तारागाउँ रिजेन्सी होटल्स लिमिटेड
M/s Taragaon Regency Hotels Ltd.

HYATT REGENCY

बौद्ध, काठमाडौं, नेपाल, फोनः ५१७१२३४, ४२१७१२३, फ्याक्सः ५१७८३३३

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली, २०७३ को नियम २६(१) सँग सम्बन्धित अनुसूची-१४
बमोजिमको आ.व. २०८०।०८१ को चौथो त्रैमासिक अवधिसम्मको प्रतिवेदन

१. वित्तीय विवरण:

(क) त्रैमासिक अवधिको वासलात, नाफा-नोक्सान सम्बन्धी विवरण:

यस आ.व. २०८०।०८१ को चौथो त्रैमासिक अवधि १७ जुलाई २०२३ देखि १५ जुलाई २०२४ सम्मको वैधानिक लेखापरीक्षण हुनु पूर्वको अपरिष्कृत वित्तीय विवरण तथा गत आ.व. २०७९।०८० को सोही अवधिको वैधानिक लेखापरीक्षण भएको तुलनात्मक वित्तीय विवरण अनुसूची-१ मा प्रस्तुत गरिएको छ ।

(ख) प्रमुख वित्तीय अनुपातहरु निम्नानुसार रहेका छन् :

प्रमुख वित्तीय सूचांकहरु	आ.व. २०८०।०८१ को चौथो त्रैमासिक अवधिको अन्त्यमा (लेखापरीक्षण नभएको)	गत आ.व. २०७९।०८० को चौथो त्रैमासिक अवधिको अन्त्यमा (लेखापरीक्षण भएको)
प्रति शेयर आम्दानी/(नोक्सानी)	२६.४१	२१.४३
प्रति शेयर नेटवर्थ	१४६.९२	१३६.०१
P/E ratio	३०.५५	३६.८८
प्रति शेयर कूल सम्पत्तिको मूल्य	२२०.९६	१९३.५३
तरलता अनुपात	२.००	२.११

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण:

क) आ.व. २०८०।०८१ को चौथो त्रैमासिक अवधि (२०८१ वैशाख, जेष्ठ, आषाढ) मा यस होटलमा पर्यटकीय व्यवसायिक गतिविधि तथा क्रियाकलापहरु सुधारात्मक देखिएको छ । अध्यागमन विभागले प्रकाशित गरेको तथ्यांक अनुसार अप्रिल महिनामा ११,३७६, मे महिनामा ९०,२१३, जुन महिनामा ७६,७३६ र जुलाई महिनामा ६४,५९९ गरी जम्मा ३४२,९२४ जना पर्यटकहरु हवाई मार्गबाट नेपाल भित्रिएका थिए । तीमध्ये समिक्षा अवधिमा सबैभन्दा बढी संख्या १२७,७०२ भारतीय पर्यटकको थियो । उपलब्ध तथ्यांक अनुसार गत वर्षको सोही समिक्षा अवधिमा जम्मा ३२१,१२९ जना पर्यटकहरु नेपाल भित्रिएका थिए । यो तथ्यांक र यस वर्षको सोही समिक्षा अवधिमा देश भित्रिएका पर्यटकको संख्या तुलना गर्दा यस वर्ष पर्यटकहरुको संख्या ७ प्रतिशतले वृद्धि भएको देखिन्छ । पर्यटकहरुको संख्यामा वृद्धि भए सँगै यस होटलको पनि चौथो त्रैमासिक अवधिमा अक्युपेन्सि दर आधिल्लो वर्षको सोही अवधिको तुलनामा बृद्धि भएको देखिन्छ । यसैगरी, आगामी दिनहरुमा नेपालको पर्यटकीय क्षेत्रमा सुधार आउँदै गए, यस होटलको व्यवसायमा आउँदो त्रैमासिक अवधिमा पनि थप सुधार आउने देखिन्छ ।

(ख) गत आ.व. २०७९।०८० को चौथो त्रैमासिक समिक्षा अवधिमा कूल आम्दानी रु. १५७.२ करोड, कर्मचारी बोनस, ऋण र कर अघिको खूद नाफा रु. ५८.५८ करोड रहेकोमा, यस आ.व. २०८०।०८१ को चौथो त्रैमासिक समिक्षा अवधिमा होटलको व्यवसायमा उल्लेख्य वृद्धि भएको हुँदा समिक्षा अवधिमा कूल आम्दानी रु. १६.६४ करोडले बढेर रु. १७३.८४ करोड पुगेको र कर पछिको खूद नाफा रु. ५१.८३ करोड रहेको छ ।

ग) नेपालको सुधारोन्मुख राजनीतिक तथा पर्यटकीय आगमन वृद्धि हुनुको साथै पर्यटक क्षेत्रमा पनि तारे होटलहरुको संख्यामा भएको वृद्धिले गर्दा व्यवसायिक प्रतिस्पर्धा सिर्जना भएको देखिन्छ । हालको अवस्थामा यस होटलले व्यवसायिक प्रतिस्पर्धामा आफूलाई सबल राखेकी छ र आगामी अवधिको कडा व्यवसायिक प्रतिस्पर्धालाई सामना गर्न थप आवश्यक पूर्वाधारहरुको निर्माणमा होटल सक्रियता पूर्वक लागेको छ । यसै क्रममा, होटल Room, Spa & Health Club तथा Rox Restaurant लाई आ. वा. २०८१-८२ मा Renovation/Extension गर्नको लागि आवश्यक प्रक्रिया अगाडि बढाएको छ । साथै होटलको खाली रहेको जगाडाई सदुपयोग गर्नको लागि आधारभूत कामहरू सहित प्रक्रिया अगाडि बढाएको छ ।

घ) कम्पनीको व्यवस्थापकीय कार्यकुशलता तथा प्रतिकूल परिस्थितिमा काम गर्न सक्ने कार्यकौशलता, रणनीतिक कार्यक्षमता र व्यवस्थापकीय सुझबुझका साथ व्यावसायीक कार्यसम्पादन गर्ने कार्यदक्षताका कारण कम्पनीको मौज्दात, कार्यशील पूँजी र तरलताको अवस्था राम्रो अवस्थामा रहेका छन् ।

ङ) आर्थिक वर्ष २०८१।८२ को आगामी त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको व्यावसायिक गतिविधिहरुको सन्दर्भमा कम्पनीले कूल आय वृद्धि गर्नका लागि अपनाउनु पर्ने सबै व्यवसायीक रणनीतिक संयन्त्रहरुको सुसुचित सदुपयोग गर्दै होटलको अक्युपेन्सी बढाउने, उपलब्ध अत्याधुनिक प्रविधिका साधनहरुको प्रयोग लगायतका सबै उपायहरु अवलम्बन गरी आम्दानी अभिवृद्दि गर्नेछ भने होटल संचालन लागतमा मितव्ययीता, नियन्त्रणात्मक कार्य योजना अनावश्यक खर्च कटौतिलाई जारी राख्दै विविध बजार खण्डमा सुक्ष्म प्रवेश गर्दै आफ्ना व्यावसायिक गतिविधिहरुको कुशलता पूर्वक संचालन जारी राख्नेछ ।

३. कानूनी कारवाही सम्बन्धी विवरण:

क) यस आ.व. २०८०।०८१ 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 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 उतार चढाव खुल्ला बजारले प्रतिपादन गरेको मूल्य तथा मान्यता अनुरुप 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 छः

विवरणहरु	आ.व. २०८०।०८१ को चौथो त्रैमासिक अवधि	आ.व. २०७९।०८० को चौथो त्रैमासिक अवधि
अधिकतम मूल्य रु.	८८०।००	८९०।५०
न्यूनतम मूल्य रु.	९९५।१०	४४६।१०
अन्तिम मूल्य	८०७।००	७९०।३०
कारोबार भएको कूल दिन	६८	७२
कूल कारोबार संख्या	९,२५५	१०,७३८
कूल कारोबार शेयर संख्या	११,५६,८५	२८७६९,४६

५. समस्या तथा चुनौती:

(क) समस्या तथा चुनौतीहरु:

(क.१) **आन्तरिक समस्या:** यस कम्पनीमा आन्तरिक कुनै पनि समस्या रहेको छैन ।

(क.२) **बाह्य समस्या:**

- पर्यटकहरुको सुरक्षा, देशको आर्थिक र राजनितिक उतार चढाव तथा सम्बन्धित बजार मुलुकहरुबाट जारी हुने यात्रा प्रतिकूलता सम्बन्धी निर्देशनहरुबाट पर्ने प्रभाव ।
- युवा जनशक्ति विदेश पलायन भईरहदा देश भित्र दक्ष कार्य शक्तीको अभाव भएको र होटललाई आवश्यक पर्ने समयमा कौशल कामदारहरु पाउन जटिल हुने ।
- पर्यटन व्यवसाय र मनोरञ्जन क्रियाकलाप अन्तर सम्बन्धित रहेकोमा आधुनिक परिवेशमा आम युवाहरुले खोज्ने आधुनिक मनोरञ्जनका क्रियाकलापहरु जस्तै सांगितिक कन्सर्ट, महोत्सव, इन्टरटेनमेन्ट सोहरु इत्यादी संचालन गर्न झेल्नुपर्ने कानुनी जटिलता ।
- बिलासिता कर लगाउनाले पाँचतारे होटलमा बस्दा ग्राहकहरुको खर्च बढ्ने भएकाले होटलमा स्थानिय तथा स्वदेशी ग्राहकको संख्या कम हुने ।
- 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, सर्वसुलभ यातायातको सुविधा नहुनु ।
- विदेशी मुद्राको विनिमयमा भईरहने उतार चढाव ।
- अप्रत्यासित रुपमा पर्यटन क्षेत्रमा हुने श्रम समस्याहर जसको कारणले आन्तरिक तथा बाह्य पर्यटकमा पर्ने नकारात्मक प्रभाव ।
- अप्रत्याशित रुपम पर्दे पर्यटक प्रतिकूलकताका राष्ट्रिय तथा अर्न्तराष्ट्रिय घटनाहरु, प्राकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरुको प्रभाव ।

(ख) रणनीती:

- अतिथिहरुलाई प्रदान गरिएका सेवाहरु र अनुभवहरुको स्तरलाई स्तरोन्नति गर्न होटलका कोठाहरु तथा उपलब्ध गराईने सुविधाहरुमा समय अनुकूल सुधार ल्याउने जसका कारण स्वदेशी तथा विदेशी अतिथिहरुको नेपालमा रोजाईको होटल तारागाँउ रिजेन्सी होटल्स बनोस ।
- होटल परिसरमा कर्पोट सभा, सामाजिक, शैक्षीक तथा सांगितिक कार्यक्रमहरु संचालन गर्न थप आकर्षण बढाउने ।
- सम्भावित प्राकृतिक तथा दैविक प्रकोपहरुबाट हुन सक्ने क्षतिलाई न्यूनीकरण गर्न विपद व्यवस्थापनलाई मध्यनजर गर्दै प्रतिकूल अवस्थामा पनि व्यवसायको निरन्तरताको लागि आवश्यक कार्यहरु गर्ने ।
- होटलमा कार्यरत कर्मचारिहरुलाई अतिथिलाई उच्चस्तरीय सेवा प्रदान गराउन विभिन्न तालिमहरु आयोजना गर्ने ।
- कम्पनीका सम्पूर्ण संयन्त्रहरुको सुसुचित सदुपयोग गरी होटल संचालन तथा व्यवस्थापन न्युनतम खर्चमा गर्दै स्वदेशी तथा विदेशी ग्राहकहरुलाई अन्तर्राष्ट्रियस्तरको गुणस्तरीय सेवा, सुविधाहरु उपलब्ध गराई लक्ष्य अनुसारको आम्दानी हासिल गर्न नयाँ बजार तथा गुणस्तरीय ग्राहकहरुको खोजी 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 सम्भार, रंगरोगन आदि जारी राख्ने।

६. संस्थागत सुशासन

यस 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 तथा नियमन प्रणाली चुस्त राख्न, सञ्चालन जोखिमहरु कम गर्न तथा कारोबारलाई थप पारदर्शी र व्यवस्थित गर्न विभिन्न आन्तरिक नीति, नियमहरु लागु गरिएको छ । कम्पनीको लेखापरीक्षण समितिले स्वतन्त्र आन्तरिक तथा बाह्य लेखा प्रतिवेदन संचालक समिति समक्ष पेश गर्न र संचालक समितिले आवश्यक निर्देशन दिने गर्दछ । कम्पनीको सञ्चालक समिति, लेखापरीक्षण समिति लगायत उच्च व्यवस्थापनका पदाधिकारीहरु आ-आफ्नो स्थानबाट कम्पनीको प्रगतिका विषित अहोरात्र खट्टने गरेको र आन्तरिक विभिन्न समितिहरु सदैव क्रियाशील रहि परिणामयुखी 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 ।

अनुसूचि-१

Statement of Financial Position

As at 31st Ashad 2081 (15th July 2024)

Amount in NRS

Particulars	Unaudited As on 15-Jul-24	Unaudited As on 31-March-24	Audited As on 16-Jul-23
Assets			
Non Current Assets:			
Property, Plant and Equipment	1,715,008,473	1,728,178,864	1,717,685,476
Right of Use	37,911,627	38,408,811	39,905,826
Intangible Assets	6,184,651	656,866	270,056
Work in Progress	42,378,454	13,458,016	
Total Non-Current Assets	**1,801,483,205**	**1,780,702,557**	**1,757,861,358**
Current Assets:			
Inventories	20,765,616	20,133,432	19,797,669
Trade and Other Receivables	172,184,734	199,263,089	54,945,480
Advance & Deposit	261,140,866	243,587,120	180,424,416
Investment	1,514,769,474	1,400,075,383	798,610,448
Cash and Cash Equivalents	565,088,441	441,843,661	839,653,395
Total Current Assets	**2,533,949,131**	**2,304,902,685**	**1,893,431,408**
Total Assets	**4,335,432,336**	**4,085,605,242**	**3,651,292,766**
Equity & Liabilities			
Equity:			
Share Capital	1,962,120,160	1,962,120,160	1,886,654,000
Reserves	914,696,812	729,709,832	679,426,189
Total Equity	**2,876,816,972**	**2,691,829,992**	**2,566,080,189**
Liabilities:			
Non Current Liabilities:			
Employee Benefits	69,256,081	61,907,695	67,267,118
Deferred Tax Liabilities	85,218,592	85,218,592	85,218,592
Lease Liability	45,039,073	44,971,132	44,765,822
Total Non-Current Liabilities	**199,513,746**	**192,097,419**	**197,251,532**
Current Liabilities			
Unsecured Loans	29,691,070	30,240,320	37,319,054
Trade and Other Payables	1,133,933,630	1,021,116,203	773,986,875
Employee Benefit and Provisions	95,476,918	150,321,308	76,655,116
Advance from Customers	-	-	-
Total Current Liabilities	**1,259,101,618**	**1,201,677,831**	**887,961,045**
Total Liabilities	**1,458,615,364**	**1,393,775,250**	**1,085,212,577**
Total Equity and Liabilities	**4,335,432,336**	**4,085,605,242**	**3,651,292,766**

Statement of Profit & Loss Account

Particulars	Unaudited As on 15-Jul-24	Unaudited As on 31-March-24	Audited As on 16-Jul-23
Revenue from Operations	1,496,459,033	1,009,697,813	1,341,086,492
Other Income	241,923,958	130,282,128	230,718,541
Total Income	**1,738,382,991**	**1,139,979,941**	**1,571,805,033**
Operational Expense and Other Costs of Operation	775,926,085	457,610,130	734,940,523
Administrative Overhead	226,387,005	200,278,577	247,104,068
Profit Before Depreciation, Amortisation and Tax	**736,069,901**	**482,091,234**	**589,760,442**
Depreciation and Amortization Expenses	77,950,891	58,876,322	72,205,765
Profit Before Tax	**658,119,010**	**423,214,912**	**517,554,677**
Current tax	139,850,290	89,933,169	111,923,266
Deferred tax (Income)/ Expense	-	-	1,299,865
Profit After Tax	**518,268,720**	**333,281,743**	**404,331,546**

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