

# Tussentijdse rapportage 2017 juni

## RESULTAAT: SPORTCENTRUM IN EURO

### Ontwikkeling van opbrengsten en kosten

Zoals blijkt uit de winst-en-verliesrekening bedraagt het resultaat 8,176 Euro (juni 2016, -16,203 Euro).

Teneinde inzicht te geven in de ontwikkeling van het resultaat over 2017 tot en met juni volgt hierna een overzicht gebaseerd op de winst-en-verliesrekening 2017 met ter vergelijking de winst-en-verliesrekening over 2016. Opbrengsten en kosten zijn hierbij uitgedrukt in gehele euro's en in een percentage van de netto-omzet.

Resultaatrekening	Gecumuleerd tot en met maand juni					Geheel			
	2017	%	2016	%	Verschil	2016	%	Forecast	%
<b>Omzet</b>	<b>104,992</b>	<b>100.0</b>	<b>114,000</b>	<b>100.0</b>	<b>9,007</b>	<b>201,425</b>	<b>100.0</b>	<b>192,417</b>	<b>100.0</b>
- Omzet fitness	98,279	93.6	107,380	94.2	9,101	203,635	101.1	194,534	101.1
- Verleende korting op	-456	-0.4	-1,420	-1.2	-963	-17,405	-8.6	-16,441	-8.5
- Omzet inschrijfgeld	213	0.2	343	0.3	130	659	0.3	529	0.3
- Omzet bar	5,304	5.1	5,697	5.0	394	11,048	5.5	10,655	5.5
- Omzet kleding	770	0.7	0	0.0	-770	212	0.1	983	0.5
- Verhuur ruimte	328	0.3	983	0.9	656	1,967	1.0	1,311	0.7
- Overige omzet	554	0.5	1,015	0.9	461	1,308	0.6	847	0.4
<b>Kostprijs van de omzet</b>	<b>15,578</b>	<b>14.8</b>	<b>17,119</b>	<b>15.0</b>	<b>1,541</b>	<b>33,454</b>	<b>16.6</b>	<b>31,912</b>	<b>16.6</b>
- Gage inhuur	8,573	8.2	9,903	8.7	1,330	18,175	9.0	16,845	8.8
- Kostprijs kleding	1,649	1.6	245	0.2	-1,404	1,769	0.9	3,174	1.6
- Kostprijs bar	5,355	5.1	6,971	6.1	1,616	13,510	6.7	11,894	6.2
<b>1) Marge</b>	<b>89,414</b>	<b>-85.2</b>	<b>96,881</b>	<b>-85.0</b>	<b>7,466</b>	<b>167,971</b>	<b>-83.4</b>	<b>160,505</b>	<b>-83.4</b>
<b>Salarislasten</b>	<b>35,313</b>	<b>33.6</b>	<b>30,610</b>	<b>26.9</b>	<b>-4,703</b>	<b>59,780</b>	<b>29.7</b>	<b>64,483</b>	<b>33.5</b>
- Salaris	32,734	31.2	30,087	26.4	-2,647	56,180	27.9	58,827	30.6
- Overige	2,579	2.5	523	0.5	-2,056	3,600	1.8	5,656	2.9
<b>Overige bedrijfskosten</b>	<b>37,616</b>	<b>35.8</b>	<b>62,463</b>	<b>54.8</b>	<b>24,848</b>	<b>118,216</b>	<b>58.7</b>	<b>93,368</b>	<b>48.5</b>
- Huisvestigingskosten	21,277	20.3	49,101	43.1	27,823	89,824	44.6	62,001	32.2
- Verkoopkosten	8,090	7.7	3,348	2.9	-4,742	5,743	2.9	10,485	5.4
- Autokosten	840	0.8	441	0.4	-399	952	0.5	1,351	0.7
- Kantoorkosten	1,542	1.5	1,384	1.2	-158	3,080	1.5	3,238	1.7
- Externe adviseurskosten	195	0.2	234	0.2	39	3,789	1.9	3,750	1.9
- Overige bedrijfskosten	5,671	5.4	7,955	7.0	2,284	14,828	7.4	12,544	6.5
<b>2) Bedrijfskosten</b>	<b>72,929</b>	<b>69.5</b>	<b>93,074</b>	<b>81.6</b>	<b>20,145</b>	<b>177,996</b>	<b>88.4</b>	<b>157,851</b>	<b>82.0</b>
<b>1) Bedrijfsresultaat / Ebitda</b>	<b>16,486</b>	<b>15.7</b>	<b>3,807</b>	<b>3.3</b>	<b>12,679</b>	<b>-10,025</b>	<b>-5.0</b>	<b>2,654</b>	<b>1.4</b>
<b>Afschrijvingen</b>	<b>8,310</b>	<b>7.9</b>	<b>20,010</b>	<b>17.6</b>	<b>11,700</b>	<b>39,925</b>	<b>19.8</b>	<b>28,225</b>	<b>14.7</b>
- Afschrijvingen	8,310	7.9	20,010	17.6	11,700	39,925	19.8	28,225	14.7
<b>3) Afschrijvingen</b>	<b>8,310</b>	<b>7.9</b>	<b>20,010</b>	<b>17.6</b>	<b>11,700</b>	<b>39,925</b>	<b>19.8</b>	<b>28,225</b>	<b>14.7</b>

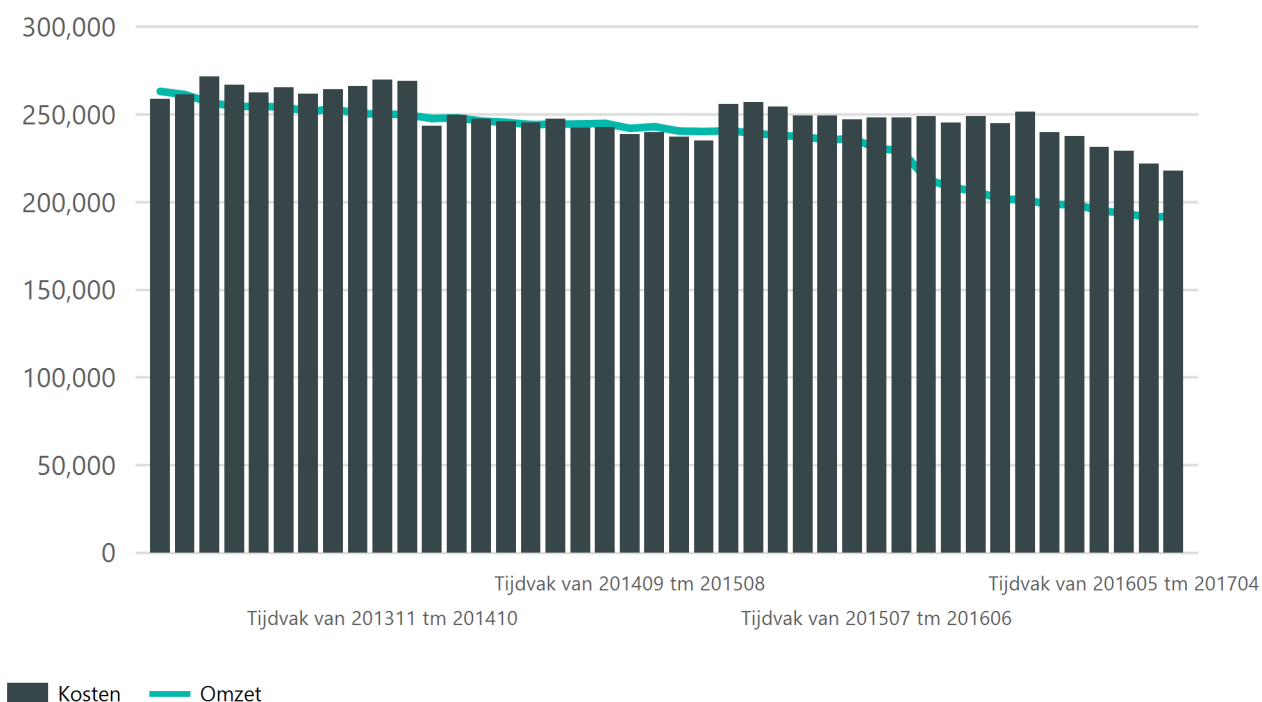
Resultaatrekening	2017	%	2016	%	Vershil	2016	%	Forecast	%
<b>2) Resultaat voor belastingen</b>	<b>8,176</b>	<b>7.8</b>	<b>-16,203</b>	<b>-14.2</b>	<b>24,379</b>	<b>-49,949</b>	<b>-24.8</b>	<b>-25,571</b>	<b>-13.3</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>8,176</b>	<b>7.8</b>	<b>-16,203</b>	<b>-14.2</b>	<b>24,379</b>	<b>-49,949</b>	<b>-24.8</b>	<b>-25,571</b>	<b>-13.3</b>

Het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen 2017 is ten opzichte van 2020 gedaald. De ontwikkeling van het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

**juni 2017**

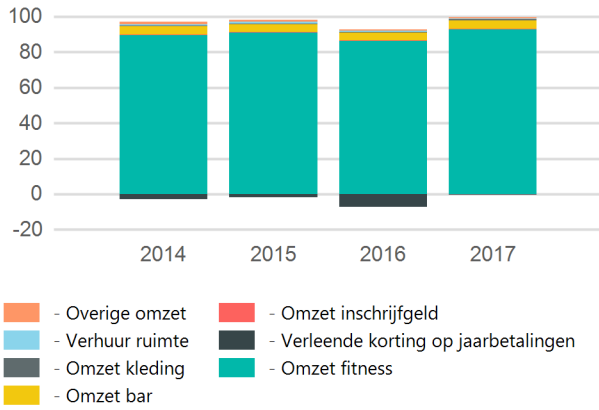
Daling (bruto marge)	-7,466
Daling (kosten)	20,145
Daling (afschrijvingen)	11,700
<b>Totaal</b>	<b>24,379</b>

12 maands voortschrijdend

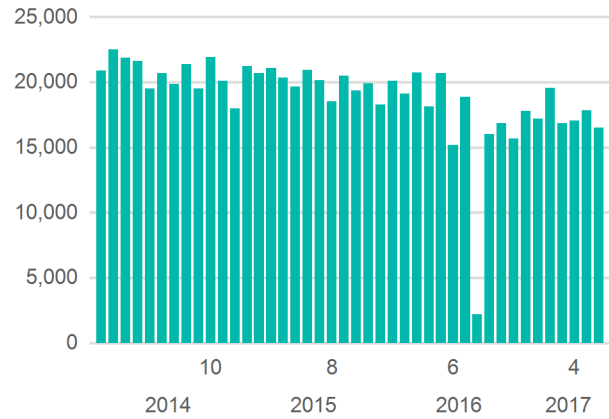


# Omzet

Opbouw van de omzet



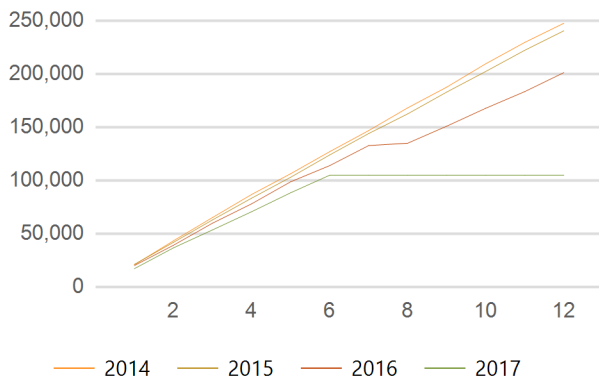
Omzet per maand / per jaar



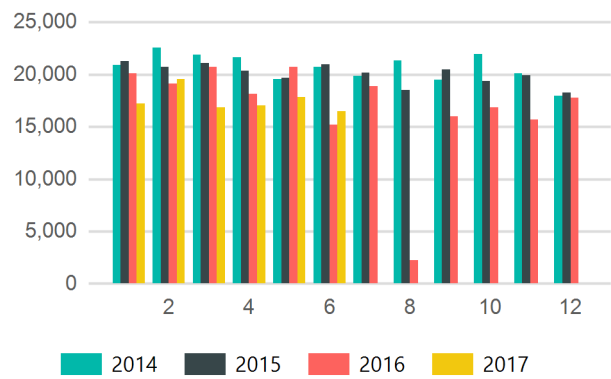
## Omzet

Groep	2017	2016	Vershil	2015	Vershil	Forecast
- Omzet fitness	98,279	203,635	-105,356	227,192	-23,557	194,534
- Verleende korting op	-456	-17,405	16,949	-4,299	-13,106	-16,441
- Omzet inschrijfgeld	213	659	-446	735	-76	529
- Omzet bar	5,304	11,048	-5,745	11,273	-225	10,655
- Omzet kleding	770	212	558	121	91	983
- Verhuur ruimte	328	1,967	-1,639	2,527	-560	1,311
- Overige omzet	554	1,308	-754	3,180	-1,872	847
<b>Total</b>	<b>104,992</b>	<b>201,425</b>	<b>-96,433</b>	<b>240,729</b>	<b>-39,304</b>	<b>192,417</b>

Gecumuleerde omzet



Omzet per maand / per jaar

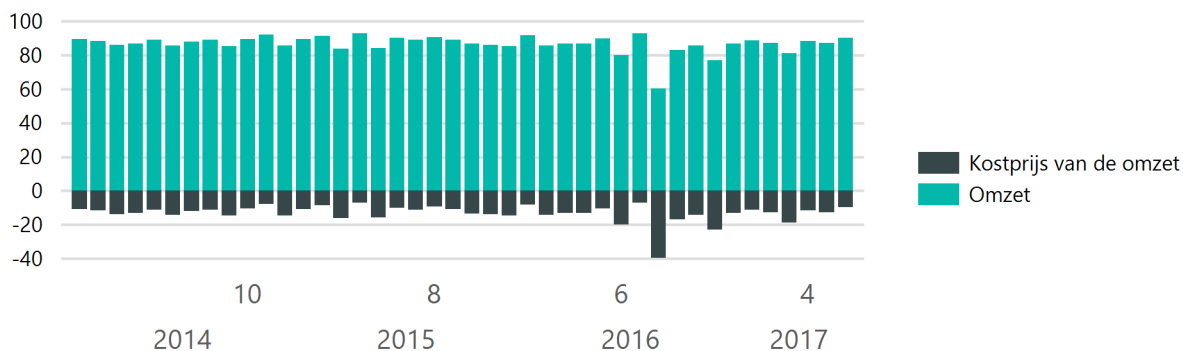


**Omzet**

<b>Periode</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Vershil</b>	<b>2015</b>	<b>Vershil</b>	<b>Forecast</b>
1	17,215	20,106	-2,892	21,250	-1,144	17,215
2	19,551	19,110	442	20,695	-1,585	19,551
3	16,838	20,734	-3,897	21,101	-367	16,838
4	17,058	18,156	-1,098	20,351	-2,195	17,058
5	17,843	20,696	-2,853	19,681	1,015	17,843
6	16,488	15,197	1,291	20,940	-5,743	16,488
7	0	18,878	-18,878	20,151	-1,273	18,878
8	0	2,213	-2,213	18,518	-16,305	2,213
9	0	16,003	-16,003	20,470	-4,467	16,003
10	0	16,854	-16,854	19,376	-2,521	16,854
11	0	15,687	-15,687	19,920	-4,233	15,687
12	0	17,789	-17,789	18,275	-486	17,789
<b>Total</b>	<b>104,992</b>	<b>201,425</b>	<b>-96,433</b>	<b>240,729</b>	<b>-39,304</b>	<b>192,417</b>

## Marge

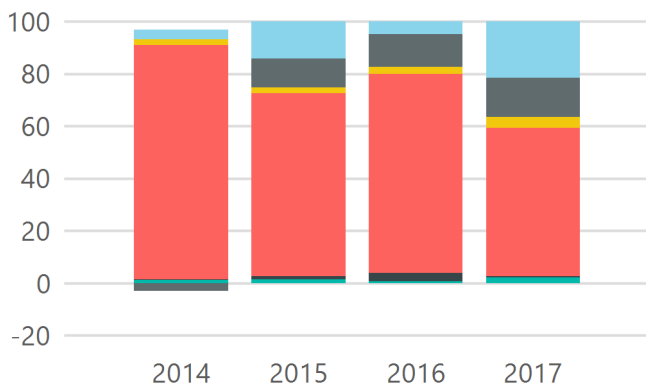
Marge % opbouw



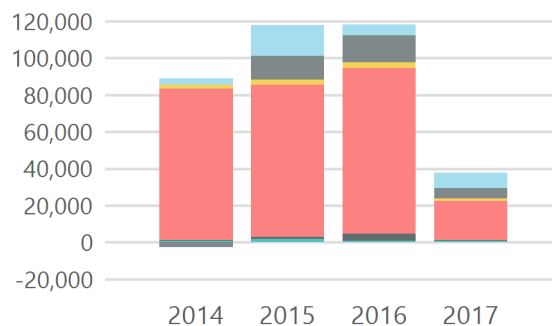
Per	2017			2016			2015		
	Omzet	Kostprijs	Marge%	Omzet	Kostprijs	Marge%	Omzet	Kostprijs	Marge%
1	17,215	2,175	87.36	20,106	1,799	91.05	21,250	2,537	88.06
2	19,551	2,847	85.44	19,110	3,219	83.16	20,695	1,977	90.45
3	16,838	3,897	76.86	20,734	3,145	84.83	21,101	4,098	80.58
4	17,058	2,222	86.97	18,156	2,754	84.83	20,351	1,563	92.32
5	17,843	2,627	85.28	20,696	2,385	88.48	19,681	3,665	81.38
6	16,488	1,809	89.03	15,197	3,817	74.88	20,940	2,310	88.97
7	0	0	NaN	18,878	1,428	92.44	20,151	2,502	87.59
8	0	0	NaN	2,213	1,458	34.15	18,518	1,925	89.60
9	0	0	NaN	16,003	3,259	79.64	20,470	2,493	87.82
10	0	0	NaN	16,854	2,788	83.46	19,376	2,979	84.63
11	0	0	NaN	15,687	4,686	70.13	19,920	3,210	83.88
12	0	0	NaN	17,789	2,716	84.73	18,275	3,145	82.79
<b>Total</b>	<b>104,992</b>	<b>-15,578</b>	<b>85.16</b>	<b>201,425</b>	<b>33,454</b>	<b>83.39</b>	<b>240,729</b>	<b>32,403</b>	<b>86.54</b>

## Bedrijfskosten

Opbouw van de bedrijfskosten



Bedrijfskosten

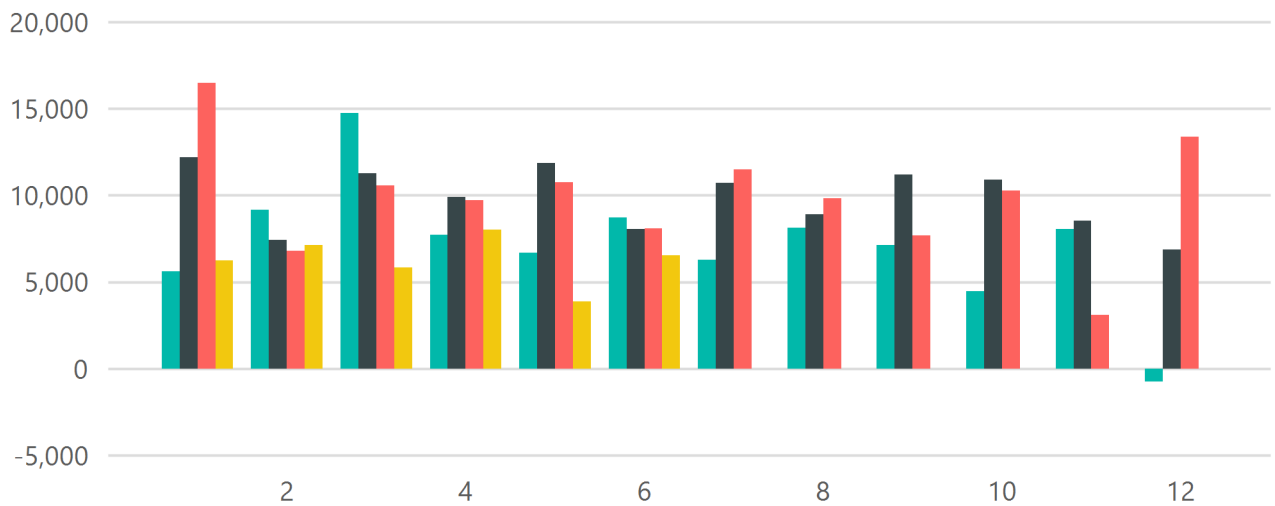


### Kosten

Periode	2017	2016	Vershil	2015	Vershil	Forecast
1	6,248	16,507	-10,258	12,204	4,303	6,248
2	7,119	6,795	324	7,445	-650	7,119
3	5,834	10,582	-4,748	11,266	-684	5,834
4	8,003	9,727	-1,724	9,918	-191	8,003
5	3,859	10,770	-6,911	11,871	-1,101	3,859
6	6,552	8,083	-1,531	8,064	18	6,552
7	0	11,486	-11,486	10,701	785	11,486
8	0	9,837	-9,837	8,914	922	9,837
9	0	7,671	-7,671	11,204	-3,533	7,671
10	0	10,276	-10,276	10,898	-622	10,276
11	0	3,089	-3,089	8,551	-5,462	3,089
12	0	13,394	-13,394	6,855	6,539	13,394
<b>Total</b>	<b>37,616</b>	<b>118,216</b>	<b>-80,600</b>	<b>117,892</b>	<b>324</b>	<b>93,368</b>

## Bedrijfskosten per periode

■ 2014 ■ 2015 ■ 2016 ■ 2017



## Bedrijfskosten

Verdichting	2017	Opbw	2016	Opbw	2015	Opbw	Forecast
- Huisvestigingskosten	21,277	56.6	89,824	76.0	82,607	70.1	62,001
- Verkoopkosten	8,090	21.5	5,743	4.9	16,633	14.1	10,485
- Autokosten	840	2.2	952	0.8	1,772	1.5	1,351
- Kantoorkosten	1,542	4.1	3,080	2.6	2,556	2.2	3,238
- Externe adviseurskosten	195	0.5	3,789	3.2	1,267	1.1	3,750
- Overige bedrijfskosten	5,671	15.1	14,828	12.5	13,056	11.1	12,544
<b>Total</b>	<b>37,616</b>	<b>100.0</b>	<b>118,216</b>	<b>100</b>	<b>117,892</b>	<b>100.0</b>	<b>93,368</b>

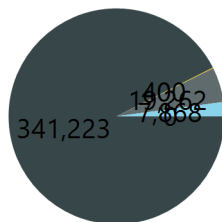
## Balans

ACTIVA	Friday, June 30, 2017	Opbw %		Saturday, December 31, 2016	Opbw %	Afwijking
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>341,223</b>	<b>92.5</b>		<b>349,532</b>	<b>94.3</b>	<b>-8,310</b>
Voorraden	400	0.1		400	0.1	0
<b>Vlottende activa</b>	<b>19,262</b>	<b>5.2</b>		<b>10,342</b>	<b>2.8</b>	<b>8,920</b>
Liquide middelen	7,868	2.1		10,292	2.8	-2,424
<b>Totaal</b>	<b>368,753</b>	<b>100.0</b>		<b>370,567</b>	<b>100.0</b>	<b>-1,814</b>

PASSIVA	Friday, June 30, 2017	Opbw %		Saturday, December 31, 2016	Opbw %	Afwijking
<b>Eigen vermogen</b>	<b>143,534</b>	<b>38.9</b>		<b>140,180</b>	<b>37.8</b>	<b>3,354</b>
<b>Vreemd vermogen lang</b>	<b>222,852</b>	<b>60.4</b>		<b>225,000</b>	<b>60.7</b>	<b>-2,148</b>
<b>Vlottende passiva</b>	<b>2,367</b>	<b>0.6</b>		<b>5,387</b>	<b>1.5</b>	<b>-3,020</b>
<b>Totaal</b>	<b>368,753</b>	<b>100.0</b>		<b>370,567</b>	<b>100.0</b>	<b>-1,814</b>

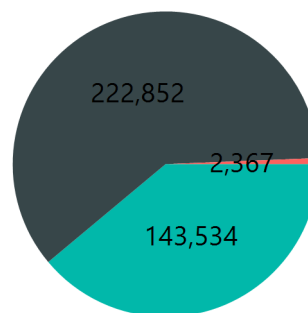
Bestedingen van de balans 6 / 2017

- 01 - Immateriële vaste activa
- 02 - Materiële vaste activa
- 03 - Financiële vaste activa
- 04 - Voorraden
- 05 - Vlottende activa
- 07 - Liquide middelen



Financiering van de balans: 6 / 2017

- 08 - Eigen vermogen
- 10 - Vreemd vermogen lang
- 11 - Vlottende passiva



Werkkapitaal	Friday, June 30, 2017	Opbw %	Begin balans 2017	Opbw %
<b>A) Totaal vlottende activa</b>	<b>27,531</b>	<b>109.4</b>	<b>21,034</b>	<b>134.4</b>
04 - Voorraden	400	1.6	400	2.6
05 - Vlottende activa	19,262	76.5	10,342	66.1
07 - Liquide middelen	7,868	31.3	10,292	65.8
<b>B) Kortlopende schulden</b>	<b>-2,367</b>	<b>-9.4</b>	<b>-5,387</b>	<b>-34.4</b>
11 - Vlottende passiva	-2,367	-9.4	-5,387	-34.4
<b>Werkkapitaal</b>	<b>25,164</b>	<b>100.0</b>	<b>15,647</b>	<b>100.0</b>



Indirect kasstroom overzicht	Grootboek	Cash Flow
<b>A. Operationele activiteiten</b>	A. Resultaat	8,176
	B. Afschrijvingen	8,310
	<b>Totaal A. Operationele activiteiten</b>	<b>16,486</b>
<b>B. Investeringsactiviteiten</b>	- Machines en installaties afschrijvingen	3,740
	- Inventaris afschrijvingen	4,319
	- Overige vaste activa afschrijvingen	250
	Afschrijvingen	-8,310
	<b>Totaal B. Investeringsactiviteiten</b>	<b>0</b>
<b>C. Financieringsactiviteiten</b>	- Eigen vermogen	-2,905
	- Betaald belastingen	-1,305
	- Betaald verzekeringen	-612
	- Lening Knikker	-2,148
	<b>Totaal C. Financieringsactiviteiten</b>	<b>-6,970</b>
<b>D. Vorderingen</b>	- Afname handelsdebiteuren	-8,920
	<b>Totaal D. Vorderingen</b>	<b>-8,920</b>
<b>E. Kortlopende schulden</b>	- Toename handelskrediteuren	-3,475
	- Afname te betalen btw	-1,384
	- Toename te betalen loonheffing en sociale lasten	695
	- Toename te betalen lonen en salarissen	2,197
	- Toename te betalen vakantiedagen	-1,053
	<b>Totaal E. Kortlopende schulden</b>	<b>-3,020</b>
<b>Mutaties NWK</b>		<b>-2,424</b>
<b>Begin stand liquide middelen</b>		<b>10,292</b>
<b>Eind stand liquide middelen</b>		<b>7,868</b>