



**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar 2012 bis 31. Dezember 2012  
der  
ZOOLOGISCHER GARTEN MAGDEBURG gGmbH  
Magdeburg**

	€	€	Vorjahr T€
1. Umsatzerlöse		1.660.461,16	1.689
2. sonstige betriebliche Erträge		4.026.744,90	4.157
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	820.922,19		799
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>149.955,80</u>	970.877,99	127
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.083.461,14		2.115
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 121.547,64 (T€ 123)	<u>552.437,22</u>	2.635.898,36	562
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		486.872,48	486
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		754.381,80	705
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		150.980,80	7
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>331.664,76</u>	<u>106</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		658.491,47	953
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,00	-5
11. sonstige Steuern		5.068,59	5
12. Jahresüberschuss		<u>653.422,88</u>	<u>953</u>

Anlagegüter gemäß § 269 Absatz 2 HGB

Die Zusammensetzung und Entwicklung ergeben sich aus folgender Aufstellung:

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				WERTBERICHTIGUNGEN				BILANZAUSWEIS				
	Anfangsstand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	Endstand EUR	Anfangsstand EUR	Abschreibungen des Geschäftsjahres EUR	Einnahmen für Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Endstand EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr	Stand am 31.12.2012 EUR	Stand am 31.12.2011
<b>I. IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE</b>													
EDV-Programme und Sonstige	40.500,13	4.477,55	0,00	0,00	44.977,68	4.961,13	12.220,00	0,00	0,00	17.181,13	0,00	27.796,55	35.539,00
<b>II. SACHANLAGEN</b>													
1. Grundstücke und Bauten	12.610.369,95	43.467,09	1,00	154.925,25	12.808.761,29	2.027.213,84	383.839,36	0,00	0,00	2.411.053,20	0,00	10.397.708,09	10.583.156,11
2. Technische Anlagen und Maschinen	74.362,77	0,00	0,00	0,00	74.362,77	51.975,73	5.837,00	0,00	0,00	57.812,73	0,00	16.550,04	22.387,04
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	692.672,24	24.599,12	0,51	0,00	717.270,85	272.738,53	84.976,12	0,00	0,00	357.714,65	0,00	359.556,20	419.933,71
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	166.059,95	1.016.121,97	0,00	-154.925,25	1.027.256,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.027.256,67	166.059,95
	13.543.464,91	1.084.188,18	1,51	0,00	14.627.651,58	2.351.928,10	474.652,48	0,00	0,00	2.826.580,58	0,00	11.801.071,00	11.191.536,81
	<u>13.583.965,04</u>	<u>1.088.665,73</u>	<u>1,51</u>	<u>0,00</u>	<u>14.672.629,26</u>	<u>2.356.889,23</u>	<u>486.872,48</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.843.761,71</u>	<u>0,00</u>	<u>11.828.867,55</u>	<u>11.227.075,81</u>

**Mittelfristiger Erfolgsplan**

	Ist 2012 in Euro	Ist-Erwartung 2013 in Euro	Plan 2014 in Euro	Plan 2015 in Euro	Plan 2016 in Euro	Plan 2017 in Euro
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>1.660.461</b>	<b>1.463.250</b>	<b>1.760.936</b>	<b>2.313.730</b>	<b>2.428.038</b>	<b>3.019.676</b>
+ Eintrittskarten	1.281.137	1.095.600	1.259.940	1.749.280	1.816.560	2.318.400
+ Führungen	17.545	17.545	19.300	21.229	23.352	25.688
+ Zoo-Laden	197.414	160.000	199.410	217.464	225.828	250.920
+ Besucheerbenleistungen	11.746	45.195	127.666	142.786	147.826	162.946
+ Vermietung/Verpachtung	94.108	89.910	99.621	127.971	159.472	206.723
+ Drittgeschäft/Sonstiges	58.512	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-4.329	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.656.132</b>	<b>1.463.250</b>	<b>1.760.936</b>	<b>2.313.730</b>	<b>2.428.038</b>	<b>3.019.676</b>
<b>4. Materialaufwand:</b>						
a) Aufwendungen für RHB und für bezogene Waren	816.593	872.000	885.650	926.853	969.723	1.014.329
davon						
+ Futtermittel	182.317	195.500	205.275	215.539	226.316	237.631
+ Strom/Gas/Wasser/Wärme	494.623	542.600	529.035	542.261	555.817	569.713
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	149.956	130.300	112.255	116.745	121.414	126.271
<b>Rohertrag</b>	<b>689.583</b>	<b>460.950</b>	<b>763.031</b>	<b>1.270.133</b>	<b>1.336.900</b>	<b>1.879.076</b>
5. sonstige betriebliche Erträge	4.026.745	5.927.500	4.052.250	4.395.000	3.760.000	3.825.000
davon:						
Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	122.704	230.000	280.000	330.000	380.000	430.000
Zuschüsse der Gesellschafter	3.550.000	5.500.000	3.500.000	3.700.000	3.200.000	3.200.000
<b>Betriebl. Rohertrag</b>	<b>4.716.328</b>	<b>6.866.320</b>	<b>4.815.281</b>	<b>5.665.133</b>	<b>5.096.900</b>	<b>5.704.076</b>

**Mittelfristiger Erfolgsplan**

	Ist 2012 in Euro	Ist-Erwartung 2013 in Euro	Plan 2014 in Euro	Plan 2015 in Euro	Plan 2016 in Euro	Plan 2017 in Euro
6. Personalaufwand:	2.635.898	2.796.576	2.835.010	2.901.982	3.002.935	3.123.776
7. Abschreibungen:	486.872	551.367	642.671	716.698	758.238	850.709
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	754.382	2.761.903	894.595	991.751	810.849	826.331
davon:						
+ Raum- und Grundstückskosten	34.669	36.647	37.929	39.257	40.631	42.053
+ Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen	140.920	139.032	131.117	133.084	135.081	137.107
+ Kfz-Kosten (ohne Steuern)	40.105	43.111	43.758	44.414	45.080	45.756
+ Werbungs- und Reisekosten	72.452	84.956	86.230	87.523	88.836	90.169
+ sonstige Aufwendungen	466.236	2.458.158	595.561	687.472	501.222	511.246
davon:						
Einstellungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	14.210	2.000.000	120.000	200.000	0	0
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	150.981	127.174	5.250	4.500	3.750	3.000
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	331.665	327.811	321.556	308.345	294.733	280.708
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	658.491	77.967	126.698	750.858	233.895	625.552
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0
17. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19. außerordentliches Ergebnis	658.491	77.967	126.698	750.858	233.895	625.552
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
21. sonstige Steuern	5.069	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
22. Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag	653.423	72.467	121.198	745.358	228.395	620.052

am Mittwoch, den 16. Dezember 2013

**Wirtschaftsplan 2014 der  
ZOOLOGISCHER GARTEN MAGDEBURG gGmbH**

	2014	2015	2016	2017
<b>0. Besuchererwartung</b>				
Gesamtbesucherzahlen	230.000	260.000	270.000	300.000
Eintrittspreis, Tageskarte Erwachsener	8,00	9,50	9,50	11,00
<b>1. Erfolgsplan</b>				
<b>Erträge</b>	<b>5.818.436</b>	<b>6.713.230</b>	<b>6.191.788</b>	<b>6.847.676</b>
Umsatzerlöse	1.760.936	2.313.730	2.428.038	3.019.676
Sonstige betriebl. Erträge	4.052.250	4.395.000	3.760.000	3.825.000
davon:				
Betriebskostenzuschuss LHS MD	3.200.000	3.200.000	2.900.000	2.900.000
Betriebskostenzuschuss Gem. Barleben	300.000	300.000	300.000	300.000
Investitionszuschuss LHS MD	0	200.000	0	0
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	5.250	4.500	3.750	3.000
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
<b>Aufwendungen</b>	<b>5.697.237</b>	<b>5.967.873</b>	<b>5.963.393</b>	<b>6.227.624</b>
Materialaufwand	997.905	1.043.597	1.091.138	1.140.600
Personalaufwand	2.835.010	2.901.982	3.002.935	3.123.776
Abschreibungen	642.671	716.698	758.238	850.709
Sonstige betriebl. Aufwendungen	894.595	991.751	810.849	826.331
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	321.556	308.345	294.733	280.708
Sonstige Steuern	5.500	5.500	5.500	5.500
<b>Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>	<b>121.198</b>	<b>745.358</b>	<b>228.395</b>	<b>620.052</b>
<b>2. Investitionsplan</b>				
<b>Investitionen</b>	<b>4.986.749</b>	<b>3.868.185</b>	<b>1.731.370</b>	<b>113.000</b>
<b>3. Finanzplan</b>				
<b>Mittelherkunft</b>	<b>5.631.253</b>	<b>3.951.742</b>	<b>2.395.501</b>	<b>449.499</b>
Abschreibungen	642.671	716.698	758.238	850.709
Investitionszuschuss Stadt	0	200.000	0	0
Investitionszuschüsse Förderverein	120.000	0	0	0
Bildung Rückstellung	0	0	0	0
Darlehen	0	0	0	0
Auflösung Liquiditätsreserve	4.868.582	3.035.044	1.637.263	-401.210
<b>Mittelverwendung</b>	<b>5.631.253</b>	<b>3.951.742</b>	<b>2.395.501</b>	<b>449.499</b>
Deckung Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-/+)	-121.198	-745.358	-228.395	-620.052
Auflösung Sonderposten	280.000	330.000	380.000	430.000
Auflösung Rückstellungen	25.000	25.000	25.000	25.000
Auflösung Verbindlichkeiten	25.000	25.000	25.000	25.000
Tilgung Darlehen	435.703	448.914	462.526	476.551
Investitionen	4.986.749	3.868.185	1.731.370	113.000
<b>4. Stellenplan</b>				
Geschäftsführung	2,000	2,000	2,000	2,000
Fachbereich Zoologie	39,250	39,250	41,250	42,250
Fachbereich Bau/Technik	7,000	7,000	7,000	7,000
Fachbereich Finanzen/Pers./Einkauf	10,125	10,125	10,125	10,125
Fachbereich Marketing/PR	4,250	4,250	4,250	4,250
<b>Summe</b>	<b>62,625</b>	<b>62,625</b>	<b>64,625</b>	<b>65,625</b>

**Investitionsplan bis 2017**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist-Erwartung 2013 in Euro	Plan 2014 in Euro	Plan 2015 in Euro	Plan 2016 in Euro	Plan 2017 in Euro	Summe 2013 bis 2017 in Euro	Investition 2007 bis 2017 in Euro
1	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0	0	0	0	0	0	16.574
2	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.022	75.000	75.000	0	0	159.022	206.596
	davon: Wegebau im Vogelgesangpark		50.000	50.000			100.000	100.000
3	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	7.000	170.000	0	0	0	177.000	225.800
	davon: Grundstückkäufe, Africambo 2 und Fussweg	7.000	170.000				177.000	177.000
4	Bauten auf eigenen Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten	156.226	0	0	0	0	156.226	156.226
	davon: Kinderspielplatz	156.226					156.226	156.226
5	Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0
6	Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0	90.030
7	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.439	13.000	13.000	13.000	113.000	224.439	476.046
	davon: Implementierung Kassensystem	35.000					35.000	35.000
8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.691.194	4.728.749	3.780.185	1.718.370	0	12.918.499	21.904.788
	davon: Besucherparkplatz "Am Vogelgesang"	631.856					631.856	1.363.228
	Neubau Schimpansenhaus	1.260.000	1.577.222				2.837.222	3.052.000
	Sanierung MEMA	44.753	289.805				334.558	352.761
	Africambo 2, Afrikanische Elefanten	252.683	1.500.000	2.500.000	1.718.370		5.971.053	6.200.000
	Sanierung DHH	58.085	350.000	790.185			1.198.270	1.198.270
	Neubau Gastronomie, Lodge	10.000	290.000	300.000			600.000	600.000
	Sozial- und Wirtschaftsbereich	365.576	493.424				859.000	882.014
	öffentlicher Fussweg (Africambo 2, anteilige Finanzierung LHS MD))	13.307	150.000	190.000			353.307	353.307
	Madagaskar (vollständig Finanzierung Förderverein)	41.702	78.298				120.000	120.000
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>2.935.882</b>	<b>4.986.749</b>	<b>3.868.185</b>	<b>1.731.370</b>	<b>113.000</b>	<b>13.635.186</b>	<b>23.076.061</b>

	Ist-Erwartung zum 31.12.2013 Anzahl	Plan zum 31.12.2014 Anzahl	Plan zum 31.12.2015 Anzahl	Plan zum 31.12.2016 Anzahl	Plan zum 31.12.2017 Anzahl
<b>1.0.0 Geschäftsführung</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>
- Geschäftsführer	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
- Mitarbeiter	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
<b>2.0.0 Abteilung Zoologie</b>	<b>41,250</b>	<b>39,250</b> ↓	<b>39,250</b> ↓	<b>41,250</b> ↑	<b>42,250</b>
- Abteilungsleitung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
+ Bereichsleitung	9,125	9,125	9,125	9,125	9,125
+ Mitarbeiter	27,625	27,625	27,625	29,625	30,625
+ Saisonkräfte / gefördertes Praktikum	4,500	2,500	2,500	2,500	2,500
<b>3.0.0 Abteilung Bau / Technik</b>	<b>7,000</b>	<b>7,000</b>	<b>7,000</b>	<b>7,000</b>	<b>7,000</b>
- Abteilungsleitung	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
- Mitarbeiter	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000
- Saisonkräfte	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
<b>4.0.0 Abteilung Finanzen / Personal</b>	<b>11,125</b>	<b>10,125</b> ↓	<b>10,125</b> ↓	<b>10,125</b>	<b>10,125</b>
- Abteilungsleitung	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
- Mitarbeiter	9,625	8,625	8,625	8,625	8,625
- Saisonkräfte	0,500	0,500	0,500	0,500	0,500
<b>5.0.0 Abteilung Marketing / PR / Fundraising</b>	<b>4,250</b>	<b>4,250</b>	<b>4,250</b>	<b>4,250</b>	<b>4,250</b>
- Abteilungsleitung	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
- Mitarbeiter	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000
- Saisonkräfte	1,250	1,250	1,250	1,250	1,250
<b>Gesamtanzahl</b>	<b>65,625</b>	<b>62,625</b> ↓	<b>62,625</b> ↓	<b>64,625</b> ↑	<b>65,625</b>
<b>Auszubildende</b>	<b>6,000</b>	<b>6,000</b>	<b>6,000</b>	<b>6,000</b>	<b>6,000</b>



**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2012 in Euro	Ist-Erwartung 2013 in Euro	Plan 2014 in Euro	Plan 2015 in Euro	Plan 2016 in Euro	Plan 2017 in Euro
1.	+ Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2.	+ Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0	0
3.	+ Jahresgewinn	653.423	72.467	121.198	745.358	228.395	620.052
4.	+ Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahme	14.210	2.000.000	120.000	200.000	0	0
5.	+ Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0	0
6.	+ Beiträge und ähnliche Engelle abzüglich Auflösungsbeträge	0	0	0	0	0	0
7.	+ Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Einnahmen	0	0	0	0	0	0
8.	+ Kredite	9.100.000	0	0	0	0	0
	a) vom Aufgabenträger	0	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	9.100.000	0	0	0	0	0
9.	+ Abschreibungen und Anlagenabgänge	486.872	551.367	642.671	716.698	758.238	850.709
10.	+ Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0	0
11.	+ erbrigte Mittel aus Vorjahren	1.613.000	10.268.631	9.603.855	4.735.273	1.700.229	62.967
12.	+ Finanzierungsmittel insgesamt	11.867.505	12.892.465	10.487.725	6.397.328	2.686.863	1.533.728

**Finanzierungsbedarf (Ausgaben)**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres Ist 2012 in Euro	Ausgaben des Wirtschaftsjahres Ist-Erwartung 2013 in Euro	Ausgaben des Wirtschaftsjahres Plan 2014 in Euro	Ausgaben des Wirtschaftsjahres Plan 2015 in Euro	Ausgaben des Wirtschaftsjahres Plan 2016 in Euro	Ausgaben des Wirtschaftsjahres Plan 2017 in Euro
1.	- Investitionen	1.088.666	2.935.882	4.986.749	3.868.185	1.731.370	113.000
2.	- Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
3.	- Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
4.	- Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0
7.	- Jahresverlust	0	0	0	0	0	0

**Mittelfristige Vermögensplanung bis 2017**

**Finanzierungsmittel (Einnahmen)**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2012 in Euro	Ist-Erwartung 2013 in Euro	Plan 2014 in Euro	Plan 2015 in Euro	Plan 2016 in Euro	Plan 2017 in Euro
8.	- Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	122.704	230.000	280.000	330.000	380.000	430.000
9.	- Auflösung von Ertragszuschüssen	0	0	0	0	0	0
10.	- Entnahme langfristiger Rückstellungen	5.200	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11.	- Entnahme langfristiger Verbindlichkeiten	329.550	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
12.	- Tilgung von Krediten	52.755	72.728	435.703	448.914	462.526	476.551
	a) gegenüber dem Aufgabenträger	52.755	72.728	74.963	77.267	79.641	82.089
	b) gegenüber Dritter	0	0	360.740	371.647	382.885	394.462
13.	- Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0	0
	a) gegenüber dem Aufgabenträger	0	0	0	0	0	0
	b) gegenüber Dritter	0	0	0	0	0	0
14.	- Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
15.	Finanzierungsbedarf insgesamt	1.598.874	3.288.609	5.752.452	4.697.099	2.623.896	1.069.551