

Hotel Bergwiese - Betriebswirtschaftliche Auswertung - Jahresübersicht																						
	Plan/Monat		Januar		Februar		März		April		Mai		Juni		Juli		August		September		Summe	
	DM	%	IST	%	IST	%	IST	%	IST	%	IST	%	IST	%	IST	%	IST	%	IST	%	IST	%
Umsatz Beherbergung	100.000	36,4	83.202	36,0	66.211	33,0	99.317	31,2	112.337	38,1	102.343	55,7	115.089	39,8	101.700	43	73.988	43	96.789	43	850.976	40
Umsatz Frühstück	25.000	9,1	17.400	7,5	13.233	6,6	19.850	6,2	22.001	7,5	13.877	7,6	20.816	7,2	22.001	9	10.579	6	12.332	5	152.088	7,1
Umsatz Speisen	80.000	29,1	61.074	26,4	67.181	33,5	100.772	31,7	84.074	28,5	43.551	23,7	65.327	22,6	53.774	23	61.651	36	63.863	28	601.267	28,0
davon Restaurant	0		34.563	38,019			57.029	49,074			23.750	35,625			49.074		38.974		44.098		370.206	
davon Kellerbar	0		26.511	29,162			43.743	35,000			19.801	29,702			4.700		22.677		19.765		231.061	
Umsatz Getränke	60.000	21,8	59.086	25,5	44.071	22,0	85.602	26,9	66.775	22,7	20.127	11,0	76.515	26,5	50.869	21	19.003	11	44.640	20	466.689	21,7
davon Restaurant	0		19.753	21,728			32.592	25,770			15.670	23,505			25.770		13.564		33.700		212.053	
davon Kellerbar	0		39.333	22,343			53.010	41,005			4.457	53,010			25.099		5.439		10.940		254.636	
Sonstige	10.000	3,6	10.501	4,5	9.677	4,8	12.471	3,9	9.620	3,3	3.785	2,1	11.439	4,0	9.620	4	5.753	3	6.721	3	79.586	3,7
davon Mieteinnahmen	0		3.390	3,729			5.594	3,789			3.041	4,562			3.789		3.012		3.012		33.917	
davon Tefg., Karten u.a.	0		7.111	5,648			6.577	5,531			444	6,577			5.531		2.441		3.409		43.269	
davon Eigenverbrauch	0			300			300	300			300	300			300		300		300		2.400	
<b>= Gesamtsatz</b>	<b>275.000</b>	<b>100,0</b>	<b>231.263</b>	<b>100,0</b>	<b>200.374</b>	<b>100,0</b>	<b>318.011</b>	<b>100,0</b>	<b>294.807</b>	<b>100,0</b>	<b>183.683</b>	<b>100,0</b>	<b>289.185</b>	<b>100,0</b>	<b>237.964</b>	<b>100</b>	<b>170.974</b>	<b>100</b>	<b>224.345</b>	<b>100</b>	<b>2.150.605</b>	<b>100,0</b>
./. Wareneinsatz Speisen	25.000		24.331		31.630		41.119		37.866		16.210		22.340		30.091		19.544		25.670		248.802	
<b>Wareneinsatzquote Speisen</b>		<b>23,8</b>		<b>23,2</b>		<b>28,9</b>		<b>25,0</b>		<b>26,8</b>		<b>21,0</b>		<b>19,3</b>		<b>37</b>		<b>21</b>		<b>27</b>		<b>25,3</b>
./. Wareneinsatz Getränke	12.000		12.600		18.900		24.570		18.902		4.380		12.344		11.234		3.639		9.287		115.856	
<b>Wareneinsatzquote Getränke</b>		<b>20,0</b>		<b>21,3</b>		<b>42,9</b>		<b>28,7</b>		<b>28,3</b>		<b>21,8</b>		<b>16,1</b>		<b>22</b>		<b>19</b>		<b>21</b>		<b>24,8</b>
./. Personalkosten Hotel	45.000		51.799		56.979		62.677		51.799		51.799		51.799		51.799		51.799		51.799		482.249	
<b>Personaleinsatzquote Hotel</b>		<b>40,9</b>		<b>55,3</b>		<b>75,1</b>		<b>56,1</b>		<b>42,5</b>		<b>48,8</b>		<b>40,9</b>		<b>47</b>		<b>65</b>		<b>50</b>		<b>51,8</b>
./. Personalkosten Restaurant	40.000		35.899		39.489		43.438		36.800		35.899		35.899		35.899		35.899		35.899		335.121	
<b>Personaleinsatzquote Rest.</b>		<b>50,0</b>		<b>52,6</b>		<b>54,2</b>		<b>40,5</b>		<b>41,1</b>		<b>81,6</b>		<b>49,9</b>		<b>61</b>		<b>56</b>		<b>53</b>		<b>52,0</b>
Betriebs- und Verwaltungsaufwand	72.700	26,4	78.442	33,9	82.286	41,1	81.676	25,7	76.199	25,8	68.110	37,1	62.257	21,5	65.592	28	64.193	38	84.759		663.514	30,9
davon:																						
Pacht	40.000		40.000		40.000		40.000		40.000		40.000		40.000		40.000		40.000		40.000		360.000	
Wasser, Strom, Mietnebenkosten, Wäsche	12.000		15.000		16.500		18.150		15.600		12.344		8.215		7.373		8.350		19.437		120.969	
Beiträge, Gebühren, Versicherungen	3.000		4.000		4.400		2.121		1.535		1.535		3.190		3.190		150		11.323		28.254	
Kfz-Kosten	1.000		1.000		1.100		1.210		1.167		698		350		293		379		657		6.854	
Werbekosten	2.500		3.000		3.300		3.630		2.000		3.005		350		2.743		1.348		1.934		21.310	
Reisekosten, Bewirtung, Schulung	1.000		500		550		605				550										2.205	
Mietleasing	2.500		2.877		3.165		4.533		3.748		2.877		4.544		3.738		3.738		1.704		30.924	
Porto, Telefon	400		799		879		967		780		866		750		985		1.031		1.204		8.261	
Büromaterial	300		524		576		634		1.040		634		172		296		342		3584		3.584	
Rechts- und Beratungskosten	3.000		1.789		1.968		2.165		4.348		431		1.616		789		965		2.841		16.912	
sonstige Kosten	7.000		8.953		9.848		7.661		5.981		5.804		6.260		6.185		7.890		5.659		64.241	
<b>= Betriebsergebnis I</b>	<b>80.300</b>	<b>29,2</b>	<b>28.192</b>	<b>12,2</b>	<b>-28.911</b>	<b>-14,4</b>	<b>64.532</b>	<b>20,3</b>	<b>73.241</b>	<b>24,8</b>	<b>7.285</b>	<b>4,0</b>	<b>104.545</b>	<b>36,2</b>	<b>43.349</b>	<b>18</b>	<b>-4.100</b>	<b>-2</b>	<b>16.931</b>		<b>305.064</b>	<b>14,2</b>
./. Abschreibungen	20.000		21.500		21.500		21.500		21.500		21.500		21.500		21.500		21.500		21.500		193.500	
./. Fremdkapitalzinsen	6.000		7.500		7.500		7.500		7.500		7.500		7.500		7.500		7.500		7.500		60.304	
./. Instandhaltung	5.000		300		5.010		2.377		643		4.009		4.804		853		4.804		2.575		25.375	
<b>= Betriebsergebnis II</b>	<b>49.300</b>	<b>17,9</b>	<b>-1.108</b>	<b>-0,5</b>	<b>-62.921</b>	<b>-31,4</b>	<b>33.155</b>	<b>10,4</b>	<b>43.598</b>	<b>14,8</b>	<b>-25.724</b>	<b>-14,0</b>	<b>70.741</b>	<b>24,5</b>	<b>20.692</b>	<b>9</b>	<b>-37.904</b>	<b>-22</b>	<b>-14.644</b>		<b>25.885</b>	<b>1,2</b>
Abgrenzungsrechnungen																						
+ Versicherungsentsch.																					1.076	
+ Lohnkostenzuschüsse																					24.700	
./. Ingangszustungskosten			52.700																		52.700	
<b>= Betriebsergebnis vor Steuern</b>	<b>49.300</b>	<b>17,9</b>	<b>-53.808</b>	<b>-23,3</b>	<b>-45.921</b>	<b>-22,9</b>	<b>35.455</b>	<b>11,1</b>	<b>44.167</b>	<b>15,0</b>	<b>-24.224</b>	<b>-13,2</b>	<b>70.741</b>	<b>24,5</b>	<b>24.592</b>	<b>10</b>	<b>-37.904</b>	<b>-22</b>	<b>-14.137</b>		<b>13.098</b>	<b>0,6</b>
cash flow	69.300		-32.308		-24.421		56.955		65.667		-2.724		92.241		46.092		-16.404		7.363		206.598	