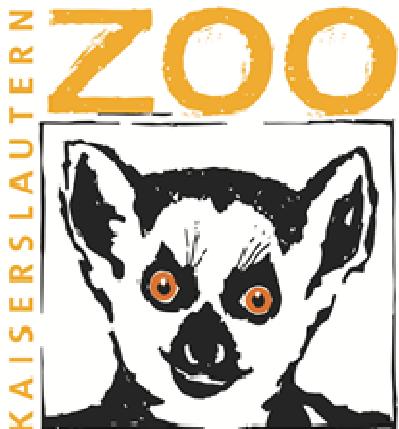


ZGK Zoo-Gesellschaft Kaiserslautern mbH



ZGK
Zoo-Gesellschaft
Kaiserslautern mbH
Zum Tierpark 10
67661 Kaiserslautern

Telefon: 06301 7169-0
Telefax: 06301 7169-13

E-Mail: info@zoo-kl.de
Internet: www.zoo-kl.de



„Erdmännchen“

Gegründet / Aktueller Gesellschaftsvertrag

01.01.2003

Der aktuelle Gesellschaftsvertrag datiert vom 18. Dezember 2002.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist

- a) die Anlage und der Betrieb eines Zoos („Naturzoo“) in Kaiserslautern,
- b) die im Zoo Kaiserslautern lebenden Tiere nach jeweils aktuellen tiergärtnerischen Kenntnissen zu halten,
- c) die biologische und wissenschaftliche Forschung zu unterstützen sowie die naturwissenschaftlichen Kenntnisse in allen Bevölkerungskreisen zu verbreiten und zu vertiefen. Eingeschlossen sind die Durchführung wissenschaftlicher Veranstaltungen und Forschungsvorhaben sowie die Vergabe von Forschungsaufträgen,
- d) sich für die Belange des Tierschutzes der Stadt Kaiserslautern einzusetzen und enge Beziehungen zu allen Institutionen und Personen zu pflegen, die bemüht sind, gleiche Ziele zu verfolgen,
- e) den Artenschutz zu fördern und zu erhalten und dabei mit anderen Institutionen gleicher Zielsetzung zusammenzuarbeiten, insbesondere auch internationale Kooperationen anzustreben.

Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen Unternehmen gleicher oder verwandter Art zu beteiligen sowie solche Unternehmen zu gründen oder zu erwerben. Sie darf Geschäfte vornehmen, die der Erreichung und Förderung des Unternehmenszweckes dienlich sein können.

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

Gesellschaftskapital und Gesellschafter

Stammkapital: 25.000 Euro

Gesellschafter: Stadt Kaiserslautern, als Alleingesellschafterin (100 %)

Besetzung der Organe**Geschäftsführung**

Herr Dipl.-Ing. (FH) Matthias Schmitt

Aufsichtsrat

Der Aufsichtsrat besteht auf Grundlage des § 11 der Satzung der ZGK Zoo-Gesellschaft Kaiserslautern mbH aus fünf Mitgliedern.

Ihm gehören an:

- a) Der Oberbürgermeister der Stadt Kaiserslautern, soweit nicht ein Beigeordneter innerhalb seines Geschäftsbereiches für die ZGK Zoo-Gesellschaft Kaiserslautern mbH zuständig ist, oder im Vertretungsfall sein allgemeiner Vertreter,
- b) vier weitere, durch den Stadtrat zu bestellende Mitglieder.

Vorsitzender des Aufsichtsrates ist der Oberbürgermeister der Stadt Kaiserslautern, soweit nicht ein Beigeordneter innerhalb seines Geschäftsbereiches für die Zoo-Kaiserslautern GmbH zuständig ist oder sein allgemeiner Vertreter. Der Aufsichtsrat wählt aus seinen sonstigen Mitgliedern den stellvertretenden Vorsitzenden.

Der Aufsichtsrat setzte sich im Berichtsjahr wie folgt zusammen:

Herr Peter Kiefer, Beigeordneter, Aufsichtsratsvorsitzender

Frau Anita Anspach-Olfers, Ratsmitglied

Frau Ursula Düll, Ratsmitglied

Herr Holger Munderloh Ratsmitglied

Frau Petra Rödler, Ratsmitglied

**Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag -
Aufsichtsrat - Personelle Veränderung im Jahr 2023**

Herr Peter Kiefer, Beigeordneter der Stadt Kaiserslautern, bis 30.06. 2023

Herr Manuel Steinbrenner, Beigeordneter der Stadt Kaiserslautern, ab 17.07.2023.

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

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

Aufsichtsrat

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten weder Sitzungsgeld noch Aufwendungserstattung.

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Jan-Christopher Kling, LL.M., Wirtschaftsprüfer,
Kaiserslautern

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	1,00	1,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	329.461,00	335.665,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.840,00	21.418,00
	347.302,00	357.084,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.505,84	2.985,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	9.593,29	13.134,30
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	313.323,34	314.058,94
	327.422,47	330.178,24
C. Rechnungsabgrenzungsposten	300,00	300,00
	675.024,47	687.562,24

Passiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00
II. Allgemeine Rücklage	1.513.828,13	1.278.650,00
III. Verlustvortrag	-53.377,72	-53.377,72
IV. Jahresfehlbetrag (-)	-869.486,40	-614.821,87
	615.964,01	635.450,41
buchmäßiges Eigenkapital	615.964,01	635.450,41
B. Rückstellungen	14.500,00	12.000,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.778,19	35.267,31
2. Sonstige Verbindlichkeiten	2.782,27	4.844,52
	44.560,46	40.111,83
	675.024,47	687.562,24

Unternehmensdaten**Gewinn- und Verlustrechnung**

Gewinn- und Verlustrechnung	2022 EUR	2021 EUR
1. Umsatzerlöse	605.473,76	654.554,26
2. Sonstige betriebliche Erträge	64.487,27	112.794,53
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.045.797,84	916.898,67
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>23.433,82</u>	<u>22.192,43</u>
	1.069.231,66	939.091,10
4. Abschreibungen auf Sachanlagen	63.677,31	62.252,33
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	406.538,46	381.127,23
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-869.486,40	-615.121,87
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	300,00
8. Jahresfehlbetrag	-869.486,40	-614.821,87

Kennzahlen – Grundzüge des Geschäftsverlaufs

A) Ertragslage

	2022	2021
▪ Eigenkapitalrentabilität	-141,16 %	- 96,75 %
▪ Gesamtkapitalrentabilität	-128,81 %	- 89,42 %
▪ Cashflow	- 805.809,09 €	- 552.569,54 €

B) Vermögensaufbau

	2022	2021
▪ Anlagenintensität	51,45 %	51,93 %
▪ Anteil des Umlaufvermögens	48,51 %	48,02 %

C) Anlagenfinanzierung

	2022	2021
▪ Anlagendeckung I	177,36 %	177,96 %
▪ Anlagendeckung II	177,36 %	177,96 %

D) Kapitalausstattung

	2022	2021
▪ Eigenkapitalquote	91,25 %	92,42 %
▪ Fremdkapitalquote	8,75 %	7,58 %

E) Liquidität

	2022	2021
▪ Liquiditätsgrad I	703,14 %	782,96 %
▪ Liquiditätsgrad III	734,78 %	823,14 %

Wichtige Verträge

Mietvertrag zwischen der Zoo Gesellschaft Kaiserslautern mbH als Vermieter und Herrn Kurt Brechtel als Mieter über die Anmietung von Räumen zum Betrieb einer Gastronomieeinrichtung im Anwesen, Zum Tierpark 10, 67661 Kaiserslautern-Siegelbach.

Lage des Unternehmens (Zusammenfassung des Lageberichtes)

Geschäftstätigkeit

Die Geschäftstätigkeit der ZGK Zoo-Gesellschaft Kaiserslautern mbH ist mit dem Kalenderjahr 2022 im zwanzigsten Jahr, in dem der Betrieb des Zoos Kaiserslautern in der Rechtsform der GmbH geführt wird. Sie ist geprägt durch eine Fortsetzung der positiven Entwicklung des Zoo Kaiserslautern zu einem etablierten Dienstleistungsbetrieb für das Freizeitangebot der Stadt Kaiserslautern sowie der Region.

Lage des Unternehmens

Wie in den Vorjahren ist die Finanzlage der Gesellschaft dadurch geprägt, dass Zuwendungen der Stadt Kaiserslautern erforderlich sind, um über die Einnahmen, wie z. B. Eintrittsentgelte eine Deckung der Aufwendungen für den laufenden Geschäftsbetrieb zu gewährleisten.

Die Einnahmen aus dem Verkauf von Tages- und Saisonkarten konnte gesteigert werden, jedoch sind die Spendeneinnahmen, die im Vorjahr insbesondere von dem Hintergrund von Corona außergewöhnlich hoch waren, deutlich gesunken.

Zusammenfassend kamen in den Monaten von April bis Juni 2022 insgesamt 5.771 Besucher weniger als geplant. Insgesamt kann der Zoo im Jahr 2022 tatsächlich 81.374 Besucher verzeichnen, geplant waren 73.000 Besucher.

Die Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahreswert insbesondere aufgrund tariflichen Lohn- und Gehaltssteigerungen sowie durch die Mehrkosten für den Einsatz von zusätzlichen Reinigungs- und Aufsichtskräften angestiegen.

Personal- und Sozialbereich

Im Bereich der Berufsausbildung hat sich die ZGK Zoo-Gesellschaft Kaiserslautern mbH im Geschäftsjahr 2022 ebenso wie in den Vorjahren engagiert, im Bereich der Tierpflege wurde eine Auszubildende beschäftigt.

Sonstige wichtige Ereignisse und Entwicklungen im Geschäftsjahr

Projekt 2022 - Südamerika mit dem Thema Ausbau der Freianlage für die Krallenäffchen. Dabei wurde konsequent das Ziel einer besseren artgerechten Haltung von Krallenäffchen verfolgt – durch die mehr als Verdoppelung der Freifläche von 90 qm auf 190 qm mit nur einer natürlichen Begrenzung konnte auf die alten Gitterstrukturen verzichtet werden und der Besucher kann nun die Äffchen ohne störende Gitter betrachten.

Künftige Entwicklung / Ausblick

Bei den Ausgaben müssen im Sachbereich Anstrengungen unternommen werden, die zur Senkung der Kosten beitragen sollen. Weiterhin ist ein strenges Kostenmanagement erforderlich, um weitere investive Maßnahmen in einer verantwortbaren Größenordnung vornehmen und einen nicht planbaren witterungsbedingten Besucherrückgang auffangen zu können. Die Ausgabensumme ist einzuhalten, um einer weiter drohenden Überschuldung entgegenzuwirken. Insbesondere vor dem Hintergrund von inflationsbedingt stetig ansteigenden Futtermittelpreisen sind mittelfristig betrachtet Ausgabenerhöhungen jedoch unvermeidbar.

Insgesamt wird mit einer restriktiven Ausgabenpolitik der Einhaltung des Verlustausgleichs gemäß Wirtschaftsplan oberste Priorität eingeräumt, um die dauerhafte Fortführung der Unternehmensaktivität zu sichern.

Die Chancen zu einer möglichen positiven Entwicklung der Zoo-Gesellschaft sind angesichts des hohen Fixkostenblocks für Personal und für Tierhaltung als eingeschränkt zu beurteilen. Im Gesamtverbund der Freizeitaktivitäten der Stadt Kaiserslautern ist der Zoo zwar eine etablierte Größe, jedoch ist vor dem Hintergrund der restriktiven Haushaltsslage der Stadt Kaiserslautern die Perspektive der Zoo-Gesellschaft in geringem Maße auf Expansion hin ausgerichtet.

Als Gesamtaussage zu den Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung ist festzustellen, dass die Gesellschaft dauerhaft nur mit dem Ausgleich des jährlichen Fehlbetrages durch die Stadt Kaiserslautern überlebensfähig ist.

Personal

Im Berichtsjahr war ein Geschäftsführer bestellt.

Durchschnittlich beschäftigte die Gesellschaft im Geschäftsjahr 33 Arbeitnehmer. Im Einzelnen handelt es sich um 16 Vollzeitkräfte, 6 Teilzeitkräfte, 13 Aushilfskräfte und 2 Auszubildende.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die unter der Überschrift „Gegenstand des Unternehmens“ aufgeführten Unternehmensziele dienen der öffentlichen Zweckbestimmung der Erziehung, Bildung und Kultur. Ebenso wird mit der Einrichtung der ZGK GmbH der Zweck der Erholung für die Bürger und Einwohner der Stadt nachhaltig gesichert.

Der Gegenstand des Unternehmens umfasst nicht nur den originären Geschäftsbereich des bisherigen Tierparks Siegelbach, sondern wird auch die Durchführung der zusammen mit der Universität Kaiserslautern konzipierten wissenschaftlichen Veranstaltungen und biologischen Forschungsvorhaben sowie die Vergabe von Forschungsaufträgen umfassen. Mit anderen Institutionen gleicher Zielsetzung werden auch Kooperationen, insbesondere in den Partnerstädten der Stadt Kaiserslautern, angestrebt.

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

Zuschuss als vorweggenommener Verlustausgleich
für das Jahr 2022:

zzgl. Auszahlung gem. Leistungsvereinbarung	850.000,00 Euro <u>6.880,59 Euro</u>
Gesamt in 2022	856.880,59 Euro

Beteiligungen

Die Gesellschaft hat keine Tochterunternehmen oder wesentliche Beteiligungen.

Wirtschaftliche Lage und Entwicklung des Unternehmens zum 31.12. des jeweiligen Wirtschaftsjahres						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Jahresabschluss	Jahresabschluss	Jahresabschluss	Jahresabschluss	Wirtschaftsplan	Wirtschaftsplan
ZGK Zoo-Gesellschaft Kaiserslautern mbH						
Gesamtkapital	419.623,00 €	635.952,00 €	687.562,24 €	675.024,47 €		
Eigenkapital	361.122,00 €	580.272,00 €	635.450,41 €	615.964,01 €		
Ergebnisvortrag	-	53.377,72 €	-	53.377,72 €	-	53.377,72 €
Verbindlichkeiten	49.001,00 €	43.295,00 €	40.111,83 €	44.560,46 €		
Rückstellungen	9.500,00 €	12.385,00 €	12.000,00 €	14.500,00 €		
Anlagevermögen	386.107,00 €	377.778,00 €	357.084,00 €	347.302,00 €		
Investitionen	88.297,00 €	55.858,00 €	41.559,33 €	53.895,31 €		
Umlaufvermögen	31.240,69 €	255.952,00 €	330.178,24 €	327.422,47 €		
liquide Mittel	25.889,00 €	209.108,00 €	314.058,94 €	313.323,34 €		
Umsatzerlöse	420.303,45 €	458.193,89 €	654.554,26 €	605.473,76 €		
Personalaufwand	854.032,00 €	898.933,00 €	999.091,10 €	1.069.231,66 €		
Abschreibungen	58.368,00 €	64.187,00 €	62.252,33 €	63.677,31 €		
Jahresergebnis	-	839.371,00 €	-	614.821,87 €	-	869.486,40 €