

आदरणीय शेयरधनी महानुभावहरु,

यस कम्पनीको मिति २०८२ साल आश्विन ३० गते बिहिबार दिनको ३:०० बजे बसेको संचालक समितिको बैठकको निर्णयानुसार कम्पनीको पच्चीसौं वार्षिक साधारण सभा देहायका विषयहरुमा छलफल र निर्णय गर्नका लागि निम्न मिति, स्थान तथा समयमा बस्ने भएको छ ।

छलफलका विषयहरु :

क. सामान्य प्रस्तावहरु :

१. संचालक समितिको तर्फबाट साधारण सभामा पेश हुने आ.व. २०८१।०८२ को वार्षिक प्रतिवेदनलाई पारित गर्ने ।

२. कम्पनीको आ.ब.२०८१/०८२ को वासलात, नाफा–नोक्सान हिसाब र नगद प्रवाह हिसाब सहितको लेखा परीक्षण प्रतिवेदनलाई स्वीकृत गर्ने ।

३. यस कम्पनीको सहायक कम्पनी हिमालयन मल्टी एग्रो लि., हिमालयन फिसरीज लि. र हिमालयन ईन्डेवर अर्गानिक लि. को आ.व. २०८१।०८२ को वित्तीय विवरण सहितको एकिकृत (Consolidated) वित्तीय विवरण उपर छलफल गरी स्विकृत गर्ने ।

४. संचालक समितिले सिफारिस गरे बमोजिम हाल कायम चुक्ता पूंजिको ५ प्रतिशतले हुने नगद लाभांश रु. १५,३६,७०,०९०।६१ (अक्षरुपी पन्ध्र करोड छत्तिस लाख सत्तरी हजार नब्बे रुपैंया एकसठ्ठी पैसा मात्र) (नगद लाभांश कर प्रयोजनार्थ समेत) वितरण गर्न स्विकृत गर्ने ।

५. आ.व.२०८२/०८३ का लागि लेखा परीक्षकको नियुक्तिका सम्वन्धमा लेखा परीक्षण समितिबाट समेत सिफारिस भई आएका S.A.R. Associates Chartered Accountants लाई नियुक्ती गरी निजको पारिश्रमिक निर्धारण गर्ने (सिफारिस भएका S.A.R. Associates Chartered Accountants पुनः नियुक्तीका लागि योग्य हुनु हुन्छ) ।

६. संचालक समितिमा रहनु हुने ५ (पाँच) जना संचालकको आगामी ४ (चार) वर्ष अवधिका लागि चयन गर्ने ।

७. कम्पनीका विभिन्न ब्राण्डका मदिराहरुको उत्पादन अन्य कम्पनीबाट समेत गराउन सक्ने गरि Trademark Usage Agreement गर्ने ।

८. संचालक समितिका अध्यक्ष तथा सदस्यहरुको दुर्घटना तथा औषधोपचार विमा गर्ने विषय उपर छलफल गरि स्विकृत गर्ने ।

ख. विषेश प्रस्तावहरु:

९. कम्पनीको प्रवन्ध पत्रको दफा ३ (क) मा संसोधन गर्ने ।

१०. संचालक समितिले प्रस्ताव गरे बमोजिम हालको चुक्ता पूजिंको २० प्रतिशत (कायम १० शेयरमा २ बोनस शेयर जारी गर्न) का दरले हुने रु. ६१,४६,८०,३६२।४५ (अक्षरुपी एकसठ्ठी करोड छ्यालिस लाख असी हजार तीन सय बैसठ्ठी रुपैंया पैतालिस पैसा मात्र) वरावरको वोनस शेयर जारी गरी वितरण गर्न स्विकृत गर्ने ।

११. कम्पनीको साविकको अधिकृत पूजीं रु.३,५०,००,००,०००।०० (अक्षरुपी तीन अरब पचास करोड मात्र) बाट रु.४,००,००,००,०००।०० (अक्षरुपी चार अरब मात्र) कायम गर्न स्विकृत गर्ने ।

१२. साविकको चुक्ता पूँजि रु.३,०७,३४,०१,८१२।२५ (अक्षरुपी तीन अरव सात करोड चौतीस लाख एक हजार आठ सय वाह्र पैसा पचीस मात्र) लाई वृद्धि गरी रु. ३,६८,८०,८२,१७४।७० (अक्षरुपी तीन अरव अठसठ्ठी करोड असी लाख बयासी हजार एक सय चौहत्तर रुपैंया सत्तरी पैसा मात्र) कायम गर्न स्विकृत गर्ने ।

१३. साविकमा कायम भएको अधिकृत पूजीं र चुक्ता पूजींमा बृद्धी/संसोधन हुने हुनाले कम्पनीको प्रवन्ध पत्रको दफा ३(क), ५(क), (ख), (ग) तथा नियमावलीको नियम ५(क), (ख), (घ) र (ङ) मा सोही अनुसार संसोधन गर्न स्विकृत गर्ने ।

१४. कम्पनीको प्रवन्ध पत्र तथा नियमावलीमा हुने संसोधन सम्वन्धमा नियमनकारी निकायबाट कुनै फेरवदलको सुझाव आएमा सो अनुसार गर्न संचालक समितिलाई अख्तियार प्रदान गर्ने ।

१५. आ.व.२०८२।०८३ को लागि कम्पनी ऐन २०६३ को दफा १०५ (ग) ले व्यवस्था गरे भन्दा वढिको खर्चलाई पूर्व स्विकृतीको लागि विषेश प्रस्ताव पारित गर्ने ।

ग. विविध ।

मिति : २०८२ कार्तिक ३० गते, आईतवार (तदनुसार १६ नोभेम्बर, सन् २०२५) स्थान : कम्पनीको रजिष्टर्ड कार्यालय, विरगन्ज महानगरपालिका वार्ड नं.२१, लिपनिविर्ता, पर्सा ।समय : विहान ठिक १०:०० (दश) बजे ।

साधारण सभा सम्बन्धि जानकारी :

१. शेयरधनी महानुभावहरुको सुविधाको लागि हाजिरी पुस्तिका सभास्थलमा सभा हुने दिन विहान ८:०० वजे देखि सभा संचालन रहे सम्म खुल्ला रहने छ ।

२. वार्षिक साधारण सभामा भाग लिन आउनु हुने शेयरधनी महानुभावहरुले हितग्राही खाता खोलिएको (डिम्याट)/शेयर प्रमाण पत्र वा आफनो परिचय खुल्ने प्रमाण वा सो को प्रतिलिपी साथमा लिई आउन हुन अनुरोध छ । अन्यथा सभा हुने स्थानमा प्रवेश गरी छलफल तथा मतदानमा भाग लिन पाईने छैन ।

३. शेयरधनी महानुभावहरुको जानकारीका लागि यस कम्पनीको संक्षिप्त आर्थिक विवरण यसै सूचनासंग प्रकाशित गरिएको छ । संक्षिप्त आर्थिक विवरण लगायतका वार्षिक साधारण सभामा पेश हुने सम्पूर्ण प्रस्तावहरु कम्पनीको Website: www.himalayandistillery.com मा पनि हेर्न सकिने गरि राखिएको छ ।

४. साधारण सभामा भाग लिन प्रतिनिधि नियुक्ती गर्दा प्रोक्सी पत्र साधारण सभा हुनु भन्दा ४८ घण्टा अगावै विरगन्ज, पर्सा स्थित कम्पनीको रजिष्टर्ड कार्यालयमा दर्ता गराउनु पर्नेछ । प्रोक्सी दर्ता गरि सके पछि सो वदर गराउन चाहेमा सो को सूचना सभा हुनु भन्दा २४ घण्टा अगावै प्रोक्सी दर्ता गरेको स्थानमा लिखित निवेदन दर्ता गर्नु पर्नेछ । प्रतिनिधि मुकरर गर्दा केहि शेयर आफै संग बाकी राखि प्रतिनिधि मुकरर गर्न पाईने छैन । सम्पूर्ण शेयरको लागि एकै व्यक्तिलाई प्रतिनिधि मुकरर गर्नु पर्नेछ । प्रतिनिधि मुकरर गर्ने शेयरधनी सभामा स्वयं उपस्थित भएमा उक्त मुकरर गरिएको प्रतिनिधि (प्रोक्सि) स्वतः रद्द हुनेछ ।

५. हिमालयन डिष्टिलरी लिमिटेडको संचालक निर्वाचन सम्वन्धमा हिमालयन डिष्टिलरी लिमिटेड, निर्वाचन अधिकृतको कार्यालय, विरगन्ज–२१,पर्साले प्रकाशन गरेको निर्वाचन कार्य तालिका अनुसार हुनेछ ।

६. निर्वाचन अधिकृतको कार्यालय, पर्साले हिमालयन डिष्टिलरी लिमिटेडको संचालक निर्वाचन सम्वन्धि प्रकाशन गरेको कार्य तालिका हिमालयन डिष्टिलरी लिमिटेड, निर्वाचन अधिकृतको कार्यालय, विरगन्ज–२१,पर्साको सूचना पाटीमा टांस गरी शेयरधनीहरुलाई जानकारी गराउनु पर्नेछ ।

७. संरक्षक रहनु भएका शेयरधनी महानुभावहरुको तर्फबाट कम्पनीको शेयरधनी दर्ता कितावमा संरक्षकको रुपमा नाम दर्ता भएको व्यक्तिले सभामा भाग लिन वा मतदान गर्न वा प्रतिनिधि(प्रोक्सी) तोक्न सकिनेछ ।

८. संयूक्त नाममा शेयर रहेको भए शेयर लगत कितावमा पहिले नाम उल्लेख भएको व्यक्ति वा सर्व सम्मतबाट प्रतिनिधी नियुक्त गरिएको एक व्यक्तिले मात्र सभामा भाग लिन पाउनेछ ।

९. प्रतिनिधि नियुक्त गर्ने शेयरधनी कम्पनी वा संगठित संस्था भएमा त्यस्तो कम्पनी वा संगठित संस्थाले नियुक्ती गर्ने व्यक्तिको नाम ठेगाना र परिचय पत्र सहित सो संस्था वा कम्पनीको आधिकारिक लेटरहेडमा सो कुरा खुलाई संस्थाको छाप, आधिकारिक ब्यक्तिको दस्तखत भएको हुनु पर्नेछ । संस्थागत शेयरधनी बाहेक अरुले प्रतिनिधि नियुक्त गर्दा प्रोक्सी मार्फत कम्पनीको अर्को कुनै शेयरधनीलाई मात्र गर्न सकिनेछ ।

१०. साधारण सभामा उपस्थित हुने शेयरधनी महानुभावहरुलाई यथासक्य झोला, व्याग आदि नल्याई दिनुहुन अनुरोध गर्दछौं । सभामा सुरक्षाका लागि खटिएका सुरक्षाकर्मीहरुले साधारण सभाकक्षमा प्रवेश गर्दा सबैको झोला, व्याग, आदि जाच गर्न सक्नेछन् ।

११. विविध शिर्षक अन्तर्गत सभामा छलफल गर्न ईच्छुक शेयरधनीहरुले सभा हुनु भन्दा सात दिन अगावै छलफलको बिषय खोलि कम्पनी सचिव मार्फत लिखित रुपमा संचालक समितिका अध्यक्षलाई जानकारी दिनु पर्नेछ ।

१२. सभामा आफ्नो मन्तब्य वा जिज्ञासा ब्यक्त गर्न चाहनु हुने शेयरधनी महानुभावले सभाध्यक्षले तोकेको समयमा पालो पालो गरी आफ्नो मन्तब्य वा जिज्ञासा ब्यक्त गरि दिनु भई सहयोग गरि दिनु हुन अनुरोध छ ।

१३. शेयरधनीहरुले ब्यक्त गर्नु भएको मन्तब्य वा प्रश्नहरुका सम्बन्धमा संचालक समितिकाका एकल सदस्य वा सामुहिक रुपमा वा सभाध्यक्षको निर्देशनमा कम्पनी व्यवस्थापनका प्रतिनिधिहरुले जवाफ दिनेछन् ।

१४. वार्षिक साधारण प्रयोजनका लागि कम्पनीको शेयर दर्ता किताव मिति २०८२ साल कार्तिक २० गतेका दिन बन्द हुनेछ । नेपाल स्टक एक्सचेन्ज लिमिटेडमा दर्ता किताब बन्द हुनु भन्दा अगाडी कारोवार भई शेयर खरिद गरेका र नियमानुसार शेयर नामसारी भई आएका शेयरधनीहरु पच्चीसौं वार्षिक साधारणसभामा भाग लिन र सो सभाबाट निर्णय भए बमोजिम नगद लाभांस तथा बोनस शेयर पाउन योग्य हुने व्यहोरा यसै सूचनाबाट अवगत गराईन्छ ।

आज्ञाले,
कम्पनी सचिव

हिमालयन डिष्टिलरी लिमिटेडको आ.व. २०८१।८२ को संक्षिप्त आर्थिक विवरण
कम्पनी ऐन २०६३ को दफा ८४(४) को प्रयोजनको निमित्त प्रकाशित विवरण

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

आदरणीय शेयरधनी महानुभावहरु,

यस हिमालयन डिष्टिलरी लिमिटेडको पच्चीसौं वार्षिक साधारण सभाको प्रयोजनार्थ आ.व. २०८१।०८२ को यस कम्पनीको सहायक कम्पनीहरु सहितको एकिकृत वासलात, नाफा नोक्सान हिसाव, एकिकृत अन्य विस्तृत आम्दानीको विवरण, एकिकृत नगद प्रवाह विवरण लगायत कम्पनीको समग्र कारोवारको सिंहावलोकन निम्नानुसार रहेको यस सक्षिप्त वार्षिक आर्थिक विवरण मार्फत जानकारी गराउदछौं ।

क. आ.व. २०८१।०८२ को कम्पनीको कारोवारको सिंहावलोकन मूख्य रुपमा वित्तीय सूचकहरु निम्नानुसार रहेका छन् ।

(रुपैयाँमा)

विवरण	आ.व.२०८१।८२	आ.व.२०८०।८१	वृद्धि/(ह्रास) प्रतिशत (%)
खुद विक्री	३,७०८,७१४,१८९	२,०८,१४,९६,९९८	७८%
बिक्री लागत	१,५७३,१०६,०९७	८५,८२,०८,०७६	८३%
कुल नाफा	२,१३५,६०८,०९२	१,२२,३२,८८,९२२	७५%
अन्य आम्दानी	६६,९४५,०२३	६,६३,८४,०२१	१%
संचालन तथा अन्य खर्च	९३३,२०९,२६३	७९,३५,९५,७१३	१८%
कर खर्च	३२७,८९७,३६५	१३,१०,२८,५०२	१५०%
खुद मुनाफा	९४१,४४६,४८८	३६,५०,४८,७३०	१५८%
कुल दायित्व	३४५,५५५,५९४	२३,५४,९६,९८८	४७%
चुक्ता पूजिं	३,०७३,४०१,८१२	२,६७,२५,२३,३१५	१५%
नगद र वैंकमा रहेको जम्मा रकम	२,७११,८२४,५७६	२,२३,९२,०२,९२५	२१%

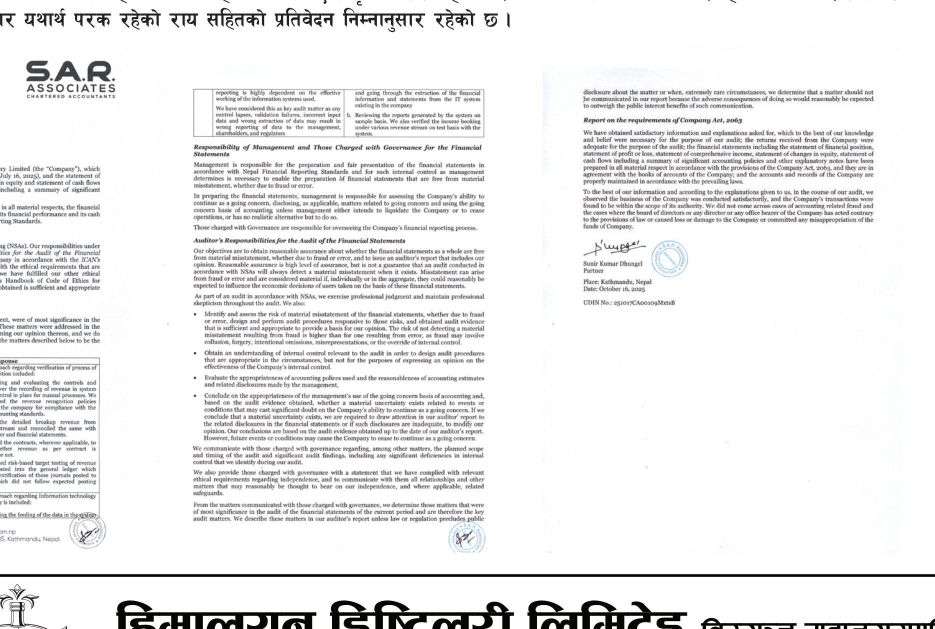
उपरोक्त तालिका अनुसार २०८१ अषाढ मसान्तको तुलनामा २०८२ अषाढ मसान्तमा कम्पनीको खुद बिक्रीमा ७८% ले वृद्धि भएको छ भने कम्पनीको खुद मुनाफा रकममा समेत १५८ % ले वृद्धि भएको छ ।

ख. प्रतिवेदन मिति सम्म चालु आर्थिक वर्षको उपलव्धि :

चालु आर्थिक वर्ष २०८२।८३ को प्रथम त्रैमासिक अवधिमा यस कम्पनीको प्रक्षेपित खुद बिक्री रु. ५८,४८,००,०००।०० भएको छ ।

ग. लेखा परीक्षकको मन्तव्य

कम्पनीले माथी प्रस्तुत गरेको संक्षिप्त आर्थिक विवरण कम्पनीको वार्षिक आर्थिक विवरणबाट संक्षेपीकरण गरिएको हो । कम्पनीको आ.व. २०८१।८२ को एकिकृत वासलात, एकिकृत नाफा नोक्सानीको हिसाव तथा सोही अवधिको एकिकृत नगद प्रवाह विवरण लगायतका वित्तीय विवरणहरुमा लेखा परीक्षकबाट सामान्य लेखाका सिद्धान्त अनुसार यथार्थ परक रहेको राय सहितको प्रतिवेदन निम्नानुसार रहेको छ ।


S.A.R.
ASSOCIATES
CHARTERED ACCOUNTANTS

Independent Auditor's Report

To the Shareholders of Himalayan Distillery Limited

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of the Himalayan Distillery Limited (the "Company"), which comprise the statement of financial position as at Ashadh 32, 2082 (July 16, 2025), and the statement of profit or loss and other comprehensive income, statement of changes in equity and statement of cash flows for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

Responsibility of Management and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Report on the requirements of Company Act, 2063

घ. २०८२ साल अषाढ मसान्त सम्मको एकिकृत वितिय अवस्थाको विवरण (वासलात)

In NRs.

Description	Notes (Group / Company)	Group: As at Ashadh 32, 2082 (July 16, 2025)	Group: As at Ashadh 31, 2081 (July 15, 2024)	Company: As at Ashadh 32, 2082 (July 16, 2025)	Company: As at Ashadh 31, 2081 (July 15, 2024)
ASSETS					
NON-CURRENT ASSETS					
a) Property, plant and equipment	3A	971,396,859	520,095,814	936,188,931	484,887,884
b) Capital work-in-progress	3B	7,736,784	311,430,554	7,736,784	311,430,554
c) Intangible assets	3C	931,305	1,059,857	931,305	1,059,857
d) Right to use assets	3D	22,637,053	12,635,108	22,637,053	12,635,108
e) Investments	-/4	-	-	111,200,000	101,100,000
f) Advance for investments in equity instruments	-/5	-	-	-	10,000,000
f) Othter non-current assets	4/6	64,318,966	43,714,724	64,318,966	43,714,724
Total non-current assets		**1,067,020,968**	**888,936,057**	**1,143,013,039**	**964,828,127**
CURRENT ASSETS					
a) Inventories	5/7	579,797,016	326,155,027	579,797,016	326,155,027
b) Financial assets					
Trade receivables	6/8	-	216,303	-	216,303
Cash and cash equivalents	7/9	1,613,201,614	1,240,060,121	1,611,824,576	1,239,202,925
Other Bank Balances	8/10	1,100,000,000	1,000,000,000	1,100,000,000	1,000,000,000
Other Financial assets	9/11	8,946,462	14,488,612	8,946,462	14,488,612
c) Other current assets	4/6	111,995,035	87,372,232	116,933,801	87,372,232
Total current assets		**3,413,940,128**	**2,668,292,295**	**3,417,501,855**	**2,667,435,099**
TOTAL ASSETS		**4,480,961,096**	**3,557,228,352**	**4,560,514,894**	**3,632,263,226**
EQUITY AND LIABILITIES					
EQUITY					
a) Equity					
Share capital	10/12	3,073,401,812	2,672,523,315	3,073,401,812	2,672,523,315
b) Other equity					
Reserves and surplus	11/13	1,010,118,082	603,450,963	1,089,836,052	682,894,227
Total equity		**4,083,519,894**	**3,275,974,278**	**4,163,237,864**	**3,355,417,542**
NON-CURRENT LIABILITIES					
a) Financial liabilities					
Borrowings	12/14	-	-	-	-
Lease Payables	13/15	20,149,209	12,405,204	20,149,209	12,405,204
b) Deferred tax liabilities	14/16	31,572,225	28,943,492	31,572,226	28,943,492
Total non-current liabilities		**51,721,434**	**41,348,696**	**51,721,435**	**41,348,696**
CURRENT LIABILITIES					
a) Financial Liabilities					
Borrowings	12/14	-	-	-	-
Lease Payables	13/15	4,686,172	1,281,373	4,686,172	1,281,373
Trade payables	15/17	68,946,086	30,699,488	68,857,324	30,699,488
Other financial liabilities	16/18	70,167,933	70,628,065	70,101,961	66,223,077
b) Other current liabilities	17/19	197,119,257	136,160,699	197,109,819	136,157,297
c) Current tax liabilities (net)	18/20	4,800,319	1,135,753	4,800,319	1,135,753
Total current liabilities		**345,719,768**	**239,905,377**	**345,555,595**	**235,496,988**
TOTAL EQUITY AND LIABILITIES		**4,480,961,096**	**3,557,228,352**	**4,560,514,894**	**3,632,263,226**

२०८१ साल श्रावण १ देखि २०८२ साल अषाढ ३२ सम्मको एकिकृत नाफा/ नोक्सान विवरण

In NRs.

Description	Notes (Group / Company)	Group: As at Ashad 32, 2082 (July 16, 2025)	Group: As at Ashad 31, 2081 (July 15, 2024)	Company: As at Ashad 32, 2082 (July 16, 2025)	Company: As at Ashad 31, 2081 (July 15, 2024)
Revenue from operations	19/21	**7,201,326,974**	**4,155,236,993**	**7,201,150,897**	**4,155,236,993**
Less: excise duties		3,492,436,707	2,073,739,995	3,492,436,707	2,073,739,995
Net sales revenue		3,708,890,267	2,081,496,998	3,708,714,189	2,081,496,998
Less: cost of goods sold	20/22	1,340,839,420	737,051,029	1,340,392,509	737,051,029
Less: manufacturing expenses	21/23	232,713,589	121,157,047	232,713,589	121,157,047
Gross profit		**2,135,337,258**	**1,223,288,922**	**2,135,608,092**	**1,223,288,922**
Total income from operations		**2,135,337,258**	**1,223,288,922**	**2,135,608,092**	**1,223,288,922**
Employee benefit expenses	22/24	313,043,057	190,033,598	313,043,057	190,033,598
Administration and other expenses	23/25	92,757,965	71,734,352	92,401,342	71,521,720
Selling and distribution expenses	24/26	458,420,657	478,503,632	458,773,407	478,503,632
Operating profit		**1,271,115,579**	**483,017,341**	**1,271,390,286**	**483,229,974**
Non-operating income	25/27	66,945,023	57,722,260	66,945,023	66,384,021
Depreciation and amortisation		67,095,466	52,193,107	67,095,466	52,193,106
Finance costs	26/28	1,895,991	1,343,656	1,895,991	1,343,656
Profit before tax		**1,269,069,145**	**487,202,838**	**1,269,343,852**	**496,077,232**
Income tax expenses					
Current tax	27/29	322,105,747	130,270,079	322,105,747	130,270,079
Deferred tax	27/29	2,628,734	-878,846	2,628,734	-878,846
Prior Period Tax Expenses		3,162,884	1,637,269	3,162,884	1,637,269
Profit for the year		**941,171,781**	**356,174,336**	**941,446,488**	**365,048,730**
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		**941,171,781**	**356,174,336**	**941,446,488**	**365,048,730**
Profit is attributable to:					
Owners of Himalayan Distillery Limited		941,171,781	356,174,336	941,446,488	365,048,730
Non - Controlling Interests		-	-	-	-
		941,171,781	**356,174,336**	**941,446,488**	**365,048,730**
Other comprehensive income is attributable to:					
Owners of Himalayan Distillery Limited		-	-	-	-
Non - Controlling Interests		-	-	-	-
Total comprehensive income is attributable to:					
Owners of Himalayan Distillery Limited		**941,171,781**	**356,174,336**	**941,446,488**	**365,048,730**
Non - Controlling Interests		-	-	-	-
Earning per equity share (face value of Rs. 100 each)					
Basic EPS	28/30	**30.62**	**11.59**	**30.63**	**11.88**
Diluted EPS	28/30	**30.62**	**11.59**	**30.63**	**11.88**

२०८१ साल श्रावण १ देखि २०८२ साल अषाढ ३१ सम्मको एकिकृत नगद प्रवाह विवरण

In NRs.

	Description	Group: As at Ashad 32, 2082 (July 16, 2025)	Group: As at Ashad 31, 2081 (July 15, 2024)	Company: As at Ashad 32, 2082 (July 16, 2025)	Company: As at Ashad 31, 2081 (July 15, 2024)
A	**CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES**				
	Profit before tax	1,269,069,145	487,202,838	1,269,343,852	496,077,232
	Adjustments for :				
	Depreciation and amortisation	67,095,466	52,193,107	67,095,466	52,193,106
	Asset Write Off	4,345,177	-	4,345,177	843,639
	(Gain)/loss on sale of property, plant and equipment (net)	(48,249)	(975,174)	(48,249)	(9,636,935)
	Gain/(loss) on Disposal of Right to Use Assets	(59,923)		(59,923)	-
	Interest expense	1,895,991	1,343,656	1,895,991	1,343,656
	Operating profit before working capital changes	**1,342,297,607**	**539,764,427**	**1,342,572,314**	**540,820,699**
	Adjustments for :				
	(Increase)/decrease in inventory	(253,641,989)	121,069,223	(253,641,989)	121,069,223
	(Increase)/decrease in trade receivables, loans and other assets	(24,406,501)	1,979,413,476	(29,345,267)	1,978,377,379
	Increase/(decrease) in Other Bank Balances	(100,000,000)	(923,543,993)	(100,000,000)	(923,543,993)
	Increase/(decrease) in lease payables	-	-	-	-
	Increase/(decrease) in trade payables, other liabilities and provisions	120,436,108	(93,405,647)	124,680,325	(97,768,838)
	Increase/(decrease) in Other Financial Assets	5,542,150	(10,096,124)	5,542,150	(10,096,124)
	Cash generated from operation	**1,090,227,376**	**1,613,201,362**	**1,089,807,534**	**1,608,858,346**
	Reversal of Provision for Tax	-	-	-	-
	Income tax paid	(321,604,065)	(134,741,357)	(321,604,065)	(134,741,357)
	Net cash from operating activities	**768,623,311**	**1,478,460,004**	**768,203,469**	**1,474,116,989**
B	**CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES**				
	Purchase of property, plant and equipment & intangible assets	(252,045,048)	(354,159,548)	(252,045,048)	(348,619,631)
	Sale of property, plant and equipment	70,279	1,866,731	70,279	10,323,092
	Disposal of ROU Assests				
	Investment in Equity instrument of subsidiaries	-	-	(100,000)	(10,000,000)
	Net cash generated from / (used in) investing activities	**(251,974,769)**	**(352,292,817)**	**(252,074,769)**	**(348,296,539)**
C	**CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES**				
	Increase/(decrease) in short term loan	-	-	-	-
	Repayment of term loan	-	-	-	-
	Payment of Lease Liabliity	(1,543,879)	(1,144,338)	(1,543,879)	(1,144,339)
	Dividend paid	(140,067,180)	(353,720,845)	(140,067,180)	(353,720,845)
	Interest paid	(1,895,991)	(1,343,656)	(1,895,991)	(1,343,656)
	Net cash generated from / (used in) financing activities	**(143,507,050)**	**(356,208,839)**	**(143,507,050)**	**(356,208,839)**
	Net increase / (decrease) in cash and cash equivalents	**373,141,493**	**769,958,348**	**372,621,651**	**769,611,611**
	Cash and cash equivalents at the beginning of the year	1,240,060,121	470,101,773	1,239,202,925	469,591,315
	Cash and cash equivalents at the end of the year	**1,613,201,614**	**1,240,060,121**	**1,611,824,576**	**1,239,202,926**
	Cash and cash equivalents comprise of:				
	Cash on hand	101,232	57,163	99,624	55,555
	Balance with banks in current accounts	1,613,100,382	1,240,002,958	1,611,724,952	1,239,147,370
	Total	**1,613,201,614**	**1,240,060,121**	**1,611,824,576**	**1,239,202,925**