

### 3. Teil Gesamtergebnis und Kennzahlen Bsp. Hotel



Positionen	Aug 2010 (Monatswert)				Jan. 2010 - Aug. 2010					Jahreswerte 2010				
	VJ Aug.	IST Aug.	Abweichung		VJ kum	IST kum	Abweichung		Anteil an GL	VJ 2009	Hochrechn. 2010	Abweichung		
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-36.683</b>	<b>-18.469</b>	<b>18.214</b>	<b>-49,7%</b>	<b>-52.510</b>	<b>-144.525</b>	<b>-92.015</b>	<b>175,2%</b>	<b>-7,4%</b>	<b>-25,1%</b>	<b>-31.530</b>	<b>-122.712</b>	<b>-91.181</b>	<b>289,2%</b>
Zinsaufwand					-0	0	-100,0%	-0,0%			-0	0	-100,0%	
Übrige Steuern	-163	-163			-584	-496	89	-15,2%	-0,1%	-0,1%	11	-496	-507	-4690,5%
Sonst. Neutr. Aufwand											-20.720	20.720	-100,0%	
<b>Neutr. Aufwand gesamt</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>			<b>-585</b>	<b>-496</b>	<b>89</b>	<b>-15,2%</b>	<b>-0,1%</b>	<b>-0,1%</b>	<b>-20.710</b>	<b>-496</b>	<b>20.214</b>	<b>-97,6%</b>
Zinserträge					231	26	-206	-88,9%	0,0%	0,0%	282	26	-257	-90,9%
Sonst. Neutr. Erträge	736		-736	-100,0%	4.873		-4.873	-100,0%	0,7%		4.873	800	-4.073	-83,6%
Verr. Kalk. Kosten														
<b>Neutr. Ertrag gesamt</b>	<b>736</b>		<b>-736</b>	<b>-100,0%</b>	<b>5.105</b>	<b>26</b>	<b>-5.079</b>	<b>-99,5%</b>	<b>0,7%</b>	<b>0,0%</b>	<b>5.156</b>	<b>826</b>	<b>-4.330</b>	<b>-84,0%</b>
<b>Neutrales Ergebnis</b>	<b>573</b>	<b>-163</b>	<b>-736</b>	<b>-128,4%</b>	<b>4.520</b>	<b>-470</b>	<b>-4.990</b>	<b>-110,4%</b>	<b>0,6%</b>	<b>-0,1%</b>	<b>-15.554</b>	<b>330</b>	<b>15.884</b>	<b>-102,1%</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>-36.110</b>	<b>-18.632</b>	<b>17.478</b>	<b>-48,4%</b>	<b>-47.990</b>	<b>-144.995</b>	<b>-97.005</b>	<b>202,1%</b>	<b>-6,7%</b>	<b>-25,2%</b>	<b>-47.085</b>	<b>-122.382</b>	<b>-75.297</b>	<b>159,9%</b>
Steuern vom Einkommen														
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-36.110</b>	<b>-18.632</b>	<b>17.478</b>	<b>-48,4%</b>	<b>-47.990</b>	<b>-144.995</b>	<b>-97.005</b>	<b>202,1%</b>	<b>-6,7%</b>	<b>-25,2%</b>	<b>-47.085</b>	<b>-122.382</b>	<b>-75.297</b>	<b>159,9%</b>
<b>Cash-Flow</b>														
abzgl. Tilgungen	-35.496	-17.432	18.064	-50,9%	-45.286	-135.855	-90.568	200,0%	-6,3%	-23,6%	-34.743	-104.460	-69.717	200,7%
abzgl. Investitionen	-7.600	-564	7.036	-92,6%	-9.381	-2.286	7.096	-75,6%	-1,3%	-0,4%	23.579	-23.579	-100,0%	
zzgl. Darlehen											-72.573	-10.286	62.287	-85,8%
abzgl. Entnahmen / Einlagen														
<b>verfügbarer Cash-Flow</b>	<b>-43.096</b>	<b>-17.996</b>	<b>25.100</b>	<b>-58,2%</b>	<b>-54.668</b>	<b>-138.140</b>	<b>-83.473</b>	<b>152,7%</b>	<b>-7,7%</b>	<b>-24,0%</b>	<b>-83.737</b>	<b>-114.746</b>	<b>-31.009</b>	<b>37,0%</b>

<b>Wareneinsatzquoten:</b>														
Food:	34,87%	47,39%	12,52%	35,9%	28,14%	41,63%	13,49%	47,9%		27,67%	34,84%	7,17%	25,9%	
Beverage:	20,70%	14,84%	-5,86%	-28,3%	25,42%	16,97%	-8,45%	-33,2%		25,15%	18,91%	-6,24%	-24,8%	
Nebenabt.	0,00%	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%			0,00%	0,00%	0,00%		
Sonstiges:	0,00%	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	0,00%			0,00%	0,00%	0,00%		
<b>Auslastungsquoten:</b>														
Zimmerauslastung in %:	42,78%	30,30%	-12,48%	-29,2%	51,21%	33,51%	-17,70%	-34,6%		51,00%	40,4%	-10,56%	-20,7%	
Bettenauslastung in %:	29,14%	24,52%	-4,62%	-15,8%	35,22%	22,67%	-12,56%	-35,6%		35,20%	28,5%	-6,65%	-18,9%	
Belegungsfaktor:	1,16	1,38	0,22	18,9%	1,18	1,18	0,01	0,7%		1,18	1,23	0,04	3,6%	
Zimmerdurchschnittsrate in E:	32,30	42,45	10,15	31,4%	32,99	42,91	9,92	30,1%		33,79	39,95	6,16	18,2%	
Repar in E (Logis/verf. Zi)	13,82	12,86	-0,95	-6,9%	16,90	14,38	-2,52	-14,9%		17,23	16,15	-1,08	-6,3%	
Zimmerbelegung in St.:	1.366	967	-399	-29,2%	12.818	8.190	-4.628	-36,1%		19.119	14.963	-4.156	-21,7%	
Verfügbare Zimmer in St.:	3.193	3.191	-2	-0,1%	25.029	24.442	-587	-2,3%		37.491	37.008	-483	-1,3%	
Belegte Betten in St.:	1.590	1.338	-252	-15,8%	15.064	9.694	-5.370	-35,6%		22.613	18.339	-4.274	-18,9%	
Verfügbare Betten in St.:	5.456	5.456			42.768	42.768				64.240	64.240			
<b>Kennzahlen</b>														
Gesamtlstg. / bel. Zimmer	53,67	91,12	37,45	69,79%	55,69	70,34	14,65	26,31%		57,26	68,65	11,40	19,90%	
Gesamtlstg. / Gast	46,11	65,85	19,75	42,83%	47,38	59,43	12,04	25,42%		48,41	56,02	7,61	15,71%	
Logis / bel. Zimmer	32,30	42,45	10,15	31,44%	32,99	42,91	9,92	30,06%		33,79	39,95	6,16	18,21%	
Logis / Gast	27,75	30,68	2,93	10,57%	28,08	36,25	8,18	29,13%		28,57	32,60	4,02	14,08%	
Foodumsatz / Gast	13,32	18,21	4,89	36,72%	14,86	13,51	-1,34	-9,04%		14,94	15,44	0,51	3,39%	
Frühstück pro Gast	8,73	6,63	-2,10	-24,09%	8,91	5,63	-3,28	-36,81%		8,70	7,41	-1,29	-14,81%	
F&B / Gast	17,18	29,25	12,07	70,25%	18,12	20,03	1,91	10,56%		18,39	21,05	2,67	14,50%	
Beverageumsatz / Gast	3,86	11,04	7,18	185,92%	3,26	6,52	3,26	99,85%		3,45	5,61	2,16	62,64%	
Food / Sitzplatz	211,79	168,05	-43,74	-20,65%	279,78	133,69	-146,10	-52,22%		281,49	198,74	-82,74	-29,39%	
Beverage / Sitzplatz	61,39	101,87	40,48	65,94%	61,41	64,47	3,06	4,98%		65,01	72,20	7,20	11,07%	
Durchschnittl. Aufenthaltsd.	2,51	1,49	-1,01	-40,46%	2,64	1,84	-0,79	-30,13%		2,51	2,05	-0,46	-18,21%	
Anreisen Personen	634	896	262	41,32%	5.715	5.264	-451	-7,89%		9.016	8.940	-76	-0,85%	
Personalkosten / verf. Zimmer	14,46	14,02	-0,44	-3,03%	13,08	13,55	0,47	0,4%		14,01	13,78	-0,23	-0,02%	
Wäschereinigungsk. pro Zimmer	2,00	3,44	1,44	72,01%	1,78	2,58	0,80	0,45		2,01	2,34	0,32	0,16	
Energiekosten pro bel. Zimmer	4,34	7,13	2,79	64,28%	4,67	7,55	2,88	0,62		5,02	6,41	1,40	0,28	