

**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

Gründung:

Festkapital der Kommanditisten: 225.000 Euro

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:

Herrn Patrick Doll

Herrn Sven Drewlo

Kommanditisten

monte mare Bäder Betriebsgesellschaft mbH

monte mare GmbH

Stadt Kaiserslautern

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

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

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Hilger, Neumann & Partner

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Andernach

Unternehmensdaten

Bilanz

Aktiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	801,00	1.213,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	261.129,00	303.045,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	1,00	1,00
3. andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	113.210,00	115.975,00
	375.141,00	420.234,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	51.537,92	38.464,80
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	59.438,75	31.364,42
2. Forderungen gegen Gesellschafter	362.622,74	736.663,11
3. sonstige Vermögensgegenstände	193.415,74	211.031,07
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	3.409.227,07	3.220.465,45
	4.076.242,22	4.237.988,85
C. Rechnungsabgrenzungsposten	12.492,57	17.371,62
	4.463.875,79	4.675.594,47

Unternehmensdaten

Bilanz

Passiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 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	137.481,50	221.836,40
2. Sonstige Rückstellungen	400.515,00	372.360,00
	537.996,50	594.196,40
C. Verbindlichkeiten		
1. gegenüber Kreditinstituten	612.500,00	700.000,00
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.102.228,41	1.058.623,72
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	227.326,82	150.572,07
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.343.732,09	1.467.020,99
5. sonstige Verbindlichkeiten	41.911,24	33.343,83
	3.327.698,56	3.409.560,61
D. Rechnungsabgrenzungsposten	98.180,73	171.837,46
	4.463.875,79	4.675.594,47

Unternehmensdaten

Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022 EUR	2021 EUR
1. Umsatzerlöse	4.478.161,96	2.229.776,03
2. Sonstige betriebliche Erträge	667.934,25	2.547.065,17
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	878.917,49	506.078,74
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.408.249,57	553.973,62
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	278.275,45	259.174,78
	1.686.525,02	813.148,40
5. Abschreibungen	89.060,11	140.225,42
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.187.911,00	2.388.884,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	123,65	110,07
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38.897,55	31.029,87
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	51.331,00	140.893,00
10. Ergebnis nach Steuern	213.577,69	756.691,84
11. Sonstige Steuern	376,00	376,00
12. Jahresüberschuss	213.201,69	756.315,84
13. Gutschrift des Ergebnisanteils der Kommanditisten	213.201,69	756.315,84
14. Bilanzgewinn / Bilanzverlust	0,00	0,00

Kennzahlen – Grundzüge des Geschäftsverlaufs

A) Ertragslage

	2022	2021
▪ Eigenkapitalrentabilität	100,00 %	100,00 %
▪ Gesamtkapitalrentabilität	5,65 %	16,84 %
▪ Cashflow	302.261,80 €	896.541,26 €

B) Vermögensaufbau

	2022	2021
▪ Anlagenintensität	8,40 %	8,99 %
▪ Anteil des Umlaufvermögens	91,32 %	90,64 %

C) Anlagenfinanzierung

	2022	2021
▪ Anlagendeckung I	56,83 %	179,97 %
▪ Anlagendeckung II	133,28 %	118,98 %

D) Kapitalausstattung

	2022	2021
▪ Eigenkapitalquote	11,20 %	10,69 %
▪ Fremdkapitalquote	86,60 %	85,63 %

E) Liquidität

	2022	2021
▪ Liquiditätsgrad I	118,10 %	115,36 %
▪ Liquiditätsgrad III	122,49 %	124,30 %

Lage des Unternehmens (Zusammenfassung des Lageberichtes)

Gegenstand der Geschäftstätigkeit ist der Betrieb eines Freizeitbades- 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 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 sind die noch bevorstehenden wirtschaftlichen Auswirkungen nur ansatzweisen zu erfassen. Die insgesamt möglichen Umsatz- und Ergebnisbeeinträchtigungen sind sowohl von politischen Entscheidungen als auch vom Verhalten der Konsumenten insgesamt abhängig.

Bisherige und künftige Entwicklung

Die Auswirkungen durch die Corona-Krise in den Vorjahren hat das Unternehmen stark belastet. 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.

Darüber hinaus sind seit Februar 2022 auch die Folgen des Ukraine-Krieges zu berücksichtigen.

Freizeitbäder stehen aufgrund der allgemeinen Entwicklung im Bereich der Personalkosten, Energiekosten, etc. und auch durch ein geändertes Nutzungsverhalten großer Teile der Bevölkerung vor großen Herausforderungen.

Personal

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres im Unternehmen beschäftigten Arbeitnehmer betrug 56,25.

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.

Wirtschaftliche Lage und Entwicklung des Unternehmens zum 31.12. des jeweiligen Wirtschaftsjahres							
monte mare Kaiserslautern Freizeitbad Betriebs-GmbH & Co. KG	2019 Jahresabschluss	2020 Jahresabschluss	2021 Jahresabschluss	2022 Jahresabschluss	2023 Wirtschaftsplan	2024 Wirtschaftsplan	2025 Finanzplan
Gesamtkapital	2.207.501,00 €	3.732.488,77 €	4.675.594,47 €	4.463.875,79 €			
Eigenkapital	380.897,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €			
Ergebnisvortrag	- €	- €	- €	- €			
Verbindlichkeiten	1.521.886,00 €	2.905.214,98 €	3.409.560,61 €	3.327.698,56 €			
Rückstellungen	148.265,80 €	202.661,00 €	594.196,40 €	537.996,50 €			
Anlagevermögen	629.092,00 €	519.144,00 €	420.234,00 €	375.141,00 €			
Investitionen	51.746,00 €	34.016,86 €	43.473,42 €	43.973,11 €			
Umlaufvermögen	1.557.585,16 €	3.203.096,66 €	4.237.988,85 €	4.076.242,22 €			
liquide Mittel	1.151.453,00 €	1.250.776,46 €	3.220.465,45 €	3.409.227,07 €			
Umsatzerlöse	4.478.149,22 €	2.439.256,86 €	2.229.776,03 €	4.478.161,96 €			
Personalaufwand	1.686.124,00 €	976.922,56 €	813.148,40 €	1.686.525,02 €			
Abschreibungen	142.472,00 €	143.189,86 €	140.225,42 €	89.060,11 €			
Jahresergebnis	157.532,00 €	684.064,32 €	756.315,84 €	213.201,69 €			