

Nach dem Winter ist vor dem Sommer

Betriebskennzahlen Nov 2018-März 2019

Jan Kubben, Thomas Reisenzahn, Julia Hopfner

Überblick Benchmark-Auswertung Prodinger

Zeitraum: 1. November 2018 bis 31. März 2019

Wichtig für Benchmark-Auswertung:

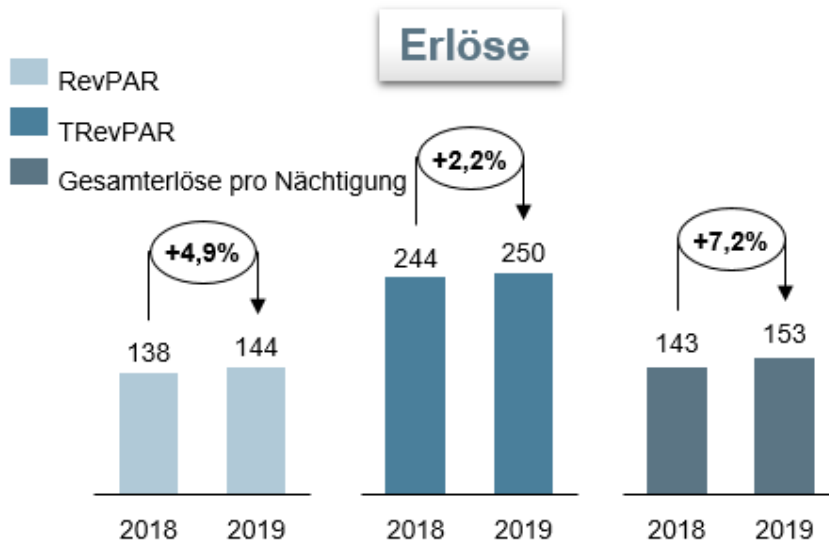
- ❖ Ostern erst später – Ostersonntag 21. April 2019
- ❖ Durch die Erhebung zum 31. März 2019 ist der Mitarbeiteraufwand noch exklusive Saisonabrechnung

- ❖ Hotelkategorie: 4*, 4S* und 5*

- ❖ Es wurde **der Mittelwert** verwendet

- ❖ Daten basieren auf verändertem Sample, daher existieren Abweichungen zu den im Vorjahr veröffentlichten Daten.

Wachstum & Erlöse

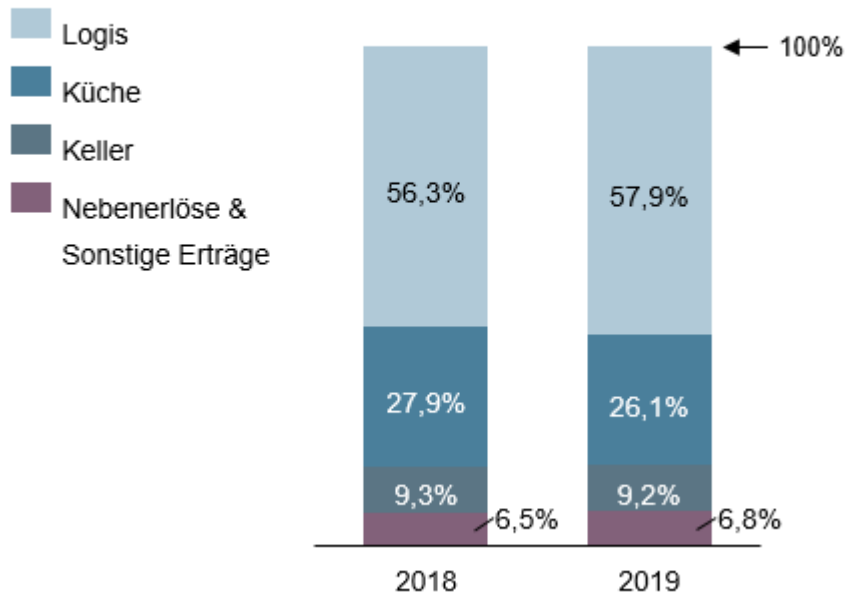


- ❖ **RevPAR** steigt um 4,9% im Mittelwert.
- ❖ **TrevPAR** steigt um 2,2% im Mittelwert.
- ❖ RevPAR steigt stärker als TRevPAR. Hier wirkt vermutlich die Anpassung des Umsatzsteuersatz von 13% auf 10%.
- ❖ Durchschnittlich 3,8% weniger Übernachtungen im Vergleich zum Vorjahr.
- ❖ Trotzdem 3,1% gesteigerter Gesamtertrag.
- ❖ Die Gesamterlöse pro Übernachtung sind um 7,2% angestiegen.

- ❖ **RevPAR** (Revenue per available Room): misst das Verhältnis zwischen dem erzielten Zimmerumsatz (Netto-Logisumsatz) zu den verfügbaren Zimmern. Die verfügbaren Zimmer werden mit der Anzahl der Offenhaltungstage multipliziert.
- ❖ **TrevPAR** (Total Revenue per available Room): wird der gesamte Umsatz (Nettoumsatz) des Hotels zu den verfügbaren Zimmern ins Verhältnis gesetzt. Hierbei müssen auch wieder die Offenhaltungstage berücksichtigt werden.

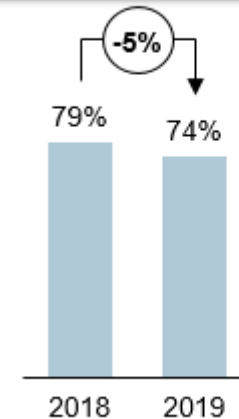
Erlösstruktur & Bettenauslastung

Ø Erlösstruktur



Auslastung

Bettenauslastung



❖ **Bettenauslastung** sinkt um 5% im Mittelwert

❖ **Die Erlösstruktur** ist sehr ähnlich zum Vorjahr geblieben und hat kaum eine Veränderung

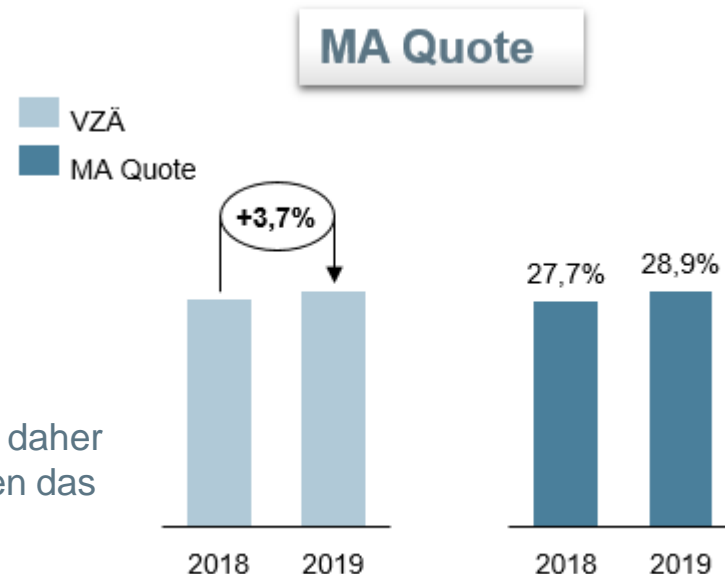
- ❖ Logis: +1,6%
- ❖ Küche: -1,8%
- ❖ Keller: 0,1%
- ❖ Nebenerlöse: +0,3%

Wareneinsatz & Mitarbeiter

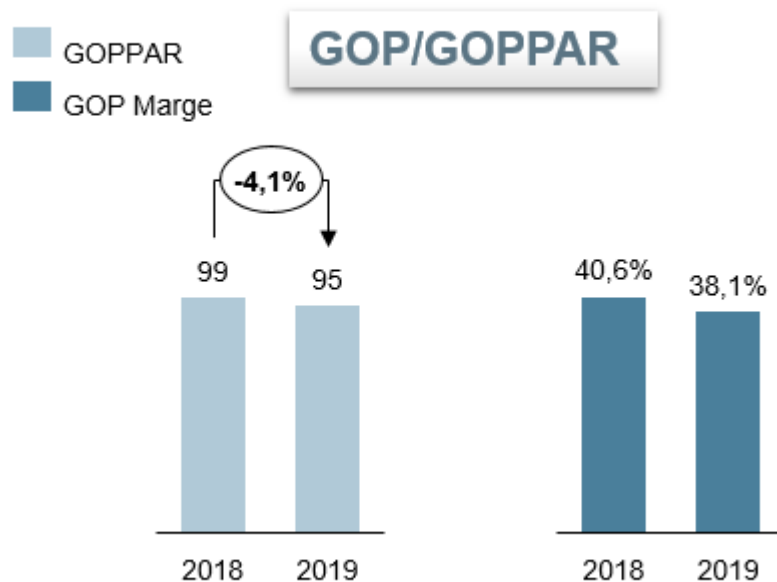


- ❖ **WES Quote:** Kaum Veränderung zum Vorjahr
- ❖ Mehr Mitarbeiter und gestiegene Mitarbeiterquote. Durch die Erhebung zum 31. März ist der Mitarbeiteraufwand noch exklusive Saisonabrechnung. Mitarbeiteraufwand wurde exklusive Mitarbeiterrückstellungen verwendet.
- ❖ **VZÄ** (Vollzeitäquivalent) waren 3,7% mehr Mitarbeiter zum Vorjahr angestellt.
- ❖ Rentabilität vor Zinsen und Steuern sinkt.

- ❖ **WES Quote:** Wareneinsatz in Prozent der Betriebserlöse.
- ❖ **MA Quote:** Mitarbeiterkosten in Prozent der Betriebserlöse.
- ❖ Es sind 3,7% mehr Mitarbeiter angestellt und daher steigen die Kosten für Mitarbeiter und belasten das Ergebnis.



GOP (Gross Operating profit)



- ❖ Beim **GOPPAR** (GOP per available room) wird der GOP (Gross Operating profit) der Hotels zu den verfügbaren Zimmern ins Verhältnis gesetzt. Diese Kennzahl zeigt im Gegensatz zum RevPAR auch die entstandenen Kosten.
- ❖ Der **GOPPAR** ist von € 99 auf € 95 gesunken und dies beträgt einen Rückgang von 4,1%
- ❖ Der **GOP** ist das Ergebnis nach Abzug des gesamten Wareneinsatzes, der gesamten Personalkosten und der gesamten operativen Aufwendungen.
- ❖ Die **GOP Marge** ist von 40,6% auf 38,1% gesunken.

- ❖ **RevPAR** (Revenue per available Room): misst das Verhältnis zwischen dem erzielten Zimmerumsatz (Netto-Logisumsatz) zu den verfügbaren Zimmern. Die verfügbaren Zimmer mit der Anzahl der Offenhaltungstage multipliziert
- ❖ **TrevPAR** (Total Revenue per available Room): wird der gesamte Umsatz (Nettoumsatz) des Hotels zu den verfügbaren Zimmern ins Verhältnis gesetzt. Hierbei müssen auch wieder die Offenhaltungstage berücksichtigt werden.
- ❖ **WES Quote**: Wareneinsatz in Prozent der Betriebserlöse
- ❖ **MA Quote**: Mitarbeiterkosten in Prozent der Betriebserlöse
- ❖ Beim **GOPPAR** (GOP per available room) wird der GOP (Gross Operating profit) der Hotels zu den verfügbaren Zimmern ins Verhältnis gesetzt. Diese Kennzahl zeigt im Gegensatz zum RevPAR auch die entstandenen Kosten.
- ❖ Der **GOP** ist das Ergebnis nach Abzug des gesamten Wareneinsatzes, der gesamten Personalkosten und der gesamten operativen Aufwendungen.



Thomas Reisen Zahn



Jan Kubben



Julia Hopfner

prodinger
DAS GEHT.

PRODINGER Beratungsgruppe

Thomas Reisen Zahn, Geschäftsführer

Jan Kubben, Leiter Managementberatung

Julia Hopfner, Unternehmensberaterin

Parkring12/80b, 1010 Wien

Professor-Ferry-Porsche-Straße 28, 5700 Zell/See

Tel: +43 1 890 730 9

tourismusberatung@prodinger.at, www.prodinger-tourismusberatung.at

Die Prodingler Beratungsgruppe ist Mitglied in mehreren Netzwerken.

Die Prodingler Steuerberatung ist unabhängiges Mitglied der GGI Geneva Group International.