



तारागाउँ रिजेन्सी होटल्स लिमिटेड

M/s Taragaon Regency Hotels Ltd.

बौद्ध, काठमाण्डौ, नेपाल, फोन: ४२९७२३, फ्याक्स: ५९७८३३३



यस कम्पनीले मिति २०७५/०५/३० गते आर्थिक अभियान राष्ट्रिय दैनिक पत्रिकामा आ.व. २०७८/०७५ को चौथो त्रैमासिक अवधिको वित्तिय विवरण प्रकाशन गर्दा प्राविधिक त्रुटी भई निम्नानुसार हुनु पर्नेमा अन्यथा भएकोले त्रुटी सुधार गरिएको छ ।
धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली, २०७३ को अनुसूची - १४ (नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित) आ.व. २०७८/०७५ को चौथो त्रैमासिक अवधिको प्रतिवेदन

१) वित्तिय विवरण

क) त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धि विवरण ।

यस आ.व. २०७८/०७५ को चौथो त्रैमासिक अवधि १६ जुलाई २०२१ देखि १६ जुलाई २०२२ सम्मको वैधानिक लेखापरीक्षण हुनु पूर्वको अपरिष्कृत वित्तिय विवरण तथा गत आ.व. २०७७/०७८ को सोही अवधिको वैधानिक लेखापरीक्षण भएको वित्तिय विवरणको तुलनात्मक वित्तिय विवरण अनुसूची-१ मा प्रस्तुत गरिएको छ ।

ख) प्रमुख वित्तिय अनुपातहरू निम्नानुसार रहेका छन् :

विवरणहरू	आ.व. २०७८/०७५ को चौथो त्रैमासिक अवधि १६ जुलाई २०२२ को अन्त्यमा (लेखापरीक्षण नभएको)	आ.व. २०७८/०७५ को तेस्रो त्रैमासिक अवधि ३१ मार्च २०२२ को अन्त्यमा (लेखापरीक्षण नभएको)	गत आ.व. २०७७/०७८ को चौथो त्रैमासिक अवधि १५ जुलाई २०२१ को अन्त्यमा (लेखापरीक्षण भएको)
प्रतिशेयर आमदानी/(नोक्सानी)	९.९७	२.२०	(१.८६)
प्रतिशेयर नेटवर्थ	१२६.७२	११८.२१	११६.२१
P/E ratio	३१.६०	१६७.५८	(२१५.१७)
प्रतिशेयर कूल सम्पत्तिको मूल्य	१८८.४८	१७४.०५	१६२.१७
तरलता अनुपात	१.६७	१.६१	१.७१

२) व्यवस्थापकीय विश्लेषण

क) गत आ.व. २०७७/०७८ को चौथो त्रैमासिक समिक्षा अवधि सम्ममा कूल आमदानी रु २७.१४ करोड कर्मचारी बोनस, CSR र कर अधिको खुद नोक्सानी रु ३.१९ करोड रहेकोमा यस आ.व. २०७८/०७९ को चौथो त्रैमासिक समिक्षा अवधि २०७९ वैशाख, जेठ र आषाढमा होटलको व्यवसाय सामान्यरूपमा रहेकोले व्यवसायमा उल्लेख्य वृद्धि भएको हुदाँ समिक्षा अवधि सम्ममा कूल आमदानी रु ५७.८६ करोडले बढेर रु ८५.०१ करोड हुन गई कर्मचारी बोनस, CSR र कर अधिको खुद नाफा रु १८.८१ करोड भएको जानकारी गराउछौं ।

ख) प्रतिस्पर्धी बजारमा आफुलाई अग्र स्थानमा अब्बल कायम राखी राख्न उपलब्ध अद्वितीय विशिष्ट स्रोत तथा साधनहरूको समुचित उपयोग गर्दै ग्राहक केन्द्रित सेवा रणनीति अपनाई ग्राहकहरूलाई सहज, ताजगी र नयाँपनको आवास हुने गरि अन्तर्राष्ट्रियस्तरको गुणस्तरीय सेवा सुविधाहरू उपलब्ध गराई आमदानीलाई उल्लेख्य सुधार गर्ने र खर्चहरूमा मितव्ययीता अपनाई कटौती तथा नियन्त्रण गरि नाफामा सुधार गर्ने प्रयास जारी रहेको छ । बढ्दो व्यवसायिक प्रतिस्पर्धालाई मध्यनजर गर्दै विगत वर्ष देखि चलि रहेका कोठाहरूलाई renovate तथा upgrade गर्नको लागि नमुना कोठा (Mockup Room) को रूपमा निमाणाधिन कोठाहरूको Sample design / costing final गरि सबै कोठाहरू सोही अनुरूप निर्माण गर्दै जाने र तयारी अवस्थामा रहेको Speciality Restaurant आक्रामक विक्री रणनीति बनाई उपयुक्त समयमा सञ्चालन गरि बजारमा नयाँ स्वाद पस्कने र ग्राहकहरूलाई आकर्षित गर्ने, स्वदेशी तथा विदेशी ग्राहकहरूलाई लक्षित गरि विभिन्न कार्यक्रम तथा योजनाहरू सञ्चालन गरि विक्री तथा नाफामा उल्लेख्य सुधार ल्याउने र शेयरधनी महानुभावहरूलाई जति सक्ने छिटो बढी भन्दा बढी प्रतिफल वितरण गर्ने लक्ष्य रहेको छ ।

ग) आर्थिक वर्ष २०७६/०७७ मा पर्यटन व्यवसाय मध्ये सबैभन्दा बढी आयकर दाखिला गरेकोमा राष्ट्रिय कर दिवस २०७८ को अवसरमा नेपाल सरकार, अर्थ मन्त्रालय, आन्तरिक राजस्व विभागद्वारा कदर स्वरुप यस कम्पनीलाई सम्मानित गरेको व्यहोरा जानकारी गराउछौं ।

३) कानूनी कारवाही सम्बन्धि विवरण:

क) यस आ.व. २०७८/०७९ को चौथो त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीले कुनै विरुद्ध मुद्दा दायर गरेको छैन र कम्पनीको विरुद्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको सूचना कम्पनीलाई प्राप्त भएको छैन ।

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

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

४) संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धि विश्लेषण:

क) शेयर कारोबारमा हुने उताव चढाव खुल्ला बजारले प्रतिपादन गरेको मूल्य तथा मान्यता अनुरूप हुने गरेको छ । शेयर कारोबार सम्बन्धि विषयमा व्यवस्थापनको धारणा तटस्थ रहेको छ ।

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

विवरणहरू	आ.व. २०७८/०७५ को चौथो त्रैमासिक	आ.व. २०७७/०७८ को चौथो त्रैमासिक
अधिकतम मूल्य	३७६।००	४५५।००
न्यूनतम मूल्य	३०२।१०	२७५।००
अन्तिम मूल्य	३१५।००	४००।००
कारोबार भएको कूल दिन	७२	७३
कूल कारोबार संख्या	२,०३२	१३,५७३
कूल कारोबार शेयर संख्या	२,७६,८२५	२३,०८,१८४

५) समस्या तथा चुनौती:

क) समस्या तथा चुनौतीहरू:

आन्तरिक समस्याहरू: यस कम्पनीमा आन्तरिक कुनै समस्या रहेको छैन ।

बाह्य समस्याहरू:

- विश्वव्यापी रूपमा फैलिएको कोभिड-१९ ले विश्व अर्थतन्त्रमा पारेको नकारात्मक प्रभाव स्वरुप आर्थिक वृद्धिदरमा आएको संकुचन,
- देशको राजनैतिक उताव चढावको कारणले गर्दा पर्यटन क्षेत्रमा पर्ने असर,
- अस्वभाविक रूपमा भएको मुद्रास्फीति,
- देशमा नयाँ नयाँ पाँच तारे होटलहरू खुलेसँगै प्रतिस्पर्धा बढेको तर त्यसै अनुरूप गुणस्तरीय पर्यटक आगमनमा वृद्धि नहुनु,
- पर्यटन सम्बन्धि भौतिक पूर्वाधारहरूको विकास तथा स्तरोन्नती नहुनु,
- विदेशी मुद्राको विनिमयमा भईरहने उताव चढाव,
- अप्रत्यासित रूपमा पर्यटन क्षेत्रमा हुने बन्द तथा हडताल जसको कारणले आन्तरिक तथा बाह्य पर्यटकमा पर्ने नकारात्मक प्रभाव,
- प्राकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरू ।

ख) रणनीति:

- संभावित प्राकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरूबाट हुन सक्ने असरलाई न्यूनीकरण गर्न विपद व्यवस्थापनलाई मध्यनजर गर्दै प्रतिकूल अवस्थामा पनि व्यवसायको निरन्तरताको लागि आवश्यक कार्यहरू गर्ने,
- अन्य बाह्य समस्या तथा चुनौतीहरूलाई सामना गरि त्यसलाई अवसरको रूपमा लिई कम्पनीको हितमा प्रयोग गर्न उच्च व्यवस्थापन सदैव सक्रिय रहने,
- कम्पनीको व्यवसायलाई समय समयमा मुल्याङ्कन गरि व्यवसाय वृद्धिको लागि प्रभावकारी बजार व्यवस्थापनमा ध्यान दिई आवश्यक कार्यहरू गर्दै जाने,
- होटलको आवश्यक मर्मत,सुधार तथा संभार गर्ने,
- स्वदेशी तथा विदेशी ग्राहकहरूलाई अन्तर्राष्ट्रियस्तरको गुणस्तरीय सेवा सुविधाहरू उपलब्ध गराई लक्ष्य अनुसारको आमदानी बढाउन नयाँ बजार तथा गुणस्तरीय ग्राहकहरूको खोजी गर्ने ।

६) संस्थागत सुशासन:

कम्पनीले प्रचलित ऐन तथा कानून, नेपाल र अन्तर्राष्ट्रिय लेखामान बमोजिमको मापदण्ड, नियमनकारी निकायहरूबाट समय समयमा जारी भएका नियम, विनियम, निर्देशन तथा परिपत्रहरूको पूर्ण रूपमा अनुपालन गरेको छ । साथै आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली चुस्त राख्न, सञ्चालन जोखिमहरू कम गर्न तथा कारोबारलाई थप पारदर्शी र व्यवस्थित गर्न विभिन्न आन्तरिक नीति, नियमहरू लागु गरिएको छ । कम्पनीको सञ्चालक समिति, लेखापरीक्षण समिति लगायत उच्च व्यवस्थापनका पदाधिकारीहरू आ-आफ्नो स्थानबाट कम्पनीको प्रगतिका निमित्त अहोरात्र खट्ने गरेको र आन्तरिक विभिन्न समित्यहरू सदैव क्रियाशील रहि परिणाममुखी कार्यहरू गर्दै आइरहेका छन् ।

७) सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा अध्यक्ष/कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण:

आजका मितिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरूको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रूपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु कि मैले जाने बुझिसम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरू सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरूलाई सु-सूचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरू लुकाइएको छैन ।

Statement of Financial Position

Particulars	Unaudited As of 16-Jul-22	Unaudited As of 31-Mar-22	Audited As of 15-Jul-21
Assets			
Non Current Assets:			
Property, Plant and Equipment	1,618,866,191	1,620,107,895	1,655,105,435
Intangible Assets	2,998	3,812	9,583
Work in Progress	112,402,147	91,530,823	83,799,481
Total Non-Current Assets	1,731,271,336	1,711,642,530	1,738,914,499
Current Assets:			
Inventories	12,008,096	10,996,637	10,996,637
Trade and Other Receivables	165,185,176	157,430,214	61,627,294
Advance & Deposit	222,997,559	195,809,398	168,517,214
Investment	1,120,115,121	1,037,150,000	751,400,000
Cash and Cash Equivalents	304,325,385	170,775,040	328,173,134
Total Current Assets	1,824,631,335	1,572,161,290	1,320,714,279
Total Assets	3,555,902,671	3,283,803,820	3,059,628,778
Equity & Liabilities			
Equity:			
Share Capital	1,886,654,000	1,886,654,000	1,886,654,000
Reserves	441,635,091	281,166,575	243,413,344
Total Equity	2,328,289,091	2,167,820,575	2,130,067,344
Liabilities:			
Non Current Liabilities:			
Employee Benefits	73,328,047	77,963,036	93,836,712
Deferred Tax Liabilities	62,481,168	62,481,168	62,481,168
Total Non-Current Liabilities	135,809,215	140,444,204	156,317,880
Current Liabilities			
Unsecured Loans	42,084,347	42,084,347	42,084,347
Trade and Other Payables	999,120,147	880,279,563	667,013,720
Employee Benefit and Provisions	50,599,862	53,175,132	64,145,487
Total Current Liabilities	1,091,804,375	975,539,041	773,243,554
Total Liabilities	1,227,613,580	1,115,983,245	929,561,434
Total Equity and Liabilities	3,555,902,671	3,283,803,820	3,059,628,778

Statement of Profit & Loss Account

Particulars	Unaudited As of 16-Jul-22	Unaudited As of 31-Mar-22	Audited As of 15-Jul-21
Revenue from Operations	700,535,139	418,295,369	137,164,480
Other Income	149,546,917	84,948,450	134,319,142
Total Income	850,082,056	503,243,819	271,483,622
Operational Expense and Other Costs of Operation	360,445,258	258,156,456	182,115,986
Administrative Overhead	242,518,324	147,123,087	52,117,282
Profit Before Depreciation, Amortisation and Tax	247,118,474	97,964,276	37,250,354
Depreciation and Amortization Expenses	59,035,100	56,535,100	69,226,023
Profit Before Tax	188,083,374	41,429,176	(31,975,669)
Current tax	-	-	-
Deferred tax (Income)/ Expense	-	-	3,096,368
Profit After Tax	188,083,374	41,429,176	(35,072,037)

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