



Persbericht: SnowWorld publiceert geauditeerde jaarcijfers 2020/2021

Roosendaal, 27 july 2023- SnowWorld, exploitant van indoor ski-resorts in Nederland, Duitsland en Frankrijk, heeft vandaag de geauditeerde cijfers bekendgemaakt voor het boekjaar 2020/2021.

Resultaat boekjaar 2020/2021

De geauditeerde cijfers laten zien dat de omzet van SnowWorld in het boekjaar 2020/2021 is uitgekomen op € 13.9 miljoen, een daling van 62% ten opzichte van het voorgaande jaar. De EBITDA voor hetzelfde boekjaar bedroeg € -5.3 miljoen met een netto verlies van € 10.8 miljoen. In dit boekjaar hebben we te maken gekregen met de impact van de coronapandemie en de bijhorende maatregelen die genomen werden door de overheid om de verspreiding van het virus tegen te gaan. Voor SnowWorld zijn de eerste zes maanden van het boekjaar (oktober tot en met maart) financieel gezien verreweg de belangrijkste. In die maanden wordt zo'n 70% van de jaaromzet gerealiseerd. De tweede en derde lockdownperiode in 2020 en 2021 telden 263 dagen met beperkingen waarvan we 165 dagen volledig gesloten waren, vol in het hoogseizoen van SnowWorld. Deze normaal drukste periode van het jaar telde in het boekjaar 2020/2021 daardoor slechts 14 normale dagen als gevolg van een nieuwe lockdown startende op 14 oktober 2020. Het is evident dat de lockdown een substantiële negatieve financiële impact met zich meebracht: het complete hoogseizoen kwam te vervallen.

Voor het boekjaar 2020/2021 werd gebruik gemaakt van zowel NOW 3.1, NOW 3.2, NOW 3.3 en NOW 4.0. Voor deze regelingen zijn voorschotten ontvangen op basis van de toenmalig ingeschatte omzetsdalingen in deze perioden. De hoogte van de NOW-bijdrage wordt bepaald door de referentieomzet, de omzet in de NOW-periode en de loonkosten. De tegemoetkoming bedraagt volgens de regelgeving maximaal 85% van de betaalde loonsom, gerelateerd aan het omzetverlies.

Voor de definitieve aanvraag voor NOW 3.1, NOW 3.2, NOW 3.3 en NOW 4.0 is voor SnowWorld een assurance rapport vereist. Voor een bedrag van € 5.8 miljoen is het in het kader van het verantwoorden als resultaat onvoldoende zeker of deze subsidies zullen worden toegekend. Het vooruit ontvangen deel hiervan, zijnde € 4.7 miljoen is als zodanig verantwoord onder de overige schulden en overlopende passiva. Voor een bedrag van € 2.3 miljoen is het wel voldoende zeker dat de subsidie zal worden toegekend. Dit deel van de loonsubsidies is verantwoord in de winst-en-verliesrekening, waarbij deze in mindering is gebracht op de lonen en salarissen.

De voornaamste wijziging in vergelijking met de gepubliceerde voorlopige cijfers op 24 maart 2023 betreft de TVL steun die werd aangevraagd voor het boekjaar 2020/2021. In de voorlopige cijfers werd er slechts bedrag opgenomen van € 0.4 miljoen aan TVL steun. De totaal aangevraagde steun voor deze periode bedroeg echter € 1.8 miljoen en deze werd, na verdere analyse, alsnog volledig

opgenomen in de geauditeerde winst-en-verliesrekening voor het boekjaar 2021/2022, waar bij deze in mindering is gebracht van de vaste kosten.

Foutenherstel 2018/2019 en 2019/2020

Het management heeft, naar aanleiding van de verwerving van het 66% belang in Alpenpark Neuss (Allrounder Gruppe), de verwerking van het initiële bedrag van 25% en de waardering van de destijds verkregen opties heroverwogen. Het management heeft op basis van een hernieuwde waardering vastgesteld dat er sprake is van een afwijkende waardering van de opties in de financiële informatie die is opgenomen in onze vorige jaarverslagen. Na een grondige beoordeling van de situatie heeft het management besloten om de verwerking van de verkrijging van het initiële belang van 25% in Alpenpark Neuss en de waardering van de verkregen opties te corrigeren middels foutenherstel.

De impact op de financiële positie van SnowWorld kunnen als volgt samengevat worden:

	Positie opgenomen in jaarverslag 2018/2019	Gecorrigeerde positie	Vershil
Participatie	1,435	3,250	1,815
Opties	2,340	525	-1,815

	Positie opgenomen in jaarverslag 2019/2020	Gecorrigeerde positie	Vershil
Participatie	1,539	3,246	1,707
Opties	10	10	0
Resultaat participatie	309	201	-108
Afwaardering optie	-2,330	-515	1,815
Totale Impact eigen vermogen			1,707

Door dit foutenherstel is het eigen vermogen einde 2019/2020 toegenomen met € 1.7 miljoen, alsook de participatie in Alpenpark Neuss (Allrounder Gruppe).

Over SnowWorld

SnowWorld biedt een unieke wintersportervaring op echte sneeuw en ontvangt jaarlijks ruim 3 miljoen bezoekers met haar locaties in Amsterdam, Neuss (D, 66%), Landgraaf, Roosendaal, Rucphen, Terneuzen, Zoetermeer en Amnéville (Fr.). SnowWorld beschikt over pistes in diverse moeilijkheidsgraden, funparks, icekarting en - met 750 leraren - één van de grootste skischolen van Europa. Dankzij diverse restaurantformules en (zakelijke) evenementen brengt SnowWorld een complete wintersportervaring aan alle doelgroepen. Onder het label Adventure Valley beschikt het bedrijf in Landgraaf over het grootste klimpark van Europa en een uniek belevingspad. Indoor Skydive Roosendaal is het eerste indoor skydive centrum in de Benelux. Maar ook activiteiten als Ice Karting de enige permanente ijs karting baan in Europa. SnowWorld beschikt over 2 hotels.

Geconsolideerde winst-en-verliesrekening*(in duizenden euro's)*

	2020/2021	2019/2020 na correctie
Netto-omzet	13.930	36.898
Inkoopwaarde van verkochte goederen/diensten	(1.546)	(4.678)
Brutowinst	12.384	32.220
Overige bedrijfsopbrengsten	714	1.078
Brutomarge	13.098	33.298
Lonen en salarissen	(6.988)	(6.977)
Sociale lasten en pensioenen	(1.788)	(2.242)
Afschrijvingen en impairments op vaste activa	(8.057)	(6.720)
Overige bedrijfskosten	(9.663)	(12.852)
Som der bedrijfslasten	(26.496)	(28.791)
Bedrijfsresultaat	(13.398)	4.507
Financiële baten en lasten	(1.647)	(1.862)
Resultaat voor belastingen	(15.045)	2.645
Belastingen	3.465	(822)
Resultaat deelnemingen	778	201
Resultaat na belastingen	(10.802)	2.024
Winst per aandeel	(2,75)	0,51
Verwaterde winst per aandeel	(2,75)	0,51

Geconsolideerde balans
(in duizenden euro's)

Activa	30 September 2021	30 September 2020 na correctie
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	1.793	2.947
Materiële vaste activa		
• Bedrijfsgebouwen en -terreinen	71.498	71.653
• Geactiveerde gebruiksrechten	4.038	4.443
• Machines en installaties	717	675
• Overige vaste bedrijfsmiddelen	3.674	4.707
• Verhuurmateriaal	578	776
• Activa in uitvoering	200	308
	80.705	82.562
Financiële vaste activa	13.695	5.065
Actieve belastingslatentie	3.078	511
Vlottende activa		
Voorraden	620	776
Vorderingen		
• Handelsdebiteuren	753	753
• Belastingen en sociale premies	739	-
• Overige vorderingen en overlopende activa	1.873	967
	3.365	1.720
Liquide middelen	2.881	5.988
Totaal activa	106.137	99.569

Passiva	30 September 2021	30 September 2020 na correctie
Groepsvermogen		
• Geplaatst Kapitaal	7.894	7.894
• Agio reserves	15.870	15.870
• Overige Reserves	9.708	7.684
• Resultaat boekjaar	(10.802)	2.024
	22.670	33.472
Langlopende verplichtingen	62.865	53.626
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichting op langlopende schulden	3.194	4.096
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.437	2.618
Belastingen en sociale premies	1.831	1.386
Overige schulden en overlopende passiva	13.140	4.371
	20.602	12.471
Totale Passiva	106.137	99.569

Geconsolideerd kasstroomoverzicht

(in duizenden euro's)

	2020/2021	2019/2020
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	(13.398)	4.507
Aanpassingen voor:		
• Afschrijvingen	6.701	6.720
• Impairment Goodwill	1.151	-
• Impairment Vaste activa	206	-
• Overige mutaties	-	34
Veranderingen in werkkapitaal:		
• Mutatie voorraden	156	(816)
• Mutatie vorderingen	(1.159)	(130)
• Mutatie kortlopende schulden	6.422	1.363
	5.419	417
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	79	11.678
Betaalde interest	(1.230)	(1.150)
Betaalde winstbelasting	(287)	(401)
	(1.517)	(1.551)
Kasstroom uit operationele activiteiten	(1.438)	10.127
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in immateriële vaste activa	(22)	-
Investerings in materiële vaste activa	(2.430)	(4.729)
Desinvesterings in materiële vaste activa	137	119
Aankoop deelnemingen	(8.832)	7
Lening u/g	-	98
Rentecap	-	(2)
Ontvangen dividend	147	-
Investering geassocieerde ondernemingen	-	-
	(11.000)	(4.507)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	(11.000)	(4.507)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Uitgifte aandelen	-	-
Opname langlopende schulden (exclusief renteswap)	10.350	-
Betaalde financieringskosten	-	-
Aflossing langlopende schulden (exclusief renteswap)	(442)	(2.895)
Aflossing leasing schulden	(577)	(632)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	9.331	(3.527)
Netto-kasstroom	-3.107	2.093
Liquide middelen begin	5.988	3.895
Liquide middelen einde	2.881	5.988
	-3.107	2.093