

FINANZEN

BILANZ PER 30. APRIL 2024

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je 3'623'954 CHF aus. Das Eigenkapital beträgt per 30. April 2024 519'756 CHF.

Aktiven

Das Umlaufvermögen verzeichnet gegenüber dem Vorjahr einen Zuwachs von 13'913 CHF und beträgt per 30. April 2024 3'563'746 CHF respektive 98,34 % der Bilanzsumme. Das Anlagevermögen beträgt 60'208 CHF per 30. April 2024.

Passiven

Das Fremdkapital verzeichnet einen Zuwachs von 99'791 CHF und beträgt per 30. April 2024 3'104'198 CHF respektive 85,66 % der Bilanzsumme. Zugenommen haben die kurzfristigen Verbindlichkeiten per Ende Geschäftsjahr 2023/24 um 283'181 CHF. Die passiven Abgrenzungen konnten um 35'732 CHF reduziert werden. Auch bei den Rückstellungen ergab sich ein Rückgang von 147'657 CHF. Das Eigenkapital verzeichnet durch das Ertragsdefizit der Gästetaxenrechnung von 18'384 CHF sowie den Ertragsdefizit der Marketingrechnung von 12'934.45 CHF im Geschäftsjahr 2023/24 eine Abnahme von insgesamt 31'319 CHF und beträgt per 30. April 2024 neu 519'756 CHF respektive 14,34 % der Bilanzsumme.

ERFOLGSRECHNUNG 2023/24

Gästetaxenrechnung

Die Gästetaxenrechnung verzeichnet bei Einnahmen von 9'245'428.41 CHF und Ausgaben von 9'263'812.58 CHF einen Verlust von 18'384.17 CHF.

Marketingrechnung

Bei Einnahmen von 2'028'419.18 CHF und Ausgaben von 2'041'353.63 CHF schliesst die Marketingrechnung 2023/24 mit einem Ertragsdefizit von 12'934.45 CHF ab.

Weitere Einzelheiten können Sie den Tabellen auf den nächsten Seiten entnehmen.

BILANZ (AKTIVEN)

	30.4.2024	30.4.2023
Aktiven	3 623 954	3 555 481
Umlaufvermögen	3 563 746	3 549 833
Kassa	7 185	4 112
Postfinance	76 083	554 673
Banken	2 775 663	2 180 992
Flüssige Mittel	2 858 932	2 739 778
Diverse	504 131	573 366
Forderungen	504 131	573 366
Verkaufsmaterial	1	1
Diverses Material	1	1
Werbematerial	1	1
Vorräte	3	3
Aktive Rechnungsabgrenzung	200 680	236 686
Anlagevermögen	60 208	5 648
Fahrzeuge	3 384	5 640
IT und EDV Infrastruktur (Hardware)	10 339	0
Mobiliar/Kunstrasen, Fussballrasen ISF	46 478	1
Bootsbetrieb	1	1
Seilpark	1	1
Total Mobile Sachanlagen	60 203	5 643
Aktien Arosa Bergbahnen AG	1	1
Anteile SSSA Arosa	1	1
Anteile Holzmeise	1	1
Aktien Golf Arosa AG	1	1
Aktien MST Samedan	1	1
Total Finanzanlagen	5	5

BILANZ (PASSIVEN)

	30.4.2024	30.4.2023
Passiven	-3 623 954	-3 555 481
Fremdkapital	-3 104 198	-3 004 407
Laufende Verpflichtungen	-1 312 786	-1 062 767
Total Vorauszahlungen von Kunden	-33 352	-190
Kurzfristige Verbindlichkeiten	-1 346 138	-1 062 957
Rückstellungen	-1 544 577	-1 692 234
Passive Rechnungsabgrenzung	-213 484	-249 216
Eigenkapital	-519 756	-551 075
Gästetaxen-Reserve	-92 695	-111 079
Marketing-Reserve	-427 061	-439 995
Total Kapital	-519 756	-551 075

GÄSTETAXENRECHNUNG 2023/24 – BUDGET 2024/25

Aufwand

Gästetaxenrechnung	BUDGET 2023/24	RECHNUNG 2023/24	BUDGET 2024/25
Beiträge	-102 500.00	-101 475.08	-102 500.00
Verbände / Vereine		-38 975.08	
Heimatmuseum		-5 000.00	
Arosa Kultur		-57 500.00	
Gästeinformation	-128 000.00	-95 356.54	-109 000.00
Prospektmaterial		-11 652.92	
Webseiten		-18 775.78	
Marktplatz		-19 476.77	
IT / Internet		-42 092.91	
Gästeinformation		-3 358.16	
Gästeangebot	-1 538 000.00	-1 560 650.42	-1 489 000.00
All-Inclusive		-1 161 511.09	
Digitalprodukte		-29 572.30	
Gästebindung		-7 413.33	
Nachwuchsangebote		-39 924.57	
Aktivitäten Sommer		-12 173.04	
Aktivitäten Winter		-4 972.71	
Erlebnisangebote		-250 229.85	
Langlauf		-21 418.71	
Wandern / Biken		-5 553.19	
Ruhebänke		-27 881.63	
Personalkosten	-2 839 500.00	-2 844 478.92	-2 836 000.00
Gehälter		-2 289 146.75	
Sozialleistungen		-334 455.34	
Leistungsaufträge		-161 029.57	
Personalentwicklung		-59 847.26	
Kanzlei-Verwaltungskosten	-549 500.00	-642 684.74	-710 000.00
Mietkosten		-80 840.15	
Betriebskosten		-224 205.54	
Verwaltung		-337 639.05	
Sportanlagen	-534 000.00	-731 577.82	-590 000.00
Betrieb Anlagen		-36 239.88	
Unterhalt, Mobiliar, Maschinen		-235 950.66	
Strom, Heizkosten, Treibstoff		-440 006.74	
Abfallbewirtschaftung, Reinigungsmaterial		-19 380.54	
Kongress	-343 500.00	-680 540.88	-333 500.00
MICE		-537 693.63	
Miete Räumlichkeiten		-106 206.35	
Catering		-3 664.87	
Unterhalt, Ersatz, Nebenkosten		-32 976.03	
Sport- & Kulturrechnung Sommer	-212 000.00	-476 292.06	-207 350.00
Arosa ClassicCar		-33 327.85	
Familienanlässe		-28 602.40	
Sportanlässe		-119 100.50	
Kulturanlässe		-215 406.98	
Gesellschaftsanlässe		-7 462.62	
Diverse Anlässe/Events		-72 391.71	
Sport- & Kulturrechnung Winter	-2 514 500.00	-2 078 111.01	-1 909 000.00
Arosa Humorfestival		-1 474 402.04	
Schneesportevents		-150 630.41	
Arosa IceSnowFootball		-444 728.56	
Diverse Anlässe/Events		-8 350.00	
Sport- & Kulturrechnung Diverses	-60 000.00	-52 645.11	-40 000.00
Erneuerungsfonds		-8 000.00	
Beiträge		-21 540.00	
Subventionen Vereine/Verbände		-20 499.98	
Allgemein Aufwand		-2 605.13	
GESAMTAUFWAND	-8 821 500.00	-9 263 812.58	-8 326 350.00

GÄSTETAXENRECHNUNG 2023/24 – BUDGET 2024/25

Ertrag

Gästetaxenrechnung	BUDGET 2023/24	RECHNUNG 2023/24	BUDGET 2024/25
Gästetaxenertrag	5 175 000.00	5 150 063.49	5 175 000.00
Anteil Gästetaxe		4 836 605.36	
Betriebsertrag		75 000.00	
Firmenpartner		238 458.13	
Gästeinformation	10 000.00	14 396.79	10 000.00
Prospektmaterial		0.00	
IT / Internet		1 397.71	
Gästeinformation		12 999.08	
Gästeangebot	81 000.00	95 254.22	89 000.00
All-Inclusive		19 276.08	
Digitalprodukte		20 000.00	
Nachwuchsangebote		179.88	
Aktivitäten Sommer		130.46	
Langlauf		3 583.78	
Wandern / Biken		18 020.00	
Ruhebänke		34 064.02	
Personalerträge	198 000.00	194 783.47	199 900.00
Gehälter		10 922.22	
Leistungsaufträge		67 900.00	
Personalgutschriften Events		115 961.25	
Verwaltungserträge	242 500.00	232 629.76	223 000.00
Betriebserträge		23 176.61	
DIRES-Provisionen		147 217.74	
Klassifikation FeWo		0.00	
Gebühren Beherberger		0.00	
Mitgliederbeiträge		58 100.00	
Verkaufsmaterial		4 135.41	
Sportanlagen	385 000.00	594 535.95	457 000.00
Betrieb Anlagen		150 797.66	
Eissport		140 665.36	
Kunstrasen		2 027.01	
Unterhalt, Mobiliar, Maschinen		120 978.83	
Strom, Heizkosten, Treibstoff		174 474.46	
Abfallbewirtschaftung, Reinigungsmaterial		5 592.63	
Kongress	266 000.00	621 782.56	308 500.00
MICE		574 801.23	
Miete Räumlichkeiten		31 782.95	
Catering		969.55	
Unterhalt, Ersatz, Nebenkosten		14 228.83	
Sport- & Kulturrechnung Sommer	139 000.00	340 771.92	106 000.00
Arosa ClassicCar		23 234.91	
Familienanlässe		9 498.97	
Sportanlässe		111 644.35	
Kulturanlässe		196 393.69	
Sport- & Kulturrechnung Winter	2 325 000.00	2 001 210.25	1 750 000.00
Arosa Humorfestival		1 377 580.38	
Schneesportevents		83 251.48	
Arosa IceSnowFootball		478 229.36	
Diverse Anlässe/Events		62 149.03	
GESAMTAUFWAND	8 821 500.00	9 245 428.41	8 318 400.00

MARKETINGRECHNUNG 2023/24 – BUDGET 2024/25

Marketingrechnung	BUDGET 2023/24	RECHNUNG 2023/24	BUDGET 2024/25
Marketingaufwand	-1988 000.00	-2 041 353.63	-2 058 000.00
Marketing / Kommunikation	-1 682 000.00	-1 589 929.78	-1 802 000.00
Arosa 2030	-95 000.00	-56 261.14	-75 000.00
PR / Events	-110 000.00	-186 215.52	-100 000.00
Sales MICE	-35 000.00	-28 430.21	-35 000.00
Administration	-66 000.00	-180 516.98	-46 000.00
Marketingertrag	1 988 000.00	2 028 419.18	2 064 000.00
Marketing / Kommunikation	688 000.00	670 854.28	769 000.00
Arosa 2030	5 000.00	3 842.86	0.00
PR / Events	45 000.00	103 722.04	45 000.00
Anteil TFA aus TG Arosa	650 000.00	650 000.00	650 000.00
Marketingbeitrag Gemeinde	600 000.00	600 000.00	600 000.00
GEWINN	0.00	-12 934.45	6 000.00



ANHANG ZUR JAHRESRECHNUNG

Allgemein

Unter dem Namen Arosa Tourismus wird eine Genossenschaft mit Sitz in Arosa geführt. Die Jahresrechnung wird in Schweizer Franken geführt und jeweils per 30. April abgeschlossen. Arosa Tourismus ist als Genossenschaft organisiert und im Handelsregister Graubünden mit dem Firmennamen Arosa Tourismus Genossenschaft, Arosa, eingetragen.

Anzahl Vollzeitstellen

Die Anzahl der Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt nicht über 250.

Restbetrag der Verbindlichkeiten aus Leasingverpflichtungen

Total Rest-Leasingverbindlichkeiten in CHF inkl MWST.

30.4.2024	30.4.2023
5 325.60	14 731.60

Es bestehen keine weiteren nach Art. 959c OR ausweisbaren Tatbestände.

Kontrollstelle



allenspach & felix

treuhend
immobilien
steuerberatung
wirtschaftsprüfung
unternehmungsberatung

Bericht der Revisionsstelle
zur eingeschränkten Revision
an die Generalversammlung der

Arosa Tourismus Genossenschaft, Arosa
über die Prüfung der Jahresrechnung 2023/2024

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Betriebsrechnung und Anhang) der Arosa Tourismus Genossenschaft, Arosa für das am 30. April 2024 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine Eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht Gesetz und Statuten entspricht.

allenspach & felix ag

Chur, 6. August 2024

Franz Allenspach
dipl. Wirtschaftsprüfer
Revisionsexperte BAB
leitender Revisor

Bruno Felix
dipl. Immobilien-Treuhänder

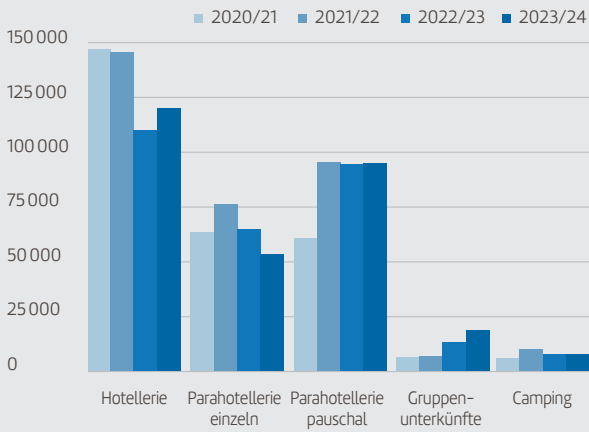
Beilage:
Jahresrechnung bestehend aus
- Bilanz
- Betriebsrechnungen
- Anhang

TOURISMUSSTATISTIK LOGIERNÄCHTE

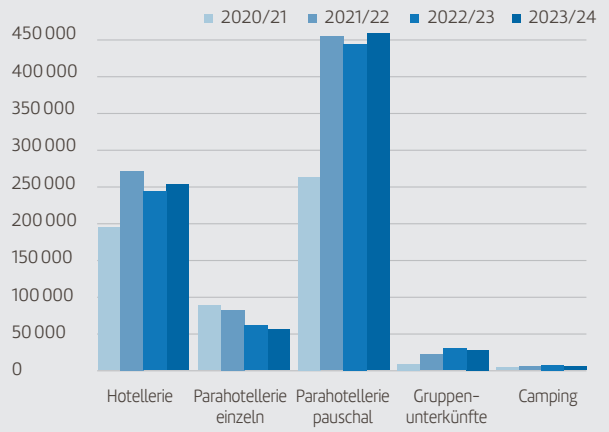
Nationen	Sommer 2023	Winter 23/24	Gesamt 23/24	Vorjahr	Differenz
HOTELS					
Schweiz	94 154	187 464	281 618	275 103	2,4 %
Deutschland	11 737	46 797	58 534	56 829	3,0 %
Benelux	3 053	8 554	11 607	10 933	6,2 %
Grossbritannien	1 638	7 372	9 010	9 875	-8,8 %
USA	3 102	2 162	5 264	4 533	16,1 %
Israel	7 277	2 765	10 042	3 130	220,8 %
Frankreich	658	1 128	1 786	1 975	-9,6 %
Skandinavien	434	1 196	1 630	1 945	-16,2 %
Österreich	1 782	1 201	2 983	1 279	133,2 %
Australien/Ozeanien	185	142	327	707	-53,7 %
Italien	453	439	892	596	49,7 %
Russland	14	352	366	544	-32,7 %
Polen	118	312	430	306	40,5 %
Diverse	2 997	16 256	19 253	14 351	34,2 %
Total	127 602	276 140	403 742	382 106	5,7 %
PARAHOTELLERIE					
Schweiz	34 135	39 991	74 126	97 984	-24,3 %
Deutschland	5 263	8 770	14 033	17 397	-19,3 %
Benelux	1 588	2 440	4 028	6 047	-33,4 %
Grossbritannien	2 367	618	2 985	3 499	-14,7 %
Israel	1 689	76	1 765	1 348	30,9 %
USA	883	537	1 420	1 312	8,2 %
Frankreich	424	160	584	747	-21,8 %
Skandinavien	793	646	1 439	632	127,7 %
Italien	353	157	510	489	4,3 %
Österreich	140	96	236	357	-33,9 %
Polen	273	192	465	259	79,5 %
Russland	112	20	132	182	0,0 %
Diverse	2 804	645	3 449	2 024	70,4 %
Total	50 824	54 348	105 172	132 277	-20,5 %
Camping	6 577	3 669	10 246	10 739	-4,6 %
Parahotellerie pauschal	96 061	452 859	548 920	543 380	1 %
Talschaft Schanfigg	8 821	2 437	11 258	17 061	-34,0 %
Total	289 885	789 453	1 079 338	1 085 563	-0,6 %

ENTWICKLUNG LOGIERNÄCHTE

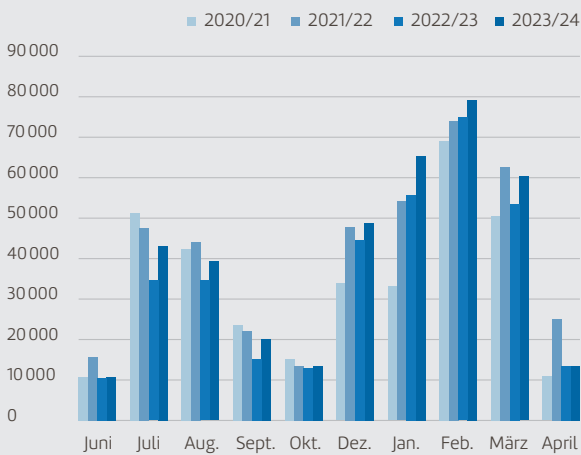
SOMMER



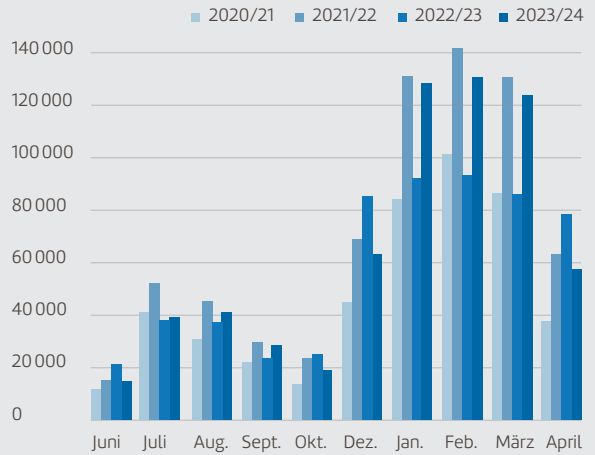
WINTER



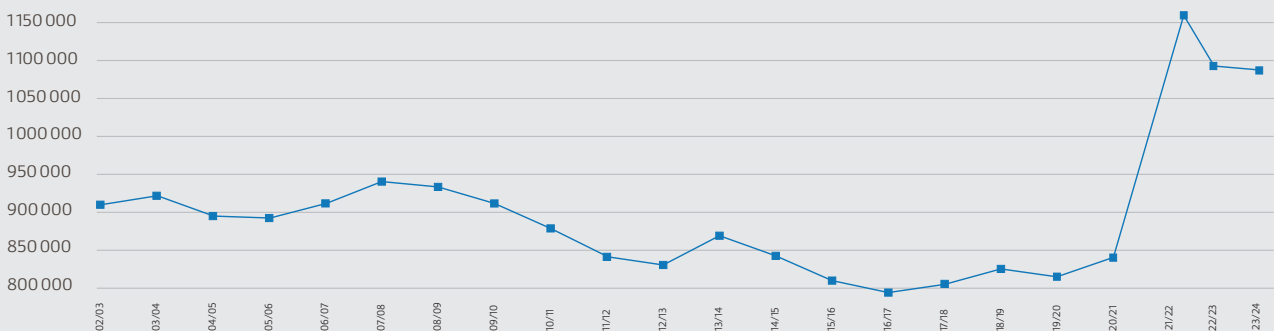
HOTELLERIE



PARAHOTELLERIE EINZELN UND PAUSCHAL



ENTWICKLUNG GESAMTLOGIERNÄCHTE AROSA (LETZTE 20 JAHRE)



ENTWICKLUNG LOGIERNÄCHTE 1990–2024

Geschäftsj.	Hotellerie	%	Parahotellerie	%	Gruppenunterkunft	%	Jugendherberge	%	Camping	%	Total	%
1990/91	553 112	2,3	424 783	1,9			16 972	5,9	4 693	41,4	1 027 087	2,4
1991/92	566 790	2,5	441 306	3,9			17 360	2,3	6 065	29,2	1 059 313	3,1
1992/93	594 713	4,9	456 966	3,5			19 059	9,8	6 086	0,3	1 102 686	4,1
1993/94	610 747	2,7	454 705	-0,5			19 592	2,8	5 790	-4,9	1 116 978	1,3
1994/95	556 111	-8,9	439 225	-3,4			18 435	-5,9	7 072	22,1	1 046 749	-6,3
1995/96	510 551	-8,2	431 117	-1,8			19 366	5,1	6 304	-10,9	990 771	-5,3
1996/97	484 830	-5,0	410 098	-4,9			18 450	-4,7	6 329	0,4	928 655	-6,3
1997/98	504 151	4,0	412 289	0,5			18 267	-1,0	6 647	5,0	950 950	2,4
1998/99	515 482	2,2	405 894	-1,6	16 618		*25 251	38,2	6 777	2,0	970 022	2,0
1999/00	526 828	2,2	401 029	-1,2	17 572	5,7	*23 003	-8,9	6 043	-10,8	974 475	0,5
2000/01	517 484	-1,8	398 386	-0,7	19 923	13,4	*21 897	-4,8	6 392	5,8	964 082	-1,1
2001/02	502 675	-2,9	387 892	-2,6	22 276	11,8	*21 001	-4,1	6 443	0,8	940 287	-2,5
2002/03	476 708	-5,2	390 689	0,7	21 190	-4,9	*15 326	-27,0	6 412	-0,5	910 325	-3,2
2003/04	482 677	1,3	394 827	1,1	22 331	5,4	*15 328	0,0	7 677	19,7	922 840	1,4
2004/05	467 032	-3,2	384 073	-2,7	25 095	12,4	*13 277	-13,7	6 612	-13,9	896 039	-2,9
2005/06	469 032	0,4	381 660	-0,6	35 254	40,5	**		7 028	6,3	892 964	-0,3
2006/07	481 225	2,6	388 590	1,8	33 008	-6,4	**		7 402	5,3	910 225	1,9
2007/08	504 732	4,9	396 643	2,1	32 837	-0,5	**		7 379	-0,3	941 591	3,4
2008/09	492 136	-2,5	408 964	3,1	26 572	-19,1	**		6 602	-10,5	934 274	-0,8
2009/10	460 176	-6,5	416 533	1,9	28 456	7,1	**		7 092	7,4	912 257	-2,4
2010/11	432 831	-5,9	414 675	-0,4	24 718	-13,1	**		7 177	1,2	879 401	-3,6
2011/12	390 758	-9,7	422 291	1,8	23 762	-3,9	**		6 586	-8,2	843 397	-4,1
2012/13	383 350	-1,9	424 165	0,4	27 330	15,0	**		6 313	-4,1	841 158	-0,3
2013/14	401 897	4,8	430 021	1,4	29 249	7,0	**		5 383	-14,7	866 550	3,0
2014/15	376 816	-6,2	436 425	1,5	27 669	-5,4	**		4 849	-9,9	845 759	-2,4
2015/16	342 523	-9,1	429 941	-1,5	24 925	-9,9	**		5 958	22,9	803 347	-5,0
2016/17	338 926	-1,1	422 930	-1,6	22 740	-8,8	**		5 504	-7,6	790 100	-1,6
2017/18	338 450	-0,1	433 083	2,4	25 353	11,5	**		5 277	-4,1	802 163	1,5
2018/19	346 894	2,5	448 156	3,5	25 230	-0,5	**		5 697	8,0	825 977	3,0
2019/20	331 282	-4,5	448 996	0,2	27 039	7,2	**		6 946	21,9	814 263	-1,4
2020/21	343 777	3,8	478 871	6,7	13 807	-48,9	**		8 177	17,7	844 632	3,7
2021/22	415 449	20,8	***708 858	48,0	27 235	97,3	**		11 812	44,5	1 163 354	37,7
2022/23	355 782	-14,4	***680 055	-4,1	38 987	43,2	**		10 739	-9,1	1 085 563	-6,7
2023/24	370 354	4,1	***656 950	-3,4	41 788	7,2	**		10 246	-4,6	1 079 338	-0,6

* Ab 2002/03 werden in der Spalte «Jugendherbergen» nur noch Logiernächte der Jugendherberge ausgewiesen. Keine Erfassung von Sanatorien mehr.

** Ab 2005/06 keine Jugendherberge mehr und somit keine Erfassung von Logiernächten in der Spalte «Jugendherberge».

*** Ab 2021/22 Einführung neues Tourismusgesetz mit Inkludierung aller Parahotellerieangebote Arosa und Talschaft Schanfigg (einzeln und pauschal).