

Geconsolideerde winst en verliesrekening

excl reorganisatiekosten

Publiek

TOTAAL 2014

OMSCHRIJVING	Realisatie 2014												TOTAAL	DECEMBER		T/M DECEMBER		JAAR		
	JAN	FEB	MAART	APR	MEI	JUN	JUL	AUG	SEPT	OKT	NOV	DEC		Budget	R14-B14	Budget	R14-B14	Prognose	Budget	P14-B14
OMZET	369.750	590.281	927.329	1.133.356	1.389.865	981.402	1.320.618	1.810.643	1.004.432	1.105.801	571.547	509.928	11.714.953	474.618	35.310	11.898.188	-183.235	11.719.753	11.898.188	-178.435
VARIABLE PERSONEEL	-93.681 -25,3%	-99.427 -16,8%	-122.826 -13,2%	-154.482 -13,6%	-183.359 -13,2%	-158.216 -16,1%	-193.603 -14,7%	-193.739 -10,7%	-152.757 -15,2%	-154.563 -14,0%	-108.970 -19,1%	-110.971 -21,8%	-1.726.594 -14,7%	-111.545 -23,5%	574	-1.596.397 -13,4%	-130.198	-1.726.594 -14,7%	-1.596.397 -14,7%	-130.198 73,0%
INKOOPKOSTEN OMZET	-22.640 -6,1%	-53.300 -9,0%	-74.377 -8,0%	-112.625 -9,9%	-146.551 -10,5%	-92.710 -9,4%	-127.260 -9,6%	-184.010 -10,2%	-84.630 -8,4%	-111.691 -10,1%	-52.793 -9,2%	-45.752 -9,0%	-1.108.240 -9,5%	-35.589 -7,5%	-10.164	-1.049.963 -8,8%	-58.278	-1.108.240 -9,5%	-1.049.963 -9,5%	-58.278 32,7%
OVERIGE DIRECTE KOSTEN	-669 -0,2%	-12.822 -2,2%	9.651 1,0%	-28.758 -2,5%	-11.270 -0,8%	-4.828 -0,5%	-9.997 -0,8%	-8.847 -0,5%	-7.696 -0,8%	-10.964 -1,0%	-71 0,0%	-17.715 -3,5%	-103.985 -0,9%	-4.500 -0,9%	-13.215	-165.500 -1,4%	61.515	-103.985 -0,9%	-165.500 -1,4%	61.515 -34,5%
VARIABLE KOSTEN	-116.990 -31,6%	-165.550 -28,0%	-187.553 -20,2%	-295.765 -26,1%	-341.180 -24,5%	-255.754 -26,1%	-330.860 -25,1%	-386.596 -21,4%	-245.083 -24,4%	-277.218 -25,1%	-161.834 -28,3%	-174.438 -34,2%	-2.938.820 -25,1%	-151.633 -31,9%	-22.804	-2.811.859 -23,6%	-126.961	-2.938.820 -25,1%	-2.811.859 -25,1%	-126.961 71,2%
BRUTO MARGE	252.760 68,4%	424.731 72,0%	739.776 79,8%	837.591 73,9%	1.048.685 75,5%	725.649 73,9%	989.758 74,9%	1.424.046 78,6%	759.349 75,6%	828.583 74,9%	409.714 71,7%	335.491 65,8%	8.776.133 74,9%	322.985 68,1%	12.505	9.086.329 76,4%	-310.196	8.700.933 74,9%	9.086.329 74,9%	-305.396 171,2%
VAST PERSONEEL	-316.412	-319.749	-325.088	-330.847	-393.866	-333.645	-321.576	-320.386	-330.573	-330.646	-336.240	-407.738	-4.066.767	-360.802	-46.936	-4.298.196	231.429	-4.066.767	-4.298.197	231.429
VASTE KOSTEN (INCLUSIEF VAST PERSONEEL)	-746.665 -201,9%	-805.086 -136,4%	-674.114 -72,7%	-731.773 -64,6%	-868.712 -62,5%	-828.053 -84,4%	-871.385 -66,0%	-668.785 -36,9%	-790.649 -78,7%	-798.102 -72,2%	-761.370 -133,2%	-893.828 -175,3%	-9.438.524 -80,6%	-1.036.664 -218,4%	142.836	-10.444.321 -87,8%	1.005.798	-9.629.275 -82,2%	-10.444.322 -82,2%	815.046 -456,8%
EBITDA	-493.905 -133,6%	-380.355 -64,4%	65.662 7,1%	105.819 9,3%	179.972 12,9%	-102.404 -10,4%	118.372 9,0%	755.261 41,7%	-31.300 -3,1%	30.481 2,8%	-351.657 -61,5%	-558.338 -109,5%	-662.391 -5,7%	-713.679 -150,4%	155.341	-1.367.993 -11,4%	695.602	-848.343 -7,2%	-1.367.993 -7,2%	509.660 -285,6%
AFSCHRIJVINGSKOSTEN	-58.362	-58.362	-68.637	-68.637	-68.637	-68.637	-68.637	-68.637	-68.637	-68.637	-68.637	2.964.391	2.229.936	-61.777	3.026.169	-741.325	2.971.261	1.862.936	-741.325	2.604.261
OPERATIONEEL RESULTAAT	-552.268	-438.718	-2.975	37.182	111.336	-171.041	49.736	686.625	-99.937	-38.156	-420.294	2.406.054	1.567.545	-775.456	3.181.510	-2.099.318	3.666.863	1.014.593	-2.099.318	3.113.911
FINANCIELE BATEN EN LASTEN	-	12	-	-410.633	-65	-	-471	-	-61	-508	-7.647	-254.770	-674.142	-269.000	14.230	-694.625	20.483	-674.142	-694.625	20.483
NAGEKOMEN BATEN EN LASTEN	1	-	-	-10.067	-	-	-	-	26.960	40.433	13.790	71.117	151.117	-	13.790	-	71.117	151.117	-	151.117
BIJZONDERE BATEN EN LASTEN	-	-	-	625	-	10.000	-	2.720	-1.129	-	-	-	12.217	-	-	12.217	-	12.217	-	12.217
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	-552.267	-438.706	-2.975	-372.825	101.204	-161.041	49.264	689.345	-101.127	-11.703	-387.507	2.165.074	976.738	-1.044.456	3.209.530	-2.793.943	3.770.681	503.786	-2.793.943	3.297.729

Toelichting rapportage tot en met december 2014

Publiek

28 januari 2015

Het gerealiseerde aantal bezoekers is ten opzichte van de begroting bijna 2.000 hoger (0,3%) en ten opzichte van dezelfde periode in 2013 ruim 7.300 hoger (1,2%).

Daarnaast is er ten opzichte van 2013 een omzetsijging van de entree uit dagkaarten, horeca en retail gerealiseerd van 5,0%. Dit wordt onder andere veroorzaakt door een stijging van de besteding per bezoeker in de horeca en retail van respectievelijk 7,4% en 12,7%.

Het betere resultaat van € 3.770.700 wordt grotendeels veroorzaakt door de juridische levering van de gronden buiten het dierenpark aan de Gemeente Emmen. Deze gronden maken onderdeel uit van de activa waarvoor de verplaatsingsvergoeding van de Gemeente Emmen wordt ontvangen. Door deze juridische levering mag de boekwinst op deze gronden ook in 2014 in het resultaat worden meegenomen.

Daarnaast is Dierenpark Emmen erin geslaagd continu scherp te blijven sturen op de kosten. De vaste kosten zijn dan ook ruim € 695.600 lager dan begroot.

De personeelskosten zijn 1,7% (€ 101.231) lager dan in de vastgestelde begroting.