

Stadt Bruchsal

 **Beteiligungsbericht 2019**

INHALTSVERZEICHNIS

VORWORT	3
ÜBERSICHT DER BETEILIGUNGEN	5
BETEILIGUNGSVERZEICHNIS	6
EIGENTUMSVERHÄLTNISSE (2019)	8
JAHRESABSCHLUSSPOSITIONEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25 %	9
BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25 %	10
ABSCHLUSSPRÜFER DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25 %	13
DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN ÜBER 25 % DER STADT BRUCHSAL	14
STADTWERKE BRUCHSAL KONZERN	15
STADTWERKE BRUCHSAL GMBH	18
BRUCHSALER TOURISMUS, MARKETING UND VERANSTALTUNGS GMBH	38
BRUCHSALER WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT MBH	49
REGIONALE WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BRUCHSAL GMBH	63
EFEU CAMPUS BRUCHSAL GMBH	76
DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN UNTER 25 % DER STADT BRUCHSAL	84
REHABILITATIONSZENTRUM SÜDWEST FÜR BEHINDERTE – GGMBH	85
REGIONALES RECHENZENTRUM KARLSRUHE VERMIETUNGS GDBR	87
TECHNOLOGIEREGION KARLSRUHE GMBH	88
DIE INDIREKTEN BETEILIGUNGEN DER STADT BRUCHSAL	91
ENERGIE- UND WASSERVERSORGUNG BRUCHSAL GMBH	92
STADTBUSVERKEHR BRUCHSAL GMBH	110
BRUCHSALER STADTENTWICKLUNGS- UND VERWALTUNGS-GMBH	126
BRUCHSALER STADTENTWICKLUNGS- GMBH & CO KG	133

VORWORT

Mit dem Beteiligungsbericht informiert die Stadt Bruchsal den Gemeinderat und die Öffentlichkeit über all diejenigen Unternehmen in Privatrechtsform, an denen sie beteiligt ist. Der Bericht umfasst alle direkten und indirekten Beteiligungen. Er entspricht den Vorschriften der Gemeindeordnung und soll einen Überblick über den „Konzern Stadt Bruchsal“ geben. Nach der Beratung im Gemeinderat wird der Beteiligungsbericht auch im Internet unter www.Bruchsal.de abrufbar sein.

Die Gemeindeordnung schreibt vor, dass Kommunen einen regelmäßigen Bericht über die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts aufzustellen haben, an denen sie direkt, oder aber indirekt mit mehr als 50 %, beteiligt sind.

Die Stadt Bruchsal stellt, entsprechend den gesetzlichen Regelungen, folgenden Inhalt dar:

- Gegenstand des Unternehmens
- Beteiligungen des Unternehmens
- Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens
- Stammkapital und den Anteil der Stadt Bruchsal am Unternehmen



*Oberbürgermeisterin
Cornelia Petzold-Schick*

- Besetzung der Organe
- Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lage des Unternehmens, hierbei die Bilanz-, Vermögens- und Kapitalstruktur und die wichtigsten Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
- Gewährte Gesamtbezüge der Mitglieder, der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates oder der entsprechenden Organe des Unternehmens für jede Personengruppe
- Jeweiliger Abschlussprüfer

Bei den direkten Beteiligungen mit weniger als 25 % beschränkt sich die Darstellung auf den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse und den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens. Betroffen sind:

- Regionales Rechenzentrum Karlsruhe Grundstückseigentümergeinschaft Gesellschaft des bürgerlichen Rechts
- Rehabilitationszentrum Südwest für Behinderte - gemeinnützige GmbH
- TechnologieRegion Karlsruhe GmbH
- Zweckverband 4 IT

Im Hinblick auf die Anzahl der Beteiligungen der Stadt Bruchsal hat es im Jahr 2019 gegenüber dem Vorjahr keine Änderung ergeben.

Im Bericht sind folgende Beteiligungen nicht enthalten:

- Die Mitgliedschaft bei Genossenschaften und Vereinen (Volksbank Bruchsal-Bretten e.G., Volksbank Stutensee-Hardt e.G., Obst- und Gemüse- Absatzgenossenschaft Nordbaden e.V., Badische Landesbühne e.V.)

Die Mitgliedschaft in einer eingetragenen Genossenschaft gilt gemäß § 271 Abs. 1 Satz 5 HGB nicht als Beteiligung.

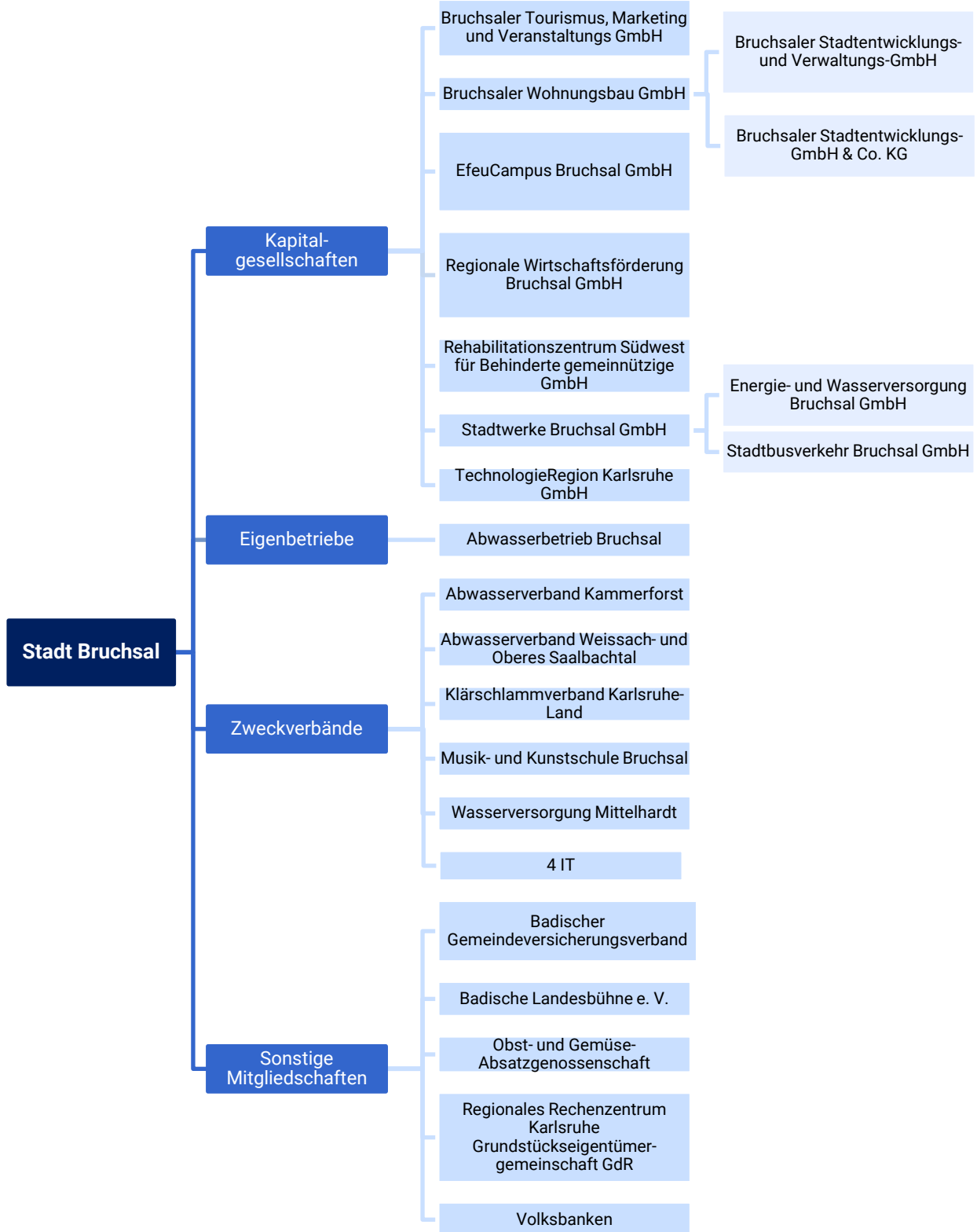
- Die Mitgliedschaft beim Badischen Gemeindeversicherungsverband Karlsruhe und in der Volkshochschule Bruchsal
- Der Eigenbetrieb „Abwasserbetrieb Bruchsal“
- Sowie weitere Mitgliedschaften in untergeordnetem Ausmaß

Bruchsal, den 1. März 2023

Cornelia Petzold-Schick

Oberbürgermeisterin

ÜBERSICHT DER BETEILIGUNGEN



BETEILIGUNGSVERZEICHNIS

Beteiligung	Rechtsform	Sitz	Geschäftsführung	Internetadresse
Stadtwerke Bruchsal GmbH	Kapitalgesellschaft	Schnabel-Henning-Straße 1a 76646 Bruchsal	Armin Baumgärtner	www.stadtwerke-bruchsal.de
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb)	Kapitalgesellschaft			
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	Kapitalgesellschaft			
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs- GmbH (BTMV)	Kapitalgesellschaft	Am Alten Schloss 22 76646 Bruchsal	Dr. Eva-Maria Böker	www.bruchsal-erleben.de
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	Kapitalgesellschaft	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal	Gunnar Geßner (bis 29.02.2020) Steffen Golka (ab 01.03.2020)	www.bruchsaler-wohnungs- bau.de
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	Kapitalgesellschaft			
Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG	Kommanditgesellschaft			
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH (WFG)	Kapitalgesellschaft	Amalienstraße 2 76646 Bruchsal	Stefan Huber	www.wfg-bruchsal.de
efeucampus Bruchsal GmbH	Kapitalgesellschaft	Kaiserstraße 66 76646 Bruchsal	Thomas Anderer	www.efeucampus-bruchsal.de

Beteiligung	Rechtsform	Sitz
Rehabilitationszentrum Südwest für Behinderte – gemeinnützige GmbH	Kapitalgesellschaft	Kanalweg 40/42 76149 Karlsruhe
Regionales Rechenzentrum Karlsruhe Vermietungs GbR	Gesellschaft des bürgerl. Rechts	Pfannkuchstraße 4 76185 Karlsruhe
TechnologieRegion Karlsruhe GmbH	Kapitalgesellschaft	Emmy-Noether-Str. 11 76131 Karlsruhe
Zweckverband 4 IT	Körperschaft des öffentlichen Rechts	Pfannkuchstraße 4 76185 Karlsruhe

EIGENTUMSVERHÄLTNISSE (2019)

Beteiligung	Stammkapital in EUR	Anteil am Stammkapital in EUR		beteiligt über
		direkt	indirekt	
1. Stadtwerke Bruchsal GmbH	7.700.000,00	100 %		
2. Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb)	8.997.146,00		6.531.039,00 72,59 %	1
3. Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	25.564,59		100 %	1
4. Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH (BTMV)	5.522.000,00	100 %		
5. Bruchsaler Wohnungsbau GmbH	2.459.000,00	2.320.950,00 94,386 %		
6. Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH	25.000,00		100 %	5
7. Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG	25.000,00		100 %	5/6
8. Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH (WFG)	27.000,00	6.950,00 25,7 %		
9. efeuCampus Bruchsal GmbH	25.000,00	100 %		
10. Rehabilitationszentrum Südwest für Behinderte – gemeinnützige GmbH	51.129,19	2.556,46 5 %		
11. Regionales Rechenzentrum Karlsruhe Grundstückseigentümergeinschaft GbR	6.995.941,46	159.327,41 2,277 %		
12. TechnologieRegion Karlsruhe GmbH	31.200,00	1.200,00 3,846 %		

JAHRESABSCHLUSSPOSITIONEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25 %

Beteiligung	Jahr	Gesamtvermögen	Anlagevermögen	Eigenkapital	Verbindlichkeiten	Umsatzerlöse	Personalaufwand	Jahresüberschuss*
Stadtwerke Bruchsal - Konzern	2019	83.759.746 €	69.922.891 €	26.029.348 €	41.960.845 €	65.768.645 €	8.770.631 €	2.190.621 €
	2018	84.065.098 €	69.824.070 €	24.872.500 €	44.473.947 €	62.861.018 €	8.613.087 €	1.774.144 €
	2017	84.274.245 €	71.280.080 €	23.558.674 €	46.220.844 €	62.626.497 €	8.440.347 €	930.733 €
Stadtwerke Bruchsal GmbH	2019	22.360.636 €	16.482.726 €	10.143.130 €	11.243.163 €	5.696.002 €	3.089.575 €	1.164.255 €
	2018	22.896.770 €	17.102.290 €	8.978.876 €	12.947.023 €	5.743.570 €	3.105.462 €	740.371 €
	2017	23.885.751 €	18.082.450 €	7.838.505 €	15.123.696 €	5.583.901 €	2.980.323 €	70.415 €
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	2019	75.110.179 €	61.429.515 €	23.001.567 €	37.393.162 €	63.306.366 €	5.624.301 €	0 €
	2018	74.429.783 €	60.688.870 €	23.001.567 €	37.765.357 €	60.430.649 €	5.436.844 €	0 €
	2017	73.613.756 €	61.026.716 €	23.001.567 €	37.149.992 €	60.333.228 €	5.336.341 €	0 €
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	2019	610.487 €	177.930 €	25.565 €	505.163 €	1.096.758 €	56.755 €	0 €
	2018	835.998 €	200.189 €	25.565 €	725.513 €	1.053.023 €	70.782 €	0 €
	2017	947.219 €	338.193 €	25.565 €	812.675 €	1.070.425 €	123.683 €	0 €
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH	2019	6.992.304 €	6.786.533 €	6.754.569 €	188.935 €	1.432.367 €	1.084.066 €	-517.432 €
	2018	7.376.333 €	7.253.036 €	7.203.758 €	125.740 €	1.397.761 €	1.082.755 €	-629.786 €
	2017	7.851.904 €	7.674.083 €	7.730.013 €	87.301 €	1.411.690 €	1.023.378 €	-595.814 €
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	2019	20.162.364 €	18.298.059 €	6.629.682 €	12.388.002 €	2.725.419 €	711.037 €	80.643 €
	2018	19.797.081 €	16.443.720 €	6.549.039 €	12.112.037 €	2.912.513 €	669.965 €	5.167 €
	2017	22.430.697 €	19.756.710 €	6.490.872 €	15.041.471 €	2.572.912 €	661.678 €	-112.991 €
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	2019	30.057 €	0 €	25.217 €	0 €	4.901 €	0 €	460 €
	2018	30.257 €	0 €	24.757 €	0 €	6.970 €	0 €	350 €
	2017	28.907 €	0 €	24.407 €	0 €	5.150 €	0 €	-593 €
Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG	2019	3.625.956 €	0 €	3.429.801 €	20.219 €	0 €	0 €	-171.476 €
	2018	4.150.530 €	0 €	3.601.277 €	196.586 €	4.526.640 €	0 €	1.208.505 €
	2017	7.733.602 €	0 €	4.892.772 €	2.800.699 €	4.598.160 €	0 €	477.828 €
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	2019	154.712 €	6.469 €	54.959 €	8.953 €	167.888 €	291.810 €	11.322 €
	2018	90.144 €	1.615 €	43.637 €	33.007 €	99.459 €	259.648 €	-15.802 €
	2017	75.748 €	2.216 €	57.439 €	7.359 €	7.145 €	202.913 €	-2.167 €
efeuCampus Bruchsal GmbH	2019	937.870 €	109.425 €	-263.052 €	926.870 €	61.154 €	1.922 €	-288.052 €
	2018	124.215 €	4.083 €	-89.721 €	120.715 €	0 €	1.548 €	-58.665 €
	2017	112.127 €	0 €	-31.056 €	110.927 €	0 €	0 €	-56.330 €

* bei der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH wird der aufgrund des Ergebnisabführungsvertrags abzuführende Gewinn ausgewiesen und bei der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH wird der Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme ausgewiesen.

BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25 %

Geschäftsjahr	Jahr	Anlagenintensität	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Personalaufwandsquote	Eigenkapitalrentabilität*	Kostendeckungsgrad
Stadtwerke Bruchsal - Konzern	2019	83%	39%	155%	14%	7%	103%
	2018	83%	37%	170%	14%	6%	101%
	2017	85%	35%	184%	13%	3%	100%
Stadtwerke Bruchsal GmbH	2019	74%	45%	120%	37%	11%	69%
	2018	75%	39%	155%	36%	8%	67%
	2017	76%	33%	205%	35%	1%	66%
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	2019	82%	40%	152%	10%	15%	108%
	2018	82%	39%	154%	10%	15%	107%
	2017	83%	40%	153%	9%	13%	106%
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	2019	29%	4%	2.288%	3%	-1.037%	64%
	2018	24%	3%	3.170%	4%	-1.275%	60%
	2017	36%	3%	3.605%	6%	-1.829%	54%
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH	2019	97%	97%	4%	40%	-8%	53%
	2018	98%	98%	2%	42%	-9%	54%
	2017	98%	98%	2%	40%	-8%	55%
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	2019	91%	35%	183%	26%	1%	101%
	2018	83%	36%	181%	20%	0%	87%
	2017	88%	31%	226%	23%	-2%	89%
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	2019	0%	84%	19%	0%	2%	94%
	2018	0%	82%	22%	0%	1%	101%
	2017	0%	84%	18%	0%	-2%	90%
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG	2019	0%	95%	6%	0%	-5%	0%
	2018	0%	87%	15%	0%	34%	521%
	2017	0%	63%	58%	0%	10%	73%
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	2019	4%	36%	182%	66%	21%	38%
	2018	2%	48%	107%	67%	-36%	26%
	2017	3%	76%	32%	75%	-4%	3%
efeuCampus Bruchsal GmbH**	2019	12%	-28%	kein Wert	1%	kein Wert	18%
	2018	3%	-72%	kein Wert	1%	kein Wert	0%
	2017	0%	-28%	kein Wert	0%	kein Wert	0%

* bei der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH und der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH berechnet sich die Kennzahl aus der Verlustabdeckung bzw. der Gewinnabführung.

**Berechnung einzelner Kennzahlen nicht möglich

DEFINITIONEN DER BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHEN KENNZAHLEN

Grundzahl	Erläuterung
Eigenkapital	bilanzielles Eigenkapital + 50 % der Sonderposten mit Rücklagenanteil
Fremdkapital	Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzungsposten und 50 % der Sonderposten mit Rücklagenanteil
Umsatzerlöse	ggf. abzgl. Strom- und Erdgassteuer
Gesamtaufwand	Material- und Personalaufwand, Abschreibungen, sonstige betriebliche Aufwendungen, Zinsaufwand, sonstiger Aufwand, außerordentlicher Aufwand (bei Stadtwerke Bruchsal GmbH zzgl. Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag)

Kennzahl	Berechnung
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtvermögen}}$
Eigenkapitalquote	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtvermögen}}$
Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Eigenkapital}}$
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Gesamtaufwand}}$
Eigenkapitalrentabilität	$\frac{\text{Jahresüberschuss}}{\text{Eigenkapital}}$
<i>nur bei Stadtbus/ewb</i>	$\frac{\text{Gewinnabführung/Verlustabdeckung}}{\text{Eigenkapital}}$
Kostendeckungsgrad	$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Gesamtaufwand}}$

DURCHSCHNITTLICHE ZAHL DER BESCHÄFTIGTEN

		2019	2018	2017
Stadtwerke Bruchsal GmbH	Beschäftigte	49	49	47
	Auszubildende	4	6	9
	Sonstige	-	-	-
	Gesamt	53	55	56
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	Beschäftigte	85	80	80
	Auszubildende	10	12	14
	Sonstige	-	-	-
	Gesamt	95	92	94
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	Beschäftigte	2	2	3
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	-	-	-
	Gesamt	2	2	3
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH	Beschäftigte	18	18	17
	Auszubildende	3	3	4
	Sonstige	-	-	-
	Gesamt	21	21	21
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	Beschäftigte	12	12	12
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	4	4	1
	Gesamt	16	16	13
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	Beschäftigte	7	4	4
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	2	2	2
	Gesamt	9	6	6
efeuCampus Bruchsal GmbH	Beschäftigte	-	-	-
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	1	1	1
	Gesamt	1	1	1
Gesamt	197	193	194	

Die Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs GmbH und die Bruchsaler Stadtentwicklungs GmbH & Co. KG haben keine eigenen Mitarbeiter.

ABSCHLUSSPRÜFER DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25 %

Beteiligung	Abschlussprüfer 2019	Abschlussprüfer 2018
Stadtwerke Bruchsal GmbH - Konzern	BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft München Zweigniederlassung Stuttgart	invra Treuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft München Zweigniederlassung Stuttgart
Stadtwerke Bruchsal GmbH		
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH		
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH		
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH	Hanns Buhlen + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Zollhallenstraße 1 76646 Bruchsal	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal
Bruchsaler Wohnungsbau- gesellschaft mbH	Domizil-Revisions AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft	vbw Verband baden-württembergischer Wirtschafts- und Immobilienunternehmen e.V. Herdweg 52/54 70174 Stuttgart
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH Bruchsal		HABITAT Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG		
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	Hanns Buhlen + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Zollhallenstraße 1 76646 Bruchsal	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal
efeuCampus Bruchsal GmbH	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal	



DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN ÜBER 25 % DER STADT BRUCHSAL

STADTWERKE BRUCHSAL KONZERN

VORGESCHICHTE

Der Unternehmensverbund „Stadtwerke“ fasst vielfältige Aufgaben in einem Querverbund zusammen.

Die Stadtwerke Bruchsal GmbH betreiben das Frei- und Hallenbad „SaSch“ in der Kernstadt sowie das Frei- und Hallenbad Heidelberg und das Freibad in Obergrombach. Daneben erbringen die Stadtwerke Dienstleistungen für den gesamten Unternehmensverbund, insbesondere erledigen sie die kaufmännischen und administrativen Aufgaben.

Der sich abzeichnende Wettbewerb auf dem Energiesektor führte 1995 zur strategischen Entscheidung, den Energie- und Wasserbereich aus den Stadtwerken auszugliedern und gemeinsam mit der Badenwerk AG (heute EnBW Regional AG) eine neue Gesellschaft, die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb), zu gründen. Als Reaktion auf die Liberalisierung des Telekommunikationsmarktes hat die ewb gemeinsam mit weiteren Stadtwerken bzw. Städten der TechnologieRegion Karlsruhe, die TelemaxX Telekommunikation GmbH gegründet.

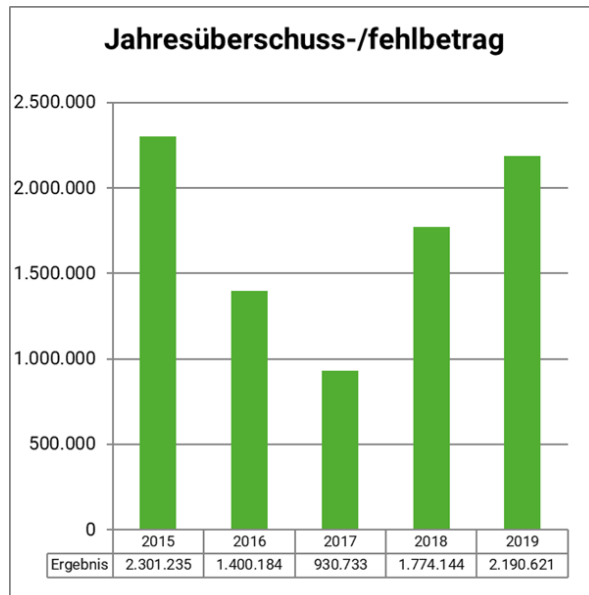
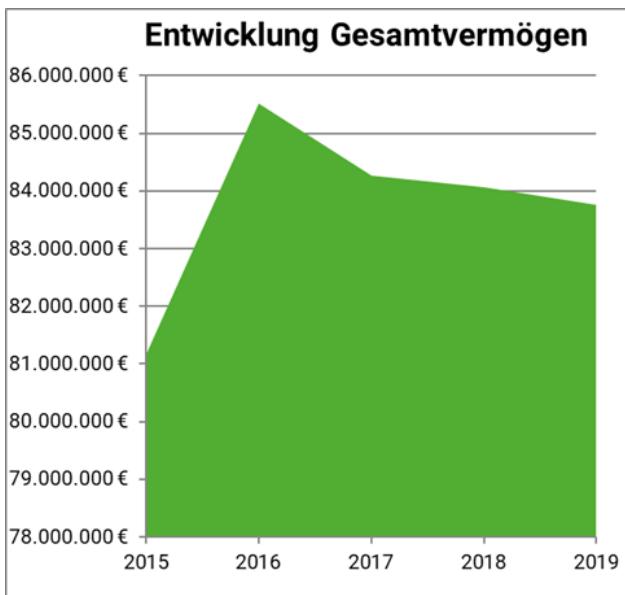
In konsequenter Umsetzung des ökologischen Verkehrsentwicklungsplanes der Stadt Bruchsal wurde die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH gegründet und im September 2000 der Stadtbusbetrieb aufgenommen, um den drohenden „Verkehrsinfarkt“ in Bruchsal zu begegnen.

ZUR HEUTIGEN SITUATION

Die Gesellschaft unterliegt nach mehrmaliger Überschreitung der größenabhängigen Befreiungsmerkmale in § 293 Handelsgesetzbuch (HGB) als Mutterunternehmen gemäß § 290 HGB den Bestimmungen über die Aufstellung eines Konzernabschlusses sowie den entsprechenden Prüfungsvorschriften. Danach hat die SWB gemäß §§ 294 ff. HGB einen Konzernabschluss – bestehend aus Konzernbilanz, Konzern- Gewinn- und Verlustrechnung und Konzernanhang – sowie einen Konzernlagebericht aufgestellt und zur Prüfung nach §§ 316, 317 HGB vorgelegt.

In den Konsolidierungskreis sind die Jahresabschlüsse der Stadtwerke Bruchsal GmbH als Mutterunternehmen, der Energie- und Wasserversorgung GmbH und der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH einbezogen worden. Die Erstkonsolidierung erfolgte zum 01.01.2002.

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	39,2 %	155,1 %	6,7 %	83,5 %	2.043.130 €
2018	37,1 %	169,6 %	5,7 %	83,1 %	878.876 €
2017	35,2 %	184,2 %	3,1 %	84,6 %	138.505 €
2016	34,5 %	190,0 %	4,7 %	83,4 %	68.090 €
2015	35,9 %	178,4 %	7,9 %	84,5 %	-323.940 €



Konzernbilanz der Stadtwerke Bruchsal GmbH 31.12.2019

Aktivseite	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passivseite	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	7.700.000,00	7.700.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	4.159.797,50	4.518.453,77	II. Kapitalrücklage	400.000,00	400.000,00
II. Sachanlagen			III. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	8.555.122,20	8.555.122,20
1. Grundstücke und Bauten	10.403.421,26	10.941.624,26	IV. Konzern-Bilanzgewinn	2.043.130,29	878.875,75
2. Technische Anlagen und Maschinen	52.413.975,00	51.060.059,00	V. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	968.388,00	1.072.035,00	1. An Kapital und Rücklagen	6.304.729,40	6.304.729,40
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	922.460,79	1.167.049,60	2. Gewinnanteile	1.026.366,00	1.033.773,00
	64.708.245,05	64.240.767,86		7.331.095,40	7.338.502,40
III. Finanzanlagen				26.029.347,89	24.872.500,35
1. Beteiligungen	1.054.848,54	1.064.848,54			
2. Ausleihungen an Unternehmen			B. Baukostenzuschüsse	13.611.410,79	12.628.158,38
			C. Rückstellungen		
	69.922.891,09	69.824.070,17	1. Steuerrückstellungen	288.719,00	175.881,08
B. Umlaufvermögen			2. Sonstige Rückstellungen	1.489.169,23	1.544.056,93
I. Vorräte				1.777.888,23	1.719.938,01
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	451.803,71	498.275,84	D. Verbindlichkeiten		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	31.043.891,55	33.437.098,35
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.774.412,64	8.395.372,45	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.815.124,23	7.226.015,14
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	593.186,69	786.511,53
3. Forderungen gegen Gesellschafter	958.584,35	847.943,34	4. Sonstige Verbindlichkeiten	2.508.642,15	3.024.322,41
4. Sonstige Vermögensgegenstände	736.549,33	521.928,54		41.960.844,62	44.473.947,43
	0,00		E. Rechnungsabgrenzungsposten	380.254,90	370.553,78
	12.469.546,32	9.765.244,33			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	841.410,83	3.945.457,51			
	13.762.760,86	14.208.977,68			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	74.094,48	32.050,10			
	83.759.746,43	84.065.097,95		83.759.746,43	84.065.097,95

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2019

	2019 in EUR	2018 in EUR
1 . Umsatzerlöse	71.245.861,17	68.256.118,03
- abzüglich Strom- und Erdgassteuer	-5.477.215,71	-5.395.100,07
	<u>65.768.645,46</u>	<u>62.861.017,96</u>
2 . Andere aktivierte Eigenleistungen	406.373,18	335.990,96
3 . Sonstige betriebliche Erträge	385.406,75	924.835,23
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	42.818.897,99	40.323.273,28
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.840.148,92	4.164.636,68
	<u>46.659.046,91</u>	<u>44.487.909,96</u>
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	6.817.454,15	6.722.131,96
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.953.177,09	1.890.955,19
	<u>8.770.631,24</u>	<u>8.613.087,15</u>
6 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.642.639,76	5.781.457,40
7 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.363.934,34	2.435.019,53
8 . Erträge aus Beteiligungen	492.502,00	701.126,71
9 . Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	16.330,45	8.359,13
10 . Zinsen und ähnliche Aufwendungen	709.462,23	777.393,06
11 . Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	555.781,30	778.650,34
12 . Ergebnis nach Steuern	2.367.762,06	1.957.812,55
13 . Sonstige Steuern	177.141,52	183.668,44
14 . Konzernjahresüberschuss	<u>2.190.620,54</u>	<u>1.774.144,11</u>
15 . Gewinnanteile anderer Gesellschafter	-1.026.366,00	-1.033.773,00
16 . Gewinnvortrag	878.875,75	138.504,64
17 . Konzern-Bilanzgewinn	<u>2.043.130,29</u>	<u>878.875,75</u>



STADTWERKE BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	18.06.1976, zuletzt geändert am 12.12.2016
HRB-Nummer:	230357
Stammkapital:	7.700.000 EUR
Anteile Stadt:	7.700.000 EUR (100 %)
Weitere Anteile:	keine
Geschäftsführung:	Armin Baumgärtner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Schnabel-Henning-Str. 1a 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Jens Skibbe
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Susanne Bacher (bis 18.09.2019)	Stadtrat Hans-Peter Kistenberger
Stadträtin Lucia Biedermann (bis 18.09.2019)	Stadträtin Marika Kramer
Stadträtin Ruth Birkle	Stadträtin Helga Langrock (bis 18.09.2019)
Arbeitnehmervertreterin Sabine Christmann (ab 19.09.2019)	Arbeitnehmervertreter Andreas Lopp (bis 18.09.2019)
Stadtrat Roland Foos	Stadtrat Gerhard Schlegel
Stadtrat Wolfgang Otto Hirschberger (ab 19.09.2019)	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr (ab 19.09.2019)
Stadtrat Dr. Volker Ihle (ab 19.09.2019)	Stadtrat Fabian Verch (ab 19.09.2019)
Stadtrat Helmut Jäger (bis 18.09.2019)	
Gewährte Gesamtbezüge: 2 TEUR (Vorjahr: 2 TEUR)	

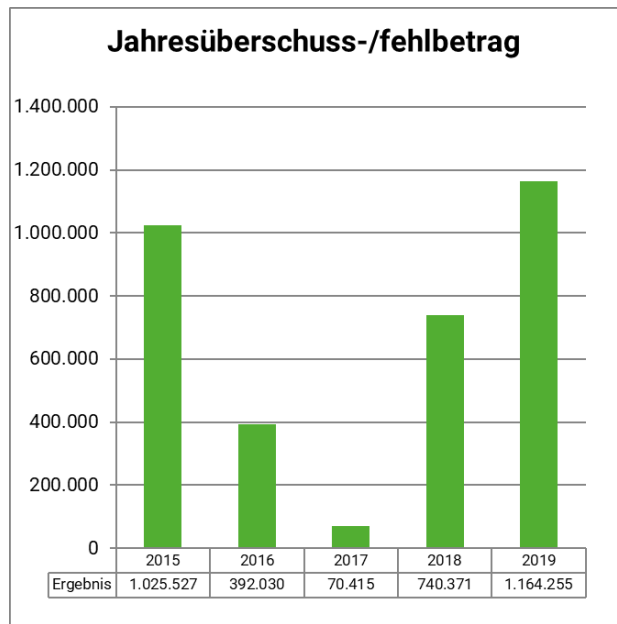
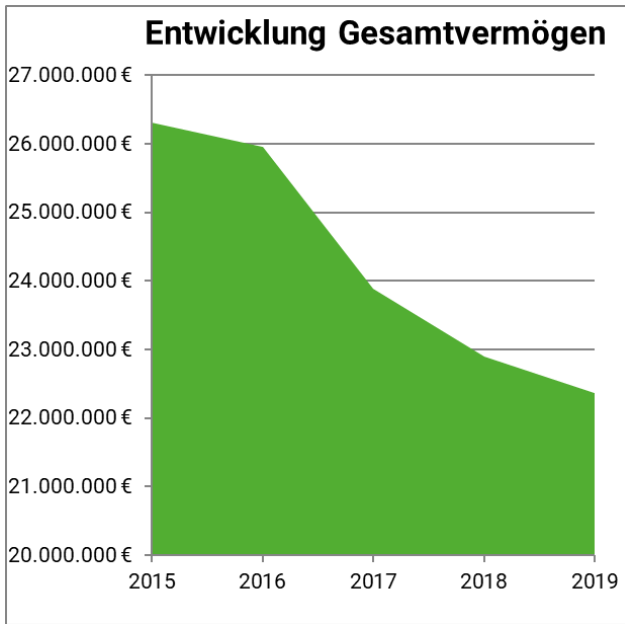
GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Stadtwerke Bruchsal GmbH ist die Versorgung der Stadt Bruchsal mit Energie und Wasser und die Einbringung aller damit verbundenen Dienstleistungen, der Bau und Betrieb von Hallen- und Freibädern, Sporthallen, die Verwaltung von Gebäuden, die Planung, der Bau und Betrieb von leistungsfähiger Breitbandinfrastruktur und der Betrieb von öffentlichem Personennahverkehr, insbesondere eines Stadtbusverkehrs in Bruchsal.

Beteiligungen	
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH (100 %)	25.564,59 EUR
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (72,59 %)	6.531.039 EUR
BBE Energie GmbH (33,3 %)	10.000 EUR
Geothermie-Gesellschaft Bruchsal GmbH (25,1%)	105.234,16 EUR
endica GmbH (1 %)	5.000 EUR

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
2019	49	4	-	53
2018	49	6	-	55
2017	47	9	-	56
2016	47	6	-	53
2015	45	5	-	50

Kennzahlen					
Geschäfts-jahr	Eigenkapital- quote	Verschul- dungsgrad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrückla- gen zzgl. Ge- winn-/Verlust- vortrag
2019	45,4 %	120,5 %	11,5 %	73,7 %	2.043.130 €
2018	39,2 %	155,0 %	8,2 %	74,7 %	878.876 €
2017	32,8 %	204,7 %	0,9 %	75,7 %	138.505 €
2016	29,9 %	234,1 %	5,0 %	71,5 %	68.090 €
2015	28,0 %	256,8 %	13,9 %	72,7 %	-323.940 €



Bilanz der Stadtwerke Bruchsal GmbH zum 31.12.2019

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018		31.12.2019	Passivseite	31.12.2018
	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	7.700.000,00	7.700.000,00	
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	83.655,37	20.457,64	II. Kapitalrücklage	400.000,00	400.000,00	
II. Sachanlagen			III. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	2.043.130,29	878.875,75	
1. Grundstücke und Bauten	7.123.437,42	7.504.084,42		10.143.130,29	8.978.875,75	
2. Technische Anlagen und Maschinen einschl. Verteilungsanlagen	744.078,00	881.609,00	B. Baukostenzuschüsse	0,00	0,00	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	168.833,00	184.624,00	C. Rückstellungen			
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	138.793,33	1. Steuerrückstellungen	253.033,00	171.110,00	
	<u>8.036.348,42</u>	<u>8.709.110,75</u>	2. Sonstige Rückstellungen	341.055,34	429.207,00	
III. Finanzanlagen				594.088,34	600.317,00	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	8.167.279,57	8.167.279,57	D. Verbindlichkeiten			
2. Beteiligungen	195.442,44	195.442,44	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.318.638,45	10.580.487,21	
3. Ausleihungen	0,00	10.000,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	284.845,19	104.927,92	
	<u>8.362.722,01</u>	<u>8.372.722,01</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	824.064,13	977.684,97	
	16.482.725,80	17.102.290,40	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	2.406,10	3.065,60	
B. Umlaufvermögen			5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.813.208,71	1.280.857,58	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				11.243.162,58	12.947.023,28	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	25.342,19	37.646,29	D. Rechnungsabgrenzungsposten	380.254,90	370.553,78	
2. Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	5.303.784,05	4.916.111,01				
3. Forderungen gegen Unternehmen mit dem ein Beteiligungsverhältnis besteht						
4. Forderungen gegen Gesellschafter	393.697,47	445.021,06				
5. Sonstige Vermögensgegenstände	123.953,89	387.021,68				
	<u>5.846.777,60</u>	<u>5.785.800,04</u>				
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	12.754,14	2.490,13				
	<u>5.859.531,74</u>	<u>5.788.290,17</u>				
C. Rechnungsabgrenzungsposten	18.378,57	6.189,24				
	22.360.636,11	22.896.769,81		22.360.636,11	22.896.769,81	

Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Bruchsal GmbH 2019

	2019 In EUR	2018 In EUR
1. Umsatzerlöse	5.887.559,42	5.941.783,34
- abzüglich Strom- und Erdgassteuer	-196.607,65	-198.213,57
	5.690.951,77	5.743.569,77
2. Sonstige betriebliche Erträge	5.050,40	2.987,90
	5.696.002,17	5.746.557,67
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.260.339,58	2.273.942,54
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.200.246,16	915.735,26
	3.460.585,74	3.189.677,80
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.407.561,65	2.444.305,71
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	682.013,57	661.155,87
	3.089.575,22	3.105.461,58
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	775.975,09	901.037,13
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	462.751,95	752.019,20
7. Erträge aus Ergebnisabführungsvertrag		
a) Erträge aus Gewinnabführung	3.407.193,75	3.436.754,17
b) Erträge aus Organumlage	738.798,00	739.549,00
	4.145.991,75	4.176.303,17
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14.474,54	1.793,00
9. Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag	265.030,44	325.955,31
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	208.895,59	256.563,77
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	364.696,20	586.186,35
12. Ergebnis nach Steuern	1.228.958,23	807.752,70
13. Sonstige Steuern	64.703,69	67.381,59
14. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	1.164.254,54	740.371,11
15. Verlustvortrag/Gewinnvortrag aus Vorjahr	878.875,75	138.504,64
16. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	2.043.130,29	878.875,75

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

I. GRUNDLAGEN DER GESELLSCHAFT

A) GESCHÄFTSMODELL DER GESELLSCHAFT

Gegenstand der Stadtwerke Bruchsal GmbH ist die Versorgung der Stadt Bruchsal mit Energie und Wasser und die Erbringung aller damit verbundenen Dienstleistungen, der Bau und Betrieb von Hallen- und Freibädern, Sporthallen, die Verwaltung von Gebäuden, die Planung, der Bau und Betrieb von leistungsfähiger Breitbandinfrastruktur sowie der Betrieb von öffentlichem Personennahverkehr, insbesondere eines Stadtbusverkehrs in Bruchsal.

B) STEUERUNGSSYSTEM

Im Unternehmen werden folgende Steuerungs-Kennzahlen verwendet:

- Umsatz
- Jahresergebnis
- EBIT (Ergebnis vor Zinsen und Steuern)
- Besucherzahlen

II. WIRTSCHAFTSBERICHT

A) GESAMTWIRTSCHAFTLICHE UND BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN

Die Stadtwerke Bruchsal GmbH (SWB) unterliegt als kommunales Tochterunternehmen ebenso wie die Kommune sowohl dem Strukturwandel als auch gesellschaftspolitischen Strömungen. Die politisch gewollte Energiewende, die Fridays-for-Future-Bewegung oder der menschengemachte Klimawandel haben ebenfalls Einfluss auf die Unternehmensstrategie. 2019 nahm das Fernwärmeprojekt in Bruchsals Südstadt, dessen projektbegleitende Homepage im selben Jahr live ging, nach der Planungs-, der Ausschreibungs- und der sehr zeitintensiven Genehmigungsphase konkrete Formen an. Im Rahmen des Wärmecontractings mit Wohnungseigentümergeinschaften (WEGs) wurden vier Anlagen gebaut und ans Netz angeschlossen – in Bruchsal, Hambrücken, Reilingen und Wiesental. Darüber hinaus wurden Verträge über den Bau weiterer fünf Contracting-Anlagen abgeschlossen. Auch die Neubauten der städtischen Sporthalle und der neuen Feuerwache an der B35 werden im

Zuge des Fernwärmenetz-Ausbaus in der Bahnstadt künftig an die Fernwärme angeschlossen. Mit dem Energiequartier Belvedere ist ein weiteres Fernwärmeprojekt in Planung. Ziel ist die Umsetzung von „zeozweifrei im Quartier“, d.h. in einem flächenmäßig zusammenhängenden Gebiet Energieeinsparpotenziale zu realisieren.

Als Gesellschafter der BBE Energie GmbH war für die Stadtwerke Bruchsal GmbH darüber hinaus einer der historischen Momente des Jahres 2019, als die PV-Freiflächenanlage im Gewann Seelach, das Gemeinschaftsprojekt der Stadtwerke Bretten, Bruchsal und Ettlingen sowie der drei dazu gehörigen Kommunen, ans Netz ging.

Im Juli nahmen die Stadtwerke an der Nachhaltigkeitskonferenz des Landkreises Karlsruhe in Bad-Schönborn teil und verpflichteten sich auf die Sustainable Development Goals (SDG), also auf die 17 Ziele für nachhaltige Entwicklung und damit die politischen Zielsetzungen der Vereinten Nationen, welche weltweit der Sicherung einer nachhaltigen Entwicklung auf ökonomischer, sozialer sowie ökologischer Ebene dienen sollen. In Konsequenz bedeutet dies, dass sie sich an der Nachhaltigkeit ihres Handelns messen lassen müssen. Außerdem waren die Stadtwerke als städtische Tochter an der Zertifizierung der Stadt Bruchsal im Rahmen des internationalen Qualitätsmanagementsystems „European Energy Award“ (eea) durch ihre zahlreichen Klimaschutzaktivitäten maßgeblich beteiligt.

B) GESCHÄFTSVERLAUF

Die Stadtwerke Bruchsal GmbH ist eine 100 %-ige Tochtergesellschaft der Stadt Bruchsal und mit 72,59 % an der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH und zu 100 % an der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH beteiligt. Mit beiden Beteiligungsgesellschaften besteht ein Ergebnisabführungsvertrag bzw. ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag.

Neben dem Betrieb der Hallen- und Freibäder in Bruchsal, Heidelberg und Obergrombach, der Vermietung des Baubetriebshofes und der Sporthalle Heidelberg, den Energielieferungen sowie der Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung übernimmt die Gesellschaft entsprechend den bestehenden Geschäftsbesorgungsverträgen die Aufgaben der kaufmänni-

schen Verwaltung für die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH und die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH. Des Weiteren ist die Stadtwerke Bruchsal GmbH für die Planung, den Bau und Betrieb von leistungsfähiger Breitbandinfrastruktur zuständig.

Für die Stadtwerke Bruchsal GmbH in ihrer Rolle als Bäderbetreiberin zeigte sich vom 2. Juni bis 1. bzw. 10. September vor allem an den Besucherzahlen der Freibäder, dass erfreuliche Zahlen sehr stark von der Beständigkeit und Intensität des Sommerwetters abhängen. Da sich 2019, wie in den Sommern davor auch – als eine der spürbaren Auswirkungen des Klimawandels – die vorhergesagten Tageshöchsttemperaturen oft erst gegen Nachmittag einstellten, gestaltete sich die Situation für die Freibäder auch in diesem Jahr schwierig, annähernd verlustdeckende Zahlen zu erwirtschaften. Allerdings kam der Sommer 2019 der Bäderbetreiberin am Ende doch noch entgegen, da mit insgesamt rund 124.429 Besuchern in den drei Freibädern SaSch! Bruchsal (96.686), Heildenheim (11.246) und Obergrombach (16.487) das Ergebnis in Summe am Ende recht versöhnlich ausfiel. Ein wesentlicher Teil des erfolgreichen Bäderbetriebs war dennoch „hausgemacht“, denn die SWB legte auch 2019 größten Wert auf die Nachhaltigkeit der in ihren Bäderanlagen durchgeführten Arbeiten. Neben notwendigen Sanierungsmaßnahmen spielen dabei auch werterhaltende Maßnahmen eine immer wichtigere Rolle. Grundvoraussetzung für ein wirtschaftlich erfolgreiches Arbeiten ist somit der Erhalt der Bäderanlagen in einem stets sauberen, technisch einwandfreien und optimal instandgesetzten Zustand. Daher investiert die SWB nicht nur in bauliche Maßnahmen, sondern konsequent auch in die Service- und Mitarbeiterqualität, Kundenorientierung sowie die fachliche und soziale Kompetenz des Bäderpersonals. In Summe sind das die entscheidenden Faktoren für den nachhaltigen unternehmerischen Erfolg des Bäderbetriebs.

Im Berichtsjahr 2019 fanden in Summe 275.823 (Vorjahr 303.123) Bade- und Saunagäste Erfrischung und Entspannung in der Bäder- und Saunalandschaft Bruchsal. Dies entspricht einer Abnahme um rund 9 % gegenüber dem Vorjahr.

Das Hallenbad Bruchsal besuchten im Geschäftsjahr 2019 insgesamt 104.835 Badegäste (Vorjahr 98.351 Besucher). Dies bedeutet einen Anstieg um ca. 6,6 % gegenüber dem Vorjahr.

Im Bereich der Sauna sind die Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um rund 2,1 % gestiegen. Insgesamt wurde die Sauna im Berichtsjahr von 27.584 Besuchern aufgesucht (Vorjahr 27.027).

Die Besucherzahlen im Freibad Bruchsal verzeichneten einen Rückgang von rund 21,6 % im Vergleich zum Vorjahr. 2019 fanden auf Grund der insgesamt durchwachsenen Witterung 96.686 Besucher den Weg in das Bruchsaler Freibad (Vorjahr 123.285).

Das Hallenbad Heidelberg dient ausschließlich dem Schul- und Vereinssport. Die Besucherzahlen sanken um ca. 11,8 % auf 18.975 (Vorjahr 21.508).

Das Freibad Heidelberg verzeichnete bei den Besucherzahlen einen Rückgang von rund 24,1 % auf 11.246 (Vorjahr 14.816).

Das Freibad Obergrombach besuchten im Jahr 2019 insgesamt 16.497 Badegäste (Vorjahr 18.136). Dies bedeutet einen Rückgang der Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahr um ca. 9,0 %.

Der Wirtschaftsplan 2019 sah einen Jahresüberschuss 662 TEUR vor. Das Ist-Ergebnis 2019 (Jahresüberschuss 1.164 TEUR) hat sich somit um 502 TEUR gegenüber dem Planergebnis erhöht. Die positive Abweichung resultiert im Wesentlichen durch 422 TEUR höhere Erträge aus Ergebnisabführungsvertrag.

Die positive Abweichung um 424 TEUR gegenüber dem Ist-Ergebnis 2018 ergibt sich im Wesentlichen aus 221 TEUR niedrigeren Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sowie 159 TEUR geringere betriebliche Aufwendungen.

C) ERTRAGSLAGE

Im Berichtsjahr 2019 verringerten sich die Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) im Vergleich zum Vorjahr (5.744 TEUR) um insgesamt 53 TEUR auf 5.691 TEUR. Grund hierfür ist überwiegend der Rückgang der übrigen Umsatzerlöse um 273 TEUR (15 TEUR, Vorjahr 288 TEUR) durch den Verkauf der Breitbandsparte in 2018 und die Umsatzerlöse aus Badebetrieb inklusive Sauna um 43 TEUR (892 TEUR, Vorjahr 935 TEUR). Gegenläufig ist die Zunahme der Umsatzerlöse aus der Betriebsführung der Straßenbeleuchtung in Höhe von 309 TEUR (457 TEUR, Vorjahr 148 TEUR).

Der gesamte Badepark erzielte im Geschäftsjahr 2019 Umsatzerlöse in Höhe von 892 TEUR (Vorjahr 935 TEUR). Davon entfallen auf das Freibad Bruchsal 232 TEUR (Vorjahr 286 TEUR), auf das Hallenbad Bruchsal 270 TEUR (Vorjahr 256 TEUR), auf die Sauna Bruchsal 306 TEUR (Vorjahr 301 TEUR), auf das Frei- und Hallenbad Heidelberg 61 TEUR (Vorjahr 68 TEUR) und auf das Freibad Obergrombach 23 TEUR (Vorjahr 24 TEUR).

Die Umsatzerlöse aus der Vermietung des Baubetriebshofes betragen 405 TEUR (Vorjahr 413 TEUR) und für die Vermietung der Sporthalle Heidelberg 198 TEUR (Vorjahr 207 TEUR).

Die BHKW-Stromeinspeisevergütungen belaufen sich für das Geschäftsjahr 2019 auf 62 TEUR (Vorjahr 56 TEUR).

Als sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 5 TEUR (Vorjahr 3 TEUR) werden in 2019 Erträge aus Anlagenabgängen in Höhe von 3 TEUR und Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 2 TEUR ausgewiesen.

Der Materialaufwand ist gegenüber 2018 um 271 TEUR auf 3.461 TEUR (Vorjahr 3.190 TEUR) gestiegen. Hauptsächlich haben sich die Aufwendungen für die Leistungen zur Betriebsführung der Straßenbeleuchtung um 246 TEUR und die Fremdleistungen für die Unterhaltung des Badeparks Bruchsal, Heidelberg und Obergrombach einschließlich der Sauna und der Sporthalle Heidelberg um 72 TEUR erhöht. Dagegen haben die Aufwendungen für den Energie- und Wasserbezug (inklusive Abwasser) für den Badepark Bruchsal, Heidelberg und Obergrombach einschließlich der Sauna und der Sporthalle Heidelberg um 29 TEUR sowie die Fremdleistungen für die Verwaltung um 13 TEUR abgenommen.

Die Personalaufwendungen nahmen um 15 TEUR auf 3.090 TEUR (Vorjahr 3.105 TEUR) ab. Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter (ohne die Geschäftsführung und Auszubildende) hat sich gegenüber dem Vorjahr um zwei Personen auf 48 (Vorjahr 46) erhöht.

Die Abschreibungen nahmen im Berichtsjahr um 125 TEUR auf 776 TEUR (Vorjahr 901 TEUR) ab.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen gegenüber dem Vorjahr um 289 TEUR auf 463 TEUR (Vorjahr 752 TEUR) ab. Im Wesentlichen resultiert die Abnahme im Geschäftsjahr 2019 aus niedrigeren Verlusten aus dem Abgang des Anlagevermögens (302 TEUR).

Die Erträge aus dem Ergebnisabführungsvertrag sind gegenüber 2018 um 30 TEUR auf 4.146 TEUR (Vorjahr 4.176 TEUR) gesunken. Die Zinserträge sind gegenüber dem Vorjahr um 12 TEUR auf 14 TEUR (Vorjahr 2 TEUR) gestiegen.

Im Geschäftsjahr 2019 haben sich die Aufwendungen aus dem Ergebnisabführungsvertrag um 61 TEUR auf 265 TEUR verringert (Vorjahr 326 TEUR).

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen nahmen um 48 TEUR auf 209 TEUR (Vorjahr 257 TEUR) ab. Hierbei haben sich die planmäßigen Tilgungen entsprechend ausgewirkt.

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag gingen um 221 TEUR auf 365 TEUR (Vorjahr 586 TEUR) zurück.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein positives Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) in Höhe von 1.788 TEUR (Vorjahr 1.649 TEUR) erzielt.

Die Aufwendungen für die sonstigen Steuern nahmen im Berichtsjahr um 3 TEUR auf 65 TEUR (Vorjahr 68 TEUR) ab.

Das Geschäftsjahr 2019 endet mit einem Jahresüberschuss von 1.164 TEUR. Dem steht im Jahr 2018 ein Jahresüberschuss von 740 TEUR gegenüber, woraus sich eine Ergebnisverbesserung von 424 TEUR ergibt. Im Wesentlichen sind niedrigere Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (221 TEUR) und geringere betriebliche Aufwendungen (159 TEUR) verantwortlich.

Nach Übernahme des Verlustes der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH und des Gewinns der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH ergibt sich für das Geschäftsjahr 2019 ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.164.254,54 EUR. Dieser Jahresüberschuss soll laut Vorschlag der Geschäftsführung zusammen mit dem Gewinnvortrag aus 2018 in Höhe von 878.875,75 EUR als Bilanzgewinn in Höhe von 2.043.130,29 EUR in das Jahr 2020 vorgetragen werden.

D) FINANZLAGE

In nachfolgender Kapitalflussrechnung wird die Finanzlage der Gesellschaft dargestellt:

	2019 TEUR	2018 TEUR	Veränderung TEUR
(+) Jahresüberschuss	+ 1.164	+ 740	+ 424
(+) Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 776	+ 901	./. 125
(-) / (+) Abnahme/Zunahme der Rückstellungen	./. 6	+ 41	./. 47
(-) / (+) Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	./. 3	+ 300	./. 303
(-) Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./. 74	./. 4	./. 70
(+) / (-) Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 581	./. 1.018	+ 1.599
(+) Zinserträge / Zinsaufwendungen	+ 195	+ 255	./. 60
(+) Ertragssteueraufwand	+ 222	+ 317	./. 95
(-) Ertragssteuerzahlungen	./. 222	./. 317	+ 95
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	+ 2.633	+ 1.215	+ 1.418
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 46	+ 2	+ 44
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	./. 129	./. 202	+ 73
(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	./. 70	./. 20	./. 50
(+) Erhaltene Zinsen	+ 14	+ 2	+ 12
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	./. 139	./. 218	+ 79
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	+ 400	./. 400
(-) Gezahlte Zinsen	./. 209	./. 257	+ 48
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	./. 1.188	./. 1.328	+ 140
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	./. 1.397	./. 1.185	./. 212
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	+ 1.097	./. 188	+ 1.285
(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	./. 2.674	./. 2.486	./. 188
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	./. 1.577	./. 2.674	+ 1.097

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (2.633 TEUR; Vorjahr 1.215 TEUR) hat ausgereicht, den Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (139 TEUR; Vorjahr 218 TEUR) und aus der Finanzierungstätigkeit (1.397 TEUR; Vorjahr 1.185 TEUR) auszugleichen. Dies hat zu einer Erhöhung des Finanzmittelfonds um 1.097 TEUR (Vorjahr -188 TEUR) auf -1.577 TEUR (Vorjahr -2.674 TEUR) geführt.

Im Geschäftsjahr 2019 wurden Investitionen in Sachanlagen in Höhe von 129 TEUR (Vorjahr 202 TEUR) aktiviert, die sich auf das Hallenbad und Sauna Bruchsal (1 TEUR; Vorjahr 11 TEUR), das Freibad Bruchsal (30 TEUR, Vorjahr 3 TEUR), das Hallen- und Freibad einschließlich der Sporthalle in Heidelberg (98 TEUR, Vorjahr 132 TEUR) verteilten. Im Vorjahr 2018 wurden zusätzlich Investitionen in die Sparte Breitband (41 TEUR), den Baubetriebshof (12 TEUR) und den gemeinsamen Bereich (3 TEUR) vorgenommen.

Für die Investitionen wurde im Berichtsjahr kein Darlehen aufgenommen.

Der Darlehensbestand, als wichtigster Teil der Verbindlichkeiten, wurde im Berichtsjahr planmäßig getilgt. Die Zinsen sind langfristig vereinbart.

Zur Finanzierung stehen der Gesellschaft ausreichende Kontokorrent- und Kassenkredite im Unternehmensverbund zur Verfügung. Hinzu kommen insgesamt fünf Darlehen die zum 31. Dezember 2019 zusammen mit 6.577 TEUR (Vorjahr 7.765 TEUR) valutieren und sich dabei um planmäßige Tilgungen von 1.188 TEUR (Vorjahr 1.328 TEUR) vermindert haben. Die Höhe der zugesagten, aber nicht ausgenutzten Kreditlinie beträgt 3.500 TEUR.

Die Gesellschaft ist jederzeit in der Lage, ihre finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.

E) VERMÖGENSLAGE

In der nachfolgenden Übersicht wurden die einzelnen Bilanzpositionen unter Fristigkeitsgesichtspunkten zu Hauptgruppen zusammengefasst. Danach ergibt sich folgende Strukturbilanz:

	31.12.2019		31.12.2018	
	TEUR	%	TEUR	%
Aktivseite				
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	8.120	36,3	8.730	38,1
Finanzanlagen	<u>8.363</u>	<u>37,4</u>	<u>8.373</u>	<u>36,6</u>
Langfristig gebundenes Vermögen	16.483	73,7	17.103	74,7
Nettoumlaufvermögen	<u>5.878</u>	<u>26,3</u>	<u>5.794</u>	<u>25,3</u>
	<u>22.361</u>	<u>100,0</u>	<u>22.897</u>	<u>100,0</u>
Passivseite				
Eigenkapital	10.143	45,3	8.979	39,2
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	<u>1.559</u>	<u>7,0</u>	<u>2.195</u>	<u>9,6</u>
Langfristige Mittel	11.702	52,3	11.174	48,8
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	<u>10.659</u>	<u>47,7</u>	<u>11.723</u>	<u>51,2</u>
	<u>22.361</u>	<u>100,0</u>	<u>22.897</u>	<u>100,0</u>

Die Summe der Strukturbilanz hat sich um 536 TEUR verringert. Auf der Vermögensseite verringerte sich der langfristige Bereich um 620 TEUR, wogegen sich der kurzfristige Bereich um 84 TEUR erhöhte. Auf der Finanzierungsseite verringerte sich der kurzfristige Bereich um 1.064 TEUR, während sich der langfristige Bereich um 528 TEUR erhöhte.

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens (langfristige Mittel x 100 / langfristig gebundenes Vermögen) beträgt zum 31.12.2019 rd. 71 % (Vorjahr ca. 65 %).

Die Abnahme der Bilanzsumme resultiert beim Gesamtvermögen im Wesentlichen aus der Abnahme des Sachanlagevermögens (673 TEUR).

Beim Sachanlagevermögen stehen Zugängen von 129 TEUR (Vorjahr 202 TEUR) Abschreibungen von 769 TEUR (Vorjahr 886 TEUR) gegenüber.

Der größte Teil des gesamten Forderungsbestandes besteht gegen die verbundenen Unternehmen. Diese sind im Wesentlichen aufgrund höherer Steuerforderungen angestiegen. Dem gegenüber steht hauptsächlich ein Rückgang der Forderung aus

Gewerbesteuerumlage. Der Eingang und die Fälligkeiten der Forderungen werden in der Debitorenbuchhaltung überwacht. Die Mahnintervalle sind in einer Richtlinie festgelegt.

Zum 31.12.2019 beträgt die Eigenkapitalquote 45,3 % (Vorjahr 39,2 %).

Die Verringerung des Gesamtkapitals steht hauptsächlich mit der Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (2.261 TEUR) in Zusammenhang. Dem steht im Wesentlichen die Zunahme des Eigenkapitals (1.164 TEUR) und die Zunahme der Sonstigen Verbindlichkeiten (532 TEUR) gegenüber.

F) FINANZIELLE UND NICHT FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN

Als Dienstleistungsunternehmen benötigen wir qualifizierte und motivierte Mitarbeiter. Insofern stellen unsere Mitarbeiter den wesentlichen nicht finanziellen Leistungsindikator für das Unternehmen dar.

Von der Gesellschaft wird der Tarifvertrag Versorgungsbetriebe (TV-V) angewandt. Freiwillige Leistungen werden durch Betriebsvereinbarungen geregelt. Die Mitarbeiter haben tarifvertraglich Anspruch auf eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung unter eigener Beteiligung.

Den Mitarbeitern wird durch Teilnahme an geeigneten Informations-, Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen die Möglichkeit geboten, den ständig wachsenden externen und internen Anforderungen gerecht zu werden.

Die Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) haben sich im Geschäftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 53 TEUR verringert.

Grund für die Abnahme der Umsatzerlöse sind im Wesentlichen die gesunkenen übrigen Umsatzerlöse um 273 TEUR und niedrigere Umsatzerlöse aus Badebetrieb (inklusive Sauna) um 43 TEUR, denen gestiegene Umsatzerlöse aus der Betriebsführung der Straßenbeleuchtung um 309 TEUR gegenüberstehen.

Für das Geschäftsjahr 2020 werden Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) in Höhe von 5.479 TEUR prognostiziert. Die Abnahme um 212 TEUR gegenüber den Umsatzerlösen in 2019 (5.691 TEUR) resultiert hauptsächlich aus einer Abnahme der übrigen Umsatzerlöse (223 TEUR) und der Umsatzerlöse aus Energielieferungen an die Stadt Bruchsal (13 TEUR).

Dem steht eine voraussichtliche Zunahme der Umsatzerlöse aus dem Badebetrieb (inklusive Sauna) um 24 TEUR gegenüber.

Die Abnahme der Bilanzsumme um 536 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Verringerung des langfristig gebundenen Vermögens bzw. aus dem Rückgang der Verbindlichkeiten. Insgesamt hat sich die Eigenkapitalquote um 6,1 %-Punkte erhöht.

Mit Kassenkredit und Darlehen wird die Liquidität der Gesellschaft sichergestellt, so dass diese jederzeit in der Lage war, ihre finanziellen Verpflichtungen vollumfänglich und zeitnah zu erfüllen.

Der Jahresüberschuss hat sich um 424 TEUR auf 1.164 TEUR (Vorjahr Jahresüberschuss 740 TEUR) erhöht.

G) GESAMTAUSSAGE

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen waren für die Stadtwerke Bruchsal GmbH insgesamt gesehen gut.

III. PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Bei der Gesellschaft ist ein Risikofrühwarnsystem installiert, das über die bestehenden Geschäftsbesorgungsverträge auch die Tochtergesellschaften berücksichtigt. Entsprechend der Risikorichtlinie wurden im Berichtsjahr zwei Risikobewertungen mit einer Risikomanagement-Software durchgeführt. Die Aktualisierung erfolgt halbjährlich. Dabei werden die identifizierten Risiken sowie deren Ursachen, Schadenshöhen und Eintrittswahrscheinlichkeiten überprüft.

Bedeutsame Risiken im Bäderbereich bestehen in einem Besucherrückgang in den einzelnen Bädern.

Die jährlichen Besucherzahlen in den drei Freibädern sind maßgeblich von der Witterung abhängig. Die Entwicklung der Besucherzahlen im Hallenbad- und Saunabereich hingegen werden durch zusätzliche Wettbewerber mit entsprechend attraktiven Angeboten beeinflusst. Im Falle eines Besucherrückganges wird, nach unseren Berechnungen, mit einem jährlichen Schaden in Höhe von 100 TEUR zu rechnen sein.

Wesentliche Risiken im Bereich der Informations- und Datenverarbeitung bestehen durch unerlaubte Handlungen an den Informations- und Datenverarbeitungs-Systemen, in der zeitweisen Nichtverfügbarkeit der Systeme aufgrund von z.B. Vandalismus, Diebstahl oder aufgrund von Hardwareausfall durch technische Probleme oder Schäden durch Feuer, Rauch und Wasser.

Bei unerlaubten Handlungen an den Informations- und Datenverarbeitungs-Systemen (z.B. Leitwarte), rechnen wir mit einem Schaden in Höhe von 400 TEUR.

Bei einer zeitweisen Nichtverfügbarkeit der Informations- und Datenverarbeitungs-Systeme oder einem Hardwareausfall, rechnen wir mit einem Schaden in Höhe von jeweils 100 TEUR. Durch entsprechende Maßnahmen wie z.B. Gebäudesicherung, Zutrittskontrolle, Alarmanlagen, Videoüberwachung sowie Feuer-, Rauch- oder Wassermelder können diese Risiken in ihrer Schadenshöhe minimiert werden.

Das operative Ergebnis der Stadtwerke Bruchsal GmbH ist im Bäderbereich, vor allem in den drei Freibädern, sehr stark von den äußeren Witterungsbedingungen abhängig. Konstante Temperaturen ohne größere Schlechtwetterperioden wirken sich positiv auf die Besucherzahlen und somit auch auf das finanzielle Ergebnis der Bäder aus.

Die Stadtwerke Bruchsal GmbH investiert stetig in Umbau- und Sanierungsmaßnahmen, um den Besuchern moderne, technisch einwandfreie und instandgesetzte Bäderanlagen bieten zu können.

Ein attraktives Preis-Leistungs-Verhältnis, fachlich qualifizierte Mitarbeiter sowie ein hohes Maß an Servicequalität und Kundenorientierung tragen zur Kundenverbundenheit bei.

Die künftige Entwicklung der Gesellschaft wird neben dem eigenen operativen Geschäft von den Jahresergebnissen der beiden Tochtergesellschaften Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH und Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH beeinflusst, wobei insbesondere die Ertragslage der letztgenannten Gesellschaft durch die Entwicklung des Wettbewerbs im Strom- und Gasmarkt geprägt wird.

Nach den Planungen werden die Gewinne der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH im Jahr 2020 ausreichen, die Verluste des Stadtbusverkehrs und des Badeparks

Bruchsal auszugleichen, sodass im Jahr 2020 ein positives Jahresergebnis erwartet wird. Der Wirtschaftsplan 2020 sieht einen Jahresüberschuss von 822 TEUR vor.

In den Planjahren 2021 (84 TEUR) bis 2024 (47 TEUR) wird mit einem jährlichen Jahresüberschuss auf konstant niedrigem Niveau gerechnet.

Im Wirtschaftsplan 2020 wird mit einem positiven Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) in Höhe von 1.766 TEUR gerechnet, das somit um 22 TEUR unter dem Ist-EBIT 2019 in Höhe von 1.788 TEUR liegt.

Für 2020 sind Investitionen in das Anlagevermögen von 3.427 TEUR durch den Aufsichtsrat genehmigt worden.

Bezüglich unserer Planungen weisen wir darauf hin, dass diese auf Annahmen und Erfahrungswerten beruhen und dadurch mit Unsicherheiten behaftet sind. Die tatsächlichen Ergebnisse können von den Planergebnissen abweichen, woraus sich sowohl Chancen als auch Risiken ergeben.

Diese Planung beruht auf der Annahme, dass sich die Umsatzerlöse und die Steuerungskennzahlen konstant weiterentwickeln.

Die Corona-Krise in 2020 und die getroffenen Gegenmaßnahmen zur Ausbreitung des Virus haben große Auswirkung auf die Wirtschaft und somit auch auf die Stadtwerke Bruchsal GmbH. Seit dem 14. März 2020 sind die Bäder sowie die Sauna geschlossen. Zur Zeit ist es unklar, wann der Bade- und Saunabetrieb wieder aufgenommen werden kann.

Aus heutiger Sicht rechnen wir für das Jahr 2020 mit einer sinkenden Entwicklung der Besucherzahlen gegenüber dem Vorjahr und somit auch verminderten Umsatzerlösen für den gesamten Bäderbereich.

Ob die Ausbreitung des Coronavirus und die damit einhergehenden wirtschaftlichen Konsequenzen für die Stadtwerke Bruchsal GmbH von besonderer Bedeutung sind, kann zum aktuellen Zeitpunkt nicht umfassend beurteilt werden.

Die Gesellschaft verfügt zum 31. Dezember 2019 über ein Eigenkapital von 10.143 TEUR, so dass sie auch bei eventuell entstehenden Verlusten nicht von einer Überschuldung bedroht ist.



Bruchsal, den 29. Mai 2020

Armin Baumgärtner
Geschäftsführung

BRUCHSALER TOURISMUS, MARKETING UND VERANSTALTUNGS GMBH

Gesellschaftsvertrag:	16.01.2003
HRB-Nummer:	230664
Stammkapital:	5.552.000 EUR
Anteile Stadt:	5.552.000 EUR (100 %)
Weitere Anteile	keine
Geschäftsführung:	Frau Dr. Eva-Maria Böker
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Am Alten Schloss 22 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Dr. Wolfram von Müller
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Gabriele Aumann	Stadträtin Alexandra Nohl
Stadtrat Andreas Brudy	Stadtrat Heribert Schmitt
Stadtrat Wolfgang Hirschberger	Stadtrat Professor Dr. Werner Schnatterbeck
Stadtrat Dr. Volker Ihle	Stadträtin Eveline Steinke-Leitz
Stadträtin Anja Krug	
Gewährte Gesamtbezüge: 1.400 EUR (Vorjahr: 1.400 EUR)	

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH ist

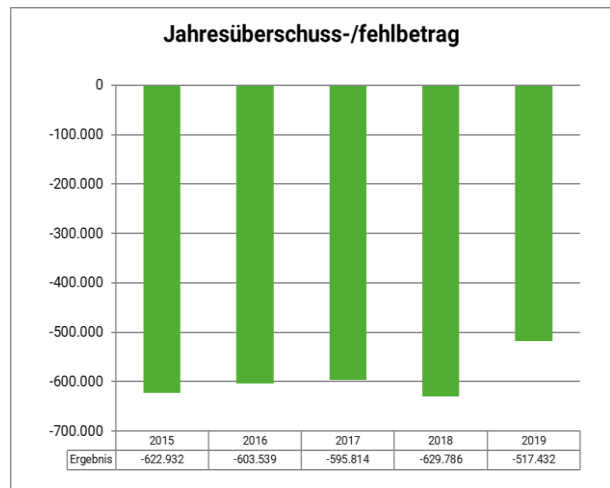
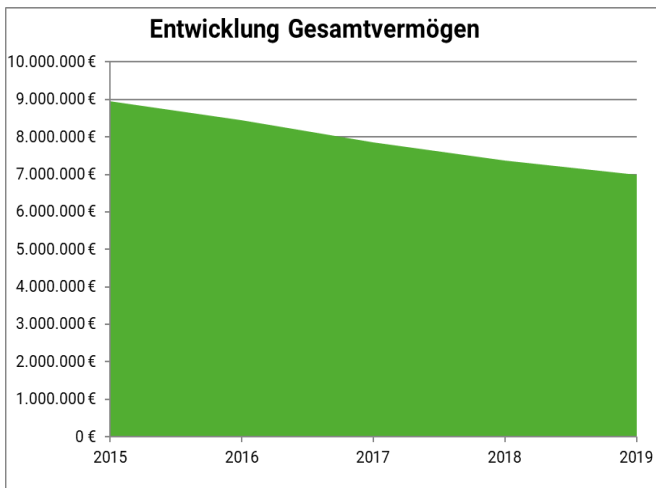
- die Verwaltung, die Vermietung, der Betrieb und die Bewirtschaftung des Bruchsaler Bürger- und Veranstaltungszentrums und der damit zusammenhängenden Einrichtungen zum Zweck der Durchführung von Veranstaltungen aller Art,
- die Konzeption, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und der Verkauf von Eintrittskarten,

- die Beratung der nach Bruchsal kommenden Übernachtungsgäste und Tagesbesucher und die Vermittlung von Übernachtungsmöglichkeiten,
- die Organisation und die Durchführung von Rahmenprogrammen und sonstigen touristischen Dienstleistungen, der Verkauf von Geschenkartikeln und Souvenirs,
- die Konzeption, Durchführung und Umsetzung von Stadtmarketing sowie der Bau und Betrieb von Parkgaragen.

Beteiligungen	
keine	

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
2019	18	3	-	21
2018	18	3	-	21
2017	17	4	-	21
2016	16	5	-	21
2015	16	4	-	20

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	96,6 %	3,5 %	-7,7 %	97,1 %	0 €
2018	97,7 %	2,4 %	-8,7 %	98,3 %	0 €
2017	98,4 %	1,6 %	-7,7 %	97,7 %	0 €
2016	97,8 %	2,2 %	-7,3 %	96,3 %	0 €
2015	98,4 %	1,7 %	-7,1 %	96,3 %	0 €



Bilanz zum 31.12.2019
der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH

Aktiva		Passiva		
	2019	2018	2019	2018
A Anlagevermögen			A Eigenkapital	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	5.522.000,00
Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte	18.016,00	14.787,00	II. Rücklagen	1.750.001,06
II. Sachanlagen			III. Bilanzverlust	-517.431,65
Grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden				6.754.569,41
1. Grundstücken	6.187.395,00	6.569.159,00	B Rückstellungen	
2. Technische Anlagen und Maschinen	185.091,00	220.340,00	sonstige Rückstellungen	48.800,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	396.031,00	448.750,00	C Verbindlichkeiten	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.768.517,00	7.238.249,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	77.612,95
B Umlaufvermögen			2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	9.458,82
I. Vorräte			3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	73.086,75
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	17.878,28	24.045,23	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	0,00
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände			5. Sonstige Verbindlichkeiten	28.776,33
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	96.944,71	34.752,18		188.934,85
2. Sonstige Vermögensgegenstände	18.522,94	28.886,79	D Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
	115.467,65	63.638,97		4.684,45
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	69.031,06	29.874,49	Bilanzsumme	6.992.304,26
C Rechnungsabgrenzungsposten	3.394,27	5.738,59		7.376.333,28
Bilanzsumme	<u>6.992.304,26</u>	<u>7.376.333,28</u>		

Gewinn- und Verlustrechnungen

Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH 2019

	2019 EUR	2018 EUR
1 . Umsatzerlöse	1.432.366,84	1.397.761,11
2 . Sonstige betriebliche Erträge	<u>817.435,20</u>	<u>618.969,40</u>
	<u>2.249.802,04</u>	<u>2.016.730,51</u>
3 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	43.737,59	30.167,35
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>226.664,10</u>	<u>209.074,68</u>
	<u>270.401,69</u>	<u>239.242,03</u>
4 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	827.341,11	835.495,25
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für die Unterstützung	<u>256.724,98</u>	<u>247.259,53</u>
	<u>1.084.066,09</u>	<u>1.082.754,78</u>
5 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	527.600,63	524.578,37
6 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	810.077,39	724.854,55
7 . sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8 . sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
9 . Ergebnis nach Steuern	<u>-442.343,76</u>	<u>-554.699,22</u>
10 . Sonstige Steuern	75.087,89	75.086,56
11 . Jahresfehlbetrag	<u>-517.431,65</u>	<u>-629.785,78</u>
12 . Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-629.785,78	-595.814,45
13 . Entnahme aus der Kapitalrücklage	629.785,78	595.814,45
14 . Bilanzverlust	<u>-517.431,65</u>	<u>-629.785,78</u>

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

A. WIRTSCHAFTSBERICHT

I. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES GESCHÄFTSERGEBNISSES 2019

Das Wirtschaftsjahr der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH schließt mit einem Fehlbetrag von € 517.431,65 ab. Dies bedeutet eine Verringerung um € 112.354,13 gegenüber dem Vorjahr.

Im Fehlbetrag sind enthalten: Abschreibungen in Höhe von € 527.600,63 sowie ein Zuschuss gemäß § 13 des Gesellschaftsvertrags von € 801.757,37.

Der Umsatz im Jahr 2019 war mit € 1.432.366,84 rund € 35.000,00 höher als im Vorjahr, was im Wesentlichen auf höhere Einnahmen bei Eigenveranstaltungen und Verkaufserlösen im Bereich Tourismus sowie auf Erstattungen aus Versicherungsfällen zurückzuführen ist.

Der Materialaufwand hat sich durch zusätzliche Eigenveranstaltungen im Vergleich zum Vorjahr erhöht.

Der Personalaufwand hat sich im Jahr 2019 um 0,12 % auf € 1.084.066,09 erhöht. Dies ist auf verschiedene Faktoren zurückzuführen. Mit dem Wechsel der Geschäftsführung im Jahr 2018 hatte der Aufsichtsrat jeweils eine zusätzliche Vollzeitstelle im Bereich Veranstaltungstechnik sowie Tourismus genehmigt. Die Stellenbesetzungen wurden im Jahr 2018 erst unterjährig wirksam, weshalb sie sich erst 2019 entsprechend in erhöhten Personalkosten niederschlugen. Zudem zeigt sich hier die zweite Phase der dreistufigen Tarifierhöhung für den öffentlichen Dienst, die zwischen 2018 und 2020 ausgeführt werden und die für 2019 ca. 3 % beträgt. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Steigerung deshalb moderat, weil die Doppelbesetzungen in den Tiefgaragen und der Geschäftsführung wegfallen.

Die Ausgaben für Betriebsunterhaltung und Betriebsbedarf im Bürgerzentrum sind im Jahr 2019 weiter gestiegen. Seitens der Haus- und Garagentechnik fallen insbesondere die Ersatzstromversorgung für die ausgefallenen Notstromaggregate im Bürgerzentrum und in der Tiefgarage Kaiserstraße ins Gewicht (€ 35.000,00) sowie die Installation einer neuen Brandmeldeanlage, die nötig war, weil die alte Anlage bereits abgekündigt war und der Lüfter

einen Defekt hatte. Die Kosten für den Tausch der Brandmeldeanlage in Höhe von € 225.000,00 verteilen sich allerdings auf zwei Jahre. In den Tiefgaragen sind zudem durch den Ersatz der Sprinklerpumpe in der Kaiserstraße mit rund € 27.000,00 und mehrere Einbrüche in der Tiefgarage Bürgerzentrum außerordentliche Kosten entstanden.

Im Bereich Tourismus fielen Kosten durch eine Sonderumlage für die Mitglieder des Kraichgau-Stromberg Tourismus e.V. (KST) für den neuen Messestand und die neue Homepage in Höhe von ca. € 3.000,00 an. Die rund € 1.000,00 für spezielles Mobiliar und Grafiken für Bruchsals Präsentation auf dem Messestand hinzugerechnet, sind die Kosten für eine moderne und ansprechende Messepräsentation in Summe jedoch als relativ gering zu bewerten. Durch die Anlehnung Bruchsals an das neue Corporate Design des KST entfallen zudem die Kosten für die Entwicklung eines solchen. Dadurch fallen auch die Kosten für die neue Wanderkarte und den Veranstaltungskalender in einem zeitgemäßen Design mit rund € 7.000,00 moderat aus. Höhere Aufwendungen sind mit rund € 22.000,00 in der Abrechnung des Wanderprojektes aus dem Jahre 2018 begründet.

II. LAGE DES UNTERNEHMENS

1. VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage zeigt nur geringfügige Änderungen gegenüber dem Vorjahr. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme liegt bei 97,1 % (Vorjahr 98,3 %). Die Eigenkapitalquote ist auf 96,6 % (Vorjahr 97,7 %) leicht gesunken.

Investiert wurden im Jahr 2019 rund € 68.000,00. Darin ist im Wesentlichen enthalten:

- Planungs- u. Verwaltungssoftware Veranstaltungskalender (ca. € 10.000,00)
- Lautsprecher-, Verstärkeranlage (ca. € 57.000,00)

2. FINANZLAGE

Da der BTMV als 100 %-ige Tochter der Stadt Bruchsal gesellschaftsvertraglich ein Zuschuss zur Defizitabdeckung garantiert wird, um in die Lage versetzt zu werden, sich im Sinne des Gesellschaftszwecks zu betätigen, kann die Finanzlage als gesichert bezeichnet werden. Das Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Die kurzfristigen Bankverbindlichkeiten lagen zum Stichtag bei ca. € 78.000,00. Langfristige Verbindlichkeiten waren im Jahr 2019 nicht zu verzeichnen. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Stichtag 1,0 % der Bilanzsumme und werden stets innerhalb der vorgegebenen Fristen beglichen.

3. ERTRAGSLAGE

Die Ertragslage konnte durch erhöhte Verkaufs- und Werbeerlöse im Bereich Tourismus leicht gesteigert werden. Bei den Vermietungen ist die Ertragslage relativ stabil geblieben.

Die Mieteinnahmen aus der Saalvermietung sowie die Belegung der Säle sind hingegen im Vergleich zum Vorjahr relativ stabil. Insbesondere die Einnahmen im Bereich Ausstattung und Personalkostenersatz konnten durch verlässlichere Abrechnungsmodi und erste Effekte aus der Änderung der Preisliste gesteigert werden. Gerade die veränderte Preisliste dürfte aber erst in den Folgejahren ihre volle Wirkung entfalten, da im Jahre 2019 noch viele Altverträge bestanden haben. Auch durch eine ausgeglichene Bilanz im Bereich der Eigenveranstaltungen sowie neue Marketingprodukte und verstärkte Marketingmaßnahmen sollte die Kostensituation in den folgenden Jahren weiter verbessert werden.

Die Umsatzerlöse im Rahmen der Pausenthekenbewirtung sowie die Mieteinnahmen der Seminarräume sind gegenüber dem Vorjahr etwas rückläufig. In Verbindung mit hohen Personal- und Reinigungskosten sind in diesen Bereichen intensivere Überlegungen zur Steigerung der Wirtschaftlichkeit erforderlich.

Bezüglich der Einnahmen aus den Parkentgelten zeigen sich gegenüber dem Vorjahr wenige Veränderungen. Aufgrund der geänderten Preise ab Januar 2020 kann hier in den folgenden Jahren mit höheren Einnahmen gerechnet werden.

4. ZUSCHUSSBEDARF

Der Zuschuss in Höhe von € 870.000,00 (im Vorjahr € 715.000,00) teilt sich wie folgt auf:

- Betriebskostenzuschuss € 802.000,00 (im Vorjahr € 611.000,00)
- Investitionszuschuss € 68.000,00 (im Vorjahr € 104.000,00)

B. BERICHT ÜBER DIE ZUKÜNFTIGE ENTWICKLUNG SOWIE CHANCEN UND RISIKEN DES UNTERNEHMENS

1. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES UNTERNEHMENS

Neben einer leichten Steigerung der Umsätze zeichnet sich ab, dass insbesondere im Bereich Sanierung und Investitionen in den kommenden Jahren hohe Kosten auf die BTMV zukommen werden. Im Jahr 2020 sind aufgrund der Corona-Krise und dem damit verbundenen Veranstaltungsverbot zunächst gravierende Umsatzeinbußen zu erwarten. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichts ist noch unklar, wie lange die Situation anhalten und das Bürgerzentrum für Veranstaltungen geschlossen bleiben wird. Aufgrund der Kontaktsperrungen und Schließungen in Einzelhandel und Gastronomie sind auch die Kurzparkererlöse stark eingebrochen.

Hinsichtlich der Personalkosten sind v.a. die oben geschilderten zusätzlichen Vollzeitstellen im Bereich Veranstaltungstechnik und Tourismus sowie die stufenweise Tarifierhöhung für den öffentlichen Dienst für das weitere Steigen der Personalkosten bei Wegfall der Doppelbesetzung von Geschäftsführung und Garagenmitarbeitern verantwortlich. Inwiefern hier als Konsequenz der Corona-Krise eine Verminderung der Kosten durch Kurzarbeit zum Tragen kommen wird, wird sich erst in den kommenden Wochen und in Abhängigkeit der Dauer des Veranstaltungsverbots zeigen. Unabhängig von der genannten Krise ist eine Verminderung der Personalkosten durch die Reduzierung im Bereich Tourismus von drei auf zwei Stellen sowie eine Anpassung der Entgeltgruppe auf ein marktübliches Niveau bei Neuausschreibung vorgesehen. In den Tiefgaragen sollen die Personalkosten vermindert werden, indem durch die Erneuerung der Parkautomatik ein höherer Automatisierungsgrad erreicht und durch die Unterstützung durch einen externen Dienstleister auf einen Vollschichtbetrieb verzichtet wird. Auch die Verbesserung und Effektivierung der internen Abläufe durch die dringend notwendige Digitalisierung des Unternehmens kann durch eine effektive Nutzung von Arbeitszeit und durch die Vermeidung von Redundanzen hier zusätzliche Vorteile bringen. Zudem können durch eine verstärkte Kooperation innerhalb des Konzerns Stadt vielfältige Synergien insbesondere im Bereich Personaleinsatz und Aufgabenverteilung geschaffen werden.

Bei den Saalbuchungen zeigt sich grundsätzlich Stabilität in der Auslastung der Säle. Das Haus ist weiterhin gut gebucht. Allerdings zeichnet sich ab, dass aufgrund der Corona-Krise ein Großteil der Veranstaltungen im Jahre 2020 abgesagt wird. Dennoch wird weiter an einer weiteren Steigerung der Auslastung mit Fremdveranstaltungen gearbeitet. Diese soll durch ein neues Marketingkonzept realisiert werden, das neben einer neuen, modernen Präsentation im Print- und digitalen Bereich auch eine verstärkte Akquise bestimmter Veranstaltungsarten wie bspw. Tagungen vorsieht. Insbesondere die Effekte der neuen Preisliste dürften jedoch erst in den folgenden Jahren voll wirksam werden, da Buchungen teils lange im Voraus getätigt werden und daher noch viele "Altverträge" bestehen. Im Bereich Gastronomie bedarf es weiterer Veränderungen, um eine höhere Wirtschaftlichkeit zu erreichen.

Bezüglich der Erträge aus den Nutzungsentgelten in den Parkgaragen sind die Einnahmen relativ stabil. Auch gibt es weiterhin eine Warteliste für Dauerparker. Dringend notwendige Sanierungsmaßnahmen sind hier jedoch unumgänglich und werden die Kosten für den Betriebsunterhalt drastisch erhöhen. Neben der sich in Umsetzung befindenden Erneuerungen der Parkautomatik und der Entrauchungsanlage, die aktuell in Planung ist, gilt es insbesondere auch die Betonsanierung im Unterdeck des Bürgerzentrums zu erwägen.

Auch die Wohnungen und Gewerbeflächen sind konstant vermietet. Hier kann es allerdings in Abhängigkeit von der Dauer der Corona-Krise zu Pachtausfällen oder verzögerten Pachtzahlungen kommen. Die Verpachtung des Bürgerkellers hat sich verzögert, wird aber zum Jahresende hin angestrebt. Aufgrund der nötigen Sanierungsmaßnahmen, um den Bürgerkeller für eine Verpachtung vorzubereiten, hat der Aufsichtsrat ein Budget in Höhe von € 40.000,00 freigegeben.

Weiterhin hoch ausfallen werden die Kosten für den Betriebsunterhalt des Bürgerzentrums. Die LED-Umstellung der Saal- und Foyerbeleuchtungen sollte durch die Nutzung eines Contracting-Modells mit den Stadtwerken Bruchsal relativ moderat ausfallen. Weitere Sanierungsmaßnahmen im Haus werden jedoch nicht vermeidbar sein. Kaum ein Gewerk wird nach 30 Jahren Betriebszeit im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Sachverständigenabnahmen noch mängelfrei abgenommen. Reparaturen sind bei der veralteten Technik mangels Ersatzteilen oft nicht mehr möglich. Eine strategische Reinvestitionsplanung für die nächsten 5 bis 10 Jahre ist deshalb unerlässlich. Im Jahr 2020 wird daher durch ein

Ingenieurbüro ein Sanierungsplan für das Gebäude erstellt, der in den folgenden Jahren sukzessive umgesetzt werden muss.

II. RISIKOBERICHT

1. ALLGEMEINER RISIKOBERICHT

Tourismus und Veranstaltungszentrum besitzen im kommunalen Haushalt einen eher untergeordneten Stellenwert. Deshalb wurde in diese Bereiche auch nur moderat investiert. Das mag in den ersten 30 Betriebsjahren des Unternehmens praktikabel gewesen sein, allerdings ist spätestens jetzt der Zeitpunkt erreicht, große Reinvestitionen in Gebäude und Technik in Angriff zu nehmen. Werden diese weiterhin zurückgestellt und stets nur das Notwendigste instandgesetzt, werden sowohl die Betriebssicherheit in Frage gestellt als auch der Markt mit Nachfragerückgang reagieren.

2. SPEZIELLER RISIKOBERICHT

Durch die gemeinsame Girokontenbuchhaltung mit der Stadt und dem gesellschaftsvertraglich garantierten Zuschuss ist die Liquiditätsslage der BTMV zufriedenstellend. Die Gesellschaft verfügt über ein effizientes Mahnwesen; Forderungsausfälle sind die Ausnahme. Es besteht eine langjährige Zusammenarbeit mit einem Inkassobüro. Verbindlichkeiten werden innerhalb des Zahlungszieles bezahlt.

Die aktuelle Corona-Krise zeigt das Risiko von Veranstaltungsausfällen durch „höhere Gewalt“ in einem bislang nicht vorstellbaren Ausmaß auf.

III. PROGNOSEBERICHT

Für das aktuelle Geschäftsjahr erwartet die Geschäftsführerin insbesondere aufgrund der Einnahmeausfälle in Folge der Corona-Krise eine gegenüber dem Vorjahr deutlich geringer ausfallende Umsatzentwicklung bei drastisch steigenden Ausgaben für Gebäudeunterhaltung und Investitionen, so dass sich das Gesamtergebnis erheblich verschlechtern dürfte.

Bruchsal, den 15. April 2020

Dr. Eva-Maria Böker (Geschäftsführerin)

BRUCHSALER WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT MBH

Gesellschaftsvertrag:	09.06.2006
HRB-Nummer:	230108
Stammkapital:	2.459.000 EUR
Anteile Stadt:	2.320.950 EUR (94,386 %)
Weitere Anteile:	138.050 EUR (5,614 %) – Vereinigte Stiftungen Stadt Bruchsal
Geschäftsführung:	Gunnar Geßner (bis 29.02.2020), Steffen Golka (ab 01.03.2020)
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzender:	Bürgermeister Andreas Glaser
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Raimund Glastetter
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Thomas Barth	Stadträtin Anja Krug
Stadträtin Ruth Birkle	Stadträtin Gabriele von Massow
Stadtrat Roland Foos	Stadtrat Karl Mangei
Stadträtin Tatjana Grath	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr
Stadtrat Hans-Peter Kistenberger	Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker
Gewährte Gesamtbezüge:	1.800 EUR (Vorjahr: 1.200 EUR)

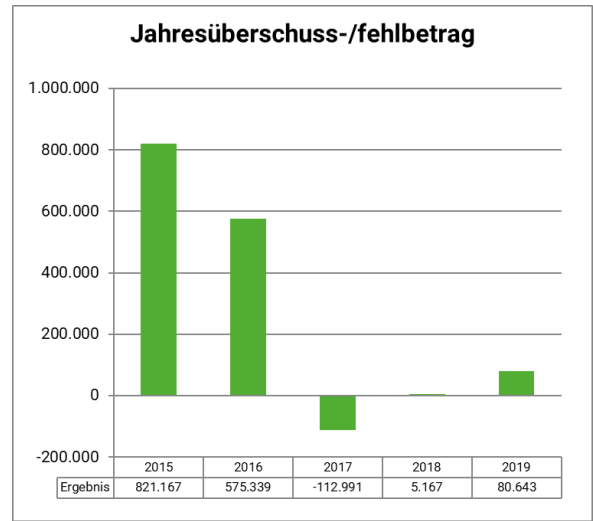
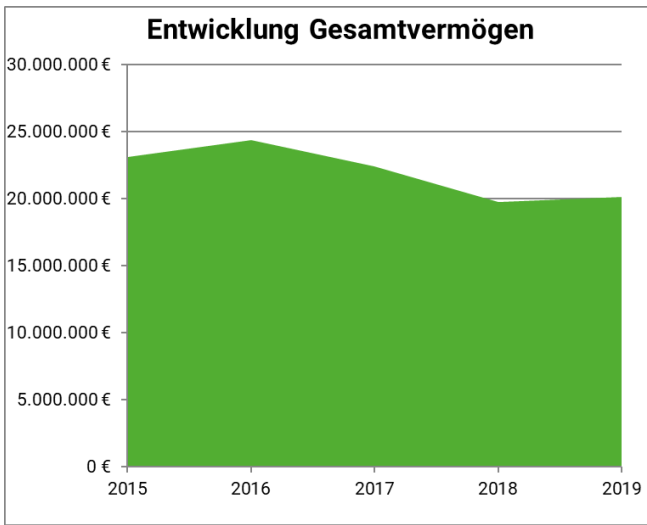
GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Gesellschaft ist, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung vorrangig eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen, die kommunale Siedlungspolitik und Maßnahmen der Infrastruktur zu unterstützen und städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen.

Beteiligungen	
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH (100 %)	25.000,00 EUR
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG (Kommanditistin – 100 %)	25.000,00 EUR

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
2019	12	-	4	16
2018	12	-	4	16
2017	12	-	1	13
2016	13	1	1	15
2015	10	1	1	12

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	35,3 %	183,0 %	1,1 %	90,8 %	201.504 €
2018	35,6 %	181,2 %	0,1 %	83,1 %	120.861 €
2017	30,6 %	226,4 %	-1,6 %	88,1 %	62.694 €
2016	28,7 %	248,1 %	8,2 %	57,4 %	175.685 €
2015	22,8 %	339,0 %	15,6 %	70,8 %	-399.654 €



Bilanz der Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH zum 31.12.2019

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.090,60	10.361,09		
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	12.002.637,73	12.499.349,39		
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	709.128,34	731.098,68		
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	976.786,54	590.538,48		
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	112.118,70	70.796,09		
5. Anlagen in Bau	2.489.337,41			
6. Bauvorbereitungskosten	57.265,85	600.882,75		
	16.347.274,57	14.492.665,39		
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.939.943,92	1.939.943,92		
2. Beteiligungen	750,00	750,00		
Anlagevermögen insgesamt	18.298.059,09	16.443.720,40		
B. Umlaufvermögen				
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte				
1. Grundstücke ohne Bauten	332.638,22	0,00		
2. Bauvorbereitungskosten	69.217,18	0,00		
3. Grundstücke mit unfertigen Bauten				
4. Unfertige Leistungen	673.329,62	664.209,44		
5. Andere Vorräte	5.554,07	5.005,11		
	1.080.739,09	669.214,55		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Vermietung	33.147,02	33.087,57		
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	22.904,52	1.186,50		
3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	21.555,80	23.495,02		
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.690,00	1.690,00		
5. Sonstige Vermögensgegenstände	4.264,82	1.341,54		
	83.562,16	60.800,63		
III. Flüssige Mittel				
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	205.547,33	2.233.635,09		
2. Bausparguthaben	494.376,68	389.576,93		
	699.924,01	2.623.212,02		
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
1. Geldbeschaffungskosten	80,00	133,00		
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	0,00			
	80,00	133,00		
Bilanzsumme	20.162.364,35	19.797.080,60	20.162.364,35	19.797.080,60
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital			2.459.000,00	2.459.000,00
II. Kapitalrücklage			3.538.950,00	3.538.950,00
III. Gewinnrücklagen				
1. Gesellschaftsvertragliche Rücklage			179.047,71	179.047,71
2. Andere Gewinnrücklagen			251.180,63	251.180,63
			430.228,34	430.228,34
IV. Bilanzgewinn				
1. Gewinnvortrag			120.861,15	62.693,98
2. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)			80.642,82	58.167,17
			201.503,97	120.861,15
Eigenkapital insgesamt			6.629.682,31	6.549.039,49
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			990.232,00	984.769,97
C. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen			31.065,55	
2. Sonstige Rückstellungen			87.281,00	121.063,55
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			10.925.356,05	10.443.290,45
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern			546.500,00	546.500,00
3. Erhaltene Anzahlungen			708.143,91	917.539,72
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung			34.966,33	32.880,22
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			162.078,39	162.752,45
6. Sonstige Verbindlichkeiten			10.956,82	9.073,69
E. Rechnungsabgrenzungsposten			36.101,99	30.171,06



S

**Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mit beschränkter Haftung
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	2.687.245,47	2.559.453,09
b) aus Betreuungstätigkeit	38.173,48	39.665,84
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	0,00	2.664,17
	<u>2.725.418,95</u>	<u>2.912.513,10</u>
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	65.495,29	-74.814,61
3. Sonstige betriebliche Erträge	290.210,93	560.281,12
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	1.109.125,58	1.315.161,66
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	57.712,53	269.527,79
	<u>1.166.838,11</u>	<u>1.584.689,45</u>
5. Rohergebnis	1.914.287,06	1.813.290,16
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	545.966,09	511.504,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	165.071,24	158.460,68
	<u>711.037,33</u>	<u>669.964,68</u>
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	510.793,30	504.783,12
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	313.920,65	216.892,10
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.493,06	1.663,23
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	262.828,21	289.570,87
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	31.503,01
12. Ergebnis nach Steuern	127.200,63	102.239,61
13. Sonstige Steuern	46.557,81	44.072,44
14. Jahresüberschuss	<u>80.642,82</u>	<u>58.167,17</u>
15. Gewinnvortrag	120.861,15	62.693,98
16. (+) Bilanzgewinn / (-) Bilanzverlust	<u>201.503,97</u>	<u>120.861,15</u>

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

1. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

GESCHÄFTSMODELL DES UNTERNEHMENS

Die Bruchsaler Wohnungsbau GmbH ist eine juristische Person des privaten Rechts. Sie wurde am 4. Mai 1949 gegründet.

Im Gesellschaftsvertrag heißt es zum Zweck der Gesellschaft: Dieser ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung vorrangig eine sozial verantwortliche Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen, die kommunale Siedlungspolitik und Maßnahmen der Infrastruktur zu unterstützen sowie städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen.

Das aktuelle Kerngeschäft der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH ist die Bewirtschaftung und Entwicklung von eigenen Wohnungsbeständen in Bruchsal.

2. WIRTSCHAFTSBERICHT

GESAMTWIRTSCHAFTLICHE, BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN

Weltweit wuchs die Wirtschaft 2019 nur noch langsam. Entsprechend verdienten viele Unternehmen weniger und hielten sich mit Investitionen zurück. Gründe für die konjunkturelle Eintrübung sind vor allem der Handelsstreit zwischen den USA und China und der Brexit. Auf diese Wachstumsschwäche reagierten die Notenbanken mit einer weiteren Lockerung der Geldpolitik. Da bereits seit März 2016 der Leitzins bei 0,0 Prozent liegt, wurde der Einlagensatz, den die Banken für Einlagen bei der Europäischen Zentralbank (EZB) bezahlen müssen, im September 2019 auf minus 0,5 % festgesetzt. Zusätzlich hat die EZB ihre Anleihekäufe im November 2019 mit einem Volumen von monatlich 20 Mrd. € wieder aufgenommen.

Aufgrund der schwächeren Konjunktur rechnet die Deutsche Bundesbank für 2019 mit einem Anstieg des deutschen Bruttoinlandsprodukts um 0,5 % und für 2020 um 0,6 %, 2018 betrug der Anstieg noch 1,5 %.

Trotz abgeschwächter Wirtschaftsentwicklung hat sich der Beschäftigungsaufbau in Deutschland fortgesetzt. Im Oktober 2019 belief sich die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten in Deutschland auf fast 34 Mio. Personen, was einen Anstieg von 1,5 % gegenüber dem Vorjahresmonat bedeutet. Die Zahl der gemeldeten Arbeitslosen in Baden-Württemberg belief sich im Dezember 2019 auf 200.855 (Dezember 2018: 185.480). Damit betrug die Arbeitslosenquote im Dezember 2019 in Baden-Württemberg 3,2 % (Vorjahr 3,0 %). Die Arbeitslosenquote in Gesamt-Deutschland belief sich im Dezember 2019 auf 4,9 %.

Der Anstieg der Verbraucherpreise hat sich in Deutschland 2019 verlangsamt und betrug im Jahresdurchschnitt nur noch 1,4 % (2018: 1,8 %). Getrieben wird die Inflation vor allem vom Preisanstieg bei Nahrungsmitteln (2,1 %) und Dienstleistungen (1,8 %), dagegen wirkten sich die Energiepreise dämpfend aus. Der Anstieg der Nettokaltmieten lag 2019 in Deutschland im Durchschnitt bei 1,4 % und damit nicht höher als die allgemeine Preissteigerung.

Nach dem vom Statistischen Landesamt Baden-Württemberg veröffentlichten Baupreisindex stiegen die Baupreise für Wohngebäude in Baden-Württemberg im 4. Quartal 2019 gegenüber dem Vorjahresquartal um 3 %, für Gas-, Wasser- und Entwässerungsanlagen innerhalb von Gebäuden sogar um 6,1 %. Die Preise für die Instandhaltung von Wohngebäuden stiegen im 4. Quartal 2019 um 3,2 % gegenüber dem Vorjahresquartal.

Wie im Vorjahr herrschten auch 2019 gute konjunkturelle Rahmenbedingungen für den Bausektor (niedriges Zinsniveau, Zuzüge, Trend zu kleineren Haushaltsgrößen), dennoch sank die Zahl der Baugenehmigungen für Wohnungen von 34.394 (Januar bis Oktober 2018) auf 33.408 im Vergleichszeitraum des Jahres 2019.

Ende 2018 betrug die Einwohnerzahl Baden-Württembergs 11,07 Mio. Personen. Nach der Prognose des statistischen Landesamts Baden-Württemberg soll die Bevölkerung bis zum Jahr 2030 auf 11,34 Mio. Personen anwachsen (+ 2,4 %). Der Anteil der Personen, die älter als 65 Jahre sind, soll sich von 2,23 Mio. Personen im Jahr 2018 auf 2,75 Mio. Personen im Jahr 2030 erhöhen (+ 23,3 %). Damit wird der Anteil dieser Altersgruppe an der Gesamtbevölkerung von derzeit 20 % bis 2030 auf voraussichtlich 24 % ansteigen.

Ausschlaggebend für die Wohnungsnachfrage ist auch die Zahl der Haushalte. Nach den Ergebnissen des Mikrozensus gab es im Jahr 2017 fast 5,3 Mio. Privathaushalte in Baden-Württemberg. Nach der Vorausschätzung des Statistischen Landesamtes Baden-Württemberg könnte die Zahl der Haushalte bis 2045 um annähernd 300.000 auf knapp 5,6 Mio. ansteigen, erst danach wird ein leichter Rückgang erwartet. Die Haushaltszahl im Jahr 2050 könnte damit immer noch um fast 290.000 höher liegen als 2017.

GESCHÄFTSVERLAUF

Im Zentrum der Geschäftstätigkeit der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH stehen die Bewirtschaftung des Wohnungsbestandes und die stetige Sanierung und Modernisierung der baulichen Substanz. Die kontinuierliche Verbesserung der Energieeffizienz der Gebäude, die Senkung des Energiebedarfs und daraus resultierend eine Senkung der Betriebskosten tragen zu einer nachhaltigen Verringerung der CO₂-Emissionen bei.

Die kompetenten, motivierten Mitarbeiter*innen haben an dem Erfolg des Geschäftsjahres 2019 einen erheblichen Anteil. Durch ständige Fort- und Weiterbildung, hohes Engagement und eine ausgeprägte soziale Kompetenz ist eine erfolgreiche Fortsetzung des Unternehmenserfolgs möglich.

MIETWOHNUNGSBAU

In 2019 fand der Spatenstich für das Neubauprojekt „Weidenbusch“ statt. Mit dem Projekt entstehen 82 Wohnungen in vier Gebäuden, die größtenteils über die Soziale Mietwohnraumförderung des Landes gefördert werden sollen. Somit stehen die Wohnungen für Wohnberechtigungsscheininhaber*innen zur Verfügung. Das erste Gebäude soll Ende 2020 bezugsfertig sein.

Mit dem Projekt in der Ernst-Renz-Straße in Untergrombach sollen verkehrsgünstige Mietwohnungen entstehen, die direkt am Bahnhof liegen. Hier wird derzeit eine Förderung über das Landeswohnraumförderprogramm geprüft und die Planungen konkretisiert. Der Grundstückserwerb erfolgte 2019.

BAUTRÄGERTÄTIGKEIT

Die Planungen für das Bauträgerprojekt Campus 7 schreiten voran und die Vermarktung soll Mitte 2020 erfolgen. Durch die sehr gute Lage und einen attraktiven Wohnungszuschnitt geht die Gesellschaft von einem erfolgreichen Projekt aus. Der Baubeginn ist für 1. Quartal 2021 vorgesehen.

MODERNISIERUNG/SANIERUNG/INSTANDHALTUNG

Die Zielsetzung, auch ältere Gebäude im Bestand so zu erhalten, dass sie neben den Neubauten einen entsprechenden Wert darstellen und auch problemlos als angemessener Wohnraum dienen, wurde auch im Jahr 2019 weiterverfolgt und umgesetzt. Dabei gilt es nicht nur ein positives äußeres Erscheinungsbild der Gebäude zu gewährleisten, sondern diese auch in Ihrer Gesamtheit zu betrachten und die Anforderungen an Gebäudetechnik und Bauphysik, die durch verschärfte Gesetzesauflagen ständig erhöht werden, konsequent weiterzuentwickeln.

Um diese Ziele zu erreichen, wurden auch im vergangenen Jahr erneut Heizungsanlagen, Bäder, Leitungsnetze und elektrische Anlagen erneuert und auf einen zeitgemäßen Stand der Technik gebracht.

HAUSBEWIRTSCHAFTUNG

Das Geschäftsjahr 2019 war, wie auch die Vorjahre, von einem stark nachfrageorientierten Wohnungsmarkt geprägt. Preiswerter Wohnraum mit einfacher bis mittlerer Ausstattung steht im Zentrum der Nachfrage, diese ist unverändert hoch. Das Ziel sowohl im Neubaubereich als auch in der Sanierung ist die Schaffung und der Erhalt von Mietwohnungsraum im preisgünstigen Mietsegment. Dies hat höchste Priorität.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 umfasste der gesellschaftseigene Wohnungsbestand insgesamt 472 Wohnungen, 8 gewerbliche Einheiten und 58 Garagen und 36 Stellplätze.

Der Bereich der Wohnungsverwaltung für Dritte leistet weiterhin einen positiven Beitrag für den wirtschaftlichen Erfolg des Unternehmens. Dabei werden für die Stadt Bruchsal 9 Objekte mit 18 Mietwohnungen, für die Vereinigten Stiftungen 7 Objekte mit 37 Mietwohnungen und 17 Garagen verwaltet.

Der Bestand der verwalteten Einheiten nach dem Wohnungseigentumsgesetz blieb im Jahr 2019 unverändert und beträgt 3. Damit werden zum Stichtag 31.12.2019 insgesamt 79 Wohnungen, zwei Gewerbeeinheiten und 78 Garageneinheiten verwaltet.

Zur Sicherung und zum Werterhalt des Bestandes wurden im Geschäftsjahr umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Dafür wurden T€ 375 aufgewendet.

Die Geschäftsführung der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH ist mit dem abgelaufenen Geschäftsjahr, trotz fehlender Umsätze aus Bauträgertätigkeit oder anderer Einmaleffekte, insgesamt zufrieden.

ERTRAGSLAGE

Für das Geschäftsjahr 2019 entstand ein Jahresüberschuss in Höhe von 80.642,82 € (Vorjahr + 58.167,17 €). Damit weist das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung aus. Dies liegt im Wesentlichen an der Ausbuchung von erhaltenen Anzahlungen für pauschale Betriebskosten früherer Jahre (216.372,93 EUR).

Die Sollmieten lagen im Berichtsjahr bei T€ 2.204 um rd. 2 % über dem Vorjahresniveau (T€ 2.159). Dies ist auf eine moderate Mietanpassung zurückzuführen, die im Geschäftsjahr realisiert wurde.

Geschäftsführung und Aufsichtsrat schlagen vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen. Insgesamt ist die Ertragslage zufriedenstellend.

FINANZLAGE

A) KAPITALSTRUKTUR

Die Eigenkapitalquote zeigt sich stabil und erreicht einen Stand von 32,9 % (Vorjahr 33,1 %). Die Eigenkapitalrentabilität beträgt 1,2 % (Vorjahr 0,9 %). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betreffen weitestgehend langfristige Objektfinanzierungen. Die Zinsen für langfristige Darlehen werden i.d.R. mindestens 10 Jahre gesichert.

B) INVESTITIONEN

Der Zugang bei den Grundstückskosten von T€ 386,2 entfiel auf den Erwerb des Grundstücks in der Ernst-Renz-Straße. Die Zugänge bei den Anlagen im Bau von T€ 1.924 betreffen die Baumaßnahme „Weidenbusch“.

C) LIQUIDITÄT

Die Liquidität der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH wurde reduziert um Verwahrtgelte zu vermeiden. Es sind derzeit und für den Zeitraum der mittelfristigen Planung keine Engpässe zu erwarten und bei Bedarf stehen ausreichende Kreditlinien zur Verfügung.

Die Finanzlage ist geordnet und ihren finanziellen Verpflichtungen konnte die Gesellschaft stets uneingeschränkt nachkommen. Die Finanzierung sämtlicher Grundstücks und Gebäudeerwerbe und Modernisierungsmaßnahmen sind im Berichtsjahr gesichert.

VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage ist zufriedenstellend und branchenbedingt vom Anlagevermögen dominiert. Die Bilanzsumme stieg auf T€ 20.162,4 (Vorjahr T€ 19.797,1), davon entfallen T€ 18.298,1 auf das Anlagevermögen (91 %) und T€ 1.864,3 auf das Umlaufvermögen (9 %).

Die Geschäftsleitung der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH beurteilt die wirtschaftliche Lage des Unternehmens aufgrund der Kapitalausstattung und hohen Nachfrage im Kerngeschäft positiv.

3. RISIKO- UND CHANCENBERICHT

RISIKOBERICHT

Die Bruchsaler Wohnungsbau GmbH steht vielfältigen Herausforderungen gegenüber. Die aus dem Kerngeschäft der Mietverwaltung erzielten Überschüsse reichen dazu nicht aus und müssen durch das Bauträgergeschäft und das Stadtentwicklungsgeschäft ergänzt werden. Es sind jedoch keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Die anstehenden Projekte sind dabei in sich schlüssig und wirtschaftlich darstellbar. Weitere Belastungen können auf den zunehmenden gesetzlichen Anforderungen an das Bauen allgemein entstehen. Beispielhaft sind hier die verschärften energetischen Standards aus der EnEV zu benennen. Weiter sind hier die branchenüblich stark gestiegenen Baukosten zu nennen, die das Neu-

bauvorhaben „BV Weidenbusch“ im Ergebnis verteuern können. Hier steuerte die Gesellschaft mit der Zusammenlegung von den ursprünglich geplanten Bauabschnitten 2 und 3 zu einem Bauabschnitt entgegen und konnte so Preisvorteile erzielen.

Das aktuell niedrige Zinsniveau ist für den wirtschaftlichen Erfolg der Immobilienunternehmen von großer Bedeutung. Durch langfristige Zinsfestschreibungen konnte das Zinsrisiko weitestgehend minimiert werden. Eine weitere Sicherheit bietet das Förderdarlehen im Rahmen der Wohnraumförderung des Landes Baden-Württemberg, das 2020 zur Auszahlung kommen wird und eine Zinsfestschreibung von 0 % für 30 Jahre vorsieht.

Zu den zum Bilanzstichtag bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, liquide Mittel und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Ausfallrisiken bei Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden durch entsprechende Wertberichtigungen berücksichtigt. Die liquiden Mittel werden als risikolose Anlage verwaltet.

Die Gesellschaft haftet als alleinige Kommanditistin bei der in 2017 gegründeten Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG. Der Kommanditanteil beträgt T€ 25. Eine Inanspruchnahme aus dieser Haftung ist bis zur Bilanzaufstellung nicht erfolgt und nicht zu erwarten.

Mit der Anfang 2020 einsetzenden Corona-Pandemie könnten sich im Bereich der Mietzahlungen Ausfälle ergeben, da mit einer Steigerung der Arbeitslosigkeit und mit Einnahmeeinbußen durch Kurzarbeit bei den Mietenden gerechnet werden muss. Ein weiteres Risiko entsteht auch bei den Neubauprojekten, da es durch den (Teil-)Ausfall von Firmen Bauzeitverzögerungen geben könnte, die die Fertigstellung der Gebäude und die Baukosten gefährden könnten. Des Weiteren würde ein Einbruch der Immobiliennachfrage dazu führen, dass Eigentumswohnungen aus Bauträgerprojekten weniger nachgefragt werden. Hier gilt es die Situation im Blick zu behalten und bei Bedarf gegenzusteuern.

CHANCENBERICHT

Die Nachfrage nach Wohnraum ist in der Region Bruchsal nach wie vor groß. Die Warteliste mit Bewerbern für Wohnungen der Gesellschaft ist unverändert auf einem hohen Niveau.

Gleiches gilt für die Interessensbekundungen für den Bereich des Wohneigentums in jeglicher Form. Die Verwaltungstätigkeit für Dritte rundet das Leistungsspektrum unserer Gesellschaft ab und steht auf einer soliden Basis.

PROGNOSEBERICHT

Der Aufsichtsrat der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH hat in seiner Sitzung vom 21. November 2019 den Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2020 einschließlich der mittelfristigen Planung bis 2023 beschlossen und damit die Weichen für die weitere Entwicklung der Gesellschaft gestellt. Die anhaltende starke Nachfrage nach preisgünstigem Wohnraum vor dem Hintergrund der noch immer niedrigen Kapitalkosten ist Anlass, an den gesteckten Modernisierungs- und Neubauzielen festzuhalten. Ein Schwerpunkt ist der Neubau für den Eigenbestand (Bauvorhaben „Alter Weidenbusch“). Für das Jahr 2020 wird mit einem geringen Fehlbetrag i.H.v. T€ 23 gerechnet.

Bruchsal, den 21.04.2020

Steffen Golka (Geschäftsführer)



REGIONALE WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	22.09.1987, zuletzt geändert am 17.12.2018
HRB-Nummer:	231095
Stammkapital:	27.000 EUR
Anteile Stadt:	6.950 EUR (25,7 %)
Weitere Anteile:	Sparkasse Kraichgau (21,0 %), Volksbank Bruchsal-Bretten eG (13,5 %), Stadt Kraichtal (4,8 %), Stadt Östringen (4,3 %), Gemeinden Ubstadt-Weiher (4,3 %), Bad Schönborn (3,9 %), Graben-Neudorf (3,7 %), Linkenheim-Hochstetten (3,7 %), Karlsdorf-Neuthard (3,1 %), Forst (2,6 %), Dettenheim (2,2 %), Kronau (1,9 %), Hambrücken (1,7 %), Gondelsheim (1,1 %), Sulzfeld (1,5 %), Zaisenhausen (1,0 %)
Geschäftsführung:	Stefan Huber
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Werner-von-Siemens-Straße 2-6 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Roland Schäfer (Vorstand Volksbank Bruchsal-Bretten eG)
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Thomas Ackermann (Gemeinde Hambrücken)	Bürgermeister Detlev Hüge (Gemeinde Bad Schönborn)
Norbert Grieshaber (Vorstand Sparkasse Kraichtal)	Bürgermeister Tony Löffler (Gemeinde Ubstadt-Weiher)
Bürgermeister Ulrich Hintermayer (Gemeinde Kraichtal)	
Gewährte Gesamtbezüge: Die Aufsichtsräte haben keine Vergütung für ihre Tätigkeit erhalten.	

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen und sozialen Struktur innerhalb des Mittelbereichs Bruchsal im räumlichen Bereich der beteiligten Städte und Gemeinden durch Förderung des Wirtschaftslebens.

Die Gesellschaft ist für die Gesellschafter beratend tätig. Zuständigkeiten der Gesellschafter werden nicht berührt.

Vornehmlicher Zweck ist die Förderung

- a) der vorhandenen Industrie- und Gewerbebetriebe
- b) der Ansiedlung von Industrie- und Gewerbebetrieben
- c) der Ansiedlung von Fremdenverkehrseinrichtungen.

Zur Verwirklichung dieses Zwecks wird die Gesellschaft

- a) Durch allgemeine Standortwerbung zu Schaffung eines wirtschaftsrelevanten positiven Images des Wirtschaftsraumes beitragen. Voraussetzung hierfür sind u.a. eine systematische Aufbereitung des Entwicklungspotentials, der Kultur-, Freizeit-, Erholungs- und Wohnungsangebote in der Region sowie die Darstellung des von den Kommunen vorgehaltenen Gewerbeflächenangebots mit dem Ziel einer Erstellung von maßgeblichen Standortfaktoren. Die Zugänglichkeit dieser Daten für potentielle Interessenten ist zu gewährleisten;
- b) bestehende und ansiedlungswillige Industrie- und Gewerbebetriebe umfassend beraten, wobei der Akquisition im In- und Ausland erhebliche Bedeutung beizumessen ist;
- c) die beteiligten Städte und Gemeinden bei der örtlichen und überörtlichen Planung von Industrie- und Gewerbegebieten beraten und unterstützen sowie eine Vermittlungstätigkeit ausüben zwischen den Unternehmen und den beteiligten Kreditinstituten.

Beteiligungen

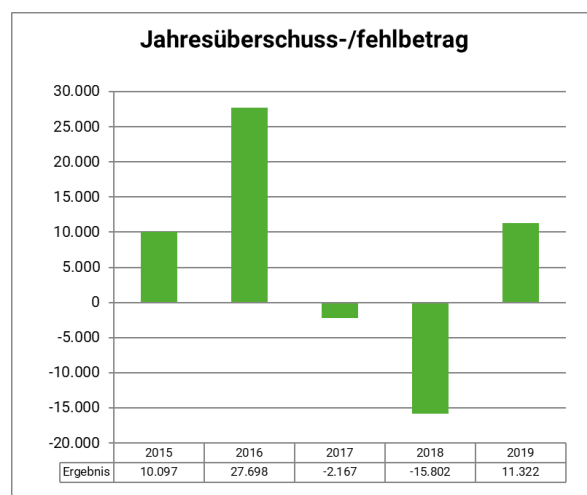
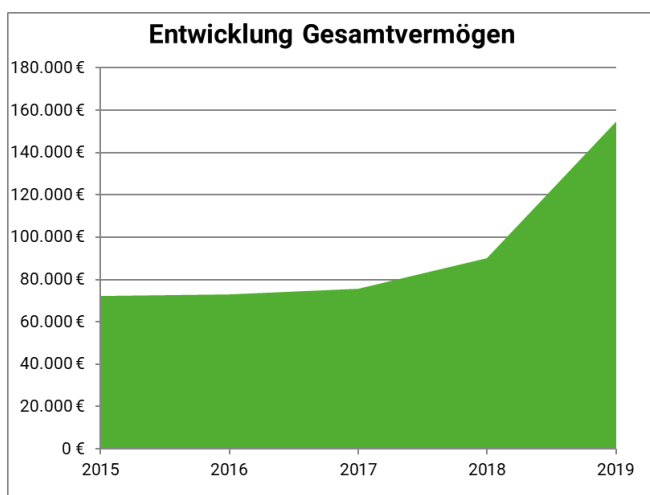
keine

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
2019	7	-	2	9
2018	4	-	2	6
2017	4	-	2	6
2016	4	-	2	6
2015	3	-	2	5

Kennzahlen

Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	35,5 %	181,5 %	20,6 %	4,2 %	16.637 €
2018	48,4 %	106,6 %	-36,2 %	1,8 %	32.439 €
2017	75,8 %	31,9 %	-3,8 %	2,9 %	34.607 €
2016	81,7 %	22,4 %	46,5 %	4,0 %	6.909 €
2015	44,1 %	126,6 %	31,6 %	0,9 %	-3.189 €



Bilanz der Regionalen Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH zum 31.12.2019

Aktivseite	31.12.2019		31.12.2018		Passivseite
	EUR	EUR	EUR	EUR	
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Gezeichnetes Kapital
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und	0,00	0,00			II. Bilanzgewinn
II. Sachanlagen					
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.469,00	1.615,00			
B. Umlaufvermögen					B. Rückstellungen
I. Vorräte					1. sonstige Rückstellungen
1. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					C. Verbindlichkeiten
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	46.364,52	19.833,73			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
2. sonstige Vermögensgegenst.	75.461,91	1.705,97			2. sonstige Verbindlichkeiten
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	26.416,48	66.989,70			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00			D. Rechnungsabgrenzungsposten
	154.711,91	90.144,40			154.711,91
					90.144,40

Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019

	2019	2018
	EUR	EUR
1 . Umsatzerlöse	167.888,24	99.459,18
2 . Sonstige betriebliche Erträge	282.771,00	271.702,00
3 . Gesamtleistung	450.659,24	371.161,18
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	7.541,10
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.406,94	27.506,00
	2.406,94	35.047,10
5 .		
Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	238.526,14	199.265,18
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	53.283,85	60.383,25
	291.809,99	259.648,43
6 . Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.119,76	867,91
7 . sonstige betriebliche Aufwendungen	142.982,15	91.399,83
8 . sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
9 . sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18,56	0,00
10 . Ergebnis nach Steuern	11.321,84	-15.802,09
11 . Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)	11.321,84	-15.802,09
12 . Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	16.637,38	32.439,47
13 . Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	27.959,22	16.637,38

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

A. WIRTSCHAFTSBERICHT

1. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES GESCHÄFTSERGEBNISSES

ALLGEMEINE UND WIRTSCHAFTLICHE LAGE

Im Geschäftsjahr 2019 hat sich die wirtschaftliche Lage des Unternehmens positiver entwickelt als erwartet. Die Liquidität und eine ausreichende Kapitalausstattung waren jederzeit sichergestellt. Das Jahresergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 11.322 Euro aus (Vorjahr: Fehlbetrag 15.802 Euro). Im Wirtschaftsplan war noch ein Fehlbetrag in Höhe von 8.255 Euro avisiert. Verrechnet mit dem Vortrag aus dem Jahr 2018 ergibt sich ein Bilanzgewinn von rund 27.959 Euro (Vorjahr: Bilanzgewinn 16.637 Euro).

Die WFG hat 2019 ihre Strategie weiterverfolgt, sich als führende öffentlich-private Gesellschaft für regionalbedeutsame Innovationsprojekte in der Region Bruchsal zu etablieren. Entsprechend flossen die zur Verfügung stehenden Mittel überwiegend in die Projektarbeit. Die drei Großprojekte „zeozweifrei unterwegs“, „Sprungbrett Ausbildung“ und „Digital Hub“ wurden erfolgreich aufgesetzt bzw. weiterentwickelt. Für diese Vorhaben wurden zusätzliche Personalstellen geschaffen und Fördermittel akquiriert.

Bei der Gesellschafterstruktur und Aufteilung der Geschäftsanteile ergab sich eine Veränderung zum Jahresbeginn 2019. Das Geschäftsgebiet der Gesellschaft wurde räumlich um die Gemeinde Linkenheim-Hochstetten erweitert, die einen neu ausgegebenen Geschäftsanteil im Rahmen einer Kapitalaufstockung erwarb.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats blieben im Berichtsjahr unverändert.

INHALTLICHE ARBEIT

Die Fokussierung auf regionalbedeutsame Projekte wurde im Geschäftsjahr 2019 fortgesetzt. Die WFG besetzt mit Leuchtturmprojekten Top-Themen der regionalen Wirtschaft: Nachhaltige Mobilität, Gewerbeflächen, Digitale Transformation und Duale Ausbildung.

Nachhaltige Mobilität: Projekt „zeozweifrei unterwegs“

Das 2016 gestartete Vorhaben „zeozweifrei unterwegs“ stellt Baden-Württembergs größtes zusammenhängendes stationsgebundenes E-Carsharingsystem dar. Es wird von einem Konsortium aus drei Institutionen angeführt: WFG (Konsortialführer), Energie- und Wasserversorgung Bruchsal und Umwelt- und Energieagentur Kreis Karlsruhe. Hinzu kommen knapp 30 Firmen und Kommunen, die als Eigentümer eigene Fahrzeuge in den Carsharingpool einbringen, sowie diverse Dienstleister wie Deutsche Bahn Connect (Anbieter von Flinkster-Carsharing) und ein Reinigungsdienst. Das Projekt hat eine vertragliche Laufzeit vorläufig noch bis 30.09.2021.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde eine Reihe weiterer Fahrzeuge in die Flotte integriert. Erstmals hat nun die WFG selbst ein eigenes Fahrzeug im Carsharingpool. Zum Jahresende zählte die zeo-Flotte 48 Elektroautos, die Bürgerinnen und Bürgern sowie Firmen zum Ausleihen zur Verfügung standen. Außer dieser Angebotserweiterung wurden 2019 Prozessoptimierungen im laufenden Betrieb erzielt.

2019 gelang zudem eine räumliche Erweiterung: Mit der Stadt Bretten kam eine neue Kommune mit 3 Fahrzeugen hinzu. Zuvor hatte die Gesellschafterversammlung der WFG dem Erweiterungskonzept der Geschäftsführung zugestimmt, die die Einbindung auch von solchen Kommunen vorsieht, die nicht WFG-Gesellschafter sind. Dies erfolgt durch Lizenzvergabe und dient der Refinanzierung des Projekts.

2019 wurde außerdem ein Planungsprozess für die Zeit nach Auslaufen der Projektverträge angestoßen. Auch hierfür kann möglicherweise auf Förderprogramm zurückgegriffen werden: Die WFG hat sich für das Programm „Innovationspartnerschaften für Kommunen und Mobilitätswirtschaft 4.0“ (kurz InKoMo) des Landes Baden-Württemberg beworben. Der Beitrag der WFG trägt den Namen „zeoS³“ und sieht die Skalierung des bisherigen Projekts „zeozweifrei unterwegs“ in drei Dimensionen vor:

- Hardware-Skalierung: Inbetriebnahme von mindestens 10 weiteren Fahrzeugen im gesamten nördlichen Landkreis Karlsruhe
- Digitale Skalierung: Anbindung des Systems an die neue intermodale KVV-App
- Organisatorische Skalierung: Überprüfung der bisherigen Aufbauorganisation und ggf. Überführung in eine neue, eigenständige Organisation

Gewerbeflächen: Erweiterung der Gewerbeflächenstudie

Die Bereitstellung von Gewerbeflächen für die Ansiedlung, Umsiedlung und Erweiterung von Betrieben ist für die Entwicklung einer Wirtschaftsregion von großer Bedeutung. In den letzten Jahren hat das reine Ansiedlungsgeschäft im Sinne der Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeimmobilien landesweit an Bedeutung verloren. Grund hierfür ist die zunehmende Flächenknappheit und ein verändertes Bewusstsein bei kommunalen Entscheidungsträgern und -gremien. Die Gewerbeflächenentwicklung wird immer mehr in den übergeordneten Kontext einer nachhaltigen Flächenentwicklung unter Berücksichtigung aller Nutzungsarten gestellt. Daraus resultierten eine zurückhaltende Neuausweisungspolitik. Eine Verknappung des Flächenangebots ist in den letzten Jahren auch in der Wirtschaftsregion Bruchsal eingetreten. Gleichzeitig wird die Region weiterhin als dynamischer Standort von ansiedlungswilligen Firmen nachgefragt. Auf den daraus resultierenden Konflikt reagierte die WFG bereits 2016 durch ein erstmals erstelltes regionales Gewerbeflächenmonitoring und ein Gewerbeflächendialog mit den Gesellschafterkommunen.

Im Geschäftsjahr 2019 konnte dieser Prozess auch in den drei Gemeinden Dettenheim, Graben-Neudorf und Linkenheim-Hochstetten angestoßen werden. Konkrete Aufgabenstellung dort ist die Bedarfsabschätzung für ein mögliches interkommunales Gewerbegebiet. Mit der Untersuchung wird die Gewerbeflächenstudie für das gesamte WFG-Gebiet aus 2017 ergänzt und auf die seither hinzugekommenen Kommunen erweitert. Eine einheitliche methodische Grundlage ist dank erneuter Zusammenarbeit mit dem Institut für Stadt- und Regionalentwicklung sichergestellt.

Duale Ausbildung: Umsetzung des Projekts „Sprungbrett Ausbildung“

2019 ist es gelungen, im Bereich Übergang Schule-Beruf eine regionale Kompetenzstelle aufzubauen. Vorangegangen war das Pilotprojekt JugendTechnikSchule, mit dem in Unternehmen Technikkurse für Jugendliche durchgeführt werden - mit neutraler und didaktischer Begleitung. Dieser Pilot wurde um vier weitere Module ergänzt, um die Nachwuchssicherung in kleinen und mittleren Betrieben zu fördern. Das Gesamtpaket trägt den Namen „Sprungbrett Ausbildung“ und ist auf 3 Jahre angelegt. Im Fokus stehen Angebote für kleinste und kleine Unternehmen unter 50 Mitarbeitern. Auch für dieses Vorhaben hat sich die WFG erfolgreich um eine Zuschussung bemüht: Der Bund gewährt im Rahmen des „JOBSTARTER plus“ Programms eine Vollfinanzierung für drei Jahre. Dieser Erfolg stärkt

die Drittmittelfinanzierung der WFG und erhöht die Wirksamkeit der für die Grundfinanzierung eingesetzten Gesellschafterzuschüsse.

Digitale Transformation: Eröffnung des Digitalisierungszentrums HubWerk01

Das neue regionale Digitalisierungszentrum („Digital Hub“) HubWerk01 war bereits 2018 ins Leben gerufen worden. 2019 wurden weitere Meilensteine erreicht, allen voran die Eröffnung der Räumlichkeiten im Mai. Das Projekt bereitet die Unternehmen auf die Herausforderungen des digitalen Wandels vor und unterstützt diese, tragfähige Geschäftsmodelle für künftiges Wachstum zu entwickeln. Einen entsprechenden Förderantrag hatte die WFG federführend und unterstützt von rund 60 Partnerorganisationen beim Land Baden-Württemberg erfolgreich gestellt. Damit befindet sich nun eines von zehn Digitalisierungszentren des Landes in der Wirtschaftsregion Bruchsal.

Die WFG hat die Trägerschaft mittlerweile an den ad hoc gegründeten Digital Hub Region Bruchsal e. V. abgegeben. Diese gemeinnützige Organisation ist gleichzeitig Betreiber des Digital Hub und Zuschussempfänger. Mit der WFG bestehen intensive Austauschbeziehungen:

- WFG ist Vereinsmitglied
- WFG übernimmt im Rahmen eines Dienstleistungsvertrags Geschäftsführungstätigkeiten für den Verein
- WFG ist Sponsor des Vereins
- WFG ist Nachbar des Vereins und damit auch räumlich im Digital Hub permanent präsent.

2. LAGE DES UNTERNEHMENS

VERMÖGENSLAGE

Im Jahr 2019 wurde ein kurzfristiges Darlehen an Digital Hub in Höhe von 75.000,00 Euro gewährt. Ansonsten blieb die Vermögenslage gegenüber 2018 weitgehend unverändert. Die Gesellschaft verfügt weiterhin über ein geringes Anlagevermögen, das im Wesentlichen aus der Büroeinrichtung besteht. Die Räumlichkeiten der Geschäftsstelle sind angemietet.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2019 35,5 % (Vorjahr 48,4 %).

FINANZLAGE

Das Gros des Finanzierungsbedarfs der Gesellschaft deckten auch 2019 die Umlagen der Gesellschafter. Darüber hinaus wurden aber auch Drittmittel für laufende Projekte eingeworben.

Das Finanzmanagement der WFG ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

ERTRAGSLAGE

Gesellschafterzuschüsse

Maßgebender Faktor der Gesamtleistung der Gesellschaft sind die Gesellschafterzuschüsse. Diese jährlichen Umlagen werden anhand definierter Verteilschlüssel innerhalb der Gesellschaftergruppen Kommunen und Banken jährlich vom Aufsichtsrat festgelegt. Im Jahr 2019 beschlossen die Kommunen eine Erhöhung der Umlagen, nachdem diese über viele Jahre unverändert geblieben waren. Diese Anpassung beinhaltet auch ein Sockelbeitrag für die Stadt Bruchsal als Sitzgemeinde und stellt den Finanzmittelbedarf der WFG kurz- und mittelfristig sicher.

Drittmittel

Circa 170.000 Euro hat die WFG an Drittmittel eingeworben:

- 114.000 Euro Fördermittel des Bundes flossen der WFG für das Projekt Sprungbrett Ausbildung zu,
- rund 50.000 Euro Umsatz erbrachte die Geschäftsbesorgung für den Digital Hub und
- knapp 3.000 Euro die Lizenzvergabe an die Stadt Bretten im Rahmen von zeozweifrei unterwegs.

B. BERICHT ÜBER DIE ZUKÜNFTIGE ENTWICKLUNG SOWIE CHANCEN UND RISIKEN DES UNTERNEHMENS

1. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES UNTERNEHMENS 2020/2021

Die Durchführung von regionalbedeutsamen Projekten in den Querschnittsthemen Digitale Transformation, Duale Ausbildung und Nachhaltige Mobilität bildet weiter der inhaltliche Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit.

Im laufenden Geschäftsjahr sowie in den kommenden ein bis zwei Jahren soll der Fokus auf Betrieb, Optimierung und Weiterentwicklung bestehender Vorhaben liegen.

Digitale Transformation: Die Unternehmen der Region zu unterstützen, den digitalen Wandel zu meistern und für neue Geschäftsfelder zu nutzen, hat die WFG das Projekt „Digital Hub“ initiiert. Für das Jahr 2020 wird der Verein einen Teil seiner inhaltlichen Konzeption neu ausrichten. Es hatte sich in den ersten Monaten des Betriebs gezeigt, dass das offene Werkstattangebot des Makerspaces am Markt weniger stark nachgefragt wird wie geplant. Andere Bereiche wie Strategieworkshops und MINT-Förderung wiederum hatte man bislang noch nicht auf dem Schirm, haben sich aber in der Praxis aufgrund starker Eigendynamik als Schwerpunkte entwickelt. 2020 wird daher ein Änderungsantrag beim Land gestellt, der die neuen Themen berücksichtigt und auch den Kosten- und Finanzierungsplan entsprechend korrigiert. Erstmals will der Trägerverein mit dem Aufbau eines KI-Labs weitere Einnahmequellen und Förderprojekte erschließen. Sie sind nicht Teil der bisherigen Digital-Hub-Förderung und werden daher mit einer separaten Rechnungsführung innerhalb des Gesamt-Wirtschaftsplans des Vereins abgebildet.

Duale Ausbildung: Die 2019 in der WFG eingerichtete Kompetenzstelle „Sprungbrett Ausbildung“ wird die fünf Module des Projekts - unter anderem JugendTechnikKurse und Ausbildungsbörsen - nun mit zusätzlichem, vollfinanziertem Personal umsetzen. Ziel ist es, den Mangel in gewerblich-technischen Berufen insbesondere in kleinen Industrie- und Handwerksbetrieben abzumildern.

Nachhaltige Mobilität: Die Wirtschaftsregion Bruchsal hat sich in den letzten Jahren als Modellregion für nachhaltige Mobilität profiliert. Mit zeozweifrei unterwegs, efeuCampus und Testfeld autonomes Fahren ist die WFG an zukunftsweisenden Projekten federführend

oder beteiligt, die eine bundesweite Wahrnehmung und Sichtbarkeit der Region garantieren. Diese Positionierung wird konsequent fortgesetzt. Für zeozweifrei unterwegs müssen 2020 die Grundlagen gelegt werden, um das Projekt ab Oktober 2021 erfolgreich fortführen oder in eine neue Struktur überführen zu können.

3. RISIKOBERICHT

Aufgrund der hohen Abhängigkeit des Betriebsergebnisses von den Gesellschafterzuschüssen besteht ein wesentliches Risiko im Austritt von Gesellschaftern. Da die Beteiligung an der WFG keine kommunale Pflichtaufgabe bzw. -abgabe wie bspw. die Kreisumlage darstellt, kann es aus kommunalpolitischen bzw. unternehmensspezifischen Abwägungen heraus passieren, dass Kommunen oder Kreditinstitute ihre Anteile zurückgeben.

Die Geschäftsführung wirkt diesem Risiko durch die Besetzung wichtiger Zukunftsthemen entgegen. Das Engagement in der WFG verbleibt zwar in der Freiwilligkeit, stellt sich angesichts der Relevanz der bearbeiteten Handlungsfelder und Projekte jedoch als attraktiv und rentabel dar.

Das dargestellte Risiko ist im Gesellschaftsvertrag berücksichtigt. Ein Austritt würde sich zeitverzögert auf die Ertragslage auswirken. Gemäß Gesellschaftsvertrag ist ein Austritt erst zum Ende des Folgekalenderjahres möglich. Somit bleibt mehr als ein Jahr Zeit, um auf die neue Gesellschafterstruktur zu reagieren. Handlungsansätze für ein kritisches Austrittsszenario würden darin bestehen, Kosten anzupassen oder andere Institutionen für die WFG zu gewinnen, um die in absehbarer Zeit wegfallenden Einnahmen zu kompensieren.

Ein weiteres Risiko besteht in Haftungsrisiken für initiierte oder koordinierte Projekte mit externen Partnern. Im Projekt „zeozweifrei unterwegs“ ist die WFG Konsortialführer. Trotz des Gesamtprojektvolumens in Höhe von rund 2,3 Millionen Euro ist das Risiko aufgrund der gewählten Förderkonstruktion beschränkt. Die einzelnen Fahrzeugeigentümer haben jeweils eigenständige Förderanträge unterhalb des Gesamtvorhabens gestellt und sind als Fördermittelempfänger eigenständig haftbar. Eine darüber hinaus gehende Gesamthaftung für die WFG besteht nicht. Diese Einschätzung deckt sich mit der Praxis, in der zwei Projektpartner bereits für ihre Fahrzeuge für Ersatz sorgen mussten. Die WFG wird hierüber als Konsortialführer lediglich informiert und tritt dann als Vermittler auf. Eine finanzielle Verpflichtung für die WFG hat sich daraus in keinem Fall ergeben.

Deren Risiko beschränkt sich auf den eigenen Förderbetrag in Höhe von rund 70.000 Euro, deren Verwendung im Falle einer Prüfung beanstandet werden könnte. Die Wahrscheinlichkeit kann als sehr gering eingestuft werden, da die Mittel bereits verausgabt und der Verwendungsnachweis gegenüber bei der Fördermittelbank L-Bank bereits eingereicht wurde. Eine Beanstandung erfolgte nicht.

Im Projekt „Digital Hub“ hat die WFG die Gesamtverantwortung und damit auch das Haftungsrisiko an die neu gegründete Trägerorganisation abgegeben. Das Risiko einer Rückforderung von Fördermitteln würde den geplanten Hub-Verein als Fördermittelempfänger, nicht die WFG, treffen. Im Dezember 2019 gewährte die WFG dem Verein als zusätzliche Anschubfinanzierung ein Darlehen in Höhe von 75.000 Euro, welches Ende 2020 zurückzahlen ist.

Darüber hinaus sind derzeit keine besonderen Risiken für die WFG erkennbar.

4. PROGNOSEBERICHT

Dank der 2019 erfolgten Erhöhung der Gesellschafterzuschüsse kann davon ausgegangen werden, dass die derzeit laufenden Projekte, bereits beschlossenen Tarifierhöhungen sowie die allgemeine Preissteigerung kurz- bis mittelfristig abgebildet werden können. Einen zusätzlichen Finanzierungsbedarf der WFG ergibt sich erst, wenn bspw. das Darlehen des Digital Hubs nicht zurückgezahlt wird oder andere unerwartete Entwicklungen eintreten.

Bruchsal, den 16. März 2020

gez. Stefan Huber (Geschäftsführer)

EFEUCAMPUS BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	04.12.2017
HRB-Nummer:	232313
Stammkapital:	25.000,00 EUR
Anteile Stadt:	25.000,00 EUR (100 %)
Weitere Anteile:	keine
Geschäftsführung:	Thomas Anderer
Gewährte Gesamtbezüge:	90.000 EUR
Anschrift:	Kaiserstr. 66 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Dr. Wolfram von Müller
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Gabriele Aumann	Stadtrat Gerhard Schlegel
Stadtrat Roland Foos	Stadtrat Jürgen Schmitt
Stadträtin Anja Krug	Stadtrat Jens Skibbe
Stadträtin Claudia Manke	Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker
Gewährte Gesamtbezüge: 600 EUR (Vorjahr: 450 EUR)	

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Konzeption, Planung, Bau, Unterhaltung und Betrieb eines Innovationszentrums für urbane Logistik und (teil-)autonom fahrende Fahrzeuge im Stadtgebiet.

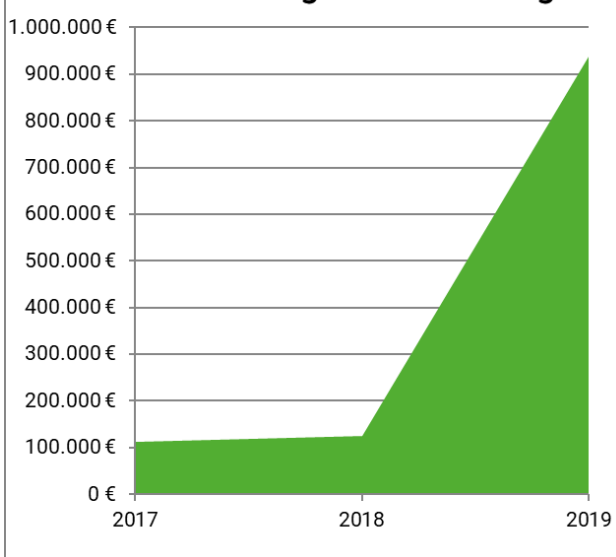
Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
2019	-	-	1	1
2018	-	-	1	1
2017	-	-	1	1

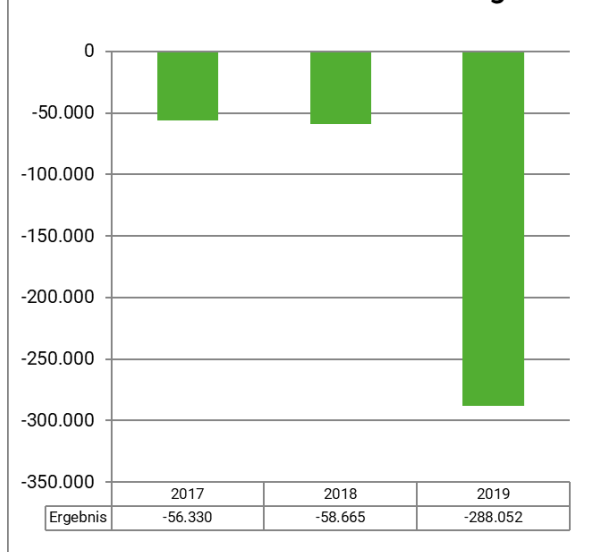
Kennzahlen

Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	-28,0 %	keine Werte	keine Werte	11,7 %	-288.052 €
2018	-72,2 %	keine Werte	keine Werte	3,3 %	-114.721 €
2017	-27,7 %	keine Werte	keine Werte	0,0 %	-56.056 €

Entwicklung Gesamtvermögen



Jahresüberschuss-/fehlbetrag



Bilanz der efeuCampus Bruchsal GmbH zum 31.12.2019

Aktivseite				Passivseite
	31.12.2019	31.12.2018		
	EUR	EUR	31.12.2019	31.12.2018
			EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.683,00	4.083,00	25.000,00	25.000,00
II. Sachanlagen				II. Bilanzverlust
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		-288.051,99	-114.721,45
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	106.741,55		263.051,99	89.721,45
				buchmäßiges Eigenkapital
B. Umlaufvermögen			0,00	0,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				B. Rückstellungen
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00		1. Sonstige Rückstellungen
2. Sonstige Vermögensgegenstände	183.124,87	30.334,37	11.000,00	3.500,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	382.268,82	76,45		C. Verbindlichkeiten
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	263.051,99	89.721,45		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
			926.870,23	20.565,27
			0,00	100.150,00
	937.870,23	124.215,27	937.870,23	124.215,27

efeuCampus Bruchsal GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019

	2019	2018
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	61.154,00	
2. sonstige betriebliche Erträge	100.000,00	96.056,49
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.310,92	
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.440,00	1.320,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	481,94	228,36
	<u>1.921,94</u>	<u>1.548,36</u>
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.400,00	467,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	322.218,33	152.477,26
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.028,21	230,00
9. Ergebnis nach Steuern	<u>-172.725,40</u>	<u>-58.664,96</u>
10. Jahresfehlbetrag	173.330,54	58.664,96
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	<u>114.721,45</u>	<u>56.056,49</u>
12. Bilanzverlust	<u><u>288.051,99</u></u>	<u><u>114.721,45</u></u>

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

1. GESCHÄFTSVERLAUF UND LAGE DER GESELLSCHAFT

Die Gesellschaft soll die Konzeption, Planung, Bau, Unterhaltung und Betrieb eines Innovationszentrums für urbane Logistik und (teil-)autonom fahrende Fahrzeuge im Stadtgebiet sowie alle damit verbundenen Dienstleistungen realisieren.

Das Projekt wird von der EU und dem Land Baden-Württemberg im Rahmen des RegioWIN gefördert. Hierfür erhielt die Stadt Bruchsal im Jahr 2017 zwei Förderbescheide über 6.95 Mio. EUR. Im Laufe des Jahres 2018 wurden die Änderungsanträge gestellt, so dass mit Bescheiden vom 07.12.2018 die efeuCampus Bruchsal GmbH Fördermittelempfängerin geworden ist.

Am 22.12.2018 wurde die Ausschreibung für das efeuCampus Projekt im DTVP Vergabeportal veröffentlicht.

Der Projektvertrag mit dem Konsortium um die SEW Eurodrive GmbH+ Co. KG wurde am 17.07.2019 abgeschlossen und damit die Leistungspakete der einzelnen Konsortiumspartner und die konkrete Vergütung je Leistungspaket festgeschrieben.

2. ERTRAGS- UND FINANZLAGE

In 2019 sind die ersten Kofinanzierungsabrechnungen des Konsortiums bei der efeuCampus Bruchsal in Höhe von 723.755,00 € eingegangen. Die darin enthaltenen Investitionszuschüsse in Höhe von 662.601,00 € wurden bei den Anlagen im Bau gekürzt. Dem gegenüber stand die Leistungsabrechnung des Konsortiums für Investitionen über die hierfür vom Konsortium gegründete Abrechnungsgesellschaft ARGE in Höhe von 769.342,55 €, die als Anlagen im Bau verbucht wurden. Der Jahresfehlbetrag lag in 2019 bei 173.330,54 € (Vorjahr 58.664,96 €). Im vorliegenden Geschäftsjahr entfielen auf Rechts- und Beratungskosten insgesamt 273.425,21, die sich im Wesentlichen auf die Begleitung des Ausschreibungsprozesses „Wettbewerblicher Dialog“ durch die Rechtsanwaltskanzlei und die Tätigkeit des Geschäftsführers beziehen, die als Beratungsleistung ausgewiesen wird.

Weitere Kosten sind im Bereich Werbe- und Marketing im Umfang von 29.890,00 € entstanden, die für das Corporate Marketing beispielsweise für den Open-Door-Event, Homepage und Broschüre eingesetzt wurden, um das Unternehmen efeuCampus Bruchsal bekannt zu machen und die Grundlagen für spätere Umsatzaktivitäten zu legen.

Auf die Einstellung einer geplanten Mitarbeiterin als Assistenz der Geschäftsführung konnte auch 2019 verzichtet werden und damit eingeplante 45.000 € im Jahr eingespart werden.

Anzumerken sei auch, dass die weiteren sonstigen betrieblichen Aufwendungen der efeuCampus Bruchsal für Reise- und Übernachtungskosten, Telefon und Bürobedarf weit unter den Planzahlen aus 2018 liegen und unbeachtlich sind.

Für den Betrieb des Büros und die Büro- und Geschäftsausstattung wurden ebenso unbeachtliche Mittel aufgewendet, um die Kosten auch hier minimal zu halten und keine zusätzlichen finanziellen Belastungen für die GmbH auszulösen.

Alle finanziellen Transaktionen in Art und Umfang werden ausschließlich am Bedarf des Geschäftszweckes, aber auch vorausschauend ausgerichtet, um die Grundlagen für die nach Fertigstellung der Technologie und des Testareals geplante Umsetzung des Geschäftsmodells realisieren zu können. Hierfür notwendige Ausgaben fließen zum überwiegenden Teil in die Positionierung der GmbH über Marketing und Public Relation. Die erfolgreiche Positionierung der efeuCampus GmbH und dem efeu Projekt wurde vom Fördermittelgeber des Landes, dem Wirtschaftsministerium als positiv wahrgenommen.

Überweisungen werden nach dem 4-Augen Prinzip direkt von der Stadtkämmerei der Stadt Bruchsal ausgeführt. Der Geschäftsführer nimmt Überweisungen nicht selbst vor. Die Überweisungen werden zur Ausführung nach Eingang, Prüfung und Freigabe durch die Stadtkämmerei ausgeführt.

3. GESCHÄFTSMODELL UND UMSATZPERSPEKTIVEN

Zum Zeitpunkt der Übernahmen des efeu Projektes durch die GmbH und die verantwortliche Führung durch den aktuellen Geschäftsführer war nur eine geringe Umsatzplanung ausgewiesen. Die Finanzplanung bestand vor der Einstellung des momentanen Geschäftsführers

im Wesentlichen aus der Finanzierung des Projektes über die Fördermittel und die finanziellen Mittel aus der Kofinanzierung.

Im aktuell noch laufenden Aufbauprozess des efeuCampus und der Entwicklung der neuen Technologie bestehen keine Möglichkeiten eigene Umsätze über die efeuCampus GmbH zu generieren. Dies kann erst nach Abschluss der Aufbauphase Mitte Ende 2021 erfolgen, wenn die entwickelte Technologie und der Betrieb auf dem Campus präsentiert werden kann. Die Zeit in 2019 wurde von der Geschäftsführung genutzt das Geschäftsmodell zu entwickeln und mehrere parallel definierte Umsatzquellen zu erschließen:

- Vermietung des Testareals für andere Unternehmen (hier liegen Anfragen von Helios Lastenrad, Lieferbot, Betz-Weber Logistikunternehmen vor.)
- Entwicklung einer Beratungsmethode um Kommunen, KEP-Dienste und die Industrie das aufgebaute Know-how der efeuCampus Bruchsal GmbH unter Einbeziehung des Know-how der Konsortialpartner anzubieten
- Ganzheitliche Lösungsmodelle von der Anforderung bis zum Betrieb interessierten Kommunen anzubieten, zu entwickeln, umzusetzen und zu betreiben.

5. KAPITALISIERUNG DES KNOW-HOWS

Mittelfristig, d.h. mit dem Abschluss des Projektes ist es sinnvoll und anstrebenswert, das geschaffene Wissen, die Innovationen, das Know-how der efeu Campus Gesellschaft zu bewerten und zu bilanzieren.

6. LIQUIDITÄT

Die Entwicklung der Technologie, der Aufbau des Campus und der spätere Betrieb führt zu Liquiditätsengpässen für die efeuCampus GmbH, die schon in der Finanzplanung vor Gründung der GmbH sichtbar waren. Dieser Liquiditätsengpass ergibt sich auf Grundlage der Förderrichtlinien, da die efeuCampus Bruchsal, um Fördermittel abzurufen vorab die Leistungsabrechnungen des Konsortiums ausgleichen muss. Erst mit dem Nachweis der getätigten Überweisungen können die Fördermittel abgerufen werden.

Ab 2020 können neben weiteren Kofinanzierungsabrechnungen an das Konsortium auch Fördermittel des Landes und der EU aus dem Fördermittelbescheid abgerufen werden. Ab



2021 wird mit ersten eigenen Umsätzen aus den entwickelten Geschäfts- und Umsatzmodellen im Umfang von 170.000,00 € im ersten Jahr gerechnet werden.

Die finanzielle Situation wird sich 2020/21 durch den Rückfluss der Fördermittel und die ersten eigenen Umsätze in 2021 verbessern.

Bruchsal, den 10.02.2021

Thomas Anderer (Geschäftsführer)



DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN UNTER 25 % DER STADT BRUCHSAL

REHABILITATIONSZENTRUM SÜDWEST FÜR BEHINDERTE – GGMBH

Stammkapital:	51.129,19 EUR
Beteiligung:	2.556,46 EUR (5,0 %)
Anschrift:	Kanalweg 40/42 76149 Karlsruhe

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Rehabilitationszentrum Südwest für Behinderte – gemeinnützige GmbH ist die ausschließliche und unmittelbare Verfolgung gemeinnütziger und mildtätiger Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung, insbesondere:

- Direkte Hilfe durch Betreuung, Unterrichtung, Beratung der Bedürftigen selbst, deren Eltern und sonstigen Pflegepersonen, sowie Durchführung von Maßnahmen zur Rehabilitation Behinderter oder anderer Hilfebedürftiger, die auf eine gleich oder ähnliche Unterstützung wie Behinderte angewiesen sind
- Einflussnahme auf die Errichtung von Spezialbehandlungszentren durch Gebietskörperschaften, sonstige Behörden oder andere Träger
- Planung, Errichtung und Betrieb von Fördereinrichtungen, Heimen, Rehabilitationszentren und -kliniken für Behinderte und andere Hilfebedürftige
- Aufklärung der Öffentlichkeit und der zuständigen Behörden über die Situation spastisch Gelähmter und anderer Behinderter und Hilfebedürftiger

STAND DER ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Das Rehabilitationszentrum Südwest für Behinderte ist eine gemeinnützige GmbH und wurde als Träger von Diensten und Einrichtungen in der Behindertenhilfe von Elternverbänden und Selbsthilfeorganisationen gegründet.

Die Gesellschaft ist selbstlos tätig. Sie verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke. Die Mittel der Gesellschaft dürfen nur für satzungsmäßige Zwecke verwendet werden.

In Bruchsal verfügt die GmbH derzeit über folgende Einrichtungen und Dienste:

- Sozialpädagogisches Wohnheim für Erwachsene mit Mehrfachbehinderung, Im Fuchsloch 1
- Schulkindergarten für entwicklungsverzögerte und körperbehinderte Kinder, Im Fuchsloch 3
- Familienentlastender Dienst, Im Fuchsloch 3
- Familienzentrum Bruchsal mit Frühförderstelle und Beratungsstelle für Unterstützte Kommunikation, Dr.-Karl-Meister-Str. 3
- Kinderkrippe am Fürst-Stirum-Klinikum, Gutleutstraße 1-14

Im Rahmen der freien Wohlfahrtspflege werden Leistungen für Menschen mit körperlichen, geistigen und mehrfachen Behinderungen erbracht. Die Leistungsangebote reichen von der Frühförderung über die Schulkindergärten und Schulen bis hin zu Wohnheimen und Wohnangeboten für Erwachsene und ambulantem Pflegedienst. Eine besondere Stellung nimmt die 100 %-ige Tochtergesellschaft Kinderklinik Schömberg gGmbH ein, die im Rahmen des Krankenhausbedarfsplans als kinderneurologisches Fachkrankenhaus mit 62 Betten einen Schwerpunkt in der Frührehabilitation setzt.



REGIONALES RECHENZENTRUM KARLSRUHE VERMIETUNGS GDBR

Stammkapital:	6.995.941,46 EUR
Anteile Stadt:	159.327,41 EUR (2,277 %)
Anschrift:	Pfannkuchstraße 4 76185 Karlsruhe

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Grundstückseigentümergeinschaft Regionales Rechenzentrum Karlsruhe GbR ist die Vorhaltung und Vermietung eines jederzeit betriebsbereiten, im Eigentum der Gesellschaft stehenden Betriebs- und Verwaltungsgebäudes in Karlsruhe, Pfannkuchstraße 4, mit allen für den Betrieb eines Rechenzentrums erforderlichen Sondereinrichtungen. Das Gebäude und sein Inventar dienen zur Vermietung an die Komm.ONE AöR (bis 30.06.2020: ITEOS AöR), den Zweckverband 4IT sowie deren Unternehmen und Einrichtungen. Diese Regelung gilt auch für Unternehmen und Einrichtungen an denen die Komm.ONE AöR (bis 30.06.2020: ITEOS AöR) und dem Zweckverband 4IT beteiligt sind. Eine Vermietung an Dritte ist möglich.

STAND DER ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Zum Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks weisen wir darauf hin, dass der Zweck der Gesellschaft sich aus § 3 des Gesellschaftsvertrags ergibt. Da der Zweckverband KIVBF und die KRBF GmbH als Mieter des Betriebs- und Verwaltungsgebäudes vertrauliche Daten der Gesellschafter des RRZ verarbeiten, die neben den datenschutzrechtlichen Vorschriften, z.B. auch unter das Melde-, Steuer- und Sozialgeheimnis fallen, werden an die Gebäudesicherheit hohe Anforderungen gestellt. Diese mussten bei der Erstellung des Gebäudes mit umgesetzt werden.



TECHNOLOGIEREGION KARLSRUHE GMBH

Gesellschaftsvertrag:	07.04.2017 (seit 1987 als GbR)
HRB-Nummer:	728435
Stammkapital:	31.200,00 EUR
Anteile Stadt:	1.200,00 EUR (3,85 %)
Weitere Anteile:	26 weitere Mitgesellschafter aus Wirtschaft, Wissenschaft und öffentlicher Hand
Anschrift:	Emmy-Noether-Str. 11 76131 Karlsruhe

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung und Weiterentwicklung der Wirtschafts-, Wissenschafts-, Innovations- und Technologieregion Karlsruhe durch intensive Zusammenarbeit aller Gesellschafter und Gesellschaftergruppen untereinander. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Geschäftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind.

Im Rahmen des Unternehmensgegenstands ist die Gesellschaft berechtigt, ähnliche oder andere Gesellschaften zu gründen, zu erwerben und sich an solchen zu beteiligen sowie Vertretungen oder Zweigniederlassungen zu errichten.

Die Gesellschaft verfolgt mit vorstehendem Unternehmensgegenstand ausschließlich öffentliche Zwecke.

Die TechnologieRegion Karlsruhe GmbH (TRK) wurde zum 07.04.2017 gegründet (davor GbR) und fokussiert seither als regionaler, bundeslandübergreifender Standortvermarkter die Themen Energie, Mobilität und Digitalisierung. Bei Kooperationsprojekten agiert sie als Plattform, übernimmt die Steuerung unterschiedlicher Akteure, trägt zur Co-Finanzierung bei und macht die Ergebnisse im nationalen und internationalen Umfeld sichtbar. Durch diese strategische Verbindung von Partnern aus Wirtschaft, Wissenschaft, Kammern und öffentlicher Hand werden Pilotprojekte wie regiomove angestoßen.

Gemäß Vertrag vom 26. Juni 2017 zwischen der TechnologieRegion Karlsruhe GbR und der TechnologieRegion Karlsruhe GmbH wurde vereinbart, dass die GmbH die flüssigen Mittel,

das Anlagevermögen sowie die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen zu einem Preis von EUR 1,00 erwirbt sowie die Rückstellung für die Prüfungskosten des Halbjahresabschlusses trägt. Der den Kaufpreis von EUR 1,00 übersteigenden Betrag wurde als sonstige Zuzahlung der Gesellschafter in die Kapitalrücklage eingestellt. Darin enthalten sind auch Beiträge, die Gesellschafter der GmbH noch an die GbR erbracht haben.

STAND DER ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Elf badischen Städte (Baden-Baden, Bretten, Bruchsal, Bühl, Ettlingen, Gaggenau, Karlsruhe, Rastatt, Rheinstetten, Stutensee und Waghäusel), vier Landkreise (Germersheim, Karlsruhe, Rastatt und Südliche Weinstraße) und ein Regionalverband (Mittlerer Oberrhein). Sie bilden zusammen mit Unternehmen, Kammern und Wissenschaftseinrichtungen das regionale Aktionsbündnis TechnologieRegion Karlsruhe.

Gemeinsam gestalten sie die Entwicklung der Region mit dem Ziel, die Wirtschafts-, Wissenschafts-, Innovations- und Technologieregion zu stärken und weiter voranzubringen. Der Fokus liegt dabei auf den Themenfeldern Mobilität, Energie und IT.

Die TRK zählt auf einer Fläche von 3.240 Qkm insgesamt 1,3 Mio. Einwohner und ist eine der führenden Wirtschafts- und Innovationsregionen in Europa. Sie vereint eine gesunde Mischung aus internationalen Konzernen, Wissenschaftseinrichtungen mit globaler Bedeutung, mittelständischen Unternehmen und Start-ups. Hinzu kommt ein ausgewogener Branchenmix mit einem hohen Anteil an Zukunftstechnologien.



ZWECKVERBAND 4 IT

Stammkapital:	65.943.424,98 EUR
Anteile Stadt:	199.506,84 EUR (0,3025 %)
Anschrift:	Pfannkuchstr. 4, 76185 Karlsruhe

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Der Zweckverband 4IT hat zum 01.07.2018 seine Geschäftstätigkeit aufgenommen und hat die Trägerschaft an der Komm.ONE AöR im Interesse seiner Mitglieder auszuüben. Insbesondere hat er die Geschäftsführung des Vorstandes zu überwachen, über grundlegende Angelegenheiten der Komm.ONE AöR zu beschließen, deren Ausführung und Aufgabenerfüllung zu überwachen, die Verwendung des in der Komm.ONE AöR als Stammkapital eingebrachte Vermögen zu kontrollieren und die Vertreter des Zweckverbandes 4IT in den Verwaltungsrat der Komm.ONE AöR zu bestellen.

Der Zweckverband 4IT besitzt kein eigenes Vermögen. Er finanziert seinen Verwaltungsaufwand, soweit er nicht durch Beiträge Dritter, sonstige Erträge und Einzahlungen oder Darlehen gedeckt wird, durch Umlagen.

STAND DER ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

Ziel des Verbands ist der Erhalt einer wettbewerbs- und zukunftsfähigen kommunalen IT in Baden-Württemberg und Kommunen sicher durch den digitalen Wandel zu begleiten. Dabei liegt der Fokus auf der dauerhaften Verbesserung von Leistungen (Qualität, Service und Kosten) für Bestands- und Neukunden, indem die lokalisierten Synergien in den Leistungsprozessen sukzessive realisiert werden.



DIE INDIREKTEN BETEILIGUNGEN DER STADT BRUCHSAL

ENERGIE- UND WASSERVERSORGUNG BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	25.09.1995
HRB-Nummer:	231723
Stammkapital:	8.997.146,00 EUR
Anteile Stadt:	6.531.039,00 EUR (72,59 %)
Weitere Anteile:	2.466.107,00 EUR (27,41 %) – EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH
Geschäftsführung:	Armin Baumgärtner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Schnabel-Henning-Str. 1a 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Tilman Kabella (Leiter Kommunale Beteiligungen, EnBW Energie Baden-Württemberg AG)
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Susanne Bacher (bis 18.09.2019)	Stadtrat Hans-Peter Kistenberger
Stadträtin Lucia Biedermann (bis 18.09.2019)	Stadträtin Marika Kramer
Stadträtin Ruth Birkle	Stadträtin Helga Langrock (bis 18.09.2019)
Arbeitnehmervertreterin Sabine Christmann (ab 19.09.2019)	Arbeitnehmervertreter Andreas Lopp (bis 18.09.2019)
Heiko Engel (EnBW Vertriebs- und Servicegesellschaft mbH)	Prof. Dr. Wolfram Münch (EnBW Energie Baden-Württemberg AG)
Stadtrat Roland Foos	Stadtrat Gerhard Schlegel
Michael Gutjahr (EnBW Energie Baden-Württemberg AG)	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr (ab 19.09.2019)
Stadtrat Wolfgang Otto Hirschberger (ab 19.09.2019)	Stadtrat Jens Skibbe
Stadtrat Dr. Volker Ihle (ab 19.09.2019)	Stadtrat Fabian Verch
Stadtrat Helmut Jäger (bis 18.09.2019)	
Gewährte Gesamtbezüge:	3 TEUR (Vorjahr: 3 TEUR)

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

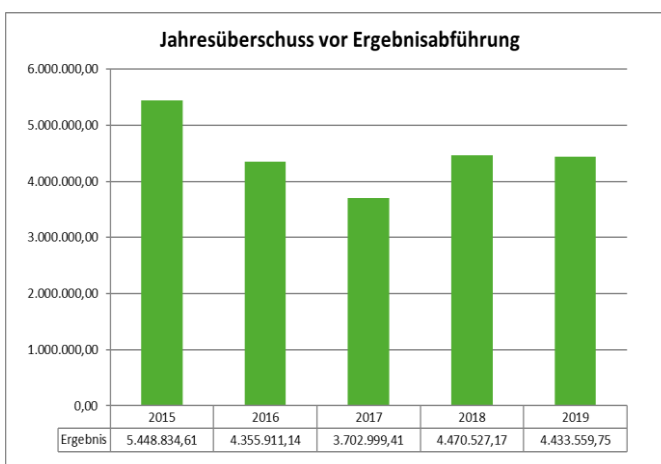
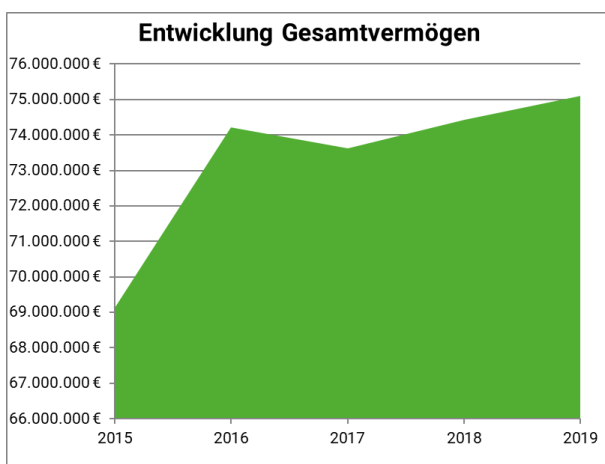
Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Stadt Bruchsal mit Energie und Wasser und die Erbringung aller damit verbundenen Dienstleistungen, ferner die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten, ferner Unternehmens-, Zusammenarbeits- und Interessensgemeinschaftsverträge abschließen und Zweigniederlassungen errichten.

Beteiligungen	
Baltic 1 Windpark Beteiligungen GmbH & Co. KG, Stuttgart (2,08 %)	609.952,61 EUR
TelexX Telekommunikation GmbH, Karlsruhe (7,96 %)	216.653,49 EUR
Umwelt- und Energieagentur Kreis Karlsruhe GmbH, Bretten (12,5 %)	31.500 EUR
ASEW Energie- und Umwelt-Service GmbH & Co. KG, Köln (7,14 %)	1.300 EUR

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
2019	85	10	-	95
2018	80	12	-	92
2017	80	14	-	94
2016	82	14	-	96
2015	84	13	1	98

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	39,7 %	152,0 %	14,9 %	81,8 %	0 €
2018	39,4 %	153,9 %	15,2 %	81,5 %	0 €
2017	39,5 %	153,0 %	12,7 %	82,9 %	0 €
2016	38,9 %	157,2 %	15,1 %	81,7 %	0 €
2015	41,4 %	141,4 %	19,0 %	82,6 %	0 €



Bilanz der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH zum 31.12.2019

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1 . Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	4.067.237,13	4.497.996,13		
II. Sachanlagen				
1 . Grundstücke und Bauten	3.279.983,84	3.437.539,84		
2 . Technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	51.520.716,00	50.009.469,00		
3 . Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	779.711,00	866.764,00		
4 . Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	922.460,79	1.017.694,81		
	<u>56.502.871,63</u>	<u>55.331.467,65</u>		
III. Finanzanlagen				
1 . Beteiligungen	859.406,10	859.406,10		
	61.429.514,86	60.688.869,88		
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1 . Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	451.803,71	498.275,84		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1 . Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.307.297,05	8.732.342,49		
2 . Forderungen gegen verbundene Unternehmen	20.352,87	28.145,70		
3 . Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00		
4 . Forderungen gegen Gesellschafter	513.403,67	546.257,65		
5 . Sonstige Vermögensgegenstände	612.545,44	134.856,86		
	<u>12.453.599,03</u>	<u>9.441.602,70</u>		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	719.545,38	3.775.174,00		
	13.624.948,12	13.715.052,54		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	55.715,91	25.860,86		
	75.110.178,89	74.429.783,28		
			23.001.566,58	23.001.566,58
			13.611.410,79	12.628.158,38
			C. Rückstellungen	
			1 . Steuerrückstellungen	35.686,00
			2 . Sonstige Rückstellungen	4.771,08
				1.068.354,00
				1.029.929,93
			1.104.040,00	1.034.701,01
			D. Verbindlichkeiten	
			1 . Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	22.440.435,46
			2 . Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.964.980,31
			3 . Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.603.254,99
			4 . Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	6.075,42
			5 . Sonstige Verbindlichkeiten	8.231,87
				5.292.333,39
				4.905.030,46
				1.689.336,94
			37.393.161,52	37.765.357,31
			75.110.178,89	74.429.783,28

**Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019**

	2019	2018
	EUR	EUR
1 . Umsatzerlöse	68.587.217,90	65.626.532,70
abzüglich Stromsteuer	-3.399.475,87	-3.180.045,86
abzüglich Erdgassteuer	<u>-1.881.376,48</u>	<u>-2.015.838,17</u>
	63.306.365,55	60.430.648,67
2 . Andere aktivierte Eigenleistungen	406.373,18	335.990,96
3 . Sonstige betriebliche Erträge	25.352,68	534.632,24
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	42.561.838,66	40.070.567,36
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>3.351.799,12</u>	<u>4.040.270,61</u>
	45.913.637,78	44.110.837,97
5 . a) Löhne und Gehälter		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.365.937,52	4.230.695,40
	<u>1.258.363,53</u>	<u>1.206.148,58</u>
	5.624.301,05	5.436.843,98
6 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.827.408,97	4.759.165,56
7 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.899.256,99	1.670.858,10
8 . Erträge aus Beteiligungen	492.502,00	701.126,71
9 . Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.347,58	11.656,46
10 . Zinsen und ähnliche Aufwendungen	496.701,51	516.613,95
11 . Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	929.883,10	932.012,99
12 . Ergebnis nach Steuern	4.545.751,59	4.587.722,49
13 . Sonstige Steuern	112.191,84	117.195,32
14 . Aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages abzuführender Gewinn	4.433.559,75	4.470.527,17
15 . Jahresergebnis	0,00	0,00

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

I. GRUNDLAGEN DER GESELLSCHAFT

A) GESCHÄFTSMODELL DER GESELLSCHAFT

Gegenstand der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH ist die Versorgung mit Energie und Wasser und die Erbringung aller damit verbundenen Dienstleistungen, ferner die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen.

B) STEUERUNGSSYSTEM

Im Unternehmen werden folgende Steuerungs-Kennzahlen verwendet:

- Umsatz
- Absatz
- Jahresergebnis
- EBIT (Ergebnis vor Steuern und Zinsen)

II. WIRTSCHAFTSBERICHT

A) GESAMTWIRTSCHAFTLICHE UND BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN

Mit einem unscheinbaren „Schulstreik für das Klima“ fing alles in Schweden an. Mit dem Ergebnis, dass Klimaschutz und Energiewende 2019 erstmals seit langem wieder in Umfragen zu den wichtigsten Themen avancierten. Hintergrund war sicherlich auch, dass die Auswirkungen des Klimawandels immer deutlicher sicht- und spürbar wurden - nicht nur anhand der verheerenden Waldbrände in Australien, sondern auch der immer heißer werdenden Sommer und dem damit verbundenen verschwindend geringen Niederschlag hierzulande. In diesem Kontext war der Grundwasserspiegel teilweise bedenklich abgesunken und konnte sich, wenn überhaupt, nur ganz allmählich wieder regenerieren. Die weltweite Fridays-For-Future-Bewegung und ihre Klimastreiks sorgten in der Folge dafür, dass die wissenschaftlichen Erkenntnisse die ihnen gebührende öffentliche Aufmerksamkeit erfuhren und weltweit Druck auf die Politik aufgebaut wurde, wenngleich sich das nicht unmittelbar auf die Klima- und Energiepolitik auswirkte. Am Thema „Klimaschutz“ indes kam 2019 auf alle Fälle keiner vorbei. Parallel entwickelte sich die Energiewende 2019 in vielen

Bereichen recht positiv: Die Kohleverstromung ging massiv zurück, die CO₂-Emissionen in Deutschland sanken um über 50 Millionen Tonnen - einen solchen Rückgang hatte es zuletzt im Jahr der weltweiten Finanz- und Wirtschaftskrise 2009 gegeben. Gleichzeitig stieg die Stromerzeugung aus Erneuerbaren Energien deutlich an - auf knapp 43 Prozent, sodass Wind- und Solaranlagen in Summe mehr Strom produzierten als Braun- und Steinkohle.

Leider gab es auch gegenläufige Tendenzen: Die CO₂-Emissionen durch den Verkehr und die Gebäude stiegen 2019 wieder an. Zudem sorgte der schleppende bis stagnierende Bau neuer Windanlagen auch 2019 dafür, dass der Ausbau der Windenergie und damit der Anteil von Strom aus Erneuerbaren Energien deutlich hinter den Erwartungen zurückblieb. Das alles spiegelt sich auch im Portfolio der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH und dort im Energieträgermix wieder, an dem die Kunden bspw. ablesen können, wie sich das Produkt Ökostrom zusammensetzt, bzw. welchen Anteil die fossilen Energieträger Kohle und Erdgas einnehmen.

B) GESCHÄFTSVERLAUF

Die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb), das Unternehmen der Stadtwerke Bruchsal GmbH (SWB), das im Konzern die Rolle des Energie- und Wasserversorgers bzw. des Energiedienstleisters innehat, war im Jahr 2019 einmal mehr von Veränderungen geprägt. Die Energiewende, die dezentrale Energieerzeugung und ein sich verschärfender Wettbewerb um die Kundschaft führten zu grundlegenden Anpassungen an einen Markt im radikalen Umbruch. Für die ewb hat sich durch den Wandel gleichzeitig die Chance eröffnet, den längst überfälligen Strukturwandel anzugehen und die eigene Organisation für die Zukunft zu wappnen. Die Stadtwerke-Geschäftsführung hatte unter dem Stichwort Veränderungsmanagement alle Aufgaben, Maßnahmen und Tätigkeiten zusammengefasst, die eine generelle, bereichsübergreifende und inhaltlich weitreichende Veränderung - zur Umsetzung neuer Strategien, Strukturen, Systeme, Prozesse oder Verhaltensweisen - in einer Organisation bewirken sollen. Während der innere Strukturwandel 2019 weitgehend abgeschlossen war, stand nun die Anpassung des Verwaltungsgebäudes an die neuen Gegebenheiten auf der Agenda. Das ursprünglich geplante Umbauziel, zum Jahresende bereits die neuen Räume im Erdgeschoss beziehen zu können, ging leider nicht auf. Der Grund war im Prinzip ein positiver: Die satte Auftragslage im deutschen Handwerk führte dazu, dass im Rahmen der Ausschreibungen zunächst nur wenige Angebote abgegeben worden waren.

Das Thema Elektromobilität wurde um das nachhaltige Mobilitätskonzept „moritz“ erweitert, das als Ergänzung zum ÖPNV gedacht ist und Ende März sehr eindrucksvoll im Blitzlichtgewitter der Medien vor dem Bruchsaler Rathaus in der Kaiserstraße an den Start ging. Selbst bei einem Besuch von Baden-Württembergs Verkehrsminister Winfried Hermann in der Barockstadt oder dem jährlichen Treffen der Ober-/Bürgermeisterinnen des Landes stand der elektromobile Neu-Bruchsaler im Retrostyle im Mittelpunkt des Interesses. "moritz" wurde darüber hinaus auf der Bruchsaler Gewerbeschau und anlässlich der Verkaufssonntage, dem Bruchsaler Frühlings- und Herbstfest, und den Energiewendetagen Baden-Württemberg einem größeren Publikum präsentiert. Das Thema E-Mobilität auf zwei Rädern bewarb die ewb zudem mit einem Infostand beim Lußhardtlauf Hambrücken. Mit der Unterstützung desselben sowie des Bruchsaler Hoffnungslaufs der Caritas, des Theatersommers der Badischen Landesbühne, des traditionellen Bruchsaler Entenrennens des Lions Hilfe Bruchsal e.V. sowie zahlreicher Sportvereine stellte die ewb auch 2019 ihre Corporate Social Responsibility, kurz: CSR, also ihre unternehmerische Verantwortung für das Miteinander in Bruchsal und der Region eindrücklich unter Beweis.

Der Wirtschaftsplan 2019 sah einen Gewinn vor Ergebnisabführung von 3.990 TEUR vor. Das Ist-Ergebnis 2019 in Höhe von 4.434 TEUR liegt somit um 444 TEUR über dem ursprünglichen Planergebnis. Wir sind insgesamt mit dem Geschäftsverlauf sowie dem erzielten Ergebnis in 2019 zufrieden.

C) ERTRAGSLAGE

Der Gesamtumsatz der ewb erhöhte sich im Geschäftsjahr 2019 auf 68,6 Mio. EUR (Vorjahr 65,6 Mio. EUR) bzw. um 4,5 %. Im Umsatz sind die Stromsteuer mit 3,4 Mio. EUR (Vorjahr 3,2 Mio. EUR) und die Erdgassteuer mit 1,9 Mio. EUR (Vorjahr 2,0 Mio. EUR) enthalten.

Grund für die Zunahme der Umsatzerlöse ist im Wesentlichen der mengen- und preisbedingte Anstieg der Erlöse beim Stromvertrieb und Erlöse aus Netzentgelten beim Netzbetrieb Strom. Beim Gasvertrieb ist hingegen ein mengenbedingter Rückgang der Umsatzerlöse zu verzeichnen, der durch mengen- und preisbedingt höhere Umsatzerlöse vom Netzbetrieb Gas kompensiert werden konnte. Im Wasserbereich sind die Umsatzerlöse geringfügig angestiegen. Im Bereich der Wärmeversorgung sind die Umsatzerlöse gegenüber dem

Vorjahreswert mengenbedingt angestiegen. Im Bereich Photovoltaikanlagen sind die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr unverändert und die Umsatzerlöse der Anderen Aktivitäten haben sich im Berichtszeitraum verringert.

Die steuerrechtlich zulässige Konzessionsabgabe wurde mit 2,2 Mio. EUR (Vorjahr 2,2 Mio. EUR) in vollem Umfang erwirtschaftet.

Im Berichtsjahr stieg der Stromabsatz im ewb-Netz um rund 0,3 % auf 266,1 Mio. kWh (Vorjahr 265,4 Mio. kWh) an. Ein Anstieg des Absatzes ist bei den Sondervertragskunden in Höhe von 0,9 Mio. kWh (+1,1 %) und bei den Haushalt- und Gewerbekunden in Höhe von 0,3 Mio. kWh (+0,6 %) zu verzeichnen. Dagegen steht ein Absatzrückgang bei Kunden der Nachtspeicherheizung in Höhe von 0,6 Mio. kWh (-6,1 %). Die Absatzmenge an Durchleitungskunden ist um 0,1 Mio. kWh (+0,1 %) gestiegen.

Der Stromabsatz an die Kunden außerhalb des Versorgungsgebietes stieg um 63,3 % auf 25,3 Mio. kWh (Vorjahr 15,5 Mio. kWh).

Der Erdgasabsatz im ewb-Netz stieg im Berichtsjahr um 4,3 % auf 369,6 Mio. kWh (Vorjahr 354,4 Mio. kWh). Ein Anstieg ist bei den Tarif- und Heizgaskunden um 3,6 Mio. kWh (+3,5 %) und beim Eigenbedarf um 2,3 Mio. kWh (+23,2 %) zu verzeichnen. Dagegen steht ein Rückgang bei den Sondervertragskunden um 18,7 Mio. kWh (-15,7 %). Die Absatzmenge der Durchleitungskunden stieg um 27,8 Mio. kWh (+23,5 %).

Der Gasabsatz an die Kunden außerhalb des Versorgungsgebietes sank um 7,3 % auf 129,3 Mio. kWh (Vorjahr 139,5 Mio. kWh).

Gegenüber dem Vorjahr ist der Wasserabsatz um 0,7 % gesunken (2,38 Mio. m³ / Vorjahr 2,39 Mio. m³).

Im Berichtsjahr wurden 6.732 MWh (Vorjahr 5.759 MWh) Wärme abgegeben. Dies entspricht einem Anstieg um 16,9 %.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ist im Berichtsjahr ein Rückgang in Höhe von 510 TEUR zu verzeichnen. Grund hierfür ist im Wesentlichen die Abnahme der Erträge aus der in 2018 teilweisen Auflösung der Rückstellung des Regulierungskonto Gas in Höhe von 381 TEUR, die Abnahme der übrigen sonstigen betrieblichen Erträge in Höhe von 63 TEUR und der Abnahme der Erträge aus Auflösung von Wertberichtigungen in Höhe von 33 TEUR.

Der Materialaufwand stieg im Geschäftsjahr 2019 um 1.803 TEUR auf 45.914 TEUR (Vorjahr 44.111 TEUR). Dabei nahmen im Wesentlichen die Strombezugskosten um 2.623 TEUR zu. Dagegen sind die Aufwendungen für bezogene Leistungen um 688 TEUR und die Aufwendungen für Lagerentnahmen um 226 TEUR gesunken.

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter (ohne Auszubildende) hat sich gegenüber 2018 um zwei Personen auf 84 erhöht. Der Personalaufwand ist insgesamt im Berichtsjahr gestiegen. Der Anstieg resultiert aus um 135 TEUR höheren Löhnen und Gehältern sowie aus um 52 TEUR höheren sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung. Im Geschäftsjahr 2019 wurde zum 1. April eine tarifliche Entgelterhöhung von 3,09 % wirksam. Die Ausbildungsentgelte wurden um einen Festbetrag von 50 EUR/Monat erhöht.

Die Abschreibungen nahmen investitionsbedingt um 68 TEUR zu. Im Berichtsjahr ist eine Sonderabschreibung in Höhe von 200 TEUR (Vorjahr 200 TEUR) enthalten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen im Berichtsjahr um 228 TEUR zu. Grund hierfür sind im Wesentlichen höhere Abschreibungen auf Forderungen (56 TEUR), gestiegene EDV-Fremdleistungen (50 TEUR), höhere Gebühren und Beiträge (40 TEUR), höhere Aufwendungen aus Pauschalwertberichtigung (20 TEUR) und gestiegene Prüfungs- und Beratungskosten (21 TEUR).

Die Erträge aus Beteiligungen sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (493 TEUR, Vorjahr 701 TEUR). Darin enthalten ist eine Ausschüttung der TelemaxX Telekommunikation GmbH in Höhe von 433 TEUR und aus der Beteiligung an der Baltic Windpark Beteiligungen GmbH & Co. KG in Höhe von 60 TEUR.

Die sonstigen Zinsen und ähnliche Erträge haben sich gegenüber dem Vorjahr um 5 TEUR verringert. Auch die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen nahmen im Berichtsjahr um 20 TEUR ab.

Die sonstigen Steuern haben gegenüber dem Vorjahr um 5 TEUR auf 112 TEUR (Vorjahr 117 TEUR) abgenommen.

Im Geschäftsjahr 2019 wurde ein positives Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) In Höhe von 5.966 TEUR (Vorjahr 6.025 TEUR) erzielt.

Im Berichtszeitraum wurde ein Gewinn in Höhe von 4.433.559,75 EUR (Vorjahr 4.470.527,17 EUR) erzielt, der aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages an die Stadtwerke Bruchsal GmbH abgeführt wird, so dass sich ein Jahresergebnis von 0,00 EUR ergibt. Der abgeführte Gewinn liegt um 37 TEUR unter dem des Vorjahres.

D) FINANZLAGE

In nachfolgender Kapitalflussrechnung wird die Finanzlage der Gesellschaft dargestellt:

	2019 T€	2018 T€	Veränderung T€
Periodenergebnis	+ 4 434	+ 4 471	./. 37
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 4 827	+ 4 759	+ 68
+ / ./. Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	+ 69	./. 234	+ 303
./. Auflösung Sonderposten für Baukostenzuschüsse	./. 763	./. 755	./. 8
+ Verlust/./. Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	+ 1	./. 34	+ 35
./. + Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./. 2 995	+ 250	./. 3 245
./. + Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./. 276	+ 1 167	./. 1 443
+ Zinserträge / Zinsaufwendungen	+ 490	+ 505	./. 15
+ Ertragssteueraufwand	+ 739	+ 740	./. 1
./. Ertragssteuerzahlungen	./. 739	./. 740	+ 1
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	+ 5 787	+ 10 129	./. 4 342
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 40	+ 52	./. 12
./. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	./. 5 469	./. 4 304	./. 1 165
./. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	./. 140	./. 153	+ 13
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	+ 17	./. 17
+ Erhaltene Zinsen	+ 6	+ 12	./. 6
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	./. 5 563	./. 4 376	./. 1 187
./. Auszahlungen an Unternehmenseigner	./. 4 471	./. 3 703	./. 768
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	+ 1 262	0	+ 1 262
+ Einzahlungen aus der Zuführung von Baukostenzuschüssen	+ 1 747	+ 1 190	+ 557
./. Gezahlte Zinsen	./. 497	./. 517	+ 20
./. Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	./. 1 320	./. 1 319	./. 1
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	./. 3 279	./. 4 349	+ 1 070
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	./. 3 055	+ 1 404	./. 4 459
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 3 775	+ 2 371	+ 1 404
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	+ 720	+ 3 775	./. 3 055

Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit haben nicht ausgereicht den Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit auszugleichen. Der Finanzmittelfonds hat sich um -3.055 TEUR auf +720 TEUR verändert.

Insgesamt hat die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2019 Investitionen in Höhe von 5,6 Mio. EUR (Vorjahr 4,6 Mio. EUR) getätigt, die sich auf die Betriebszweige Netzbetrieb Strom (2,2 Mio. EUR, Vorjahr 2,2 Mio. EUR), Wasserversorgung (1,3 Mio. EUR, Vorjahr 1,0 Mio. EUR), Netzbetrieb Gas (0,9 Mio. EUR, Vorjahr 0,8 Mio. EUR), Wärme (0,4 Mio. EUR, Vorjahr 0,3 Mio. EUR), Vertrieb Strom (97 TEUR, Vorjahr 136 TEUR), Gemeinsame Anlagen (0,6 Mio. EUR, Vorjahr 75 TEUR), Grundzuständiger Messstellenbetrieb Strom (26 TEUR, Vorjahr 27 TEUR) und Vertrieb Gas (0 TEUR, Vorjahr 2 TEUR) verteilen.

Der im Wirtschaftsplan 2019 enthaltene und vom Aufsichtsrat genehmigte Investitionsplan sah Investitionen in Höhe von 8,5 Mio. EUR vor.

Die Finanzierung der Geschäftstätigkeit der Gesellschaft erfolgt aus dem Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit, erhaltener Baukostenzuschüsse und Kassenkrediten, ergänzt durch Bankdarlehen, deren Laufzeiten bis 2027, 2029, 2033, 2034, 2035, 2036, 2040 und 2046 gehen, so dass die Darlehen überwiegend langfristig gesichert sind und der Gesellschaft ebenso zur Verfügung stehen. Im Berichtsjahr wurde ein Darlehen für den Umbau des Verwaltungsgebäudes aufgenommen.

Der Darlehensbestand, als wichtigster Teil der Verbindlichkeiten, wurde im Berichtsjahr in Höhe von 1,3 Mio. EUR planmäßig getilgt. Die Zinsen sind langfristig vereinbart.

Die Höhe der zugesagten, aber nicht ausgenutzten Kreditlinie beträgt 2,0 Mio. EUR.

E) VERMÖGENSLAGE

In der nachfolgenden Übersicht wurden die einzelnen Bilanzpositionen unter Fristigkeitsgesichtspunkten zu Hauptgruppen zusammengefasst. Das Anlagevermögen wurde um den Sonderposten für Baukostenzuschüsse gekürzt. Danach ergibt sich folgende Strukturbilanz:

	31.12.2019		31.12.2018	
	TEUR	%	TEUR	%
<u>Aktivseite</u>				
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	46.959	76,4	47.201	76,4
Finanzanlagen	859	1,4	859	1,4
Vorräte	452	0,7	498	0,8
Langfristig gebundenes Vermögen	48.270	78,5	48.558	78,6
Nettoumlaufvermögen	13.229	21,5	13.244	21,4
	61.499	100,0	61.802	100,0
<u>Passivseite</u>				
Eigenkapital	23.001	37,4	23.001	37,2
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Laufzeit > 5 Jahre)	15.518	25,2	16.015	25,9
Langfristige Mittel	38.519	62,6	39.016	63,1
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	22.980	37,4	22.786	36,9
	61.499	100,0	61.802	100,0

Die Summe der Strukturbilanz ist im Berichtsjahr um 303 TEUR gesunken. Auf der Vermögensseite hat sich der langfristige Bereich um 288 TEUR und der kurzfristige Bereich um 15 TEUR verringert. Auf der Finanzierungsseite hat sich der langfristige Bereich um 497 TEUR verringert und der kurzfristige Bereich um 194 TEUR erhöht.

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens (langfristige Mittel x 100 / langfristig gebundenes Vermögen) beträgt zum 31.12.2019 79,8 % (Vorjahr 80,4 %).

Der größte Teil des Forderungsbestandes betrifft mit einem Anteil von 15,1 % (Vorjahr 11,7 %) an der ungekürzten Bilanzsumme die Forderungen an Kunden der ewb. Eingang und Fälligkeiten der Forderungen werden in der Debitorenbuchhaltung überwacht. Die Mahnintervalle sind in einer Richtlinie festgelegt.

Zum 31.12.2019 beträgt die Eigenkapitalquote in der verkürzten Strukturbilanz 37,4 % (Vorjahr 37,2 %).

Der Anstieg des Gesamtvermögens resultiert hauptsächlich aus der Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (2.574 TEUR), der Technischen Anlagen und Maschinen (1.512 TEUR) und der sonstigen Vermögensgegenstände (478 TEUR). Dem steht

im Wesentlichen eine Abnahme des Kassenbestands und der Guthaben bei Kreditinstituten (3.055 TEUR), der immateriellen Vermögensgegenstände (431 TEUR), der Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken (158 TEUR) und der Vorräte (46 TEUR) gegenüber.

Der Rückgang des Umlaufvermögens wird im Wesentlichen durch die Abnahme des Kassenbestands und der Guthaben bei Kreditinstituten von 3.055 TEUR, durch niedrigere Vorräte von 46 TEUR sowie geringere Forderungen gegenüber dem Gesellschafter von 33 TEUR verursacht. Dem entgegen stehen höhere Forderungen aus Lieferungen und Leistungen von 2.574 TEUR und der sonstigen Vermögensgegenstände von 478 TEUR.

Beim Anstieg des Gesamtkapitals stehen sich im Wesentlichen auf der einen Seite höhere Baukostenzuschüsse (983 TEUR), Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern (387 TEUR), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (362 TEUR), Rückstellungen (69 TEUR) und auf der anderen Seite niedrigere sonstige Verbindlichkeiten (1.052 TEUR) sowie Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (68 TEUR) gegenüber.

Der Rückgang der sonstigen Verbindlichkeiten steht im Zusammenhang mit der rückwirkenden Erstattung der EEG-Umlage eines Großkunden in 2018. Im Berichtsjahr wurden die Tilgungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR planmäßig vorgenommen.

F) FINANZIELLE UND NICHT FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN

Als Dienstleistungsunternehmen benötigen wir qualifizierte und motivierte Mitarbeiter. Insofern stellen unsere Mitarbeiter den wesentlichen nicht finanziellen Leistungsindikator für das Unternehmen dar.

Von der Gesellschaft wird der Tarifvertrag Versorgungsbetriebe (TV-V) angewandt. Freiwillige Leistungen werden durch Betriebsvereinbarungen geregelt. Die Mitarbeiter haben tarifvertraglich Anspruch auf eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung unter eigener Beteiligung.

Den Mitarbeitern wird durch Teilnahme an geeigneten Informations-, Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen die Möglichkeit geboten, den ständig wachsenden externen und internen Anforderungen gerecht zu werden.

Von Seiten der Gesellschaft wird der Kundenberatung und Kundenbetreuung ein hoher Stellenwert beigemessen.

Gegenüber dem Geschäftsjahr 2018 wurde ein um 37 TEUR niedrigeres Ergebnis an die Stadtwerke Bruchsal GmbH abgeführt.

Durch die Erhöhung der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr um 680 TEUR hat sich die Eigenkapitalquote von 30,9 % auf 30,6 % verändert.

Der Finanzmittelfonds hat sich um 3.055 TEUR auf 720 TEUR verringert. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, ihre finanziellen Verpflichtungen zeitnah und vollumfänglich zu erfüllen.

G) GESAMTAUSSAGE

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen waren für die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH insgesamt gesehen zufriedenstellend.

III. ANGABEN NACH § 6B ABS. 7 SATZ 4 ENWG

Aufgabe der ewb ist die Verteilung von Elektrizität, Wasser und Erdgas. Soweit im Lagebericht auf Ergebnisse des Strom- und Gasnetzes eingegangen wird entsprechen diese gleichzeitig den Aktivitäten nach § 6b EnWG.

IV. PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Die Gesellschaft ist verpflichtet, auf wesentliche Risiken der künftigen Entwicklung, die bestandsgefährdende oder wesentliche Einflüsse auf die Vermögens-, Finanz-, Ertragslage haben können, hinzuweisen.

Bei der Muttergesellschaft Stadtwerke Bruchsal GmbH ist ein Risikofrühwarnsystem installiert, das über den bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrag auch die Tochtergesellschaft ewb berücksichtigt. Entsprechend der Risikoricthlinie der SWB wurden im Berichtsjahr zwei Risikobewertungen mit einer Risikomanagement-Software durchgeführt. Die Aktualisierung erfolgt halbjährlich. Dabei werden die identifizierten Risiken sowie deren Ursachen, Schadenshöhen und Eintrittswahrscheinlichkeiten überprüft.

Wesentliche Risiken bestehen im Wettbewerb zwischen den Energieanbietern und im Bereich der Regulierung des Strom- und Gasmarktes. Durch ständig wachsende Anforderungen seitens der Regulierungsbehörden wird der personelle Aufwand immer größer. Die Prozesse und die IT-Lösungen müssen immer wieder an neue Vorgaben angepasst werden. Durch den starken Wettbewerb resultieren Absatzrisiken für den Energievertrieb. Der Absatz wird im Gewerbekundenbereich außerdem durch die konjunkturelle Entwicklung beeinflusst, was sich sowohl negativ aber auch durchaus positiv auswirken kann.

Auch die Preise für unsere Gasprodukte Haushalt und Gewerbe sowie im Sonderkundenbereich orientieren sich zum einen an den aktuellen Bezugspreisen und zum anderen an der Wettbewerbssituation des Wärmemarktes.

Das Beschaffungsrisiko wird durch eine Einkaufsstrategie für den Strom- bzw. Gaseinkauf minimiert.

Weitere wesentliche Risiken bestehen in dem möglichen zukünftigen Verlust von Konzessionen für die Energieversorgung, in dem Ausfall eines oder mehrerer Transformatoren oder in der Nichtgewährleistung der Organisationssicherheit im Unternehmen.

Der Verlust von Konzessionen kann, nach unseren Einschätzungen, zu einem absoluten Schaden in Höhe von 1,0 Mio. EUR führen.

Ein nicht unerhebliches Risiko stellt auch der Ausfall eines oder mehrerer Transformatoren dar, was einen Schaden in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR verursachen könnte.

Um den Ausfall mehrerer Trafos entgegenzuwirken wurden im Umspannwerk Feuerschutzwände errichtet.

Mit neuen Produkten, Dienstleistungsangeboten und Förderprogrammen möchten wir die Kundenbindung weiter erhöhen und die Gewinnung von Neukunden fortsetzen, z. B. durch den Betrieb einer Erdgastankstelle, die Installation öffentlicher Stromtankstellen, dem weiteren Ausbau des Wärme-Contractings oder dem Aufbau von Nahwärme-Netzen.

Der künftige Unternehmenserfolg wird im Zusammenhang mit einer nach wie vor wirtschaftlichen Betriebsführung, einer optimalen Nutzung der Möglichkeiten, die der Energiebeschaffungsmarkt bietet und der daraus resultierenden Gestaltung von wettbewerbsfähigen Abgabepreisen stehen.

Darüber hinaus ist die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH bestrebt, Marktveränderungen bzw. -entwicklungen rechtzeitig zu erkennen.

Der andauernde Wettbewerbsdruck im Zusammenhang mit der Öffnung der Energiemärkte ist im Jahresergebnis spürbar.

Der Wirtschaftsplan 2020 sieht einen Gewinn vor Ergebnisabführung von 3.666 TEUR vor. Dieser liegt um 768 TEUR unter dem Ist-Ergebnis 2019 in Höhe von 4.434 TEUR.

Im Wirtschaftsplan 2020 wird mit einem positiven Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) für das Planjahr 2020 in Höhe von 5.062 TEUR gerechnet, das somit um 904 TEUR unter dem Ist-EBIT 2019 in Höhe von 5.966 TEUR liegt. Der prognostizierte Rückgang des Ergebnisses vor Steuern und Zinsen (EBIT) resultiert im Wesentlichen aus um 5.531 TEUR höheren Materialaufwand, 613 TEUR höheren Personalaufwand, 174 TEUR niedrigere Erlöse aus Beteiligungen und 88 TEUR höhere Abschreibungen. Dem stehen 5.311 TEUR höhere Umsatzerlöse und 252 TEUR niedrigere sonstige betriebliche Aufwendungen entgegen.

Aus heutiger Sicht erwarten wir für das Folgejahr ein niedrigeres Jahresergebnis gegenüber dem Geschäftsjahr 2019, das im Rahmen des Ergebnisabführungsvertrages an die Stadtwerke Bruchsal GmbH abgeführt wird.

Bezüglich unserer Planungen weisen wir daraufhin, dass diese auf Annahmen und Erfahrungswerten beruhen und dadurch mit Unsicherheiten behaftet sind. Die tatsächlichen Ergebnisse können von den Planergebnissen abweichen, woraus sich sowohl Chancen, als auch Risiken ergeben.

Die Corona-Krise in 2020 und die getroffenen Gegenmaßnahmen zur Ausbreitung des Virus haben große Auswirkung auf die Wirtschaft und somit auch auf die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH. Die Entwicklung beim Energiebedarf in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie wird zu negativen Abweichungen von Prognosen im Rahmen des Wirtschaftsplans 2020 führen.

Aus heutiger Sicht rechnen wir für das Jahr 2020 mit einer sinkenden Entwicklung des Energiebedarfs gegenüber dem Vorjahr und somit auch verminderten Umsatzerlösen für die gesamte Energiesparte.

Ob die Ausbreitung des Coronavirus und die damit einhergehenden wirtschaftlichen Konsequenzen für die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH von besonderer Bedeutung sind, kann zum aktuellen Zeitpunkt nicht umfassend beurteilt werden.

Weitere, insbesondere bestandsgefährdende Risiken liegen uns derzeit nicht vor.

Bruchsal, den 29. Mai 2020

Armin Baumgärtner (Geschäftsführer)

STADTBUSVERKEHR BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	18.12.1997
HRB-Nummer:	231945
Stammkapital:	25.564,59 EUR
Anteile Stadt:	0 EUR (0 %)
Gesellschafteranteile:	25.564,59 EUR (100 %) – Stadtwerke Bruchsal GmbH
Geschäftsführung:	Armin Baumgärtner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Schnabel-Henning-Str. 1a 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzende:	Stadträtin Marika Kramer
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Susanne Bacher	Stadträtin Helga Langrock (bis 18.09.2019)
Stadträtin Lucia Biedermann (bis 18.09.2019)	Stadträtin Claudia Manke (bis 18.09.2019)
Stadtrat Dr. Volker Ihle (ab 19.09.2019)	Stadtrat Dr. Wolfram von Müller (ab 19.09.2019)
Stadträtin Anja Krug (ab 19.09.2019)	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr
Gewährte Gesamtbezüge: 1 TEUR (Vorjahr: 1 TEUR)	

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH ist der Betrieb von öffentlichem Personennahverkehr, insbesondere eines Stadtbusverkehrs in Bruchsal.

Beteiligungen
keine

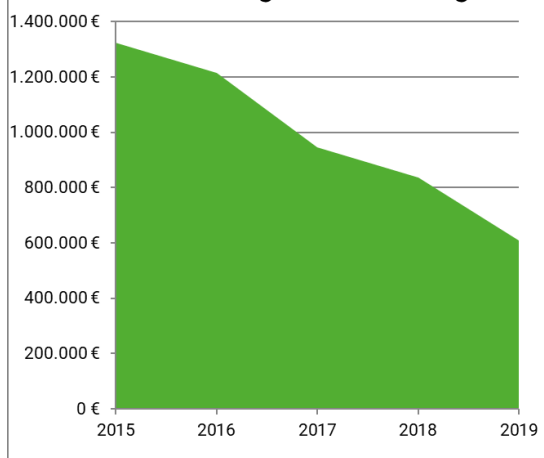
Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
2019	2	-	-	2
2018	2	-	-	2
2017	3	-	-	3
2016	3	-	-	3
2015	3	-	-	3

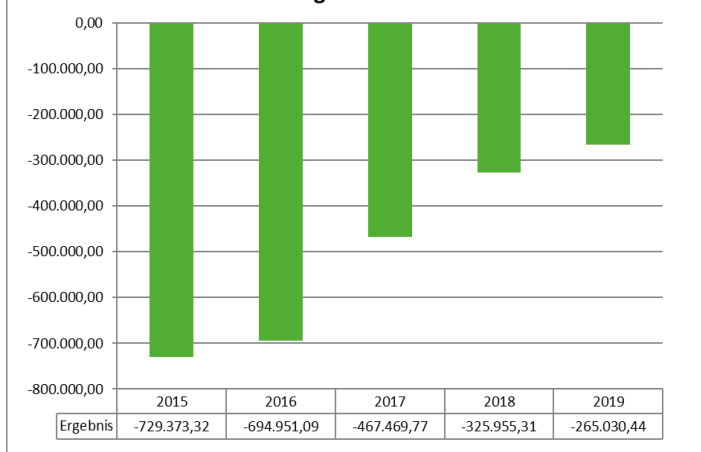
Kennzahlen

Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	4,2 %	2288,0 %	-1036,7 %	29,1%	0 €
2018	3,1 %	3170,1 %	-1275,0 %	23,9%	0 €
2017	2,7 %	3605,2 %	-1828,6 %	35,7%	0 €
2016	2,1 %	4652,4 %	-2718,4 %	24,7%	0 €
2015	1,9 %	5085,1 %	-2853,1 %	37,1%	0 €

Entwicklung Gesamtvermögen



Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme



Bilanz der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH zum 31.12.2019

Aktivseite				Passivseite
	31.12.2019	31.12.2018		
	EUR	EUR	31.12.2019	31.12.2018
			EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	8.905,00	0,00		1. Gezeichnetes Kapital
II. Sachanlagen				25.564,59
1. Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	31.517,00	21.130,00		B. Rückstellungen
2. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr	117.664,00	147.851,00		1. Sonstige Rückstellungen
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.844,00	20.647,00		79.759,89
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	10.561,46		84.920,00
	169.025,00	200.189,46		C. Verbindlichkeiten
	177.930,00	200.189,46		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
B. Umlaufvermögen				284.817,64
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.660,28	28.305,95		155.274,18
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.075,42	8.231,87		3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen
3. Forderungen gegen Gesellschafter	310.660,46	431.427,32		20.352,87
4. Sonstige Vermögensgegenstände	50,00	50,00		4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter
	323.446,16	468.015,14		11.450,66
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	109.111,31	167.793,38		5. Sonstige Verbindlichkeiten
	432.557,47	635.808,52		33.267,64
C. Rechnungsabgrenzungsposten				505.162,99
				725.513,39
	610.487,47	835.997,98		610.487,47
				835.997,98

Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019

	2019 EUR	2018 EUR
1. Umsatzerlöse	1.096.757,87	1.053.022,68
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>355.003,67</u>	<u>387.215,09</u>
	1.451.761,54	1.440.237,77
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.423,26	4.209,69
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.581.071,65</u>	<u>1.528.332,91</u>
	1.584.494,91	1.532.542,60
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	43.954,98	47.130,85
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	12.799,99	23.650,74
	<u>56.754,97</u>	<u>70.781,59</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	39.255,70	121.254,71
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	27.927,90	32.214,51
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	368,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.356,80	9.673,67
9. Ergebnis nach Steuern	-265.028,74	-325.861,31
10. Sonstige Steuern	1,70	94,00
11. Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	-265.030,44	-325.955,31
12. Erträge aus Verlustübernahme	265.030,44	325.955,31
13. Jahresergebnis	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

I. GRUNDLAGEN DER GESELLSCHAFT

A) GESCHÄFTSMODELL DER GESELLSCHAFT

Gegenstand der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH ist der Betrieb des öffentlichen Personennahverkehrs, insbesondere eines Stadtbusverkehrs in Bruchsal.

Die Gesellschaft hat zum 8. September 2000 den Stadtbusbetrieb aufgenommen.

Am 11. Dezember 2016 wurde für die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH die Konzession für das Linienbündel „Stadtverkehr Bruchsal“ vom Regierungspräsidium Karlsruhe mit einer Laufzeit bis zum 11. Dezember 2026 neu erteilt.

Mit der Durchführung der Betriebsleistung ist die RVS Regionalbusverkehr Südwest GmbH beauftragt. Der zwischen den Vertragsparteien geschlossene Betriebsführungsvertrag vom 16. Dezember 2016 bzw. 30. Dezember 2016 endet mit Ablauf des 12. Dezember 2026.

B) STEUERUNGSSYSTEM

Im Unternehmen werden folgende Steuerungs-Kennzahlen verwendet:

- Umsatz
- Deckungsbeitrag/ Kostendeckungsgrad
- EBIT (Ergebnis vor Steuern und Zinsen)
- Anzahl Fahrgäste

II. WIRTSCHAFTSBERICHT

A) WIRTSCHAFTLICHE UND SPEZIFISCHE RAHMENBEDINGUNGEN

Der Bruchsaler Stadtbus bleibt zuverlässig auf Kurs. Die bis vor wenigen Jahren relativ konstant gebliebenen Verluste von rd. 1 Mio. EUR p.a. konnten auch 2019 weiter reduziert werden. Einer der Gründe hierfür ist die wachsende Akzeptanz von „Stadtbus max“ innerhalb der Bruchsaler Bevölkerung. Dessen häufigere Nutzung ist zum Teil auch auf die allgegenwärtige gesellschaftliche Diskussion über den Einfluss des Klimagases CO₂ auf das Weltklima und den damit einhergehenden Klimawandel zurückzuführen.

Der ÖPNV bleibt die günstigere, bequemere und umweltfreundlichere Alternative zum Individualverkehr und wird verstärkt so wahrgenommen.

„Traditionell“ fanden auch 2019 wieder Stadtrundfahrten mit dem Stadtbus als Sonderfahrten mit den Heimbewohnern des Ev. Altenzentrums Bruchsal statt.

Diese Personen sind meist in ihrer Mobilität stark eingeschränkt und somit konnten sie am Leben ihrer Stadt dank mehrerer Stadtrundfahrten, deren einzelne Stationen wie in den Vorjahren von einer ehrenamtlichen Stadtführerin kompetent kommentiert wurden, teilhaben. Erwünschter Nebeneffekt ist die Sympathiewerbung für Stadtbus „max“.

Um den vertraglich geregelten Stadtbusbetrieb auch in Zukunft gewährleisten zu können, ist eine sukzessive Erneuerung der Stadtbusflotte unumgänglich. Im Wirtschaftsplan 2019 wurden für die Jahre 2019 bis 2021 jeweils ein Bus und für das Jahr 2022 zwei Busse aufgenommen.

Die Verlagerung des Rendezvous an den dann neu gestalteten Bahnhofsvorplatz mit Busbahnhof nimmt zumindest planerisch konkrete Gestalt an. Die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH ist als Beteiligte in die Planungen mit einbezogen.

An der Haltestelle „Joß-Fritz-Schule“ in Fahrtrichtung Obergrombach wurde eine neue Wartehalle mit Citylight-Vitrine errichtet. Die Straße und der Gehweg wurden saniert, so dass es sich anbietet, an der stadtside errichteten Hochbordhaltestelle aufgrund des dortigen Fahrgastaufkommens eine Wartehalle zu errichten. Das erfreut die Stadtbus-Kundschaft und bietet darüber hinaus zwei Citylights-Werbeflächen für den Stadtwerke-Unternehmensverbund.

Zum Fahrplanwechsel am 9. Dezember 2018 wurde die verspätungsanfällige Durchmesserlinie 181 von der Südstadt über das Rendezvous zum Weiherberg in zwei Halbmesserlinien aufgeteilt. Die neue Linie 180 führt von der Südstadt zum Rendezvous und wieder zurück. Die Linie 181 führt vom Rendezvous zum Weiherberg und wieder zurück. Durch die gewonnene Fahrzeit können die Busse am Rendezvous aufeinander warten, sodass durch den Umstieg die Verbindung auch 2019 weiter gewährleistet ist.

Trotz der insgesamt positiven Entwicklung und des unterm Strich problemlosen Stadtbusbetriebs sorgten die für Bruchsal fast schon „zuverlässigen“ Baustellen und die dadurch notwendig gewordenen Umleitungen der Stadtbusse leider auch für regelmäßigen Unmut der betroffenen Fahrgäste. Diesen zu kompensieren, war dann wieder die Aufgabe des für derlei Situationen gut geschulten Personals des Stadtwerke-Servicecenters.

B) GESCHÄFTSVERLAUF

Nach eigenen Zählungen und Schätzungen wurden im Berichtsjahr 2019 im Stadtbusverkehr in Bruchsal etwa 868 Tsd. Fahrgäste (Vorjahr 1,05 Mio. Fahrgäste) befördert.

Das Fahrplanangebot wird - soweit möglich - der städtebaulichen Entwicklung sowie sich verändernden Kundenwünschen angepasst.

Im Geschäftsjahr 2019 wurden Investitionen in Höhe von 17 TEUR (Vorjahr 58 TEUR) getätigt. Für 2019 gab es keine Investitionszuschüsse (Vorjahr 75 TEUR).

Der Wirtschaftsplan 2019 sah einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 327 TEUR vor. Der im Jahr 2019 tatsächlich entstandene Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme beträgt 265 TEUR (Vorjahr 326 TEUR). Die positive Abweichung um 62 TEUR gegenüber dem Wirtschaftsplan 2019 resultiert im Wesentlichen aus höheren Umsatzerlösen (53 TEUR), geringeren Abschreibungen (54 TEUR) und einem niedrigeren Personalaufwand (44 TEUR). Dem steht ein höherer Materialaufwand (75 TEUR) und niedrigere sonstige betriebliche Erträge (33 TEUR) entgegen.

Die positive Abweichung um 61 TEUR gegenüber dem Ist-Ergebnis 2018 ergibt sich im Wesentlichen aus höheren Umsatzerlösen (44 TEUR), geringeren Abschreibungen (82 TEUR) und niedrigeren Personalaufwendungen (14 TEUR) denen höhere Materialaufwendungen (53 TEUR) sowie geringere sonstige betriebliche Erträge (32 TEUR) entgegenstehen.

Das EBIT liegt im Berichtsjahr bei -257 TEUR (Vorjahr -317 TEUR). Die Kosten konnten im Geschäftsjahr zu 85 % (Vorjahr 82 %) gedeckt werden.

Ohne Berücksichtigung der periodenfremden Erträge können wir mit der Geschäftsentwicklung und mit dem erzielten Ergebnis vor Verlustübernahme zufrieden sein.

C) ERTRAGSLAGE

Die Umsatzerlöse haben sich insgesamt um 44 TEUR von 1.053 TEUR auf 1.097 TEUR gegenüber dem Vorjahr erhöht. Dies ist überwiegend durch die erstmals anteilige Nutzung des Stadtbusbüros von der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH in Höhe von 42 TEUR begründet.

Im Wesentlichen enthalten die Umsatzerlöse die durch den Karlsruher Verkehrsverbund zugeschickenen Fahrgeldeinnahmen. Diese haben sich im Geschäftsjahr um 10 TEUR auf 716 TEUR (Vorjahr 706 TEUR) erhöht.

Zusätzlich beinhalten die Umsatzerlöse die Ausgleichszahlung nach § 45a PBefG in Höhe von 167 TEUR (Vorjahr 167 TEUR).

Die in 2019 gezahlten Zuschüsse für verbundbedingte Lasten sind mit 34 TEUR (Vorjahr 34 TEUR) unverändert.

Die zukünftige Entwicklung der Umsatzerlöse wird maßgeblich von der jeweiligen Einnahmesituation des KVV abhängen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben um 32 TEUR auf 355 TEUR (Vorjahr 387 TEUR) abgenommen.

Dies resultiert im Wesentlichen durch höhere Erträge aus Anlagenabgängen und Zuschreibungen in 2018 (36 TEUR) gegenüber 2019 (0 TEUR).

Insgesamt hat sich der Materialaufwand um 53 TEUR auf 1.585 TEUR (Vorjahr 1.532 TEUR) erhöht.

Wesentliche Aufwandsposten sind die Aufwendungen für bezogene Leistungen, die aus dem Verkehrsdurchführungsvertrag mit der RVS Regionalbusverkehr Südwest GmbH (RVS) resultieren. Die Betriebsleistung der RVS stieg um 53 TEUR auf 1.359 TEUR (Vorjahr 1.306 TEUR).

Der Aufwand für Fremdleistung durch Dritte hat um 12 TEUR auf 108 TEUR (Vorjahr 96 TEUR) zugenommen. Dagegen nahm der konzerninterne Aufwand für Fremdleistungen um 11 TEUR auf 69 TEUR (Vorjahr 80 TEUR) ab.

Die Abschreibungen reduzierten sich im Geschäftsjahr um 82 TEUR auf 39 TEUR (Vorjahr 121 TEUR).



Insgesamt wird im Geschäftsjahr 2019 ein Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 265.030.44 EUR (Vorjahr 325.955,31 EUR) ausgewiesen.

D) FINANZLAGE

Die Entwicklung der Liquiditätslage zeigt die folgende Kapitalflussrechnung:

	2019 T€	2018 T€	Veränderung T€
Periodenergebnis vor Verlustübernahme	./. 265	./. 326	+ 61
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 39	+ 121	./. 82
./. Abnahme der Rückstellungen	./. 5	./. 24	+ 19
./. Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	./. 36	+ 36
+ Abnahme/./. Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	¹⁾ + 84	./. 33	+ 117
./. Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./. 157	./. 72	./. 85
+ Zinsaufwendungen / Zinserträge	+ 8	+ 9	./. 1
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	./. 296	./. 361	+ 65
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	+ 2	./. 2
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	+ 34	./. 34
./. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen und Sachanlagevermögen	./. 17	./. 58	+ 41
+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0	+ 75	./. 75
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	./. 17	+ 53	./. 70
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Verlustübernahmen)	+ 326	+ 467	./. 141
+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	+ 185	./. 185
./. Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	./. 64	./. 63	./. 1
./. Gezahlte Zinsen	./. 8	./. 9	+ 1
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	+ 254	+ 580	./. 326
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	./. 59	+ 272	./. 331
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 168	./. 104	+ 272
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	+ 109	+ 168	./. 59

¹⁾ ohne in den Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthaltene Verlustübernahmen

Zur Finanzierung stehen der Gesellschaft ausreichende Kontokorrent- und Kassenkredite im Unternehmensverbund zur Verfügung. Hinzu kommen zwei Darlehen von der Sparkasse Kraichgau und ein Darlehen der Volksbank Bruchsal-Bretten, die zum 31. Dezember 2019 zusammen mit 277 TEUR (Vorjahr 341 TEUR) valutieren und sich dabei um planmäßige Tilgungen von 64 TEUR vermindert haben. Die Höhe der zugesagten, aber nicht ausgenutzten Kreditlinie beträgt 1.500 TEUR.

Trotz der geringen Eigenkapitalquote ist die Finanzlage des Unternehmens aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages mit der Stadtwerke Bruchsal GmbH gesichert. Der positive Finanzmittelfonds beinhaltet die flüssigen Mittel in Höhe von 109 TEUR (Vorjahr 168 TEUR).

Die Gesellschaft ist jederzeit in der Lage, ihre finanziellen Verpflichtungen zu erfüllen.

E) VERMÖGENSLAGE

In der nachfolgenden Übersicht wurden die einzelnen Bilanzposten unter Fristigkeitsgesichtspunkten zu Hauptgruppen zusammengefasst. Danach ergibt sich folgende Strukturbilanz:

	31.12.2019		31.12.2018	
	TEUR	%	TEUR	%
Aktivseite				
Anlagevermögen	178	29,2	200	23,9
Langfristig gebundenes Vermögen	178	29,2	200	23,9
Nettoumlaufvermögen	432	70,8	636	76,1
	<u>610</u>	<u>100,0</u>	<u>836</u>	<u>100,0</u>
Passivseite				
Eigenkapital	26	4,3	26	3,1
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	66	10,8	80	9,6
Langfristige Mittel	92	15,1	106	12,7
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	518	84,9	730	87,3
	<u>610</u>	<u>100,0</u>	<u>836</u>	<u>100,0</u>

Die Bilanzsumme hat sich um 226 TEUR (27,0 %) gegenüber dem Vorjahr vermindert. Die Eigenkapitalquote beträgt bei einem unveränderten Eigenkapital von 26 TEUR 4,3 % (Vorjahr 3,1 %).

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens durch das langfristige Kapital beträgt 51,7 % (Vorjahr 53,0 %).

In den kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von zwei bis fünf Jahren von 147 TEUR (Vorjahr 197 TEUR) enthalten. Rechnet man diese dem langfristigen Kapital hinzu, dann ergibt sich ein mittel- und langfristiges Kapital von 239 TEUR (Vorjahr 303 TEUR). Der sich daraus ergebende Deckungsgrad des Anlagevermögens beträgt 134,3 % (Vorjahr 151,5 %). Das Anlagevermögen ist somit um 34,3 % durch mittel- und langfristiges Kapital überdeckt (Vorjahr um 51,5 %).

Das Anlagevermögen hat sich um 22 TEUR (Vorjahr um 138 TEUR) von 200 TEUR auf 178 TEUR verringert. Im Geschäftsjahr wurden Investitionen (17 TEUR) in das Anlagevermögen getätigt (Vorjahr 58 TEUR). Davon abgesetzt werden die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 39 TEUR (Vorjahr 121 TEUR). In .2019 gab es keine Investitionszuschüsse (Vorjahr 75 TEUR).

Hauptbestandteile des Nettoumlaufvermögens sind die Forderungen gegenüber der Gesellschafterin Stadtwerke Bruchsal GmbH in Höhe von 311 TEUR (Vorjahr 431 TEUR), die den Verlustausgleich (265 TEUR; Vorjahr 326 TEUR), die Umsatzsteuer (35 TEUR; Vorjahr 100 TEUR) und die Weiterverrechnung von Personalaufwendungen (11 TEUR; Vorjahr 0 TEUR) betreffen. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind in Höhe von 7 TEUR (Vorjahr 28 TEUR) angefallen.

Der Rückgang des Nettoumlaufvermögens um 204 TEUR gegenüber dem Vorjahr resultiert aus niedrigeren Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 21 TEUR, geringeren Forderungen gegen verbundene Unternehmen in Höhe von 2 TEUR, gesunkenen Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von 122 TEUR sowie einem niedrigeren Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 59 TEUR. In den Forderungen gegen Gesellschafter ist die Forderung aus der Verlustübernahme mit einem Rückgang zum Vorjahr um 61 TEUR enthalten.

Als langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten sind drei Darlehen ausgewiesen. Die Reduzierung basiert auf der jährlichen planmäßigen Tilgung.

Die kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten enthalten sonstige Rückstellungen, Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter und sonstige Verbindlichkeiten.

Die Rückstellungen haben sich um 5 TEUR auf 80 TEUR (Vorjahr 85 TEUR) verringert. Die Abnahme steht in Zusammenhang mit der Inanspruchnahme und Auflösung der Personalrückstellungen in Höhe von 11 TEUR. Dem steht die Zuführung der Rückstellung für Reinigung und Winterdienst der Haltestellen und des Rendezvous-Platzes um 5 TEUR entgegen. Die kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten enthalten Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 211 TEUR (Vorjahr 261 TEUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben insgesamt um 64 TEUR (Vorjahr 7 TEUR) gegenüber dem Vorjahr abgenommen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen nahmen um 145 TEUR auf 155 TEUR (Vorjahr Abnahme 111 TEUR) ab. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um die Abnahme der Verbindlichkeit aus der Betriebsleistung der RVS Regionalbusverkehr Südwest GmbH in Höhe von 119 TEUR und der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Bruchsal um 32 TEUR im Vergleich zum Vorjahr.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind im Vergleich zum Vorjahr um 8 TEUR (Vorjahr Zunahme von 16 TEUR) gesunken.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter sind in Höhe von 11 TEUR unverändert gegenüber dem Vorjahr (11 TEUR).

Die sonstigen Verbindlichkeiten nahmen um 5 TEUR auf 33 TEUR (Vorjahr 38 TEUR) ab.

F) FINANZIELLE UND NICHT FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN SOWIE PROGNOSEBERICHT

Als Dienstleistungsunternehmen benötigen wir qualifizierte und motivierte Mitarbeiter. Insofern stellen unsere Mitarbeiter den wesentlichen nicht finanziellen Leistungsindikator für das Unternehmen dar.

Die Umsatzerlöse haben sich insgesamt um 44 TEUR von 1.053 TEUR auf 1.097 TEUR gegenüber dem Vorjahr erhöht. Dies ist überwiegend durch die anteilige Nutzung des Stadtbusbüros von der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (42 TEUR) begründet.

Für das Geschäftsjahr 2020 werden Umsatzerlöse in Höhe von 993 TEUR prognostiziert. Dies bedeutet einen Rückgang um 104 TEUR gegenüber den Umsatzerlösen in 2019 (1.097 TEUR).

Die Bilanzsumme hat um 226 TEUR abgenommen, was sich positiv auf die Eigenkapitalquote ausgewirkt hat (4,3 %; Vorjahr 3,1 %).

Aufgrund der Verlustübernahme sowie von Kassenkrediten und Darlehen wird die Liquidität der Gesellschaft sichergestellt, so dass diese jederzeit in der Lage war, ihre finanziellen Verpflichtungen vollumfänglich und zeitnah zu erfüllen.

Der Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme in 2019 hat sich im Wesentlichen durch den Rückgang der Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen um 82 TEUR, dem Anstieg der Umsatzerlöse um 44 TEUR sowie des Materialaufwandes um 53 TEUR auf 265 TEUR gegenüber dem Vorjahr (326 TEUR) verringert.

G) GESAMTAUSSAGE

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen waren für die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH insgesamt gesehen befriedigend.

III. PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Bei der Stadtwerke Bruchsal GmbH ist ein Risikofrüherkennungssystem eingerichtet, in das über die Geschäftsbesorgung die Gesellschaft eingebunden ist. In 2019 wurden zwei Risikobewertungen mit einer Risikomanagement-Software durchgeführt. Eine Aktualisierung

erfolgt halbjährlich, dabei werden die identifizierten Risiken sowie deren Ursachen, Schadenshöhen und Eintrittswahrscheinlichkeiten überprüft.

Wesentliche Risiken bestehen in der Kürzung von Zuschüssen für den Stadtbusverkehr durch den Landkreis Karlsruhe oder darin, dass der öffentliche Nahverkehr allgemein an Attraktivität verliert und dadurch die Fahrgastzahlen und damit auch die Erlöszuscheidung durch den KVV zurückgehen.

Rückläufige Fahrgastzahlen würden sich mit einem Schaden von 50 TEUR negativ auf die Ertragslage der Gesellschaft auswirken.

Ein wichtiger Beitrag zur Erhaltung der Bedienungsqualität im Stadtbusverkehr ist der regelmäßige Austausch des Fahrzeugbestandes.

Im Wirtschaftsplan 2020 sind für die Geschäftsjahre 2020 bis 2023 Investitionsmittel für die Ersatzbeschaffung von insgesamt acht Bussen vorgesehen.

Die Gesellschaft erwartet auch für das Geschäftsjahr 2020 ein aufgabenbedingt negatives Betriebsergebnis bei geringeren Umsatzerlösen trotz Fahrgastzahlen auf Vorjahresniveau. Der Wirtschaftsplan 2020 sieht einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 441 TEUR vor. Im Vergleich zum Fehlbetrag vor Verlustübernahme 2019 in Höhe von 265 TEUR, bedeutet dies eine Ergebnisverschlechterung um 176 TEUR. Es wird mit einem EBIT gerechnet, das sich ebenfalls vermindert. Der Kostendeckungsgrad wird sich entsprechend verringern.

Bezüglich unserer Planungen weisen wir darauf hin, dass diese auf Annahmen und Erfahrungswerten beruhen und dadurch mit Unsicherheiten behaftet sind. Die tatsächlichen Ergebnisse können von den Planergebnissen abweichen, woraus sich sowohl Chancen als auch Risiken ergeben.

Die Entwicklung bei den Fahrgelderlösen in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie wird zu negativen Abweichungen von Prognosen im Rahmen des Wirtschaftsplans 2020 führen. Aus heutiger Sicht rechnen wir für das Jahr 2020 mit einer sinkenden Entwicklung der Fahrgastzahlen gegenüber dem Vorjahr und somit auch verminderten Fahrgeldeinnahmen für die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH.

Ob die Ausbreitung des Coronavirus und die damit einhergehenden wirtschaftlichen Konsequenzen für die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH von besonderer Bedeutung sind kann zum aktuellen Zeitpunkt nicht umfassend beurteilt werden.

Das für 2020 und die folgenden Jahre erwartete Jahresergebnis wird aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages durch die alleinige Gesellschafterin, die Stadtwerke Bruchsal GmbH, ausgeglichen.

Solange der Gewinnabführungsvertrag besteht und die Stadtwerke Bruchsal GmbH wirtschaftlich in der Lage ist, die Verluste auszugleichen, ist der Fortbestand der Gesellschaft sichergestellt.

Bruchsal, den 29. Mai 2020

Armin Baumgärtner (Geschäftsführer)

BRUCHSALER STADTENTWICKLUNGS- UND VERWALTUNGS-GMBH

Gesellschaftsvertrag:	03.05.2017
HRB-Nummer:	728151
Stammkapital:	25.000,00 EUR
Anteile Stadt:	0 EUR (0 %)
Gesellschafteranteile:	25.000,00 EUR (100 %) – Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH
Geschäftsführung:	Gunnar Geßner (bis 29.02.2020), Steffen Golka (ab 01.03.2020)
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzender:	Bürgermeister Andreas Glaser
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Raimund Glastetter
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadtrat Thomas Barth	Stadtrat Hans-Peter Kistenberger
Stadträtin Ruth Birkle	Stadtrat Karl Mangei
Stadtrat Roland Foos	Stadträtin Gabriele von Massow
Stadträtin Tatjana Grath	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr
Stadträtin Anja Krug	Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker
Gewährte Gesamtbezüge: 0,00 EUR	

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand des Unternehmens ist - im Rahmen kommunaler Aufgaben - vorrangig die Sicherstellung einer sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung in Bruchsal sowie die Durchführung der kommunalen Siedlungspolitik, von kommunalen Infrastrukturmaßnahmen und städtebaulichen Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen.

Soweit es zur Erfüllung des in Absatz 1 genannten Zwecks erforderlich ist, kann die Gesellschaft

- Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen als Bestandsimmobilien errichten,
- sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck unmittelbar und mittelbar dienlich sind.

Die Gesellschaft kann Zweigniederlassungen errichten sowie sich an anderen Unternehmen beteiligen. Die Gesellschaft kann Unternehmen erwerben oder sie veräußern. Sie ist berechtigt, ihren Betrieb ganz oder teilweise in Beteiligungsunternehmen auszulagern.

Weiterer Unternehmensgegenstand ist – im Rahmen kommunaler Aufgaben – die Beteiligung als persönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin an der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG mit Sitz in Bruchsal.

Beteiligungen

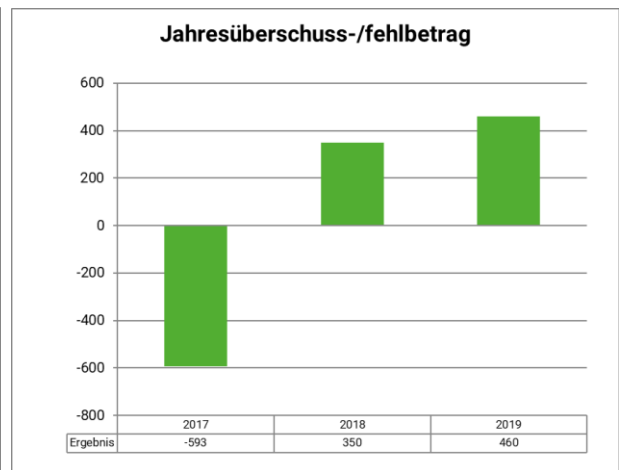
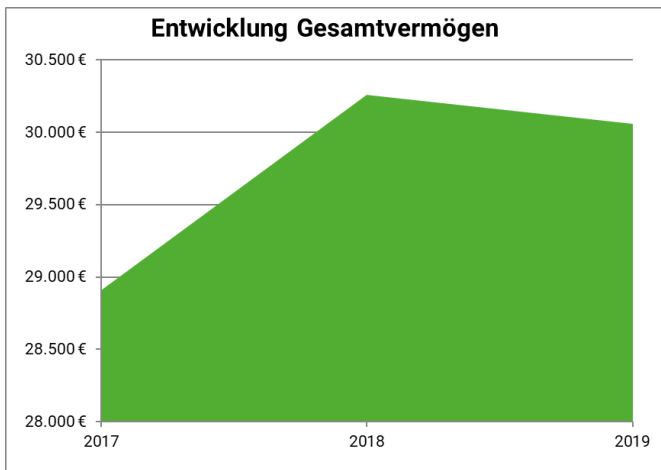
Die Gesellschaft ist persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG.

Mitarbeiter

keine

Kennzahlen

Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	83,9 %	19,2 %	1,8 %	0,0 %	217€
2018	81,8 %	22,2 %	1,4 %	0,0 %	-243€
2017	84,4 %	18,4 %	-2,4 %	0,0 %	-593€



Bilanz der Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH zum 31.12.2019

Aktivseite					Passivseite
	31.12.2019	31.12.2018			31.12.2019
	EUR	EUR			EUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	17.020,60	12.119,60	II. Gewinnvortrag	-242,97	-592,97
II. Flüssige Mittel und Bausparguthaben			III. Jahresüberschuss	459,91	350,00
1. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	13.036,43	18.137,43	Eigenkapital insgesamt (Übertrag)	<u>25.216,94</u>	<u>24.757,03</u>
			B. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen		
			2. Sonstige Rückstellungen	4.840,09	5.500,00
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen		
Bilanzsumme	<u>30.057,03</u>	<u>30.257,03</u>	Bilanzsumme	<u>30.057,03</u>	<u>30.257,03</u>

**Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019**

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
1 . Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	4.901,00	6.969,60
2 . Sonstige betriebliche Erträge	<u>787,00</u>	<u>250,50</u>
3 . Rohergebnis	5.688,00	7.220,10
4 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.188,00</u>	<u>6.870,10</u>
5 . Steuern vom Einkommen und Ertrag	40,09	0,00
6 . Ergebnis nach Steuern	<u>459,91</u>	<u>350,00</u>
7 . Jahresüberschuss	<u><u>459,91</u></u>	<u><u>350,00</u></u>

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

1. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

Die Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 03.05.2017 gegründet. Sie ist bis auf die Einlage ohne eigenes Vermögen. Sie ist persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG.

2. ERTRAGS-, FINANZ- UND VERMÖGENSLAGE

ERTRAGSLAGE

Die alleinige Tätigkeit als persönlich haftende Gesellschafterin der Bruchsaler Stadtentwicklungs GmbH & Co. KG spiegelt sich auch in der Ertragslage wider. Das Unternehmen erzielte neben der Haftungsvergütung (€ 500,00) Tätigkeitsvergütungen i.H.v. € 4.401,00. Der Ausweis erfolgt unter den Umsatzerlösen aus anderen Lieferungen und Leistungen. Die Umsätze beziehen sich auf die vereinbarte Umlage gem. § 7 des Gesellschaftsvertrages der Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH, um die entstandenen Aufwendungen abzudecken.

Für das Geschäftsjahr 2019 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 459,91 € realisiert worden.

FINANZLAGE UND VERMÖGENSLAGE

Die Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH verfügt am 31.12.2019 über Bestände an liquiden Mitteln von € 13.036,43. Ihren Zahlungsverpflichtungen kam die Gesellschaft jederzeit fristgerecht nach.

3. PROGNOSEBERICHT

Entsprechend der mittelfristigen Wirtschafts- und Finanzplanung bis 2023 wird 2020 mit einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag i.H.v. rd. € 500,00 gerechnet. Eine Auswirkung der Corona-Pandemie auf die Gesellschaft ist nicht zu erwarten.

4. CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Die Geschäftsfelder der Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH liegen rein auf Handlungen, die der gewöhnliche Geschäftsverkehr der Bruchsaler Stadtentwicklungs GmbH & Co. KG mit sich bringt. Hierfür erhält die GmbH neben der Haftungsvergütung eine vereinbarte Umlage gem. § 7 des Gesellschaftsvertrages.

Bruchsal, den 21.04.2020

Steffen Golka (Geschäftsführer)



BRUCHSALER STADTENTWICKLUNGS- GMBH & CO KG

Gesellschaftsvertrag:	03.05.2017
HRB-Nummer:	707610
Stammkapital:	25.000,00 EUR
Anteile Stadt:	0 EUR (0 %)
Gesellschafteranteile:	25.000,00 EUR (100 %) – Bruchsaler Wohnungsbau- gesellschaft mbH
Geschäftsführung:	Gunnar Geßner (bis 29.02.2020), Steffen Golka (ab 01.03.2020)
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal

Beirat	
Vorsitzender:	Bürgermeister Andreas Glaser
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Raimund Glastetter
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadtrat Thomas Barth	Stadträtin Anja Krug
Stadträtin Ruth Birkle	Stadtrat Karl Mangei
Stadtrat Roland Foos	Stadträtin Gabriele von Massow
Stadtrat Tatjana Grath	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr
Stadtrat Hans-Peter Kistenberger	Prof. Dr. Jürgen Wacker
Gewährte Gesamtbezüge:	0,00 EUR

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Zweck der Gesellschaft ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung im Stadtgebiet von Bruchsal,

- vorrangig eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen,
- die kommunale Siedlungspolitik und Maßnahmen der Infrastruktur sowie Wirtschaftsförderung zu unterstützen,

- städtebauliche Planungs-, Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen.

Soweit es zur Erfüllung des in Absatz 2 genannten Zwecks erforderlich ist, kann die Gesellschaft

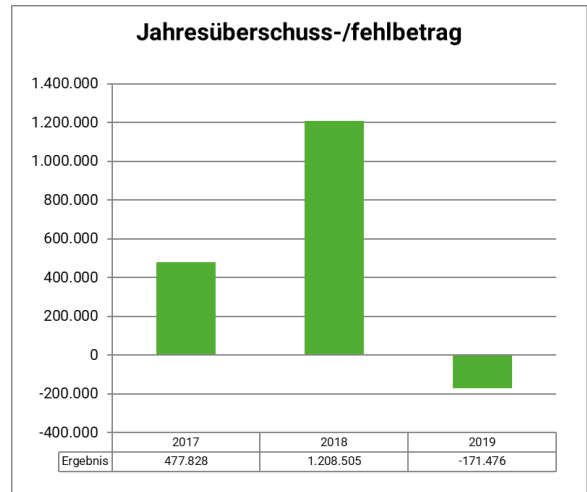
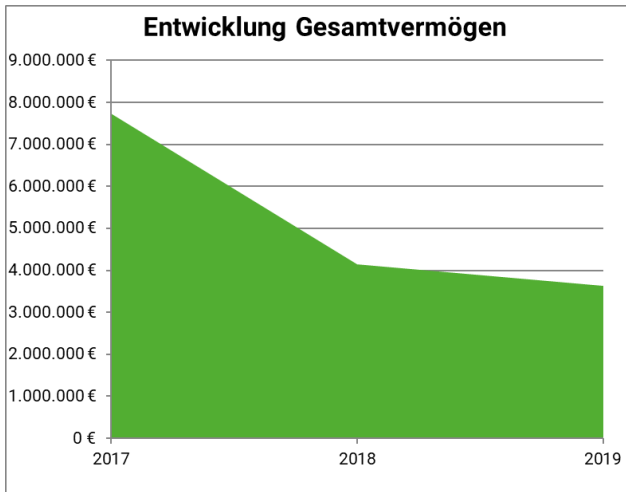
- Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen als Bestandsimmobilien errichten,
- sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar dienlich sind.

Die Gesellschaft kann Zweigniederlassungen errichten sowie sich an anderen Unternehmen beteiligen. Die Gesellschaft kann Unternehmen erwerben oder sie veräußern. Sie ist berechtigt, ihren Betrieb ganz oder teilweise in Beteiligungsunternehmen auszulagern.

Beteiligungen
keine

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer
keine

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
2019	94,6 %	5,7 %	-5,0 %	0,0 %	0 €
2018	86,8 %	15,3 %	33,6 %	0,0 %	0 €
2017	63,3 %	58,1 %	9,8 %	0,0 %	0 €



Bilanz der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2019

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018	Passivseite	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Vorräte			I. Kapitalkonto I	25.000,00	25.000,00
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	67.544,00	0,00	II. Kapitalkonto II	1.514.857,23	1.686.333,27
II. Flüssige Mittel und Bausparguthaben			III. Kapitalrücklage	1.889.943,92	1.889.943,92
1. Guthaben bei Kreditinstituten	3.558.412,24	4.150.530,20	Eigenkapital insgesamt	3.429.801,15	3.601.277,19
			B. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen	140.536,00	172.667,00
			2. Sonstige Rückstellungen	35.400,00	180.000,00
				175.936,00	352.667,00
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
			2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.690,00	1.690,00
			3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	17.020,60	12.119,60
			4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.508,49	12.119,60
				20.219,09	196.586,01
Bilanzsumme	<u>3.625.956,24</u>	<u>4.150.530,20</u>	Bilanzsumme	<u>3.625.956,24</u>	<u>4.150.530,20</u>

Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
1. Sonstige Betriebliche Erträge	2.747,17	
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	<u>143.240,84</u>	<u>868.564,82</u>
3. Rohergebnis	-140.493,67	1.418.614,53
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	29.531,94	35.537,70
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-1.508,49	1.636,26
6. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-258,80	176.208,00
7. Ergebnis nach Steuern	<u>-171.275,30</u>	<u>1.208.505,09</u>
8. Sonstige Steuern	200,74	
9. Jahresfehlbetrag	<u><u>-171.476,04</u></u>	<u><u>1.208.505,09</u></u>

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2019

1. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

GESCHÄFTSMODELL DES UNTERNEHMENS

Die Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG ist eine Personengesellschaft mit einer juristischen Person des privaten Rechts als Komplementärin (Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH). Mit Gesellschaftsvertrag vom 03.05.2017 wurde die Gesellschaft mit einer Kommanditeinlage der Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH in Höhe von € 25.000,00 gegründet.

Das aktuelle Kerngeschäft der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG ist die Entwicklung eigener Grundstücke in Bruchsal (Bahnstadt).

2. WIRTSCHAFTSBERICHT

GESCHÄFTSVERLAUF

Im Zentrum der Geschäftstätigkeit der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG stehen die Entwicklung von eigenen Grundstücksflächen und die Sanierung und Ertüchtigung der Bodensubstanz. Im Jahr 2019 wurden für die beiden in 2018 verkauften Bahnstadt-Grundstücke der Baufelder 3b Nord und 3b Süd nachträgliche Erschließungsaufwendungen abgerechnet. Die Maßnahme Bahnstadt ist damit bis auf rd. 26.000 EUR (die als Rückstellungen für 2020 eingebucht wurden) abgeschlossen.

ERTRAGSLAGE

Für das Geschäftsjahr 2019 ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 171 T€ entstanden. Dieser ist im Wesentlichen auf Grund von nachträglichen Rechnungen für die bereits veräußerten Bahnstadt Grundstücke entstanden.

FINANZLAGE

a) Kapitalstruktur

Die Eigenkapitalquote ist positiv und erreicht einen Stand von 94,59 %.

b) Investitionen

Im Geschäftsjahr wurden keine Investitionen getätigt.

c) Liquidität

Die Liquiditätslage der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG ist sehr gut. Es sind derzeit und für den Zeitraum der mittelfristigen Planung keine Engpässe zu erwarten und bei Bedarf stehen ausreichende Kreditlinien zur Verfügung. Die Finanzlage ist geordnet und ihren finanziellen Verpflichtungen konnte die Gesellschaft stets uneingeschränkt nachkommen.

VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage ist zufriedenstellend. Die Bilanzsumme beträgt T€ 3.626. Auf der Aktivseite werden weit überwiegend liquide Mittel ausgewiesen, da die letzten Baufelder im Geschäftsjahr 2018 abverkauft wurden.

Die Geschäftsleitung beurteilt die wirtschaftliche Lage des Unternehmens aufgrund der Kapitalausstattung positiv.

3. PROGNOSEBERICHT

Entsprechend der mittelfristigen Wirtschafts- und Finanzplanung bis 2023 wird 2020 mit einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag i.H.v. T€ 20,0 gerechnet. Derzeit befindet sich die Gesellschaft in der Phase der Neuausrichtung ihrer Geschäftstätigkeit. Eine Auswirkung der Corona-Pandemie auf die Gesellschaft ist nicht zu erwarten.

4. CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

RISIKOBERICHT

Durch die derzeitige Neuausrichtung ergeben sich keine Risiken bei der Gesellschaft.



CHANCENBERICHT

Die Nachfrage nach Grundstücken zur Wohnbebauung ist in der Region Bruchsal nach wie vor groß, die Sanierung und Entwicklung von Grundstücken wird entsprechend stark nachgefragt.

Bruchsal, den 31.03.2020

Steffen Golka (Geschäftsführer)