NEPAL WAREHOUSING
COMPANY LTD.
E-mail: info@nwcl.com.np, Website- www.nwcl.com.np
सम्पर्क न.: ९८२५०३०१०१

Statement of Financial Position
As at 32 Ashadh 2082 (16 July 2025)

Particulars	As at 32 Ashadh 2082 (16 July 2025)	As at 31 Chaitra 2081 (13 April 2025)	As at 31 Ashadh 2081 (15 July 2024)
ASSETS			
Non-current assets			
Property, plant and equipment (net)	1,079,294,547	1,084,130,395	1,112,934,451
Capital work in Progress	424,195,291	403,213,471	386,734,188
Intangible assets	8,340,362	8,319,457	9,009,382
Right of Use Assets	-	-	-
Deferred tax asset	56,581,131	39,096,218	39,096,218
Total Non-Current Assets	**1,568,411,332**	**1,534,759,541**	**1,547,774,239**
Current Assets			
Financial assets			
Trade Receivables	27,636,420	5,385,500	9,862,387
Cash & cash equivalents	3,040,604	20,467,534	252,609
Bank balances other than (ii) above	-	300,000	15,000
Current tax assets	1,281,681	1,281,681	1,281,681
Other current assets	116,993,691	116,494,666	76,070,564
Total Current Assets	**148,952,396**	**143,929,382**	**87,482,241**
Total Assets	**1,717,363,728**	**1,678,688,923**	**1,635,256,480**
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity			
Equity share capital	687,500,000	687,500,000	687,500,000
Other equity	(176,616,552)	(191,711,186)	(124,161,814)
Total Equity	**510,883,448**	**495,788,814**	**563,338,186**
Liabilities:			
Non-current liabilities :			
Financial liabilities			
Borrowings	994,238,188	1,018,114,832	969,926,640
Total Non-Current Liabilities	**994,238,189**	**1,018,114,832**	**969,926,640**
Current liabilities			
Financial liabilities			
Trade payables	21,304,287	1,408,927	12,401,630
Other financial liabilities	2,553,404	24,556,376	26,260,052
Advance from Promoters	187,390,000	137,990,000	62,500,000
Provisions	994,400	829,973	829,972
Total Current Liabilities	**212,242,091**	**164,785,277**	**102,736,626**
Total Liabilities	**1,206,480,280**	**1,182,900,109**	**1,071,918,294**
Total Equity & Liabilities	**1,717,363,728**	**1,678,688,923**	**1,635,256,480**

Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income
For the period ended 32 Ashadh 2082 (16 July 2025)

Particulars	As at 32 Ashadh 2082 (16 July 2025)	Upto 31 Chaitra 2081 (13 April 2025)	As at 31 Ashadh 2081 (15 July 2024)
Income			
Revenue from operation	313,761,297	24,347,548	12,913,452
Other income	250,899	133,099	2,015,864
Total income	**314,012,196**	**24,480,648**	**14,929,316**
Expenses			
Direct Operating Expenses	288,098,053	9,309,471	11,731,182
Gross Margin	**25,914,143**	**15,171,177**	**3,198,134**
GP Ratio	**8.26%**	**62.31%**	**24.77%**
Employee benefits	13,766,815	10,023,104	**11,799,111**
Other expenses	6,775,411	6,525,135	**6,525,030**
EBITDA	**5,371,917**	**(1,377,062)**	**(15,126,008)**
Less- Finance Cost	43,682,241	36,678,330	37,815,277
Profit/(Loss) Before Depreciation	**(38,310,324)**	**(38,055,392)**	**(52,941,285)**
Less- Deprecaition	35,052,778	29,493,982	24,567,231
Profit/(Loss) Before Tax	**(73,363,102)**	**(67,549,374)**	**(77,508,516)**
Current Tax	-		**-**
Deferred Tax Income (Expense)	17,484,913		18,937,986
Net Profit/(Loss) after Tax	**(55,878,189)**	**(67,549,374)**	**(58,570,530)**
NP Ratio	**-17.81%**	**-277.44%**	**-453.56%**

Notes:

1. The Figures are subject to change after finalization of Statutory Audit.
2. Above Financial Statements are prepared in accordance with Nepal Financial Reporting Standards
3. Previous Year's figures are regrouped or reclassified whereever necessary.

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली, २०७३ को अनुसूची १४ नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित आ.व. २०८१-८२ को चौथो त्रैमासिक प्रतिवेदन

(क) वित्तीय विवरण:

यस कम्पनीको चौथो त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धी विवरण र प्रमुख वित्तीय अनुपातहरु यसै साथ संग्लन गरिएको छ।

(ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातहरू :

प्रति शेयर आम्दानी	प्रति शेयर बजार मुल्य (रू)	मुल्य आम्दानी अनुपात	प्रति शेयर नेट्वर्थ (रू)
(८. १३)	९२२. ३९	(१११. ३२)	७४. ३१

शितघर तथा खाद्यान्न भण्डारण घर स्थापना कार्यक्रमका लागि व्याज अनुदान मापदण्ड, २०७३ बमोजिमको विद्युत डिमान्ड शुल्क अनुदान र कमलाई समायोजन गरी विवरणहरू पेश गरिएको छ।

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण:

यस अवधिमा गहुँ र मकैको आन्तरिक उत्पादन हुने भएकोले अन्य अवधिको तुलनामा कम्पनीले गहुँ र मकैको उल्लेख्य रूपमा भण्डारण गर्न सफल भएको छ। साथै यस अवधिमा साईलोमा भण्डारण गर्ने ग्राहकहरूलाई यस कम्पनीले आफै अन्न खरिद गरी बिक्रीको लागि आपूर्ति गरे को हुँदा यसले कम्पनीको कुल आयमा वृद्धि गर्नको साथै ग्राहकहरूलाई थप सेवा प्रदान गर्न सफल भएको छ। यसले साईलोको भण्डारणमा पनि थप सहयोग पुगेको छ। यस अवधिमा भण्डारणमा रहेको अन्नको सुरक्षण तथा ग्राहकको माग बमोजिम अन्नको भुक्तानी दिने कार्य समेत गरेको छ ।

३. कानुनी कारवाही सम्बन्धी विवरण :

क) कम्पनीको संस्थापक वा सञ्चालकले वा संस्थापक वा सञ्चालकको विरुद्धमा प्रचलित नियमको अवज्ञा वा फौजदारी अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर गरेको वा भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन।

(ख) कुनै संस्थापक वा सञ्चालक विरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन।

४. सङ्गठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धी विश्लेषण:

(क) धितोपत्र विनिमय बजारको खुल्ला बजार कारोबारले यस कम्पनीको शेयरको बजार मुल्य निर्धारण गर्ने हुँदा व्यवस्थापनको यस सम्बन्धमा कुनै टिप्पणी छैन।

(ख) यस कम्पनीको त्रैमासिक अवधिको अन्तिम दिनको शेयर कारोबार सम्बन्धी विवरण:

अधिकतम मुल्य (रू)	न्युनतम मुल्य (रू)	अन्तिम मुल्य (रू)	कारोबार भएको कुल दिन	कारोबार भएको सेयर संख्या
१,०२४	८३५	९२२.३९	६३	२७८८८२

५. समस्या तथा चुनौती :

(क) अन्नको उत्पादन र आपुर्तिले यस व्यवसायलाई प्रत्यक्ष प्रभाव पार्ने देखिन्छ।

(ख) अन्नको उत्पादनमा मौसमी प्रभाव पर्ने भएकोले त्यसको प्रत्यक्ष प्रभाव यस व्यवसायमा पर्ने देखिन्छ।

(ग) नयाँ प्रकृतिको व्यावसायिक कारोबार भएकाले ग्राहकलाई व्यवसायका बारेमा सम्पूर्ण रूपमा बुझाउन केही थप समय लाग्ने देखिएको छ।

(घ) वेयरहाउस रिसिप्ट समयमै लागु नभएकोले पनि कम्पनीले सोचे अनुरूप आमदानी गर्न नसकिएको।

(ङ) अन्न खरिद गरी भण्डारण गर्ने ग्राहकहरूको वित्तीय क्षमता अन्नको मूल्य र ब्याजदरले प्रत्यक्ष असर गर्ने हुँदा यसले व्यवसायमा प्रत्यक्ष असर गर्ने देखिन्छ ।

६. संस्थागत सुशासन :

कम्पनीको संस्थागत सुशासन कायम राख्न सञ्चालक समिति र कम्पनी व्यवस्थापन सदैव प्रतिबद्ध रहेको छ। सोही अनुरूप, वर्तमान अवस्थामा सञ्चालक समिति लगायत अन्य गठित समितिहरूसँग समन्वय गर्दै आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली मजबुत बनाउन कम्पनी प्रतिबद्ध रहेको छ। साथै कम्पनीले प्रचलित कानुन, नीति नियम, निर्देशनहरू एवम् बाह्य लेखापरिक्षणको सुझाव अवलम्बन गरी कार्य अगाडि बढाइरहेको छ।

७. सत्य तथ्यताको सम्बन्धमा प्रबन्ध निर्देशकको उद्घोषण :

आजका मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरुको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायित्व लिन्छु। साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझे सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरु सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरुलाई सूसूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाइएको छैन।