Soaltee Hotel Limited

★ ★ ★ ★ ★

आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिक अवधिको प्रतिवेदन

धितोपत्र दर्ता तथा निष्काशन नियमावली, २०७३ को नियम २६ को उपनियम (१) संग सम्बन्धित

अनुसूची – १४

सोल्टी होटल लिमिटेडको २०८० पौष मसान्तमा समाप्त भएको आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिक अवधिको लेखापरीक्षण नभएको (अपरिस्कृत) प्रतिवेदनः

१. वित्तीय विवरण

कम्पनीको हिसाव किताव इश्वी सम्बत् (अंग्रेजी महिना) अनुसार लेखांकन गरिने भएको हुँदा कम्पनीका आर्थिक विवरणहरुको हकमा आर्थिक वर्ष २०८०/८१ (२०२३/२४) को १७ जुलाई २०२३ देखि ३१ डिसेम्बर २०२३ सम्मको अवधिका आर्थिक विवरण प्रस्तुत गरिएको छ ।

(क) आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिक अवधिको वासलात र नाफा नोक्सान सम्बन्धी विवरण :–
आर्थिक वर्ष २०८०/८१ अन्तर्गत कम्पनीको ३१ डिसेम्बर २०२३ (१७ जुलाई २०२३ देखि ३१ डिसेम्बर २०२३ सम्म)मा समाप्त दोश्रो त्रैमासिक अवधिको बैधानिक लेखापरीक्षण हुनु पूर्वका (अन्तिम लेखापरीक्षण हुन बांकी) तुलनात्मक वित्तीय विवरणहरु अनुसूची १ मा प्रस्तुत गरिएकोछ ।
दोश्रो त्रैमासिक समीक्षा अवधिमा सम्बन्धित पक्षहरु बीच होटेलको नियमित व्यावसायिक कारोवार बाहेक अन्य कुनै कारोवार नभएको ।

(ख) आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिक अवधि, (३१ डिसेम्बर २०२३) मा समाप्त भएको अवधिको लेखापरीक्षण नभएको प्रमुख वित्तीय अनुपातहरु :–

विवरण	दोश्रो त्रैमासिक अवधि ३१ डिसेम्बर २०२३ को अन्त्यमा (लेखापरीक्षण नभएको)	अघिल्लो त्रैमासिक अवधि ३० सेप्टेम्बर २०२३ को अन्त्यमा (लेखापरीक्षण नभएको)	गत बर्षको त्रैमासिक अवधि ३१ डिसेम्बर २०२२ को अन्त्यमा (लेखापरीक्षण नभएको)
प्रमुख वित्तीय सूचांकहरुः			
ऋण पूंजीको अनुपात	०.०१	०.०१	०.०३
शेयरधनीको शेयर पूंजी कोषको प्रतिफल	०.११	०.०५	०.१३
प्रति शेयर आम्दानी (रु.)	२.९७	१.१६	२.९८
प्रति शेयर नेटवर्थ (रु.)	२६.७८	२४.९७	२३.५१
प्रति शेयर कुल सम्पत्तिको मूल्य (रु.)	३४.४३	३१.६३	३१.७८
प्रति शेयर बजार मूल्य (रु. १०/– प्रति शेयर) (रु.)	४७८.००	३९३.००	२२२.००
प्राईस अर्निङ्ग रेसियो (टाईम्स)	१६०.७२	३३९.७४	७४.३९
चालु अनुपात	१.४१	१.२४	१.११

२. व्यवस्थापकीय विश्लेषण

(क) आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिकको समीक्षा अवधि २०८० कार्तिक, मंसिर तथा पौष तीन महिना होटेलको पर्यटकीय व्यावसायीक गतिबिधि तथा क्रियाकलापहरुमा उल्लेख्य रुपमा सुधार भएकोछ । नेपालमा अन्तर्राष्ट्रिय पर्यटक आवागमनमा महत्वपूर्ण सुधार देखिएको छ । नेपाल भ्रमणमा आउने भारतीय तथा चिनियाँ पर्यटकहरुको संख्यामा समेत महत्वपूर्ण अभिबृद्धि भएको छ । संयुक्त राष्ट्र संघ विश्व पर्यटन संगठनको नवीनतम प्रतिवेदन विश्व पर्यटन ब्यारोमिटरले अन्तर्राष्ट्रिय पर्यटन वर्ष २०२३ को अन्त्यमा पूर्व–महामारी स्तरको झण्डै ९०% पुनः प्राप्ति गरेको उल्लेख छ । अन्तर्राष्ट्रिय पर्यटन तथा यात्रा ढिलो गरी खुलेको कारण एशिया र प्रशान्त महादेशिय मुलुकहरुमा भने यस अवधिमा पूर्व–महामारी स्तरको ६२% मात्र पुनरुत्थान भएको छ । यद्यपि, उप–क्षेत्रहरु बीचको कार्यसम्पादन मिश्रित छ, दक्षिण एशियाले पूर्व–महामारी स्तरको ९५% पुनः प्राप्ति गरेको छ भने उत्तर–पूर्वी एशियाले मात्र ५०% ले रिकभरी गरेको छ । विश्वमा आउटबाउन्ड पर्यटन यात्राको लागि ठूलो माग रहेको छ भने यस अवधिमा धेरै ठूला पर्यटन श्रोत बजारहरुमा पर्यटन तथा यात्रामा अत्यधिक आवागमन देखिएको उल्लेख छ । जसमा पर्यटक आवागमनले सन् २०१९ को स्तरहरु समेत नाघेको छ ।

पर्यटन विभागको तथ्यांक अनुसार सन् २०२३ को जनवरी देखि डिसेम्बर सम्म नेपालमा हवाई मार्गबाट लगभग १० लाख १५ हजार विदेशी पर्यटकहरु नेपाल भ्रमण गरेका छन् । हवाई मार्गबाट गत वर्षको सोहि अवधिमा लगभग ५ लाख ४६ हजार विदेशी पर्यटक नेपाल आएका थिए । गत वर्षको सन् २०२२ को तुलनामा यस वर्ष २०२३ मा नेपालमा पर्यटक आगमन संख्या ८६ प्रतिशतले बढेको छ । यो तथ्यांकले नेपालमा विदेशी पर्यटक आगमन तथा देशको पर्यटकीय गतिविधहरु कोभिड–१९ महामारीको पूर्वावस्थामा पूनर्प्रवेश गरेको संकेत गर्दछ ।

पर्यटनको भविष्यको परिदृश्यको सम्बन्धमा विश्लेषण गर्दा अन्तर्राष्ट्रिय पर्यटनले २०२४ मा आफ्नो रिकभरीलाई सुदृढ गर्दै विश्व पर्यटकीय गतिविधिहरुलाई पुर्नस्थापित गरिरहेको छ । आगामी दिनहरुमा विशेष गरी एशिया र प्रशान्त क्षेत्रका गन्तव्य र बजारहरुमा पर्यटनको मागको तिब्र अभिबृद्धि हुने अपेक्षा गरिएको छ ।

होटलको कुल व्यावसायीक आम्दानी अघिल्लो आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को सोही अवधिको तुलनामा महत्वपूर्ण रुपमा अभिबृद्धि भएको छ । त्यसै गरी कम्पनीको स्वामित्वमा सञ्चालित नेपालको ख्याती प्राप्त, अन्तर्राष्ट्रिय स्तरको एयरलाइन्सहरुका उडानहरुमा इन्फ्लाइट क्याटरिङ सेवा प्रदायक महाशाखा दी सोल्टी गेट गुरमेट डिभिजनका व्यावसायिक गतिविधिहरुमा उत्साहजनक कार्यसम्पादन भएको छ ।

(ख) आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिक समीक्षा अवधिको अन्त्य अर्थात ३१ डिसेम्बर २०२३ सम्मका वित्तीय विवरणहरु अघिल्लो आर्थिक वर्ष २०७९/८० को सोही अवधिसंग तुलनात्मक रुपले विश्लेषण गर्दा कम्पनीको कुल आय आर्जनमा लगभग ९.४४ प्रतिशतको महत्वपूर्ण अभिबृद्धि भएको छ । चालु आर्थिक बर्ष २०८०/८१ को समीक्षा दोश्रो त्रैमासिक अवधिको २०२३ जुलाई १७ देखि ३१ डिसेम्बर २०२३ सम्मका वित्तिय विवरणका नतिजा तथा कार्यसम्पादनका सूचांकहरुलाई विश्लेषण गर्दा होटेलका कार्यसम्पादनका तथ्यांकहरु उल्लेख्य तथा अत्यन्त उत्साहजनक रहेका छन् ।

समीक्षा त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको कार्यसम्पादन, होटेल संचालन तथा व्यवस्थापन सम्बन्धी गतिविधिहरु कुशलतापूर्वक, व्यावसायीक रणनीतिक कार्ययोजना अनुसार संचालित रहे । कम्पनीको जस्तोसुकै प्रतिकुल परिस्थितिमा पनि दृढताका साथ कार्यकुशलता प्रदर्शन गर्ने, व्यवस्थापकीय निपूर्णता, व्यावसायीक दक्षता तथा कार्यक्षमता प्रदर्शन गर्ने सबल व्यवस्थापनको कार्यदक्षता र व्यवसायिक व्यवहार निरन्तर जारी रह्यो । कम्पनीको उच्च व्यवस्थापन, सम्पूर्ण कर्मचारीहरुको पूर्ण सहयोग, समर्थन र व्यावसायीक परिपक्वताको प्रदर्शन कायमै रह्यो ।

समिक्षा त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको खर्चहरुमा पूर्णतः मितव्ययीता अपनाई अनावश्यक तथा तत्कालका लागि आवश्यक नभएका खर्चहरुमा कटौति गर्ने, शसक्त बजार व्यवस्थापन, सुदृढ उच्च व्यवस्थापन तथा होटल व्यवस्थापनका सबै आयामहरुलाई चुस्त तथा दुरुस्त पारिएको छ तथा यो कार्य निरन्तर जारी रहनेछ । कम्पनीले होटेल व्यवस्थापनका लागि आवश्यक सबै व्यावसायीक तथा रणनीतिक कार्यहरुलाई आगामी दिनहरुमा पनि निरन्तरता दिनेछ ।

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

(घ) आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को आगामी तेश्रो त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको व्यावसायिक गतिविधिहरुको सन्दर्भमा विश्व पर्यटनका गतिविधिहरुमा समेत उल्लेख्य रुपमा अभिबृद्धि भई विश्वको अन्तर्राष्ट्रिय पर्यटक आवागमनमा समेत महत्वपूर्ण बृद्धि भईरहेको तथा विश्वका अन्तर्राष्ट्रिय वायुसेवा प्रदायक एयरलाइन्सहरुका अन्तर्राष्ट्रिय व्यावसायीक उडानहरु नियमित रुपमा संचालित भई रहेको परिप्रेक्ष्यमा नेपालको पर्यटन बजार पनि लाभान्वित हुने अपेक्षा गरिएको छ ।

आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को आगामी तेश्रो त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीको व्यावसायिक गतिविधिहरुको सन्दर्भमा कम्पनीले कुल आय बृद्धि गर्नका लागि अपनाउनु पर्ने सबै व्यावसायीक रणनीतिक संयन्त्रहरुको समुचित सदुपयोग गर्दै होटेलको अक्यूपेन्सी बढाउने, उपलब्ध अत्याधुनिक प्रविधिका साधनहरुको प्रयोग लगायतका सबै उपायहरु अबलम्बन गरी आम्दानी अभिबृद्धि गर्नेछ भने होटेल संचालन लागतमा मितव्ययीता, नियन्त्रणात्मक कार्य योजना अनावश्यक खर्च कटौतिलाई जारी राख्दै विविध बजारखण्डमा सूक्ष्म प्रवेश गर्दै आफ्ना व्यावसायिक गतिविधिहरुको कुशलतापूर्वक संचालन जारी राख्नेछ ।

(ङ) समीक्षा अवधिमा सबै राष्ट्रिय तथा अन्तर्राष्ट्रिय हवाई सेवा प्रदायक एयरलाइन्सहरुका अन्तर्राष्ट्रिय हवाई उडानका गतिविधिहरु संचालनमा रहे । होटेलमा पर्यटक आगमन सन्तोषजनक रह्यो । प्रितिभोज तथा विवाह समारोहहरु (बेंक्वेट) खण्डका गतिविधिहरु निरन्तर आयोजित भए । आगामी तेश्रो त्रैमासिक अवधिमा पनि सोहि अनुसार पर्यटन बजार बिस्तार तथा विश्व पर्यटन बजारका विभिन्न खण्डहरुमा होटेलको पहुँच सुनिश्चित गर्दै होटेलका व्यवसायिक गतिविधिहरु जारी रहनेछन् ।

कम्पनीले समीक्षा दोश्रो त्रैमासिक अवधिमा व्यवस्थापकीय कार्यकुशलता सहित अधिकतम मितव्ययीता अपनाउदै व्यवसायमा आईपर्ने र कुनै पनि प्रतिकुल परिस्थितिहरुबाट पर्नसक्ने प्रभावलाई अधिकतम रुपमा न्यूनीकरण गर्दै कुशल व्यवस्थापकीय रणनीतिका साथ व्यवसायको सुक्ष्म व्यवस्थापनमा होटेल संचालन तथा व्यवस्थापन गर्ने नीतिलाई कठोरताका साथ पालना गरेकोछ ।

साथै, आगामी तेश्रो त्रैमासिक अवधिमा पनि वर्तमानमा अंगीकार गरेको स्थापित व्यवसायिक नीति तथा रणनीतिहरुलाई कायम राख्दै सापेक्षरुपमा आगामी तेश्रो अवधिको होटेलको आम्दानी अभिबृद्धि गर्ने, खर्चहरुमा अपेक्षित मितव्ययीता अपनाउने जस्ता नियन्त्रणात्मक रुपमा व्यवसायीक गतिबिधिहरु कडाई तथा दृढताका साथ लागु गर्दै शसक्त व्यवस्थापकीय कार्यकुशलता तथा कार्यदक्षताका साथ कम्पनीको व्यावसायिक क्रियाकलापहरु संचालन तथा व्यवस्थापनमा पूर्णतः ध्यान केन्द्रित गर्नेछ ।

३. कानुनी कारवाही सम्बन्धी विवरण

(क) आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीले दर्ता गरेको तालिमी श्रमिक सम्बन्धी मुद्दा बाहेक कुनै अन्य मुद्दा दायर गरेको छैन र कम्पनी उपर पनि सो तालिमी श्रमिक सम्बन्धी मुद्दा बाहेक अन्य कुनै मुद्दा दायर भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन ।

(ख) आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीका संस्थापक वा संचालकले वा संस्थापक वा संचालकको विरुद्धमा प्रचलित नियमको अवज्ञा वा फौज्दारी अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर गरेको वा भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन ।

(ग) आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को दोश्रो त्रैमासिक अवधिमा कम्पनीलाई कुनै संस्थापक वा संचालक विरुद्ध आर्थिक अपराध गरेको सम्बन्धमा कुनै मुद्दा दायर भएको जानकारी प्राप्त भएको छैन ।

४. संगठित संस्थाको शेयर कारोवार सम्बन्धी विश्लेषण

(क) शेयरको कारोबारमा हुने उतार चढाव खुल्ला बजारले प्रतिपादित गरेको मूल्य र मान्यता अनुरुप निर्देशित हुने गरेकोछ । शेयरको कारोबार सम्बन्धी विषयमा व्यवस्थापनको धारणा तटस्थ रहेको छ ।

(ख) कम्पनीको आर्थिक वर्ष २०८०/८१ को पौष मसान्त २०८० मा अन्त्य भएको दोश्रो त्रैमासिक अवधिमा प्रति शेयर रु. १०/– का दरको शेयरको अधिकतम, न्यूनतम, अन्तिम मूल्य, कारोबार भएको कूल दिन तथा कारोबार संख्या देहाय बमोजिम रहेको छः–

त्रैमासिक आ.व. २०८०/८१ (२०२३/२४)	शेयरको कारोबार – मूल्य (रु.)			कूल शेयरको कारोबार – दिन र संख्या		
	अधिकतम मूल्य	न्यूनतम मूल्य	अन्तिम मूल्य	कारोबार भएको कूल दिन	कारोबार संख्या	कूल कारोबार शेयर संख्या
दोश्रो त्रैमासिक (२०८० पौष मसान्त)	५३३.००	३८२.२०	४७८.००	४९	१९,०८५	६,६१२,५७४

५. समस्या तथा चुनौती

(क) समस्या तथा चुनौतीहरु:

आन्तरिक

(१) यस कम्पनीमा आन्तरिक समस्या नरहेको ।

बाह्य:

(१) विश्वव्यापी रुपमा फैलिने स्वास्थ्य सम्बन्धी संक्रामक रोगहरु (भाईरस) बाट पर्ने व्यावसायीक प्रतिकुलताहरु ।
(२) अप्रत्याशितरुपमा घटने पर्यटन प्रतिकूलताका राष्ट्रिय र अन्तर्राष्ट्रिय घटनाहरुको प्रभाव ।
(३) देशमा पर्यटन सम्बन्धी पर्याप्त भौतिक पूर्वाधारहरुको विकासको कमीबाट पर्ने नकारात्मक प्रभाव ।
(४) पर्यटकहरुको सुरक्षा, देशको आर्थिक र राजनैतिक अवस्था तथा सम्बन्धित बजार मुलुकहरुबाट जारी गरिने यात्रा प्रतिकूलता सम्बन्धी निर्देशनहरुबाट पर्ने प्रभावहरु ।
(५) विदेशी विनिमय दर (अमेरिकी डलर र युरो) मा हुने अप्रत्याशित परिवर्तन ।
(६) उर्जा, बिद्युत, इन्धन तथा तत्सम्बन्धी औद्यौगिक पदार्थमा हुने अप्रत्याशित उच्च मूल्य वृद्धि तथा उपभोग्य पदार्थको मूल्यबृद्धि र श्रम समस्याहरुबाट पर्ने प्रत्यक्ष र अप्रत्यक्ष प्रभावहरु ।
(७) नयाँ होटेलहरुको संचालन पश्चात देखापरेको र पर्न सक्ने बढ्दो होटेल कोठा आपूर्ति तथा पर्यटन बजारको मागमा आएको उच्च असन्तुलनबाट व्यवसायमा पर्न सक्ने प्रभाव ।
(८) पर्यटन उद्योगमा देखापर्ने औद्योगिक अशान्ति, अप्रत्याशित रुपमा हुने बन्द हडताल, आन्तरिक पर्यटन प्रवर्द्धनको कमी तथा सर्वसुलभ पर्यटकीय सार्वजनिक यातायातको अभाव तथा अन्तर्राष्ट्रिय हवाई सिट क्षमतामा न्युनताबाट पर्ने प्रत्यक्ष र अप्रत्यक्ष प्रभावहरु ।
(९) देशमा अचानक आइपर्ने असहज परिस्थितिहरु, प्राकृतिक तथा दैवी विपदा तथा प्रकोपहरुको प्रभाव ।

(ख) **रणनिति**

प्राकृतिक विपद तथा महामारी जस्तो दैवी प्रकोपको कारण निम्तिन सक्ने अप्रत्याशित तथा अनिश्चित प्रतिकूल परिस्थितिबाट बचाउन वा रोकथामको लागि सरकारबाट जारी गरिने आवश्यक वैधानिक प्रतिबन्धात्मक उपायहरुबाट पर्यटनमा पर्ने प्रतिकुल परिस्थितिहरुमा पनि बैधानिक पूर्ण अनुपालनाहरुका साथ होटेल संचालन सम्बन्धी व्यावसायीक गतिविधिहरु संचालन गर्दै होटेलका पूर्वाधार संरचना र सुविधाहरुलाई पूर्ण क्रियाशिल राख्ने कार्यकुशलताका रणनीतिक कार्ययोजनाको तर्जुमा गर्ने ।
संचालन खर्च घटाउनको लागि अपनाउनु पर्ने सबै व्यवसायीक रणनीतिक, नीतिगत तथा व्यवसायीक कार्यकुशलतालाई पूर्ण क्षमतामा प्रयोग गर्दै कम्पनीका सबै संयन्त्रहरुको समुचित सदुपयोग गरी होटेलको संचालन तथा व्यवस्थापन न्यूनतम खर्चमा गर्ने, कर्मचारी तथा सोसंग सम्बन्धित खर्चको मितव्ययीता गर्ने लगायत अन्य अनावश्यक खर्चहरुलाई समेत कटौति गर्ने र होटेललाई प्रतिकूल परिस्थितिमा पनि अनुकूल वातावरण बनाई आय आर्जनमा अभिबृद्धि गर्ने कार्ययोजनालाई उच्च प्राथमिकता दिईएको छ ।

६. संस्थागत सुशासन

संस्थागत सुशासन अभिवृद्धिका लागि व्यवस्थापन द्वारा चालिएका कदम सम्बन्धी विवरण

(क) कम्पनीको लेखापरीक्षण समितिले स्वतन्त्र आन्तरिक तथा वाह्य लेखा तथा व्यवस्थापकीय प्रतिवेदनहरुको त्रैमासिक पुनरावलोकन एवं समीक्षा गर्दै आवश्यक सुझाव सहित प्रतिवेदनमा उल्लेखित सिफारिशहरुको परिपालना भए नभएको अनुगमन समेत गर्दछ । लेखापरीक्षण समितिले कम्पनीको संचालक समिति समक्ष नियमित रुपमा प्रतिवेदन पेश गर्ने गर्दछ र यस सम्बन्धमा कम्पनीको संचालक समितिले समेत आवश्यक निर्देशन दिने गर्दछ ।
(ख) कम्पनीको आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली अन्तर्गत होटेलको आफ्नै आन्तरिक लेखापरीक्षण विभाग समेत कार्यरत रहेको छ ।
(ग) कम्पनीको आन्तरिक लेखापरीक्षण छुट्टै स्वतन्त्र आन्तरिक लेखापरीक्षकबाट गरिन्छ जसले त्रैमासिक आन्तरिक लेखापरीक्षण प्रतिवेदन लेखापरीक्षण समिति समक्ष पेश गर्ने गर्दछ ।
(घ) कम्पनीले नियमनकारी निकायद्वारा जारी गरिएका नियम, विनियम र निर्देशनहरुको पूर्ण परिपालना सहित अन्य प्रचलित ऐन तथा कानून बमोजिम पुरा गर्नु पर्ने मापदण्डहरुको पूर्ण पालना गर्दछ ।

७. सत्य, तथ्यता सम्बन्धमा अध्यक्ष/कार्यकारी प्रमुखको उद्घोषण

आजका मिति सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित जानकारी तथा विवरणहरुको शुद्धता सम्बन्धमा म व्यक्तिगत रुपमा उत्तरदायित्व लिन्छु । साथै म यो उद्घोष गर्दछु की मैले जाने बुझे सम्म यस प्रतिवेदनमा उल्लेखित विवरणहरु सत्य, तथ्य र पूर्ण छन् र लगानीकर्ताहरुलाई सुसुचित निर्णय लिन आवश्यक कुनै विवरण, सूचना तथा जानकारीहरु लुकाइएको छैन ।

अनुसूची १

SOALTEE HOTEL LIMITED

UNAUDITED FINANCIAL RESULTS

AT THE END OF 31 DECEMBER 2023, THE SECOND QUARTER OF THE FISCAL YEAR 2080/081 (2023/24)

PARTICULARS	Up to This Quarter ending on 31 December, 2023 (Unaudited)	Up to this Quarter ending on 30 September 2023 (Unaudited)	Corresponding Previous year Quarter ending on 31 December 2022 (Unaudited)
STATEMENT OF FINANCIAL POSITION AS AT 31 DECEMBER 2023			
ASSETS			
Non-Current Assets			
Property, Plant and Equipment	1,955,377,699	1,903,625,321	1,670,846,119
Intangible Assets	269,395	363,297	630,479
Investment Property	86,373,047	86,868,145	88,269,513
Investments	275,487,563	275,487,563	290,689,670
Trade and Other Receivables	37,762,782	35,826,796	41,995,676
Total Non-Current Assets	**2,355,270,486**	**2,302,171,122**	**2,092,431,457**
Current Assets			
Inventories	138,016,902	123,259,024	101,906,757
Trade and Other Receivables	364,210,476	285,408,079	332,110,405
Prepayments	10,275,764	16,996,023	9,255,117
Cash and Cash Equivalent	178,523,082	70,899,403	141,807,757
Total Current Assets	**691,026,224**	**496,562,529**	**585,080,036**
Total Assets	**3,046,296,710**	**2,798,733,651**	**2,677,511,493**
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity and Reserves and Surplus			
Share Capital	884,715,060	884,715,060	842,579,730
Retained Earnings and Reserves	1,484,814,424	1,324,039,827	1,138,183,408
Total Equity	**2,369,529,484**	**2,208,754,887**	**1,980,763,138**
Liabilities			
Non-Current Liabilities			
Loans and Borrowings	7,228,595	7,583,254	9,050,300
Employee Benefits	121,794,668	125,218,513	120,615,650
Deferred Tax Liabilities	24,328,458	24,328,458	16,786,738
Trade and other payables	33,926,369	31,766,112	21,576,320
Total Non-Current Liabilities	**187,278,090**	**188,896,337**	**168,029,008**
Current Liabilities			
Loans and Borrowings	1,308,000	1,308,000	51,098,303
Employee Benefits	113,793,484	83,027,716	81,098,936
Income Tax Payables	54,763,466	30,396,391	10,049,462
Trade and other payables	319,624,186	286,350,320	386,472,646
Total Current Liabilities	**489,489,136**	**401,082,427**	**528,719,347**
Total Liabilities	**676,767,226**	**589,978,764**	**696,748,355**
Total Equity and Liabilities	**3,046,296,710**	**2,798,733,651**	**2,677,511,493**
STATEMENT OF PROFIT OR LOSS FOR THE PERIOD ENDED ON 31 DECEMBER 2023			
Revenue	1,050,823,110	399,699,641	960,146,893
Total Revenue	**1,050,823,110**	**399,699,641**	**960,146,893**
Consumption of Food and Beverages	178,126,107	69,770,445	158,455,816
Employee Benefit Expenses	249,863,974	88,192,442	211,450,709
Operating Expenses	126,437,524	55,039,845	123,658,928
Depreciation and Amortization Expenses	65,409,578	25,731,626	56,191,670
Administrative & Other Expenses	113,021,478	41,459,119	104,124,410
Total Expenses	**732,858,661**	**280,193,477**	**653,881,533**
Profit/(Loss) from Operation	**317,964,449**	**119,506,164**	**306,265,360**
Finance Cost	355,881	179,217	2,396,379
Profit/(Loss) Before Taxes	**317,608,568**	**119,326,947**	**303,868,981**
Provision for Tax	54,491,821	16,984,797	52,430,341
Net Profit/(Loss) After Tax	**263,116,747**	**102,342,150**	**251,438,640**

Note: The above Financial Statement presentation is subject to change at the time of Statutory Audit or changes made by the Regulatory Authority, if any.