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 प्रथम त्रैमासिक अवधिको प्रतिवेदन

१) वित्तीय विवरण

क) त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा नोक्सान सम्बन्धि विवरण ।

यस आ.व.२०७९/०८० को प्रथम त्रैमासिक अवधि १७ जुलाई २०२२ देखि ३० सेप्टेम्वर 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 प्रथम त्रैमासिक अवधि	आ.व. २०७८/०७९ को प्रथम त्रैमासिक अवधि
प्रतिशेयर आम्दानी/(नोक्सानी)	१.३१	(२.४१)
प्रतिशेयर नेटवर्थ	१३३.१६	११३.६४
P/E ratio	२४४.७१	(६३.३३)
प्रतिशेयर कूल सम्पत्तिको मूल्य	१९०.४३	१७२.७१
तरलता अनुपात	१.७८	१.८१

२) व्यवस्थापकीय विश्लेषण

क) गत आ.व. २०७८/०७९ को प्रथम त्रैमासिक समिक्षा अवधिमा कूल आम्दानी रु ६.२७ करोड कर्मचारी बोनस, CSR र कर अधिको खुद नोक्सानी रु ४.५५ करोड रहेकोमा यस आ.व. २०७९/०८० को प्रथम त्रैमासिक समिक्षा अवधिमा होटलको व्यवसायमा उल्लेख्य वृद्धि भएको हुदाँ समिक्षा अवधिमा कूल आम्दानी रु १४.९६ करोडले बढेर रु २१.२३ करोड हुन गई कर्मचारी बोनस, CSR र कर अधिको खुद नाफा रु २.४७ करोड भएको जानकारी गराउछौं ।

ख) प्रतिस्पर्धी बजारमा आफुलाई अग्र स्थानमा कायम राखी राख्न उपलब्ध 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 विगत वर्षौं देखि चलिरहेका कोठाहरुलाई **renovate** तथा **upgrade** गर्दै जाने, तयारी अवस्थामा रहेको **Speciality Restaurant** सञ्चालन गरि बजारमा नयाँ स्वाद पस्कने र ग्राहकहरुलाई आकर्षित गर्ने, स्वदेशी तथा विदेशी ग्राहकहरुलाई लक्षित गरि विभिन्न कार्यक्रम तथा योजनाहरु संचालन गरि विक्री तथा नाफामा उल्लेख्य सुधार ल्याउने र शेयरधनी महानुभावहरुलाई जति सक्दो छिटो बढी भन्दा बढी प्रतिफल वितरण गर्ने लक्ष्य रहेको छ ।

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

३) कानूनी कारवाही सम्बन्धी विवरण:

क) यस आ.व. २०७९/०८० को प्रथम 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 छ:

विवरणहरु	आ.व. २०७९/०८० को प्रथम त्रैमासिक	आ.व. २०७८/०७९ को प्रथम त्रैमासिक
अधिकतम मूल्य	३८७।४०	४६८।००
न्यूनतम मूल्य	३१०।००	३४९।९०
अन्तिम मूल्य	३२०।००	३५८।००
कारोबार भएको कुल दिन	५८	५०
कुल कारोबार संख्या	१,५८४	८,०८२
कुल कारोबार शेयर संख्या	३,२१,१३६	१२,८८,१९१

५) समस्या तथा चुनौती:

क) समस्या तथा चुनौतीहरु:

आन्तरिक समस्याहरु: यस कम्पनीमा आन्तरिक कुनै समस्या रहेको छैन ।

बाह्य समस्याहरु:

- देशमा विदेशी मुद्राको संचिती घट्दै गईरहेको कारण नेपाल राष्ट्र बैंकले विदेशी मुद्रा संचितीको लागि आयातमा कढाई गर्दा होटल व्यवसायलाई अत्यावश्यक सरसामानहरु पर्याप्त मात्रामा उपलब्ध नहुनु,
- कोभिड-१९ ले विश्व अर्थतन्त्रमा पारेको नकारात्मक प्रभाव स्वरुप आर्थिक वृद्धिदरमा आएको संकुचन,
- देशको राजनैतिक उताव चढावको कारणले गर्दा पर्यटन क्षेत्रमा पर्ने असर,
- अन्तर्राष्ट्रिय बजारमा पेट्रोलियम पदार्थको मुल्य बढे सँगै अस्वभाविक रुपमा भएको मुद्रास्फीति,
- देशमा नयाँ नयाँ पाँच तारे होटलहरु खुलेसँगै प्रतिस्पर्धा बढेको तर त्यसै अनुरुप गुणस्तरीय पर्यटक आगमनमा 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 मुल्याङ्कन 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 ।

६) संस्थागत सुशासन:

कम्पनीले प्रचलित ऐन तथा कानुन, नेपाल र 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।

७) 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 ।

Statement of Financial Position

Particulars	Unaudited As of 30-Sep-22	Unaudited As of 16-Jul-22	Unaudited As of 30-Sep-21
Assets			
Non Current Assets:			
Property, Plant and Equipment	1,672,454,786	1,618,866,191	1,626,495,346
Intangible Assets	172,348	2,998	9,598
Work in Progress	112,610,822	112,402,147	89,137,897
Total Non-Current Assets	**1,785,237,955**	**1,731,271,336**	**1,715,642,841**
Current Assets:			
Inventories	14,085,687	12,008,096	10,127,150
Trade and Other Receivables	180,568,128	165,185,176	157,868,143
Advance & Deposit	221,393,317	222,997,559	180,555,979
Investment	1,213,702,000	1,120,115,121	987,100,000
Cash and Cash Equivalents	177,803,019	304,325,385	57,632,045
Total Current Assets	**1,807,552,151**	**1,824,631,335**	**1,393,283,317**
Total Assets	**3,592,790,106**	**3,555,902,671**	**3,108,926,158**
Equity & Liabilities			
Equity:			
Share Capital	1,886,654,000	1,886,654,000	1,886,654,000
Reserves	563,181,141	441,635,091	198,030,502
Total Equity	**2,449,835,141**	**2,328,289,091**	**2,084,684,502**
Liabilities:			
Non Current Liabilities:			
Employee Benefits	64,215,072	73,328,047	92,739,335
Deferred Tax Liabilities	62,481,168	62,481,168	59,384,798
Total Non-Current Liabilities	**126,696,240**	**135,809,215**	**152,124,133**
Current Liabilities			
Unsecured Loans	42,084,347	42,084,347	42,486,398
Trade and Other Payables	924,083,170	999,120,147	735,984,362
Employee Benefit and Provisions	50,091,209	50,599,872	93,646,764
Total Current Liabilities	**1,016,258,725**	**1,091,804,365**	**872,117,523**
Total Liabilities	**1,142,954,966**	**1,227,613,580**	**1,024,241,657**
Total Equity and Liabilities	**3,592,790,106**	**3,555,902,671**	**3,108,926,159**

Statement of Profit & Loss Account

Particulars	Unaudited As of 30-Sep-22	Unaudited As of 16-Jul-22	Unaudited As of 30-Sep-21
Revenue from Operations	181,551,729	700,535,139	53,511,416
Other Income	30,779,632	149,546,917	9,175,356
Total Income	**212,331,362**	**850,082,056**	**62,686,772**
Operational Expense and Other Costs of Operation	121,805,523	360,445,258	47,444,720
Administrative Overhead	49,721,564	242,518,324	44,158,428
Profit Before Depreciation, Amortisation and Tax	**40,804,274**	**247,118,474**	**(28,916,376)**
Depreciation and Amortization Expenses	16,132,567	59,035,100	16,624,863
Profit Before Tax	**24,671,707**	**188,083,374**	**(45,541,239)**

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