

**monte mare Kaiserslautern
Freizeitbad Betriebs-GmbH & Co. KG**



monte mare Kaiserslautern
Freizeitbad Betriebs-GmbH & Co. KG
Mailänder Straße 6
67657 Kaiserslautern

Telefon: 0631 3038-0

E-Mail: kaiserslautern@monte-mare.de
Internet: [www.monte-mare.de/
kaiserslautern](http://www.monte-mare.de/kaiserslautern)

Gegründet / Aktueller Gesellschaftsvertrag

22. März 2001

Der aktuelle Gesellschaftsvertrag der Gesellschaft datiert vom 22. März 2001 mit Nachtrag zum Gesellschaftsvertrag vom 22. März 2001, datiert vom 09. Juli 2001.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des monte mare Freizeitbades im PRE-Park, Kaiserslautern.

Der Gegenstand des Unternehmens ist eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 4 GemO.

Kommanditkapital und Kommanditisten

Festkapital der Kommanditisten: 225.000 Euro
(bei Gründung)

Kommanditisten:

monte mare Bäder Betriebsgesellschaft mbH	100.000 Euro (44,44 %)
monte mare GmbH	100.000 Euro (44,44 %)
Stadt Kaiserslautern	25.000 Euro (11,12 %)

Veränderung im Jahr 2018

Stand nach Kapitalerhöhung in Höhe von 275.000 Euro

Festkapital der Kommanditisten: 500.000 Euro

Kommanditisten:

monte mare Bäder Betriebsgesellschaft mbH	222.222,22 Euro (44,44 %)
monte mare GmbH	222.222,22 Euro (44,44 %)
Stadt Kaiserslautern	55.555,56 Euro (11,12 %)

Besetzung der Organe**Geschäftsführung und Komplementärin**

monte mare Kaiserslautern Freizeitbad Verwaltungs-GmbH; diese wird vertreten durch deren Geschäftsführer:

Herr Patrick Doll

Herr Sven Drewlo

Kommanditisten

monte mare Bäder Betriebsgesellschaft mbH

monte mare GmbH

Stadt Kaiserslautern

Aufwendungen für die Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 2 Nr. 3 Gem0)**Geschäftsführung**

Auf die Angabe der Bezüge wird aufgrund § 286 Abs. 4 HGB im Jahresbericht verzichtet.

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Hilger, Neumann & Partner

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Andernach

Unternehmensdaten

Bilanz

Aktiva	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.110,00	801,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	219.213,00	261.129,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	1,00	1,00
3. andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	150.651,00	113.210,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.717,62	0,00
	384.692,62	375.141,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	44.679,98	51.537,92
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.467,10	59.438,75
2. Forderungen gegen Gesellschafter	427.457,15	362.622,74
3. sonstige Vermögensgegenstände	285.025,23	193.415,74
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	2.708.350,87	3.409.227,07
	3.493.980,33	4.076.242,22
C. Rechnungsabgrenzungsposten	25.070,07	12.492,57
	3.903.743,02	4.463.875,79

Unternehmensdaten

Bilanz

Passiva	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile der Kommanditisten		
1. Festkapital der Kommanditisten	500.000,00	500.000,00
	500.000,00	500.000,00
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	127.906,35	137.481,50
2. Sonstige Rückstellungen	429.240,00	400.515,00
	557.146,35	537.996,50
C. Verbindlichkeiten		
1. gegenüber Kreditinstituten	437.500,00	612.500,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.188.719,76	1.102.228,41
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	246.138,70	227.326,82
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	851.848,49	1.343.732,09
5. sonstige Verbindlichkeiten	74.123,38	41.911,24
	2.798.330,33	3.327.698,56
D. Rechnungsabgrenzungsposten	48.266,34	98.180,73
	3.903.743,02	4.463.875,79

Unternehmensdaten

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 EUR	2022 EUR
1. Umsatzerlöse	5.289.799,46	4.478.161,96
2. Sonstige betriebliche Erträge	657.314,87	667.934,25
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.000.193,93	878.917,49
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.600.381,89	1.408.249,57
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	312.368,67	278.275,45
	<u>1.912.750,56</u>	<u>1.686.525,02</u>
5. Abschreibungen	122.792,03	89.060,11
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.278.136,64	2.187.911,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	59.644,04	123,65
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	81.220,86	38.897,55
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	111.972,00	51.331,00
10. Ergebnis nach Steuern	499.692,35	213.577,69
11. Sonstige Steuern	349,67	376,00
12. Jahresüberschuss	499.342,68	213.201,69
13. Gutschrift des Ergebnisanteils der Kommanditisten	499.342,68	213.201,69
14. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0,00	0,00

Kennzahlen – Grundzüge des Geschäftsverlaufs

A) Ertragslage

	2023	2022
▪ Eigenkapitalrentabilität	100,00 %	100,00 %
▪ Gesamtkapitalrentabilität	14,87 %	5,65 %
▪ Cashflow	622.134,71 €	302.261,80 €

B) Vermögensaufbau

	2023	2022
▪ Anlagenintensität	9,85 %	8,40 %
▪ Anteil des Umlaufvermögens	89,50 %	91,32 %

C) Anlagenfinanzierung

	2023	2022
▪ Anlagendeckung I	129,80 %	56,83 %
▪ Anlagendeckung II	129,97 %	133,28 %

D) Kapitalausstattung

	2023	2022
▪ Eigenkapitalquote	12,81 %	11,20 %
▪ Fremdkapitalquote	85,96 %	86,60 %

E) Liquidität

	2023	2022
▪ Liquiditätsgrad I	106,86 %	118,10 %
▪ Liquiditätsgrad III	124,86 %	122,49 %

Lage des Unternehmens (Zusammenfassung des Lageberichtes)

Gegenstand der Geschäftstätigkeit ist der Betrieb eines Freizeit- und Sportbades mit angegliedertem Saunabereich.

Die Anlage befindet sich in der Stadt Kaiserslautern im PRE-Park.

Die Gesellschaft erbringt für die Stadt Kaiserslautern folgende kommunale Leistungsaufgaben: Bereitstellung von Kapazitäten für das Schul- und Vereinsschwimmen.

Für das Schul- und Vereinsschwimmen erhält die Gesellschaft von der Stadt ein Entgelt gemäß Nutzungsvertrag.

Mit Wirkung zum 01.01.2018 wurde die monte mare Kaiserslautern Freizeitbad Betriebs-GmbH & Co. KG von der Stadt Kaiserslautern mit der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung der Zurverfügungstellung des Freizeitbads Kaiserslautern für das Schulschwimmen betraut.

Die Betrauung wird für die nach dem Freistellungsbeschluss höchstzulässige Dauer von 10 Jahren vorgenommen.

Die Maßnahme dient der Finanzierung des Schulschwimmens und damit der Förderung einer Dienstleistung von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse.

Freizeitbäder sind durch ihre Nutzung einem starken Verschleiß ausgesetzt. Die Spuren der Alterung treten in Erscheinung und werden auch von den Badegästen wahrgenommen. Daher sind zunächst Maßnahmen zum Erhalt und zur Attraktivierung hinsichtlich der Standortsicherung Kaiserslautern und der Wettbewerbsfähigkeit zu treffen. Dabei sind insbesondere gesetzliche Rahmenbedingungen zu erfüllen sowie technische und sicherheitsrelevante und hygienische Anforderungen auf den heutigen Stand der Technik zu bringen.

Aufgrund der immer noch schwer einschätzbaren Entwicklung von wirtschaftlichen Chancen und Risiken vor dem Hintergrund der Energiekrise können die noch bevorstehenden wirtschaftlichen Auswirkungen nur ansatzweise erfasst werden. Die insgesamt möglichen Umsatz- und Ergebnisbeeinträchtigungen sind sowohl von der Laufzeit der politischen Entscheidungen als auch vom Verhalten der Konsumenten insgesamt abhängig.

Bisherige und künftige Entwicklung

Seit Ende März 2022 wurden die einschränkenden Maßnahmen zur Eindämmung der Corona-Pandemie überwiegend aufgehoben.

Aufgrund der Lockerungen standen den Besuchern wieder alle Angebote zur Verfügung.

Seit Februar 2022 sind die Folgen des Ukraine-Krieges zu berücksichtigen. Die wirtschaftliche Schwächephase, bedingt durch den Ukraine-Krieg, dauerte im Wesentlichen das gesamte Jahr 2023 und hält auch noch an.

Es herrscht weiterhin eine Unsicherheit in der Bevölkerung wie auch bei den Mitarbeitern, die sich auch in den Besucherzahlen widerspiegelt.

Freizeitbäder stehen aufgrund der allgemeinen Entwicklungen im Bereich der Personalkosten, Energiekosten, Kosten für Dienstleistungen, Baukosten etc. und auch durch ein geändertes Nutzungsverhalten großer Teile der Bevölkerung vor großen Herausforderungen. Des Weiteren bestehen in unterschiedlichsten Bereichen Lieferproblematiken für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe. Verfügbarkeiten gehen zurück, es folgen Lieferengpässe und höhere Kosten in der Beschaffung.

Personal

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 63,75.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Gegenstand des Unternehmens ist eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 4 GemO.

Die Subsidiaritätsklausel findet keine Anwendung.

Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern.

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt

Die Stadt gewährt der Betreiberin des monte mare Bades eine jährliche Zuwendung in Höhe von 613.550,26 Euro (brutto).

Beteiligungen

Die Gesellschaft hat keine Tochterunternehmen oder wesentliche Beteiligungen.

monte mare Kaiserslautern Freizeitbad Betriebs-GmbH & Co. KG	Wirtschaftliche Lage und Entwicklung des Unternehmens zum 31.12. des jeweiligen Wirtschaftsjahres						
	2020 Jahresabschluss	2021 Jahresabschluss	2022 Jahresabschluss	2023 Jahresabschluss	2024 Wirtschaftsplan	2025 Wirtschaftsplan	2026 Finanzplan
Gesamtkapital	3.732.488,77 €	4.675.594,47 €	4.463.875,79 €	3.903.743,02 €			
Eigenkapital	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €			
Ergebnisvortrag	- €	- €	- €	- €			
Verbindlichkeiten	2.905.214,98 €	3.409.560,61 €	3.327.698,56 €	2.798.330,33 €			
Rückstellungen	202.661,00 €	594.196,40 €	537.996,50 €	557.146,35 €			
Anlagevermögen	519.144,00 €	420.234,00 €	375.141,00 €	384.692,62 €			
Investitionen	34.016,86 €	43.473,42 €	43.973,11 €	147.785,65 €			
Umlaufvermögen	3.203.096,66 €	4.237.988,85 €	4.076.242,22 €	3.493.980,33 €			
liquide Mittel	1.250.776,46 €	3.220.465,45 €	3.409.227,07 €	2.708.350,87 €			
Umsatzerlöse	2.439.256,86 €	2.229.776,03 €	4.478.161,96 €	5.289.799,46 €			
Personalaufwand	976.922,56 €	813.148,40 €	1.686.525,02 €	1.912.750,56 €			
Abschreibungen	143.189,86 €	140.225,42 €	89.060,11 €	122.792,03 €			
Jahresergebnis	684.064,32 €	756.315,84 €	213.201,69 €	499.342,68 €			