

3. Geschäftsverlauf

3.1 ERTRAGSLAGE

Der Unternehmensverlust und damit auch die Verlustübernahme durch die Stadtwerke Köln GmbH beträgt 19.013 Tsd. € (Vorjahr 20.400 Tsd. €). Der Verlust je Besucher beläuft sich im Berichtsjahr auf 7,42 € (Vorjahr 16,95 €).

Die Umsatzerlöse sind mit 15.651 Tsd. € um 6.938 Tsd. € und damit rund 80 % höher als im Vorjahr. Die sonstigen betrieblichen Erträge belaufen sich auf 677 Tsd. €, hierin sind periodenfremde Erträge in Höhe von 519 Tsd. € enthalten. Der Materialaufwand erhöhte sich insgesamt um 1.980 Tsd. € auf 10.098 Tsd. € (Vorjahr 8.118 Tsd. €). Der Personalaufwand ist auf 16.460 Tsd. € (Vorjahr 12.585 Tsd. €) gestiegen. Die Abschreibungen auf Sachanlagen betragen 4.277 Tsd. € (Vorjahr 4.361 Tsd. €). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen verringerten sich um 938 Tsd. € auf 3.536 Tsd. € (Vorjahr 4.474 Tsd. €). Die Reduzierung resultiert insbesondere aus niedrigeren Grundbesitzabgaben, Verwaltungskostenbeiträgen, Marketingaufwendungen und Anlagenabgängen in Höhe von insgesamt 915 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 3.119 Tsd. € (Vorjahr 1.574 Tsd. €). Das Ergebnis für dieses Bad hat sich auf -2.622 Tsd. € verbessert (Vorjahr -3.300 Tsd. €).

3.1.2 Ossendorfbad

Der Umsatz des Ossendorfbades mit den Bereichen Schwimmbad, Sauna und Fitness ist im Geschäftsjahr 2022 auf 2.040 Tsd. € gestiegen (Vorjahr 1.093 Tsd. €). Das Ergebnis des Bades beträgt -1.854 Tsd. € (Vorjahr -1.869 Tsd. €).

3.1.3 Lentpark

Der Lentpark mit den Bereichen Badelandschaft, Eishalle und Sauna erwirtschaftete im Berichtsjahr Umsatzerlöse in Höhe von 2.942 Tsd. € (Vorjahr 1.550 Tsd. €). Das Ergebnis des Bades hat sich um 1.000 Tsd. € auf -1.287 Tsd. € (Vorjahr -2.187 Tsd. €) verbessert.

3.1.4 Stadionbad

Die Umsatzerlöse aus den Badbereichen Frei- und Hallenbad sowie Sauna beliefen sich auf 1.385 Tsd. € (Vorjahr 754 Tsd. €). Das Ergebnis des Stadionbades beträgt im Berichtsjahr -1.116 Tsd. € (Vorjahr -1.498 Tsd. €).

3.2 VERMÖGENSLAGE

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Bilanzsumme um insgesamt 3.944 Tsd. € auf 81.077 Tsd. € vermindert.

Mit 79.376 Tsd. € umfasst das Anlagevermögen hauptsächlich die Grundstücke und Gebäude sowie die Beckenanlagen und die Bädertechnik der Gesellschaft. Die langfristigen Vermögenswerte belaufen sich auf 97,9 % der Bilanzsumme (Vorjahr 97,1 %). Das Eigenkapital beträgt unverändert 35.302 Tsd. €; das entspricht 43,5 % der Bilanzsumme (Vorjahr 41,5 %). Den Forderungen gegen Dritte und den flüssigen Mitteln in Höhe von 1.568 Tsd. € stehen kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (außer Rückstellungen) in Höhe von 3.358 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.

	2022 <i>Tsd. €</i>	<i>2021</i> <i>Tsd. €</i>
Jahresergebnis vor Ergebnisübernahme	-19.013	-20.400
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.277	4.361
Abschreibungen auf Finanzanlagen	7	0
Zuschreibungen zu Finanzanlagen	-2	-15
Zu- / Abnahme Rückstellung	-3	82
Verluste aus Anlageabgängen	3	309
Ab- / Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.460	-1.598
Zu- / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-441	1.399
Zinsaufwand	667	752
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-13.045	-15.110
Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-2	-47
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-1.124	-562
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	4	26
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-11	-5
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.133	-588

	<i>2022</i> Tsd. €	2021 Tsd. €
Einzahlungen aus Übernahme Jahresfehlbetrag	20.400	20.898
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen		
Kreditinstitute	3.570	0
Auszahlungen aus der Tilgung von Darlehen		
Kreditinstitute	-1.798	-1.987
Verbundene Unternehmen	0	-3.732
Veränderung der Forderungen / Verbindlichkeiten aus Konzernverrechnung	-7.373	1.305
Erhöhung / Verminderung Gewährleistungseinbehalte gegenüber Lieferanten	32	-31
Gezahlte Zinsen	-608	-721
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	14.223	15.732
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes im Geschäftsjahr	45	34
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	108	74
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	153	108