



तारागाउँ रिजेन्सी होटल्स लिमिटेड

M/s Taragaon Regency Hotels Ltd.



बौद्ध, काठमाण्डौ, नेपाल, फोन: ४२९७९२३, फ्याक्स: ५१७८३३३

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

१) वित्तीय विवरण

(आ. व. २०७८/०७९ को प्रथम त्रैमासिक अवधि १६ जुलाई २०२१ देखि ३० सेप्टेम्बर २०२१ सम्मको वित्तीय विवरण प्रस्तुत गरीएको छ।
क) विवरण यस प्रकार रहेका छन् ।
ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातहरू:

विवरणहरू	आ.व. २०७८/०७९ को प्रथम त्रैमासिक	आ.व. २०७७/०७८ को प्रथम त्रैमासिक
प्रतिशेयर आम्दानी/(नोक्सानी)	(२.४१)	(४.१९)
प्रतिशेयर नेटवथ	११३.६४	१२३.५२
P/E ratio	(६३.३३)	२८.७८
प्रतिशेयर कूल सम्पत्तिको मूल्य	१७२.७१	१८४.२०
तरलता अनुपात	१.८१	२.४३

२) व्यवस्थापकिय विश्लेषण

क) विगत आ.व. २०७७/०७८ को प्रथम त्रैमासिक सम्ममा कूल आम्दानी रु. ०.४९ करोड र कर्मचारी बोनस, CSR र कर अधिको खुद नोक्सानी रु. ७.९० रहेकोमा विश्वव्यापी रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरस महाव्याधीले विश्वभर असर गरेको र त्यसको प्रत्यक्ष प्रभाव पर्यटन व्यवसायमा परेको, नेपाल लगायत अन्य देशहरूमा लकडाउन भएको, अन्तर्राष्ट्रिय तथा राष्ट्रिय हवाई उडानहरू ठप्प रहेको भएतापनि विगत वर्षको तुलनामा आ.व. २०७८/०७९ को प्रथम त्रैमासिक सम्ममा कूल आम्दानी रु ५.७८ करोडले बढेर रु. ६.२७ करोड हुन गई रु. ४.५५ करोड खुद नोक्सानी भएको कुरा जानकारी गराउदछौं ।
ख) यस अवधि पनि कोरोना भाइरस असरको पूर्ण रुपमा समाप्त भइनसकेको र यसको सिधा असर पर्यटन व्यवसायमा परेको हुनाले आय आर्जनमा अत्यन्तै कमि आई नोक्सानी हुन गएको छ । यसको असर कहिलेसम्म रहन्छ भनि अनुमान गर्न सक्ने अवस्था नरहेको भए पनि घट्दो आम्दानीलाई मध्यनजर गर्दै खर्चहरूमा मितव्ययीता, कटौती तथा नियन्त्रण गरी नोक्सानी सकेसम्म घटाउने प्रयास जारी रहेको छ । कोरोना भाइरसको प्रभाव कमि भई पर्यटकिय आवागमन शुरु हुनासाथ तयारी अवस्थामा रहेको Lobby Lounge Cafe सञ्चालन गरि आक्रामक बिक्री रणनीति बनाई बजारमा नयाँ स्वाद पस्कने, श्रोत साधनहरूको उच्चतम प्रयोग गर्दै ग्रहकहरूलाई लक्षित गरि विभिन्न कार्यक्रम तथा योजनाहरू संचालन गरि बिक्री तथा नाफामा सुधार ल्याउने रणनीति बनाई शेयरधनी महानुभावहरूलाई सकेसम्म चाँडो बढि भन्दा बढि प्रतिफल वितरण गर्ने लक्ष्य रहेको छ । होटलको Renovation गर्ने क्रममा यस अवधिमा क्याफेको Renovation गर्ने कार्य अन्तिम चरणमा पुगेको छ ।
ग) आर्थिक वर्ष २०७६/०७७ मा पनि लगातार चौथो वर्ष गरी पाँचौ पटक पर्यटन व्यवसाय मध्ये सबैभन्दा बढी कर दाखिला गरेकोमा राष्ट्रिय कर दिवस २०७८ को अवसरमा नेपाल सरकार, अर्थ मन्त्रालय, आन्तरिक राजस्व विभागद्वारा 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 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 संचालकहरू 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 चढाव खुल्ला बजारले प्रतिपादित गरेको मूल्य तथा मान्यता अनुरूप हुने गरेको छ । शेयर कारोबार 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 :

विवरणहरू	आ.व. २०७८/०७९ को प्रथम त्रैमासिक	आ.व. २०७७/०७८ को प्रथम त्रैमासिक
अधिकतम मूल्य	४६८।००	२८६।००
न्यूनतम मूल्य	३४९।९०	१८२।००
अन्तिम मूल्य	३५८।००	२४८।००
कारोबार भएको कूल दिन	५०	५२
कूल कारोबार शेयर संख्या	१२,८८,१९१	५,६०,९०४

४) समस्या तथा चुनौती

यस कम्पनीमा आन्तरिक कुनै समस्या नरहेको जानकारी गराउदछौं । विश्वव्यापी रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरस महामारीको दोश्रो लहरको प्रतिकूल प्रभाव, राष्ट्रिय तथा अन्तर्राष्ट्रिय हवाई उडानहरूमा आएको संकुचन, देशमा नयाँ पाँच तारे होटलहरू खुलेको तर त्यसै अनुरूप पर्यटक आगमनमा वृद्धि नहुनु, पर्यटक सम्बन्धि भौतिक पूर्वाधारहरूको विकास नहुनु, विदेशी मुद्राको विनिमयमा भईरहने उतार चढाव, अप्रत्यासित रुपमा पर्यटन क्षेत्रमा हुने बन्द तथा हडताल जस्को कारणले आन्तरिक तथा बाह्य पर्यटकमा पर्ने नकारात्मक प्रभाव, अचानक रुपमा देशमा आई पर्ने असहज परिस्थिति जस्तै राजनैतिक असहजता, प्राकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरू आदीलाई बाह्य समस्याहरूको रुपमा लिइएको छ । उल्लेखित समस्या तथा चुनौतीहरू मध्ये काबु भन्दा बाहिरको समस्या बाहेक अन्य समस्या तथा चुनौतीहरूलाई 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 ग्राहकहरूको खोजी गर्ने जस्ता रणनीति अपनाई समस्या समाधान गर्दै जाने नीति लिईएको छ ।

५) संस्थागत सुशासन

कम्पनीले प्रचलित ऐन तथा कानून, नेपाल र अन्तर्राष्ट्रिय लेखामान बमोजिमको मापदण्ड, नियमनकारी निकायहरबाट जारी भएका नियम, विनियम, निर्देशनहरूको पूर्ण रुपमा पालना गरेको छ । साथै आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली, सञ्चालन जोखिमहरू कम गर्न तथा कारोबारलाई थप व्यवस्थित गर्न विभिन्न आन्तरिक नीति, नियमहरू लागु गरि कम्पनीको सञ्चालक समिति, लेखापरीक्षण समिति लगायत सबै आ-आफ्नै स्थानबाट कम्पनीको प्रगतिका निमित्त अहोरात्र खट्ने गरेको र आन्तरिक विभिन्न समितिहरू सदैव क्रियाशील रहि परिणाममुखि कार्यहरू गर्दै आइरहेका छन् ।

६) सत्य, तथ्य सम्बन्धमा अध्यक्ष/कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण

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

Statement of Financial Position

Particulars	Unaudited	Unaudited
	As of 30-Sep-21	As of 30-Sep-20
Assets		
Non Current Assets:		
Property, Plant and Equipment	1,626,495,346	1,704,680,688
Intangible Assets	9,598	17,502
Work in Progress	89,137,897	52,567,272
Total Non-Current Assets	1,715,642,841	1,757,265,462
Current Assets:		
Inventories	10,127,150	13,377,202
Trade and Other Receivables	157,868,143	38,949,873
Advance & Deposit	180,555,979	189,399,791
Investment	987,100,000	1,265,106,228
Cash and Cash Equivalents	57,632,045	46,884,060
Total Current Assets	1,393,283,317	1,553,717,155
Total Assets	3,108,926,158	3,310,982,617
Equity & Liabilities		
Equity:		
Share Capital	1,886,654,000	1,886,654,000
Reserves	198,030,502	384,433,427
Total Equity	2,084,684,502	2,271,087,427
Liabilities:		
Non Current Liabilities:		
Employee Benefits	92,739,335	98,202,380
Deferred Tax Liabilities	59,384,798	59,384,798
Total Non-Current Liabilities	152,124,133	157,587,178
Current Liabilities		
Unsecured Loans	42,486,398	42,486,398
Trade and Other Payables	735,984,362	769,077,002
Employee Benefit and Provisions	93,646,764	70,744,611
Total Current Liabilities	872,117,523	882,308,011
Total Liabilities	1,024,241,657	1,039,895,190
Total Equity and Liabilities	3,108,926,158	3,310,982,617

Statement of Profit & Loss Account

Particulars	Unaudited	Unaudited
	As of 30-Sep-21	As of 30-Sep-20
Revenue from Operations	53,511,416	100,352
Other Income	9,175,356	4,809,479
Total Income	62,686,772	4,909,831
Operational Expense and Other Costs of Operation	47,444,720	51,171,542
Administrative Overhead	44,158,428	16,168,005
Profit Before Depreciation, Amortisation and Tax	(28,916,376)	(62,429,717)
Depreciation and Amortization Expenses	16,624,863	16,552,265
Profit Before Tax	(45,541,239)	(78,981,982)

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