तारागाउँ रिजेन्सी होटल्स लिमिटेड
M/s Taragaon Regency Hotels Ltd.

वौद्ध, काठमाण्डौ, नेपाल, फोन: ५१७१२३४, ४२१७१२३, फ्याक्स: ५१७८३३३

HYATT REGENCY

Statement of Financial Position

Particulars	Unaudited As of 31-Dec-21	Unaudited As of 31-Dec-20
Assets		
Non Current Assets:		
Property, Plant and Equipment	1,639,146,726	1,684,820,463
Intangible Assets	4,999	15,009
Work in Progress	87,835,737	64,615,947
Total Non-Current Assets	**1,726,987,462**	**1,749,451,419**
Current Assets:		
Inventories	10,145,763	11,400,589
Trade and Other Receivables	164,433,175	38,430,756
Advance & Deposit	191,743,839	159,403,302
Investment	1,019,050,000	1,261,862,795
Cash and Cash Equivalents	93,886,522	37,882,433
Total Current Assets	**1,479,259,299**	**1,508,979,877**
Total Assets	**3,206,246,761**	**3,258,431,296**
Equity & Liabilities		
Equity:		
Share Capital	1,886,654,000	1,886,654,000
Reserves	242,153,372	379,567,580
Total Equity	**2,128,807,372**	**2,266,221,580**
Liabilities:		
Non Current Liabilities:		
Employee Benefits	79,664,936	98,214,274
Deferred Tax Liabilities	62,481,168	59,384,798
Total Non-Current Liabilities	**142,146,104**	**157,599,072**
Current Liabilities		
Unsecured Loans	42,084,347	42,486,398
Trade and Other Payables	836,092,970	709,316,954
Employee Benefit and Provisions	57,115,968	82,807,291
Total Current Liabilities	**935,293,284**	**834,610,643**
Total Liabilities	**1,077,439,388**	**992,209,716**
Total Equity and Liabilities	**3,206,246,761**	**3,258,431,296**

Statement of Profit & Loss Account

Particulars	Unaudited As of 31-Dec-21	Unaudited As of 31-Dec-20
Revenue from Operations	264,759,115	23,820,239
Other Income	48,096,599	31,974,649
Total Income	**312,855,715**	**55,794,888**
Operational Expense and Other Costs of Operation	178,271,147	41,980,684
Administrative Overhead	104,115,946	64,982,420
Profit Before Depreciation, Amortisation and Tax	**30,468,622**	**(51,168,216)**
Depreciation and Amortization Expenses	31,728,594	36,414,983
Profit Before Tax	**(1,259,972)**	**(87,583,199)**

Note:If The Statutory audit or supervisory authority notify and remarks to change the financial statement the same shall be changed accordingly

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली, २०७३ को अनुसूची – १४ (नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित)
आ.व. २०७८/०७९ को दोस्रो त्रैमासिक अवधिको प्रतिवेदन

१) **वित्तीय विवरण**

(आ. व. २०७८/०७९ को दोश्रो त्रैमासिक अवधि १६ जुलाई २०२१ देखि ३१ डिसेम्वर २०२१ सम्मको वित्तिय विवरण प्रस्तुत गरीएको छ)

क) विवरण यस प्रकार रहेका छन् ।

ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातहरुः

विवरणहरु	आ.व. २०७८/०७९ को दोस्रो त्रैमासिक	आ.व. २०७७/०७८ को दोस्रो त्रैमासिक
प्रतिशेयर आम्दानी/(नोक्सानी)	(०.०७)	(४.६४)
प्रतिशेयर नेटवर्थ	११६.१५	१२३.२७
P/E ratio	(५,४८०.४०)	(६३.३३)
प्रतिशेयर कूल सम्पत्तिको मूल्य	१६९.९४	१७२.७१
तरलता अनुपात	१.५८	१.८१

२) **व्यवस्थापकिय विशलेषण**

क) विगत आ.व. २०७७/०७८ को दोश्रो त्रैमासिक सम्ममा कूल आम्दानी रु. ५.५८ करोड र कर्मचारी बोनस, CSR र कर अघिको खुद नोक्सानी रु. ५.१२ रहेकोमा विश्वव्यापी रुपमा फैलिएको कोभिड-१९ महामारीले विश्व अर्थतन्त्रमा नकारात्मक असर गरेको, त्यसको प्रत्यक्ष प्रभाव पर्यटन व्यवसायमा परेको तथा पर्यटनजन्य गतिविधिमा कमी आएकोले यस आ.व. २०७८/०७९ को दोश्रो त्रैमासिक सम्ममा कूल आम्दानी रु २५.७१ करोडले बढेर रु. ३१.२९ करोड हुन गई रु. ०.१३ करोड खुद नोक्सानी भएको कुरा जानकारी गराउदछौं ।

ख) यस अवधिमा पनि कोरोना भाइरसको जोखिम कायम रहेको हुनाले व्यवसायमा प्रभाव पर्न गई न्यून मात्रामा नोक्सानी हुन गएको छ । यसको असर कहिलेसम्म रहन्छ भनि अनुमान गर्न सक्ने अवस्था नरहेको भए पनि घट्दो आम्दानीलाई मध्यनजर गर्दै खर्चहरुमा मितव्ययीता, कटौती तथा नियन्त्रण गरी नोक्सानी सकेसम्म घटाउने प्रयास जारी रहेको छ । कोरोना भाइरसको प्रभावमा कमि आई पर्यटकिय गतिविधि बढ्नासाथ तयारी अवस्थामा रहेको **Speciality Restaurant** सञ्चालन गर्ने, आक्रामक विक्री रणनिति बनाइ बजारमा नयाँ स्वाद पस्कने, श्रोत साधनहरुको उच्चतम प्रयोग गर्दै ग्प्रहकहरुलाई लक्षित गरि विभिन्न कार्यक्रम तथा योजनाहरु संचालन गरि विक्री तथा नाफामा सुधार ल्याउने रणनिति बनाई शेयरधनी महानुभावहरुलाई सकेसम्म चाँडो बढि भन्दा बढि प्रतिफल वितरण गर्ने लक्ष्य रहेको छ ।

ग) आर्थिक वर्ष २०७६/०७७ मा पनि लगातार चौथो वर्ष गरी पाँचौ पटक पर्यटन व्यवसाय मध्ये सवैभन्दा बढी कर दाखिला गरेकोमा राष्ट्रिय कर दिवस २०७८ को अवसरमा नेपाल सरकार, अर्थ मन्त्रालय, आन्तरिक राजस्व विभागद्धारा कदर स्वरुप यस कम्पनिलाई सम्मानित गरेको व्यहोरा सहर्ष जानकारी गराउदछौं ।

विचाराधीन मुद्दा मामिला सम्बन्धी विवरण

क) ठूला करदाता कार्यालयले आ.व. २०७३/०७४ को आयकर तर्फ संशोधित कर निर्धारण गरेकोमा उक्त कर निर्धारण उपर चित्त नबुझि श्री आन्तरिक राजस्व विभाग, लाजिम्पाटमा प्रशासकीय पुनरावलोकनको लागि मिति २०७८/०६/२५ मा निवेदन पत्र दर्ता गरेको छ । साथै यस अवधिमा कम्पनीको बिरुद्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको सूचना कम्पनीलाई प्राप्त भएको छैन ।

ख) हालसम्म कम्पनीको संस्थापक वा संचालकले तथा संस्थापक वा संचालकको विरुद्धमा प्रचलित नियमको अवज्ञा वा फौजदारी अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर गरेको वा भएको सूचना कम्पनीलाई प्राप्त भएको छैन ।

ग) हालसम्म कम्पनीको संस्थापक वा संचालकहरु विरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको सूचना प्राप्त भएको छैन ।

३) **संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धी विश्लेषण**

क) शेयर कारोबारमा हुने उतार चढाब खुल्ला बजारले प्रतिपादित गरेको मूल्य तथा मान्यता अनुरुप हुने गरेको छ । शेयर कारोवार सम्बन्धी विषयमा व्यवस्थापनको धारणा तटस्थ रहेको छ ।

ख) त्रैमासिक अवधिको शेयरको अधिकतम, न्यूनतम, अन्तिम मूल्य, कारोबार भएको कूल दिन तथा कारोबार संख्या निम्नानुसार रहेको छ ।

विवरणहरु	आ.व. २०७८/०७९ को दोस्रो त्रैमासिक	आ.व. २०७७/०७८ को दोस्रो त्रैमासिक
अधिकतम मूल्य	४०४।००	३५८।००
न्यूनतम मूल्य	३३०।००	२४०।००
अन्तिम मूल्य	३६६।००	२९४।००
कारोबार भएको कुल दिन	५६	६०
कुल कारोवार शेयर संख्या	३,९२,२५६	११,९४,९६३

४) **समस्या तथा चुनौती**

यस कम्पनीमा आन्तरिक कुनै समस्या नरहेको जानकारी गराउदछौ । विश्वव्यापी रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरस महामारीको तेश्रो लहरको प्रतिकुल प्रभाव, राष्ट्रिय तथा अन्तर्राष्ट्रिय हवाई उडानहरुमा आएको संकुचन, देशमा नयाँ पाँच तारे होटलहरु खुलेको तर त्यसै अनुरुप पर्यटक आगमनमा बृद्धि नहुनु, पर्यटक सम्बन्धि भौतिक पूर्वाधारहरुको विकास नहुनु, विदेशी मुद्राको विनिमयमा भईरहने उतार चढाव, अप्रत्यासित रुपमा पर्यटन क्षेत्रमा हुने बन्द तथा हड्ताल जस्को कारणले आन्तरिक तथा बाह्रय पर्यटकमा पर्ने नकारात्मक प्रभाव, अचानक रुपमा देशमा आई पर्ने असहज परिस्थीति जस्तै राजनैतिक असहजता, प्राकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरु आदीलाई बाह्रय समस्याहरुको रुपमा लिइएको छ । उल्लेखित समस्या तथा चुनौतीहरु मध्ये काबु भन्दा बाहिरको समस्या बाहेक अन्य समस्या तथा चुनौतीहरुलाई यस होटलले निष्प्रभावि बनाउदै प्रभावकारी बजार व्यवस्थापन, होटलको आवश्यक मर्मत तथा संभार, अन्तर्राष्ट्रिय स्तरको गुणस्तरीय ग्राहक सेवाको स्तरउन्नति र लक्ष्य अनुसारको आम्दानी बढाउन नयाँ बजार तथा ग्राहकहरुको खोजी गर्ने जस्ता रणनीति अपनाई समस्या समाधान गर्दै जाने नीति लिईएको छ ।

५) **संस्थागत सुशासन**

कम्पनीले प्रचलित ऐन तथा कानुन, नेपाल र अन्तर्राष्ट्रिय लेखामान बमोजिमको मापदण्ड, नियमनकारी निकायहरुबाट जारि भएका नियम, विनियम, निर्देशनहरुको पूर्ण रुपमा पालना गरेको छ । साथै आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली, सञ्चालन जोखिमहरु कम गर्न तथा कारोबारलाई थप व्यवस्थित गर्न विभिन्न आन्तरिक नीति, नियमहरु लागु गरि कम्पनीको सञ्चालक समिति, लेखापरीक्षण समिति लगायत सबै आ-आफ्नै स्थानवाट कम्पनीको प्रगतिका निमित्त अहोरात्र खट्ने गरेको र आन्तरिक विभिन्न समितिहरु सदैव क्रियाशील रहि परिणाममुखि कार्यहरु गर्दै आइरहेका छन् ।

६) **सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा अध्यक्ष/कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण**

आजका मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरुको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तर दायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु कि मैले जाने बुझेसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरु सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरुलाई सु-सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाईएको छैन ।