Þróun á rekstri fyrirtækja í ferðaþjónustu

Alexander Eðvardson, Partner á skatta- og lögræðisviði KPMG

fjallar um

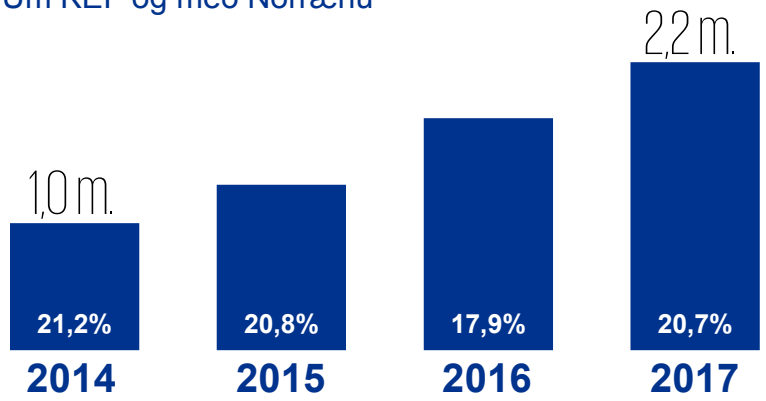
Þróun rekstraraðstæðna í ferðaþjónustu

—

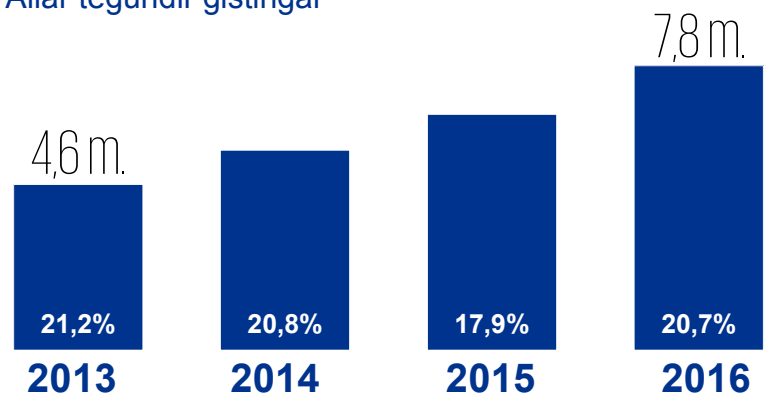
23. janúar, 2018

Þróun á helstu kennitölum ferðaþjónustunnar

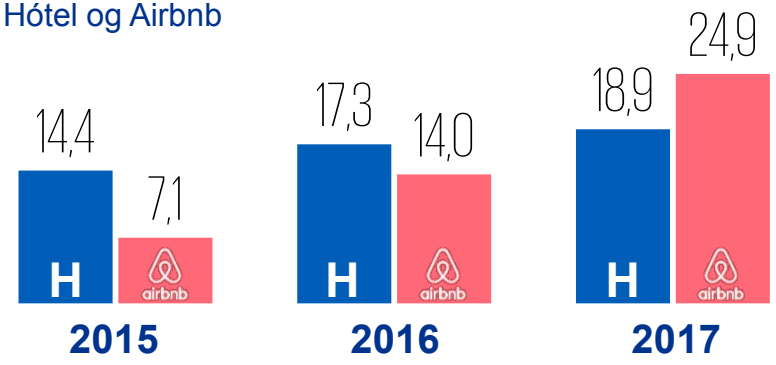
Fjöldi ferðamanna
Um KEF og með Norrænu



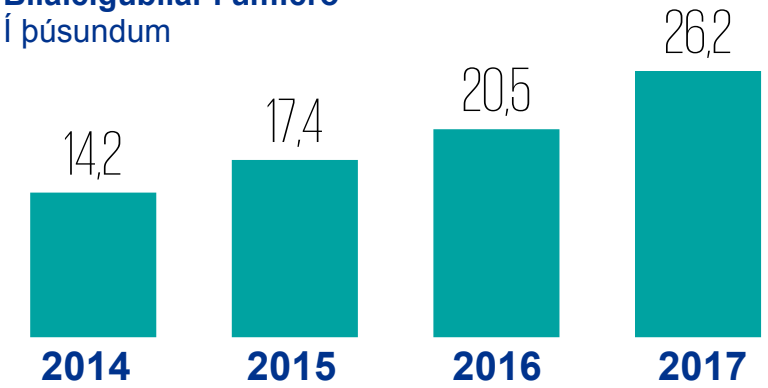
Fjöldi gistinátta
Allar tegundir gistingar



Framboð rúma (þús)
Hótel og Airbnb



Bílaleigubílar í umferð
Í þúsundum

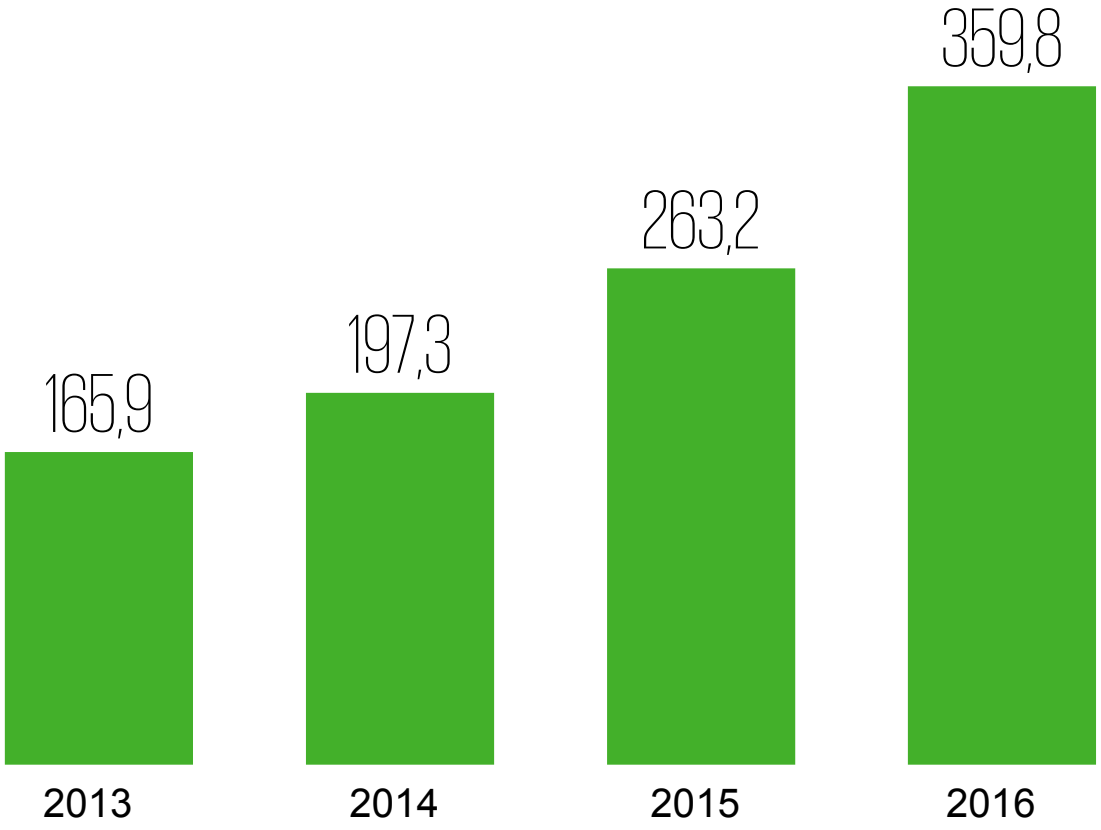


Heimild: Stjórnstöð ferðamála og Hagstofa Íslands

© 2018 KPMG ehf. á Íslandi er aðili að alþjóðlegu neti KPMG, samtökum sjálfstæðra fyrirtækja sem aðild eiga að KPMG International Cooperative, svissnesku samvinnufélagi. Allur réttur áskilinn.

Þróun á helstu kennitölum ferðaþjónustunnar

Heildarneysla erlendra ferðamanna á Íslandi
Í milljörðum króna



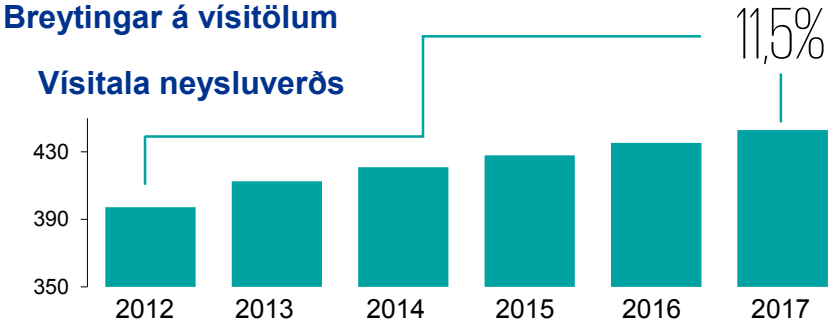
Heimild: Hagstofa Íslands

© 2018 KPMG ehf. á Íslandi er aðili að alþjóðlegu neti KPMG, samtökum sjálfstæðra fyrirtækja sem aðild eiga að KPMG International Cooperative, svissnesku samvinnufélagi. Allur réttur áskilinn.

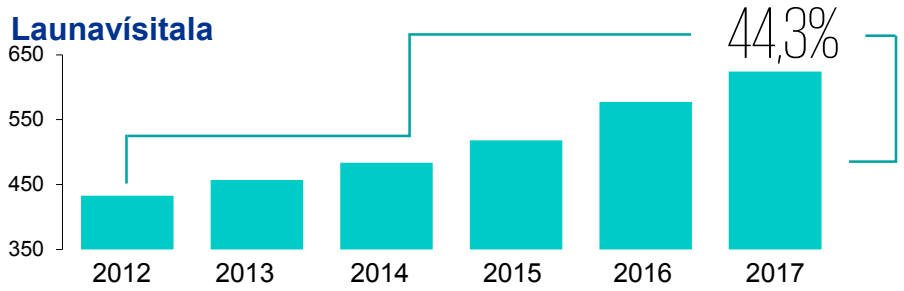
Þróun á helstu kennitölum ferðaþjónustunnar

Breytingar á vísitölum

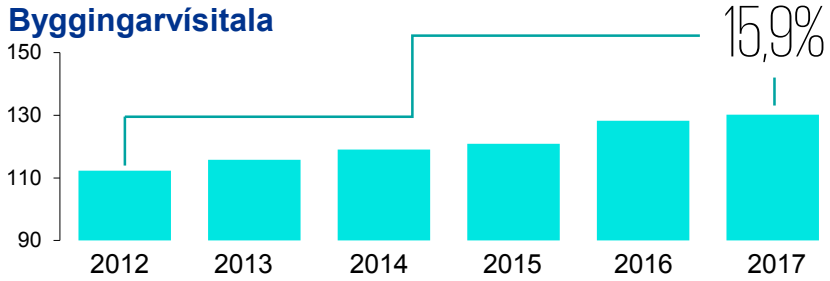
Vísitala neysluverðs



Launavísitala

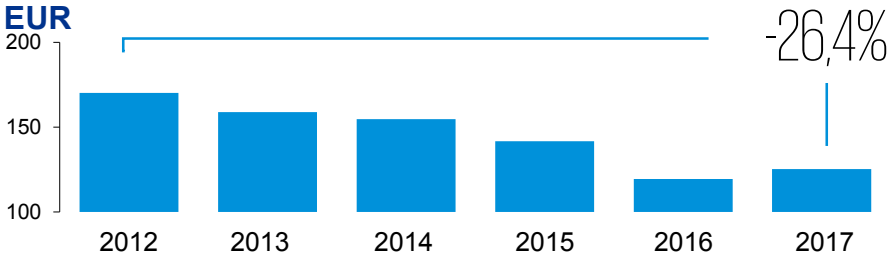


Byggingarvísitala

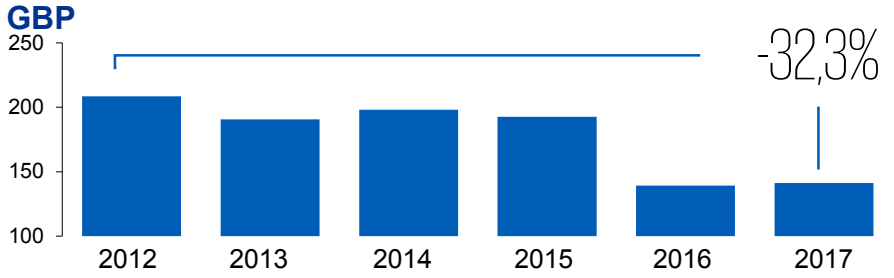


Gengisþróun gjaldmiðla gagnvart ISK

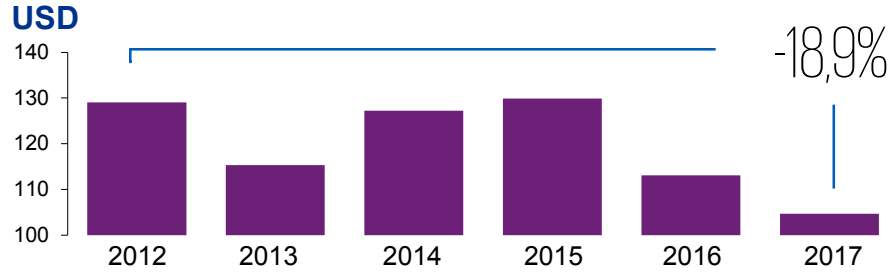
EUR



GBP



USD



Heimild: Hagstofa Íslands

© 2018 KPMG ehf. á Íslandi er aðili að alþjóðlegu neti KPMG, samtökum sjálfstæðra fyrirtækja sem aðild eiga að KPMG International Cooperative, svissnesku samvinnufélagi. Allur réttur áskilinn.

KPMG

Dæmi um áhrif gengisbróunar á rekstur fyrirtækis í ferðaþjónustu

Rekstrarreikningur fyrirtækis í ferðaþjónustu

Fast verð gistinátta í EUR	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Rekstrartekjur						
Seld þjónusta (EUR 1 m)	**170.270**	**158.940**	**154.700**	**141.710**	**119.460**	**125.400**
Rekstrargjöld						
Vörunotkun	20.430	21.223	21.649	22.009	22.385	22.781
Laun og launatengd gjöld	64.700	68.362	72.327	77.520	86.334	93.353
Húsnæðiskostnaður	32.350	33.359	34.280	34.829	36.932	37.508
Annar kostnaður	18.730	19.457	19.848	20.177	20.522	20.886
	136.210	**142.401**	**148.104**	**154.535**	**166.174**	**174.528**
Rekstrarhagnaður (EBITDA)	34.060	16.539	6.596	(12.825)	(46.714)	(49.128)
Hlutfall af rekstrartekjum	20,0%	10,4%	4,3%	-9,0%	-39,1%	-39,2%
Verð á gistinótt í EUR	100	100	100	100	100	100

Afleiðing þess að selja á föstu verði í EUR og taka á sig innlendar kostnaðarhækkanir

© 2018 KPMG ehf. á Íslandi er aðili að alþjóðlegu neti KPMG, samtökum sjálfstæðra fyrirtækja sem aðild eiga að KPMG International Cooperative, svissnesku samvinnufélagi. Allur réttur áskilinn.

Rekstrarreikningur fyrirtækis í ferðaþjónustu

Fast verð gistinátta í ISK	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Rekstrartekjur						
Seld þjónusta sama verð í kr.	**170.270**	**170.270**	**170.270**	**170.270**	**170.270**	**170.270**
Rekstrargjöld						
Vörunotkun	20.430	21.223	21.649	22.009	22.385	22.781
Laun og launatengd gjöld	64.700	68.362	72.327	77.520	86.334	93.353
Húsnæðiskostnaður	32.350	33.359	34.280	34.829	36.932	37.508
Annar kostnaður	18.730	19.457	19.848	20.177	20.522	20.886
	136.210	**142.401**	**148.104**	**154.535**	**166.174**	**174.528**
Rekstrarhagnaður (EBITDA)	34.060	27.869	22.166	15.735	4.096	(4.258)
Hlutfall af rekstrartekjum	20,0%	16,4%	13,0%	9,2%	2,4%	-2,5%
Verð á gistinótt í EUR	100,00	107,00	110,00	120,00	142,00	135,00
Breyting milli ára		7,0%	2,8%	9,1%	18,3%	-4,9%

Ef söluverð í ISK er óbreytt öll árin hefur verð á þjónustu hækkað um 35% í EUR

© 2018 KPMG ehf. á Íslandi er aðili að alþjóðlegu neti KPMG, samtökum sjálfstæðra fyrirtækja sem aðild eiga að KPMG International Cooperative, svissnesku samvinnufélagi. Allur réttur áskilinn.

Rekstrarreikningur fyrirtækis í ferðaþjónustu

Óbreytt framlegð frá 2012						
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Rekstrartekjur						
Seld þjónusta óbr. framlegð frá 2012 ...	**170.270**	**176.461**	**182.164**	**188.595**	**200.234**	**208.588**
Rekstrargjöld						
Vörunotkun	20.430	21.223	21.649	22.009	22.385	22.781
Laun og launatengd gjöld	64.700	68.362	72.327	77.520	86.334	93.353
Húsnæðiskostnaður	32.350	33.359	34.280	34.829	36.932	37.508
Annar kostnaður	18.730	19.457	19.848	20.177	20.522	20.886
	136.210	**142.401**	**148.104**	**154.535**	**166.174**	**174.528**
Rekstrarhagnaður (EBITDA)	34.060	34.060	34.060	34.060	34.060	34.060
Hlutfall af rekstrartekjum	20,0%	19,3%	18,7%	18,1%	17,0%	16,3%
Verð á gistinótt í EUR	100	111	118	133	168	166
Breyting milli ára		11,0%	6,3%	12,7%	26,3%	-1,2%
Verð á gistinótt í ISK	17.027	17.646	18.216	18.859	20.023	20.859
Breyting milli ára		3,6%	3,2%	3,5%	6,2%	4,2%

Hækkun verðs í EUR nemur 66% til þess að félög geti haft sömu framlegð í ISK árið 2017 og var árið 2012

© 2018 KPMG ehf. á Íslandi er aðili að alþjóðlegu neti KPMG, samtökum sjálfstæðra fyrirtækja sem aðild eiga að KPMG International Cooperative, svissnesku samvinnufélagi. Allur réttur áskilinn.

Helstu áskoranir í rekstri ferðaþjónustufyrirtækja

Ísland er orðið dýrasta ferðamannaland í Evrópu

Verð komið að þolmörkum og ólíklegt að unnt sé að hækka það.

Afkoma margra fyrirtækja hefur farið lækkandi

Sum þessara fyrirtækja eru rekin með tapi

Félög í ferðaþjónustu geta ekki treyst á að tekjur muni aukast vegna lækkunar á gengi krónunnar.

Segja má að ferðaþjónustan sé „fórnarlamb“ eigin velgengni

Mikið innstreymi gjaldeyris hefur haft þau áhrif að gengi krónunnar hefur hækkað mikið.

© 2018 KPMG ehf. á Íslandi er aðili að alþjóðlegu neti KPMG, samtökum sjálfstæðra fyrirtækja sem aðild eiga að KPMG International Cooperative, svissnesku samvinnufélagi. Allur réttur áskilinn.

Hvernig verða ferðaþjónustuaðilar að bregðast við?

Helsta leið fyrirtækja til að bæta afkomu er að lækka kostnað

Hagræða í innkaupum.

Fjárfesta í auknum mæli í upplýsingatækni/sjálfvirkni til að minnka handavinnu í daglegum rekstri

Ávinningurinn eru betri og traustari ferlar

Auðveldara að bregðast við sveiflum í eftirspurn án þess að hafa áhrif á starfsmannafjölda (skalanleiki).

Bætt nýting fjárfestinga og starfsfólks og hagræðing með kaupum á fyrirtækjum og / eða samrunum.

Líklegt að samrunar fyrirtækja verði fleiri og að fyrirtæki munu hætta starfsemi, vegna gjaldþrots eða vegna þess að rekstur þeirra er óhagkvæmur og ekki að skila eigendum sínum arði.

© 2018 KPMG ehf. á Íslandi er aðili að alþjóðlegu neti KPMG, samtökum sjálfstæðra fyrirtækja sem aðild eiga að KPMG International Cooperative, svissnesku samvinnufélagi. Allur réttur áskilinn.

Takk fyrir