



तारागाउँ रिजेन्सी होटल्स लिमिटेड

M/s Taragon Regency Hotels Ltd.

बौद्ध, काठमाण्डौ, नेपाल, फोन: ४२१७९२३, फ्याक्स: ५१७८३३३



Statement of Financial Position

Particulars	Unaudited	Unaudited
	As of 31-Mar-21	As of 31-Mar-20
Assets		
Non Current Assets:		
Property, Plant and Equipment	1,661,496,244	1,715,168,567
Intangible Assets	13,345	21,654
Work in Progress	70,436,178	81,162,265
Total Non-Current Assets	1,731,945,767	1,796,352,486
Current Assets:		
Inventories	14,605,129	17,137,968
Income Tax Recievable	25,083,269	48,149,678
Trade and Other Receivables	98,586,285	71,540,449
Advance & Deposit	137,839,210	130,172,835
Prepaid Expense	163,238	2,912,037
Investment	1,086,574,880	1,210,745,585
Cash and Cash Equivalents	98,861,984	185,374,516
Total Current Assets	1,461,713,995	1,666,033,068
Total Assets	3,193,659,763	3,462,385,554
Equity & Liabilities		
Equity:		
Share Capital	1,886,654,000	1,886,654,000
Reserves	151,961,527	555,605,910
Total Equity	2,038,615,527	2,442,259,910
Liabilities:		
Non Current Liabilities:		
Employee Benefits	86,615,637	105,128,426
Deferred Tax Liabilities	59,384,798	88,190,312
Total Non-Current Liabilities	146,000,435	193,318,738
Current Liabilities		
Unsecured Loans	42,486,398	42,786,575
Trade and Other Payables	885,348,245	759,729,716
Employee Benefit and Provisions	74,192,094	20,015,459
Provisions	7,017,064	4,275,155
Total Current Liabilities	1,009,043,800	826,806,905
Total Liabilities	1,155,044,236	1,020,125,643
Total Equity and Liabilities	3,193,659,763	3,462,385,554

Statement of Profit & Loss Account

Particulars	Unaudited	Unaudited
	As of 31-Mar-21	As of 31-Mar-20
Revenue from Operations	68,131,000	858,834,464
Other Income	58,546,559	119,566,588
Total Income	126,677,559	978,401,052
Operational Expense and Other Costs of Operation	115,328,333	337,968,978
Administrative Overhead	77,788,407	283,796,160
Profit Before Depreciation, Amortisation and Tax	(66,439,181)	356,635,913
Depreciation and Amortization Expenses	60,084,671	98,834,387
Profit Before Tax	(126,523,852)	257,801,526

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. २०७७/०७८ को तेस्रो त्रैमासिक अवधिको प्रतिवेदन

१) वित्तीय विवरण

(कम्पनीको हिसाब किताब लेखाइकन अग्रेजी महिना अनुसार गर्ने गरिएको हुँदा आ. व. २०७७/०७८ को तेस्रो त्रैमासिक अवधि १६ जुलाई २०२० देखि ३१ मार्च २०२१ सम्मको वित्तीय विवरण प्रस्तुत गरिएको छ।)

क) विवरण तल संलग्न छ।

ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातरह

विवरणहरू	आ.व. २०७७/०७८ को तेस्रो त्रैमासिक	आ.व. २०७६/०७७ को तेस्रो त्रैमासिक
प्रतिशेयर आम्दानी/(नोक्सानी)	(६.७१)	१९.२६
प्रतिशेयर नेटवर्थ	१११.२०	१३४.१२
P/E ratio	(४७.५७)	१०.७०
प्रतिशेयर कूल सम्पत्तिको मूल्य	१६९.२८	१८३.५२
तरलता अनुपात	१.४४	१.९९

२) व्यवस्थापकिय विश्लेषण

क) विगत आ.व. २०७६/०७७ को तेस्रो त्रैमासिक सम्ममा कूल आम्दानी रु. ९७.८४ करोड र कर्मचारी बोनस, CSR र कर अधिको खुद नाफा रु. २५.७८ 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 भएको कारण विगत वर्षको तुलनामा आ.व. २०७७/०७८ को तेस्रो त्रैमासिक सम्ममा कूल आम्दानी रु. ६८ करोडले घटेर रु. १२.६६ करोड हुन गई रु. १२.६५ करोड खुद नोक्सानी भएको कुरा जानकारी गराउदछौं।

ख) यस अवधिमा कोरोना भाइरसका कारण व्यवसायमा प्रत्यक्ष रुपमा प्रतिकूल असर परेको हुनाले आय आर्जनमा अत्यन्तै कमि आई नोक्सानी हुन गएको छ। यसको असर कहिलेसम्म रहन्छ भनि अनुमान गर्न सक्ने अवस्था नरहेको भएतापनि घट्दो आम्दानी भएको अवस्थामा खर्चहरूमा मितव्ययीता अपनाई खर्चहरूमा कटौती तथा नियन्त्रण गरी नोक्सानी सकेसम्म घटाउने प्रयास जारी रहेको छ। होटलको नाफा विगतको सोहि अवधि भन्दा अपत्यारिलो तरिकाले घटेको हुनाले आगामी अवधिमा प्रभावकारी रणनीति बनाई व्यवसायलाई

पूर्ववत अवस्थामा ल्याउनका लागि प्रयासरत रहेको छ। होटलको Renovation गर्ने क्रममा यस अवधिमा Lobby Lounge को काम सम्पन्न गरी क्याफेको Renovation गर्ने कार्य अन्तिम चरणमा पुगेको छ। कोरोनाको प्रभाव कम भई पर्यटन गतिविधि शुरु हुनासाथ यस होटललाई प्रथम स्थानमा राखि राख्नको लागि अत्याधुनिक प्रविधि युक्त सुविधाहरूको विस्तार गर्ने, आक्रामक बजार रणनीति बनाई श्रोत साधनको उच्चतम प्रयोग गरी स्थानिय स्तरमा प्रचार प्रसार गरी ग्राहकहरूलाई आकर्षण गर्न विभिन्न कार्यक्रम तथा योजनाहरू संचालन गरि विक्री तथा नाफामा सुधार ल्याउने रणनीति अपनाई शेयरधनी महानुभावहरूलाई सकेसम्म चाँडो बढि भन्दा बढि प्रतिकूल वितरण गर्ने लक्ष्य रहेको छ।

ग) विश्वव्यापी रुपमा फैलिएको कोरोना भाइरसको कारण पर्यटकको आवत जावतमा अत्यन्तै कमि भएको, अन्तर्राष्ट्रिय हवाई उडानहरू सिमित रुपमा संचालन रहेको लगायतका कारणहरूले गर्दा कोरोना भाइरसको खोप सवैको लागि उपलब्ध नभएसम्म पर्यटन क्षेत्रमा सुधार आउन सक्ने अवस्था देखिदैन र यसको असर आगामी दिनहरूमा पनि पर्न जाने हुनाले यस आ.व.को आगामी अवधिको कारोबार, आम्दानी, मुनाफा र नगद प्रभावमा नकारात्मक प्रभाव पर्ने देखिन्छ।

घ) आर्थिक वर्ष २०७७/०७८ मा पनि लगातार तेस्रो वर्ष गरी चौथो पटक पर्यटन व्यवसाय मध्ये सवैभन्दा बढी कर दाखिला गरेकोमा राष्ट्रिय कर दिवस २०७७ को अवसरमा नेपाल सरकार, अर्थ मन्त्रालय, आन्तरिक राजस्व विभागद्वारा कदर स्वरुप यस कम्पनिलाई सम्मानित गरेको व्यहोरा सहर्ष जानकारी गराउदछौं।

३) विवाराधीन मुद्दा मामिला सम्बन्धी विवरण

क) ठूला करदाता कार्यालयले आ. व. २०७२/०७३ को आयकर तर्फ संशोधित कर निर्धारण गरे कोमा उक्त कर निर्धारण उपर चित्त नबुझि श्री आन्तरिक राजस्व विभाग, लाजिम्पटमा प्रशासकीय पुनरावलोकनको लागि मिति २०७७/०८/२१ 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 फौज्दारी 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।

४) संगठित संस्थाको शेयर कारोबार सम्बन्धी विश्लेषण

क) शेयर कारोबारमा हुने उतार चढाव खुल्ला बजारले प्रतिपादित गरेको मूल्य तथा मान्यता अनुरूप हुने गरेको। शेयर कारोबार सम्बन्धी विषयमा व्यवस्थापनको धारणा टटस्थ रहेको छ।

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

विवरणहरू	आ.व. २०७७/०७८ को तेस्रो त्रैमासिक	आ.व. २०७६/०७७ को तेस्रो त्रैमासिक
अधिकतम मूल्य	३८६	३३५
न्यूनतम मूल्य	२९०	२०१
अन्तिम मूल्य	३१९	२०६
कारोबार भएको कूल दिन	६०	५६
कूल कारोबार शेयर संख्या	१२,०४,३५४	७४६,२८६

५) समस्या तथा चुनौती

यस कम्पनीको आन्तरिक कुनै समस्या नरहेको जानकारी गराउदछौं। विश्वव्यापी रुपमा यस कम्पनीको आन्तरिक कुनै समस्या नरहेको जानकारी गराउदछौं। विश्वव्यापी रुपमा फैलिएको कोरोना महाव्याधीको प्रतिकूल प्रभाव, 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 भइरहने उतार चढाव, अपत्यासित 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, प्रकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरू आदीलाई बाहिरी समस्याहरूको रुपमा लिइएको छ। उल्लेखित समस्या तथा चुनौतीहरू मध्ये काबु भन्दा बाहिरको समस्या बाहेक अन्य समस्या तथा चुनौतीहरूलाई यस होटलले निष्प्रभावित 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।

६) संस्थागत सुशासन

कम्पनीले प्रचलित ऐन तथा कानून, नेपाल र अन्तर्राष्ट्रिय लेखामान बमोजिमको मापदण्ड, नियमनकारी निकायहरबाट जािर 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 प्रगति निमित्त अहोरात्र खट्ने गरेको र आन्तरिक विभिन्न समितिहरू सदैव क्रियाशील रहि परिणाममुखि कार्यहरू गर्दै आइरहेका छन्।

७) सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा अध्यक्ष/कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण

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