

Stadt Bruchsal



# Beteiligungsbericht 2020

## Inhaltsverzeichnis

VORWORT	3
ÜBERSICHT DER BETEILIGUNGEN	5
BETEILIGUNGSVERZEICHNIS	6
EIGENTUMSVERHÄLTNISSE	8
JAHRESABSCHLUSSPOSITIONEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%	9
BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%	10
ABSCHLUSSPRÜFER DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%	13
<b>DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN ÜBER 25 % DER STADT BRUCHSAL</b>	<b>14</b>
STADTWERKE BRUCHSAL KONZERN	15
STADTWERKE BRUCHSAL GMBH	19
BRUCHSALER TOURISMUS, MARKETING UND VERANSTALTUNGS GMBH	40
BRUCHSALER WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT MBH	51
REGIONALE WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BRUCHSAL GMBH	65
EFEUCAMPUS BRUCHSAL GMBH	80
<b>DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN UNTER 25 % DER STADT BRUCHSAL</b>	<b>98</b>
REHABILITATIONSZENTRUM SÜDWEST FÜR BEHINDERTE – GGMBH	99
REGIONALES RECHENZENTRUM KARLSRUHE VERMIETUNGS GDBR	101
TECHNOLOGIEREGION KARLSRUHE GMBH	102
ZWECKVERBAND 4 IT	104
<b>DIE INDIREKTEN BETEILIGUNGEN DER STADT BRUCHSAL</b>	<b>105</b>
ENERGIE- UND WASSERVERSORGUNG BRUCHSAL GMBH	106
STADTBUSVERKEHR BRUCHSAL GMBH	125
BRUCHSALER STADTENTWICKLUNGS- UND VERWALTUNGS-GMBH	142
BRUCHSALER STADTENTWICKLUNGS- GMBH & CO KG	149

## 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](http://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



Foto:  
Simone Staron

*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 2020 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.).

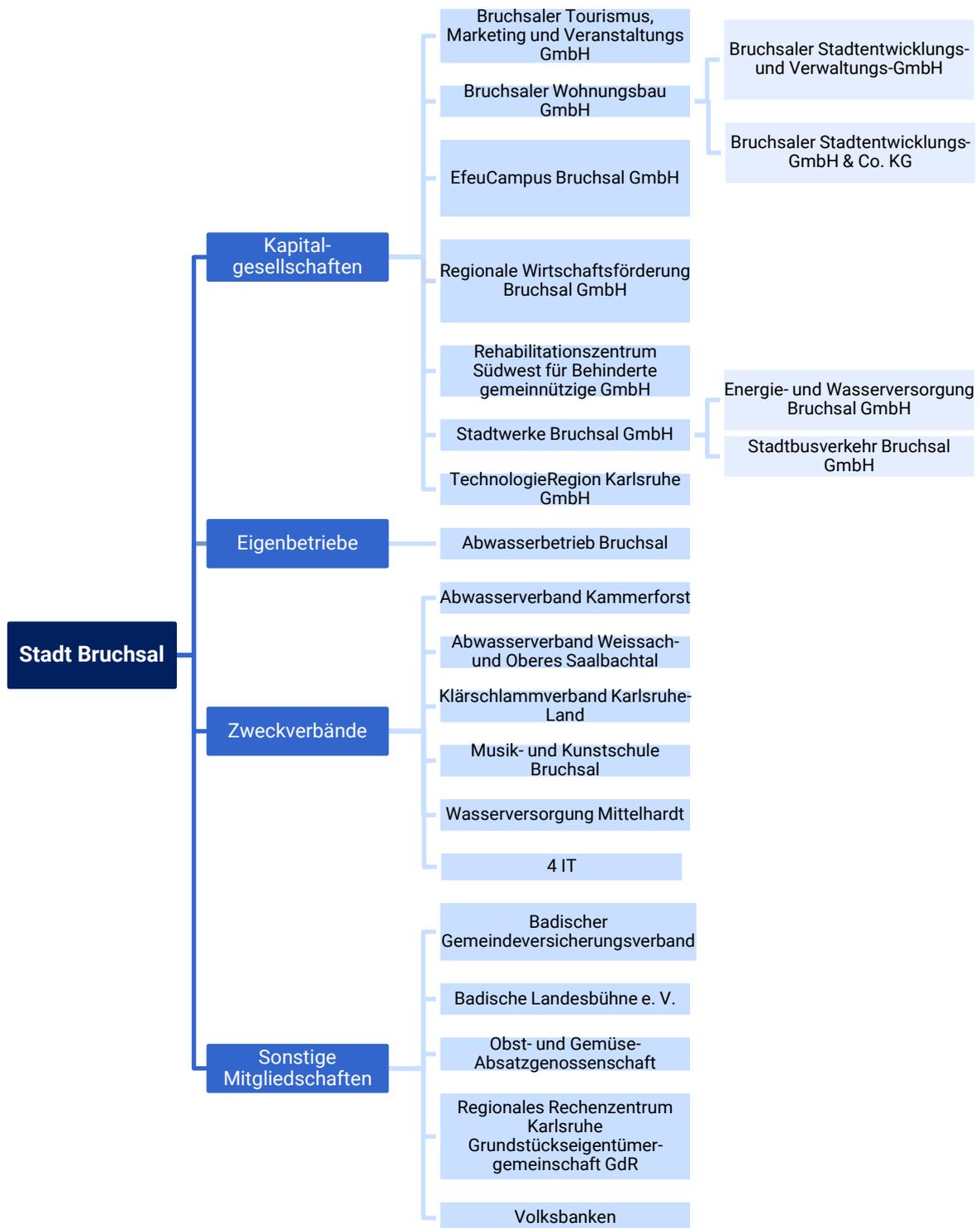
Die Mitgliedschaft in einer eingetragenen Genossenschaft gilt gemäß § 271 Abs. 1 Satz 5 HGB nicht als Beteiligung.

- 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 (bis 01.08.2020) Frank Kowalski (ab 01.08.2020)	www.bruchsal-erleben.de
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	Kapitalgesellschaft	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal	Gunnar Geßner (bis 29.02.2020)	www.bruchsaler-wohnungs- bau.de
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	Kapitalgesellschaft		Steffen Golka (ab 01.03.2020 bis 30.09.2020)	
Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG	Kommanditgesellschaft		Jesús Morales (ab 01.10.2020)	
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 Grundstückseigentümergeinschaft 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

	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	1.200,00 3,846 %		

## JAHRESABSCHLUSSPOSITIONEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%

Beteiligung	Jahr	Gesamtvermögen	Anlagevermögen	Eigenkapital	Verbindlichkeiten	Umsatzerlöse	Personalaufwand	Jahresüberschuss*
Stadwerke Bruchsal - Konzern	2020	83.823.002 €	70.021.172 €	26.667.682 €	41.406.656 €	68.770.217 €	8.586.274 €	1.664.700 €
	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 €
Stadwerke Bruchsal GmbH	2020	21.202.987 €	14.337.482 €	11.067.074 €	9.112.543 €	4.896.647 €	2.856.657 €	923.944 €
	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 €
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	2020	76.383.229 €	63.152.882 €	23.001.567 €	38.747.969 €	67.106.385 €	5.696.699 €	3.361.663 €
	2019	75.110.179 €	61.429.515 €	23.001.567 €	37.393.162 €	63.306.366 €	5.624.301 €	4.433.560 €
	2018	74.429.783 €	60.688.870 €	23.001.567 €	37.765.357 €	60.430.649 €	5.436.844 €	4.470.527 €
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	2020	1.462.376 €	698.086 €	25.565 €	1.345.210 €	906.806 €	32.917 €	-387.918 €
	2019	610.487 €	177.930 €	25.565 €	505.163 €	1.096.758 €	56.755 €	-265.030 €
	2018	835.998 €	200.189 €	25.565 €	725.513 €	1.053.023 €	70.782 €	-325.955 €
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH	2020	6.931.627 €	6.462.351 €	6.253.951 €	337.228 €	1.046.929 €	947.000 €	-694.149 €
	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 €
Bruchsaler Wohnungsbau-gesellschaft mbH	2020	24.984.307 €	22.565.173 €	6.655.541 €	17.239.731 €	2.789.089 €	757.671 €	25.859 €
	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 €
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	2020	31.399 €	0 €	25.638 €	42 €	8.102 €	0 €	421 €
	2019	30.057 €	0 €	25.217 €	0 €	4.901 €	0 €	460 €
	2018	30.257 €	0 €	24.757 €	0 €	6.970 €	0 €	350 €
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG	2020	3.437.455 €	0 €	3.402.191 €	26.416 €	0 €	0 €	-27.610 €
	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 €
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	2020	149.452 €	7.073 €	116.998 €	14.154 €	271.336 €	383.350 €	62.039 €
	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 €
efeuCampus Bruchsal GmbH	2020	2.492.919 €	154.633 €	-464.149 €	2.488.619 €	0 €	2.926 €	-201.097 €
	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 €

\* 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	2020	84%	40%	150%	12%	5%	100%
	2019	83%	39%	155%	14%	7%	103%
	2018	83%	37%	170%	14%	6%	101%
Stadtwerke Bruchsal GmbH	2020	68%	52%	92%	34%	8%	58%
	2019	74%	45%	120%	37%	11%	69%
	2018	75%	39%	155%	36%	8%	67%
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	2020	83%	39%	155%	9%	11%	105%
	2019	82%	40%	152%	10%	15%	108%
	2018	82%	39%	154%	10%	15%	107%
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	2020	48%	2%	5.620%	2%	-1.517%	51%
	2019	29%	4%	2.288%	3%	-1.037%	64%
	2018	24%	3%	3.170%	4%	-1.275%	60%
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH	2020	93%	90%	11%	40%	-11%	45%
	2019	97%	97%	4%	40%	-8%	53%
	2018	98%	98%	2%	42%	-9%	54%
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	2020	90%	29%	250%	26%	0%	96%
	2019	91%	35%	183%	26%	1%	101%
	2018	83%	36%	181%	20%	0%	87%
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	2020	0%	82%	22%	0%	2%	106%
	2019	0%	84%	19%	0%	2%	94%
	2018	0%	82%	22%	0%	1%	101%
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG	2020	0%	99%	1%	0%	-1%	0%
	2019	0%	95%	6%	0%	-5%	0%
	2018	0%	87%	15%	0%	34%	521%
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	2020	5%	78%	28%	72%	53%	51%
	2019	4%	36%	182%	66%	21%	38%
	2018	2%	48%	107%	67%	-36%	26%
efeuCampus Bruchsal GmbH**	2020	6%	-19%	kein Wert	0%	kein Wert	0%
	2019	12%	-28%	kein Wert	1%	kein Wert	18%
	2018	3%	-72%	kein Wert	1%	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 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 <i>nur bei Stadtbus/ewb</i>	$\frac{\text{Jahresüberschuss}}{\text{Eigenkapital}}$  $\frac{\text{Gewinnabführung/Verlustabdeckung}}{\text{Eigenkapital}}$
Kostendeckungsgrad	$\frac{\text{Umsatzerlöse}}{\text{Gesamtaufwand}}$

## DURCHSCHNITTLLICHE ZAHL DER BESCHÄFTIGTEN

		2020	2019	2018
Stadtwerke Bruchsal GmbH	Beschäftigte	48	49	49
	Auszubildende	2	4	6
	Sonstige	-	-	-
	<b>Gesamt</b>	<b>50</b>	<b>53</b>	<b>55</b>
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	Beschäftigte	88	85	80
	Auszubildende	9	10	12
	Sonstige	-	-	-
	<b>Gesamt</b>	<b>97</b>	<b>95</b>	<b>92</b>
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	Beschäftigte	1	2	2
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	-	-	-
	<b>Gesamt</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veransaltungs GmbH	Beschäftigte	21	18	18
	Auszubildende	3	3	3
	Sonstige	23	-	-
	<b>Gesamt</b>	<b>47</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	Beschäftigte	14	12	12
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	4	4	4
	<b>Gesamt</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	Beschäftigte	8	7	4
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	3	2	2
	<b>Gesamt</b>	<b>11</b>	<b>9</b>	<b>6</b>
efeuCampus Bruchsal GmbH	Beschäftigte	-	-	-
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	1	1	1
	<b>Gesamt</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Gesamt</b>	<b>225</b>	<b>197</b>	<b>193</b>	

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

## ABSCHLUSSPRÜFER DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%

Beteiligung	Abschlussprüfer 2020	Abschlussprüfer 2019
<b>Stadtwerke Bruchsal GmbH - Konzern</b>	BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft München Zweigniederlassung Stuttgart"	BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft München Zweigniederlassung Stuttgart"
<b>Stadtwerke Bruchsal GmbH</b>		
<b>Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH</b>		
<b>Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH</b>		
<b>Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH</b>	Hanns Buhlen + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Zollhallenstraße 1 76646 Bruchsal	Hanns Buhlen + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Zollhallenstraße 1 76646 Bruchsal
<b>Bruchsaler Wohnungsbau- gesellschaft mbH</b>	Domizil-Revisions AG Wirtschafts- prüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft"	Domizil-Revisions AG Wirtschafts- prüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft"
<b>Bruchsaler Stadtent- wicklungs- und Verwal- tungs-GmbH Bruchsal</b>		
<b>Bruchsaler Stadtent- wicklungs-GmbH &amp; Co. KG</b>		
<b>Regionale Wirtschafts- förderung Bruchsal GmbH</b>	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal	Hanns Buhlen + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Zollhallenstraße 1 76646 Bruchsal
<b>efeuCampus Bruchsal GmbH</b>	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal	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.

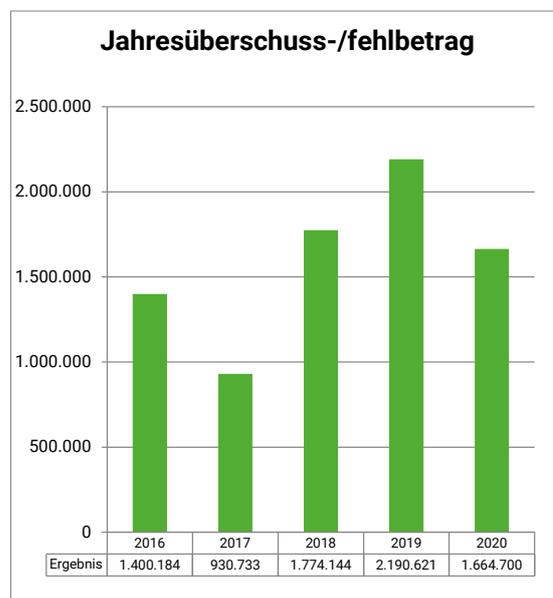
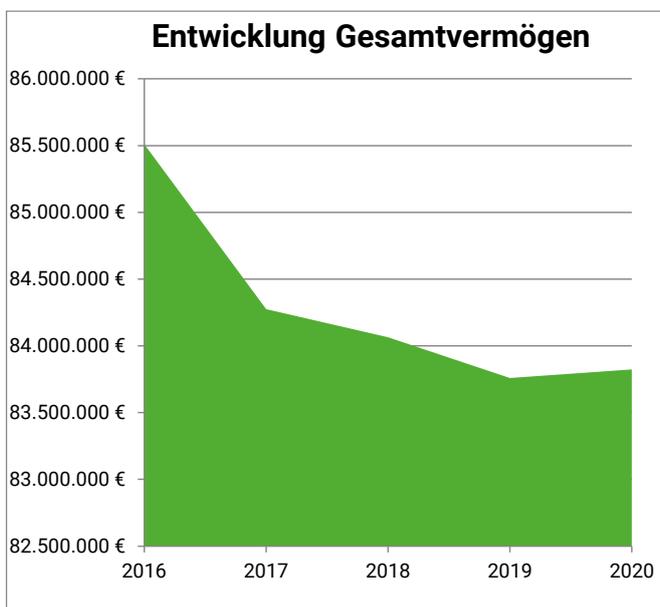
In konsequenter Umsetzung des ökologischen Verkehrsentwicklungsplanes der Stadt Bruchsal wurde die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH gegründet und im September 2000 der Stadtbusbetrieb aufgenommen, um den drohenden „Verkehrsinfarkt“ in Bruchsal zu begegnen.

### 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	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2020</b>	<b>40,1%</b>	<b>149,7%</b>	<b>5,0%</b>	<b>83,5%</b>	<b>2.967.074 €</b>
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 €



<b>Konzernbilanz der Stadtwerke Bruchsal GmbH 31.12.2020</b>				
Aktivseite	31.12.2020	31.12.2019	Passivseite	
	EUR	EUR	31.12.2020	31.12.2019
			EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>	
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	7.700.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	3.756.666,13	4.159.797,50	<b>II. Kapitalrücklage</b>	400.000,00
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>III. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung</b>	8.555.122,20
1. Grundstücke und Bauten	8.034.578,32	10.403.421,26	<b>IV. Konzern-Bilanzgewinn</b>	2.967.073,94
2. Technische Anlagen und Maschinen	53.421.837,00	52.413.975,00	<b>V. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter</b>	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	952.614,00	968.388,00	1. An Kapital und Rücklagen	6.304.729,40
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.821.423,59	922.460,79	2. Gewinnanteile	740.756,00
	<u>65.230.452,91</u>	<u>64.708.245,05</u>		<u>7.045.485,40</u>
<b>III. Finanzanlagen</b>				<b>26.667.681,54</b>
1. Beteiligungen	1.034.052,71	1.054.848,54	<b>B. Baukostenzuschüsse</b>	13.810.951,47
2. Ausleihungen an Unternehmen	0,00		<b>C. Rückstellungen</b>	
			1. Steuerrückstellungen	370.938,83
			2. Sonstige Rückstellungen	1.188.388,34
				<b>1.559.327,17</b>
	<b>70.021.171,75</b>	<b>69.922.891,09</b>	<b>D. Verbindlichkeiten</b>	
<b>B. Umlaufvermögen</b>			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	29.164.337,36
<b>I. Vorräte</b>			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.669.586,18
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	497.917,69	451.803,71	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.006.621,89
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.566.110,08
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.577.306,32	10.774.412,64		<b>41.406.655,51</b>
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	378.386,09
3. Forderungen gegen Gesellschafter	1.069.285,96	958.584,35		<b>380.254,90</b>
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.976.779,86	736.549,33		
		<u>0,00</u>		
	<u>12.623.372,14</u>	<u>12.469.546,32</u>		
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	595.703,74	841.410,83		
	<b>13.716.993,57</b>	<b>13.762.760,86</b>		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	84.836,46	74.094,48		
	<b>83.823.001,78</b>	<b>83.759.746,43</b>		
			<b>83.823.001,78</b>	<b>83.759.746,43</b>

<b>Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2020</b>		
	<b>2020 in EUR</b>	<b>2019 in EUR</b>
1 . Umsatzerlöse	74.356.197,17	71.245.861,17
- abzüglich Strom- und Erdgassteuer	-5.585.979,74	-5.477.215,71
	<u>68.770.217,43</u>	<u>65.768.645,46</u>
2 . Andere aktivierte Eigenleistungen	293.362,68	406.373,18
3 . Sonstige betriebliche Erträge	1.941.259,96	385.406,75
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	46.869.324,33	42.818.897,99
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.592.062,29	3.840.148,92
	<u>51.461.386,62</u>	<u>46.659.046,91</u>
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	6.667.588,25	6.817.454,15
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.918.685,27	1.953.177,09
	<u>8.586.273,52</u>	<u>8.770.631,24</u>
6 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.592.011,30	5.642.639,76
7 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.427.800,62	2.363.934,34
8 . Erträge aus Beteiligungen	420.825,57	492.502,00
9 . Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.622,02	16.330,45
10 . Zinsen und ähnliche Aufwendungen	660.809,80	709.462,23
11 . Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	777.954,79	555.781,30
12 . Ergebnis nach Steuern	1.922.051,01	2.367.762,06
13 . Sonstige Steuern	257.351,36	177.141,52
14 . Konzernjahresüberschuss	<u>1.664.699,65</u>	<u>2.190.620,54</u>
15 . Gewinnanteile anderer Gesellschafter	-740.756,00	-1.026.366,00
16 . Gewinnvortrag	2.043.130,29	878.875,75
<b>17 . Konzern-Bilanzgewinn</b>	<b><u>2.967.073,94</u></b>	<b><u>2.043.130,29</u></b>

## STADTWERKE BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	18.06.1976
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 (bis 23.11.2020) Stadtrat Hans-Peter Kistenberger (ab 16.12.2020)
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Ruth Birkle	Arbeitnehmersvertreterin Sabine Christmann
Stadtrat Roland Foos	Stadtrat Wolfgang Otto Hirschberger
Stadtrat Dr. Volker Ihle	Stadtrat Hans-Peter Kistenberger
Stadträtin Marika Kramer	Stadtrat Gerhard Schlege
Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr	Stadtrat Fabian Verch
Gewährte Gesamtbezüge: 2 TEUR (Vorjahr: 2 TEUR)	

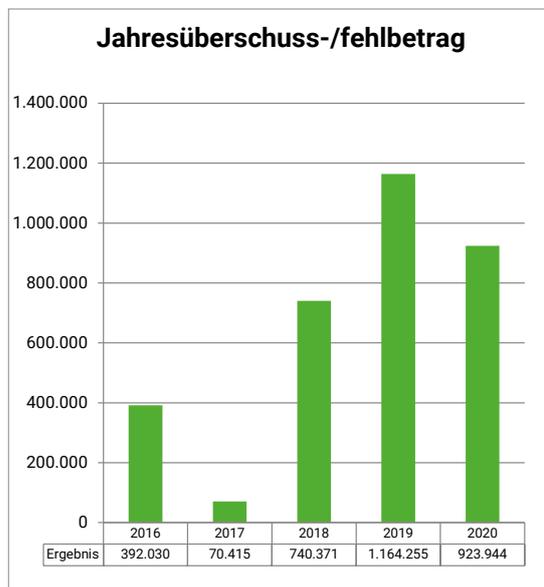
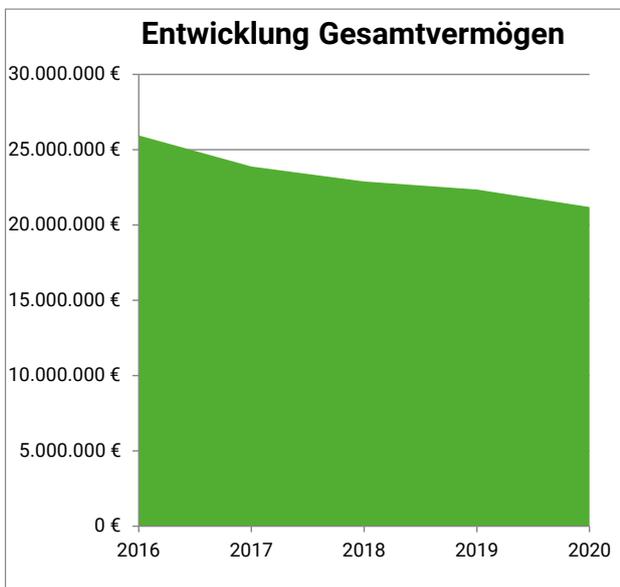
## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Stadtwerke Bruchsal GmbH ist die Versorgung der Stadt Bruchsal mit Energie und Wasser und die 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.

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
<b>2020</b>	<b>48</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>50</b>
2019	49	4	-	53
2018	49	6	-	55
2017	47	9	-	56
2016	47	6	-	53

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2020</b>	<b>52,2%</b>	<b>91,6%</b>	<b>8,3%</b>	<b>67,6%</b>	<b>2.967.074 €</b>
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 €



<b>Bilanz der Stadtwerke Bruchsal GmbH zum 31.12.2020</b>					
<b>Aktivseite</b>			<b>Passivseite</b>		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR	
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	7.700.000,00	7.700.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	21.521,00	83.655,37	II. Kapitalrücklage	400.000,00	400.000,00
II. Sachanlagen			III. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	2.967.073,94	2.043.130,29
1. Grundstücke und Bauten	4.700.504,20	7.123.437,42		<b>11.067.073,94</b>	<b>10.143.130,29</b>
2. Technische Anlagen und Maschinen einschl. Verteilungsanlagen	610.995,00	744.078,00	<b>B. Baukostenzuschüsse</b>	0,00	0,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	179.898,00	168.833,00	<b>C. Rückstellungen</b>		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	461.842,17	0,00	1. Steuerrückstellungen	370.938,83	253.033,00
	<u>5.953.239,37</u>	<u>8.036.348,42</u>	2. Sonstige Rückstellungen	274.045,00	341.055,34
III Finanzanlagen				<b>644.983,83</b>	<b>594.088,34</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	8.167.279,57	8.167.279,57	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
2. Beteiligungen	195.442,44	195.442,44	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.680.651,92	8.318.638,45
3. Ausleihungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	829.099,62	284.845,19
	<u>8.362.722,01</u>	<u>8.362.722,01</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.770.159,40	824.064,13
	<b>14.337.482,38</b>	<b>16.482.725,80</b>	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	4.676,76	2.406,10
<b>B. Umlaufvermögen</b>			5. Sonstige Verbindlichkeiten	827.955,38	1.813.208,71
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<b>9.112.543,08</b>	<b>11.243.162,58</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.036,69	25.342,19	<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	378.386,09	380.254,90
2. Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	5.262.915,23	5.303.784,05			
3. Forderungen gegen Unternehmen mit dem ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00			
4. Forderungen gegen Gesellschafter	435.003,67	393.697,47			
5. Sonstige Vermögensgegenstände	1.028.038,94	123.953,89			
	<u>6.747.994,53</u>	<u>5.846.777,60</u>			
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	95.913,73	12.754,14			
	<b>6.843.908,26</b>	<b>5.859.531,74</b>			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	21.596,30	18.378,57			
	<b>21.202.986,94</b>	<b>22.360.636,11</b>		<b>21.202.986,94</b>	<b>22.360.636,11</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Bruchsal GmbH 2020**

	2020 In EUR	2019 In EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>	5.086.111,72	5.887.559,42
- abzüglich Strom- und Erdgassteuer	-189.464,45	-196.607,65
	<u>4.896.647,27</u>	<u>5.690.951,77</u>
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<u>1.405.541,29</u>	<u>5.050,40</u>
	6.302.188,56	5.696.002,17
<b>3. Materialaufwand</b>		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.154.097,64	2.260.339,58
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	947.739,36	1.200.246,16
	<u>3.101.837,00</u>	<u>3.460.585,74</u>
<b>4. Personalaufwand</b>		
a) Löhne und Gehälter	2.232.092,50	2.407.561,65
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	624.564,62	682.013,57
	<u>2.856.657,12</u>	<u>3.089.575,22</u>
<b>5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	701.336,13	775.975,09
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	429.160,94	462.751,95
<b>7. Erträge aus Ergebnisabführungsvertrag</b>		
a) Erträge aus Gewinnabführung	2.443.083,74	3.407.193,75
b) Erträge aus Organumlage	531.441,00	738.798,00
	<u>2.974.524,74</u>	<u>4.145.991,75</u>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	23.499,33	14.474,54
<b>9. Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag</b>	387.917,98	265.030,44
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	181.423,62	208.895,59
<b>11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	638.665,51	364.696,20
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>	1.003.214,33	1.228.958,23
<b>13. Sonstige Steuern</b>	79.270,68	64.703,69
<b>14. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<u>923.943,65</u>	<u>1.164.254,54</u>
<b>15. Verlustvortrag/Gewinnvortrag aus Vorjahr</b>	2043130,29	878.875,75
<b>16. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)</b>	<u>2.967.073,94</u>	<u>2.043.130,29</u>

## LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2020

### 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 sowohl dem Strukturwandel als auch gesellschaftspolitischen Strömungen. Die politisch gewollte Energiewende, die Verkehrswende als deren wesentlicher Bestandteil, die Fridays for-Future-Bewegung oder der menschengemachte Klimawandel haben Einfluss auf die Unternehmensstrategie. Das Fernwärmeprojekt in der Bruchsaler Südstadt machte 2020 große Fortschritte: Nach der Planung ging man zügig in die Umsetzung der Bauphase über. Im Rahmen des Wärmecontractings mit Wohnungseigentümergeinschaften (WEGs) wurden weitere Contracting-Anlagen in Reilingen, Sinsheim, Stutensee-Friedrichstal, Karlsdorf-Neuthard und Karlsruhe-Durlach realisiert. Auch die Neubauten der städtischen Sporthalle

und der neuen Feuerwache an der B35 werden im Zuge des Fernwärmenetz Ausbaus in der Bahnstadt an die Fernwärme angeschlossen.

Mit den Energiequartieren Belvedere und Innenstadt befinden sich weitere Fernwärmeprojekte in Umsetzung. Ziel ist es, in flächenmäßig zusammenhängenden Gebieten Energieeinsparpotenziale zu realisieren.

Als Gesellschafter der BBE Energie GmbH hat die Stadtwerke Bruchsal GmbH darüber hinaus der PV-Freiflächenanlage „Seelach“ im gleichnamigen Gewann, einem Gemeinschaftsprojekt der Stadtwerke Bretten, Bruchsal und Ettlingen sowie der drei dazugehörigen Kommunen, mit Seelach II eine weitere PV-Freiflächenanlage vorbereitend geplant. Deren Umsetzung und Inbetriebnahme sind für 2021 terminiert.

Das Jahr 2020 war alles, außer gewöhnlich. Bis zum März schien die Welt noch in Ordnung. Da waren die Vorbereitungen für das SaSch!-Saunaevent mit dem Thema „Eine Reise um die Welt“ so gut wie abgeschlossen. Das SaSch!-Team stand für Freitag, den 13. März, in den Startlöchern. Alles - vom Aufguss über die Reiseziele bis zur Verköstigung - war bis ins Detail geplant, musste aber bedauerlicherweise just am Veranstaltungstag abgesagt werden. Grund war das Coronavirus SARS-CoV-2, das sich seinerseits von China aus auf eine Reise um die Welt begeben hatte. Am 11. März wurde die Coronavirus-Erkrankung Covid-19 von der WHO zur Pandemie erklärt. Ab da war alles anders.

## B) GESCHÄFTSVERLAUF

Die Stadtwerke reagierten verantwortungsbewusst und vor allem unmittelbar. Sie schlossen am 13. März mit sofortiger Wirkung SaSch!-Hallenbad und Sauna im Sportzentrum sowie das Stadtwerke-Servicecenter in der Bahnhofstraße. Dieses wurde erst ab dem 4. Mai wieder schrittweise geöffnet. Parallel hierzu wurde ein Kundenservice-Chatbot auf der Homepage implementiert. Da dem virtuellen Kundenservice-Mitarbeiter der Stadtwerke im Laufe des Jahres die Antworten auf die immer komplexeren Fragen im Kontext der Pandemiesituation auszugehen drohten, seine Antworten zu mehr Kundenunzufriedenheit, denn zu mehr Kundenbindung geführt hätten, haben die Stadtwerke das Tool wieder von ihrer Homepage entfernt.

Die Nutzung von „max“, dem Stadtbus für Bruchsal, der sich in 20 Jahren stetig steigender Beliebtheit erfreute, wurde aufgrund der neuen Situation bei Teilen der Bevölkerung plötzlich hinterfragt. Auf Basis eines Hygienekonzepts „in progress“ durften die Stadtbusse zunächst nur noch über die vorderen Türen betreten und über die hinteren Türen verlassen werden. Später wurden die Busse mit Spuckschutzvorrichtungen ausgestattet. Von Beginn an mussten erst Alltags-Masken, dann medizinische oder FFP2-Masken bei der Fahrt getragen werden. Seit dem 23. Oktober wurden Mund-Nasen-Schutzmasken in den Stadtbussen und Südwestbussen laut KW-Beförderungsbedingungen Pflicht. Somit hatte das eigene Personal eine Handhabe bei Nichtbeachtung der Pflicht. Geführte Besichtigungen des Wasserwerks, selbst wenn sie bereits zugesagt waren, wurden zum Schutz der Wasserwerksmitarbeiter und damit auch der Sicherstellung der Wasserversorgung Bruchsals abgesagt, Legionellenuntersuchungen des Trinkwassers vorübergehend ausgesetzt. Die Netzbetriebs-Monteur waren nur noch einzeln oder in Zweier-Teams im Einsatz. Um unnötige Kontakte zu vermeiden, wurde die Kundschaft im Corona-Kontext explizit auf die Online-Services der Stadtwerke auf der Homepage hingewiesen. Das Hallenbad im SaSch! konnte ab 21. September dank eines Hygienekonzepts, kontaktlosen e-Ticketings und Zeitfensterregelungen geöffnet werden. Es musste aber im Zuge des Teil-Lockdowns ab 2. November erneut „bis auf weiteres“ die Pforten schließen. Die Hallenbad-Zwangspause nutzte ein kreatives Team des Bäderpersonals zur Attraktivierung der Sauna-Räume.

Die Freibäder starteten mit leichter Verspätung in die Saison: Heildelshaus ab 22. Juni, das SaSch! Bruchsal ab 29. Juni. Für alle drei mussten im Vorfeld strenge Hygienekonzepte entwickelt und umgesetzt, zusätzliche Beschilderungen und Markierungen realisiert sowie ein e-Ticketing mit unterschiedlichen Zeitfenstern/Slots eingerichtet werden. Da es beim Bäderbetrieb keine Erfahrungswerte mit Zeitfenstern gab, wurde ihre Nutzung beobachtet und anschließend entsprechend dem tatsächlichen Bedarf angepasst.

Die Mitte Februar gestartete Rettungsschwimmer-Initiative der Stadtwerke konnte zwar aufgrund der „Situation“ nur mit Unterbrechungen realisiert werden, war aber am Ende erwartungsgemäß sehr erfolgreich.

Die von der Politik verordneten Lockdowns im Kontext der Pandemie sorgten einerseits für Mehrausgaben für Hygienekonzepte und deren Umsetzung zum Schutz der Badegäste und des Bäderpersonals (Spuckschutzvorrichtungen im Kassen- und Servicebereich sowie in den Büros, Desinfektionsmittelspender, Alltags- und medizinische Masken, Bodenmarkierungen und unterschiedlichste Beschilderungen zwecks Einhaltens der Abstandsregeln), andererseits gingen die Umsatzerlöse spürbar zurück, weil die Bäder trotz Mehrausgaben für Hygiene- und Abstandskonzepte sich nur noch mit einem Bruchteil der Badegäste begnügen mussten. Den Hauptverlust hatte dabei das SaSch! zu verkraften - mit vergleichsweise weniger Freibadgästen, kaum Hallenbadbesuchern - selbst Schwimmunterricht im Rahmen des Schulsports und Vereins-Trainingseinheiten konnten 2020 so gut wie nicht stattfinden. Die Sauna begrüßte nur sehr wenige Saunagänger, da sie am 13. März schließen musste und aufgrund der maximal erlaubten Anzahl an Saunagästen pro Quadratmeter aus wirtschaftlichen Gründen bis auf weiteres auch geschlossen blieb.

In den Freibädern Heildelsheim und Obergrombach machte sich die Pandemie ebenfalls bemerkbar, allerdings hielten sich dort die Umsatzverluste in verkraftbaren Grenzen. Abgemildert wurden die Verluste in den Bädern durch einen gleichzeitigen Rückgang der „Rohhilfsbetriebsstoffe“, also der Ausgaben für Strom und Erdgas, sowie durch Einsparungen aufgrund nicht benötigter Fremdleistungen für Reinigungsarbeiten.

Die Stadtwerke-Kunden durften sich über eine freiwillig aufs ganze Jahr angewandte Mehrwertsteuersenkung freuen. Alles in allem hat das „Corona-Jahr“ 2020 dem Unternehmensverbund Stadtwerke Bruchsal entgegen allen Schwierigkeiten ein insgesamt positives Ergebnis beschert. Das lag zum einen an einem gesunden Plus der Energie- und Wasserversorgung, die trotz der Pandemiesituation vollumfänglich aufrechterhalten werden konnte, zum anderen auch am strategisch wichtigen Verkauf des Baubetriebshofs an die Stadt Bruchsal. Dank der sogenannten November-Dezember-Hilfe erhält die Stadtwerke Bruchsal GmbH rund 81.000 Euro an Fördermitteln zum Ausgleich des durch die Bäderschließungen entgangenen Umsatzes.

Noch setzen die Verantwortlichen der Stadtwerke Bruchsal ihre Hoffnungen auf einen relativ normalen Bäderbetrieb im kommenden Jahr. Sie sind sich aber der Situation durchaus

bewusst, dass die Rahmenbedingungen erst einmal ähnlich sein werden: 2021 dürfte ein nicht minder schwieriges Jahr werden, das unter ähnlichen Voraussetzungen startet, da sich die Pandemiesituation bisher nicht merkbar entspannt hat, sondern im Gegenteil durch mutierte Varianten des Coronavirus angespannt bleibt. Sie rechnen mit einem Mittelwert der Besucherzahlen in den Bädern aus den Zahlen der Jahre 2017-2019 von April bis November und davon rund 70 Prozent eines normalen Jahres.

Für 2021 sind Investitionen in Höhe von etwa 4 Millionen Euro geplant, unter anderem rund 1,5 Millionen Euro in das laufende Fernwärmeprojekt Südstadt, in das Quartierskonzept Belvedere, in Photovoltaikanlagen und Contracting-Projekte sowie rund 900.000 Euro in den neuen Wohnmobilpark auf dem Gelände des SaSch!-Freibads.

Im Berichtsjahr 2020 fanden in Summe 89.053 (Vorjahr 275.823) Bade- und Saunagäste Erfrischung und Entspannung in der Bäder- und Saunalandschaft Bruchsal. Dies entspricht einer Abnahme um rund 67,7 % gegenüber dem Vorjahr.

Das Hallenbad Bruchsal besuchten im Geschäftsjahr 2020 insgesamt 37.282 Badegäste (Vorjahr 104.835 Besucher). Dies bedeutet einen Rückgang um ca. 64,4% gegenüber dem Vorjahr.

Im Bereich der Sauna sind die Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um rund 70,5 % gesunken. Insgesamt wurde die Sauna im Berichtsjahr von 8.144 Besuchern aufgesucht (Vorjahr 27.584).

Die Besucherzahlen im Freibad Bruchsal verzeichneten einen Rückgang von rund 72,7 % im Vergleich zum Vorjahr. In 2020 fanden 26.358 Besucher den Weg in das Bruchsaler Freibad (Vorjahr 96. 686).

Das Hallenbad Heildelshelm dient ausschließlich dem Schul- und Vereinssport. Die Besucherzahlen sanken um ca. 75,8 % auf 4.591 (Vorjahr 18.975).

Das Freibad Heildelshelm verzeichnete bei den Besucherzahlen einen Rückgang von rund 44,2 % auf 6.277 (Vorjahr 11.246).

Das Freibad Obergrombach besuchten im Jahr 2020 insgesamt 6.401 Badegäste (Vorjahr 16.497). Dies bedeutet einen Rückgang der Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahr um ca. 61,2 %.

Der Wirtschaftsplan 2020 sah einen Jahresüberschuss 822 TEUR vor. Das Ist-Ergebnis 2020 (Jahresüberschuss 924 TEUR) hat sich somit um 102 TEUR gegenüber dem Planergebnis erhöht. Die positive Abweichung resultiert im Wesentlichen durch 417 TEUR niedrigere Personalaufwendungen und 364 TEUR höhere sonstige betriebliche Erträge, denen 582 TEUR niedrigere Umsatzerlöse gegenüberstehen.

Die negative Abweichung um 240 TEUR gegenüber dem Ist-Ergebnis 2019 ergibt sich im Wesentlichen aus 964 TEUR niedrigeren Erträgen aus Gewinnabführung denen 606 TEUR höhere betriebliche Erträge gegenüberstehen.

### C) ERTRAGSLAGE

Im Berichtsjahr 2020 verringerten sich die Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) im Vergleich zum Vorjahr (5.691 TEUR) um insgesamt 794 TEUR auf 4.897 TEUR. Grund hierfür ist überwiegend der Rückgang der Umsatzerlöse aus dem Bade- und Saunabetrieb um 583 TEUR (309 TEUR, Vorjahr 892 TEUR) sowie der Miet- und Pachterträge um 215 TEUR (427 TEUR, Vorjahr 642 TEUR).

Der gesamte Badepark erzielte im Geschäftsjahr 2020 Umsatzerlöse in Höhe von 309 TEUR (Vorjahr 892 TEUR). Davon entfallen auf das Freibad Bruchsal 102 TEUR (Vorjahr 232 TEUR), auf das Hallenbad Bruchsal 72 TEUR (Vorjahr 270 TEUR), auf die Sauna Bruchsal 90 TEUR (Vorjahr 306 TEUR), auf das Frei- und Hallenbad Heidelberg 28 TEUR (Vorjahr 61 TEUR) und auf das Freibad Obergrombach 17 TEUR (Vorjahr 23 TEUR).

Die Umsatzerlöse aus der Vermietung des Baubetriebshofes betragen 211 TEUR (Vorjahr 405 TEUR) und für die Vermietung der Sporthalle Heidelberg 183 TEUR (Vorjahr 198 TEUR).

Die BHKW-Stromeinspeisevergütungen belaufen sich für das Geschäftsjahr 2020 auf 45 TEUR (Vorjahr 62 TEUR).

Als sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 1.406 TEUR (Vorjahr 5 TEUR) werden im Berichtsjahr hauptsächlich Erträge aus Anlagenabgängen in Höhe von 1.395 TEUR (Vorjahr 3 TEUR) und Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 4 TEUR (Vorjahr 2 TEUR) ausgewiesen. Im Jahr 2020 wurde der Baubetriebshof an die Stadt Bruchsal verkauft.

Der Materialaufwand ist gegenüber 2019 um 358 TEUR auf 3.102 TEUR (Vorjahr 3.460 TEUR) gesunken. Hauptsächlich sind die Fremdleistungen für die Reinigung des Badeparks um 209 TEUR gesunken. Die sonstigen Fremdleistungen für den Badepark sind um 92 TEUR, die Wasser- und Abwasserkosten um 95 TEUR sowie die Gasbezugskosten um 63 TEUR niedriger als im Vorjahr. Dagegen sind die Strombezugskosten um 103 TEUR gestiegen.

Die Personalaufwendungen nahmen um 233 TEUR auf 2.857 TEUR (Vorjahr 3.090 TEUR) ab. Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter (ohne die Geschäftsführung und Auszubildende) hat sich gegenüber dem Vorjahr um eine Person auf 47 (Vorjahr 48) vermindert.

Im Berichtsjahr 2020 befanden sich die Beschäftigten des Badeparks vom 01. April bis 31. Mai 2020 und vom 01. bis 31. Dezember 2020 (bzw. 31. März 2021) sowie die Mitarbeiter der Verwaltung an vier Tagen in Kurzarbeit.

Die Abschreibungen nahmen im Berichtsjahr um 75 TEUR auf 701 TEUR (Vorjahr 776 TEUR) ab.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen gegenüber dem Vorjahr um 34 TEUR auf 429 TEUR (Vorjahr 463 TEUR) ab. Im Wesentlichen resultiert die Abnahme im Geschäftsjahr 2020 aus niedrigeren Reise-, Aus- und Fortbildungskosten (23 TEUR) sowie niedrigeren EDV-Fremdleistungen (16 TEUR).

Die Erträge aus dem Ergebnisabführungsvertrag sind gegenüber 2019 um 1.171 TEUR auf 2.975 TEUR (Vorjahr 4.146 TEUR) gesunken.

Die Zinserträge sind gegenüber dem Vorjahr um 8 TEUR auf 23 TEUR (Vorjahr 15 TEUR) gestiegen.

Im Geschäftsjahr 2020 haben sich die Aufwendungen aus dem Ergebnisabführungsvertrag um 123 TEUR auf 388 TEUR (Vorjahr 265 TEUR) erhöht.

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen nahmen um 28 TEUR auf 181 TEUR (Vorjahr 209 TEUR) ab. Hierbei haben sich die planmäßigen Tilgungen entsprechend ausgewirkt.

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sind um 274 TEUR auf 639 TEUR (Vorjahr 365 TEUR) gestiegen.

Im Geschäftsjahr 2020 wurde ein positives Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) in Höhe von 1.800 TEUR (Vorjahr 1.788 TEUR) erzielt.

Die Aufwendungen für die sonstigen Steuern nahmen im Berichtsjahr um 14 TEUR auf 79 TEUR (Vorjahr 65 TEUR) zu.

Das Geschäftsjahr 2020 endet mit einem Jahresüberschuss von 924 TEUR. Dem steht im Jahr 2019 ein Jahresüberschuss von 1.164 TEUR gegenüber, woraus sich eine Ergebnisminderung von 240 TEUR ergibt. Im Wesentlichen sind niedrigere Erträge aus Gewinnabführung (964 TEUR) verantwortlich, die durch höhere betriebliche Erträge (606 TEUR) teilweise kompensiert werden.

Nach Übernahme des Verlustes der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH und des Gewinns der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH ergibt sich für das Geschäftsjahr 2020 ein Jahresüberschuss in Höhe von 923.943,65 EUR. Dieser Jahresüberschuss soll laut Vorschlag der Geschäftsführung zusammen mit dem Gewinnvortrag aus 2019 in Höhe von 2.043.130,29 EUR als Bilanzgewinn in Höhe von 2.967.073,94 EUR in das Jahr 2021 vorge tragen werden.

## D) FINANZLAGE

In nachfolgender Kapitalflussrechnung wird die Finanzlage der Gesellschaft dargestellt:

	2020 TEUR	2019 TEUR	Veränderung TEUR
(+) Jahresüberschuss	+ 924	+ 1.164	J. 240
(+) Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 701	+ 776	J. 75
(-) Abnahme der Rückstellungen	J. 67	J. 88	+ 21
(-) Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	J. 1.394	J. 3	J. 1.391
(+) / (-) Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 1.095	J. 73	+ 1.168
(+) Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 506	+ 580	J. 74
(+) Zinserträge / Zinsaufwendungen	+ 158	+ 195	J. 37
(+) Ertragssteuerausgaben	+ 639	+ 365	+ 274
(-) Ertragssteuerzahlungen	J. 521	J. 283	J. 238
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>+ 2.041</b>	<b>+ 2.633</b>	<b>J. 592</b>
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 3.325	+ 36	+ 3.289
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	J. 470	J. 129	J. 341
(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	J. 17	J. 70	+ 53
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	+ 10	J. 10
(+) Erhaltene Zinsen	+ 23	+ 14	+ 9
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>+ 2.861</b>	<b>J. 139</b>	<b>+ 3.000</b>
(-) Gezahlte Zinsen	J. 181	J. 209	+ 28
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	J. 1.046	J. 1.188	+ 140
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>J. 1.229</b>	<b>J. 1.397</b>	<b>+ 168</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>+ 3.673</b>	<b>+ 1.097</b>	<b>+ 2.576</b>
(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	J. 1.577	J. 2.674	+ 1.097
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>+ 2.096</b>	<b>J. 1.577</b>	<b>+ 3.673</b>

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (2.041 TEUR; Vorjahr 2.633 TEUR) und aus der Investitionstätigkeit (2.861 TEUR; Vorjahr Mittelabfluss 139 TEUR) haben ausgereicht, den Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (1.229 TEUR; Vorjahr 1.397 TEUR) auszugleichen. Dies hat zu einer Erhöhung des Finanzmittelfonds um 3.673 TEUR (Vorjahr 1.097 TEUR) auf 2.096 TEUR (Vorjahr -1.577 TEUR) geführt.

Im Geschäftsjahr 2020 wurden Investitionen in Sachanlagen in Höhe von 470 TEUR (Vorjahr 129 TEUR) aktiviert, die sich auf das Hallenbad und Sauna Bruchsal (19 TEUR; Vorjahr 1 TEUR), das Freibad Bruchsal (19 TEUR, Vorjahr 30 TEUR), das Hallen- und Freibad einschließlich der Sporthalle in Heildelshelm (32 TEUR, Vorjahr 98 TEUR), das Freibad Obergrombach (3 TEUR, Vorjahr 0 TEUR) sowie für andere Aktivitäten (397 TEUR, Vorjahr 0 TEUR) verteilten.

Der Darlehensbestand, als wichtigster Teil der Verbindlichkeiten, wurde im Berichtsjahr planmäßig getilgt. Die Zinsen sind langfristig vereinbart. Im Berichtsjahr wurde kein Darlehen aufgenommen. Zur Finanzierung stehen der Gesellschaft ausreichende Kontokorrent- und Kassenkredite im Unternehmensverbund zur Verfügung. Hinzu kommen insgesamt vier Darlehen die zum 31. Dezember 2020 zusammen mit 5.529 TEUR (Vorjahr 6.577 TEUR) valutieren und sich dabei um planmäßige Tilgungen von 1.048 TEUR (Vorjahr 1.188 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:

	31.12.2020		31.12.2019	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Aktivseite</b>				
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.975	28,2	8.120	36,3
Finanzanlagen	8.363	39,4	8.363	37,4
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>	<b>14.338</b>	<b>67,6</b>	<b>16.483</b>	<b>73,7</b>
Nettoumlaufvermögen	6.865	32,4	5.878	26,3
	<u>21.203</u>	<u>100,0</u>	<u>22.361</u>	<u>100,0</u>
<b>Passivseite</b>				
Eigenkapital	11.067	52,2	10.143	45,3
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	1.349	6,4	1.559	7,0
<b>Langfristige Mittel</b>	<b>12.416</b>	<b>58,6</b>	<b>11.702</b>	<b>52,3</b>
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	8.787	41,4	10.659	47,7
	<u>21.203</u>	<u>100,0</u>	<u>22.361</u>	<u>100,0</u>

Die Summe der Strukturbilanz hat sich um 1.158 TEUR verringert. Auf der Vermögensseite verringerte sich der langfristige Bereich um 2.145 TEUR, wogegen sich der kurzfristige Bereich um 987 TEUR erhöhte. Auf der Finanzierungsseite verringerte sich der kurzfristige Bereich um 1.872 TEUR und der langfristige Bereich erhöhte sich um 714 TEUR.

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens (langfristige Mittel x 100 / langfristig gebundenes Vermögen) beträgt zum 31.12.2020 rd. 86,6 % (Vorjahr ca. 71,0 %).

Die Abnahme der Bilanzsumme resultiert beim Gesamtvermögen im Wesentlichen aus der Abnahme des Sachanlagevermögens (2.083 TEUR).

Beim Sachanlagevermögen stehen Zugängen von 470 TEUR (Vorjahr 129 TEUR) Abschreibungen von 691 TEUR (Vorjahr 769 TEUR) und Abgänge von 5.466 TEUR (Vorjahr 62 TEUR) gegenüber. Im Berichtsjahr wurde der Baubetriebshof an die Stadt Bruchsal verkauft.

Der größte Teil des gesamten Forderungsbestandes besteht gegen die verbundenen Unternehmen. Diese setzen sich im Wesentlichen aus Forderungen aus Gewinnabführung und einem Kassenkredit an die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH zusammen.

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

Zum 31.12.2020 beträgt die Eigenkapitalquote 52,2 % (Vorjahr 45,3 %).

Die Verringerung des Gesamtkapitals steht hauptsächlich mit der Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (2.638 TEUR) in Zusammenhang. Dem steht im Wesentlichen die Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (946 TEUR) sowie die Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (544 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 794 TEUR verringert.

Grund für die Abnahme der Umsatzerlöse sind im Wesentlichen die niedrigeren Umsatzerlöse aus Badebetrieb (inklusive Sauna) um 583 TEUR sowie aus Miet- und Pachterträgen um 215 TEUR.

Für das Geschäftsjahr 2021 werden Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) in Höhe von 5.095 TEUR prognostiziert. Die Zunahme um 198 TEUR gegenüber den Umsatzerlösen in 2020 (4.897 TEUR) resultiert hauptsächlich aus den im Plan 2021 enthaltenen Umsatzerlösen aus Wärme (340 TEUR) und dem voraussichtlichen Anstieg der Umsatzerlöse aus dem Badebetrieb (inklusive Sauna) um 134 TEUR. Dem steht eine Abnahme der Umsatzerlöse aus Miet- und Pachterträge um 199 TEUR gegenüber.

Die Abnahme der Bilanzsumme um 1.158 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Verringerung des langfristig gebundenen Vermögens bzw. aus dem Rückgang der Verbindlichkeiten. Insgesamt hat sich die Eigenkapitalquote um 6,9 %-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 240 TEUR auf 924 TEUR (Vorjahr Jahresüberschuss 1.164 TEUR) verringert.

### 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 wird durch zusätzliche Wettbewerber mit entsprechend attraktiven Angeboten beeinflusst. Darüber hinaus besteht das Risiko einer Pandemielage, die das Besucherkontingent massiv beeinträchtigen kann, bis hin zu einer Komplettschließung. Im Falle eines Besucherrückganges wird, nach unseren Berechnungen, mit einem jährlichen Schaden in Höhe von 100 TEUR bzw. pandemiebedingt bis zu 1.000 TEUR zu rechnen sein. Im Falle einer Pandemie wird kurzfristig Kurzarbeit zur Senkung der Personalkosten beantragt und der thermische Energiebedarf reduziert.

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 wurde im Geschäftsjahr 2020 im Wesentlichen von der Pandemie beeinflusst. In der Regel ist das operative Ergebnis 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 2021 nicht mehr ausreichen, die Verluste des Stadtbusverkehrs und des Badeparks Bruchsal auszugleichen, sodass im Jahr 2021 ein negatives Jahresergebnis erwartet wird. Der Wirtschaftsplan 2021 sieht einen Jahresfehlbetrag von 198 TEUR vor.

In den Planjahren 2022 (98 TEUR) bis 2025 (282 TEUR) wird mit einem jährlichen Jahresüberschuss auf konstant niedrigem Niveau gerechnet.

Im Wirtschaftsplan 2021 wird mit einem positiven Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) in Höhe von 27 TEUR gerechnet das somit um 1.773 TEUR unter dem Ist-EBIT 2020 in Höhe von 1.800 TEUR liegt.

Für 2021 sind Investitionen in das Anlagevermögen von 4.068 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 den Jahren 2020 und 2021 sowie die getroffenen Gegenmaßnahmen zur Ausbreitung des Virus haben große Auswirkung auf die Wirtschaft und somit auch auf die Stadtwerke Bruchsal GmbH. Zum jetzigen Zeitpunkt ist es unklar, wann ein normaler Bade- und Saunabetrieb wieder aufgenommen werden kann.

Aus heutiger Sicht rechnen wir auch für das Jahr 2021 mit einer sinkenden Entwicklung der Besucherzahlen gegenüber 2019 und somit auch verminderten Umsatzerlösen für den gesamten Bäderbereich.

Im ersten Quartal 2021 erhielt die Stadtwerke Bruchsal GmbH vom Bund zwei Bescheide über eine Billigkeitsleistung in Form einer außerordentlichen Wirtschaftshilfe für November und Dezember 2020 (23.02.2021 und 11.03.2021). Insgesamt wurde ein Zuschuss in Höhe von 81 TEUR gewährt.

Die Gesellschaft verfügt zum 31. Dezember 2020 über ein Eigenkapital von 11.067 TEUR, so dass sie auch bei eventuell entstehenden Verlusten nicht von einer Überschuldung bedroht ist.

Bruchsal, den 29. Mai 2021

Armin Baumgärtner  
Geschäftsführung

## BRUCHSALER TOURISMUS, MARKETING UND VERANSTALTUNGS GMBH

Gesellschaftsvertrag:	09.04.2020
HRB-Nummer:	230664
Stammkapital:	5.552.000 EUR
Anteile Stadt:	5.552.000 EUR (100 %)
Weitere Anteile	keine
Geschäftsführung:	Dr. Eva-Maria Böker (bis 01.08.2020) Frank Kowalski (ab 01.08.2020)
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	Stadtrat Andreas Brudy
Stadtrat Wolfgang Hirschberger	Stadtrat Dr. Volker Ihle
Stadträtin Anja Krug	Stadträtin Alexandra Nohl
Stadtrat Heribert Schmitt	Stadtrat Professor Dr. Werner Schnatterbeck
Stadträtin Eveline Steinke-Leitz	
Gewährte Gesamtbezüge:	2.700 EUR (Vorjahr: 1.400 EUR)

## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

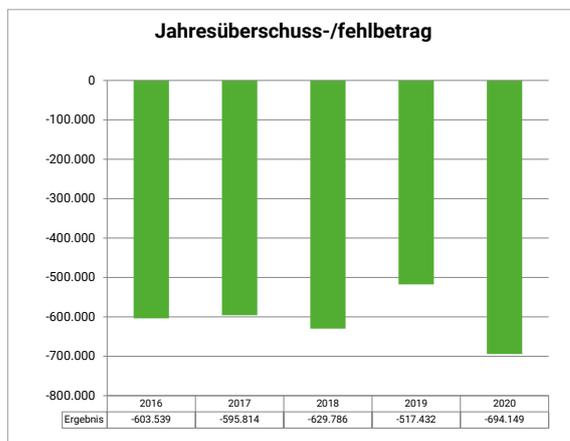
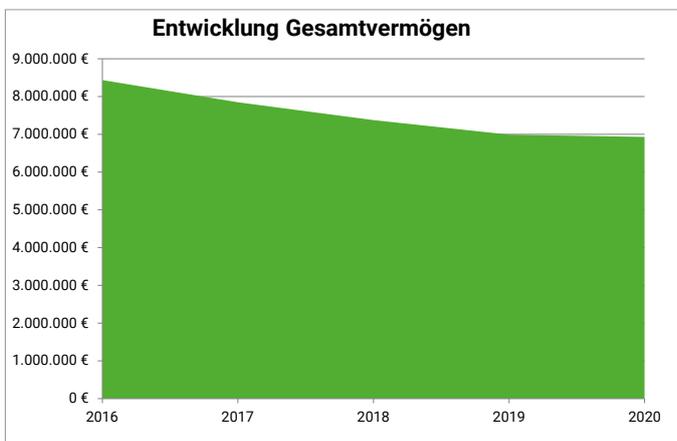
Gegenstand der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH ist

- Verwaltung, Vermietung, Betrieb und Bewirtschaftung des Bruchsaler Bürger- und Veranstaltungszentrums und der damit zusammenhängenden Einrichtungen zum Zweck der Durchführung von Veranstaltungen aller Art,
- Konzeption, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Verkauf von Eintrittskarten,
- Beratung der nach Bruchsal kommenden Übernachtungsgäste und Tagesbesucher und die Vermittlung von Übernachtungsmöglichkeiten,
- Organisation und Durchführung von Rahmenprogrammen und sonstigen touristischen Dienstleistungen, der Verkauf von Geschenkartikeln und Souvenirs,
- 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
<b>2020</b>	<b>21</b>	<b>3</b>	<b>23</b>	<b>47</b>
2019	18	3	0	21
2018	18	3	0	21
2017	17	4	0	21
2016	16	5	0	21

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2020</b>	<b>90,2%</b>	<b>10,8%</b>	<b>-11,1%</b>	<b>93,2%</b>	<b>0 €</b>
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 €



<b>Bilanz zum 31.12.2020</b>				
<b>der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH</b>				
<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>	
	2020	2019	2020	2019
<b>A Anlagevermögen</b>			<b>A Eigenkapital</b>	
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	5.522.000,00
Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte	14.510,00	18.016,00	<b>II. Rücklagen</b>	1.426.100,37
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>III. Bilanzverlust</b>	-694.149,42
1. Grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken	5.805.631,00	6.187.395,00		6.253.950,95
2. Technische Anlagen und Maschinen	298.343,00	185.091,00	<b>B Rückstellungen</b>	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	343.867,00	396.031,00	sonstige Rückstellungen	39.900,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		<b>C Verbindlichkeiten</b>	
	6.447.841,00	6.768.517,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.000,00
<b>B Umlaufvermögen</b>			2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00
<b>I. Vorräte</b>			3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	109.782,30
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.045,28	17.878,28	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	200.000,00
<b>II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</b>			5. Sonstige Verbindlichkeiten	23.445,62
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	41.645,90	96.944,71		337.227,92
2. Sonstige Vermögensgegenstände	45.025,63	18.522,94	<b>D Rechnungsabgrenzungsposten</b>	300.547,84
	86.671,53	115.467,65		0,00
<b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	356.669,90	69.031,06		
<b>C Rechnungsabgrenzungsposten</b>	889,00	3.394,27		
<b>Bilanzsumme</b>	<u>6.931.626,71</u>	<u>6.992.304,26</u>	<b>Bilanzsumme</b>	<u>6.931.626,71</u>
				<u>6.992.304,26</u>

**Gewinn- und Verlustrechnungen**  
**Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH 2020**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1 . Umsatzerlöse	1.046.928,83	1.432.366,84
2 . Sonstige betriebliche Erträge	682.682,42	817.435,20
	<u>1.729.611,25</u>	<u>2.249.802,04</u>
3 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	20.467,68	43.737,59
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	184.228,07	226.664,10
	<u>204.695,75</u>	<u>270.401,69</u>
4 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	716.359,76	827.341,11
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für die Unterstützung	230.640,58	256.724,98
	<u>947.000,34</u>	<u>1.084.066,09</u>
5 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	517.711,96	527.600,63
6 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	677.434,64	810.077,39
7 . sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8 . sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	178,89	0,00
<b>9 . Ergebnis nach Steuern</b>	<u><b>-617.410,33</b></u>	<u><b>-442.343,76</b></u>
10 . Sonstige Steuern	76.739,09	75.087,89
<b>11 . Jahresfehlbetrag</b>	<u><b>-694.149,42</b></u>	<u><b>-517.431,65</b></u>
12 . Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-517.431,65	-629.785,78
13 . Entnahme aus der Kapitalrücklage	517.431,65	629.785,78
<b>14 . Bilanzverlust</b>	<u><b>-694.149,42</b></u>	<u><b>-517.431,65</b></u>

## LAGEBERICHT IM GESCHÄFTSJAHR 2020

### A. WIRTSCHAFTSBERICHT

#### I. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES GESCHÄFTSERGEBNISSES 2020

Die Corona-Krise hat die Bruchsaler Tourismus, Marketing & Veranstaltungs-GmbH (BTMV) im Jahr 2020 sehr hart getroffen. Seit dem 16.03.2020 dürfen nahezu keine Veranstaltungen vor größerem Publikum stattfinden. Ein Großteil der Veranstaltungen wurde storniert bzw. mehrfach verschoben. Die in großer Abhängigkeit zum Veranstaltungsbetrieb stehenden Kurzparkerlöse sind zudem deutlich eingebrochen (im Jahresergebnis um 50,3 %). Die Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung mussten zwischenzeitlich gestundet werden, konnten aber letztendlich im Jahresverlauf konstant gehalten werden. Eine Unterstützungsleistung durch etwaige Corona-Fonds erhielt die BTMV trotz mehrfacher Prüfung nicht. € 200.000,00 nahm die BTMV von einem ihr von der Muttergesellschaft zur Verfügung gestellten Darlehen in Höhe von € 1.500.000,00 in Anspruch. Siehe auch Bilanz unter der Position Verbindlichkeit gegenüber Gesellschafter.

Die BTMV schließt das Wirtschaftsjahr 2020 letztendlich mit einem Fehlbetrag in Höhe von € 694.49,42 ab. Dies bedeutet eine Erhöhung des Fehlbetrages im Vergleich zum Vorjahr um € 176.717,77. Vor dem Hintergrund der extrem schweren Rahmenbedingungen konnte die BTMV damit, im Vergleich zu den Vorjahren, ein noch moderates Geschäftsergebnis erzielen.

Im Fehlbetrag sind enthalten: Abschreibungen in Höhe von € 517.711,96 sowie ein Zuschuss gemäß § 13 des Gesellschaftsvertrags von € 795.000,00, davon werden € 194.000,00 gegen die Kapitalrücklage gebucht.

Der Gesamtumsatz im Jahr 2020 war mit € 1.046.928,83 rund 27 % (€ 385.428,01) niedriger als im Vorjahr, was im Wesentlichen aufgrund der Corona-Einschränkungen auf geringere Einnahmen durch Vermietung der Säle und Seminarräume, geringere Verkaufserlöse im Bereich Tourismus sowie auf einen durch die Lockdowns starken Rückgang der Kurzparkerlöse in den Tiefgaragen zurückzuführen ist.

Der Materialaufwand hat sich im Gegensatz mit € 204.695,75 um ca. 25 % im Vergleich zum Vorjahr verringert. Deutliche Einsparungen erfolgten ebenfalls in den Bereichen Reinigung und Betriebsunterhalt, Reparaturen und Instandhaltungen.

Die Verluste im Bereich des Tourismus wurden im Wesentlichen kompensiert durch geringere Kosten für Messen, Repräsentationen, Werbung und Reisekosten.

Der Personalaufwand hat sich im Jahr 2020 um knapp 13 % auf € 947.000,34 vermindert. Dies lag zum einen an der coronabedingten Kurzarbeit vom 18.05.2020 bis 21.08.2020 (Zuschuss der Agentur für Arbeit in Höhe von € 33.136,80) und an drei langzeiterkrankten Arbeitnehmern. Eine Stelle in der Parkraumbewirtschaftung wurde komplett gestrichen. Die Lohnvereinbarungen mit geringfügig Beschäftigten ruhten über einen längeren Zeitraum.

Die Ausgaben für Betriebsunterhaltung und Betriebsbedarf im Bürgerzentrum sind im Jahr 2020 deutlich auf € 677.434,64 gesunken (16,5 %), obwohl in den Parkgaragen eine neue Parkautomatik installiert wurde.

## II. LAGE DES UNTERNEHMENS

### 1. VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht verändert. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme liegt bei 93,3 % (Vorjahr 97,1 %). Die Kapitalrücklage ist von € 1.750.001,06 auf € 1.426.100,37 abgeschmolzen. Die Eigenkapitalquote beträgt 90,2 % (Vorjahr 96,6 %).

Investiert wurden im Jahr 2020 rund € 194.000,00 vornehmlich für die Erneuerung der Parkautomatik in den beiden Tiefgaragen in Höhe von € 154.628,63 sowie einer neuen Diskussionsanlage in Höhe von € 24.556,05 in den Sälen.

### 2. FINANZLAGE

Da der BTMV als 100%igen 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 Verbindlichkeiten lagen zum Stichtag bei ca.€ 137.000,00. Mittelfristig steht die Verbindlichkeit gegenüber der Gesellschafterin in Höhe von € 200.000,00 zu Buche.

Die liquiden Mittel zum 31.12.2020 betragen € 356.669,90. Dem steht allerdings ein Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von € 300.000,00 gegenüber. Dieser resultiert aus einer vorgezogenen Überweisung einer Zuwendung durch die Muttergesellschaft für das Wirtschaftsjahr 2021.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden stets innerhalb der vorgegebenen Fristen beglichen.

### 3. ERTRAGSLAGE

Wie bereits unter Punkt I. geschildert, sind die Ertragseinbrüche in 2020 ausschließlich der Pandemie geschuldet. Bzgl. der Vermietung der Säle konnten leichte Kompensationen durch vermehrte Gremiensitzungen geschaffen werden, da die Säle im Bürgerzentrum durch ihre Größe schlüssige Hygienekonzepte einfacher umsetzen ließen. Im Bereich der Tiefgaragen konnte durch den Verlust bei den Kurzparkern der Anteil der Dauerparker leicht erhöht werden.

Durch verhältnismäßig hohe, aber einmalige Versicherungserstattungen in Höhe von € 58.879,90, konnte die Ertragslage im Jahr 2020 zusätzlich verbessert werden.

### 4. ZUSCHUSSBEDARF

Es erfolgte ein Zuschuss in Höhe von € 795.000,00.

Der Zuschuss teil sich wie folgt auf:

€ 601.000,00 als Betriebskostenzuschuss (Vorjahr: € 802.000,00)

€ 194.000,00 EUR als Investitionskostenzuschuss (Vorjahr: € 68.000,00)

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

### I. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES UNTERNEHMENS

#### 1. Die wirtschaftliche Entwicklung

Aufgrund der anhaltenden Situation in der Pandemie, erweisen sich belastbare Prognosen und somit präzise Haushaltsaussagen mehr als schwierig. Dennoch lässt die schnelle Entwicklung der Impfstoffe und ein Rückgang der Inzidenzen positive Rückschlüsse auf die wirtschaftliche Entwicklung noch in 2021 zu.

Die Planansätze im Finanzplan 2021 waren für das 1. Quartal sorgsam defensiv, danach verhalten optimistisch und ab dem 4. Quartal 2021 und vor allem ab 2022 wieder weitestgehend uneingeschränkt. Die Einschränkungen der Pandemie erstrecken sich allerdings auch auf das 2. Quartal 2021 – es ist aber mit einer deutlichen Erholung und Einnahmestabilität ab 09/21 zu rechnen, sofern keine neue Pandemiewelle erfolgt.

Im Investitionsbereich steht die zwingende Implementierung einer Brandmeldeanlage der Tiefgarage Bürgerzentrum an. Die Ausschreibung ist auf Basis eines fachplanerischen Leistungsverzeichnisses mit einer Bewertung in Höhe von € 381.000,00 emittiert worden. Dafür muss sich die BTMV zunächst über ein weiteres Darlehen bedienen.

Das Überbrückungsdarlehen in Höhe von € 1.500.000,00 wurde von der Gesellschafterin bis zum 31.12.2022 verlängert, sodass die Liquidität der Gesellschaft bis zu diesem Zeitpunkt gesichert ist. Die reguläre Zuwendung der Stadt wurde bereits für das Wirtschaftsjahr 2021 auf € 900.000,00 erhöht.

Dem Leitgedanken folgend, dass die BTMV zukünftig mehr gestaltend als verwaltend tätig werden soll, sind trotz der Pandemie grundlegende Veränderungen notwendig, die ab 2022 eingeschlagen werden sollen und die Ertragssituation in den Folgejahren deutlich stärken soll.

Dazu gehört zwingend die Entwicklung von neuen Geschäftsfeldern. Um die Erlöse mittel- und langfristig zu erhöhen, wird die BTMV sukzessive gewinnbringende Eigenveranstaltungen durchführen, heißt als Veranstalter auftreten und in die Wertschöpfungskette direkt

eintreten. Konkrete Planungen erfolgen bereits im Bereich von Eigenproduktionen im Bürgerzentrum sowie der im Gemeinderat beschlossenen Übernahme der Veranstalterrolle zur Umsetzung des hochwertigen 300 Jahre Schlossjubiläums. Zudem ist die BTMV bereits ertüchtigt, auch digitale bzw. Hybridveranstaltungen anbieten und selbst durchführen zu können.

Synergetisch gilt es für die BTMV als zentraler Ticketpartner für alle Veranstaltungen im Bürgerzentrum aufzutreten. Hier sind bereits neue Verträge mit Ticketprovider geprüft und kurz vor dem Abschluss. Die Implementierung eines eigenen Ticketshop auf der hauseigenen Website steht ebenfalls kurz bevor. Neben den verbesserten Provisionsgeschäften sollte das Ziel sein, sich zum priorisierten Kommunikator aller Kundengruppen in Bruchsal zu entwickeln, um anschlussfähiger für Sponsoren zu sein und auch hier die Erlöse zu steigern.

Weiterhin beschäftigt sich die BTMV zunehmend mit der Entwicklung eigener touristischer Produkte. Als neues Sichtfenster wird dafür die Tourismusinformation ein neues Ladengeschäft in der Innenstadt beziehen (ab 09/21), in der zum einen der Ticketshop eine deutlich höhere Attraktivität erhalten und zum anderen das Sortiment an touristischen Produkten deutlich erhöht wird, um die Einnahmen aus Warengeschäften zu steigern.

## II. RISIKOBERICHT

### 1. ALLGEMEINER RISIKOBERICHT

Die gesamten Auswirkungen der Corona-Pandemie sind zum jetzigen Zeitpunkt in allen öffentlichen Haushalten in Gänze noch nicht absehbar.

Tourismus und Veranstaltungszentrum besitzen im kommunalen Haushalt aber wieder eine steigende Wertigkeit zur Belebung des städtischen Lebens. Dennoch werden notwendige Investitionen aufgrund der allgemeinen Finanzlage nur moderat ausfallen können, sofern es nicht Erfordernisse für Großinvestitionen gibt, die für die Betriebssicherheit zwingend erforderlich sind, bspw. die großflächige Betonsanierung der Tiefgarage im Bürgerzentrum.

#### A) SPEZIELLER RISIKOBERICHT

Durch die gemeinsame Girokontenbuchhaltung mit der Stadt und dem gesellschaftsvertraglich garantierten Zuschuss sowie der Verlängerung des Überbrückungskredites, ist die Liquiditätslage der BTMV zufriedenstellend. Die Gesellschaft verfügt über ein effizientes Mahnwesen; Forderungsausfälle sind die Ausnahme. 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 der Geschäftsführer ab 09/21 eine deutliche Stabilisierung der Ertragslage, aber eine immer noch deutlich geringer ausfallende Umsatzentwicklung durch die Einnahmeausfälle in Folge der Corona-Krise sowie eine zusätzliche Belastung im Investitionsbereich durch die notwendige Implementierung der Brandmeldeanlage in der Tiefgarage Bürgerzentrum. Das Gesamtergebnis dürfte sich dadurch, im Vergleich zum Vorjahr, nochmals deutlich verschlechtern, bevor es sich mit Hilfe der bereits eingeleiteten Maßnahmen ab 2022 wieder deutlich verbessern dürfte. Vorausgesetzt die Pandemie nimmt im Herbst nicht wieder einen negativen Verlauf.

Bruchsal, den 29. Juni 2021

Frank Kowalski

Geschäftsführer

## 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 bis 30.09.2020) Jesús Morales (ab 01.10.2020)
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>	
Stadträtin Ruth Birkle	Stadträtin Martina Füg
Stadträtin Tatjana Grath	Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker
Stadträtin Gabriele von Massow	Stadtrat Roland Foos
Stadtrat Hans-Peter Kistenberger	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr
Stadträtin Anja Krug	
Gewährte Gesamtbezüge: 2.800 EUR (Vorjahr: 1.800 EUR)	

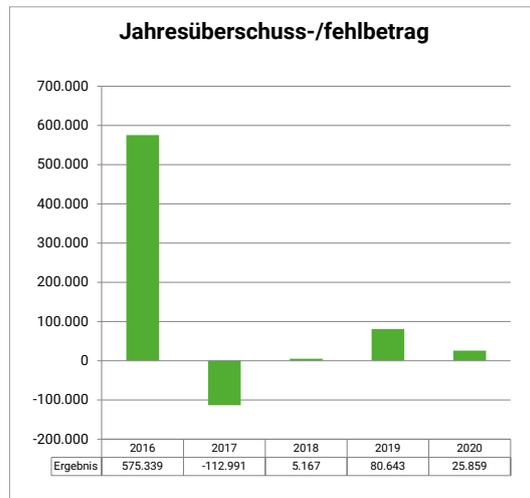
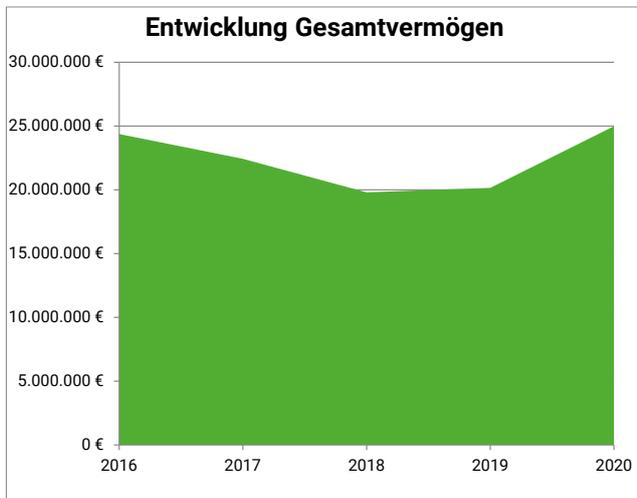
## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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
<b>2020</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>18</b>
2019	12	0	4	16
2018	12	0	4	16
2017	12	0	1	13
2016	13	1	1	15

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2020</b>	<b>28,5%</b>	<b>250,4%</b>	<b>0,4%</b>	<b>90,3%</b>	<b>227.363 €</b>
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 €



**Bilanz der Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH zum 31.12.2020**

Aktivseite	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passivseite
<b>A. Anlagevermögen</b>					<b>A. Eigenkapital</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>					<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	15.602,99	10.090,60			2.459.000,00
<b>II. Sachanlagen</b>					<b>II. Kapitalrücklage</b>
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	16.239.282,72	12.002.637,73			3.538.950,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	684.413,00	709.128,34			
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	590.538,48	976.786,54			
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.315,62	112.118,70			
5. Anlagen in Bau	2.974.420,46	2.489.337,41			
6. Bauvorbereitungskosten	21.906,12	57.265,85			
	<u>20.608.876,40</u>	<u>16.347.274,57</u>			
<b>III. Finanzanlagen</b>					<b>III. Gewinnrücklagen</b>
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.939.943,92	1.939.943,92			1. Gesellschaftsvertragliche Rücklage
2. Beteiligungen	750,00	750,00			2. Andere Gewinnrücklagen
					<u>179.047,71</u>
<b>Anlagevermögen insgesamt</b>	<u>22.565.173,31</u>	<u>18.298.059,09</u>			<u>251.180,63</u>
					430.228,34
<b>B. Umlaufvermögen</b>					<b>IV. Bilanzgewinn</b>
<b>I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte</b>					1. Gewinnvortrag
1. Grundstücke ohne Bauten	332.638,22	332.638,22			2. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)
2. Bauvorbereitungskosten	182.882,54	69.217,18			<u>201.503,97</u>
3. Grundstücke mit unfertigen Bauten	0,00	0,00			25.859,16
4. Unfertige Leistungen	639.951,92	673.329,62			<u>227.363,13</u>
5. Andere Vorräte	4.665,71	5.554,07			
	<u>1.160.138,39</u>	<u>1.080.739,09</u>			<b>Eigenkapital insgesamt</b>
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>					<u>6.655.541,47</u>
1. Forderungen aus Vermietung	44.399,41	33.147,02			
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	0,00	22.904,52			<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>
3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	11.832,56	21.555,80			949.159,00
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	1.690,00			
5. Sonstige Vermögensgegenstände	207.067,05	4.264,82			<b>C. Rückstellungen</b>
	<u>263.299,02</u>	<u>83.562,16</u>			1. Steuerrückstellungen
<b>III. Flüssige Mittel</b>					2. Sonstige Rückstellungen
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	396.080,37	205.547,33			0,00
2. Bausparguthaben	599.561,96	494.376,68			110.376,00
	<u>995.642,33</u>	<u>699.924,01</u>			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>					<b>D. Verbindlichkeiten</b>
1. Geldbeschaffungskosten	54,00	80,00			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00			2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern
	<u>54,00</u>	<u>80,00</u>			3. Erhaltene Anzahlungen
					4. Verbindlichkeiten aus Vermietung
<b>Bilanzsumme</b>	<u>24.984.307,05</u>	<u>20.162.364,35</u>			5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
					6. Sonstige Verbindlichkeiten
					4.744,06
					<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>
					29.500,00
					36.101,99
					15.384.992,62
					10.925.356,05
					546.500,00
					708.143,91
					49.756,18
					550.163,54
					4.744,06
					10.956,82
					29.500,00
					36.101,99
					24.984.307,05
					20.162.364,35

**Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mit beschränkter Haftung  
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020**

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	2.752.914,16	2.687.245,47
b) aus Betreuungstätigkeit	35.836,52	38.173,48
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	337,99	0,00
	2.789.088,67	2.725.418,95
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	80.287,66	65.495,29
3. Sonstige betriebliche Erträge	61.498,01	290.210,93
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	1.004.720,84	1.109.125,58
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	120.508,54	57.712,53
	1.125.229,38	1.166.838,11
<b>5. Rohergebnis</b>	<b>1.805.644,96</b>	<b>1.914.287,06</b>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	568.987,59	545.966,09
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	188.682,94	165.071,24
	757.670,53	711.037,33
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	518.676,86	510.793,30
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	250.185,03	313.920,65
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.178,70	11.493,06
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	235.067,84	262.828,21
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-468,42	0,00
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>53.691,82</b>	<b>127.200,63</b>
13. Sonstige Steuern	27832,66	46.557,81
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b><u>25.859,16</u></b>	<b><u>80.642,82</u></b>
15. Gewinnvortrag	201.503,97	120.861,15
<b>16. (+) Bilanzgewinn / (-) Bilanzverlust</b>	<b>227.363,13</b>	<b>201.503,97</b>

## LAGEBERICHT 2020

### 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**

Die Anfang 2020 aufgetretene weltweite Covid-19-Pandemie, verbunden mit Shutdowns und dem Zusammenbruch von Lieferketten, hat im 1. Halbjahr 2020 weltweit zu einem starken Wirtschaftseinbruch geführt. Nachdem sich die Wirtschaft in Deutschland im 2. Halbjahr bis November wieder etwas erholt hatte, stiegen die Infektionszahlen erneut an und es kam ab November 2020 zunächst in Teilbereichen zu einem neuen Shutdown, der dann im Dezember ausgeweitet wurde. Hoffnungsvoll stimmt, dass zum Jahresbeginn 2021 erste Impfstoffe verfügbar sind und damit ggf. die Pandemie im Laufe des Jahres 2021 überwunden werden kann. Bedenklich ist, dass zum Jahresende 2020 im Vereinigten Königreich eine Mutation des Virus auftauchte, die deutlich ansteckender ist.

Die Pandemie führte im 2. Quartal 2020 zu einem historischen Rückgang des Bruttoinlandsprodukts von 9,8 Prozent. Im 3. Quartal konnte sich die deutsche Wirtschaft wieder spürbar

erholen und um 8,5 Prozent zulegen. Insgesamt brach das Bruttoinlandsprodukt 2020 im Vergleich zum Vorjahr um 5,0 Prozent ein. Trotz der nicht vorhersehbaren weiteren Entwicklung der Corona-Pandemie wird für 2021 mit einer deutlichen Erholung der Konjunktur gerechnet, da viele Ausgaben aufgrund des Shutdowns aufgeschoben wurden.

Der Wirtschaftseinbruch hat sich auch auf die Beschäftigung ausgewirkt. Die Zahl der gemeldeten Arbeitslosen in Baden-Württemberg belief sich im Dezember 2020 auf 264.521 Personen, während im Dezember 2019 nur 200.855 Personen arbeitslos gemeldet waren. Damit betrug die Arbeitslosenquote im Dezember 2020 in Baden-Württemberg 4,2 % (Vorjahr 3,2 %). Die Arbeitslosenquote in Gesamt- Deutschland belief sich im Dezember 2020 auf 5,9 % (Vorjahr 4,9 %). Mit dem Beginn des Shutdowns im März stieg die Kurzarbeit binnen kürzester Zeit stark an und erreichte dann im April einen Höchststand mit knapp 6 Millionen Personen.

Zur Bekämpfung der wirtschaftlichen Auswirkungen der Pandemie wurden von staatlicher Seite zahlreiche fiskalische Maßnahmen ergriffen, was zu einem Haushaltsdefizit von Bund, Ländern, Gemeinden und Sozialversicherungen von insgesamt 158,2 Mrd. € führte. So wurde der Regelumsatzsteuersatz befristet für das 2. Halbjahr 2020 von 19 % auf 16 % gesenkt. Dies hat die Preise 2020 gedrückt. Nach vorläufigen Daten des Statistischen Bundesamtes lag die Inflationsrate im Jahresschnitt 2020 bei 0,5 % (2019: 1,4 %). Zur Preisdämpfung hat auch der Rückgang der Energiepreise beigetragen. Diese verbilligten sich im Dezember 2020 im Vergleich zum Vorjahresmonat um 6 %. Nach einer Pressemitteilung des Statistischen Landesamtes Baden-Württemberg sanken die Baupreise im 4. Quartal 2020 wegen der Umsatzsteuersenkung gegenüber dem Vorjahresquartal um 0,5 %; ohne die Senkung der Umsatzsteuer wären die Baupreise rein rechnerisch um 2,1 % gestiegen.

Trotz der Pandemie herrschten auch 2020 gute konjunkturelle Rahmenbedingungen für den Bausektor (niedriges Zinsniveau, Zuzüge, Trend zu kleineren Haushaltsgrößen), dennoch sank die Zahl der Baugenehmigungen für Wohnungen von 33.408 (Januar bis Oktober 2019) auf 31.468 im Vergleichszeitraum des Jahres 2020.

Die Zahl der Einwohner Baden-Württembergs hat sich im 1. Halbjahr 2020 nur noch um etwa 1.600 auf 11.102.000 Personen erhöht. Damit hat die Einwohnerzahl einen neuen Höchststand erreicht. Allerdings war das Plus im 1. Halbjahr 2020 das Geringste seit 2009. Damit setzte sich der Trend aus den vergangenen Jahren zu rückläufigen Einwohnerzuwächsen fort. Gewonnen hat der ländliche Raum, die Kommunen in dünn besiedelten Gebieten konnten im 1. Halbjahr 2020 ein Einwohnerplus von 6.500 Personen erzielen, in den Ballungsräumen ging dagegen die Einwohnerzahl um 8.900 zurück. Bis zum Jahr 2017 hatten sich die Ballungsräume dynamischer als der ländliche Raum entwickelt.

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 in Baden-Württemberg im Jahr 2017 fast 5,3 Mio. Privathaushalte. Nach der Vorausrechnung 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

Seit Beginn der Coronavirus-Krise zu Jahresbeginn 2020 waren lediglich in geringem Umfang negative Auswirkungen auf die Geschäftsentwicklung zu verzeichnen. Sie betrafen in untergeordnetem Umfang Ausfälle bei Mietforderungen sowie in Einzelfällen Verzögerungen bei laufenden Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen. Daher wurde bezüglich der beobachteten Leistungsindikatoren die Erwartung für den Berichtszeitraum durch die Coronakrise nicht maßgeblich beeinflusst.

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 CO<sup>2</sup>-Emissionen bei.

Die kompetenten, motivierten Mitarbeiter\*innen haben an dem Erfolg des Geschäftsjahres 2020 einen erheblichen Anteil. Durch ständige Fort- und Weiterbildung, hohes Engagement und eine ausgeprägte soziale Kompetenz ist eine erfolgreiche Fortsetzung des Unternehmenserfolgs möglich.

### MIETWOHNUNGSBAU

Ende 2020 konnte das erste Haus für das Neubauprojekt „Weidenbusch“ fertiggestellt werden. Mit dem Projekt entstehen 82 Wohnungen in vier Gebäuden, 72 davon über die soziale Mietwohnraumförderung des Landes. Somit stehen die Wohnungen für Wohnberechtigungsscheininhaber\*innen zur Verfügung. Die Gebäude 2 und 3 sollen noch bis Ende 2020 und das vierte und letzte Gebäude Mitte 2022 bezugsfertig sein.

Mit dem Projekt in der Ernst-Renz-Straße in Untergrombach entstehen verkehrsgünstige Mietwohnungen, die direkt am Bahnhof liegen. Hier werden alle 17 Wohnungen mit der Förderung über das Landeswohnraumförderprogramm realisiert. Die Bezugstauglichkeit ist für die erste Jahreshälfte 2022 geplant.

### BAUTRÄGERTÄTIGKEIT

Die Baugenehmigung für das Bauträgerprojekt Campus 7 liegt vor und die Vermarktung läuft seit Ende 2020 sehr erfolgreich. Durch die sehr gute Lage und einen attraktiven Wohnungszuschnitt geht die Gesellschaft von einem erfolgreichen Projekt aus. Der Baubeginn ist für das 2. 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 2020 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 2020 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 31.12.2020 umfasste der gesellschaftseigene Wohnungsbestand insgesamt 450 Wohnungen, 8 gewerbliche Einheiten und 56 Garagen und 53 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 17 Mietwohnungen und für die Vereinigten Stiftungen 7 Objekte mit 37 Mietwohnungen und 17 Garagen verwaltet.

Der Bestand der verwalteten Einheiten nach dem Wohnungseigentumsgesetz blieb im Jahr 2020 unverändert, die Gesellschaft wurde in allen Gemeinschaften entlastet beziehungsweise wiedergewählt. Damit werden zum Stichtag 31.12.2020 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€ 304 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 2020 entstand ein Jahresüberschuss in Höhe von 25.859,16 € (Vorjahr + 80.642,82 €). Damit weist das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung aus und erreicht damit wieder das ähnliche Niveau wie 2018. Dieser einmalige Effekt im Vorjahr lag im Wesentlichen an der Ausbuchung von erhaltenen Anzahlungen für pauschale Betriebskosten früherer Jahre (216.372,93 EUR).

Die Sollmieten lagen im Berichtsjahr bei T€ 2.239 um rd. 1,5 % über dem Vorjahresniveau (T€ 2.204). Dies ist auf eine moderate Mietanpassung und Neuvermietungen zurückzuführen, die im Geschäftsjahr realisiert wurden.

Nach Berücksichtigung des Gewinnvortrags ergibt sich ein Bilanzgewinn von 227.363,13 € (Vorjahr 201.503,97 €). Geschäftsführung und Aufsichtsrat schlagen vor, den ausgewiesenen Bilanzgewinn auf neue Rechnung vorzutragen. Insgesamt ist die Ertragslage zufriedenstellend.

## FINANZLAGE

### A) KAPITALSTRUKTUR

Die Eigenkapitalquote verringert sich auf einen Stand von 26,6 % (Vorjahr 32,9%) wegen der Valutierung von Darlehen. Die Eigenkapitalrentabilität beträgt 0,4 % (Vorjahr 1,2 %). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betreffen weitestgehend langfristige Objektfinanzierungen. Die Zinsen für langfristige Darlehen werden i.d.R. mindestens 10 Jahre, bei Darlehen nach dem Landeswohnraumförderprogramm 30 Jahre, gesichert.

### B) INVESTITIONEN

Die Zugänge von T€ 4.879 betreffen im Wesentlichen die Baumaßnahme „Weidenbusch“.

### C) LIQUIDITÄT

Die Liquidität der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH wird versucht konstant zu halten, um Verwarentgelte zu vermeiden. Es sind derzeit und für den Zeitraum der mittelfristigen Planung keine Engpässe zu erwarten und bei Bedarf stehen ausreichende Kreditlinien (2,3 Mio. €) zur Verfügung.

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

## VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage ist zufriedenstellend und branchenbedingt vom Anlagevermögen dominiert. Die Bilanzsumme stieg, im Wesentlichen aufgrund der Bautätigkeit Weidenbusch, auf T€ 24.984,3 (Vorjahr T€ 20.162,4), davon entfallen T€ 22.565,2 auf das Anlagevermögen (90 %) und T€ 2.419,1 auf das Umlaufvermögen (10 %).

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 alleine reichen dazu nicht aus und müssen durch das Bauträrgeschäft ergänzt werden. Es sind jedoch keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Die anstehenden Projekte sind dabei in sich schlüssig und wirtschaftlich darstellbar. Weitere Belastungen können aus 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 die Neubauvorhaben „Weidenbusch“ und „Ernst-Renz-Straße“ im Ergebnis verteuern können.

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 bieten die Förderdarlehen im Rahmen der Wohnraumförderung des Landes Baden-Württemberg, die 2020 und 2021 zur Auszahlung kommen und eine Zinsfestschreibung von 0 % für 30 Jahre vorsehen.

Zu den zum Bilanzstichtag bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, liquide Mittel und Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Ausfallrisiken bei Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen 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.

Aus der anhaltenden Corona-Pandemie ist mit Risiken für die Geschäftsentwicklung und den zukünftigen Geschäftsverlauf zu rechnen. Zu nennen sind mögliche Risiken aus der Verzögerung von Planungs- und Genehmigungsverfahren, bei der Durchführung von Instandhaltungs-, Modernisierungs- und Baumaßnahmen, verbunden mit dem Risiko von Kostensteigerungen und der Verzögerung von geplanten Einnahmen.

Die Geschäftsleitung beobachtet laufend die weitere Entwicklung zur Identifikation der damit verbundenen Risiken und reagiert mit angemessenen Maßnahmen zum Umgang mit den Risiken. Dies betrifft auch Maßnahmen zur Anpassung von operativen Geschäftsprozessen. Für 2020 waren keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Bestandsgefährdende und sonstige Risiken mit einem wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage bestehen nach dem derzeitigen Kenntnisstand für den Prognosezeitraum sowie die überschaubare Zukunft nicht.

## CHANCENBERICHT

Die Nachfrage nach Wohnraum ist in der Region Bruchsal nach wie vor groß und es wird erwartet, dass diese weiterhin hoch bleiben wird. 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 18. November 2020 den Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2021 einschließlich der mittelfristigen Planung bis 2024, 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“) und das Bauträgergeschäft (Campus 7). Für das Jahr 2021 wird mit einem Fehlbetrag i.H.v. T€ 109 aufgrund von gestiegenen planmäßigen Abschreibungen gerechnet.

Unter Berücksichtigung des gegenwärtigen unsicheren wirtschaftlichen Umfeldes sind Prognosen für das Geschäftsjahr 2021 mit Unsicherheit verbunden. Die offene Dauer sowie der Umfang der Maßnahmen des Bundes und der Länder zur Pandemiebekämpfung machen es dabei schwierig, negative Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf zuverlässig einzuschätzen.

Verlässliche Angaben zum Einfluss der anhaltenden Coronakrise auf die beobachteten Kennzahlen sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts daher quantitativ nicht möglich. Diese hängen von dem Ausmaß und der Dauer der Beeinträchtigung durch das Virus und die darauffolgende wirtschaftliche Erholung ab. Es ist allerdings mit einer negativen Abweichung bei einzelnen Kennzahlen zu rechnen.

Bruchsal, den 19.03.2021

Jesús Morales  
Geschäftsführer

## REGIONALE WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	22.09.1987
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:	Vorstand Roland Schäfer (Volksbank Bruchsal-Bretten eG)
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Bürgermeister Thomas Ackermann, (Gemeinde Hambrücken) bis 30.06.2020	Vorstand Norbert Grieshaber (Sparkasse Kraichtal)
Bürgermeister Ulrich Hintermayer (Gemeinde Kraichtal)	Bürgermeister Detelv Hüge (Gemeinde Bad Schönborn)
Bürgermeister Tony Löffler (Gemeinde Ubstadt-Weiher)	
Gewährte Gesamtbezüge: Die Aufsichtsräte haben keine Vergütung für ihre Tätigkeit erhalten.	

## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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.

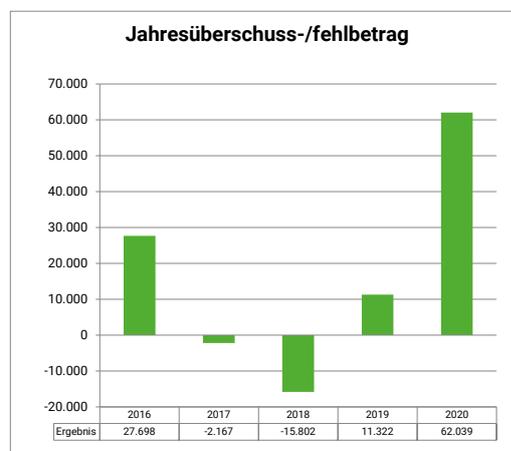
Zur Verwirklichung dieses Zwecks wird die Gesellschaft

- 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
2020	8	0	3	11
2019	7	0	2	9
2018	4	0	2	6
2017	4	0	2	6
2016	4	0	2	6

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2020	78,3%	27,7%	53,0%	4,7%	89.998 €
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 €



**Bilanz der Regionalen Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH zum 31.12.2020**

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	1.498,00	0,00		
II. Sachanlagen				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.575,00	6.469,00		
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Vorräte				
1. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	15.313,16	46.364,52		
2. sonstige Vermögensgegenst.	75.515,11	75.461,91		
III Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	51.550,79	26.416,48		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00		
	<b>149.452,06</b>	<b>154.711,91</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Gezeichnetes Kapital			27.000,00	27.000,00
II. Bilanzgewinn			89.997,91	27.959,22
			<b>116.997,91</b>	<b>54.959,22</b>
<b>B. Rückstellungen</b>				
1. sonstige Rückstellungen			<b>18.300,00</b>	<b>20.800,00</b>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			2.893,81	0,00
2. sonstige Verbindlichkeiten			11.260,34	8.952,69
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			<b>0,00</b>	<b>70.000,00</b>
			<b>149.452,06</b>	<b>154.711,91</b>

**Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH**  
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1 . Umsatzerlöse	271.336,48	167.888,24
2 . Sonstige betriebliche Erträge	319.818,08	282.771,00
<b>3 . Gesamtleistung</b>	<b>591.154,56</b>	<b>450.659,24</b>
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.427,68	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	2.406,94
	<u>2.427,68</u>	<u>2.406,94</u>
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	315.293,17	238.526,14
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	68.056,86	53.283,85
	<u>383.350,03</u>	<u>291.809,99</u>
6 . Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.225,92	2.119,76
7 . sonstige betriebliche Aufwendungen	140.336,08	142.982,15
8 . sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	230,00	0,00
9 . sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6,16	18,56
	<u>62.038,69</u>	<u>11.321,84</u>
<b>10 . Ergebnis nach Steuern</b>	<b>62.038,69</b>	<b>11.321,84</b>
<b>11 . Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)</b>	<b>62.038,69</b>	<b>11.321,84</b>
12 . Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	27.959,22	16.637,38
	<u>89.997,91</u>	<u>27.959,22</u>
<b>13 . Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)</b>	<b>89.997,91</b>	<b>27.959,22</b>

## LAGEBERICHT

### A. WIRTSCHAFTSBERICHT

#### 1. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES GESCHÄFTS- ERGEBNISSES

##### ALLGEMEINE UND WIRTSCHAFTLICHE LAGE

Im Geschäftsjahr 2020 hat sich die wirtschaftliche Lage des Unternehmens sehr positiv entwickelt. Die Liquidität und eine ausreichende Kapitalausstattung waren jederzeit sichergestellt. Das Jahresergebnis weist einen Überschuss in Höhe von 62.039 Euro aus (Vorjahr: 11.322 Euro). Laut Wirtschaftsplan war lediglich ein leichtes Plus in Höhe von 3.412 Euro avisiert. Verrechnet mit dem Vortrag aus dem Jahr 2019 ergibt sich ein Bilanzgewinn von rund 89.997 Euro (Vorjahr: 27.959 Euro).

Die WFG hat 2020 ein weiteres Jahr ihre Strategie weiterverfolgt, als führende öffentlich-private Gesellschaft regionalbedeutsame Innovationsprojekte in der Region Bruchsal zu initiieren und zu koordinieren. Entsprechend flossen die zur Verfügung stehenden Mittel überwiegend in die Projektarbeit. Die drei Großprojekte „zeozweifrei unterwegs“, „Sprungbrett Ausbildung“ und „Digital Hub“ wurden erfolgreich weiterentwickelt.

Bei der Gesellschafterstruktur und Aufteilung der Geschäftsanteile ergab 2020 keine Veränderung im Vergleich zum Vorjahr. Das Geschäftsgebiet der Gesellschaft umfasste während des gesamten Jahres 15 Städte und Gemeinden im nördlichen Landkreis Karlsruhe.

Die Anzahl der Mitglieder des Aufsichtsrats reduzierte sich im Berichtsjahr. Herr Thomas Ackermann schied gemäß Gesellschaftsvertrag aus, da seine Amtszeit als Bürgermeister der Gemeinde Harnbrücken endete.

##### INHALTLICHE ARBEIT

Die Fokussierung auf regionalbedeutsame Projekte wurde im Geschäftsjahr 2020 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 2020 wurden die Vorbereitungen intensiviert, das Projekt über die erste Phase hinaus zu verlängern. Die WFG hat hierfür ein Konzept erarbeitet und im Aufsichtsrat beschlossen. Das Konzept sieht die Skalierung des bisherigen Projekts „zeozweifrei unterwegs“ in mehreren 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
- Wissenschaftliche Begleitforschung

Für die Weiterentwicklung sollen Fördermittel eingeworben werden. Eine erste Bewerbung im Rahmen des Programms „Innovationspartnerschaften für Kommunen und Mobilitätswirtschaft 4.0“ (kurz InKoMo) des Landes Baden-Württemberg wurde im Jahr 2020 ausgearbeitet und eingereicht. Leider war sie in dieser Förderrunde nicht bei den Siegern dabei. Daher wurden die Bemühungen Anfang 2021 fortgesetzt.

Gewerbeflächen: Gewerbepark Hardt und Innovationspark KI

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. Seit 2019 begleitet die WFG die Planung und Entwicklung interkommunaler Gewerbegebiete. Eine erste Initiative hatte sich am Rhein gebildet. Die WFG beteiligte sich an der Bedarfsabschätzung, einer ersten Machbarkeitsstudie und der Gremienbefassung in den drei Gemeinden Dettenheim, Graben-Neudorf und Linkenheim-Hochstetten. Mit der Untersuchung wird die Gewerbeflächenstudie für das gesamte WFGGebiet 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“

2020 wurde im Bereich Übergang Schule-Beruf die regionale Kompetenzstelle in der Region verankert. 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 hatte sich die WFG erfolgreich um eine Bezuschussung 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. Die Förderung läuft Ende 2021 aus. Die Bemühungen um eine Anschlussfinanzierung startete die Geschäftsführung bereits Ende 2020 mit der Bewerbung für die Ausschreibung „JOBSTARTER Transferprojekte“ des Bundes. Inhaltlich war die Arbeit in diesem Themenfeld

durch die Coronapandemie eingeschränkt. Aufgrund der Kontaktbeschränkungen, die per öffentlicher Verordnung und oder in den Unternehmen vorgegeben waren, konnten fast das ganze Jahr über keine größeren Präsenzveranstaltungen und Firmenbesuche stattfinden. Das Team stellte notgedrungen sehr schnell auf digitale Beratungs- und Vermittlungsformate um. So wurden zwei große Ausbildungsmessen organisiert, dank derer die Firmen und Jugendlichen der Region trotz Pandemie eine Plattform zur Verfügung hatten, auf der sie sich treffen und für eine duale Ausbildung austauschen konnten. In beiden Veranstaltungen ermöglichte die WFG mehrere Hundert Einzelgespräche zwischen interessierten Schüler:innen und Firmenvertreter:innen.

#### Digitale Transformation: Eröffnung des Digitalisierungszentrums HubWerk01

Das neue regionale Digitalisierungszentrum („Digital Hub“) HubWerk01 war bereits 2019 eröffnet worden. Damit befindet sich nun eines von zehn Digitalisierungszentren des Landes in der Wirtschaftsregion Bruchsal. Das Projekt bereitet die Unternehmen auf die Herausforderungen des digitalen Wandels vor und unterstützt diese, tragfähige Geschäftsmodelle für künftiges Wachstum zu entwickeln. Die WFG hat das Projekt initiiert und die Trägerschaft dann 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.

Der Verein erfüllt eine Reihe von Aufgaben der Regionalentwicklung für die WFG, worin deren Sponsoring begründet ist bspw.:

- Verbesserung des regionalen Innovationsklimas
- Betrieb eines Ortes und eines Netzwerks, wo unterschiedliche Akteure zusammenarbeiten
- Unterstützung der Bestandsunternehmen im digitalen Wandel
- Förderung von Tech-Startups
- Nachwuchskräfteicherung durch die Förderung der MINT-Bildung

Auch das HubWerk01 war im Berichtsjahr von der Coronasituation betroffen, hat aber früh auf digitale Unterstützungsangebote umgestellt.

## 2. LAGE DES UNTERNEHMENS

### VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage blieb 2020 gegenüber 2019 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 betrug zum 31.12.2020 78,3% (Vorjahr 35,5%).

### FINANZLAGE

Das Gros des Finanzierungsbedarfs der Gesellschaft deckten 2020 wie bei der WFG seit der Gründung üblich die Umlagen der Gesellschafter. Darüber hinaus wurden aber in erheblichem Umfang 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 hatten die Kommunen eine Erhöhung der Umlagen beschlossen, die 2020 ergebniswirksam wurde. Seither leistet die Stadt Bruchsal als Sitzgemeinde einen Sockelbetrag. Die restlichen kommunalen Umlagen bemessen sich an den aktuellen Einwohnerzahlen.

### Drittmittel

#### Drittmittel

Die Drittmittel konnten erneut kräftig gesteigert werden. Sie lagen 2020 bei 271.336

Euro (Vorjahr: 167.888 Euro):

- 195.003 Euro Fördermittel des Bundes flossen derWFG für das Projekt Sprungbrett Ausbildung zu (Vorjahr: 114.000 Euro),
- rund 50.000 Euro Umsatz erbrachte die Geschäftsbesorgung für den Digital Hub (unverändert),
- 8.230 Euro für die Lizenzvergabe an die Stadt Bretten im Rahmen von zeozweifrei unterwegs (Vorjahr: knapp 3.000 Euro) und
- 14.700 Euro für das Vorhaben „Digital Green Tech“ des Bundesforschungsministeriums, für das die WFG erfolgreich Fördermittel beantragt und abgerufen hat.

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

### 1. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES UNTERNEHMENS 2021/2022

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. 2021 wird der Verein seine inhaltlichen Schwerpunkte weiter ausbauen. Mit einem extern begleiteten Zukunftskonzept hat der Verein 2020 hierfür die Grundlagen geschaffen. Leitbild ist, dass das HubWerk01 als öffentlich-private Partnerschaft fungiert, in der Wirtschaftsförderung 4.0 gemeinschaftlich in der Region getragen und realisiert wird.

Der Verein hat auch eine organisatorische Neuerung beschlossen, die 2021 umgesetzt wird: Ein operativer Beirat wird künftig die Geschäftsführung unterstützen. Seine Mitglieder bringen eigene Kompetenzen und Netzwerke mit und übernehmen für ihren jeweiligen Bereich die Themenpatenschaft im HubWerk01. Die Themen sind Strategie und Change, Digitale Transformation, Industrie 4.0, Handwerk 4.0, Startups sowie MINT. Sie sollen im Lauf der Zeit ergänzt werden. 2020 wurde zudem ein Änderungsantrag beim Land gestellt, der die neuen Themen berücksichtigt und auch den Kosten- und Finanzierungsplan korrigierte. Dieser wurde zwischenzeitlich bewilligt. Der Trägerverein hat sich 2020 zu einer Multi-Projekt-Organisation entwickelt. Mit dem Aufbau eines KI-Labs und weiteren Projekten wurde die initiale Digital-Hub-Förderung ergänzt. Die Projekte werden 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. Das Projekt endet am 31.12.2021. Bis Ende Mai 2021 entscheidet sich, ob das beantragte Folgeprojekt „Transfer" vom Bund prämiert wird. Ist dies der Fall, wäre der Weiterbetrieb um mindestens 1,5 Jahre gesichert. Falls nicht, müssen alternative Finanzierungsquellen gefunden oder das Projekt in seinem Umfang deutlich reduziert werden.

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 werden 2021 die Grundlagen gelegt, um das Projekt ab Oktober 2021 erfolgreich fortführen oder in eine neue Struktur überführen zu können. Im Frühjahr 2021 wurde ein großer regionaler Förderantrag im Landeswettbewerb „Klimaschutz mit System" zuwege gebracht. Auch hier erfolgt die Prämierung, von der die Dimension der Projektfortführung wesentlich abhängt, im zweiten Quartal 2021.

Des Weiteren wird das RegioWin-Leuchtturmprojekt efeuCampus in den nächsten Jahren an Bedeutung gewinnen. Die WFG hatte dieses im Jahr 2014/2015 federführend initiiert und anschließend in die Trägerschaft der neu gegründeten efeuCampus Bruchsal GmbH übergeben. Im April 2021 wurde das Folgeprojekt LastMileCityLab, an dem die WFG und das HubWerk01 in der Konzeption mitgearbeitet haben, vom Land Baden-Württemberg als eines von knapp zwei Duzend EU-Leuchtturmprojekten ausgezeichnet. Damit verbunden ist die Aussicht auf erneut rund 7 Millionen Euro Fördermittel für die regionalen Partner.

## 2. 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 September 2021 zurückzuzahlen ist.

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

### 3. 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 25. April 2021

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:	107.745,00 EUR
Anschrift:	Kaiserstr. 66 76646 Bruchsal

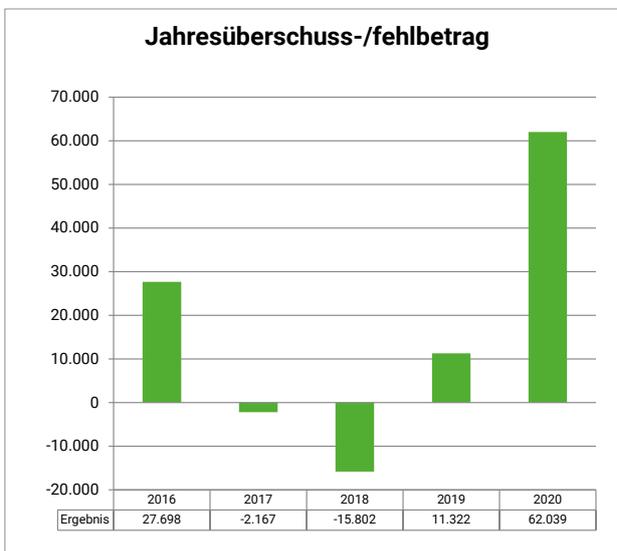
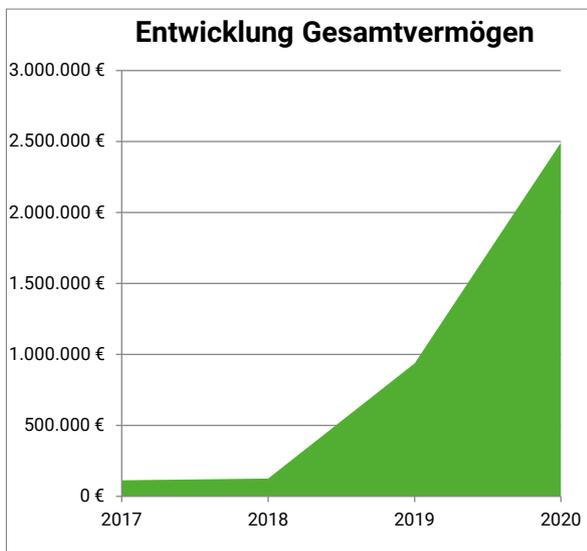
Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Dr. Wolfram von Müller
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Gabriele Aumann	Stadträtin Claudia Manke
Stadtrat Roland Foos	Stadtrat Gerhard Schlegel
Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker	
Gewährte Gesamtbezüge: 650 EUR (Vorjahr: 600 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
<b>2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
2019	0	0	1	1
2018	0	0	1	1
2017	0	0	1	1

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Eigenkapitalrentabilität	Anlagenintensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn-/Verlustvortrag
<b>2020</b>	<b>-18,6%</b>	<b>keine Werte</b>	<b>keine Werte</b>	<b>6,2%</b>	<b>-489.149 €</b>
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 €



**Bilanz der efeuCampus Bruchsal GmbH zum 31.12.2020**

<b>Aktivseite</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>Passivseite</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.283,00	2.683,00	II. Bilanzverlust	-489.149,28	-288.051,99
II. Sachanlagen			nicht gedeckter Fehlbetrag	464.149,28	263.051,99
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	<b>buchmäßiges Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	153.350,02	106.741,55	<b>B. Rückstellungen</b>		
<b>B. Umlaufvermögen</b>			1. Sonstige Rückstellungen	4.300,00	11.000,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.440.012,50	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.874.136,46	183.124,87	2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	38.699,46	926.870,23
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	382.268,82	3. Sonstige Verbindlichkeiten	9.906,80	0,00
<b>C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>464.149,28</b>	<b>263.051,99</b>			
	<b><u>2.492.918,76</u></b>	<b><u>937.870,23</u></b>		<b><u>2.492.918,76</u></b>	<b><u>937.870,23</u></b>

**efeuCampus Bruchsal GmbH**  
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	0,00	61.154,00
2. sonstige betriebliche Erträge	0,00	100.000,00
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.499,99	7.310,92
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.440,00	1.440,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	486,18	481,94
	<u>2.926,18</u>	<u>1.921,94</u>
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.400,00	1.400,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	187.931,12	322.218,33
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	660,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.028,21
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>-201.097,29</u>	<u>-172.725,40</u>
<b>10. Jahresfehlbetrag</b>	201.097,29	173.330,54
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	<u>288.051,99</u>	<u>114.721,45</u>
<b>12. Bilanzverlust</b>	<u><b>489.149,28</b></u>	<u><b>288.051,99</b></u>

## LAGEBERICHT

### 1 GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

#### Grundlagen des Unternehmens

Die efeuCampus Bruchsal GmbH ist eine 100 Prozent Tochtergesellschaft der Stadt Bruchsal. Die efeucampus Bruchsal GmbH wurde gegründet, um das im Rahmen einer Prämierung des Landes Baden-Württemberg und der EU im Region WIN 2020 Wettbewerb ausgewählte Leuchtturmprojekt in Bruchsal über eine eigene Gesellschaft mit eigener Verantwortung aufzubauen. Ziel dieser Gesellschaftsgründung war es das efeu Projekt Regio WIN 2020 zu begleiten, über die GmbH und die Geschäftsführung die Fördermittelabwicklung vorzunehmen und als Ansprechpartner für die eigenverantwortlichen Konsortiumspartner zur Verfügung zu stellen.

Die efeuCampus GmbH agiert hierbei nicht als Gesamtprojektleitung des efeu Projektes, Die Gesamtprojektleitung obliegt dem Konsortium unter Leitung der SEW Eurodrive, wobei hieraus keine gesamtschuldnerische Haftung abgeleitet werden kann; da jeder Konsortiumspartner für eine eigene Leistung selbst haftet. Näheres wurde in einem Projektvertrag im Verhältnis zwischen der efeucampus Bruchsal GmbH und den Projektpartner des Konsortiums geregelt.

Ursprünglich wurde das efeu Projekt als reines Forschungsprojekt angelegt hat sich aber im Verlauf der konzeptionellen Erarbeitung bereits 2016 über das reine Forschungsprojekt hinaus in eine gegeben falls wirtschaftlich arbeitenden Gesellschaft hinein entwickelt. Einer der Gründe hierfür, warum für das efeu Projekt eine GmbH unter 100%iger Beteiligung der Stadt Bruchsal gegründet wurde.

#### Geschäftsmodell

Neben der reinen Projektbegleitung wurde bereits vor der GmbH Gründung im Jahre 2014 - 2016 durch die Vertreter der Stadt Bruchsal Überlegungen zu Umsatzmöglichkeiten der GmbH, wie:

- Einnahmen aus der Bereitstellung des Geländes als Testareal für andere Unternehmen, die Roboterfahrzeuge im urbanen Raum testen möchten.
- Einnahmen durch den Ticketverkauf für jährlich durchzuführende Fachkongresse zum Thema Logistik im urbanen Raum
- Einnahmen aus der Paketauslieferung und der Müllentsorgung

angedacht und in einem Business- und Wirtschaftsplan rudimentär abgebildet. Eine Konkretisierung der Umsatzentwicklung der GmbH war zu diesem Zeitpunkt noch nicht möglich.

Diese Überlegungen zu den Umsatzchancen der GmbH können allerdings beide erst zu Einnahmen in die GmbH führen, wenn das efeuProjekt als abgeschlossen gilt und damit in den Betrieb geht. Dies wird frühestens Mitte /Ende 2021 sein. Diese aus diesen Ansätzen resultierenden Umsätze werden allerdings kaum ausreichen, um mit der GmbH dauerhaft wirtschaftlich erfolgreich arbeiten zu können. Um aus den ursprünglichen Umsatzüberlegungen Einnahmen generieren zu können und weitere Umsatzideen zu entwickeln, muss die GmbH als

- im Markt akzeptierter Leistungserbringer positioniert sein
- es müssen die Leistungsangebote der GmbH öffentlich bekannt sein.

Dies setzt mindestens

- ein konkretes und greifbares Businessmodell
- eine Vorlaufzeit zur Marktbearbeitung von 1-1,5 Jahren und
- ein umfassendes Kommunikations- und Marketingbudget oder
- eine außerordentliche Positionierung des Projektes und damit der GmbH voraus
- und weitere Ressourcen insbesondere im Personalbereich voraus.

Bereits in den Jahren 2018 und 2019 zeigte sich, dass eine reine Projektgesellschaft, organisiert als GmbH kaum Perspektiven bietet, um ein betriebswirtschaftlich erfolgreich arbeitendes Unternehmen aufzubauen. Die ursprünglich von Seiten der Stadt geplanten Umsatzperspektiven, so die Erkenntnis des ab Mitte 2017 verantwortlichen Geschäftsführers würden nicht ausreichen, die GmbH dauerhaft zu finanzieren oder gar Gewinne zu erwirtschaften.

Dies Einschätzung führte dazu, dass an einer erweiterten strategischen Ausrichtung der GmbH ab 2018 gearbeitet wurde, um unterschiedlichste Einnahme- und Umsatzperspektiven zu eröffnen, wie

1. Weitere Fördermittel
2. Ausbau der Projektidee zu einer „Plattform für urbane Logistik“, um damit neue Projekt zum Thema Logistik in Bruchsal, an und um das Gelände zu entwickeln

und die Möglichkeit der Umsatzgrundlagen aus dem Projekt heraus zu verbessern mit dem

1. Verkauf von Beratungsleistung auf Grundlage des im Projekt umfassend erarbeiteten Zukunfts-Know-hows (efeuLogOS) mit einer perspektivischen Erweiterung auf Smart Mobility und Smart City Lösungen
2. Skalierung der Projektidee und Realisierung ähnlicher Logistiklösungen in anderen Städten
3. Verkauf des „TomorrowCamps“ als Impuls Workshop für Kommunen und Unternehmen, um themen- und branchenübergreifende die beauftragten Kunden schneller in die Transformation zu bringen.

Um die zusätzlich entwickelten Umsatzstrategien entwickeln zu können ist allerdings erforderlich, dass sich die Situation um die Corona Pandemie wieder normalisiert, um die Leistungsangebote den interessierten Kunden anzubieten.

## 1.2 Ziele und Strategien für 2021ff

Die Unternehmensziele für das Geschäftsjahr 2021 wurden folgendermaßen festgelegt:

1. Erfolgreicher Abschluss des Region WIN 2020 Projektes
2. Bau des Quartiersdepots
3. Erteilung der Genehmigung für autonomes Fahren. Erstens für unser entwickeltes Roboterfahrzeug (Bodendrohne) und zweitens für das gesamte Gelände, um wie geplant auch weitere Testfahrten für andere Unternehmen auf dem Gelände ab Mitte 2022 zu eröffnen.
4. Den Abbruch des Projektes aufgrund eines nicht erfolgreichen Abschlusses oder der Nichterteilung des autonomen Fahrens zu verhindern.
5. Für die im Businessmodell abgebildeten Businessstrategien inhaltlich und organisatorisch die Voraussetzungen zu schaffen.

## 2 WIRTSCHAFTSBERICHT

### 2.1 GESCHÄFTS- UND RAHMENBEDINGUNGEN

#### 2.1.1 UNTERNEHMENSENTWICKLUNG

Mit der efeuCampus Bruchsal GmbH wird deutschlandweit ggf. europaweit das erste umfassende Projekt mit autonomfahrenden Roboterfahrzeugen (Bodendrohnen) in einem Mikrokosmos einer Stadt entwickelt und erprobt. Im Gegensatz zu konkurrierenden Ideen ist die in Bruchsal entwickelte Technologie kein „Marketinggag“ sondern eine Lösung, die in dieser oder ähnlicher Form in anderen Städten umgesetzt werden könnte. Das die 2014 erstmals angedachte Idee eine Lösung für die Zukunft sein könnte wird dadurch belegt, dass der weltgrößte Online-Händler Amazon in Finnland mit Bodendrohnen (autonomen Roboterfahrzeugen), ähnlich denen aus unserem Projekt zukünftig Pakete in den Innenstädten eines ganzen Landes verteilen möchte.

Folgende Alleinstellungsmerkmale (USP) sprechen dafür, dass die in Bruchsal durch die efeucampus Bruchsal GmbH umgesetzte Idee bisher einmalig ist:

1. Die Prozessmodellierung der Paketzustellung und der Abfallentsorgung wurde von Beginn an mitbedacht und in den gesamten Entwicklungen von der Technologie über Software und einer App für eine kundenfreundliche Zustellung berücksichtigt.
2. Mit der Entwicklung der Lösungen der efeuCampus Bruchsal GmbH wird konkret und für alle nachvollziehbar der zukünftige Prozess der Paketzustellung und Abfallentsorgung im urbanen Raum über eine Technologie gelöst, um das Verkehrsaufkommen von Sprintern der KEP Dienste und LKW's in der Innenstadt zu reduzieren.
3. Es wurde eine Technologie entwickelt, die in dieser Form jederzeit auf die infrastrukturellen Bedingungen angepasst werden kann. Die Technik des Fahrzeuges (Videokamera, Hardware, KI, Scanner etc.) befindet sich im unteren Teil des Fahrzeuges. Die Paketboxen auf der Fahrzeugplattform. Damit kann einerseits die Fahrzeugplattform vergrößert werden, um mehr Paket Boxen aufzunehmen, aber auch die jetzt schon vorhandene Plattform ist so flexibel gestaltet, dass auch andere Größen von Paket Boxen auf dem Fahrzeug aufgesetzt werden können.
4. Die Roboterfahrzeuge sind vollautonom auf Gehwegen unterwegs und werden nicht von einem Operator begleitet, d.h. die Überwachung der Fahrzeuge erfolgt ausschließlich in der in der Fahrzeugplattform integrierten Technik und über die Raumkameras auf dem Gelände.
5. Der Auslieferungs- bzw. Abholprozess wurde an den Empfänger/Kundenwünschen- und Bedürfnisse ausgerichtet. ausgerichtet. Es gibt zwei Formen der Zustellung von Paketen, die synchrone und asynchrone Zustellung. Bei der synchronen Zustellung wird der Kunde via App darüber informiert, dass im Quartiersdepot ein Paket für ihn eingegangen ist. Ist der Kunde zuhause kann er jetzt mittels der App um direkte Zustellung des Pakets bitten. Damit gibt er den "Befehl" an das autonom fahrende Fahrzeug das Paket auszuliefern. Dem Kunden wird daraufhin mitgeteilt, zu welchem Zeitpunkt, ca. 10 Minuten nach Auftragserteilung zur Zulieferung, das Paket beim Empfänger eintrifft. Der Empfänger geht nun vor sein Haus und erwartet die Boden-drohne. Nach dem Eintreffen direkt vor dem Kunden kann der Kunde eine der Paketboxen öffnen und sein Paket entnehmen. Nach dem Schließen der Paketbox fährt das Roboterfahrzeug wieder zurück zum Quartiersdepot. Bei der Rückfahrt kann der

Kunde auch die andere Box verwenden, um dort entsprechend Müll einzulagern, den das Roboterfahrzeug dann zur Entsorgung in das Quartiersdepot bringt. Bei der asynchronen Zustellung ist der Empfänger/Kunde nicht zuhause, empfängt aber trotzdem per App die Mitteilung, dass ein Paket zur Auslieferung an ihn bereitsteht. In diesem Falle kann der Kunde eine Zeit der Zustellung auswählen, an der er zuhause ist oder er lässt sich das Paket in Abwesenheit direkt oder zu einer bestimmten Uhrzeit zustellen. Das Roboterfahrzeug liefert die das Paket mit der Paket Box zur festgelegten Zeit aus, hierzu wird die Paket Box in einer Dockingstation vor dem Haus des Empfängers diebstahlsicher arretiert. Der Empfänger kann dann zu jeder Uhrzeit, wenn er wieder zuhause ist, die Paket Box öffnen und das Paket entnehmen. Nach der Entnahme des Paketes erhält das Roboterfahrzeug das Signal, das das Paket entnommen wurde und fährt dann autonom wieder zur Dockings Station vor dem Haus des Kunden und holt die leere Box wieder ab.

6. Um die synchrone und asynchrone Übergabe kundenfreundlich zu gestalten wurde eine App für die Kunden und eine dahinterliegende Software entwickelt, um die Zustellung und die Aufträge ohne Papier, komplett auf digitale Weise abzuwickeln.
7. Eigens für das Projekt wird ein Quartiersdepot entstehen, um dort den Umschlag der eingehenden und auszuliefernden Güter zu organisieren und abzuwickeln. Die KEP Fahrzeuge fahren nicht mehr auf das Testgelände, nicht mehr in den Mikrokosmos der Stadtcampus, sondern nur noch bis zum Quartierdepot, um dort Ihre Güter abzugeben oder abzuholen. Damit wird erstmals der Beweis erbracht, dass wir technische Lösungen entwickeln können, die die Städte von KEP Diensten weitestgehend freihalten können.
8. Die Roboterfahrzeuge verfügen über künstliche Intelligenz und lernen mit dem täglichen Einsatz dazu und bauen ihr Wissen um das Gelände und die Gegebenheit dort ständig aus, um auf alle Gegebenheiten entsprechend reagieren zu können.

### 2.1.2 GESCHÄFTSVERLAUF IN 2020

Der Geschäftsverlauf 2020 entspricht im Wesentlichen den Planungsrundlagen aus 2019. Die nicht in der Ursprungsplanung 2016 berücksichtigten Positionen, wie Beratungsleistung für Rechtsanwälte im Rahmen förderrechtlicher Grundlagen und Marketing, Kommunikation und PR für die Corporate Communication der efeuCampus Bruchsal GmbH sind die wesentlichen Ausgabenpositionen, die in der ursprünglichen Planung aus 2016 nicht umfassend oder überhaupt nicht berücksichtigt wurde. Die Ausgaben für Rechtsanwälte sind unumgänglich, um im Projekt sowohl den Anforderungen des EU Rechts, als auch dem Förderrecht zu entsprechen. Fehler in der Einschätzung förderrechtlicher Bedingungen könnten gegeben falls zu hohen Kürzungen das Gesamtbudgets der Fördersumme führen.

Die Ausgaben für Marketing, Kommunikation und PR stellen im Wesentlichen Faktoren da, die zur Positionierung der GmbH als Leistungserbringer für die Zukunft notwendig sind. Nur wenn der Markt zukünftig ab 2022 die GmbH als konkreten Leistungserbringer „akzeptiert“ und die GmbH hinreichend bekannt ist, ist es möglich auch Umsätze zu generieren.

Die die Rahmen des efeu Projektes in 2016 geplanten Mittel für Kommunikation „efeu Akademie“ betreffen ausschließlich die Projektkommunikation, die sich im wesentlichen von der Unternehmenskommunikation darin unterscheidet, dass die efeu Akademie mit ihrem Budget das efeuProjekt, die Ergebnisse aus dem Projekt, in den Markt hinein kommuniziert und Wissen für die Allgemeinheit und Fachinteressierte anbietet während sich die efeucampus Bruchsal GmbH Kommunikation hauptsächlich um eine erfolgreichen Positionierung der GmbH im Markt bemüht. Bei der Planung aus 2016 wurde irrtümlicherweise hier keine Trennung vorgenommen, was nun in den Umsetzungsjahren von 2017 - 2027 (Abschluss des Betriebes) zu nicht geplanten Mehrausgaben führt und weiterhin führen wird.

### 2.1.3 Leistungsindikatoren

Wesentlicher finanzieller Leistungsindikator zur Unternehmenssteuerung ist der Soll-Ist-Vergleich gegenüber dem Vorjahr anhand den jährlichen durch den Geschäftsführer vorgelegten Vergleichszahlen zu Plan- und Ist Zahlen.

Als „Startup Unternehmen“ stellen die motivierten und qualifizierten Mitarbeiter und die Partnerunternehmen aus dem Konsortium den wesentlichen nicht-finanziellen Leistungsindikator dar.

Nicht unwesentlich sind auch die Investitionen in die Zukunft über Marketing, Kommunikation und PR, die dafür gesorgt haben, dass das efeu Projekt weit über die Regionalgrenzen im gesamten Bundesgebiet und auch im angrenzenden Europa bekannt ist und auch zukünftig noch stärker wird, weil auf die schon frühzeitig begonnenen Marketingaktivitäten und die Positionierung der efeucampus Bruchsal GmbH zukünftig aufgesetzt werden kann.

## 2.2 DARSTELLUNG DER LAGE DER GESELLSCHAFT

### 2.2.1 ERTRAGSLAGE

Das Jahresergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 28 verschlechtert, so dass für 2020 ein Jahresverlust von TEUR 201 ausgewiesen wird.

Die Gesamtleistung der Gesellschaft betrug TEUR 0 und entsprach damit der Planung. Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen ebenfalls TEUR 0 und waren damit um TEUR 100 geringer als im VJ, als TEUR 100 Zuschüsse der Stadt Bruchsal zu verzeichnen waren.

Damit betrug der Rohertrag wie geplant TEUR 0. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen stiegen von TEUR 7 auf TEUR 9.

Die Personalaufwendungen stiegen leicht von TEUR 2 auf TEUR 3. Die Ausgaben für Personal haben sich unwesentlich verändert, da zum Ende des Jahres 2020 eine studentische Hilfskraft zur Unterstützung des Geschäftsführers in Teilzeit angestellt wurde.

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände blieben mit TEUR 1 unverändert.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen konnten dagegen verringert werden (- TEUR 134). Hauptursächlich dafür waren Verringerungen bei den Rechts- und Beratungskosten (TEUR - 138).

Im vorliegenden Geschäftsjahr entfielen auf Rechts- und Beratungskosten insgesamt 135.235,54 die sich im Wesentlichen auf die Begleitung der förderrechtlichen Beratung im

laufenden Projekt durch die Rechtsanwaltskanzlei und die Tätigkeit des Geschäftsführers, die als Beratungsleistung ausgewiesen wird.

Weitere Kosten sind im Bereich Werbe- und Marketing im Umfang von 32.897,84 € entstanden, die für das Corporate Marketing beispielsweise für den Public Relation, Homepage und Social Media etc. eingesetzt wurden, um das Unternehmen efeuCampus Bruchsal bekannt zu machen und die Grundlagen für spätere Umsatzaktivitäten zu legen.

Anzumerken sei auch, dass die weiteren sonstigen betrieblichen Aufwendungen der efeucampus Bruchsal GmbH für Reise- und Übernachtungskosten, Telefon und Bürobedarf weit unter den Planzahlen aus 2019 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.

Wird die Ertragslage 2019 um die Sondereffekte der Umsatzerlöse (TEUR 61) und sonstige betriebliche Erträge (TEUR 100) bereinigt, hat sich der Verlust 2020 demgegenüber dann um TEUR 133 vermindert. Dies ist durch die deutlich geringeren Rechts- und Beratungskosten in 2020 zurückzuführen.

### 2.2.2 FINANZLAGE

Die Finanzlage ist nach wie vor als gesichert zu bewerten. Gemäß Finanzmanagement werden sämtliche laufende Verbindlichkeiten innerhalb der skontierfähigen Zahlungsfristen beglichen. Der Bestand an flüssigen Mitteln hat sich um TEUR 382 reduziert und beträgt zum Bilanzstichtag 0 TEUR. Zum Bilanzstichtag bestanden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 2.440 TEUR.

Investitionen wurden und werden - soweit geplant - weiterhin aus Eigenmitteln - Förderung der EU und des Landes Baden-Württemberg, sowie Ko-Finanzierung der Vertragspartner - getätigt, so dass Fremdmittel nicht benötigt werden. Im Geschäftsjahr 2020 wurden TEUR 1.700 (Vorjahr TEUR 107) ins Anlagevermögen investiert. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen reduzierten sich um TEUR 888 gegenüber dem VJ. Es bestehen sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 10 zum Bilanzstichtag.

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, Kommunikation und Public Relation.

Die erfolgreiche Positionierung der efeucampus Bruchsal GmbH und dem efeu Projekt wurde vom Fördermittelgeber des Landes, dem Wirtschaftsministerium als positiv wahrgenommen.

Alle Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr, so dass die Finanzierung der Geschäftstätigkeit aus dem Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit erfolgt.

### 2.2.3 VERMÖGENSLAGE

Aufgrund einer um TEUR 1.555 höheren Bilanzsumme und der Erhöhung des nicht gedeckten Eigenkapitals um TEUR 201 hat sich der kumulierte Betrag des nicht gedeckten Eigenkapitals auf TEUR 464 erhöht.

Der Anstieg des Gesamtvermögens resultiert im Wesentlichen aus der Zunahme der sonstigen Vermögensgegenstände (TEUR 1.691) und der Reduzierung von Guthaben bei Kreditinstituten (TEUR -382).

### 2.2.4 GESAMTAUSSAGE

efeuCampus ist mit der Entwicklung im Geschäftsjahr 2020 insgesamt zufrieden.

Die Aufwendungen und Erträge für das Projekt erfolgen teilweise zeitverzögert, jedoch in ihrer Höhe planmäßig. Es fallen Aufwände an, die zu einem nicht gedeckten Eigenkapital führen und deren Gegenfinanzierung durch die Stadt Bruchsal im Rahmen eines Cash-Pooling sichergestellt sind.

zusammenfassend befindet sich efeuCampus in einem guten Gesamtzustand.

## 2.3 FORSCHUNG UND ENTWICKLUNG

Das efeu Projekt wurde ursprünglich als Forschungsprojekt angedacht. Insofern spielen im Projekt viele globale Megatrends, wie z.B. das autonome Fahren oder das induktive Laden, KI, Lidar, 3D Kameratechnologie oder Scanner und Digitalisierung eine herausragende Rolle. Die Investitionen der Stadt Bruchsal als 100% Gesellschafter sind deshalb nicht nur Investitionen in eine städtische GmbH sondern sie sind gleichzeitig Investitionen in eine „Stadt der Zukunft“ und in eine neue Positionierung der Stadt Bruchsal, die mit dem efeu Projekt und der damit ergänzenden Positionierung vom Schloss aus der Tradition hin zum efeu Projekt für die Zukunft reichen. Die Investitionen der Stadt Bruchsal in das efeu Projekt sind auch Investitionen in das Stadtmarketing Stadt Bruchsal und tragen zur verbesserten Positionierung und einer positiven Wahrnehmung weit über die regionalen Grenzen hinaus bei. Mit dem efeu Projekt steht Bruchsal als Synonym für Zukunft, Innovation, Vorausdenken und Machen. Bruchsal steht für Lösungen der Zukunft.

## 3 ZUKUNFTSORIENTIERTE ANGABEN

### 3.1 PROGNOSEBERICHT

Die im Folgenden beschriebenen Aussagen zur Entwicklung der efeucampus Bruchsal GmbH beruhen auf dem aktuellen Wissensstand zum Geschäftsjahr 2021. Im Allgemeinen muss hierbei berücksichtigt werden, dass die Planung eines Geschäftsjahrs (Soll) größtenteils auf Annahmen und Erfahrungswerten beruht, so dass die letztendlichen Ist-Zahlen (Ist) vom Soll abweichen können. Hieraus ergeben sich sowohl Chancen als auch Risiken.

Für das Geschäftsjahr 2020 konnte noch kein Umsatz über die aus dem Projektvertrag abzuleitenden Mittel der Konsortialpartner über 2019 hinaus abgerechnet werden. Auch die Abrechnung gegenüber den Konsortialpartnern wurde noch in 2022 verschoben, um im laufenden Projekt mehr Fördermittel abrufen zu können und um damit den Dispositionrahmen bei der Sparkasse Bruchsal nicht zu überschreiten.

Nennenswerte Umsätze über die Abrechnung der Leistung gegenüber dem Konsortium hinaus sind erst ab 2022 zu erzielen. Die für 2021 geplanten sonstigen Umsätze für Testarealbereitstellung, Fachkongress und Workshops im Umfang von 170 T€ können coronabedingt und aufgrund der Tatsache, dass der Fertigstellungstermin des Projekts verschoben wurde nicht annähernd erreicht werden. Wie bereits ausgeführt ist für die Umsatzerzielung aus Beratungsleistung die Fertigstellung des Projektes und der Betriebsstart notwendig. Zwar war hätte mit der Durchführung der TomorrowCamp Workshops ca. 50% des geplanten Beratungsumsatzes 2021 erzielt werden können allerdings wurde mit dem erneuten Lockdown bis Mitte des Jahres 2021 die Möglichkeit genommen, die Workshops durchzuführen. Es ist allenfalls möglich, dass zum Ende des Jahres 2021 noch 1-2 Workshops durchgeführt werden können, was zu einem geringen Beratungsumsatzergebnis in Höhe von ca. 15 - 20 T€ führen könnte.

Mit der steigenden Bekanntheit und der positiven Positionierung der GmbH als Leistungserbringer werden zukünftig weitere, über die ursprüngliche Planung aus 2016 hinaus gehenden Kosten für Reisen der Mitarbeiter, Teilnahme an Kongressen und Messen und auch die Werbekosten für Vortragsreisen der verantwortlichen Mitarbeiter im efeu Projekt, entstehen.

Aufbauend auf die Gesamtzielsetzung der efeuCampus Bruchsal GmbH aus Punkt 1.1. und Punkt 1.2 diese Lageberichts ergeben sich folgenden Zielsetzung für 2021:

1. Das Projekt innerhalb des geplanten Kastenrahmens weiterzuentwickeln
2. Das efeu Projekt 2021 fertigzustellen, um spätestens Mitte 2022 in den Betrieb gehen zu können.
3. Den Regio WIN 2030 Antrag zur Prämierung zu bringen
4. Die GmbH inhaltlich, strukturell und organisatorisch an die neuen gegebenen falls ab 2021/2022 veränderten Bedingungen anzupassen
5. Das Verständnis auf Stakeholder Seite für die zukunftsweisende Projektidee des efeu Projektes und der Lösungen für die Zukunft in der urbanen Logistik zu erhöhen und eine breite Sichtweise auf das vorausschauende Projekt und die Perspektiven für die Stadt Bruchsal und die gesamte Region zu erhöhen.

6. Um damit die Zustimmung zu einer Neuausrichtung und Neustrukturierung der GmbH von Seiten der Stakeholder zu erhalten.

### 3.2 RISIKEN UND CHANCEN

Folgende Risiken bestehen weiterhin Marktrisiken:

- Weitere bestehende Einschränkungen durch die Corona Krise
- Angespannte Marktsituation im Rohstoffmarkt, insbesondere Holz bei der Fertigstellung des Quartiersdepot oder Chips, die für die Roboterfahrzeuge benötigt werden.

Ausfallrisiko:

- Risiko nicht fliegender Fördermittel aufgrund Verstöße gegen das Förderrecht Projektrisiko:
- Nichterteilung der Genehmigung für autonomes Fahren auf dem Gelände und für die eigen entwickelten Roboterfahrzeuge
- Nicht rechtzeitige Fertigstellung des Projektes und aller Teilleistungen durch das Konsortium

Risiko des Know-how-Verlusts:

- Ausfall des Geschäftsführers aufgrund der umfassend und alleinigen Abdeckung aller Themen, wie Finanzen, Fördermittel, Steuerung des Konsortiums, Neuantrag RegioWIN 2030, strategische Ausrichtung etc. die das efeu Projekt betreffen.

### 3.3 ZUSAMMENFASSUNG

Die wesentliche erfolgreiche Weiterentwicklung hängt maßgeblich von der Anpassung der GmbH an veränderte Strukturen und Aufgaben ab und ist auch abhängig von der Einschätzung der Stakeholder, wie Aufsichtsrat und Gemeinderat, in welcher Form, Art, Inhalt und Strategie die GmbH zukünftig ausgerichtet werden soll und der Einschätzung inwieweit Investitionen in das efeu Projekt als Investitionen in die Positionierung der Stadt Bruchsal und in die Strategie

„Zukunftsstadt“ oder „Stadt für Smart Mobility und Logistik“ bewertet werden.

Trotz der aufgeführten Risiken ist der gesunde Fortbestand von des efeu Projektes auf absehbare Zeit mehr als sichergestellt. zusammenfassend sind bis Ende 2022 keine Risiken erkennbar, außer den oben genannten, die die kurzfristige Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nachhaltig negativ beeinflussen bzw. den Fortbestand des Unternehmens gefährden werden. Die efeucampus Bruchsal GmbH sieht sich auf dieser Grundlage weiterhin sehr gut positioniert und bei der Umsetzung ihrer Ziele und Strategien auf gutem Kurs.

#### 4 UNTERSCHRIFTEN

Bruchsal, den 13. August 2021

gez. 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
- Familientlastender 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 VERMIE- TUNGS 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 eines jederzeit betriebsbereiten, im Eigentum der Gesellschaft stehenden Betriebs- und Verwaltungsgebäudes in Karlsruhe, Pfannkuchstraße 4, mit allen für den Betrieb eines Rechenzentrums erforderlichen Sondereinrichtungen. Die Nutzung dieses Gebäudes erfolgt durch teilweise Vermietung an den Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken (KIV BF) sowie an die Kommunales Rechenzentrum Baden-Franken GmbH (KR BF GmbH), beide mit Sitz in Karlsruhe und, soweit möglich oder erforderlich, auch durch Vermietung an Dritte.

### 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:	34.800,00 EUR
Anteile Stadt:	1.200,00 EUR (3,45%)
Weitere Anteile:	27 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 (Kommunale Beteiligungen Netze BW GmbH)
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Ruth Birkle	Heiko Engel (EnBW Vertriebs- und Servicegesellschaft mbH)
Stadtrat Roland Foos	Stadträtin Sigrid Gerdau (seit 09.03.2021)
Michael Gutjahr (EnBW Energie Baden-Württemberg AG)	Stadtrat Wolfgang Otto Hirschberger
Stadtrat Dr. Volker Ihle	Stadtrat Hans-Peter Kistenberger
Stadträtin Marika Kramer	Michael Krüper (Arbeitnehmersvertreter - seit 11.03.2021)
Prof. Dr. Wolfram Münch (EnBW Energie Baden-Württemberg AG)	Stadtrat Gerhard Schlegel
Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr	Stadtrat Fabian Verch
Gewährte Gesamtbezüge:	2 TEUR (Vorjahr: 3 TEUR)

## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

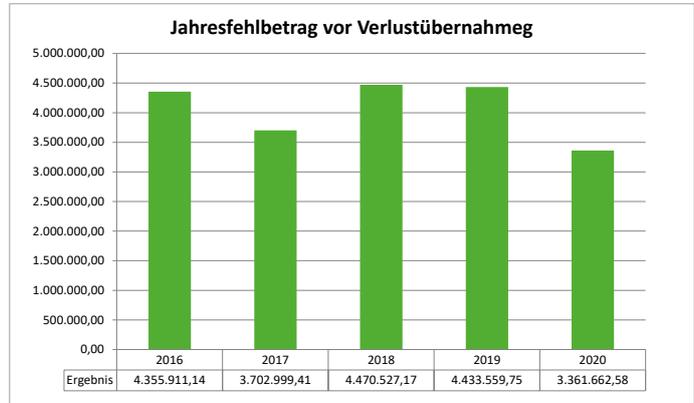
Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Stadt Bruchsal mit Energie und Wasser und die Erbringung aller damit verbundenen Dienstleistungen, ferner die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen.

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%)	589.156,78 EUR
TelemaxX 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
<b>2020</b>	<b>88</b>	<b>9</b>	-	<b>97</b>
2019	85	10	-	95
2018	80	12	-	92
2017	80	14	-	94
2016	82	14	-	96

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2020</b>	<b>39,2%</b>	<b>155,4%</b>	<b>11,2%</b>	<b>82,7%</b>	<b>0 €</b>
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 €





**Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1 . Umsatzerlöse	72.503.158,07	68.587.217,90
abzüglich Stromsteuer	-3.615.459,31	-3.399.475,87
abzüglich Erdgassteuer	-1.781.313,82	-1.881.376,48
	<u>67.106.384,94</u>	<u>63.306.365,55</u>
2 . Andere aktivierte Eigenleistungen	293.362,68	406.373,18
3 . Sonstige betriebliche Erträge	65.645,44	25.352,68
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	46.756.418,21	42.561.838,66
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.096.483,89	3.351.799,12
	<u>50.852.902,10</u>	<u>45.913.637,78</u>
5 . a) Löhne und Gehälter		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	4.408.244,99	4.365.937,52
	<u>1.288.454,44</u>	<u>1.258.363,53</u>
	5.696.699,43	5.624.301,05
6 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.826.173,17	4.827.408,97
7 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.980.399,44	1.899.256,99
8 . Erträge aus Beteiligungen	420.825,57	492.502,00
9 . Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.706,02	6.347,58
10 . Zinsen und ähnliche Aufwendungen	499.357,65	496.701,51
11 . Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	670.730,28	929.883,10
12 . Ergebnis nach Steuern	3.361.662,58	4.545.751,59
13 . Sonstige Steuern	177.822,84	112.191,84
14 . Aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages abzuführender Gewinn	3.183.839,74	4.433.559,75
<b>15 . Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2020

### 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

Die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb) unterliegt als Energiedienstleister wie kommunales Tochterunternehmen sowohl gesellschaftspolitischen Strömungen als auch dem allgemeinen Strukturwandel. Die politisch gewollte Energiewende und - als ein wesentlicher Bestandteil - die Verkehrswende auf Basis der Elektromobilität sowie der damit verbundene Bedarf an Ladeinfrastruktur haben bereits heute Auswirkungen auf die Unternehmensstrategie der Stadtwerke Bruchsal. Der menschengemachte Klimawandel, die Fridays-for-Future-Bewegung, die zu erwartende Rückkehr der USA zum Pariser Klimaabkommen unter einem neuen Präsidenten, der sich deutlich abzeichnende Trend zu „grünen“ Themen in der Politik etc., all das hat selbstredend Auswirkungen auf die Energiemärkte und die EVU. Deutschlands Klimaziele, die seitens der Politik für 2020 bereits als verfehlt galten, konnten dank des ersten Corona-Pandemiejahres - und dem damit ver-

bundenen Trend zum Homeoffice, dem Rückgang der täglichen Berufspendlerzahlen, dem eingeschränkten Reiseverkehr, rückläufiger Zahlen beim Weltwirtschaftswachstum, Kurzarbeit in der Industrie u.v.m. - wider Erwarten doch noch erreicht werden.

Das Jahr 2020 war im Rückblick alles, außer gewöhnlich. Bis zum März schien die Welt noch in Ordnung. Grund war das Coronavirus SARS-CoV-2, das sich von China aus auf eine Reise um die Welt begeben hatte. Am 11. März wurde die Coronavirus-Erkrankung Covid-19 von der WHO zur Pandemie erklärt. Ab da war alles anders.

## B) GESCHÄFTSVERLAUF

Um es gleich einmal positiv vorwegzunehmen: Die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb) kam im Unternehmensverbund Stadtwerke Bruchsal trotz der und mit der durch die Coronapandemie ausgelösten Krise vergleichsweise am besten zurecht. Unterm Strich steht ein Gewinn von 3,2 Mio. EUR und die - auf Erfahrungswerten basierende – berechtigte Hoffnung, dass auch das Jahr 2021 trotz des vorangegangenen Krisenjahres 2020 ein besseres wird.

Der Umbau des Verwaltungsgebäudes, der nach der Ausschreibungs- und Vergabephase im Juni 2019 mit dem Entkernen der Sanitärräume und des Erdgeschosses startete, machte im Rechnungsjahr 2020, als die Arbeiten größtenteils zur Ausführung kamen, erwartungsgemäß einen bedeutenden Anteil der Ausgaben aus. Darüber hinaus wurde die ewb ihren Aufgaben als Energiedienstleister unter dem Dach der Stadtwerke Bruchsal ohne Einschränkungen gerecht. Schließlich wollten - und konnten auch - im Krisenjahr die Menschen in Bruchsal und der Region, ob vor Ort im Büro oder im Homeoffice, mit Energie und Wasser versorgt werden. Ganz im Gegenteil zur Stadtwerke Bruchsal GmbH als Bäderbetreiber oder der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH als ÖPNV-Betreiber, die coronabedingt jeweils erhebliche Einnahmeausfälle zu verzeichnen hatten. So gesehen hat die Pandemie die ewb nicht mit voller Härte getroffen, denn ihre Kernkompetenzen im Pandemie-Alltag waren auch weiterhin rund um die Uhr gefragt. Lediglich durch die unvorhersehbare vorübergehende Kurzarbeitsphase kam es zu Beginn der Pandemie zu Kapazitätsengpässen im Bereich der Abteilung Netzbetrieb.

Dadurch, dass die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal und der Stadtteile sowie der Region aufrechterhalten wurde, nahm im Kerngeschäft der ewb, die Strom-, Gas-, Wärme- und Wasserver-

sorgung, der Unterhalt, die Instandhaltung und der Ausbau ihrer Strom- und Wasser-Netze ihre Mitarbeiter/innen tagtäglich wie gewohnt in Anspruch. Für 2020 waren Investitionen in Höhe von rund 7,1 Millionen Euro geplant. Die wurden unter anderem im Rahmen des Stadtwerke-Fernwärmeprojekts Südstadt - parallel zum Verlegen der Fernwärmeleitungen - in die Sanierung und Erneuerung von Stromversorgungskabeln und Wasserleitungen investiert. So mussten die Straßen nur einmal aufgegraben werden, was sowohl mit Rücksicht auf die Anwohner/innen und damit die Kund/innen, als auch im Hinblick auf die dadurch zu erzielende Kostenvermeidung geboten war. Im Zuge des turnusgemäßen Wechsels von rund 5.200 Zählern wurden mit Hilfe eines bewährten Dienstleisters moderne Messeinrichtungen (mME), früher sprach man von „Smart Meter“ oder „intelligenten“ Zählern, eingebaut.

Erfreulicherweise gab es 2020 auch keine gravierenden Ausfälle auf Seiten der Industrie- und Gewerbetunden: Ein Großkunde in der Region hatte seine Produktion coronabedingt nur für einen Monat zurückgefahren, ein anderer Global Player beschränkte sich bei der Kurzarbeit auf die Zeitarbeitsmitarbeiter/innen, sodass die Produktion auch hier weiterlaufen konnte. In Summe gab es keine Stagnationen im kritischen Bereich, gleichwohl die Einnahmen der ewb leicht hinter den Erwartungen zurückliegen.

Der Energievertrieb in der Abteilung Kommunikation, Marketing, Vertrieb, setzte seine Offensive fort. So konnten u. a. auf den Dächern der Feuerwache Bruchsal und der benachbarten Sporthalle Bahnstadt im Rahmen des Contractings jeweils eine Photovoltaikanlage errichtet werden.

Das im Jahr 2019 erfolgreich an den Start gebrachte nachhaltige Mobilitätskonzept „moritz“, ein E-Rollersharing für Bruchsal und die Region, blieb aufgrund der anhaltenden Pandemiesituation 2020 weit hinter den Erwartungen zurück. Das war umso erstaunlicher, als die „moritz“ E-Roller, die im ersten Jahr der Pandemie sehr zurückhaltend genutzt wurden, eigentlich auch als Ergänzung zum ÖPNV gedacht waren.

Was das Jahr 2021 betrifft, plant die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH Investitionen in einem Gesamtvolumen von rund 7,6 Millionen Euro. Darin enthalten sind infrastrukturelle Maßnahmen für die Versorgung Bruchsals und der Region mit Erdgas, Strom, Wärme und Wasser sowie der weitere Ausbau der Geschäftsmodelle Wärme-Contracting und PV-Pachtanlagen auf dem Weg Bruchsals zur CO<sub>2</sub>-freien Kommune. Im Kontext des Fernwärmeprojekts Südstadt der Stadtwerke Bruchsal GmbH und der damit verbundenen Baumaßnahmen investiert die ewb in die Infrastruktur

zur Versorgung der Konrad-Adenauer-Schule sowie des noch im Entstehen befindlichen Seniorenzentrums St. Anton der Caritas, in dem auch ein Begegnungs-Cafe realisiert wird. Des Weiteren ist auch im kommenden Jahr im Bereich der Zählerwechsel das Umrüsten auf neue moderne Messeinrichtungen (mME) geplant.

Insgesamt kann weiterhin zuverlässig mit einem wirtschaftlichen Erfolg der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb) gerechnet werden.

Der Wirtschaftsplan 2020 sah einen Gewinn vor Ergebnisabführung von 3.666 TEUR vor. Das Ist-Ergebnis 2020 in Höhe von 3.184 TEUR liegt somit um 482 TEUR unter dem ursprünglichen Planergebnis. Wir sind insgesamt mit dem Geschäftsverlauf sowie dem erzielten Ergebnis im Jahr 2020 zufrieden.

### C) ERTRAGSLAGE

Der Gesamtumsatz der ewb erhöhte sich im Geschäftsjahr 2020 auf 72,5 Mio. EUR (Vorjahr 68,6 Mio. EUR) bzw. um 5,7 %. Im Umsatz sind die Stromsteuer mit 3,6 Mio. EUR (Vorjahr 3,4 Mio. EUR) und die Erdgassteuer mit 1,8 Mio. EUR (Vorjahr 1,9 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 sowie der Anstieg der Erstattungen des Übertragungsnetzbetreibers für die EEG-Einspeisevergütungen. Beim Gasvertrieb ist hingegen ein mengenbedingter Rückgang der Umsatzerlöse zu verzeichnen. Im Wasserbereich sind die Umsatzerlöse mengenbedingt 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 erhöht.

Die steuerrechtlich zulässige Konzessionsabgabe wurde mit 2,3 Mio. EUR (Vorjahr 2,2 Mio. EUR) in vollem Umfang erwirtschaftet.

Im Berichtsjahr ging der Stromabsatz im ewb-Netz um rund 1 % auf 263,6 Mio. kWh (Vorjahr 266,1 Mio. kWh) zurück. Ein Rückgang des Absatzes ist bei den Sondervertragskunden in Höhe von 7,7 Mio. kWh (-9,3 %), bei den Haushalt- und Gewerbekunden in Höhe von 0,1 Mio. kWh (-0,2 %) sowie bei Kunden der Nachtspeicherheizung in Höhe von 0,9 Mio. kWh (-10,6 %) zu verzeichnen. Die Absatzmenge an Durchleitungskunden ist dagegen um 6,2 Mio. kWh (+5,3 %) gestiegen.

Der Stromabsatz an die Kunden außerhalb des Versorgungsgebietes stieg um 75,0 % auf 44,3 Mio. kWh (Vorjahr 25,3 Mio. kWh).

Der Erdgasabsatz im ewb-Netz ging im Berichtsjahr um 4,2 % auf 353,9 Mio. kWh (Vorjahr 369,6 Mio. kWh) zurück. Ein Rückgang ist bei den Sondervertragskunden um 12,5 Mio. kWh (-12,4 %) sowie bei den Tarif- und Heizgaskunden um 5,0 Mio. kWh (-4,6 %) zu verzeichnen. Dagegen steht ein Anstieg beim Eigenbedarf um 2,4 Mio. kWh (+20,1 %). Die Absatzmenge der Durchleitungskunden ging um 0,9 Mio. kWh (-0,6 %) zurück. Der Gasabsatz an die Kunden außerhalb des Versorgungsgebietes sank um 4,7 % auf 123,3 Mio. kWh (Vorjahr 129,3 Mio. kWh).

Gegenüber dem Vorjahr ist der Wasserabsatz um 2,6 % gestiegen (2,44 Mio. m<sup>3</sup> / Vorjahr 2,38 Mio. m<sup>3</sup>).

Im Berichtsjahr wurden 9.271 MWh (Vorjahr 6.732 MWh) Wärme abgegeben. Dies entspricht einem Anstieg um 37,7 %.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ist im Berichtsjahr ein Anstieg in Höhe von 41 TEUR zu verzeichnen. Grund hierfür ist im Wesentlichen der Anstieg der Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 29 TEUR und der Anstieg der Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung in Höhe von 9 TEUR.

Der Materialaufwand stieg im Geschäftsjahr 2020 um 4.939 TEUR auf 50.853 TEUR (Vorjahr 45.914 TEUR). Dabei nahmen im Wesentlichen die Strombezugskosten um 4.315 TEUR, die Aufwendungen für bezogene Leistungen um 819 TEUR, die Aufwendungen für Lagerentnahmen um 169 TEUR und der Material-Direktverbrauch um 112 TEUR zu. Dagegen sind die Gasbezugskosten um 466 TEUR gesunken.

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter (ohne Auszubildende) hat sich gegenüber 2019 um drei Personen auf 87 erhöht. Der Personalaufwand ist insgesamt im Berichtsjahr gestiegen. Der Anstieg resultiert aus um 42 TEUR höheren Löhnen und Gehältern sowie aus um 30 TEUR höheren sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung. Im Berichtsjahr befanden sich die Monteure des Netzbetriebs wochenweise vom 01. April bis 31. Mai 2020 und die Mitarbeiter der Verwaltung im ersten Halbjahr 2020 an vier Tagen in Kurzarbeit.

Im Geschäftsjahr 2020 wurde zum 1. März eine tarifliche Entgelterhöhung von 1,06 % wirksam. Im Dezember 2020 erhielten alle Beschäftigten, deren Arbeitsverhältnis am 1. Oktober 2020 bestand,

zur Abmilderung der besonderen Belastungen während der Corona-Pandemie eine einmalige Sonderzahlung.

Die Abschreibungen sind nahezu unverändert gegenüber dem Vorjahr. Im Berichtsjahr ist eine Sonderabschreibung in Höhe von 100 TEUR (Vorjahr 200 TEUR) enthalten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen im Berichtsjahr um 81 TEUR zu. Grund hierfür sind im Wesentlichen höhere Abschreibungen auf Forderungen (+92 TEUR) und höhere Aufwendungen aus Einzelwertwertberichtigung ( +88 TEUR). Gegenläufig sind hauptsächlich geringere Miet- und Pachtaufwendungen (-55 TEUR) und Werbeaufwand (-55 TEUR).

Die Erträge aus Beteiligungen sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (421 TEUR, Vorjahr 493 TEUR). Darin enthalten ist eine Ausschüttung der TelemaxX Telekommunikation GmbH in Höhe von 297 TEUR (Vorjahr 433 TEUR) und aus der Beteiligung an der Baltic Windpark Beteiligungen GmbH & Co. KG in Höhe von 124 TEUR (Vorjahr 60 TEUR).

Die sonstigen Zinsen und ähnliche Erträge haben sich gegenüber dem Vorjahr um 4 TEUR verringert. Dagegen haben sich die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen im Berichtsjahr um 2 TEUR erhöht.

Die sonstigen Steuern haben gegenüber dem Vorjahr um 66 TEUR auf 178 TEUR (Vorjahr 112 TEUR) erhöht. Dies liegt im Wesentlichen daran, dass im Jahr 2019 Energiesteuererstattungen des Hauptzollamts in Höhe von 42 TEUR enthalten sind.

Im Geschäftsjahr 2020 wurde ein positives Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) in Höhe von 4.530 TEUR (Vorjahr 5.967 TEUR) erzielt. Im Berichtszeitraum wurde ein Gewinn in Höhe von 3.183.839,74 EUR (Vorjahr 4.433.559,75 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 1.250 TEUR unter dem des Vorjahres.

## D) FINANZLAGE

In nachfolgender Kapitalflussrechnung wird die Finanzlage der Gesellschaft dargestellt:

	2020 T€	2019 T€	Veränderung T€
Periodenergebnis	+ 3 184	+ 4 434	./ 1 250
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 4 826	+ 4 827	./ 1
./ Abnahme/+ Zunahme der Rückstellungen	./ 281	+ 69	./ 350
./ Auflösung Sonderposten für Baukostenzuschüsse	./ 758	./ 763	+ 5
+ Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	+ 21	+ 1	+ 20
./ Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./ 4	./ 2 995	+ 2 991
./ Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./ 156	./ 276	+ 120
+ Zinserträge / Zinsaufwendungen	+ 498	+ 490	+ 8
+ Ertragssteueraufwand	+ 531	+ 739	./ 208
./ Ertragssteuerzahlungen	./ 531	./ 739	+ 208
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>+ 7 330</b>	<b>+ 5 787</b>	<b>+ 1 543</b>
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 12	+ 40	./ 28
./ Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	./ 6 516	./ 5 469	./ 1 047
./ Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	./ 88	./ 140	+ 52
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	+ 20	0	+ 20
+ Erhaltene Zinsen	+ 2	+ 6	./ 4
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>./ 6 570</b>	<b>./ 5 563</b>	<b>./ 1 007</b>
./ Auszahlungen an Unternehmenseigner	./ 4 434	./ 4 471	+ 37
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	+ 1 262	./ 1 262
+ Einzahlungen aus der Zuführung von Baukostenzuschüssen	+ 957	+ 1 747	./ 790
./ Gezahlte Zinsen	./ 499	./ 497	./ 2
./ Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	./ 1 339	./ 1 320	./ 19
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>./ 5 315</b>	<b>./ 3 279</b>	<b>./ 2 036</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>./ 4 555</b>	<b>./ 3 055</b>	<b>./ 1 500</b>
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 720	+ 3 775	./ 3 055
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>./ 3 835</b>	<b>+ 720</b>	<b>./ 4 555</b>

Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit haben nicht ausgereicht die

Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auszugleichen. Der Finanzmittelfonds hat sich um -4.555 TEUR auf -3.835 TEUR verändert.

Insgesamt hat die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2020 Investitionen in Höhe von 6,6 Mio. EUR (Vorjahr 5,6 Mio. EUR) getätigt, die sich auf die Betriebszweige Netzbetrieb Strom (2,1 Mio. EUR, Vorjahr 2,2 Mio. EUR), Wasserversorgung (1,9 Mio. EUR, Vorjahr 1,3 Mio. EUR), Netzbetrieb Gas (1,2 Mio. EUR, Vorjahr 0,9 Mio. EUR), Wärme (0,6 Mio. EUR, Vorjahr 0,4 Mio. EUR), Gemeinsame Anlagen (0,5 Mio. EUR, Vorjahr 0,6 Mio. EUR), Photovoltaikanlagen (0,2 Mio. EUR, Vorjahr 0 Mio. EUR), Vertrieb Strom (34 TEUR, Vorjahr 97 TEUR), Grundzuständiger Messstellenbetrieb Strom (8 TEUR, Vorjahr 26 TEUR) und Vertrieb Gas (4 TEUR, Vorjahr 0 TEUR) verteilen.

Der im Wirtschaftsplan 2020 enthaltene und vom Aufsichtsrat genehmigte Investitionsplan sah Investitionen in Höhe von 7,1 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 2045 gehen, so dass die Darlehen überwiegend langfristig gesichert sind und der Gesellschaft ebenso zur Verfügung stehen.

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:

	31.12.2020		31.12.2019	
	TEUR	%	TEUR	%
<b><u>Aktivseite</u></b>				
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	48.503	77,6	46.959	76,4
Finanzanlagen	839	1,3	859	1,4
Vorräte	498	0,8	452	0,7
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>	<b>49.840</b>	<b>79,7</b>	<b>48.270</b>	<b>78,5</b>
Nettoumlaufvermögen	12.732	20,3	13.229	21,5
	<b>62.572</b>	<b>100,0</b>	<b>61.499</b>	<b>100,0</b>
<b><u>Passivseite</u></b>				
Eigenkapital	23.001	36,8	23.001	37,4
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Laufzeit > 5 Jahre)	14.077	22,5	15.518	25,2
<b>Langfristige Mittel</b>	<b>37.078</b>	<b>59,3</b>	<b>38.519</b>	<b>62,6</b>
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	25.494	40,7	22.980	37,4
	<b>62.572</b>	<b>100,0</b>	<b>61.499</b>	<b>100,0</b>

Die Summe der Strukturbilanz ist im Berichtsjahr um 1.073 TEUR gestiegen. Auf der Vermögensseite hat sich der langfristige Bereich um 1.570 TEUR erhöht und der kurzfristige Bereich um 497 TEUR verringert. Auf der Finanzierungsseite hat sich der langfristige Bereich um 1.441 TEUR verringert und der kurzfristige Bereich um 2.514 TEUR erhöht.

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens (langfristige Mittel x 100 / langfristig gebundenes Vermögen) beträgt zum 31.12.2020 74,4 % (Vorjahr 79,8 %).

Der größte Teil des Forderungsbestandes betrifft mit einem Anteil von 13,3 % (Vorjahr 15,1 %) 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 31.12.2020 beträgt die Eigenkapitalquote in der verkürzten Strukturbilanz 36,8 % (Vorjahr 37,4 %).

Der Anstieg des Gesamtvermögens resultiert hauptsächlich aus der Zunahme der Geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau (1.436 TEUR), der Technischen Anlagen und Maschinen (617 TEUR), der Forderungen gegen Gesellschafter (748 TEUR) und der sonstigen Vermögensgegenstände (341 TEUR). Dem steht im Wesentlichen eine Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (1.132 TEUR), des Kassenbestands und der Guthaben bei Kreditinstituten (455 TEUR) und der immateriellen Vermögensgegenstände (337 TEUR) gegenüber.

Der Rückgang des Umlaufvermögens wird im Wesentlichen durch die Abnahme des Kassenbestands und der Guthaben bei Kreditinstituten von 455 TEUR sowie durch niedrigere Forderungen aus Lieferungen und Leistungen von 1.132 TEUR verursacht. Dem entgegen stehen höhere Forderungen gegen Gesellschafter von 748 TEUR und der sonstigen Vermögensgegenstände von 341 TEUR.

Beim Anstieg des Gesamtkapitals stehen sich im Wesentlichen auf der einen Seite höhere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (856 TEUR), Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (760 TEUR), Baukostenzuschüsse (200 TEUR) und auf der anderen Seite niedrigere Rückstellungen (281 TEUR), sonstige Verbindlichkeiten (225 TEUR) sowie Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (41 TEUR) gegenüber.

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 2019 wurde ein um 1.250 TEUR niedrigeres Ergebnis an die Stadtwerke Bruchsal GmbH abgeführt.

Durch die Erhöhung der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr um 1.273 TEUR hat sich die Eigenkapitalquote von 30,6 % auf 30,1 % verändert.

Der Finanzmittelfonds hat sich von 720 TEUR auf -3.835 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 Risikorichtlinie 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 2021 sieht einen Gewinn vor Ergebnisabführung von 3.740 TEUR vor. Dieser liegt um 556 TEUR über dem Ist-Ergebnis 2020 in Höhe von 3.184 TEUR.

Im Wirtschaftsplan 2021 wird mit einem positiven Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) für das Planjahr 2021 in Höhe von 5.159 TEUR gerechnet, dass somit um 629 TEUR über dem Ist-EBIT 2020 in Höhe von 4.530 TEUR liegt. Der prognostizierte Anstieg des Ergebnisses vor Steuern und Zinsen (EBIT) resultiert im Wesentlichen aus um 990 TEUR höheren Umsatzerlösen sowie um 543 TEUR niedrigeren Materialaufwendungen und um 141 TEUR niedrigeren sonstigen betriebliche Aufwendungen. Dem stehen ein um 565 TEUR höherer Personalaufwand, um 270 TEUR höhere Abschreibungen sowie um 211 TEUR niedrigere Erlöse aus Beteiligungen entgegen.

Aus heutiger Sicht erwarten wir für das Folgejahr ein höheres Jahresergebnis gegenüber dem Geschäftsjahr 2020, 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 im Jahr 2021 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 2021 führen.

Aus heutiger Sicht rechnen wir für das Jahr 2021 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 2021

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. Vorsitzender:	Stadträtin Marika Kramer
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Susanne Bacher	Stadträtin Anja Krug
Stadtrat Dr. Wolfram von Müller	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr
Stadtrat Dr. Volker Ihle	
Gewährte Gesamtbezüge: 1 TEUR (Vorjahr: 450 EUR)	

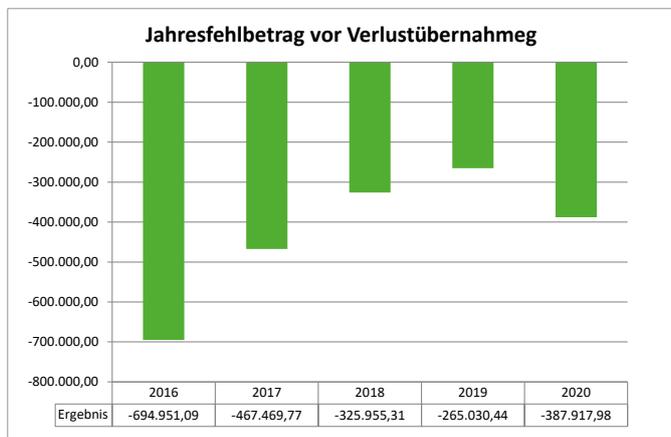
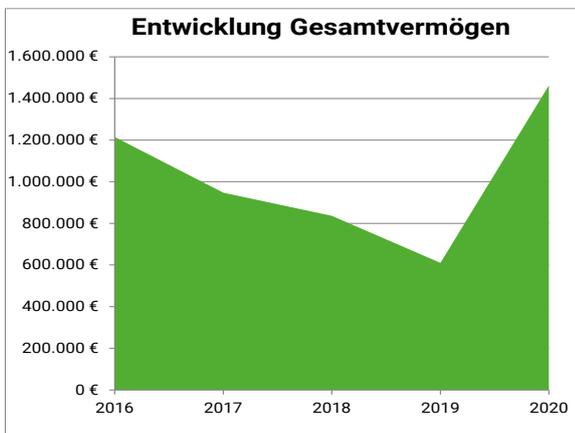
## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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
<b>2020</b>	<b>1</b>	-	-	<b>1</b>
2019	2	-	-	2
2018	2	-	-	2
2017	3	-	-	3
2016	3	-	-	3

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2020</b>	<b>1,7%</b>	<b>5620,3%</b>	<b>-1517,4%</b>	<b>47,7%</b>	<b>0 €</b>
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 €



**Bilanz der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH zum 31.12.2020**

<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>		
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		<b>31.12.2020</b>
				<b>EUR</b>
				<b>31.12.2019</b>
				<b>EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.220,00	8.905,00	1. Gezeichnetes Kapital	25.564,59
II. Sachanlagen			<b>B. Rückstellungen</b>	
1. Streckenausüstung und Sicherungsanlagen	28.188,00	31.517,00	1. Sonstige Rückstellungen	91.600,85
2. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr	644.937,00	117.664,00	<b>C. Verbindlichkeiten</b>	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.872,00	19.844,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	282.665,23
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.869,45	0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	632.094,56
	<u>692.866,45</u>	<u>169.025,00</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	14.314,97
	<b>698.086,45</b>	<b>177.930,00</b>	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	11.878,93
<b>B. Umlaufvermögen</b>			5. Sonstige Verbindlichkeiten	404.256,68
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<b>1.345.210,37</b>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.373,61	6.660,28		<b>505.162,99</b>
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	10.920,90	6.075,42		
3. Forderungen gegen Gesellschafter	509.242,14	310.660,46		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	50,00	50,00		
	<u>529.586,65</u>	<u>323.446,16</u>		
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	234.702,71	109.111,31		
	<b>764.289,36</b>	<b>432.557,47</b>		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
	<b>1.462.375,81</b>	<b>610.487,47</b>		
				<b>1.462.375,81</b>
				<b>610.487,47</b>

## Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020

	2020 EUR	2019 EUR
1. Umsatzerlöse	906.806,19	1.096.757,87
2. Sonstige betriebliche Erträge	470.073,23	355.003,67
	1.376.879,42	1.451.761,54
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	7.119,47	3.423,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.616.662,76	1.581.071,65
	1.623.782,23	1.584.494,91
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	27.250,76	43.954,98
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.666,21	12.799,99
	32.916,97	56.754,97
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	64.502,00	39.255,70
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	40.984,34	27.927,90
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.611,86	8.356,80
9. Ergebnis nach Steuern	-387.917,98	-265.028,74
10. Sonstige Steuern	0,00	1,70
11. Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	-387.917,98	-265.030,44
12. Erträge aus Verlustübernahme	387.917,98	265.030,44
<b>13. Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021

### 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) GESAMTWIRTSCHAFTLICHE UND BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN

Der „ÖPNV-Report 2020/2021“ der DW Media Group GmbH vermisst den öffentlichen Verkehr im Rückblick auf das Jahr 2020. Jahresrückschau und Chronik belegen, dass die Covid-19-Pandemie zwar auch für den ÖPNV das beherrschende Thema war, dass gleichwohl aber bei Angeboten und Services weitere Fortschritte erzielt wurden. Darauf nimmt auch

„Blickpunkt Verkehr - Aktuelle Informationen rund um den ÖPNV", Ausgabe 1, April 2020 der PwC PricewaterhouseCoopers GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Bezug.

Das Jahr 2020 versprach, ein gutes Jahr für den Bruchsaler Stadtbus zu werden: Die Zahlen stimmten, Stadtbus „max" befand sich auf einem sehr guten Weg. Darüber hinaus stand für den 9. September das 20-jährige Stadtbus-Jubiläum auf der Agenda. Die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH startete entsprechend in Feierlaune in das Jahr und hatte sich ein besonderes Treuegeschenk für die bestehenden Fahrgäste wie auch für die noch zu gewinnenden Stadtbusnutzer überlegt: freie Fahrt auf allen Linien an allen Samstagen nach dem offiziellen Starttermin am 9. September für die Dauer eines ganzen Jahres. Dann kam alles anders als gedacht. Es trat ein unscheinbares Virus aus dem fernen Osten auf den Plan. Danach war coronabedingt nichts mehr wie vorher! Ab Ende Februar / Anfang März gingen die Fahrgastzahlen - und damit auch die Einnahmen - erst langsam und in der Folge drastisch zurück. Am Ende des Jahres war die Zahl der Fahrgäste in etwa halbiert. Der Grund: Viele waren vorübergehend, manche sogar dauerhaft vom ÖPNV auf den Individualverkehr umgestiegen. Aus Respekt vor dem Corona-Virus waren sie lieber mit dem Fahrrad, dem Roller oder dem Pkw - nicht nur - zur Arbeit unterwegs. Nach der Corona-Verordnung von Bund und Land wurden die Busse der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH alle im Innern mit festen Scheiben, sogenannten Spuckschutzvorrichtungen, ausgestattet, sodass Fahrer und Fahrgäste gleichermaßen vor dem Virus geschützt sind. In den Bussen galt die Maskenpflicht, d.h. das Tragen einer Mund-Nasen-Schutzmaske war obligatorisch. Auf der Einnahmenseite gab es einen staatlichen Verlustausgleich: Einerseits wurden für die Ausstattung der Busse mit den Schutz-Scheiben Pandemiezuschüsse gewährt, andererseits spannte die Politik zusätzlich den großen ÖPNV-Rettungsschirm und übernahm bis zu 95% des anteiligen Schadensausgleich durch Einnahmefälle.

Der 20. Geburtstag von „max" wurde - der Situation angemessen - im kleinen Rahmen, ohne große Ausgaben begangen: Die Stadtwerke schalteten eine Doppelseite als Kollektivanzeige in der Bruchsaler Rundschau und dem Kurier. Im redaktionellen Teil ließen sie noch einmal die wesentlichen Stationen von Stadtbus „max" der vergangenen zwei Jahrzehnte Revue passieren, warben mit PR-Artikeln und einer Stadtbus-Postkarte als Beileger im Amtsblatt Bruchsal und statteten ihre Monteurs- und Meisterfahrzeuge mit einer „max"-

Jubiläumsfolie aus, um dem Unternehmensverbund Rechnung zu tragen und gleichzeitig auf das laufende Jubiläum hinzuweisen. Auf dieses werden sie auch im Jahr 2021 in einer losen Reihe von Artikeln im Amtsblatt Bruchsal weiter eingehen. Darüber hinaus nutzten sie ihre Citylight-Vitrinen an ausgewählten Standorten, um über Citylight-Plakate den Stadtbus und sein Jubiläum zu bewerben. Zur Feier des 9. September wurden Weggefährten aus den Aufsichtsräten der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH, der RVS Regionalbus Südwest GmbH / heute DB Regio Bus Baden-Württemberg und Modus Consult Gericke GmbH & Co. KG zu einer Feier im überschaubaren Kreis auf den Stadtwerke-Betriebshof eingeladen. Im Jahr 2020 und zu Beginn des Jahres 2021 wurden insgesamt drei MAN-Midibusse ausgemustert und durch drei Busse des Herstellers IVECO ersetzt. Einer davon wurde im letzten Quartal 2020, die beiden anderen im ersten Quartal 2021 in Betrieb genommen und an Ströer DERG Media als potenzielle Werbeträger zur Folierung gemeldet.

Beim Bruchsaler Stadtbus blickt man realistisch in das Jahr 2021: Bei den Fahrgastzahlen und den Einnahmen dürfte es noch weit hinter den Erwartungen zurückbleiben, die üblichen 800.000 bis 1.000.000 Fahrgäste zu erreichen, wäre illusorisch. Man zeigt sich aber auch zuversichtlich, denn für 2021 sind wieder Investitionen in die Bus-Flotte und damit in den Erhalt des attraktiven Stadtbus-Angebots für Bruchsal und die Stadtteile geplant.

## B) GESCHÄFTSVERLAUF

Coronabedingt wurden im Berichtsjahr die Fahrgäste nicht regelmäßig gezählt. Dadurch ergibt sich nach eigenen Zählungen und Schätzungen im Stadtbusverkehr in Bruchsal im Berichtsjahr 2020 etwa 407 Tsd. Fahrgäste (Vorjahr 868 Tsd. Fahrgäste) befördert.

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

Im Geschäftsjahr 2020 wurden Investitionen in Höhe von 585 TEUR (Vorjahr 17 TEUR) getätigt, davon wurden 582 TEUR in drei Busse investiert. Für 2020 gab es keine Investitionszuschüsse (Vorjahr 0 TEUR).

Der Wirtschaftsplan 2020 sah einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 7 41 TEUR vor. Der im Jahr 2020 tatsächlich entstandene Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme beträgt 388 TEUR (Vorjahr 265 TEUR). Die positive Abweichung um 353 TEUR gegenüber dem Wirtschaftsplan 2020 resultiert im Wesentlichen aus höheren Betriebserträgen (318 TEUR), einem niedrigeren Personalaufwand (31 TEUR), geringeren Abschreibungen (17 TEUR) und niedrigeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen (16 TEUR). Dem steht ein höherer Materialaufwand (37 TEUR) entgegen.

Die Erhöhung des Verlustes um 123 TEUR gegenüber dem Ist-Ergebnis 2019 ergibt sich im Wesentlichen aus niedrigeren Umsatzerlösen (190 TEUR), höheren Materialaufwendungen (39 TEUR) und höheren Abschreibungen (26 TEUR) denen niedrigere Personalaufwendungen (24 TEUR) entgegenstehen.

Das EBIT liegt im Berichtsjahr bei -385 TEUR (Vorjahr -257 TEUR). Die Kosten konnten im Geschäftsjahr zu 78 % (Vorjahr 85 %) 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 190 TEUR von 1.097 TEUR auf 907 TEUR gegenüber dem Vorjahr verringert.

Im Wesentlichen enthalten die Umsatzerlöse die durch den Karlsruher Verkehrsverbund zugeschickten Fahrgeldeinnahmen. Diese sind im Geschäftsjahr um 140 TEUR niedriger ausgefallen (576 TEUR, Vorjahr 716 TEUR).

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

Die im Jahr 2020 gezahlten Zuschüsse für verbundbedingte Lasten sind mit 39 TEUR (Vorjahr 34 TEUR) geringfügig gestiegen.

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

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich um 115 TEUR auf 470 TEUR (Vorjahr 355 TEUR) erhöht. Im Berichtsjahr sind Zuschüsse aus dem ÖPNV-Rettungsschirm in Höhe von 97 TEUR und für den Einbau von Schutzscheiben in die Busse in Höhe von 5 TEUR sowie Erträge aus Anlagenabgängen in Höhe von 16 TEUR enthalten.

Insgesamt hat sich der Materialaufwand um 39 TEUR auf 1.624 TEUR (Vorjahr 1.585 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 54 TEUR auf 1.413 TEUR (Vorjahr 1.359 TEUR).

Der Aufwand für Fremdleistung durch Dritte hat sich um 10 TEUR auf 98 TEUR (Vorjahr 108 TEUR) und der konzerninterne Aufwand für Fremdleistungen um 9 TEUR auf 60 TEUR (Vorjahr 69 TEUR) verringert.

Die Personalaufwendungen haben sich im Geschäftsjahr um 24 TEUR auf 33 TEUR (Vorjahr 57 TEUR) verringert.

Die Abschreibungen haben sich im Geschäftsjahr um 26 TEUR auf 65 TEUR (Vorjahr 39 TEUR) erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich im Geschäftsjahr um 13 TEUR auf 41 TEUR (Vorjahr 28 TEUR) erhöht.

Insgesamt wird im Geschäftsjahr 2020 ein Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 387.917,98 EUR (Vorjahr 265.030,44 EUR) ausgewiesen.

## D) FINANZLAGE

Die Entwicklung der Liquiditätslage zeigt die folgende Kapitalflussrechnung:

	2020 T€	2019 T€	Veränderung T€
1. Periodenergebnis vor Verlustübernahme	./. 388	./. 265	./. 123
2. + Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 65	+ 39	+ 26
3. + /./. Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	+ 13	./. 5	+ 18
4. /. Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	./. 16	0	./. 16
5. /. Zunahme/+ Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	<sup>1)</sup> ./. 83	+ 84	./. 167
6. + Zunahme/./. Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 841	./. 157	+ 998
7. + Zinsaufwendungen / Zinserträge	+ 3	+ 8	./. 5
<b>8. Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>+ 435</b>	<b>./. 296</b>	<b>+ 731</b>
9. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	+ 16	0	+ 16
10. /. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen und Sachanlagevermögen	./. 585	./. 17	./. 568
<b>11. Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>./. 569</b>	<b>./. 17</b>	<b>./. 552</b>
12. + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	+ 265	+ 326	./. 61
13. + Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	+ 197	0	+ 197
14. /. Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	./. 199	./. 64	./. 135
15. /. Gezahlte Zinsen	./. 3	./. 8	+ 5
<b>16. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>+ 260</b>	<b>+ 254</b>	<b>+ 6</b>
<b>17. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>+ 126</b>	<b>./. 59</b>	<b>+ 185</b>
18. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 109	+ 168	./. 59
<b>19. Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>+ 235</b>	<b>+ 109</b>	<b>+ 126</b>

<sup>1)</sup> ohne in den Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthaltene Verlustübernahmen

Zur Finanzierung stehen der Gesellschaft ausreichende Kontokorrent- und Kassenkredite im Unternehmensverbund zur Verfügung. Hinzu kommen ein Darlehen von der Sparkasse Kraichgau und ein Darlehen der Volksbank Bruchsal-Bretten, die zum 31. Dezember 2020 zusammen mit 275 TEUR (Vorjahr 277 TEUR) valutieren und sich dabei um planmäßige Tilgungen von 199 TEUR vermindert haben. Ein Darlehen in Höhe von 197 TEUR wurde neu aufgenommen. 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 235 TEUR (Vorjahr 109 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:

	31.12.2020		31.12.2019	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Aktivseite</b>				
Anlagevermögen	<u>698</u>	<u>47,7</u>	<u>178</u>	<u>29,2</u>
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>	<u>698</u>	<u>47,7</u>	<u>178</u>	<u>29,2</u>
Nettoumlaufvermögen	<u>764</u>	<u>52,3</u>	<u>432</u>	<u>70,8</u>
	<u><u>1.462</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>610</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
<b>Passivseite</b>				
Eigenkapital	26	1,8	26	4,3
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	<u>17</u>	<u>1,2</u>	<u>66</u>	<u>10,8</u>
<b>Langfristige Mittel</b>	<u>43</u>	<u>3,0</u>	<u>92</u>	<u>15,1</u>
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	<u>1.419</u>	<u>97,0</u>	<u>518</u>	<u>84,9</u>
	<u><u>1.462</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>610</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Die Bilanzsumme hat sich um 852 TEUR (139,7 %) gegenüber dem Vorjahr erhöht. Die Eigenkapitalquote beträgt bei einem unveränderten Eigenkapital von 26 TEUR 1,8 % (Vorjahr 4,3 %).

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens durch das langfristige Kapital beträgt 6,2 % (Vorjahr 51,7 %).

In den kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von zwei bis fünf Jahren von 195 TEUR (Vorjahr 147 TEUR) enthalten. Rechnet man diese dem langfristigen Kapital hinzu, dann ergibt sich ein mittel- und langfristiges Kapital von 238 TEUR (Vorjahr 239 TEUR). Der sich daraus ergebende Deckungsgrad des Anlagevermögens beträgt 34,1 % (Vorjahr 134,3 %). Das Anlagevermögen ist somit um 65,9 % durch mittel- und langfristiges Kapital unterdeckt (Vorjahr Überdeckung 34,3 %).

Das Anlagevermögen hat sich um 520 TEUR (Vorjahr Rückgang um 22 TEUR) von 178 TEUR auf 698 TEUR erhöht. Im Geschäftsjahr wurden Investitionen (585 TEUR) in das Anlagevermögen getätigt (Vorjahr 17 TEUR). Davon abgesetzt werden die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 65 TEUR (Vorjahr 39 TEUR). Im Jahr 2020 gab es keine Investitionszuschüsse (Vorjahr 0 TEUR).

Hauptbestandteile des Nettoumlaufvermögens sind die Forderungen gegenüber der Gesellschafterin Stadtwerke Bruchsal GmbH in Höhe von 509 TEUR (Vorjahr 311 TEUR), die den Verlustausgleich (388 TEUR; Vorjahr 265 TEUR), die Umsatzsteuer (116 TEUR; Vorjahr 35 TEUR) sowie die Weiterverrechnung von Lieferungen und Leistungen (5 TEUR; Vorjahr 11 TEUR) betreffen. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind in Höhe von 9 TEUR (Vorjahr 6 TEUR) angefallen.

Der Anstieg des Nettoumlaufvermögens um 332 TEUR gegenüber dem Vorjahr resultiert aus höheren Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 3 TEUR, höheren Forderungen gegen verbundene Unternehmen in Höhe von 5 TEUR, höheren Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von 198 TEUR sowie einem höheren Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 126 TEUR. In den Forderungen gegen Gesellschafter ist die Forderung aus der Verlustübernahme mit einem Anstieg zum Vorjahr um 123 TEUR enthalten.

Als langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten sind zwei 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 13 TEUR auf 92 TEUR (Vorjahr 79 TEUR) erhöht. Der Anstieg steht in Zusammenhang mit der erstmaligen Zuführung einer Rückstellung aus Altersteilzeit in Höhe von 13 TEUR.

Die kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten enthalten Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 258 TEUR (Vorjahr 211 TEUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben insgesamt um 2 TEUR (Vorjahr Abnahme 64 TEUR) gegenüber dem Vorjahr abgenommen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen nahmen um 477 TEUR auf 632 TEUR (Vorjahr Abnahme 145 TEUR) zu. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um die Verbindlichkeit im Berichtsjahr gegenüber Iveco Magirus AG für den Kauf zwei neuer Busse in Höhe von 458 TEUR.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind im Vergleich zum Vorjahr um 6 TEUR (Vorjahr Abnahme 8 TEUR) gesunken.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter sind in Höhe von 12 TEUR unverändert gegenüber dem Vorjahr (12 TEUR).

Die sonstigen Verbindlichkeiten nahmen um 371 TEUR auf 404 TEUR (Vorjahr 33 TEUR) zu. Dies liegt im Wesentlichen an einem ausgezahlten Darlehen der Stadt Bruchsal, welches zum Jahresanfang 2021 zurück überwiesen wurde (388 TEUR).

## 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 190 TEUR von 1.097 TEUR auf 907 TEUR gegenüber dem Vorjahr verringert. Dies liegt im Wesentlichen an den niedrigeren durch den Karlsruher Verkehrsverbund zugeschiedenen Fahrgeldeinnahmen (140 TEUR) und den im Vorjahr enthaltenen Personalkostenverrechnungen (36 TEUR).

Für das Geschäftsjahr 2021 werden Umsatzerlöse in Höhe von 712 TEUR prognostiziert. Dies bedeutet einen Rückgang um 195 TEUR gegenüber den Umsatzerlösen in 2020 (907 TEUR).

Die Bilanzsumme hat um 852 TEUR zugenommen, was sich negativ auf die Eigenkapitalquote ausgewirkt hat (1,8 %; Vorjahr 4,3 %).

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 im Jahr 2020 hat sich im Wesentlichen durch den Rückgang der Umsatzerlöse um 190 TEUR und die Erhöhung des Materialaufwandes um 39 TEUR erhöht.

## 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. Im Jahr 2020 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 KW zurückgehen.

Rückläufige Fahrgastzahlen würden sich negativ auf die Ertragslage der Gesellschaft auswirken.

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

Im Wirtschaftsplan 2021 sind für die Geschäftsjahre 2021 bis 2023 Investitionsmittel für die Ersatzbeschaffung von insgesamt vier Bussen vorgesehen.

Die Gesellschaft erwartet auch für das Geschäftsjahr 2021 ein aufgabenbedingt negatives Betriebsergebnis. Der Wirtschaftsplan 2021 sieht einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 861 TEUR vor. Im Vergleich zum Fehlbetrag vor Verlustübernahme 2020 in Höhe von 388 TEUR, bedeutet dies eine Ergebnisverschlechterung um 473 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 2021 führen. Aus heutiger Sicht rechnen wir für das Jahr 2021 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 2021 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 2021

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 bis 30.09.2020) Jesús Morales (ab 01.10.2020)
Gewährte Gesamtbezüge:	0,00 EUR
Anschrift:	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzender:	Bürgermeister Andreas Glaser
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Raimund Glastetter
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Ruth Birkle	Stadträtin Martina Füg
Stadträtin Tatjana Grath	Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker
Stadträtin Gabriele von Massow	
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

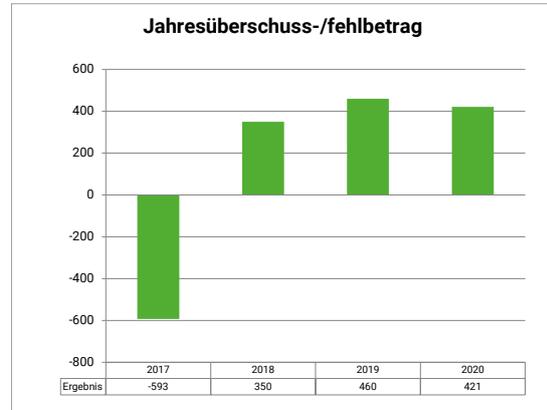
Presönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin  
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG

#### Mitarbeiter

keine

#### Kennzahlen

Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2020</b>	<b>81,7%</b>	<b>22,5%</b>	<b>1,6%</b>	<b>0,0%</b>	<b>638 €</b>
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 31.12.2020**

<b>Aktivseite</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>Passivseite</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>A. Umlaufvermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00	25.000,00
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	25.122,70	17.020,60	<b>II. Gewinnvortrag</b>	216,94	-242,97
<b>II. Flüssige Mittel und Bausparguthaben</b>			<b>III. Jahresüberschuss</b>	420,88	459,91
1. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	6.275,95	13.036,43	<b>Eigenkapital insgesamt (Übertrag)</b>	25.637,82	25.216,94
			<b>B. Rückstellungen</b>		
			1. Steuerrückstellungen	119,21	
			2. Sonstige Rückstellungen	5.600,00	4.840,09
			<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	41,62	
<b>Bilanzsumme</b>	<b>31.398,65</b>	<b>30.057,03</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>31.398,65</b>	<b>30.057,03</b>

**Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH  
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020**

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
1 . Umsatzerlöse		
aus anderen Lieferungen und Leistungen	8.102,10	4.901,00
2 . Sonstige betriebliche Erträge	48,60	787,00
<b>3 . Rohergebnis</b>	8.150,70	5.688,00
4 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.650,70	5.188,00
5 . Steuern vom Einkommen und Ertrag	79,12	40,09
<b>6 . Ergebnis nach Steuern</b>	420,88	459,91
<b>7 . Jahresüberschuss</b>	420,88	459,91

## LAGEBERICHT 2020

### 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

#### 2.1 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. € 7.602,10. 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 2020 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von € 420,88 realisiert worden.

#### 2.2 FINANZLAGE UND VERMÖGENSLAGE

Die Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH verfügt am 31.12.2020 über Bestände an liquiden Mitteln von € 6.275,95. Ihren Zahlungsverpflichtungen kam die Gesellschaft jederzeit fristgerecht nach.

Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt 81,65 %.

### 3. PROGNOSEBERICHT

Entsprechend der mittelfristigen Wirtschafts- und Finanzplanung bis 2024 wird 2021 mit einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag i.H.v. rd. € 500,00 gerechnet.

Unter Berücksichtigung des gegenwärtigen unsicheren wirtschaftlichen Umfeldes sind Prognosen für das Geschäftsjahr 2021 mit Unsicherheit verbunden. Die offene Dauer sowie der Umfang der Maßnahmen des Bundes und der Länder zur Pandemiebekämpfung machen es dabei schwierig, negative Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf zuverlässig einzuschätzen.

Verlässliche Angaben zum Einfluss der anhaltenden Coronakrise auf die beobachteten Kennzahlen sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts daher quantitativ nicht möglich.

Diese hängen von dem Ausmaß und der Dauer der Beeinträchtigung durch das Virus und die darauffolgende wirtschaftliche Erholung ab.

#### 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.

Für 2020 waren keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Bestandsgefährdende und sonstige Risiken mit einem wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage bestehen nach dem derzeitigen Kenntnisstand für den Prognosezeitraum sowie die überschaubare Zukunft nicht.

Bruchsal, den 19.03.2021

Jesús Morales  
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 Wohnungsbaugesellschaft mbH
Geschäftsführung:	Gunnar Geßner (bis 29.02.2020) Steffen Golka (ab 01.03.2020 bis 30.09.2020) Jesús Morales (ab 01.10.2020)
Gewährte Gesamtbezüge:	0,00 EUR
Anschrift:	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal

Beirat	
Vorsitzender:	Bürgermeister Andreas Glaser
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Raimund Glastetter
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Ruth Birkle	Stadträtin Martina Füg
Stadträtin Tatjana Grath	Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker
Stadträtin Gabriele von Massow	Stadtrat Roland Foos
Stadtrat Hans-Peter Kistenberger	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr
Stadträtin Anja Krug	
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

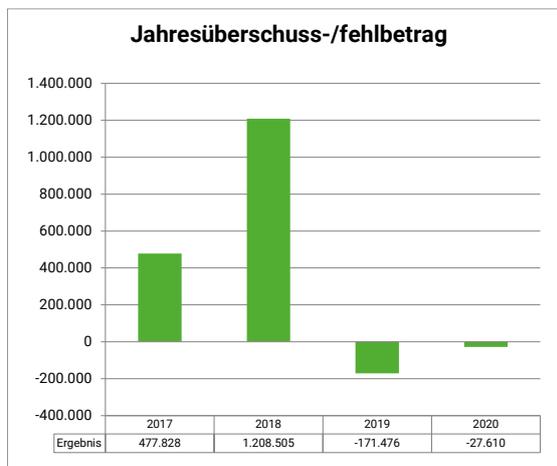
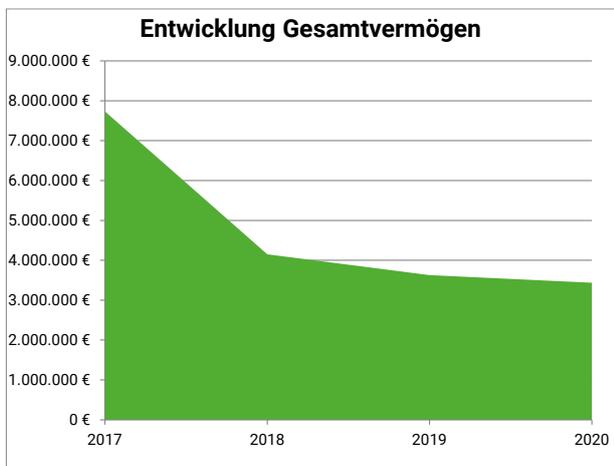
- Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen als Bestandsimmobilien errichten,
- sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar dienlich sind.

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
<b>2020</b>	<b>99,0%</b>	<b>1,0%</b>	<b>-0,8%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0 €</b>
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 €





**Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2020**

	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Sonstige Betriebliche Erträge	2.697,33	2.747,17
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	<u>0,00</u>	<u>143.240,84</u>
<b>3. Rohergebnis</b>	2.697,33	-140.493,67
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	28.931,93	29.531,94
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-1.251,65	-1.508,49
6. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-76,90	-258,80
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>-27.409,35</u>	<u>-171.275,30</u>
8. Sonstige Steuern	200,74	200,74
<b>9. Jahresfehlbetrag</b>	<u><u>27.610,09</u></u>	<u><u>-171.476,04</u></u>

## LAGEBERICHT 2020

### 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).

### 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 2020 wurden keine Bahnstadt-Grundstücke verkauft und übergeben. Die Maßnahme war bereits in 2019 abgeschlossen. Neue Projekte wurden nicht initialisiert.

#### ERTRAGSLAGE

Für das Geschäftsjahr 2020 ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 27,6 realisiert worden. Dieser ist im Wesentlichen auf den Mangel an Umsätzen aus der Entwicklung von Grundstücken zurückzuführen.

## FINANZLAGE

### a) Kapitalstruktur

Die Eigenkapitalquote ist positiv und erreicht einen Stand von 98,97 %.

### 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 würden Finanzmittel der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH zur Verfügung stehen. Die Finanzlage ist geordnet und ihren finanziellen Verpflichtungen konnte die Gesellschaft stets uneingeschränkt nachkommen.

## VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage ist zufriedenstellend. Die Bilanzsumme beträgt T€ 3.437. Auf der Aktivseite werden ausschließlich 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 2024 wird 2021 mit einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag i.H.v. T€ 13,0 gerechnet.

Unter Berücksichtigung des gegenwärtigen unsicheren wirtschaftlichen Umfeldes sind Prognosen für das Geschäftsjahr 2021 mit Unsicherheit verbunden. Die offene Dauer sowie der Umfang der Maßnahmen des Bundes und der Länder zur Pandemiebekämpfung machen es dabei schwierig, negative Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf zuverlässig einzuschätzen.

Verlässliche Angaben zum Einfluss der anhaltenden Coronakrise auf die beobachteten Kennzahlen sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts daher quantitativ nicht möglich. Diese hängen von dem Ausmaß und der Dauer der Beeinträchtigung durch das Virus und die darauffolgende wirtschaftliche Erholung ab.

## 4. CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

### RISIKOBERICHT

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

Für 2020 waren keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Bestandsgefährdende und sonstige Risiken mit einem wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage bestehen nach dem derzeitigen Kenntnisstand für den Prognosezeitraum sowie die überschaubare Zukunft nicht.

### 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 19.03.2021

Jesús Morales  
Geschäftsführer