तारागाउँ रिजेन्सी होटल्स लिमिटेड

M/s Taragaon Regency Hotels Ltd.

बौद्ध, काठमाण्डौ, नेपाल, फोन: ४२१७१२३, फ्याक्स: ५१७८३३३

HYATT REGENCY

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली, २०७३ को अनुसूची - १४ (नियम २६ को उपनियम (१) सँग सम्बन्धित)

आ.व. २०७९/०८० को दोश्रो त्रैमासिक समिक्षा अवधिको प्रतिवेदन

१) वित्तीय विवरण

क) त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धि विवरण ।

यस आर्थिक वर्ष २०७९/०८० को दोस्रो त्रैमासिक समिक्षा अवधि १७ जुलाई २०२२ देखि ३१ डिसेम्वर २०२२ सम्मको वैधानिक लेखापरीक्षण हुनु पूर्वको अपरिष्कृत वित्तिय विवरण तथा गत आ.व. २०७८/०७९ को सोही अवधिको वैधानिक लेखापरीक्षण हुनु पूर्वको वित्तिय विवरणको तुलनात्मक वित्तिय विवरण अनुसूची-१ मा प्रस्तुत गरिएको छ ।

ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातहरु निम्नानुसार रहेका छन् :

विवरणहरु	आ.व. २०७९/०८० को दोश्रो त्रैमासिक अवधि	आ.व. २०७८/०७९ को दोश्रो त्रैमासिक अवधि
प्रतिशेयर आम्दानी/(नोक्सानी)	५.६३	(०.०७)
प्रतिशेयर नेटवर्थ	१३३.०८	११६.१५
P/E Ratio	६९.४८	(५,४८०.४०)
प्रतिशेयर कूल सम्पत्तिको मूल्य	१९१.३२	१६९.९४
तरलता अनुपात	१.८५	१.५८

२) व्यवस्थापकिय विश्लेषण

क) गत आर्थिक वर्ष २०७८।०७९ को दोस्रो त्रैमासिक समिक्षा अवधिमा कूल आम्दानी रु ३१.२९ करोड कर पछिको खुद नोक्सानी रु ०.१३ करोड रहेकोमा यस आर्थिक वर्ष २०७९/०८० को दोस्रो त्रैमासिक समिक्षा अवधिमा होटलको व्यवसायमा उल्लेख्य वृद्धि भएको हुदाँ समिक्षा अवधिमा कूल आम्दानी रु ३१.१५ करोडले बढेर रु ६२.४३ करोड हुन गई र कर पछिको खुद नाफा रु १०.६२ करोड भएको जानकारी गराउदछौं ।

ख) ग्राहकहरुलाई समय सापेक्ष नयाँ नयाँ सेवा सुविधाहरु उपलब्ध गराउन, नयाँस्वाद पस्कन, नयाँपन र ताजगी प्रदान गरी ग्राहकहरुलाई आर्कषित गर्न तयारी भएर संचालनको लागि उपयुक्त समयको पर्खाइमा रहेको Sesame Restaurant संचालनमा आएको छ । यस होटल्सले Sesame Restaurant बाट एसियन, इन्डियन र युरोपियन स्वादिष्ट परिकारहरु पस्कदै आईरहेको छ । नयाँ नयाँ विभिन्न स्तर तथा ब्राण्डका तारे होटलहरु बजारमा थपिने क्रम जारी रहेको छ र सोही अनुरुप प्रतिष्पर्धा पनि बढेको छ । प्रतिस्पर्धी बजारमा आफुलाई साविकमा जस्तै अग्रणी स्थानमा कायम राखी राख्न उपलब्ध अद्वितिय विशिष्ट स्रोत तथा साधनहरुको समुचित उपयोग गर्दै ग्राहक केन्द्रित सेवा रणनीति अपनाई ग्राहकहरुलाई अन्तर्राष्ट्रिय स्तरको गुणस्तरीय सेवा सुविधाहरु उपलब्ध गराई आम्दानीलाई उल्लेख्य सुधार गर्ने र खर्चहरुमा मितव्ययीता अपनाई कटौती तथा नियन्त्रण गरि नाफामा सुधार गर्ने प्रयास जारी रहेको छ । बढ्दो व्यवसायिक प्रतिष्पर्धालाई मध्यनजर गर्दै आम्दानीका अन्य स्रोतहरुको पहिचान गरी सोमा लगानी गर्ने प्रयोजनको लागि लागत र प्रतिफलको विश्लेषण गर्ने कार्य जारी रहेको छ । विगत वर्षौ देखि चलिरहेका कोठाहरुलाई renovate तथा upgrade गरी समय सापेक्ष प्रविधिमैत्री बनाई ग्राहकहरुलाई ताजगी तथा नयाँपनको आभास दिनको लागि Final Mock up को समिक्षा हुने प्रक्रियामा रहेको छ । सो समिक्षा पश्चात् क्रमागत रुपमा renovate कार्य गर्दै जाने तयारी रहेको छ । स्वदेशी तथा विदेशी ग्राहकहरुलाई लक्षित गरि विभिन्न कार्यक्रम तथा योजनाहरु संचालन गरि बिक्री तथा नाफामा उल्लेख्य सुधार ल्याउने र शेयरधनी महानुभावहरुलाई जति सक्दो छिटो बढी भन्दा बढी प्रतिफल वितरण गर्ने लक्ष्य रहेको छ ।

ग) नाफामुलक व्यवसायको रुपमा हजारौं स्वदेशी तथा विदेशी लगानीकर्ताहरुद्धारा संस्थापित एंव संचालित यस तारागाउँ रिजेन्सी होटल्स लिमिटेडले पर्यटन क्षेत्रमा पटक पटक गरी हालसम्म पाँचौ पटक सबै भन्दा बढी आयकर तिरी बुझाई सम्मानित भएको र पर्यटन क्षेत्रमा सबै भन्दा बढी विदेशी मुद्रा आर्जन गरी सम्मानित भएको, मुलुकको राजस्व संकलनमा अग्रणि भुमिका निर्वाह गरि राष्ट्रलाई आर्थिक रुपमा सबल बनाउनमा महत्वपूर्ण योगदान पुऱ्याई रहेको स्मरण गराउँदै राष्ट्रिय तथा अन्तर्राष्ट्रिय पर्यटकहरुलाई विश्वका उत्कृष्ट होटल्सहरुको जानकारी प्रवाह गर्ने र पर्यटन प्रवर्द्धनमा टेवा पुऱ्याउने उद्देश्यले भारतमा संस्थापित Hotel Critics & Bloggers Association ले यस तारागाउँ रिजेन्सी होटल्स लिमिटेड (हायात रिजेन्सी काठमाण्डौं) लाई "Nepal's Best Luxury Hotel Award 2022" प्रदान गरेको व्यहोरा सहर्ष जानकारी गराउदछौं ।

३) कानूनी कारवाही सम्बन्धी विवरण:

क) यस आर्थिक वर्ष २०७९/०८० को दोस्रो 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 फौजदारी 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 सम्बन्धी विश्लेषण:

क) शेयर कारोबारमा हुने उताव चढाव खुल्ला बजारले प्रतिपादन 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 छः

विवरणहरु	आ.व. २०७९/०८० को दोस्रो त्रैमासिक	आ.व. २०७८/०७९ को दोस्रो त्रैमासिक
अधिकतम मूल्य	४११।४०	४०४।००
न्यूनतम मूल्य	३१३।६०	३३०।००
अन्तिम मूल्य	३९१।००	३६६।००
कारोबार भएको कुल दिन	५०	५६
कुल कारोबार संख्या	१,४६८	२,६७४
कुल कारोबार शेयर संख्या	३,७९,८६१	३,९२,२५६

समस्या तथा चुनौती:

क) समस्या तथा चुनौतीहरु:

आन्तरिक समस्याहरु:

- यस कम्पनीमा आन्तरिक कुनै समस्या रहेको छैन ।

बाह्य समस्याहरु:

- आन्तरिक हवाई उडानमा भएको दुर्घटनाले पर्यटकहरुको आवागमनमा परेको नकारात्मक असर ।
- रुस र युक्रेन बीच द्वन्द्वको कारण अन्तर्राष्ट्रिय बजारमा पेट्रोलियम प्रदार्थको मूल्य बढे सँगै सरसामानहरुको लागत खर्च बढी अस्वभाविक रुपमा भएको मुद्रास्फीति ।
- कोभिड-१९ महामारीले विश्व अर्थतन्त्रमा पारेको नकारात्मक प्रभाव स्वरुप आर्थिक वृद्धिदरमा आएको संकुचन ।
- देशको राजनैतिक उताव चढावको कारणले गर्दा पर्यटन क्षेत्रमा पर्ने असर ।
- कोभिड महामारीपछि बिस्तारै पुरानो लयमा फर्किन लागेको व्यापार व्यवसायहरुमा अस्वभाविक रुपमा बढेको बैंक ब्याजदरले पारेको नकारात्मक प्रभाव ।
- देशमा नयाँ नयाँ विभिन्न स्तर र ब्राण्डका तारे होटलहरु खुलेसँगै प्रतिस्पर्धा बढेको तर त्यसै अनुरुप गुणस्तरीय पर्यटक आगमन, पर्यटकको दैनिक औसत खर्च तथा औसत बसाईमा वृद्धि नहुनु ।
- पर्यटन सम्बन्धि भौतिक पूर्वाधारहरुको विकास तथा स्तरोन्नती नहुनु ।
- विदेशी मुद्राको विनिमयमा भईरहने उताव चढाव ।
- अप्रत्यासित रुपमा पर्यटन क्षेत्रमा हुने बन्द तथा हड्ताल जसको कारणले आन्तरिक तथा बाह्य पर्यटकमा पर्ने नकारात्मक प्रभाव ।
- प्राकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरु ।

ख) रणनीती:

- संभावित प्राकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरु बाट हुन सक्ने क्षतीलाई न्यूनीकरण गर्न विपद व्यवस्थापनलाई मध्यनजर गर्दै प्रतिकुल अवस्थामा पनि व्यवसायको निरन्तरताको लागि आवश्यक कार्यहरु गर्ने ।
- अन्य बाह्य समस्या तथा चुनौतीहरुलाई सामना गरि त्यसलाई अवसरको रुपमा लिई कम्पनीको हितमा प्रयोग गर्न उच्च व्यवस्थापन सदैव सक्रिय रहने ।
- कम्पनीको व्यवसायलाई समय समयमा समिक्षा गरि व्यवसाय वृद्धिको लागि प्रभावकारी बजार व्यवस्थापनमा ध्यान दिई आवश्यक कार्यहरु गर्दै जाने ।
- ग्राहकहरुलाई अन्तर्राष्ट्रिय स्तरको गुणस्तरीय सेवाहरु प्रदान गर्दै, थप ताजगी तथा नयाँपन प्रदान गर्नको लागि होटलको आवश्यक मर्मत,सुधार तथा संभार गर्ने ।
- स्वदेशी तथा विदेशी ग्राहकहरुलाई अन्तर्राष्ट्रियस्तरको गुणस्तरीय सेवा, सुविधाहरु उपलब्ध गराई लक्ष्य अनुसारको आम्दानी हासिल गर्न नयाँ बजार तथा गुणस्तरीय ग्राहकहरुको खोजी गर्ने ।

५) संस्थागत सुशासन

कम्पनीले प्रचलित ऐन तथा कानून, नेपाल तथा अन्तर्राष्ट्रिय लेखामान बमोजिमको मापदण्ड, नियमनकारी निकायहरुबाट समय समयमा जारी भएका नियम, विनियम, निर्देशन तथा परिपत्रहरुको पूर्ण रुपमा अनुपालन गरेको छ । साथै आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली चुस्त राख्न, सञ्चालन जोखिमहरु कम गर्न तथा कारोबारलाई थप पारदर्शी र व्यवस्थित गर्न विभिन्न आन्तरिक नीति, नियमहरु लागु गरिएको छ । कम्पनीको सञ्चालक समिति, लेखापरीक्षण समिति लगायत उच्च व्यवस्थापनका पदाधिकारीहरु आ-आफ्नो स्थानवाट कम्पनीको प्रगतिका निमित्त अहोरात्र खट्ने गरेको र आन्तरिक विभिन्न समितिहरु सदैव क्रियाशील रहि परिणाममुखी 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 उत्तरदायित्व 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 ।

अनुसुची-१

Statement of Financial Position

Particulars	Unaudited As on 31-Dec-22	Unaudited As on 30-Sep-22	Unaudited As on 31-Dec-21
Assets			
Non Current Assets:			
Property, Plant and Equipment	1,726,333,451	1,672,454,786	1,639,146,726
Right of Use	40,905,657	-	-
Intangible Assets	152,336	172,348	4,999
Work in Progress	6,510,561	112,610,822	87,835,737
Total Non-Current Assets	**1,773,902,005**	**1,785,237,955**	**1,726,987,462**
Current Assets:			
Inventories	22,203,967	14,085,687	10,145,763
Trade and Other Receivables	203,320,610	180,568,128	164,433,175
Advance & Deposit	203,892,654	221,393,317	191,743,839
Investment	1,285,574,809	1,213,702,000	1,019,050,000
Cash and Cash Equivalents	120,668,851	177,803,019	93,886,522
Total Current Assets	**1,835,660,891**	**1,807,552,151**	**1,479,259,299**
Total Assets	**3,609,562,896**	**3,592,790,106**	**3,206,246,761**
Equity & Liabilities			
Equity:			
Share Capital	1,886,654,000	1,886,654,000	1,886,654,000
Reserves	540,137,897	563,181,141	242,153,372
Total Equity	**2,426,791,897**	**2,449,835,141**	**2,128,807,372**
Liabilities:			
Non Current Liabilities:			
Employee Benefits	61,589,786	64,215,072	79,664,936
Deferred Tax Liabilities	83,918,727	62,481,168	62,481,168
Lease Liability	44,368,142	-	-
Total Non-Current Liabilities	**189,876,655**	**126,696,240**	**142,146,104**
Current Liabilities			
Unsecured Loans	38,810,817	42,084,347	42,084,347
Trade and Other Payables	886,216,811	924,083,170	836,092,970
Employee Benefit and Provisions	67,866,716	50,091,209	57,115,968
Total Current Liabilities	**992,894,344**	**1,016,258,725**	**935,293,285**
Total Liabilities	**1,182,770,999**	**1,142,954,966**	**1,077,439,389**
Total Equity and Liabilities	**3,609,562,896**	**3,592,790,106**	**3,206,246,761**

Statement of Profit & Loss Account

Particulars	Unaudited Period Ended 31-Dec-22	Unaudited Period Ended 30-Sep-22	Unaudited Period Ended 31-Dec-21
Revenue from Operations	531,179,093	181,551,729	264,759,116
Other Income	93,133,351	30,779,632	48,096,599
Total Income	**624,312,444**	**212,331,362**	**312,855,715**
Operational Expense and Other Costs of Operation	325,711,612	121,805,523	178,271,147
Administrative Overhead	133,218,659	49,721,564	104,115,946
Profit Before Depreciation, Amortisation and Tax	**165,382,173**	**40,804,274**	**30,468,622**
Depreciation and Amortization Expenses	30,566,765	16,132,567	31,728,594
Profit Before Tax	**134,815,408**	**24,671,707**	**(1,259,972)**
Current tax	28,648,274	-	-
Profit After Tax	**106,167,134**	**24,671,707**	**(1,259,972)**

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