DAVOS DESTINATIONS-ORGANISATION (GENOSSENSCHAFT)

SEPARATRECHNUNGEN
(zur Kenntnisnahme an den Grossen Landrat)
(gemäss Leistungsvereinbarung "Davos Congress")

Kongresszentrum	*2009/2010*
Kongress Hotel Davos	*2009/2010*
Rest. Extrablatt / Catering	*2009/2010*

BETRIEBSRECHNUNG KONGRESSZENTRUM 2009/2010

RECHNUNG 2008/2009 FR.	AUFWAND	VORANSCHLAG 2009/2010 FR.	RECHNUNG 2009/2010 FR.
27'373.60	Reinigungsmaterial	30'000.00	34'931.05
1'844'817.90	Personalaufwand (inkl. Sozialleistungen)	1'700'000.00	1'806'712.90
133'905.05	Allgemeiner Unterhalt	110'000.00	139'994.15
118'931.60	Unterhalt Gebäude/Umgebung	100'000.00	91'999.35
84'963.20	Administration/Verkauf/Unterhalt EDV	132'000.00	151'778.20
0.00	ISO Zertifizierung	0.00	10'702.15
0.00	Erweiterung Kongresszentrum	40'000.00	146'642.40
13'292.10	Securitas	12'000.00	13'183.20
27'226.90	Apéros / Repräsentationen	30'000.00	24'845.25
64'888.00	Versicherungen/Mieten/Gebühren	70'000.00	44'258.30
336'928.10	Strom/Wasser/Heizung	300'000.00	319'185.70
154'639.45	Werbung/Prospekte/Büromaterial	230'000.00	204'354.00
56'149.73	Telefon/Porti	75'000.00	78'055.15
34'520.60	Grosskongresse	28'000.00	13'216.25
235'351.79	Sommer Seminar/Aerzte-Forum	235'000.00	195'736.30
84'048.20	Kongressaufwand (wird weiterverr.)	100'000.00	195'748.95
61'831.90	Investitionen (Gemeinde)	50'000.00	0.00
44'060.95	Übriger Aufwand	50'000.00	81'144.25
3'322'929.07	***Total AUFWAND***	***3'292'000.00***	***3'552'487.55***
	ERTRAG		
863'164.45	Mieteinnahmen	624'000.00	764'825.60
364'549.30	Diverse Einnahmen (Mwst-pflichtig)	270'000.00	290'270.50
298'749.00	Ertrag aus Konsumationsumsatz	200'000.00	268'647.00
278'578.55	Vermittlungskommission	280'000.00	301'911.05
363'218.95	Sommer Seminar/Aerzte-Forum	303'000.00	274'466.30
	Grosskongresse	22'000.00	13'383.50
226'149.20	Diverse Einnahmen	120'000.00	295'290.85
2'394'409.45	***Total ERTRAG***	***1'819'000.00***	***2'208'794.80***
928'519.62	***ANTEIL GEMEINDE***	***1'473'000.00***	***1'343'692.75***

Anmerkung: Die Grossinvestitionen, Abschreibungen, kalkulatorischen Zinsen sind in dieser Abrechnung **nicht** enthalten.

Davos, 16. August 2010/vbü

Restaurant Extrablatt / Catering
Betriebsrechnung 01.05.2009- 30.04.2010

	2009/2010				2008/2009					
	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	in %	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	in %	Norm. %	09/10 Budget %
Küche	2'557'819.00	786'196.50	1'771'622.50	69.26%	2'929'261.05	824'678.54	2'104'582.51	71.85%		72.01%
Kaffe/Tee	434'350.80	23'634.71	410'716.09	94.56%	403'702.20	23'098.69	380'603.51	94.28%		92.88%
Total Küche	**2'992'169.80**	**809'831.21**	**2'182'338.59**	**72.93%**	**3'332'963.25**	**847'777.23**	**2'485'186.02**	**74.56%**	**66.58%**	**74.67%**
Wein	470'421.62	159'627.56	310'794.06	66.07%	589'806.30	189'551.85	400'254.45	67.86%		59.33%
Bier	136'922.25	51'923.73	84'998.52	62.08%	87'067.05	33'246.71	53'820.34	61.81%		70.00%
Spirituosen	28'462.90	4'625.81	23'837.09	83.75%	62'740.10	9'233.28	53'506.82	85.28%		75.44%
Mineral	472'411.10	38'101.52	434'309.58	91.93%	473'864.17	70'853.35	403'010.82	85.05%		86.10%
Total Keller	**1'108'217.87**	**254'278.62**	**853'939.25**	**77.06%**	**1'213'477.62**	**302'885.19**	**910'592.43**	**75.04%**	**65.73%**	**72.12%**
Tischwaren	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%		0.00%
Tabakwaren	12.90	0.00	12.90	100.00%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!		
Kiosk / Automaten	23'445.70	6'051.35	17'394.35	74.19%	13'533.65	6'788.03	6'745.62	49.84%		40.00%
Gebinde		7'360.70	-7'360.70	0.00%		-64.10	64.10	0.00%		
Diverses	**23'458.60**	**13'412.05**	**17'407.25**	**74.20%**	**13'533.65**	**6'723.93**	**6'745.62**	**49.84%**	**21.30%**	**40.00%**
Warenergebnis	**4'123'846.27**	**1'077'521.88**	**3'046'324.39**	**73.87%**	**4'559'974.52**	**1'157'386.35**	**3'402'588.17**	**74.62%**	**64.40%**	**73.97%**
Einnahmen Beherbergung										
Einn Saalmieten										
Übrige Einnahmen	635'281.85	267'411.70			847'579.55	311'289.60				
Dienstleistungsertrag	**635'281.85**	**267'411.70**			**847'579.55**	**311'289.60**				
Bruttoerfolg I	**4'759'128.12**	**1'344'933.58**	**3'414'194.54**	**71.74%**	**5'407'554.07**	**1'468'675.95**	**3'938'878.12**	**72.84%**	**70.90%**	**76.95%**
Personalaufwand		2'005'929.90				2'063'329.10				
Sonst. Personalkosten		29'249.64				9'862.55				
Total Personalaufwand		**2'035'179.54**		**-42.76%**		**2'073'191.65**		**-38.34%**	**-38.70%**	**-40.45%**
Bruttoerfolg II	**4'759'128.12**	**3'380'113.12**	**1'379'015.00**	**28.98%**	**5'407'554.07**	**3'541'867.60**	**1'865'686.47**	**34.50%**	**32.20%**	**36.49%**

Restaurant Extrablatt / Catering
Betriebsrechnung 01.05.2009- 30.04.2010

	2009/2010				2008/2009					
	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	in %	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	in %	Norm. %	09/10 Budget %
Wäsche (inkl. Reinigung)		5'198.70				3'931.20				
Reinigungsmaterial		27'337.75				20'760.00				
Vers.,Geb.,Abgaben+Mieten		16'543.60				27'710.35				
Fahrzeugkosten		2'858.50				5'032.37				
Strom, Wasser + Heizung		88'306.30				92'551.15				
U'halt EDV		9'097.90				12'108.30				
Büro- und Verw.-Kosten		12'513.80				14'912.95				
Werbung, Dekoration		42'366.85				35'524.00				
Telefon, Fax		6'761.20				6'633.95				
Einkauf Betriebs-Material		60'649.25				65'581.05				
Diverser Aufwand		69'008.53				20'560.11				
Total übriger Betriebsaufwand		**340'642.38**				**305'305.43**				
Betriebsergebnis I	**4'759'128.12**	**3'720'755.50**	**1'038'372.62**	**21.82%**	**5'407'554.07**	**3'847'173.03**	**1'560'381.04**	**28.86%**	**20.90%**	**25.22%**
Anteil Direktion/Management		120'449.85				129'957.25				
Administration		118'978.20				135'188.85				
Betriebsergebnis II (gem. SHV)	**4'759'128.12**	**3'960'183.55**	**798'944.57**	**16.79%**	**5'407'554.07**	**4'112'319.13**	**1'295'234.94**	**23.95%**	**16.00%**	**20.07%**
U'halt Mob./Masch./Geräte etc.		57'992.15				71'313.40				
Ergebnis gemäss Vertrag (Basis für Entschädigung)	**4'759'128.12**	**4'018'175.70**	**740'952.42**		**5'407'554.07**	**4'183'632.53**	**1'223'921.54**			
Ersatz Mob., Geräte + Werkzeug		14'881.70				69'292.10				
U'halt + Rep. Gebäude / Verr. Mieten		22'931.35				7'062.15				
Gross Operating Profit (GOP)	**4'759'128.12**	**4'055'988.75**	**703'139.37**	**14.77%**	**5'407'554.07**	**4'259'986.78**	**1'147'567.29**	**21.22%**	**13.50%**	**15.83%**
Parkplätze	0.00	0.00			0.00	0.00				
Miete Personal-Wohnung (+NK)	0.00	0.00			0.00	0.00				
Total Diverses	**0.00**	**0.00**	**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**			
Cash Flow	**4'759'128.12**	**4'055'988.75**	**703'139.37**	**14.77%**	**5'407'554.07**	**4'259'986.78**	**1'147'567.29**	**21.22%**	**11.80%**	**15.83%**
Managemententschädigung gem. Vertrag		80'752.30				136'259.10				
Guthaben Gemeinde			**622'387.07**	**13.08%**			**1'011'308.19**	**18.70%**	**2.30%**	**13.20%**
Interne Verrechnung:										
10 % Konsumationsumsatz (nur Cate.)		268'647.00				298'749.00				
Nettoguthaben Gemeinde			**353'740.07**				**712'559.19**			

Kongress Hotel Davos
Betriebsrechnung 01.05.2009 - 30.04.2010

	2009/2010				2008/2009					
	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	in %	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	in %	Norm. %	09/10 Budget %
Küche	1'157'005.41	511'489.64	645'515.77	55.79%	1'207'541.21	493'794.06	713'747.15	59.11%		57.67%
Kaffe/Tee	53'548.20	10'043.86	43'504.34	81.24%	68'762.55	8'401.20	60'361.35	87.78%		80.00%
Total Küche	**1'210'553.61**	**521'533.50**	**689'020.11**	**56.92%**	**1'276'303.76**	**502'195.26**	**774'108.50**	**60.65%**	**66.58%**	**58.67%**
Wein	77'442.70	23'295.63	54'147.07	69.92%	98'912.50	31'647.42	67'265.08	68.00%		65.56%
Bier	74'516.85	24'658.56	49'858.29	66.91%	70'024.65	18'415.22	51'609.43	73.70%		70.00%
Spirituosen	22'988.40	4'920.18	18'068.22	78.60%	25'455.60	6'667.75	18'787.85	73.81%		80.00%
Mineral	50'249.40	12'514.08	37'735.32	75.10%	54'305.17	12'120.40	42'184.77	77.68%		74.00%
Total Keller	**225'197.35**	**65'388.45**	**159'808.90**	**70.96%**	**248'697.92**	**68'850.79**	**179'847.13**	**72.32%**	**65.73%**	**70.21%**
Tischwaren	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%		0.00%
Tabakwaren	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	11.90	234.47	-222.57	-1870.34%		0.00%
Kiosk / Automaten	3'669.95	1'353.15	2'316.80	63.13%	2'477.10	889.00	1'588.10	64.11%		0.00%
Gebinde		1'063.50	-1'063.50	0.00%		-23.25	23.25	0.00%		0.00%
Diverses	**3'669.95**	**2'416.65**	**1'253.30**	**34.15%**	**2'489.00**	**1'100.22**	**1'388.78**	**55.80%**	**21.30%**	**0.00%**
Warenergebnis	**1'439'420.91**	**589'338.60**	**850'082.31**	**59.06%**	**1'527'490.68**	**572'146.27**	**955'344.41**	**62.54%**	**64.40%**	**60.66%**
Einnahmen Beherbergung	2'523'404.44				2'581'287.78					
Übrige Einnahmen	171'855.62	150'549.80			194'249.90	300'060.30				
Dienstleistungsertrag	**2'695'260.06**	**150'549.80**		**65.19%**	**2'775'537.68**	**300'060.30**		**64.50%**	**26.50%**	**66.14%**
Kurtaxen		123'696.70				123'719.00				
Total direkter Aufwand Dienstleistg.		**123'696.70**		**-2.99%**		**123'719.00**		**-2.88%**	**-3.00%**	**0.00%**
Bruttoerfolg I	**4'134'680.97**	**863'585.10**	**3'271'095.87**	**79.11%**	**4'303'028.36**	**995'925.57**	**3'307'102.79**	**76.86%**	**70.90%**	**86.68%**
Personalaufwand		1'314'359.10				1'347'030.75				
Sonst. Personalkosten		8'336.41				5'502.50				
Total Personalaufwand		**1'322'695.51**		**-31.99%**		**1'352'533.25**		**-31.43%**	**-38.70%**	**-33.33%**
Bruttoerfolg II	**4'134'680.97**	**2'186'280.61**	**1'948'400.36**	**47.12%**	**4'303'028.36**	**2'348'458.82**	**1'954'569.54**	**45.42%**	**32.20%**	**53.35%**

Kongress Hotel Davos
Betriebsrechnung 01.05.2009 - 30.04.2010

	2009/2010				2008/2009					
	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	in %	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	in %	Norm. %	08/09 Budget %
Wäsche (inkl. Reinigung)		5'258.80				8'598.55				
Reinigungsmaterial		46'234.00				41'925.30				
Fahrzeuge + Maschinen		10'272.75				12'671.68				
Vers.,Geb.,Abgaben+Mieten		24'187.50				26'943.80				
Strom, Wasser + Heizung		196'762.35				196'553.20				
U'halt EDV		16'986.30				19'478.55				
Büro- und Verw.-Kosten		10'335.80				8'108.25				
Werbung, Dekoration		34'914.05				37'706.60				
Telefon, Fax		31'153.35				30'877.20				
Kommissionen (DT/Reisebüro/KK)		130'749.28				125'968.61				
Einkauf Betriebs-Material		35'605.10				38'338.75				
Diverser Aufwand		40'747.89				44'699.04				
Total übriger Betriebsaufwand		**583'207.17**				**591'869.53**				
	4'134'680.97	**2'769'487.78**	**1'365'193.19**	**33.02%**	**4'303'028.36**	**2'940'328.35**	**1'362'700.01**	**31.67%**	**20.90%**	**34.75%**
Anteil Direktion/Management		120'449.85				129'957.25				
Administration		103'367.00				107'575.70				
Betriebsergebnis II (gem. SHV)	**4'134'680.97**	**2'993'304.63**	**1'141'376.34**	**27.60%**	**4'303'028.36**	**3'177'861.30**	**1'125'167.06**	**26.15%**	**16.00%**	**29.28%**
U'halt Mob., Geräte + Werkzeuge		66'705.70				42'303.05				
Ergebnis gemäss Vertrag (Basis für Entschädigung)	**4'134'680.97**	**3'060'010.33**	**1'074'670.64**		**4'303'028.36**	**3'220'164.35**	**1'082'864.01**			
Ersatz Mob., Geräte + Werkzeuge		72'988.75				115'407.05				
U'halt + Rep. Gebäude / Verr. Mieten		47'222.45				48'828.45				
Investitionen GDE		0.00				0.00				
Gross Operating Profit (GOP)	**4'134'680.97**	**3'180'221.53**	**954'459.44**	**23.08%**	**4'303'028.36**	**3'384'399.85**	**918'628.51**	**21.35%**	**13.50%**	**23.00%**
Garagen in Dauermiete!!	1'830.80				1'438.65					
Miete Personalzimmer	74'220.00				77'580.00					
Miete Personal-Wohnung (+NK)	19'139.00				24'480.00					
Total Diverses	**95'189.80**	**0.00**	**95'189.80**		**103'498.65**	**0.00**	**103'498.65**			
Cash Flow	**4'229'870.77**	**3'180'221.53**	**1'049'649.24**	**25.39%**	**4'406'527.01**	**3'384'399.85**	**1'022'127.16**	**23.75%**	**11.80%**	**25.14%**
Managemententschädigung gem. Vertrag		117'122.45				120'555.15				
Guthaben Gemeinde			**932'526.79**	**22.55%**			**901'572.01**	**20.95%**	**2.30%**	**22.28%**

Begründungen der Abweichungen gegenüber dem Voranschlag

(Separatrechnungen Davos Destinations-Organisation: Geschäftsjahr 2009/2010)

KONGRESSWESEN

Aus dem Betrieb (ohne Investitionen/Abschreibungen/Zinsen) des Kongresswesens (Kongresszentrum und Kongressmanagement) müssen wir erstmals seit Jahren ein Defizit ausweisen. Das Defizit des Kongresszentrums von CHF 1'343'692.75 und die Überweisung an die Gemeinde aus dem Kongressmanagement von CHF 1'286'266.86, ergibt für die Gemeinde einen Ausgabenüberschuss aus dem Betrieb des gesamten Kongresswesens von CHF 57'425.89. Berücksichtigt man die zusätzlichen Kosten aufgrund der Umbauarbeiten im Kongresszentrum von rund CHF 146'000.— sowie die fehlenden Umsätze im Extrablatt und im Catering von Fr. 450'000.— wäre ein deutlicher Einnahmeüberschuss möglich gewesen.

KONGRESSZENTRUM

Minderaufwand: CHF 129'307.25
(Defizit) (ohne Investitionen)

Während der Sommersaison 2009 waren wir mit den Umbauarbeiten für die Erweiterung des Kongresszentrums konfrontiert. Während gewissen Zeiten konnten gar keine Kongresse durchgeführt werden und während anderen Zeiten nur mit Einschränkungen aufgrund der Lärmimmissionen, was allein zu Kosten in der Höhe von CHF 146'642.40 führte. Bei den Einnahmen konnten wir schliesslich mehr Einnahmen erzielen als im Voranschlag vorgesehen.

Bedenkt man der Ausgangslage des Erweiterungsbaus, dann darf das erzielte Ergebnis als sehr gut bezeichnet werden und das budgetierte Defizit zu Lasten der Gemeinde konnte trotzdem noch unterschritten werden.

Personalaufwand:
Viel mehr Reinigungsarbeiten während der Umbauphase. Dies in Absprache mit dem Bauamt der Gemeinde.

Allg. Unterhalt; Unterhalt EDV:
Das Budget entspricht einem Mittelwert.

ISO Zertifizierung:
Wird in der Umbauphase umgesetzt.

Erweiterung Kongresszentrum:
Nicht vorgesehene zusätzliche Kosten zur Durchführung von Kongressen während dem Umbau.

Versicherungen/Mieten/Gebühren:
Durch Büro Umzug ins Sportzentrum weniger Mietaufwand.

Strom/Wasser/Heizung:
Die höheren Öl und Energiekosten haben entsprechende Auswirkungen. Das Budget entspricht einem Mittelwert.

Werbung/Prospekte/Büromaterial:
Das Budget entspricht einem Mittelwert.

Grosskongresse:
Weniger Aufwand, Sparmassnahmen der Gemeinde wurden umgesetzt.

Sommer Seminar/Aerzte Forum:
Durch Verschiebung des Sommerseminar-Kongresses wegen dem Umbau hatte es viel weniger Teilnehmer. Bei dieser Position müssen auch die Einnahmen berücksichtigt werden. Saldiert ergibt sich trotzdem ein Mehrertrag gegenüber dem Budget.

Kongressaufwand:
Diese Position ist mit dem Ertrag zu vergleichen, da praktisch sämtliche Positionen weiterverrechnet werden.

Investitionen:
Infolge Erweiterung Kongresszentrum keine Kosten in diesem Jahr.

Übriger Aufwand:
Nicht vorhergesehene Kosten waren die Aufwände betreffend Pandemie und die Reparatur des Flügels (Piano Steinway).

Einnahmen:
Bei den Einnahmen sind in sämtlichen Positionen Mehrerträge zu verzeichnen. Die Budgetierung während der Umbauphase erweist sich als schwierig.

Das budgetierte Defizit zu Lasten der Gemeinde konnte wiederum unterschritten werden.

ERTRAG AUS KONGRESSHOTEL/EXTRABLATT UND CATERING

In den letzten Jahren jagte ein Rekordergebnis das andere. Umso schmerzhafter für alle Beteiligten, dass dies nicht fortgesetzt werden konnte, auch wenn die Gründe erklärbar und logisch sind. Die Umbauarbeiten für das erweiterte Kongresszentrum zeigten die entsprechenden Auswirkungen. Aufgrund des zum Teil geschlossenen Kongresszentrums und den fehlenden Parkplätzen für das Restaurant Extrablatt waren wir mit einem Umsatzeinbruch von rund CHF 450'000.— konfrontiert. Zusätzlich haben wir während dem Annual Meeting aufgrund einer veränderten Situation im Cateringbereich CHF 200'000.— weniger Umsatz.

Das Kongress Hotel konnte sein Nettoergebnis gegenüber dem Vorjahr trotz der Lärmimmissionen, wovon die Gäste in den Morgenstunden und Abendstunden besonders betroffen waren, leicht steigern.

Nach Abzug der internen Verrechnungen und des Managementbeitrages konnte der Gemeinde trotzdem noch ein Betrag in der Höhe von CHF 1'286'266.86 überwiesen werden.

Davos, 8. Oktober 2010 / vbü