

3. Geschäftsverlauf

3.1 ERTRAGSLAGE

Der Unternehmensverlust und damit auch die Verlustübernahme durch die Stadtwerke Köln GmbH beträgt 20.400 Tsd. € (Vorjahr 20.898 Tsd. €). Der Verlust je Besucher beläuft sich im Berichtsjahr auf 16,95 € (Vorjahr 13,89 €).

Die Umsatzerlöse sind mit 8.713 Tsd. € um 1.121 Tsd. € und damit rund 11,4 % niedriger als im Vorjahr. Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf 1.499 Tsd. €, hierin sind Schadensausgleichszahlungen in Höhe von 844 Tsd. €. Der Materialaufwand verringerte sich insgesamt um 244 Tsd. € auf 8.118 Tsd. € (Vorjahr 8.362 Tsd. €). Der Personalaufwand ist auf 12.585 Tsd. € (Vorjahr 14.063 Tsd. €) gesunken. Die Abschreibungen auf Sachanlagen betragen 4.361 Tsd. € (Vorjahr 4.462 Tsd. €). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich um 875 Tsd. € auf 4.474 Tsd. € (Vorjahr 3.599 Tsd. €). Die Erhöhung resultiert insbesondere aus höheren Anlagenabgängen von 309 Tsd. € (Vorjahr 0 Tsd. €) und höheren Prüfungs- und Beratungskosten von 695 Tsd. € (Vorjahr 365 Tsd. €).

3.1.1 Sport- und Freizeitbad Agrippabad

Im multifunktionalen Agrippabad, mit den Bereichen Schwimmbad, Saunalandschaft, Fitness und Parkhaus lagen die Umsätze im Berichtszeitraum bei 1.574 Tsd. € (Vorjahr 1.781 Tsd. €). Das Ergebnis für dieses Bad hat sich auf -3.300 Tsd. € verschlechtert (Vorjahr -2.841 Tsd. €).

3.1.2 Ossendorfbad

Der Umsatz des Ossendorfbades mit den Bereichen Schwimmbad, Sauna und Fitness ist im Geschäftsjahr 2021 auf 1.093 Tsd. € gesunken (Vorjahr 1.288 Tsd. €). Das Ergebnis des Bades beträgt -1.869 Tsd. € (Vorjahr -1.929 Tsd. €).

3.1.3 Lentpark

Der Lentpark mit den Bereichen Badelandschaft, Eishalle und Sauna erwirtschaftete im Berichtsjahr Umsatzerlöse in Höhe von 1.550 Tsd. € (Vorjahr 1.631 Tsd. €). Das Ergebnis des Bades hat sich um 271 Tsd. € auf -2.187 Tsd. € (Vorjahr -2.458 Tsd. €) verbessert.

3.1.4 Stadionbad

Die Umsatzerlöse aus den Badbereichen Frei- und Hallenbad sowie Sauna beliefen sich auf 754 Tsd. € (Vorjahr 848 Tsd. €). Das Ergebnis des Stadionbades beträgt im Berichtsjahr -1.498 Tsd. € (Vorjahr -1.397 Tsd. €).

3.2 VERMÖGENSLAGE

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Bilanzsumme um insgesamt 2.932 Tsd. € auf 85.021 Tsd. € vermindert.

Mit 82.528 Tsd. € umfasst das Anlagevermögen hauptsächlich die Grundstücke und Gebäude sowie die Beckenanlagen und die Bädertechnik der Gesellschaft. Die langfristigen Vermögenswerte belaufen sich auf 97,1 % der Bilanzsumme (Vorjahr 98,5 %). Das Eigenkapital beträgt 35.302 Tsd. €; das entspricht 41,5 % der Bilanzsumme (Vorjahr 40,1 %). Den Forderungen gegen Dritten und den flüssigen Mitteln in Höhe von 753 Tsd. € stehen kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (außer Rückstellungen) in Höhe von 5.454 Tsd. € entgegen.

Die Liquidität der Gesellschaft ist jederzeit gewährleistet, weil das Unternehmen in das Cash-Management-System der Muttergesellschaft einbezogen ist. Zudem besteht ein Ergebnisabführungsvertrag mit der Stadtwerke Köln GmbH, aufgrund dessen die Unternehmensverluste der KölnBäder GmbH übernommen werden.

3.3 FINANZLAGE / KAPITALFLUSSRECHNUNG

Die nachfolgende Kapitalflussrechnung zeigt die Liquiditätssituation und finanzielle Entwicklung der KölnBäder. Als Organ-Gesellschaft der Stadtwerke Köln GmbH ist die finanzielle Lage der KölnBäder GmbH im Zusammenhang mit dem Stadtwerke Köln Konzern zu sehen.

	2021 <i>Tsd. €</i>	2020 <i>Tsd. €</i>
Jahresergebnis vor Ergebnisübernahme	-20.400	-20.898
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.361	4.462
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	10
Zuschreibungen zu Finanzanlagen	-15	-4
Zunahme Rückstellung für Pensionen	82	59
Verluste aus Anlageabgängen	309	0
Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.598	-320
Abnahme / Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.399	-1.888
Zinsaufwand	752	801
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-15.110	-17.778
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	0
Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-47	-18
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-562	-2.283
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	26	30
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5	-17
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-588	-2.288

	<i>2021</i> Tsd. €	<i>2020</i> Tsd. €
Einzahlungen aus Übernahme Jahresfehlbetrag	20.898	19.361
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen		
Kreditinstitute	0	6.600
Auszahlungen aus der Tilgung von Darlehen		
Kreditinstitute	-1.987	-3.344
Verbundene Unternehmen	-3.732	-209
Einzahlungen / Auszahlungen aus erhaltenen Zuschüssen	0	0
Veränderung der Forderungen / Verbindlichkeiten aus Konzernverrechnung	1.305	-1.595
Erhöhung / Verminderung Gewährleistungseinbehalte gegenüber Lieferanten	-31	-56
Gezahlte Zinsen	-721	-758
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	15.732	19.999
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes im Geschäftsjahr	34	-67
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	74	141
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	108	74