

Stadt Bruchsal



Beteiligungsbericht 2021

Inhaltsverzeichnis

VORWORT	3
ÜBERSICHT DER BETEILIGUNGEN	5
BETEILIGUNGSVERZEICHNIS	6
EIGENTUMSVERHÄLTNISSE (2021)	8
JAHRESABSCHLUSSPOSITIONEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%	9
BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%	10
ABSCHLUSSPRÜFER DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%	13
DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN ÜBER 25 % DER STADT BRUCHSAL	14
STADTWERKE BRUCHSAL KONZERN	15
STADTWERKE BRUCHSAL GMBH	19
BRUCHSALER TOURISMUS, MARKETING UND VERANSTALTUNGS GMBH	39
BRUCHSALER WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT MBH	52
REGIONALE WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BRUCHSAL GMBH	68
EFEUCAMPUS BRUCHSAL GMBH	83
DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN UNTER 25 % DER STADT BRUCHSAL	102
REHABILITATIONSZENTRUM SÜDWEST FÜR BEHINDERTE – GGMBH	103
REGIONALES RECHENZENTRUM KARLSRUHE VERMIETUNGS GDBR	105
TECHNOLOGIEREGION KARLSRUHE GMBH	106
ZWECKVERBAND 4 IT	108
DIE INDIREKTEN BETEILIGUNGEN DER STADT BRUCHSAL	110
ENERGIE- UND WASSERVERSORGUNG BRUCHSAL GMBH	111
STADTBUSVERKEHR BRUCHSAL GMBH	130
BRUCHSALER STADTENTWICKLUNGS- UND VERWALTUNGS-GMBH	148
BRUCHSALER STADTENTWICKLUNGS- GMBH & CO KG	155

VORWORT

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

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

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

- Gegenstand des Unternehmens
- Beteiligungen des Unternehmens
- Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens

- Stammkapital und den Anteil der Stadt Bruchsal am Unternehmen



*Oberbürgermeisterin
Cornelia Petzold-Schick*

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

- Jeweiliger Abschlussprüfer

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

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

Im Hinblick auf die Anzahl der Beteiligungen der Stadt Bruchsal hat es im Jahr 2021 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.).

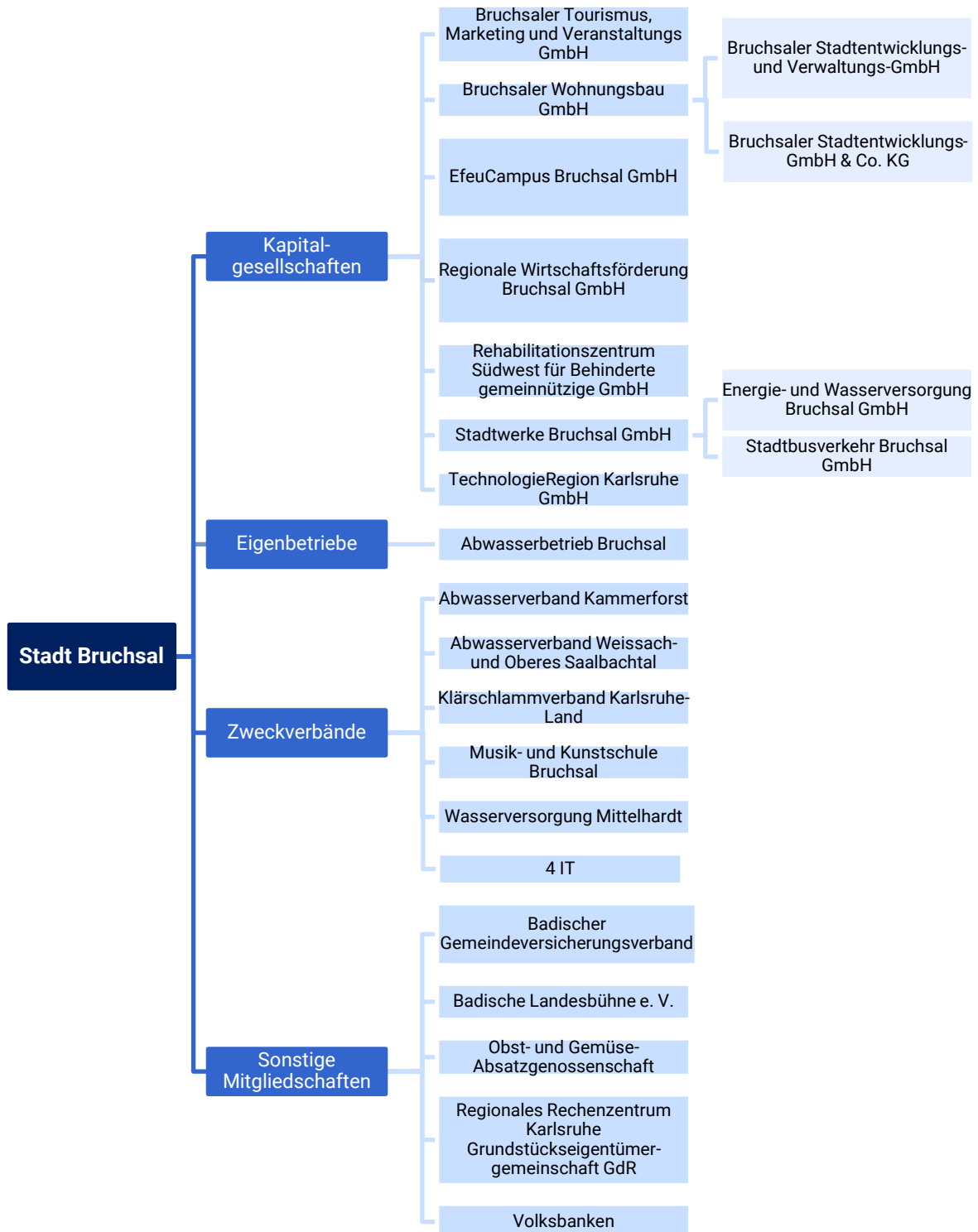
Die Mitgliedschaft in einer eingetragenen Genossenschaft gilt gemäß § 271 Abs. 1 Satz 5 HGB nicht als Beteiligung.

- 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	Frank Kowalski	www.bruchsal-erleben.de
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	Kapitalgesellschaft	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal	Jesús Morales	www.bruchsaler-wohnungsbau.de
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	Kapitalgesellschaft			
Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG	Kommanditgesellschaft			
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH (WFG)	Kapitalgesellschaft	Amalienstraße 2 76646 Bruchsal	Stefan Huber	www.wfg-bruchsal.de
efeuCampus Bruchsal GmbH	Kapitalgesellschaft	Kaiserstraße 66 76646 Bruchsal	Thomas Anderer	www.efeucampus-bruchsal.de

Beteiligung	Rechtsform	Sitz
Rehabilitationszentrum Südwest für Behinderte – gemeinnützige GmbH	Kapitalgesellschaft	Kanalweg 40/42 76149 Karlsruhe
Regionales Rechenzentrum Karlsruhe 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 (2021)

	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			100%	5
7.	Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG			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	2021	89.746.064 €	72.938.722 €	27.332.307 €	45.419.387 €	72.468.101 €	8.966.662 €	1.405.381 €
	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 €
Stadwerke Bruchsal GmbH	2021	23.415.095 €	16.260.737 €	11.624.466 €	10.642.703 €	4.978.776 €	2.884.738 €	557.392 €
	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 €
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	2021	80.722.170 €	64.267.817 €	23.001.567 €	41.957.493 €	71.022.004 €	6.073.239 €	0 €
	2020	76.383.229 €	63.152.882 €	23.001.567 €	38.747.969 €	67.106.385 €	5.696.699 €	0 €
	2019	75.110.179 €	61.429.515 €	23.001.567 €	37.393.162 €	63.306.366 €	5.624.301 €	0 €
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	2021	883.544 €	577.448 €	25.565 €	774.646 €	977.021 €	8.685 €	0 €
	2020	1.462.376 €	698.086 €	25.565 €	1.345.210 €	906.806 €	32.917 €	0 €
	2019	610.487 €	177.930 €	25.565 €	505.163 €	1.096.758 €	56.755 €	0 €
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH	2021	6.450.098 €	6.207.351 €	5.546.716 €	862.282 €	1.176.835 €	1.031.283 €	-1.005.599 €
	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 €
Bruchsaler Wohnungsbau-gesellschaft mbH	2021	32.811.112 €	29.740.539 €	7.730.363 €	24.048.458 €	2.955.446 €	838.055 €	1.074.821 €
	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 €
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	2021	32.417 €	0 €	26.059 €	0 €	7.332 €	0 €	421 €
	2020	31.399 €	0 €	25.638 €	42 €	8.102 €	0 €	421 €
	2019	30.057 €	0 €	25.217 €	0 €	4.901 €	0 €	460 €
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG	2021	602.532 €	0 €	355.542 €	8.190 €	0 €	0 €	-246.649 €
	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 €
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	2021	139.489 €	5.039 €	93.812 €	27.677 €	237.229 €	379.434 €	-23.186 €
	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 €
efeuCampus Bruchsal GmbH	2021	2.895.775 €	1.040.956 €	-733.467 €	2.872.330 €	3.155 €	20.317 €	-244.318 €
	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 €

BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%

Geschäftsjahr	Jahr	Anlagenintensität	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Personalaufwandsquote	Eigenkapitalrentabilität*	Kostendeckungsgrad
Stadtwerke Bruchsal - Konzern	2021	81%	39%	159%	13%	4%	101%
	2020	84%	40%	150%	12%	5%	100%
	2019	83%	39%	155%	14%	7%	103%
Stadtwerke Bruchsal GmbH	2021	69%	50%	101%	39%	5%	67%
	2020	68%	52%	92%	34%	8%	58%
	2019	74%	45%	120%	37%	11%	69%
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	2021	80%	38%	166%	9%	13%	105%
	2020	83%	39%	155%	9%	11%	105%
	2019	82%	40%	152%	10%	15%	108%
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	2021	65%	3%	3.356%	0%	-550%	55%
	2020	48%	2%	5.620%	2%	-1.517%	51%
	2019	29%	4%	2.288%	3%	-1.037%	64%
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH	2021	96%	86%	16%	36%	-18%	41%
	2020	93%	90%	11%	40%	-11%	45%
	2019	97%	97%	4%	40%	-8%	53%
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	2021	91%	25%	301%	22%	13%	79%
	2020	90%	29%	250%	26%	0%	96%
	2019	91%	35%	183%	26%	1%	101%
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	2021	0%	80%	24%	0%	2%	105%
	2020	0%	82%	22%	0%	2%	106%
	2019	0%	84%	19%	0%	2%	94%
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG	2021	0%	59%	69%	0%	-69%	0%
	2020	0%	99%	1%	0%	-1%	0%
	2019	0%	95%	6%	0%	-5%	0%
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	2021	4%	67%	49%	65%	-25%	41%
	2020	5%	78%	28%	72%	53%	51%
	2019	4%	36%	182%	66%	21%	38%
efeuCampus Bruchsal GmbH**	2021	36%	-25%	kein Wert	8%	kein Wert	1%
	2020	6%	-19%	kein Wert	0%	kein Wert	0%
	2019	12%	-28%	kein Wert	1%	kein Wert	18%

* 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

		2021	2020	2019
Stadwerke Bruchsal GmbH	Beschäftigte	47	48	49
	Auszubildende	2	2	4
	Sonstige	-	-	-
	Gesamt	49	50	53
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	Beschäftigte	86	88	85
	Auszubildende	9	9	10
	Sonstige	-	-	-
	Gesamt	95	97	95
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	Beschäftigte	1	1	2
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	-	-	-
	Gesamt	1	1	2
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veransaltungen GmbH	Beschäftigte	22	21	18
	Auszubildende	2	3	3
	Sonstige	18	23	-
	Gesamt	42	47	21
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	Beschäftigte	14	14	12
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	4	4	4
	Gesamt	18	18	16
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	Beschäftigte	8	8	7
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	3	3	2
	Gesamt	11	11	9
efeuCampus Bruchsal GmbH	Beschäftigte	-	-	-
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	1	1	1
	Gesamt	1	1	1
Gesamt	217	225	197	

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

ABSCHLUSSPRÜFER DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%

Beteiligung	Abschlussprüfer 2021	Abschlussprüfer 2020
Stadtwerke Bruchsal GmbH - Konzern	BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft München Zweigniederlassung Stuttgart"	BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft München Zweigniederlassung Stuttgart"
Stadtwerke Bruchsal GmbH		
Energie- und Wasserver-sorgung Bruchsal GmbH		
Stadtbusverkehr Bruch-sal GmbH		
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veran-staltungs GmbH	Hanns Buhlen + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Zollhallenstraße 1 76646 Bruchsal	Hanns Buhlen + Partner GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Zollhallenstraße 1 76646 Bruchsal
Bruchsaler Wohnungs-baugesellschaft mbH	Domizil-Revisions AG Wirtschafts-prüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft"	Domizil-Revisions AG Wirtschafts-prüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft"
Bruchsaler Stadtent-wicklungs- und Verwal-tungs-GmbH Bruchsal		
Bruchsaler Stadtent-wicklungs-GmbH & Co. KG		
Regionale Wirtschafts-förderung Bruchsal GmbH	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal
efeuCampus Bruchsal GmbH	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.

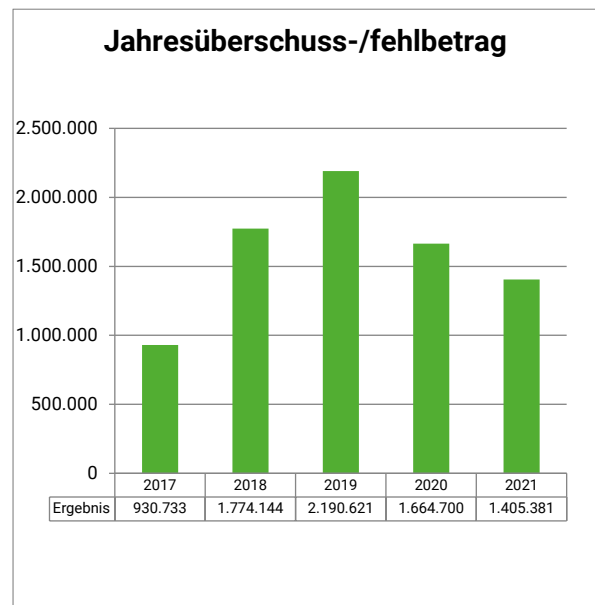
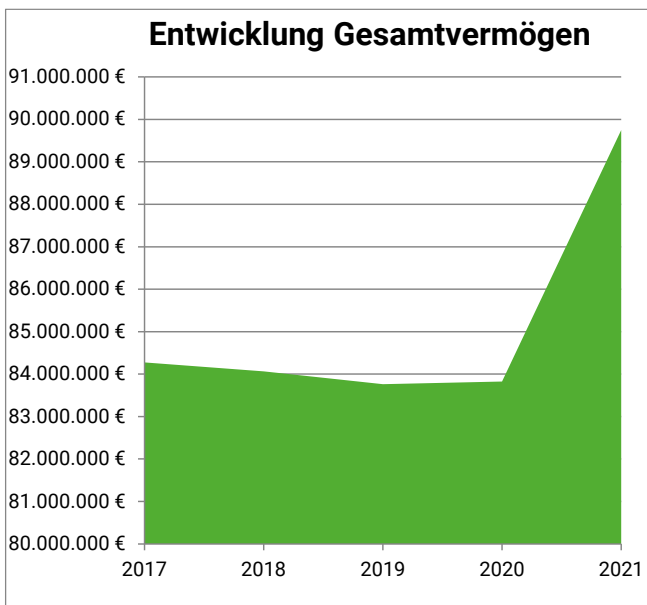
In konsequenter Umsetzung des ökologischen Verkehrsentwicklungsplanes der Stadt Bruchsal wurde die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH gegründet und im September 2000 der Stadtbusbetrieb aufgenommen, um den drohenden „Verkehrsinfarkt“ in Bruchsal zu begegnen.

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
2021	38,6%	158,9%	4,1%	81,3%	3.524.466
2020	40,1%	149,7%	5,0%	83,5%	2.967.074
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 €



Konzernbilanz der Stadtwerke Bruchsal GmbH 31.12.2021

Aktivseite	31.12.2021	31.12.2020		31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	7.700.000,00	7.700.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	3.509.704,13	3.756.666,13	II. Kapitalrücklage	400.000,00	400.000,00
II. Sachanlagen			III. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	8.555.122,20	8.555.122,20
1. Grundstücke und Bauten	8.860.027,92	8.034.578,32	IV. Konzern-Bilanzgewinn	3.524.465,94	2.967.073,94
2. Technische Anlagen und Maschinen	55.182.167,00	53.421.837,00	V. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.022.646,00	952.614,00	1. An Kapital und Rücklagen	6.304.729,40	6.304.729,40
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.330.123,95	2.821.423,59	2. Gewinnanteile	847.989,00	740.756,00
	68.394.964,87	65.230.452,91		7.152.718,40	7.045.485,40
III. Finanzanlagen				27.332.306,54	26.667.681,54
1. Beteiligungen	1.034.052,71	1.034.052,71			
2. Ausleihungen an Unternehmen	0,00	0,00	B. Baukostenzuschüsse	14.670.478,39	13.810.951,47
	72.938.721,71	70.021.171,75	C. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			1. Steuerrückstellungen	330.684,86	370.938,83
I. Vorräte			2. Sonstige Rückstellungen	1.614.549,58	1.188.388,34
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	735.030,63	497.917,69		1.945.234,44	1.559.327,17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			D. Verbindlichkeiten		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.874.507,84	9.577.306,32	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	30.375.622,55	29.164.337,36
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.135,99	0,00	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.682.712,73	9.669.586,18
3. Forderungen gegen Gesellschafter	754.128,60	1.069.285,96	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	2.349.207,94	1.006.621,89
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.029.036,40	1.976.779,86	4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.011.843,56	1.566.110,08
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:			- davon aus Steuern 1.753.425,40 EUR (Vj. 491.180,72 EUR)		
49.103,00 EUR (Vj. 0,00 EUR)				45.419.386,78	41.406.655,51
	15.661.808,83	12.623.372,14	E. Rechnungsabgrenzungsposten	378.657,76	378.386,09
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	328.002,67	595.703,74			
	16.724.842,13	13.716.993,57			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	82.500,07	84.836,46			
	89.746.063,91	83.823.001,78		89.746.063,91	83.823.001,78

Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2021

	2021 in EUR	2020 in EUR
1 . Umsatzerlöse	78.375.604,69	74.356.197,17
- abzüglich Strom- und Erdgassteuer	-5.907.503,85	-5.585.979,74
	<u>72.468.100,84</u>	<u>68.770.217,43</u>
2 . Andere aktivierte Eigenleistungen	337.343,79	293.362,68
3 . Sonstige betriebliche Erträge	851.711,17	1.941.259,96
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	49.444.324,52	46.869.324,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.563.182,60	4.592.062,29
	<u>54.007.507,12</u>	<u>51.461.386,62</u>
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	7.027.545,99	6.667.588,25
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: 600.333,13 EUR (Vj. 598.161,10 EUR)	1.939.115,73	1.918.685,27
	<u>8.966.661,72</u>	<u>8.586.273,52</u>
6 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.613.462,05	5.592.011,30
7 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.440.199,85	2.427.800,62
8 . Erträge aus Beteiligungen	255.766,01	420.825,57
9 . Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus Abzinsung 10.544,00 EUR (Vj. 0,00 EUR)	26.603,84	2.622,02
10 . Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus Aufzinsungen 10.807,00 EUR (Vj. 9.464,00 EUR)	580.844,16	660.809,80
11 . Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	684.785,21	777.954,79
12 . Ergebnis nach Steuern	1.646.065,54	1.922.051,01
13 . Sonstige Steuern	240.684,54	257.351,36
14 . Konzernjahresüberschuss	<u>1.405.381,00</u>	<u>1.664.699,65</u>
15 . Gewinnanteile anderer Gesellschafter	-847.989,00	-740.756,00
16 . Gewinnvortrag	2.967.073,94	2.043.130,29
17 . Konzern-Bilanzgewinn	<u>3.524.465,94</u>	<u>2.967.073,94</u>

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 Hans-Peter Kistenberger
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Ruth Birkle	Stadtrat Roland Foos
Stadträtin Sigrid Gerdau (seit 9.3.21)	Stadtrat Wolfgang Otto Hirschberger
Stadtrat Dr. Volker Ihle	Stadträtin Marika Kramer
Arbeitnehmervertreter Michael Krüper (seit 11.3.21)	Stadtrat Gerhard Schlege
Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr	Stadtrat Fabian Verch
Gewährte Gesamtbezüge: 2 TEUR (Vorjahr: 2 TEUR)	

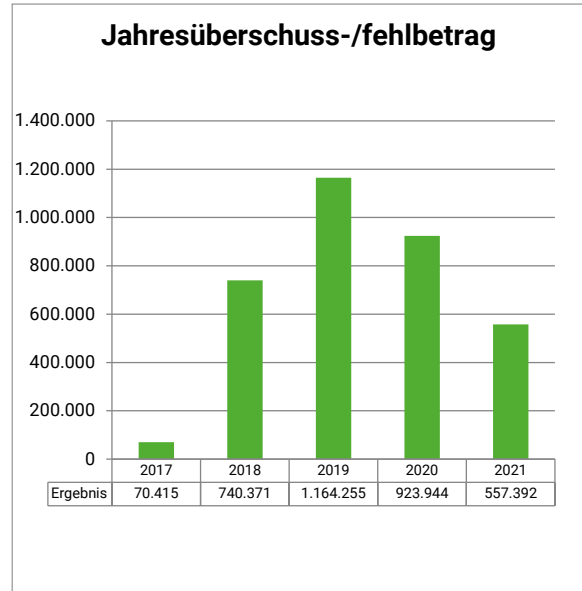
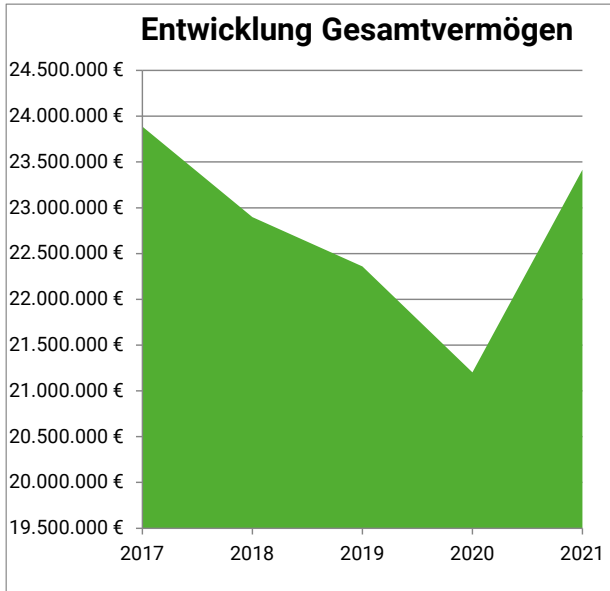
GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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
2021	47	2	-	49
2020	48	2	-	50
2019	49	4	-	53
2018	49	6	-	55
2017	47	9	-	56

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2021	49,8%	100,8%	4,8%	69,4%	3.524.465 €
2020	52,2%	91,6%	8,3%	67,6%	2.967.074 €
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 €



Bilanz der Stadtwerke Bruchsal GmbH zum 31.12.2021

Aktivseite	31.12.2021	31.12.2020	Passivseite	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	7.700.000,00	7.700.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	9.630,00	21.521,00	II. Kapitalrücklage	400.000,00	400.000,00
II. Sachanlagen			III. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	3.524.465,94	2.967.073,94
1. Grundstücke und Bauten	4.408.473,20	4.700.504,20		11.624.465,94	11.067.073,94
2. Technische Anlagen und Maschinen einschl. Verteilungsanlagen	927.720,00	610.995,00	B. Baukostenzuschüsse	71.423,00	0,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	168.026,00	179.898,00	C. Rückstellungen		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.384.165,53	461.842,17	1. Steuerrückstellungen	330.684,86	370.938,83
	<u>7.888.384,73</u>	<u>5.953.239,37</u>	2. Sonstige Rückstellungen	367.160,26	274.045,00
III. Finanzanlagen				697.845,12	644.983,83
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	8.167.279,57	8.167.279,57	D. Verbindlichkeiten		
2. Beteiligungen	195.442,44	195.442,44	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	6.264.296,05	5.680.651,92
3. Ausleihungen	0,00		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	419.422,53	829.099,62
	<u>8.362.722,01</u>	<u>8.362.722,01</u>	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	683.004,10	1.770.159,40
	16.260.736,74	14.337.482,38	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.320.947,05	4.676,76
B. Umlaufvermögen			5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.955.033,68	827.955,38
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon aus Steuern 1.100.252,58 EUR (Vj. 31.937,88 EUR)		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.436,60	22.036,69	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 824,00 EUR		
2. Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	6.410.165,29	5.262.915,23		10.642.703,41	9.112.543,08
3. Forderungen gegen Unternehmen mit dem ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.135,99	0,00	D. Rechnungsabgrenzungsposten	378.657,76	378.386,09
4. Forderungen gegen Gesellschafter	415.283,47	435.003,67			
5. Sonstige Vermögensgegenstände	200.404,27	1.028.038,94			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (Vorjahr 0,00 EUR)					
	<u>7.102.425,62</u>	<u>6.747.994,53</u>			
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	26.654,34	95.913,73			
	<u>7.129.079,96</u>	<u>6.843.908,26</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	25.278,47	21.596,30			
	23.415.095,17	21.202.986,94		23.415.095,23	21.202.986,94

Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Bruchsal GmbH 2021

	2021 In EUR	2020 In EUR
1. Umsatzerlöse	5.176.470,62	5.086.111,72
- abzüglich Strom- und Erdgassteuer	-197.694,88	-189.464,45
	<u>4.978.775,74</u>	<u>4.896.647,27</u>
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>167.260,19</u>	<u>1.405.541,29</u>
	5.146.035,93	6.302.188,56
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.380.363,86	2.154.097,64
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	848.832,96	947.739,36
	<u>3.229.196,82</u>	<u>3.101.837,00</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.295.535,89	2.232.092,50
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	589.202,20	624.564,62
- davon für Altersversorgung: 195.182,89 EUR (Vj. 203.517,89 EUR)		
	<u>2.884.738,09</u>	<u>2.856.657,12</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	633.793,72	701.336,13
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	472.147,63	429.160,94
7. Erträge aus Ergebnisabführungsvertrag		
a) Erträge aus Gewinnabführung	2.803.379,58	2.443.083,74
b) Erträge aus Organumlage	612.359,00	531.441,00
	<u>3.415.738,58</u>	<u>2.974.524,74</u>
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	70.495,36	23.499,33
- davon aus verbundenen Unternehmen 58.541,67 EUR (i. Vj 22.583,33 EUR)		
- davon aus Abzinsungen 10.544,00 EUR (i. Vj 0,00 EUR)		
9. Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag	140.629,31	387.917,98
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103.172,02	181.423,62
- davon an verbundenen Unternehmen 0,00 EUR (i. Vj. 0,00 EUR)		
- davon aus Aufzinsung 636,00 E EUR (i. Vj. 8.059,00 EUR)		
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	528.289,08	638.665,51
12. Ergebnis nach Steuern	640.303,20	1.003.214,33
13. Sonstige Steuern	82.911,20	79.270,68
14. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	557.392,00	923.943,65
15. Verlustvortrag/Gewinnvortrag aus Vorjahr	2.967.073,94	2043130,29
16. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	3.524.465,94	2.967.073,94

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021

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-wahlweise Parents-For-Future-Bewegung oder der Klimawandel haben Einfluss auf die Unternehmensstrategie, die verstärkt auf Nachhaltigkeit ausgerichtet ist. Das Fernwärmeprojekt in der Bruchsaler Südstadt ging nach der Fertigstellung des Wärmenetzes im Dezember 2020 über in die Bauphase. Die startete im Januar 2021 mit der Entkernung und dem Umbau der denkmalgeschützten Heizzentrale. Nach der Abnahme des Fernwärmenetzes im April wurden im Mai der Holzhackschnitzelkessel und der Gaskessel eingebracht. Parallel hierzu

wurde mit der Montage der Solarthermie-Freiflächenanlage begonnen. Im Juni wurden der Wärmespeicher montiert, das BHKW und die Schaltschränke eingebaut. Nach Montage der Rohrleitungen und der Schornsteinanlage wurden im August sukzessive die Heizungstechnik und das Fernwärmenetz in Betrieb genommen. Die Abnahme der Heizungstechnik und des Fernwärmenetzes erfolgte im September.

Im Rahmen des Wärmecontractings mit Wohnungseigentümergeinschaften (WEGs) wurden weitere Contracting-Anlagen realisiert. Mit den Energiequartieren Belvedere und Innenstadt befinden sich weitere Fernwärmeprojekte in Umsetzung. Ziel ist es, durch flächenmäßig zusammenhängende Gebiete in der Stadt Energieeinsparpotenziale zu schaffen. Als Gesellschafter der BBE Energie GmbH hat die Stadtwerke Bruchsal GmbH darüber hinaus die PV-Freiflächenanlage „Seelach I“ im Gewinn „Seelach“, ein Gemeinschaftsprojekt der Stadtwerke Bretten, Bruchsal und Ettlingen sowie der drei dazugehörigen Kommunen, um „Seelach II“, eine weitere PV-Freiflächenanlage, ergänzt und in Betrieb genommen.

B) GESCHÄFTSVERLAUF

Die Stadtwerke starteten 2021 unter ähnlichen Rahmenbedingungen wie im Vorjahr. Die Hoffnungen der Verantwortlichen der Stadtwerke Bruchsal auf einen relativ normalen Bäderbetrieb erfüllten sich nicht. 2021 wurde ein nicht minder schwieriges Jahr, da sich die Pandemiesituation nicht wirklich entspannt hatte, sondern – im Gegenteil – durch die Delta und später die hoch ansteckende Omikron-Variante des Coronavirus angespannt blieb. Die Voraussetzungen für „max“, den Stadtbus für Bruchsal, der sich in 20 Jahren stetig steigender Beliebtheit erfreute, waren ähnlich schwierig. Seine Nutzung 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. FFP2-Masken waren während der Beförderung in den Bussen laut KVV-Beförderungsbedingungen weiterhin Pflicht. Geführte Besichtigungen des Wasserwerks wurden zum Schutz der Wasserwerksmitarbeiter – und damit auch zur Sicherstellung der Wasserversorgung Bruchsals – abgesagt, Legionellenuntersuchungen des

Trinkwassers vorübergehend ausgesetzt. Die NetzbetriebsMonteure waren nur noch einzeln oder in Zweier-Teams im Einsatz. Um unnötige Kontakte zu vermeiden, wurde die Kundenschaft im Corona-Kontext explizit auf die Online-Services der Stadtwerke auf der Homepage hingewiesen. Das SaSch! Bruchsal sowie die Freibäder Heildelsheim und Obergrombach starteten mit leichter Verspätung am 3. Juni in die Saison. Für alle drei mussten im Vorfeld Hygienekonzepte umgesetzt, zusätzliche Beschilderungen realisiert sowie zunächst wieder ein e-TicketingSystem aktiviert werden. Die Einrichtung von Zeitfenstern („Slots“) war nicht mehr nötig. Die Bäder standen zu den üblichen Öffnungszeiten zur Verfügung. Die Eintrittspreise gestalteten sich pandemiebedingt eher übersichtlich: Erwachsene zahlten für den Eintritt ins SaSch!- Freibad 4,50 (Ermäßigte 3,50) Euro, für den Eintritt in die Freibäder Heildelsheim und Obergrombach 3,50 (Ermäßigte 2,50) Euro. Kinder kamen jeweils zum ermäßigten Preis ins Freibad. Familien- oder Saisonkarten waren in dieser weiteren Ausnahmesaison nicht vorgesehen. Die Pandemie sorgte einerseits für Mehrausgaben für Hygienekonzepte und deren Umsetzung zum Schutz der Badegäste und des Bäderpersonals (Spuckschutzvorrichtungen im Kassenund Servicebereich sowie in den Büros, Desinfektionsmittelpender, medizinische Masken 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 und kaum Hallenbadbesucher/-innen. Die Sauna begrüßte eher wenige Saunagänger/-innen, da sie bis 13. September geschlossen blieb, und coronabedingt mit der Öffnung strenge Regeln und begrenzte Personenzahlen verbunden waren. Die Schließung der Bäder sorgte zwar für weniger Umsatz durch weniger Besucher/-innen, doch die Verluste in den Bädern wurden durch einen gleichzeitigen Rückgang der Roh-,Hilfsund Betriebsstoffe, also der Ausgaben für Strom, Erdgas und Wasser, sowie durch Einsparungen aufgrund nicht benötigter Fremdleistungen für Reinigungsarbeiten, landschaftsgärtnerische Tätigkeiten, Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen sowie die Wasseraufsicht in den Freibädern Heildelsheim und Obergrombach, ausgeglichen. Alles in allem hat das Corona-Jahr 2021 dem Unternehmensverbund Stadtwerke Bruchsal

entgegen allen Schwierigkeiten ein insgesamt positives Ergebnis von 557.392 Euro beschert. Das lag an einem gesunden Plus der Energie- und Wasserversorgung, die trotz der Pandemiesituation vollumfänglich aufrechterhalten werden konnte. Dank der sogenannten November-Dezember-Hilfe erhält die Stadtwerke Bruchsal GmbH Fördermittel zum Ausgleich des durch die Bäderschließungen und die Begrenzung der Besucherzahlen entgangenen Umsatzes. Bei einem geplanten Fehlbetrag von -198.000 Euro gehen die Verantwortlichen insgesamt von einem Plus von rund 557.392 Euro aus.

Und wie immer darf ein Ausblick nicht fehlen: 2022 sind Investitionen in Höhe von etwa 2,9 Millionen Euro geplant, unter anderem rund 1,1 Millionen Euro in das laufende Fernwärmeprojekt Südstadt, in das Quartierskonzept Belvedere und Contracting-Projekte, 450 TEUR in den neuen Wohnmobilpark auf dem Gelände des SaSch!-Freibads sowie 400 TEUR für Projekte regenerativer Energien. Im Berichtsjahr 2021 fanden in Summe 90.021 (Vorjahr 89.053) Bade- und Saunagäste Erfrischung und Entspannung in der Bäder- und Saunalandschaft Bruchsal. Dies entspricht einer Zunahme um rund 1,1 % gegenüber dem Vorjahr. Das Hallenbad Bruchsal besuchten im Geschäftsjahr 2021 insgesamt 31.779 Badegäste (Vorjahr 37.282 Besucher). Dies bedeutet einen Rückgang um ca. 14,8 % gegenüber dem Vorjahr. Im Bereich der Sauna sind die Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um rund 32,8 % gesunken. Insgesamt wurde die Sauna im Berichtsjahr von 5.476 Besuchern aufgesucht (Vorjahr 8.144). Die Besucherzahlen im Freibad Bruchsal verzeichneten einen Anstieg von rund 48,6 % im Vergleich zum Vorjahr. In 2021 fanden 39.177 Besucher den Weg in das Bruchsaler Freibad (Vorjahr 26.358). Das Hallenbad Heildelshaus dient ausschließlich dem Schul- und Vereinssport. Die Besucherzahlen sanken um ca. 10,4 % auf 4.113 (Vorjahr 4.591). Das Freibad Heildelshaus verzeichnete bei den Besucherzahlen einen Rückgang von rund 30,6 % auf 4.358 (Vorjahr 6.277). Das Freibad Obergrombach besuchten im Jahr 2021 insgesamt 5.118 Badegäste (Vorjahr 6.401). Dies bedeutet einen Rückgang der Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahr um ca. 20,0 %. Der Wirtschaftsplan 2021 sah einen Jahresfehlbetrag von 198 TEUR vor. Das Ist-Ergebnis 2021 (Jahresüberschuss 557 TEUR) hat sich somit um 755 TEUR gegenüber dem Planergebnis erhöht. Die positive Abweichung resultiert im Wesentlichen durch 720 TEUR niedrigere Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag, 70 TEUR höhere sonstige Zinsen und ähnliche Erträge und 165 TEUR

gestiegene sonstige betriebliche Erträge, denen 116 TEUR niedrigere Umsatzerlöse gegenüberstehen.

Die negative Abweichung um 367 TEUR gegenüber dem Ist-Ergebnis 2020 ergibt sich im Wesentlichen aus 1.238 TEUR niedrigeren sonstigen betrieblichen Erträgen denen 441 TEUR höhere Erträge aus Ergebnisabführung, 247 TEUR niedrigere Aufwendungen aus Ergebnisabführung, 111 TEUR gesunkene Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sowie 82 TEUR höhere Umsatzerlöse gegenüberstehen.

C) ERTRAGSLAGE

Im Berichtsjahr 2021 erhöhten sich die Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) im Vergleich zum Vorjahr (4.897 TEUR) um insgesamt 82 TEUR auf 4.979 TEUR. Grund hierfür ist überwiegend der Anstieg der Umsatzerlöse aus Geschäftsbesorgung mit 130 TEUR (2.004 TEUR; Vorjahr 1.874 TEUR), aus den Energielieferungen an die Stadt um 98 TEUR (1.789 TEUR; Vorjahr 1.691 TEUR), aus übrigen sonstigen Umsatzerlösen um 69 TEUR sowie aus BHKW-Einspeisevergütungen mit 27 TEUR (72 TEUR; Vorjahr 45 TEUR) dafür verantwortlich. Erstmalig sind Umsatzerlöse aus Wärmeverkauf in Höhe von 188 TEUR angefallen. Gegenläufig ist die Abnahme der Umsatzerlöse aus Betriebsführung der Straßenbeleuchtung um 236 TEUR (222 TEUR; Vorjahr 458 TEUR) und der Wegfall der Umsatzerlöse aus der Vermietung des Baubetriebshofs um 211 TEUR (0 TEUR; Vorjahr 211 TEUR). Der gesamte Badepark erzielte im Geschäftsjahr 2021 Umsatzerlöse in Höhe von 330 TEUR (Vorjahr 309 TEUR). Davon entfallen auf das Freibad Bruchsal 129 TEUR (Vorjahr 102 TEUR), auf das Hallenbad Bruchsal 104 TEUR (Vorjahr 72 TEUR), auf die Sauna Bruchsal 62 TEUR (Vorjahr 90 TEUR), auf das Frei- und Hallenbad Heildelsheim 23 TEUR (Vorjahr 28 TEUR) und auf das Freibad Obergrombach 12 TEUR (Vorjahr 17 TEUR). Die Umsatzerlöse aus der Vermietung der Sporthalle Heildelsheim 181 TEUR (Vorjahr 183 TEUR). In 2020 waren in den Umsatzerlösen aus Vermietung des Baubetriebshofes in Höhe von 211 TEUR enthalten. Die BHKW-Stromeinspeisevergütungen belaufen sich für das Geschäftsjahr 2021 auf 72 TEUR (Vorjahr 45 TEUR). Als sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 167 TEUR (Vorjahr 1.405 TEUR) werden im Berichtsjahr hauptsächlich Erträge aus Zuschüssen für die November- und Dezemberhilfen in Höhe von 81 TEUR, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

in Höhe von 27 TEUR (Vorjahr 4 TEUR) und übrige sonstige Erträge in Höhe von 59 TEUR (Vorjahr 7 TEUR) ausgewiesen. Im Jahr 2020 wurden durch den Verkauf des Baubetriebshofes an die Stadt Bruchsal Erträge aus Anlagenabgängen in Höhe von 1.395 TEUR ausgewiesen.

Der Materialaufwand ist gegenüber 2020 um 127 TEUR auf 3.229 TEUR (Vorjahr 3.102 TEUR) gestiegen. Hauptsächlich sind die Gasbezugskosten um 177 TEUR und die Treibstoffkosten für die Fernwärme Bruchsal Südstadt um 56 TEUR gestiegen. Dagegen sind im Wesentlichen die Fremdleistungen für Unterhaltung um 115 TEUR gesunken. Die Personalaufwendungen nahmen um 28 TEUR auf 2.885 TEUR (Vorjahr 2.857 TEUR) zu. Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter (ohne die Geschäftsführung und Auszubildende) hat sich gegenüber dem Vorjahr um eine Person auf 46 (Vorjahr 47) vermindert. Im Berichtsjahr 2021 befanden sich die Beschäftigten des Badeparks im Januar, März bis August sowie im Oktober 2021 teilweise in Kurzarbeit. Die Abschreibungen nahmen im Berichtsjahr um 67 TEUR auf 634 TEUR (Vorjahr 701 TEUR) ab. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen gegenüber dem Vorjahr um 43 TEUR auf 472 TEUR (Vorjahr 429 TEUR) zu. Im Wesentlichen resultiert die Zunahme im Geschäftsjahr 2021 aus höheren EDV-Fremdleistungen (20 TEUR), höheren Reise-, Aus- und Fortbildungskosten (7 TEUR), gestiegenen freiwilligen sozialen Leistungen (6 TEUR) sowie höheren Aufwendungen für Bürobedarf, Drucksachen, Zeitungen (6 TEUR). Die Erträge aus dem Ergebnisabführungsvertrag sind gegenüber 2020 um 441 TEUR auf 3.416 TEUR (Vorjahr 2.975 TEUR) gestiegen. Die Zinserträge sind gegenüber dem Vorjahr um 47 TEUR auf 70 TEUR (Vorjahr 23 TEUR) gestiegen. Im Geschäftsjahr 2021 haben sich die Aufwendungen aus dem Ergebnisabführungsvertrag um 247 TEUR auf 141 TEUR (Vorjahr 388 TEUR) verringert. Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen nahmen um 78 TEUR auf 103 TEUR (Vorjahr 181 TEUR) ab. Hierbei haben sich die planmäßigen Tilgungen entsprechend ausgewirkt. Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sind um 111 TEUR auf 528 TEUR (Vorjahr 639 TEUR) gesunken. Im Geschäftsjahr 2021 wurde ein positives Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) in Höhe von 1.201 TEUR (Vorjahr 1.800 TEUR) erzielt.

Die Aufwendungen für die sonstigen Steuern nahmen im Berichtsjahr um 4 TEUR auf 83 TEUR (Vorjahr 79 TEUR) zu. Das Geschäftsjahr 2021 endet mit einem Jahresüberschuss

von 557 TEUR. Dem steht im Jahr 2020 ein Jahresüberschuss von 924 TEUR gegenüber, woraus sich eine Ergebnisminderung von 367 TEUR ergibt. Im Wesentlichen sind niedrigere sonstige betriebliche Erträge (1.238 TEUR) verantwortlich, die durch höhere Erträge aus Gewinnabführung (441 TEUR), niedrigere Aufwendungen aus Ergebnisabführung (247 TEUR) und gesunkene Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (111 TEUR) sowie höheren Umsatzerlösen (82 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 2021 ein Jahresüberschuss in Höhe von 557.392,00 EUR. Dieser Jahresüberschuss soll laut Vorschlag der Geschäftsführung zusammen mit dem Gewinnvortrag aus 2020 in Höhe von 2.967.073,94 EUR als Bilanzgewinn in Höhe von 3.524.465,94 EUR in das Jahr 2022 vorgetragen werden.

D) FINANZLAGE

In nachfolgender Kapitalflussrechnung wird die Finanzlage der Gesellschaft dargestellt:

	2021 TEUR	2020 TEUR	Veränderung TEUR
(+) Jahresüberschuss	+ 557	+ 924	./. 367
(+) Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 634	+ 701	./. 67
(+) / (-) Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	+ 93	./. 67	+ 160
(+) Zuführung Sonderposten für Baukostenzuschüsse	+ 72	0	+ 72
(-) Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	./. 1.394	+ 1.394
(-) / (+) Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./. 1.608	+ 1.095	./. 2.703
(-) / (+) Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./. 501	+ 506	./. 1.007
(+) Zinserträge / Zinsaufwendungen	+ 33	+ 158	./. 125
(+) Ertragssteueraufwand	+ 528	+ 639	./. 111
(-) Ertragssteuerzahlungen	./. 569	./. 521	./. 48
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	./. 761	+ 2.041	./. 2.802
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0	+ 3.325	./. 3.325
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	./. 2.557	./. 470	./. 2.087
(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	./. 17	+ 17
(+) Erhaltene Zinsen	+ 70	+ 23	+ 47
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	./. 2.487	+ 2.861	./. 5.348
(-) Gezahlte Zinsen	./. 103	./. 181	+ 78
(+) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	+ 1.703	0	+ 1.703
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	./. 2.810	./. 1.048	./. 1.762
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	./. 1.210	./. 1.229	+ 19
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	./. 4.458	+ 3.673	./. 8.131
(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 2.096	./. 1.577	+ 3.673
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	./. 2.362	+ 2.096	./. 4.458

Der Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (761 TEUR; Vorjahr Mittelzufluss 2.041 TEUR) und aus der Investitionstätigkeit (2.487 TEUR; Vorjahr Mittelzufluss 2.861 TEUR) haben nicht dazu geführt, den Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (1.210 TEUR; Vorjahr 1.229 TEUR) auszugleichen. Dies hat zu einer Reduzierung des Finanzmittelfonds um 4.458 TEUR (Vorjahr Erhöhung 3.673 TEUR) auf -2.362 TEUR (Vorjahr +2.096 TEUR) geführt. Im Geschäftsjahr 2021 wurden Investitionen in Sachanlagen in Höhe von 2.533 TEUR (Vorjahr 470 TEUR) aktiviert, die sich auf das Hallenbad und Sauna Bruchsal (11 TEUR; Vorjahr 19 TEUR), das Freibad Bruchsal (35 TEUR, Vorjahr 19 TEUR), das Hallen- und Freibad einschließlich der Sporthalle in Heidelberg (127 TEUR, Vorjahr 32 TEUR), das Freibad Obergrombach (9 TEUR, Vorjahr 3 TEUR) sowie für andere Aktivitäten (2.351 TEUR, Vorjahr 397 TEUR) verteilen. Der Darlehensbestand, als wichtigster Teil der Verbindlichkeiten, wurde im Berichtsjahr planmäßig getilgt. Die Zinsen sind langfristig vereinbart. Im Berichtsjahr wurde das Darlehen der Volksbank Bruchsal-Bretten durch ein Darlehen der Stadt Bruchsal in Höhe von 1.703 TEUR umgeschuldet. Zur Finanzierung stehen der Gesellschaft ausreichende Kontokorrent- und Kassenkredite im Unternehmensverbund zur Verfügung. Es sind insgesamt vier Darlehen die zum 31. Dezember 2021 zusammen mit 4.422 TEUR (Vorjahr 5.529 TEUR) valutieren und sich dabei um planmäßige Tilgungen von 2.810 TEUR (Vorjahr 1.048 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:

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEUR	%	TEUR	%
Aktivseite				
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.898	33,7	5.975	28,2
Finanzanlagen	<u>8.363</u>	<u>35,7</u>	<u>8.363</u>	<u>39,4</u>
Langfristig gebundenes Vermögen	16.261	69,4	14.338	67,6
Nettoumlaufvermögen	<u>7.154</u>	<u>30,6</u>	<u>6.865</u>	<u>32,4</u>
	<u><u>23.415</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>21.203</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
Passivseite				
Eigenkapital	11.624	49,7	11.067	52,2
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	<u>1.134</u>	<u>4,8</u>	<u>1.349</u>	<u>6,4</u>
Langfristige Mittel	12.758	54,5	12.416	58,6
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	<u>10.657</u>	<u>45,5</u>	<u>8.787</u>	<u>41,4</u>
	<u><u>23.415</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>21.203</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Die Summe der Strukturbilanz hat sich um 2.212 TEUR erhöht. Auf der Vermögensseite erhöhte sich der langfristige Bereich um 1.923 TEUR und der kurzfristige Bereich um 289 TEUR. Auf der Finanzierungsseite stieg der kurzfristige Bereich um 1.870 TEUR und der langfristige Bereich erhöhte sich um 342 TEUR. Der Deckungsgrad des Anlagevermögens

(langfristige Mittel x 100 / langfristig gebundenes Vermögen) beträgt zum 31.12.2021 rd. 78,5 % (Vorjahr ca. 86,6 %).

Die Zunahme der Bilanzsumme resultiert beim Gesamtvermögen im Wesentlichen aus der Zunahme des Sachanlagevermögens (1.935 TEUR). Beim Sachanlagevermögen stehen Zugängen von 2.557 TEUR (Vorjahr 470 TEUR) Abschreibungen von 622 TEUR (Vorjahr 691 TEUR) und Abgänge von 13 TEUR (Vorjahr 5.466 TEUR) gegenüber. Im Jahr 2020 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, Forderung der Umsatzsteuer 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 31.12.2021 beträgt die Eigenkapitalquote 49,7 % (Vorjahr 52,2 %). Die Erhöhung des Gesamtkapitals steht hauptsächlich mit der Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (1.316 TEUR), der sonstigen Verbindlichkeiten (1.127 TEUR) und der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (583 TEUR) in Zusammenhang. Dem steht im Wesentlichen die Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (1.087 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 82 TEUR erhöht. Grund für die Zunahme der Umsatzerlöse sind im Wesentlichen die höheren Umsatzerlöse aus Geschäftsbesorgung um 130 TEUR,

höhere Umsatzerlöse aus den Energielieferungen an die Stadt um 106 TEUR, gestiegene übrige sonstige Umsatzerlöse um 69 TEUR sowie höhere Umsatzerlöse aus BHKW-Einspeisevergütungen um 27 TEUR. Erstmals sind Umsatzerlöse aus Wärmeverkauf in Höhe von 188 TEUR angefallen. Gegenläufig ist die Abnahme der Umsatzerlöse aus der Vermietung des Baubetriebshofs um 211 TEUR und aus Betriebsführung der Straßenbeleuchtung um 236 TEUR. Für das Geschäftsjahr 2022 werden Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) in Höhe von 5.615 TEUR prognostiziert. Die Zunahme um 636 TEUR gegenüber den Umsatzerlösen in 2021 (4.979 TEUR) resultiert hauptsächlich aus den im Plan 2022 höheren Umsatzerlösen aus Wärme (355 TEUR), den höheren Umsatzerlösen aus Geschäftsbesorgung (133 TEUR) und dem voraussichtlichen Anstieg der Umsatzerlöse aus dem Badebetrieb (inklusive Sauna) um 134 TEUR. Die Zunahme der Bilanzsumme um 2.212 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung des langfristig gebundenen Vermögens bzw. aus dem Anstieg der Verbindlichkeiten. Insgesamt hat sich die Eigenkapitalquote um 2,5 %-Punkte verringert. Mit 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 Jahresüberschuss hat sich um 367 TEUR auf 557 TEUR (Vorjahr 924 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 200 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 auch im Geschäftsjahr 2021 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 2022 ausreichen, die Verluste des Stadtbusverkehrs und des Badeparks Bruchsal auszugleichen, so dass im Jahr 2022 ein positives Jahresergebnis erwartet wird. Der Wirtschaftsplan 2022 sieht einen Jahresüberschuss von 15 TEUR vor. In den Planjahren 2023 (191 TEUR) bis 2026 (90 TEUR) wird mit einem jährlichen Jahresüberschuss auf konstant niedrigem Niveau gerechnet. Im Wirtschaftsplan 2022 wird mit einem positiven Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) in Höhe von 116 TEUR gerechnet das somit um 1.085 TEUR unter dem Ist-EBIT 2021 in Höhe von 1.201 TEUR liegt. Für 2022 sind Investitionen in das Anlagevermögen von 2.887 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. Die Freibadsaison wurde ab Juni bis Mitte September 2021 unter strengen Hygieneregeln und begrenzten Besucherzahlen und seit Mitte September auch der Hallbad- und Saunabetrieb im SaSch wieder aufgenommen. Aus heutiger Sicht rechnen wir für das Jahr 2022 mit einer positiveren Entwicklung der Besucherzahlen gegenüber dem Jahr 2021 und somit auch mit höheren 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 2021 über ein Eigenkapital von 11.624 TEUR, so dass sie auch bei eventuell entstehenden Verlusten nicht von einer Überschuldung bedroht ist.

Bruchsal, den 27. Mai 2022

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:	Frank Kowalski
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:	1.700 EUR (Vorjahr: 2.700 EUR)

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

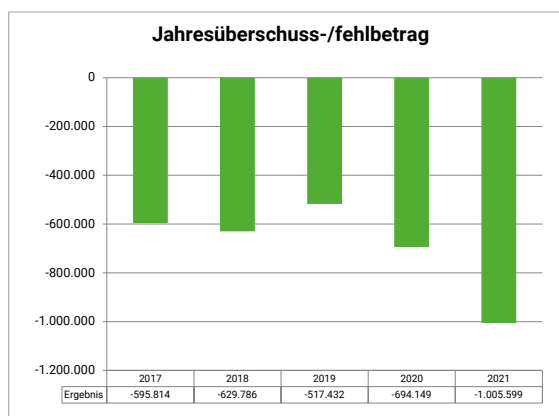
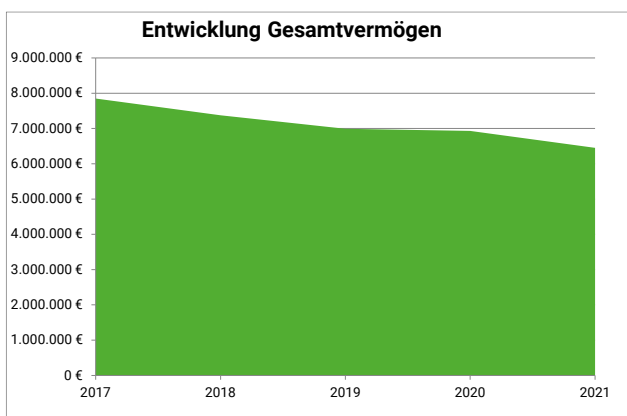
Gegenstand der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH ist

- 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
2021	22	2	18	42
2020	21	3	23	47
2019	18	3	0	21
2018	18	3	0	21
2017	17	4	0	21

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2021	86,0%	16,3%	-18,1%	96,2%	0 €
2020	90,2%	10,8%	-11,1%	93,2%	0 €
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 €



Bilanz zum 31.12.2021
der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH

Aktiva			Passiva		
	2021	2020		2021	2020
A Anlagevermögen			A Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	5.522.000,00	5.522.000,00
Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte	10.031,00	14.510,00	II. Rücklagen	1.030.315,33	1.426.100,37
II. Sachanlagen			III. Bilanzverlust	<u>-1.005.598,86</u>	<u>-694.149,42</u>
1 . Grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken	5.487.344,00	5.805.631,00		5.546.716,47	6.253.950,95
2 . Technische Anlagen und Maschinen	265.061,00	298.343,00	B Rückstellungen		
3 . Betriebs- und Geschäftsausstattung	411.667,00	343.867,00	sonstige Rückstellungen	41.000,00	39.900,00
4 . geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>33.247,78</u>	<u>0,00</u>	C Verbindlichkeiten		
	<u>6.164.072,00</u>	<u>6.447.841,00</u>	1 . Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.000,00	4.000,00
B Umlaufvermögen			2 . Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
I. Vorräte			3 . Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	138.901,99	109.782,30
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	19.814,09	25.045,28	4 . Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	700.000,00	200.000,00
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände			5 . Sonstige Verbindlichkeiten	19.379,59	23.445,62
1 . Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	63.784,87	41.645,90	- davon aus Steuern: € 18.623,97 (T€ 0)		
2 . Sonstige Vermögensgegenstände	17.563,37	45.025,63	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (T€ 0)		
	<u>81.348,24</u>	<u>86.671,53</u>		<u>862.281,58</u>	<u>337.227,92</u>
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	140.686,94	356.669,90	D Rechnungsabgrenzungsposten	100,00	300.547,84
C Rechnungsabgrenzungsposten	898,00	889,00			
Bilanzsumme	<u>6.450.098,05</u>	<u>6.931.626,71</u>	Bilanzsumme	<u>6.450.098,05</u>	<u>6.931.626,71</u>

Gewinn- und Verlustrechnungen Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH 2021

	2021 EUR	2020 EUR
1 . Umsatzerlöse	1.176.835,25	1.046.928,83
2 . Sonstige betriebliche Erträge	661.488,80	682.682,42
	<u>1.838.324,05</u>	<u>1.729.611,25</u>
3 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	29.191,59	20.467,68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	288.981,59	184.228,07
	<u>318.173,18</u>	<u>204.695,75</u>
4 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	796.294,85	716.359,76
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für die Unterstützung	234.987,76	230.640,58
	<u>1.031.282,61</u>	<u>947.000,34</u>
5 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	553.057,60	517.711,96
6 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	865.788,52	677.434,64
7 . sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8 . sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	566,11	178,89
9 . Ergebnis nach Steuern	<u>-930.543,97</u>	<u>-617.410,33</u>
10 . Sonstige Steuern	75.054,89	76.739,09
11 . Jahresfehlbetrag	<u>-1.005.598,86</u>	<u>-694.149,42</u>
12 . Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-694.149,42	-517.431,65
13 . Entnahme aus der Kapitalrücklage	694.149,42	517.431,65
14 . Bilanzverlust	<u>-1.005.598,86</u>	<u>-694.149,42</u>

LAGEBERICHT IM GESCHÄFTSJAHR 2021

A. WIRTSCHAFTSBERICHT

I. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES GESCHÄFTSERGEBNISSES 2021

Die Corona-Krise hatte die Bruchsaler Tourismus, Marketing & Veranstaltungs-GmbH (BTMV) auch im Jahr 2021 weiterhin fest im Griff. Anfang 2021 wurden in Deutschland die ersten Menschen gegen das Coronavirus geimpft. Die Hoffnungen waren sehr groß, mit den ersehnten Impfstoffen die Pandemie endlich unter Kontrolle zu bekommen. Der zweiten Welle der Pandemie Anfang 2021 folgten allerdings, aufgrund von ersten Corona-Varianten, im Frühjahr die dritte und im Herbst die vierte Welle. In den ersten vier Monaten des Jahres erfolgte ein kompletter Lockdown und auch danach erfolgten immer wieder starke Einschränkungen durch ständige Anpassungen der Infektionsschutzmaßnahmen. Damit konnten die verhalten optimistischen Ableitungen der Geschäftsführung aus 04/2020, die sich auf die Erwartungen in der Veränderung der pandemischen Lage durch den vorhandenen Impfstoff bezogen hatten, leider nicht eintreten.

Die pandemischen Rahmenbedingungen hatten somit weiterhin große Auswirkungen auf die Geschäftslage der BTMV, insbesondere in der Bewirtschaftung des Bürgerzentrums (Säle, Seminarräume, Parkgarage). Gerade Veranstalter waren kaum in der Lage, den teilweise sehr kurzen Anpassungen in den jeweiligen Verordnungen kurzfristig Folge zu leisten. Damit unterscheidet sich die Veranstaltungswirtschaft sehr stark von bspw. der Gastronomie oder dem Einzelhandel. Somit wurden auch im Jahr 2021 ein Großteil der Veranstaltungen immer wieder storniert bzw. weiterhin verschoben. Die BTMV stellte ihre Verträge mit Veranstaltern auf wirksamere Stornoregeln um und konnte darüber im Jahresverlauf 2021 zusätzlich Einnahmen in Höhe von rund 36 TEURO erzielen. In der Regel erhielten die jeweiligen Veranstalter diese Stornogebühren über kulturelle Ausgleichsfonds des Bundes wieder zurück. Die in großer Abhängigkeit zum Veranstaltungsbetrieb stehenden Kurzparkerlöse konnten durch eine bessere Vermarktung der Dauerparker zumindest etwas

kompensiert werden (plus 20 TEURO). Die für die BTMV aber essenziellen Erlöse lagen aber auch in 2021 immer noch knapp 50% unter dem Niveau vor der Pandemie.

Die Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung waren im Jahresverlauf konstant. Hier gab es keine Ausfälle bzw. Stundungen im Vergleich zu 2020. Eine Unterstützungsleistung durch etwaige Corona-Fonds erhielt die BTMV auch im Jahr 2021 nicht. Die BTMV musste weitere 500 TEURO, von dem ihr von der Muttergesellschaft zur Verfügung gestellten Darlehen in Höhe von 1.500 TEURO in Anspruch nehmen. Siehe auch Bilanz unter der Position Verbindlichkeit gegenüber Gesellschafterin. In der Summe aus 2020 und 2021 beträgt die Verbindlichkeit in Summe 700 TEURO. Die Fälligkeit des Darlehens wurde per Vertragsanpassung auf den 31.12.2022 verlängert.

Die BTMV schließt das Wirtschaftsjahr 2020 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.006 TEURO ab. Dies bedeutet eine Erhöhung des Fehlbetrages im Vergleich zum Vorjahr um 311 EUR. Vor dem Hintergrund der weiterhin schweren Rahmenbedingungen, wegfallender Sondereffekte aus 2020 sowie eine deutliche Erhöhung der Investitionen konnte die BTMV damit, ein nachvollziehbares und in allen Punkten vertretbares Geschäftsergebnis erzielen. Im Fehlbetrag sind enthalten: Abschreibungen in Höhe von 553 TEURO sowie ein Zuschuss gemäß § 13 des Gesellschaftsvertrags in Höhe 602 TEURO (Vorjahr 601 TEURO).

Der Gesamtumsatz im Jahr 2021 war mit 1.177 TEURO rund 12,5 % (130 TEURO) höher als im Vorjahr, aber immer noch ca. 18 % unter den Umsatzerlösen im Jahr 2019. Die Steigerung zum Vorjahr resultiert aus der bereits erwähnten Erhöhung der Dauerparker Erlöse, den Ausfallentschädigungen sowie ab 05/21 zusätzlichen Mieterlösen aus dem H7 und mit der deutlichen Umsatzsteigerung aus Eigenveranstaltungen, insbesondere dem Kultursommer mit hohen Einnahmen aus Sponsoring und Catering. Unter sonstigen neutralen Erträgen fiel eine Versicherungsentschädigung aus 2020 in Höhe von 48 TEURO zusätzlich weg.

Der Materialaufwand hat sich im Gegensatz zum Vorjahr mit 319 TEURO signifikant um 56% erhöht. (2020: 205 TEURO) Die Erhöhung erklärt sich durch die höheren Kosten für Eigenveranstaltungen, hier wiederum der Kultursommer, Planungskosten für das Schlossfestival

in Höhe von 26 TEURO, erhöhtem Warenverbrauch im H7 in Höhe von 19 TEURO sowie höheren Nebenkosten.

Der Personalaufwand hat sich im Jahr 2021 um knapp 8,9 % auf 1.031 TEURO erhöht (2020: 947 TEURO). Resultierend aus dem höheren Gehalt des Geschäftsführers, der vorgezogenen Besetzung des neuen Leiters Finanzen und der notwendigen Freistellung des Garagenleiters sowie dem Wegfall des Vorjahreszuschusses der Agentur für Arbeit (Kurzarbeit, 33 TEURO) und weniger Langzeiterkrankungen. Der Personalaufwand liegt damit immer noch unter dem Niveau von 2019 mit 1.084 TEURO.

Die Raumkosten haben sich von 71 TEURO auf 143 TEURO erhöht. Die hohe Steigerung erklärt sich durch die Gesamtmiete und Aufwendungen im H7, die teilweise wieder weiterbelastet wurden.

Die Ausgaben für Reparatur und Instandsetzung waren mit 446 TEURO deutlich höher als im Vergleich zu 326 TEURO in 2020. im Einzelnen resultierend und cursorisch aufgezeigt.

- 36 TEURO höhere Abschreibungen (H7)
- 22 TEURO Leuchtmittelaustausch PG
- 28 TEURO Desinfektion RLT -Anlagen
- 15 TEURO Siemens Lüftung
- 19 TEURO Siemens Heizung
- 17 TEURO Umbau Jazz-Club
- 46 TEURO Sanierung Lüftung PG
- 30 TEURO Planungskosten BMA

Alle aufgezeigten Maßnahmen wurden im Aufsichtsrat angezeigt, diskutiert und zur Entscheidung gebracht.

II. LAGE DES UNTERNEHMENS

1. VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht verändert. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme liegt bei 96,1 % (Vorjahr 93,3 %). Die Kapitalrücklage ist von 1.426 TEURO auf 1.030 TEURO abgeschmolzen. Die Eigenkapitalquote beträgt 86,0 % (Vorjahr 90,2 %). Investiert wurden im Jahr 2021 mit rund 298 TEURO deutlich mehr gegenüber 194 EURO im Jahr 2020, vornehmlich in den Bereichen Brandmeldeanlage BÜZ und Tiefgarage BÜZ, Medientechnik und Einrichtung/Mobiliar im H7.

2. FINANZLAGE

Gemäß des am 15.04.2020 geänderten Gesellschaftsvertrages tritt ab dem 01.01.2022 der Betrauungsakt der Hauptgesellschafterin Stadt Bruchsal in Kraft. Demensprechend muss auch die Finanzbuchhaltung und Finanzplanung ab 2022 dementsprechend angepasst werden. Alle Tätigkeiten der BTMV werden in zwei Sparten aufgeteilt werden - Sparte 1 (Allgemeinbetrieb) gilt für alle Leistungen, die mit Steuergeldern bezuschusst werden dürfen, Sparte 2 (Wirtschaftsbetrieb) sind alle wirtschaftlichen Tätigkeiten, die auch andere im Markt agierende Unternehmen übernehmen können, in die keine Steuergelder fließen dürfen. Die bisherige Bereichsstruktur:

- Parkgarage
- Veranstaltungen
- Tourismus
- Vermietung

wird beibehalten.

Im Ergebnis erhält die BTMV ab 2022 seitens der Hauptgesellschafterin Zuschüsse ausschließlich, aber kostendeckend für den Allgemeinbetrieb. Die Zuwendung der Hauptgesell-

schafterin wurde im gleichen Zuge auf 1.600 TEURO ab 2022 deutlich erhöht. Da das wirtschaftliche Risiko gerade in den Sparten des Wirtschaftsbetriebes kalkulierbarer bleibt, kann die Finanzlage der BTMV als gesichert bezeichnet werden.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten lagen zum Stichtag bei ca. 162 TEURO. Mittelfristig steht die Verbindlichkeit gegenüber der Gesellschafterin in Höhe von 700 TEURO zu Buche.

Die liquiden Mittel zum 31.12.2020 betragen 141 TEURO gegenüber 357 TEURO im Vorjahr. Dem stand allerdings ein Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 300.000,00 EUR gegenüber. Dieser resultierte 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 1. geschildert, sind die Ertragseinbrüche im Jahr 2021 ausschließlich der Pandemie geschuldet. Bzgl. der Vermietung der Säle konnten bereits im Jahr 2021 Kompensationen durch angepasste Stornobedingungen bei Absage aber auch bei Verlegungen geschaffen werden. Die Umstellung erfolgt sukzessive, bis alle Altverträge abgewirtschaftet sind. Im Bereich von Eigenveranstaltungen gibt es erste Zusatzerlöse. Im Bereich der Tiefgaragen konnte durch den Verlust bei den Kurzparkern der Anteil der Dauerparker leicht erhöht werden. Im neu geschaffenen Servicecenter H7 gab es bereits in 04/2021 höhere Warenumsätze. Ohne neue pandemische Einschränkungen sollte bereits im Jahr 2022 eine deutlich bessere Ertragslage eintreten.

4. ZUSCHUSSBEDARF

Es erfolgte ein Zuschuss in Höhe von 900 TEURO.

Der Zuschuss teilt sich wie folgt auf:

- 602 TEURO als Betriebskostenzuschuss (Vorjahr: 601 TEURO)
- 298 TEURO als Investitionskostenzuschuss (Vorjahr: 194 TEURO)

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

I. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES UNTERNEHMENS

1. Die wirtschaftliche Entwicklung

Aufgrund der immer noch fragilen Situation in der Pandemie und zunehmender Belastungen durch den Ukrainekrieg und einer damit verbundenen hohen Inflationsgefahr, erweisen sich belastbare Prognosen und somit präzise Haushaltsaussagen weiterhin mehr als schwierig. Dennoch ist bereits im Jahr 2022 eine deutliche Erholung bei den Parkgaragenerlösen eingetreten - die Entwicklung in der Vermietung der Säle waren in 01 und 02/2022 immer noch schwierig. Die Entwicklung im Herbst muss abgewartet werden. Aufgrund der Übernahme als Veranstalter des diesjährigen „Schlossfestivals - 300 Jahre Schloss Bruchsal“ mit einem verabschiedeten Zusatzbudget in Höhe von 1.500 TEURO wird es zumindest im Jahr 2022 einen großen Sondereffekt geben. Das wirtschaftliche Risiko hat sich aufgrund der oben geschilderten Rahmenbedingungen mit einem solchen Großprojekt deutlich erhöht. Es liegt hier aber zusätzlich ein absichernder Gremium-Beschluss des Gemeinderates der Stadt Bruchsal vor.

Im Investitionsbereich steht die zwingende Implementierung einer Brandmeldeanlage der Tiefgarage Bürgerzentrum mit einem Kostenvolumen von bis zu 300 TEURO weiterhin an. Das Überbrückungsdarlehen in Höhe von 1.500.000,00 EUR 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 EUR erhöht.

Die Planzahlen aus dem Gesamtbetrieb zeigen ab dem Jahr 2022 eine positive Entwicklung auf, bei gleichbleibendem Zuschuss der Hauptgesellschafterin. Ab 2023 wird mit einer spürbaren Verbesserung des Betriebsergebnisses und somit auch einer Steigerung des

Jahresüberschusses gerechnet. Diese Entwicklung der jeweiligen zusätzlichen Festlegung der Mittelverwendung soll der BTMV in den nächsten Jahren erstmalig die Möglichkeit geben das Bürgerzentrum sukzessive zu sanieren.

Es gilt weiterhin die Erlöse über Eigenveranstaltungen zu erhöhen. Des Weiteren durch das neu geschaffene Servicecenter "H7". Hier hat sich im wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb sofort die Einnahmensituation durch die Ausweitung der Produktpalette sowie einer hochwertigen Präsentation ab dem 01.10.2021 deutlich verbessert.

Neuverträge mit Ticket Providern haben die Rendite im Ticketing bereits jetzt erhöht. Die monatlichen Einnahmen übertreffen bereits jetzt die Jahreseinnahmen vor der Pandemie.

II. RISIKOBERICHT

1. ALLGEMEINER RISIKOBERICHT

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie belasten zum jetzigen Zeitpunkt immer noch alle öffentlichen Haushalte. Hinzu kommen aufgrund des Ukraine-Krieges instabile Lieferketten und immense Kostensteigerungen im Energiesektor, die wiederum die allgemeine Inflation anheizen. Auch hat der umfassende Krätemangel Auswirkungen. Die Energiesituation gilt es genau im Blick zu halten. Tourismus und Veranstaltungszentrum besitzen im kommunalen Haushalt aber weiterhin eine hohe 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 Liquiditätsslage der BTMV zufriedenstellend. Die Gesellschaft verfügt über ein effizientes Mahnwesen; Forderungsausfälle sind die Ausnahme. Verbindlichkeiten werden innerhalb des Zahlungszieles bezahlt.

Auch in 2021 zeigte die Corona-Krise das Risiko von Veranstaltungsausfällen durch „höhere Gewalt“ in einem bislang nicht vorstellbaren Ausmaß auf. Es gilt hier die BTMV nun in der Ukraine-Krise bestmöglich auf ähnliche gravierende Einflüsse von außen einzustellen, insbesondere bei drohenden Engpässen in der Energieversorgung.

III. PROGNOSEBERICHT

Für das aktuelle Geschäftsjahr erwartet der Geschäftsführer weiterhin eine Stabilisierung der allgemeinen Ertragslage. Vorausgesetzt die Pandemie nimmt im Herbst nicht wieder einen negativen Verlauf, der die Durchführung von Veranstaltungen im umschlossenen Raum wieder einschränkt. Die zusätzliche Belastung im Investitionsbereich durch die notwendige Implementierung der Brandmeldeanlage in der Tiefgarage Bürgerzentrum wird im Jahr 2022 abgeschlossen. Entscheidend für das Wirtschaftsjahr 2022 wird der Durchführungserfolg des Schlossfestivals, der ebenfalls von den aktuellen Rahmenbedingungen sehr stark beeinflusst wird. Die wirtschaftliche Lage für die BTMV bleibt damit weiterhin schwierig und herausfordernd mit der Hoffnung, dass sich ab 2023 die externen Einflüsse verkleinern und sich alle Strategien zur Ertragsverbesserung auch umsetzen lassen.

Bruchsal, im Mai 2022

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:	Jesús Morales
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: 1.300 EUR)	

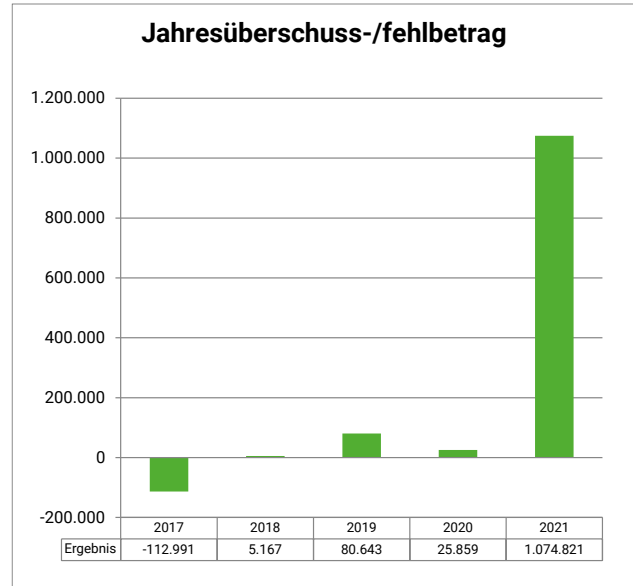
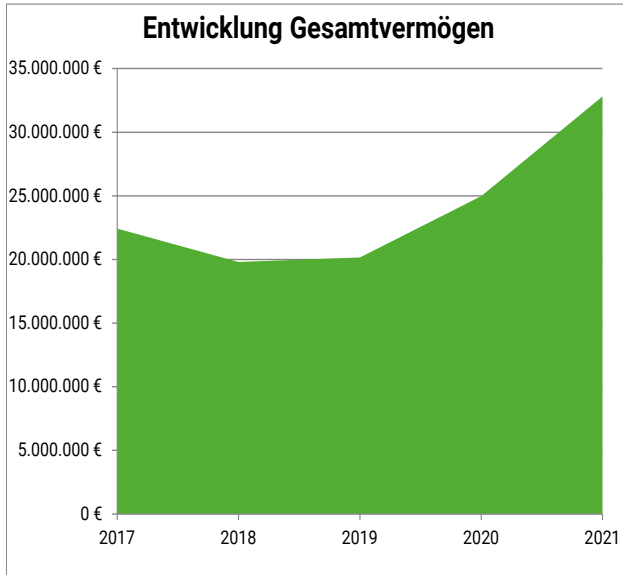
GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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
2021	14	0	4	18
2020	14	0	4	18
2019	12	0	4	16
2018	12	0	4	16
2017	12	0	1	13

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2021	24,9%	300,9%	13,1%	90,6%	1.302.184,47 €
2020	28,5%	250,4%	0,4%	90,3%	227.363 €
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 €



Bilanz der Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH zum 31.12.2021

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	17.721,43	15.602,99		
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	15.845.865,25	16.239.282,72		
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	659.697,66	684.413,00		
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	590.538,48	590.538,48		
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	112.690,33	98.315,62		
5. Anlagen in Bau	12.421.398,29	2.974.420,46		
6. Bauvorbereitungskosten	41.877,19	21.906,12		
	<u>29.672.067,20</u>	<u>20.608.876,40</u>		
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	50.000,00	1.939.943,92		
2. Beteiligungen	750,00	750,00		
Anlagevermögen insgesamt	<u>29.740.538,63</u>	<u>22.565.173,31</u>		
B. Umlaufvermögen				
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte				
1. Grundstücke ohne Bauten	0,00	332.638,22		
2. Bauvorbereitungskosten	11.977,85	182.882,54		
3. Grundstücke mit unfertigen Bauten	1.080.604,23	0,00		
4. Unfertige Leistungen	733.930,75	639.951,92		
5. Andere Vorräte	6.879,79	4.665,71		
	<u>1.833.392,62</u>	<u>1.160.138,39</u>		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Vermietung	28.483,72	44.399,41		
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	280,33	0,00		
3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	11.477,55	11.832,56		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	339.001,64	207.067,05		
	<u>379.243,24</u>	<u>263.299,02</u>		
III. Flüssige Mittel				
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	151.840,62	396.080,37		
2. Bausparguthaben	705.134,72	599.561,96		
	<u>856.975,34</u>	<u>995.642,33</u>		
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
1. Geldbeschaffungskosten	0,00	54,00		
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	961,95	0,00		
	<u>961,95</u>	<u>54,00</u>		
Bilanzsumme	<u>32.811.111,78</u>	<u>24.984.307,05</u>		
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital			2.459.000,00	2.459.000,00
II. Kapitalrücklage			3.538.950,00	3.538.950,00
III. Gewinnrücklagen				
1. Gesellschaftsvertragliche Rücklage			179.047,71	179.047,71
2. Andere Gewinnrücklagen			<u>251.180,63</u>	<u>251.180,63</u>
			<u>430.228,34</u>	<u>430.228,34</u>
IV. Bilanzgewinn				
1. Gewinnvortrag			227.363,13	201.503,97
2. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)			<u>1.074.821,34</u>	<u>25.859,16</u>
			<u>1.302.184,47</u>	<u>227.363,13</u>
Eigenkapital insgesamt			<u>7.730.362,81</u>	<u>6.655.541,47</u>
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse			908.086,00	949.159,00
C. Rückstellungen				
1. Sonstige Rückstellungen			94.605,00	110.376,00
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			21.785.512,63	15.384.992,62
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern			0,00	546.500,00
3. Erhaltene Anzahlungen			806.839,18	703.574,18
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung			36.357,31	49.756,18
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			1.398.892,38	550.163,54
6. Sonstige Verbindlichkeiten			20.856,47	4.744,06
- davon aus Steuern € 20.856,47 (Vorjahr 4.744,06 EUR)				
			<u>24.048.457,97</u>	<u>17.239.730,58</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten			29.600,00	29.500,00
Bilanzsumme	<u>32.811.111,78</u>	<u>24.984.307,05</u>	<u>32.811.111,78</u>	<u>24.984.307,05</u>

**Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mit beschränkter Haftung
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	2.915.566,50	2.752.914,16
b) aus Verkauf von Grundstücken		
c) aus Betreuungstätigkeit	36.458,14	35.836,52
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	3.421,58	337,99
	<u>2.955.446,22</u>	<u>2.789.088,67</u>
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	1.003.678,37	80.287,66
3. Sonstige betriebliche Erträge	165.488,39	61.498,01
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	1.054.214,30	1.004.720,84
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	913.657,57	120.508,54
	<u>1.967.871,87</u>	<u>1.125.229,38</u>
5. Rohergebnis	2.156.741,11	1.805.644,96
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	639.204,63	568.987,59
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	198.850,85	188.682,94
- davon für Altersversorgung 54.920,87 EUR (i.VJ. 46.910,99 EUR)		
	<u>838.055,48</u>	<u>757.670,53</u>
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	605.730,12	518.676,86
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	263.841,32	250.185,03
9. Erträge aus Beteiligungen	910.056,08	0,00
davon aus verbundenen Unternehmen 910.056,08 EUR (i. VJ. 0,00 Eur)		
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.438,38	9.178,70
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	228.350,22	235.067,84
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-0,73	-468,42
13. Ergebnis nach Steuern	1.134.259,16	53.691,82
14. Sonstige Steuern	59437,82	27832,66
15. Jahresüberschuss	<u>1.074.821,34</u>	<u>25.859,16</u>

LAGEBERICHT 2021

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

Seit dem 24. Februar 2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine. Auch in Deutschland wird dies aller Voraussicht nach zunehmend zu Folgen und deutlichen Einschnitten im Wirtschaftsleben und in der Gesellschaft führen. Von einer Verschlechterung der gesamtwirtschaftlichen Lage ist daher auszugehen. Die konkreten Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaft, aber auch auf die Immobilienbranche können noch nicht verlässlich abgeschätzt werden. Es ist jedoch mit Beeinträchtigungen der Wirtschaftsstruktur, verschlechterten Finanzierungsbedingungen sowie geringeren Investitionen und Kaufzurückhaltung zu rechnen. Zudem kommt es in Folge des Ukraine Kriegs zu verstärkten Fluchtbewegungen auch nach Deutschland und demzufolge unter anderem zur Notwendigkeit, diese Menschen mit dem lebensnotwendigsten, u. a. mit angemessenem Wohnraum, zu versorgen.

Auch 2021 beeinflusste die Covid-19-Pandemie die wirtschaftliche Entwicklung weltweit negativ. Nachdem die Wirtschaftsleistung in Baden-Württemberg im I. Halbjahr 2021 preisbereinigt um 5,5 % gestiegen war, hat die Wirtschaftsleistung im dritten Quartal 2021 nur noch um 1,7 % zugelegt; für das vierte Quartal wird nur noch mit einer schwachen Entwicklung des Bruttoinlandsprodukts gerechnet. Grund hierfür ist das wieder zunehmende Infektionsgeschehen, dass die über den Sommer erfolgte Erholung abermals bremst. Insgesamt ergab sich für Gesamt-Deutschland 2021 ein Anstieg des Bruttoinlandsprodukts (BIP) von 2,7 %. Damit hat das BIP das Vorkrisenniveau noch nicht wieder erreicht und liegt immer noch um 2,0 % unter dem des Jahres 2019, dem Jahr vor Beginn der Corona-Pandemie.

Trotz der Corona-Pandemie zeigte sich der Arbeitsmarkt robust. Die Arbeitslosenquote betrug in Baden-Württemberg im Dezember 2021 3,4 % (Dezember 2020: 4,2 %). Die Zahl der gemeldeten Arbeitslosen in Baden-Württemberg belief sich im Dezember 2021 auf 212.300 Personen, während im Dezember 2020 noch 264.521 Arbeitslose gemeldet waren. Die Zahl der Erwerbstätigen in Gesamt-Deutschland hat sich 2021 leicht um 7.000 Beschäftigte auf 44,9 Mio. im Jahresdurchschnitt erhöht. Die Teuerungsrate nach dem Verbraucherpreisindex stieg im Dezember 2021 im Vergleich zum entsprechenden Vorjahresmonat um 5,0 % und erreichte damit eine seit Jahren nicht gekannte Höhe.

Vor allem die Preise für Heizöl (+ 36,7 %) und Kraftstoffe (+ 35,2 %) lagen deutlich über der Gesamtteuerung. Neben den Basiseffekten durch die sehr niedrigen Energiepreise im November 2020 wirkte sich auch die zu Jahresbeginn eingeführte CO₂-Abgabe und die temporäre Senkung der Mehrwertsteuersätze im 2. Halbjahr 2020 preiserhöhend aus. Neben den temporären Basiseffekten aus dem Vorjahr entfalten zunehmend krisenbedingte Effekte, wie Lieferengpässe und deutliche Preisanstiege auf den vorgelagerten Wirtschaftsstufen ihre Wirkung auf die Preisentwicklung.

Problematisch für Wohnungsunternehmen ist die Baupreisentwicklung. So stiegen die Preise für den Neubau konventionell gefertigter Wohngebäude in Baden-Württemberg im November 2021 um 14,5 % gegenüber dem Vorjahresmonat. Den stärksten Anstieg gab es dabei bei den Zimmerer- und Holzbauarbeiten, die wegen gestiegener Bauholzpreise um 47,2 % teurer geworden sind. Die Preise für Instandhaltungsarbeiten an Wohngebäuden

(ohne Schönheitsreparaturen) erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 14,0 %. Auf den Anstieg der Baupreise wirkten sich neben dem Basiseffekt durch die befristete Mehrwertsteuersenkung im 2. Halbjahr 2020 zusätzlich die stark gestiegenen Materialpreise aus.

Dagegen stiegen die Nettokaltmieten nach dem Mietpreisindex des Statistischen Landesamtes Baden-Württemberg im Jahresdurchschnitt 2021 nur um 1,8 %.

Die Europäische Zentralbank hat mit ihrer Geldpolitik noch nicht auf den Preisanstieg reagiert. Deshalb liegen die Zinssätze für Baufinanzierungen immer noch günstig bei knapp einem Prozent bei 10-jähriger Zinsfestschreibung. Experten erwarten für 2022 einen Anstieg der Zinsen für Baufinanzierungen um 0,25 bis 0,5 Prozentpunkte.

In Baden-Württemberg lebten 2020 rund 11,17 Mio. Personen. Die Zahl dürfte sich 2021 nur unwesentlich verändert haben. Nach der Prognose des statistischen Landesamts Baden-Württemberg soll die Bevölkerung bis zum Jahr 2035 auf 11,36 Mio. Personen anwachsen. Der Anteil der Personen, die älter als 60 Jahre sind, soll sich von 3,05 Mio. Personen im Jahr 2020 auf 3,68 Mio. Personen im Jahr 2035 erhöhen (+ 20,6 %). Damit wird der Anteil dieser Altersgruppe an der Gesamtbevölkerung von derzeit 27,3 % bis 2035 auf voraussichtlich 32,4 % ansteigen. Der Anteil der 20 bis 60-Jährigen wird sich dagegen von 6,0 Mio. (53,8 % der Gesamtbevölkerung) auf 5,5 Mio. (48,7 % der Gesamtbevölkerung) vermindern.

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 auch in 2021 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 CO₂-Emissionen bei.

Die kompetenten, motivierten Mitarbeiter* innen haben an dem Erfolg des Geschäftsjahres 2021 einen erheblichen Anteil. Durch ständige Fort- und Weiterbildung, hohes Engagement und eine ausgeprägte soziale Kompetenz ist eine erfolgreiche Fortsetzung des Unternehmenserfolgs möglich.

MIETWOHNUNGSBAU

Anfang 2022 konnte das zweite Haus für das Neubauprojekt „Weidenbusch-Wohnen am Saalbach“ fertig gestellt 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 3 und 4 sollen noch bis Ende 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 Bezugfertigkeit ist für Mitte 2022 geplant.

BAUTRÄGERTÄTIGKEIT

Anfang 2021 startete das Bauträgerprojekt Campus 7 und die Vermarktung verlief sehr erfolgreich. Durch die sehr gute Lage und einen attraktiven Wohnungszuschnitt geht die Gesellschaft von einem erfolgreichen Projekt aus. Die Fertigstellung ist für das 2. Quartal 2023 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 2021 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 2021 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 31.12.2021 umfasste der gesellschaftseigene Wohnungsbestand insgesamt 450 Wohnungen, 8 gewerbliche Einheiten und 54 Garagen und 75 Stellplätze.

Zur Sicherung und zum Werterhalt des Bestandes wurden im Geschäftsjahr umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Dafür wurden T€ 264 aufgewendet.

Der Bereich der Wohnungsverwaltung für Dritte leistet weiterhin einen positiven Beitrag für den wirtschaftlichen Erfolg des Unternehmens. Dabei werden für die Stadt Bruchsal 8 Objekte mit 17 Mietwohnungen, für die Vereinigten Stiftungen 7 Objekte mit 37 Mietwohnungen und 17 Garagen verwaltet.

Der Bestand der verwalteten Einheiten nach dem Wohnungseigentumsgesetz blieb im Jahr 2021 unverändert, die Gesellschaft wurde in allen Gemeinschaften entlastet beziehungsweise wiedergewählt. Damit werden zum Stichtag 31.12.2021 insgesamt 79 Wohnungen, zwei Gewerbeeinheiten und 78 Garageneinheiten verwaltet.

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 2021 entstand ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.074.821,34 € (Vorjahr + 25.859,16 €). Damit weist das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr eine deutliche Erhöhung gegenüber dem Vorjahr aus. Dieser einmalige Effekt liegt im Wesentlichen an den Erträgen aus Beteiligungen (910.056,08 EUR), konkret aus der Ausschüttung von Überschüssen aus dem Projekt der Bahnstadt Bruchsal.

Die Sollmieten lagen im Berichtsjahr bei T€ 2.343 um rd. 4,6% über dem Vorjahresniveau (T€ 2.239). Dies ist auf eine moderate Mietanpassung und Neuvermietungen zurückzuführen, die im Geschäftsjahr realisiert wurden.

Nach Berücksichtigung des Gewinnvortrags ergibt sich ein Bilanzgewinn von 1.302.184,47 € (Vorjahr 227.363,13 €). Geschäftsführung und Aufsichtsrat sch lagen vor, den ausgewiesenen Bilanzgewinn mit 302.184,47 € auf neue Rechnung vorzutragen und 1.000.000,00 € in die Gewinnrücklage einzustellen. Insgesamt ist die Ertragslage zufriedenstellend.

FINANZLAGE

A) KAPITALSTRUKTUR

Die Eigenkapitalquote verringert sich auf einen Stand von 23,6 % (Vorjahr 26,6%). Die Eigenkapitalrentabilität beträgt 13,1 % (Vorjahr 0,4 %). 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 bei den Anlagen im Bau von T€ 7.449 betreffen die Baumaßnahme „Weidenbusch – Wohnen am Saalbach“, Ernst -Renz-Straße mit T€ 1.948.

C) LIQUIDITÄT

Die Liquidität der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH wurde reduziert um Verwahrentgelte zu vermeiden. Es sind derzeit und für den Zeitraum der mittelfristigen Planung keine Engpässe zu erwarten und bei Bedarf stehen ausreichende Kreditlinien in Höhe von € 2.000 zur Verfügung.

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

VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage ist zufriedenstellend und branchenbedingt vom Anlagevermögen dominiert. Die Bilanzsumme stieg auf € 32.811,1 (Vorjahr T(24.984,3), davon entfallen € 29.740,5 auf das Anlagevermögen (91 %) und € 3.070,6 auf das Umlaufvermögen (9 %).

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

3. RISIKO- UND CHANCENBERICHT

RISIKOBERICHT

Die Bruchsaler Wohnungsbau GmbH steht vielfältigen Herausforderungen gegenüber. Die aus dem Kerngeschäft der Mietverwaltung erzielten Überschüsse reichen dazu nicht aus und müssen durch das Bauträgergeschäft und das Stadtentwicklungsgeschäft ergänzt werden. Es sind jedoch keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Die anstehenden Projekte sind dabei in sich schlüssig und wirtschaftlich darstellbar. Weitere Belastungen können 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-Wohnen am Saalbach“ und „Ernst-Renz-Straße“ im Ergebnis verteuern können.

Das aktuell noch 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 2021 und 2022 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 starken Inflation und den drohenden Engpässen bei der Energieversorgung (ÖL, Gas) 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.

Bereits seit Oktober 2021 erleben wir eine Zeit drastisch steigender Energiepreise. Sollte dieser Trend anhalten oder sich gar verstärken, könnte die Bruttowarmmiete die Zahlungsfähigkeit einzelner Mieter, insbesondere Single- und Alleinerziehendenhaushalte in großen Wohnungen, übersteigen.

Hieraus können Erlösausfälle resultieren. Mit der Strategie der energetischen Modernisierung unter Einsatz öffentlicher Förderung verfolgt die Gesellschaft daher konsequent das Ziel, den Betriebskostenanstieg für die Mieter dauerhaft zu dämpfen. Die Gesamtbelastung für Mieter mit sehr niedrigen Einkommen wird jedoch trotz Einsparmaßnahmen voraussichtlich weiter anwachsen. Zudem könnte der Ukraine-Krieg zu Versorgungsengpässen und zusätzlich steigenden Energiekosten und mithin Betriebskosten der Mieter führen. Darüber hinaus ist mit verschlechterten Finanzierungsbedingungen zu rechnen. Die Geschäftsführung/Der Vorstand beobachtet laufend die weitere Entwicklung zur Identifikation der damit verbundenen Risiken und reagiert bedarfsweise unter Zugrundelegung des Risikomanagementsystems des Unternehmens mit angemessenen Maßnahmen zum Umgang mit den identifizierten Risiken. Davon umfasst sind auch kurzfristige Maßnahmen zur Optimierung der Betriebsführung der Heizungsanlagen.

Im Zusammenhang mit der Sicherstellung der Versorgungssicherheit im Energiesektor zeigt sich, dass der Pfad zu einer nachhaltigen Transformation der Wirtschaft derzeit überdacht werden muss. Es wird deutlich, dass vor allem Maßnahmen ergriffen werden müssen, die die Abhängigkeit vom Energieträger Gas mildern. Infolgedessen wird die Bruchsaler Wohnungsbau ihre Klimastrategie überarbeiten bzw. anpassen. Ferner besteht ein Risiko in der Unterbrechung von Lieferketten (Lieferengpässe bei verschiedenen Baumaterialien) mit

Auswirkungen auf bestehende und geplante Bauprojekte. Dies betrifft den Bereich Neubau ebenso wie die Modernisierung und die Instandhaltung von Wohnobjekten. Hier kann es zu Verzögerungen und damit insbesondere zu einem Instandhaltungsstau kommen.

CHANCENBERICHT

Die Nachfrage nach Wohnraum ist in der Region Bruchsal nach wie vor groß. Die Warteliste mit Bewerbern für Wohnungen der Gesellschaft ist unverändert auf einem hohen Niveau. Gleiches gilt für die Interessensbekundungen für den Bereich des Wohneigentums in jeglicher Form. Die Verwaltungstätigkeit für Dritte rundet das Leistungsspektrum unserer Gesellschaft ab und steht auf einer soliden Basis.

PROGNOSEBERICHT

Der Aufsichtsrat der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH hat in seiner Sitzung vom 24. November 2021 den Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2022 einschließlich der mittelfristigen Planung bis 2025, 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-Wohnen am Saalbach“ und „Ernst-Renz-Straße 12a“) und das Bauträgergeschäft (Campus 7). Für das Jahr 2022 wird mit einem Überschuss i.H. v. T€ 879 gerechnet.

Unter Berücksichtigung des gegenwärtigen unsicheren wirtschaftlichen Umfeldes sind Prognosen für das Geschäftsjahr 2022 mit Unsicherheit verbunden.

Quantitative Angaben zum Einfluss des Ukraine-Krieges auf die beobachteten Kennzahlen sind zum Zeitpunkt der Aufstellung des Lageberichts noch nicht verlässlich möglich. Diese hängen von dem Ausmaß und der Dauer des Krieges und die darauffolgenden wirtschaftli-

chen und sozialen Folgen ab. Es ist allerdings mit einer negativen Abweichung bei einzelnen Kennzahlen zu rechnen. Neben den aufgeführten Leistungsindikatoren hat der Ukraine-Krieg aufgrund der Fluchtbewegungen voraussichtlich Auswirkungen auf Umsatzziele, da sich die Gesellschaft an der Aufnahme und Unterbringung von Kriegsflüchtlingen beteiligt. Sofern die Sollmieten für diese Wohneinheiten nicht durch die öffentliche Hand getragen bzw. Mietausfälle nicht erstattet werden, kann sich dies negativ auf die Ertragslage auswirken.

Bruchsal, den 31.05.2022

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>	
Vorstand Norbert Grieshaber (Sparkasse Kraichtal)	Bürgermeister Ulrich Hintermayer (Gemeinde Kraichtal) bis 05.05.2021
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.

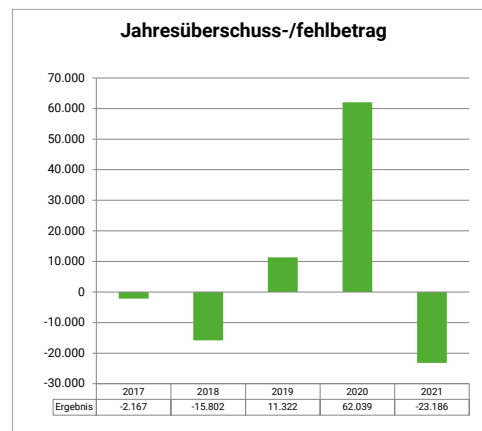
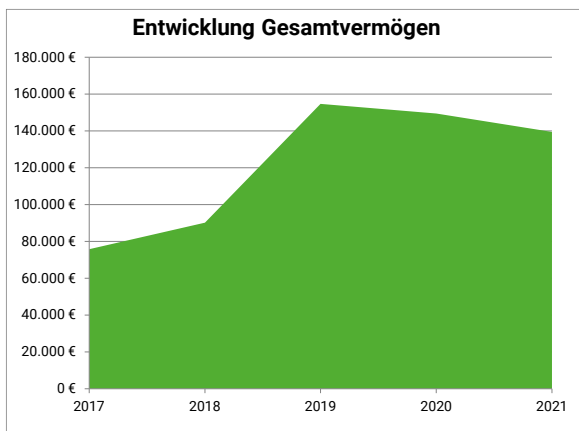
Zur Verwirklichung dieses Zwecks wird die Gesellschaft

- 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
2021	8	0	3	11
2020	8	0	3	11
2019	7	0	2	9
2018	4	0	2	6
2017	4	0	2	6

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2021	67,3%	48,7%	-24,7%	3,6%	66.812 €
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 €



Bilanz der Regionalen Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH zum 31.12.2021

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	898,00	1.498,00		
II. Sachanlagen				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.140,50	5.575,00		
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	28.161,37	15.313,16		
2. sonstige Vermögensgegenst.	1.599,38	75.515,11		
III Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	104.504,39	51.550,79		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	185,66	0,00		
	<u>139.489,30</u>	<u>149.452,06</u>		
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital			27.000,00	27.000,00
II. Bilanzgewinn			66.812,23	89.997,91
			93.812,23	116.997,91
B. Rückstellungen				
1. sonstige Rückstellungen			18.000,00	18.300,00
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			1.384,32	2.893,81
2. sonstige Verbindlichkeiten			26.292,75	11.260,34
D. Rechnungsabgrenzungsposten			0,00	0,00
			<u>139.489,30</u>	<u>149.452,06</u>

Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

	2021 EUR	2020 EUR
1 . Umsatzerlöse	237.228,87	271.336,48
2 . Sonstige betriebliche Erträge	321.235,06	319.818,08
3 . Gesamtleistung	558.463,93	591.154,56
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.289,24	2.427,68
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.016,34	0,00
	<u>39.305,58</u>	<u>2.427,68</u>
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	298.891,54	315.293,17
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	80.542,88	68.056,86
	<u>379.434,42</u>	<u>383.350,03</u>
6 . Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.206,10	3.225,92
7 . sonstige betriebliche Aufwendungen	157.859,33	140.336,08
8 . sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	171,92	230,00
9 . sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16,10	6,16
10 . Ergebnis nach Steuern	-23.185,68	62.038,69
11 . Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)	-23.185,68	62.038,69
12 . Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	89.997,91	27.959,22
13 . Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	<u>66.812,23</u>	<u>89.997,91</u>

LAGEBERICHT

A. WIRTSCHAFTSBERICHT

1. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES GESCHÄFTS- ERGEBNISSES

ALLGEMEINE UND WIRTSCHAFTLICHE LAGE

Im Geschäftsjahr 2021 hat sich die wirtschaftliche Lage des Unternehmens positiver entwickelt als erwartet. Die Liquidität und eine ausreichende Kapitalausstattung waren jederzeit sichergestellt. Das Jahresergebnis weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 23.186 Euro aus (Vorjahr: Jahresüberschuss 62.039 Euro). Im Wirtschaftsplan war noch ein Fehlbetrag in Höhe von 48.888 Euro avisiert. Verrechnet mit dem Vortrag aus dem Jahr 2020 ergibt sich ein Bilanzgewinn von rund 66.812 Euro (Vorjahr: Bilanzgewinn 89.997 Euro).

Die WFG hat 2021 ihre Strategie weiterverfolgt, sich als führende öffentlich-private Gesellschaft für regionalbedeutsame Innovationsprojekte in der Region Bruchsal zu etablieren. Entsprechend flossen die zur Verfügung stehenden Mittel überwiegend in die Projektarbeit. Die drei Großprojekte „zeozweifrei unterwegs“, „Sprungbrett Ausbildung“ und „Digital Hub“ wurden erfolgreich aufgesetzt bzw. weiterentwickelt. Für diese Vorhaben wurden zusätzliche Personalstellen geschaffen und Fördermittel akquiriert.

Bei der Gesellschafterstruktur und Aufteilung der Geschäftsanteile ergab sich im Geschäftsjahr 2021 keine Veränderung. Das Geschäftsgebiet der Gesellschaft blieb räumlich unverändert.

Bei den Mitgliedern des Aufsichtsrats ergab sich im Berichtsjahr ein Wechsel: Herr Ulrich Hintermayer schied zum 05.05.2021 automatisch aus dem Gremium aus, da er am selben Tag auch aus dem Amt als Bürgermeister der Stadt Kraichtal ausschied.

INHALTLICHE ARBEIT

Die WFG koordinierte auch im Geschäftsjahr 2021 organisationsübergreifende, regionalbedeutsame Projekte mit hoher Relevanz für die regionale Wirtschaft. Der Fokus lag dabei weiterhin auf den Bereichen Nachhaltige Mobilität, 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 hatte zunächst eine vertragliche Laufzeit vorläufig noch bis 30.09.2021. Im Geschäftsjahr 2021 ist es der WFG gelungen, die Grundlagen für die Fortführung und Weiterentwicklung des Projekts zu legen. Mit dem beauftragten Carsharingbetreiber Deutsche Bahn Connect GmbH wurde eine Vereinbarung für die Verlängerung zunächst bis 2022 getroffen. Gleichzeitig hat die WFG sich erfolgreich um neue Fördermittel bemüht. In der Programmausschreibung „Klimaschutz mit System“ wurde ihre Konzeptskizze „zeoS4“ vom Umweltministerium Baden-Württemberg prämiert. Damit können bis zu 2,4 Millionen Euro neuer Fördermittel in die Region fließen. Die WFG hat 2021 damit begonnen, die bestehenden und neue Projektpartner für dieses Erweiterungsvorhaben zu gewinnen. Der Großteil der Fördermittel wird von den beteiligten Kommunen und Firmen selbst für weitere Fahrzeuge, Ladeinfrastruktur und Software beantragt. Unabhängig von dieser Förderausschreibung koordinierte die WFG 2021 den Carsharingbetrieb weiter: Das System mit seinen nunmehr fast 50 Fahrzeugen funktionierte weitestgehend reibungslos, interne Abläufe konnten optimiert werden, und die zuvor erfolgte Einbindung von Nicht-WFG-Gemeinden erbrachten Umsätze, die der Projektarbeit der WFG zugutekamen.

Duale Ausbildung: Umsetzung des Projekts „Sprungbrett Ausbildung“

2019 hat die WFG mit Bundesmitteln eine regionale Kompetenzstelle eingerichtet, um den Übergang Schule-Beruf und damit die Nachwuchssicherung in kleinen und mittleren Betrieben zu verbessern. Vorangegangen war das Pilotprojekt JugendTechnikSchule, mit dem in Unternehmen Technikkurse für Jugendliche durchgeführt werden - mit neutraler und didaktischer Begleitung. Dieser Pilot wurde um vier weitere Module ergänzt, um die Nachwuchssicherung in kleinen und mittleren Betrieben zu fördern. Das Gesamtpaket trägt den Namen „Sprungbrett Ausbildung“ und war auf 3 Jahre angelegt. Im Fokus stehen Angebote für kleinste und kleine Unternehmen unter 50 Mitarbeitern. Auch für dieses Vorhaben hat sich die WFG erfolgreich um eine 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. 2021 wurde seitens der Förderstelle, des Bundesinstituts für berufliche Bildung im Auftrag des Bundesministeriums für Bildung und Forschung, das Projekt mittelneutral um ein halbes Jahr verlängert, da einige Module aufgrund der anhaltenden Pandemie nicht in vollem Umfang umgesetzt werden konnten. Betroffen waren insbesondere Arbeitspakete mit hohem Präsenzanteil wie Eventreihen und einzelbetriebliche Beratungen. Inhaltlich konnten die durch die Pandemie nur eingeschränkt umsetzbaren Angebote mit digitalen Formaten kompensiert werden. Die WFG hatte bereits im ersten Coronajahr 2020 innerhalb kürzester Zeit Veranstaltungen virtuell umgesetzt. 2021 folgten dann drei weitere große digitale Events. Sie ermöglichten über 1.000 Betrieben, Schulen und Jugendlichen in der Region, trotz Lockdown bzw. Kontaktbeschränkungen potenzielle Partner für eine duale Ausbildung zu finden.

Digitale Transformation: Weiterentwicklung des Digitalisierungszentrums HubWerk01 Das regionale Digitalisierungszentrum („Digital Hub“) HubWerk01 war bereits 2018 ins Leben gerufen und 2019 eröffnet worden. Das Projekt bereitet die Unternehmen auf die Herausforderungen des digitalen Wandels vor und unterstützt diese, tragfähige Geschäftsmodelle für künftiges Wachstum zu entwickeln. Einen entsprechenden Förderantrag hatte die WFG federführend und unterstützt von rund 60 Partnerorganisationen beim Land Baden-Würt-

temberg erfolgreich gestellt. Damit befindet sich nun eines von zehn Digitalisierungszentren des Landes in der Wirtschaftsregion Bruchsal. Die WFG hat die Trägerschaft mittlerweile an den ad hoc gegründeten Digital Hub Region Bruchsal e. V. abgegeben. Diese gemeinnützige Organisation ist gleichzeitig Betreiber des Digital Hub und Zuschussempfänger. Mit der WFG bestehen intensive Austauschbeziehungen:

- WFG ist Vereinsmitglied
- WFG übernimmt im Rahmen eines Dienstleistungsvertrags Geschäftsführungstätigkeiten
- für den Verein
- Die Aufsichtsratsvorsitzende der WFG hat dieses Amt auch im Verein inne.
- WFG ist Sponsor des Vereins
- WFG ist Nachbar des Vereins und damit auch räumlich im Digital Hub permanent präsent.

2021 trug die WFG maßgeblich dazu bei, den Verein als Institution weitgehend unabhängig von einzelnen Fördermitteln aufzustellen und gleichzeitig neue Partner und Projekte zu gewinnen:

Um die regionale Vernetzung der Geschäftsführung in wichtigen Geschäftsfeldern zu verstärken, wurde ein Beirat gegründet. Seine Mitglieder sind Experten und Multiplikatoren in den Bereichen Industrie 4.0, Handwerk 4.0, digitale Transformation, Startups, MINT und Organisationsentwicklung.

Die initiale Förderung „Digital Hub“ des Landes Baden-Württemberg sollte ursprünglich am 30.09.2021 auslaufen. Das zuständige Wirtschaftsministerium erkannte an, dass das Hub-Werk01 und die anderen Digitalisierungszentren in hohem Maß und über mehrere Jahre hinweg von der Pandemie betroffen waren. Events und Vernetzungsangebote konnten nicht wie geplant durchgeführt werden. Daher wurde die Förderung unter Aufstockung der Mittel bis 2022 verlängert.

Das HubWerk01 warb zusammen mit den anderen geförderten Einrichtungen beim Land erfolgreich für eine Fortsetzung der Landesstrategie „Digital Hubs“: Im Landeshaushalt wurden für 2022/2023 erneut Mittel eingestellt, und Anfang 2022 erfolgte bereits eine Neuausschreibung, auf die sich das HubWerk01 aktuell bewirkt.

Die WFG setzte zusammen mit dem HubWerk01 konkrete weitere Projekte um, die die Betriebe in der Region in der Digitalisierung voranbringen:

2021 entwickelte die WFG Kreisgrenzen übergreifend das Programm „Innovationspartnerschaften“. Es wurde erfolgreich bei Betrieben platziert und wird über die LEADER-Region Kraichgau mit EU-Mitteln gefördert. Die Projektträgerschaft hat die Wirtschaftsförderung des Rhein-Neckar-Kreises übernommen, mit der Umsetzung wurden das HubWerk01 und die innoWerft aus Walldorf beauftragt. Sie sensibilisieren und beraten seit Juli 2021 kleine und mittlere Unternehmen und initiieren für sie Entwicklungspartnerschaften mit passenden Startups.

Im Bereich der Umwelttechnologien beteiligte sich die WFG erfolgreich an der Ausschreibung „Digital Green Tech“ des Bundesministeriums für Bildung und Forschung. Das somit vollfinanzierte Kurzprojekt wurde 2021 umgesetzt. Das HubWerk01 erprobte zusammen mit einem Tech-Startup und dem Industriepartner PreZero erstmalig den Einsatz von Künstlicher Intelligenz und Optoelektronik in der Abfallwirtschaft. Die Ergebnisse wurden Dritten zugänglich gemacht und sind skalierbar.

2. LAGE DES UNTERNEHMENS

VERMÖGENSLAGE

Im Jahr 2019 war ein kurzfristiges Darlehen an Digital Hub in Höhe von 75.000,00 Euro gewährt worden, das 2021 fristgerecht zurückbezahlt wurde. Ansonsten blieb die Vermögenslage gegenüber 2020 weitgehend unverändert. Die Gesellschaft verfügt über ein geringes Anlagevermögen, das im Wesentlichen aus der Büroeinrichtung besteht. Die Räumlichkeiten der Geschäftsstelle sind angemietet.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2021 67,25% (Vorjahr 78,28%).

FINANZLAGE

Den größten Teil des Finanzierungsbedarfs der Gesellschaft deckten auch 2021 die Umlagen der Gesellschafter. Darüber hinaus wurden aber auch Drittmittel in erheblichem Umfang 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. 2021 lagen sie bei rund 320.000 Euro. Diese jährlichen Umlagen werden anhand definierter Verteilschlüssel innerhalb der Gesellschaftergruppen Kommunen und Banken jährlich vom Aufsichtsrat festgelegt. Im Jahr 2019 beschlossen die Kommunen eine Erhöhung der Umlagen, nachdem diese über viele Jahre unverändert geblieben waren. Diese Anpassung beinhaltete auch ein Sockelbetrag für die Stadt Bruchsal als Sitzgemeinde und stellt den Finanzmittelbedarfs der WFG kurz- und mittelfristig sicher.

Drittmittel

Die WFG hat 2021 erneut in erheblichem Umfang Drittmittel eingeworben: insgesamt rund 237.000 Euro. Damit kam rechnerisch zu jedem von den Gesellschaftern eingesetzten Euro

- rund 7 4 Cent an Fördermitteln und Umsätzen hinzu:
- rund 158.000 Euro Fördermittel des Bundes für das Projekt Sprungbrett Ausbildung,
- rund 38.000 Euro Umsatz für die Geschäftsbesorgung für den Digital Hub,
- rund 33.000 Euro Förderzuschuss des Bundes für das Projekt Digital Green Tech,
- rund 8.000 Euro Lizenzgebühr für die Einbindung der Stadt Bretten in zeozweifrei

unterwegs.

Darüber hinaus wirkte die WFG 2021 an Fördermittelprojekten regionaler Partnereinrichtungen mit, die indirekt auch der regionalen Wirtschaft zugutekommen: am erfolgreichen zweiten RegioWin-Antrag der efeuCampus Bruchsal GmbH sowie an den o. g. Förderprojekten des Digital Hubs.

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

1. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES UNTERNEHMENS 2022/2023

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: Um 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. 2022 wird die WFG den Verein in wichtigen neuen und Weiterentwicklungsprojekten unterstützen. Im Frühjahr 2022 wurde ein Antragskonzept entwickelt, mit dem das bereits 2020 eingerichtete regionale KI-LAB im HubWerk01 weitere, mittelstandsorientierte Unterstützungsangebote machen wird. Aktuell läuft das Ausschreibungsverfahren des Landes für die nächsten drei Jahre „Digital Hubs in Baden-Württemberg“. Das HubWerk01 wird sich natürlich auch hierfür bewerben. Dank der 2020 und 2021 erfolgten Maßnahmen der Umstrukturierung und Neuausrichtung als Multiprojektorganisation besteht aber keine prädominante Abhängigkeit des Vereins von diesen Fördertöpfen.

Duale Ausbildung: Die 2019 in der WFG eingerichtete Kompetenzstelle „Sprungbrett Ausbildung“ wird fortgeführt. Die Förderung des Bundes läuft im Mai 2022 aus. Auch hier ist es

zwischenzeitig gelungen, mit Drittmitteln die Abhängigkeit von Fördermitteln sehr stark zu reduzieren. Die Grundlage ist geschaffen, dass die Kompetenzstelle als Unterstützungseinrichtung der Betriebe in einem ihrer wichtigsten Handlungsfelder verstetigt werden kann. Bis Ende 2022 ist dies bereits beschlossen, im Mai 2022 soll der Aufsichtsrat beschließen, die erfolgreichen Module des Projekts mit reduziertem Ressourceneinsatz fördermittelunabhängig fortzuführen. Damit würde die WFG ihr Profil dauerhaft schärfen und den Mangel in gewerblich-technischen Berufen insbesondere in kleinen Industrie- und Handwerksbetrieben abmildern.

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 zeozweifrei unterwegs wird 2022 mit dem Weiterentwicklungskonzept zeoS4 erheblich vergrößert und modernisiert. Die WFG hat die Koordinierung inne, die von der Gewinnung neuer Partner über Planungsleistungen für das Carsharing und die Ausschreibung der Projektkomponenten reicht Die Skalierung soll bis Ende 2022 erfolgreich abgeschlossen sein.

2. RISIKOBERICHT

Aufgrund der 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 hat dieses Risiko mit der o. g. Einwerbung von Drittmitteln bereits erheblich reduziert. Weiterhin wirkt die Besetzung wichtiger Zukunftsthemen nicht nur dem Austritt von Gesellschaftern entgegen, sondern eröffnet auch den Beitritt neuer Gesellschafter. Das Engagement in der WFG verbleibt aus Sicht der ihr angehörigen Kommunen

und Banken 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 2,4 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, deren Verwendung im Falle einer Prüfung beanstandet werden könnte. Die Wahrscheinlichkeit kann als sehr gering eingestuft werden, da die Mittel aus der ersten Förderperiode bereits verausgabt und der Verwendungsnachweis gegenüber bei der Fördermittelbank L-Bank bereits eingereicht wurde. Eine Beanstandung erfolgte nicht. Außerdem hat die WFG für das Fördermittelmanagement eine Expertin engagiert, die von der Stadt Bruchsal für das Weiterentwicklungsprojekt 2022 ausgeliehen wird.

Im Projekt „Digital Hub“ hat die WFG die Gesamtverantwortung und damit auch das Haftungsrisiko an die gegründete Trägerorganisation abgegeben. Das Risiko einer Rückforderung von Fördermitteln würde den geplanten Hub-Verein als Fördermittelempfänger, nicht die WFG, treffen. Im Dezember 2019 hatte die WFG dem Verein als zusätzliche Anschubfinanzierung ein Darlehen in Höhe von 75.000 Euro gewährt, welches 2021 fristgerecht zurückgezahlt wurde.

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

3. PROGNOSEBERICHT

Dank der 2019 erfolgten Erhöhung der Gesellschafterzuschüsse und der erfolgreichen Drittmittelakquise 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 ist derzeit nicht erkennbar.

Bruchsal, den 28. April 2022

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

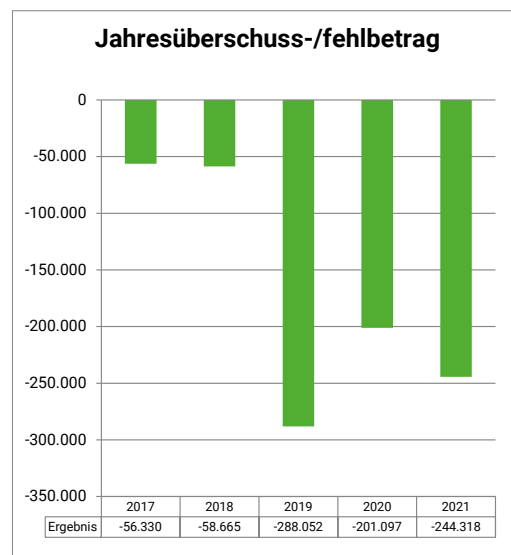
Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Dr. Wolfram von Müll
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Gabriele Aumann	Stadträtin Claudia Manke
Stadtrat Roland Foos	Stadtrat Gerhard Schlegel
Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker	
Gewährte Gesamtbezüge: 450 EUR (Vorjahr: 650 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
2021	0	0	1	1
2020	0	0	1	1
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
2021	-25,3%	keine Werte	keine Werte	35,9%	-733.467 €
2020	-18,6%	keine Werte	keine Werte	6,2%	-489.149 €
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 31.12.2021

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1.283,00		
II. Sachanlagen				
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	996,00	0,00		
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.039.959,20	153.350,02		
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	981.638,14	0,00		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	164.713,35	1.874.136,46		
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0,00		
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	708.467,23	464.149,28		
	<u>2.895.774,92</u>	<u>2.492.918,76</u>		
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital			25.000,00	25.000,00
II. Bilanzverlust			-733.467,23	-489.149,28
nicht gedeckter Fehlbetrag			708.467,23	464.149,28
buchmäßiges Eigenkapital			0,00	0,00
B. Rückstellungen				
1. Sonstige Rückstellungen			23.445,00	4.300,00
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			1.449.269,77	2.440.012,50
2. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen			1.060.331,64	38.699,46
3. Sonstige Verbindlichkeiten			362.728,51	9.906,80
			<u>2.895.774,92</u>	<u>2.492.918,76</u>

efeuCampus Bruchsal GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2021

	2021	2020
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	3.155,11	0,00
2. sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.703,11	9.499,99
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	16.830,00	2.440,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.487,49	486,18
	<u>20.317,49</u>	<u>2.926,18</u>
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.343,14	1.400,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	213.521,52	187.931,12
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	660,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.587,80	0,00
9. Ergebnis nach Steuern	<u>-244.317,95</u>	<u>-201.097,29</u>
10. Jahresfehlbetrag	244.317,95	201.097,29
11. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	<u>489.149,28</u>	<u>288.051,99</u>
12. Bilanzverlust	<u>733.467,23</u>	<u>489.149,28</u>

LAGEBERICHT

1 GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

Die efeuCampus Bruchsal GmbH ist eine hundertprozentige 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 technische 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 gegebenenfalls wirtschaftlich arbeitende Gesellschaft hinein entwickelt. Einer der Gründe hierfür, warum für das efeu Projekt eine GmbH unter 100%iger Beteiligung der Stadt Bruchsal gegründet wurde, um im Falle der sich möglicherweise entwickelnden

neuen Geschäftsmodelle eine rechtlich einwandfreie betriebswirtschaftliche Geschäftsba-
sis abbilden zu können.

Am 14.04.2021 wurde die efeuCampus Bruchsal GmbH mit Ihrem neuen Konzept „LastMil-
eCityLab“ erneut als Leuchtturmprojekt Regio WIN 2030 von den beteiligten Ministerien
ausgewählt. Ein entsprechender Fördermittelantrag in Höhe von 12,5 Mio.€ Gesamtprojekt-
volumen ist aktuell zur Prüfung beim Ministerium für Wirtschaft in Baden-Württemberg.
Dieser wurde am 14.04.2022 eingereicht. Mit einer positiven Entscheidung ist noch im Ver-
lauf des Jahres 2022 zu rechnen.

1.1 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 Robotertfahrzeuge 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 Kon-
kretisierung der Umsatzentwicklung der GmbH war zu diesem Zeitpunkt noch nicht mög-
lich. 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 Ende 2022 sein. Die aus diesen Ansätzen resultie-
renden Umsätze werden allerdings kaum ausreichen, um mit der GmbH dauerhaft wirt-
schaftlich 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
- und weitere Ressourcen insbesondere im Personalbereich

voraus.

Bereits in den Jahren 2018 bis 2021 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

- weitere Fördermittel
- Ausbau der Projektidee zu einer „Plattform für urbane Logistik“, um damit neue Projekte zum Thema Logistik in Bruchsal, an und um das Gelände zu entwickeln

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

- 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
- Skalierung der Projektidee und Realisierung ähnlicher Logistiklösungen in anderen Städten
- Verkauf des „TomorrowCamps“ als Impuls Workshop für Kommunen und Unternehmen, um die beauftragten Kundenthemen- und branchenübergreifend schneller in die Transformation zu bringen.

Um die zusätzlich entwickelten Umsatzstrategien entwickeln zu können ist allerdings erforderlich, dass sich einerseits der efeu Aufsichtsrat eindeutig für eine betriebswirtschaftliche Ausrichtung der efeuCampus Bruchsal GmbH entscheidet und sich die Situation um die Corona-Pandemie wieder normalisiert, um die Leistungsangebote den interessierten Kunden anzubieten.

1.2 ZIELE UND STRATEGIEN FÜR 2022FT

Die Unternehmensziele für das Geschäftsjahr 2022 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.
6. In den 5-jährigen Betrieb zu starten.

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 autonom fahrenden 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 des Lieferkettenprozesses 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 Lieferkettenprozess und der Abfallentsorgungsprozess im urbanen Raum über eine Technologie neu gedacht und gelöst, um das Verkehrsaufkommen von Sprintern der KEP-Dienste und LKWs 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 -bedürfnissen 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 Bodendrohne. 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 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 Dockingstation 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 des 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 2021

Der Geschäftsverlauf 2021 entspricht im Wesentlichen den Planungsgrundlagen aus 2020. 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 wurden. 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 gegebenenfalls zu hohen Kürzungen des 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 im 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 efeu Projekt, 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 erfolgreiche 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 der 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 bekannter wird, weil auf die schon frühzeitig begonnenen Marketingaktivitäten und die Positionierung der

efeuCampus Bruchsal GmbH in Zukunft aufgebaut werden kann. Der Erfolg ein weiteres Leuchtturmprojekt und damit EU-Fördermittel im Gesamtprojektvolumen von 12,5 Mio.€ für das LastMileCityLab-Konzept nach Bruchsal zu holen ist sicherlich nicht unwesentlich auf die klare Positionierung der efeuCampus Bruchsal GmbH in der Nische des Lieferkettenprozesses auf der letzten, und im neuen Projekt, auch auf der vorletzten Meile, zurückzuführen.

2.2 DARSTELLUNG DER LAGE DER GESELLSCHAFT

2.2.1 ERTRAGSLAGE

Das Jahresergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 43 verschlechtert, so dass für 2021 ein Jahresverlust von TEUR 244 ausgewiesen wird. Die Umsatzerlöse der Gesellschaft betragen TEUR 3 und entsprach damit der Planung. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen lagen wie im Vorjahr bei TEUR 9. Die Personalaufwendungen stiegen von TEUR 3 auf TEUR 20, der zusätzliche Personalbedarf ist entstanden, um mit dem Start des zweiten Projektes „LastMileCityLab“ die Aufgaben und Verantwortungen fachspezifischer auszurichten. Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände blieben mit TEUR 1 unverändert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen stiegen um TEUR 26. Hauptsächlich dafür waren Erhöhungen bei den Rechts- und Beratungskosten. Aufgrund der Erhöhungen bei den Personalkosten und den Rechts- und Beratungskosten hat sich das Jahresergebnis gegenüber dem Vorjahr um TEUR 43 verschlechtert.

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 liegt unverändert zum Vorjahr bei TEUR 0. Zum Bilanzstichtag bestanden Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von 1.449 TEUR. Investitionen wurden und werden - soweit geplant - weiterhin aus Eigenmitteln - För-

derung der EU und des Landes Baden-Württemberg, sowie Ko-Finanzierung der Vertragspartner - getätigt, so dass Fremdmittel grundsätzlich nicht benötigt werden. Im Geschäftsjahr 2021 wurde zur Stärkung der Liquidität ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von T€ 300 mit einer Laufzeit bis zum 30.06.2024 aufgenommen. Im Geschäftsjahr 2021 wurden TEUR 888 (Vorjahr TEUR 1.700) ins Anlagevermögen investiert. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich auf TEUR 1.060 gegenüber dem VJ. Es bestehen sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von TEUR 362 zum Bilanzstichtag.

Im vorliegenden Geschäftsjahr entfielen auf Rechts- und Beratungskosten insgesamt 150.329,86€, 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 Werbung und Marketing im Umfang von 26.626,33€ entstanden, die für das Corporate Marketing beispielsweise 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. Die Ausgaben für Personal haben sich verändert, da mit dem neuen Projekt „LastMileCityLab“ eine fachspezifischere Ausrichtung der Arbeitsteilung erforderlich wurde. Anzumerken ist auch, dass die weiteren sonstigen betrieblichen Aufwendungen der efeuCampus Bruchsal GmbH für Reise- und Übernachtungskosten, Telefon und Bürobedarf weit unter den Planzahlen aus 2020 liegen und unbeachtlich sind. Für den Betrieb des Büros und die Büro- und Geschäftsausstattung wurden ebenso unbeachtliche Mittel aufgewendet, um die Kosten auch hier minimal zu halten und keine zusätzlichen finanziellen Belastungen für die GmbH auszulösen. Alle finanziellen Transaktionen in Art und Umfang werden ausschließlich am Bedarf des Geschäftszweckes, aber auch vorausschauend ausgerichtet, um die Grundlagen für die nach Fertigstellung der Technologie und des Testareals geplante Umsetzung des Geschäftsmodells realisieren zu können. Hierfür notwendige Ausgaben fließen zum überwiegenden Teil in die Positionierung der GmbH über Marketing, Kommunikation und Public Relation. Die erfolgreiche Positionierung der efeuCampus Bruchsal GmbH und dem efeu Projekt wurde vom Fördermittelgeber des Lan-

des, dem Wirtschaftsministerium, als positiv wahrgenommen. 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. Alle Verbindlichkeiten außer dem Gesellschafterdarlehen 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 403 höheren Bilanzsumme und der Erhöhung des nicht gedeckten Eigenkapitals um TEUR 244 hat sich der kumulierte Betrag des nicht gedeckten Eigenkapitals auf TEUR 708 erhöht. Der Anstieg des Gesamtvermögens resultiert im Wesentlichen aus der Zunahme der Sachanlagen (TEUR 888) und der Reduzierung der Forderungen und sonstigen Vermögengegenständen (TEUR -728).

2.2.4 GESAMTAUSSAGE

Die efeuCampus Bruchsal GmbH ist mit der Entwicklung im Geschäftsjahr 2021 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-Polling sichergestellt sind zusammenfassend befindet sich die efeuCampus Bruchsal GmbH 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 sowie 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 der 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, Vordenken 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 2022. 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 2021 konnte noch kein nennenswerter 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 Dispositionsrahmen bei der Sparkasse Bruchsal nicht zu überschreiten.

Umsätze, die über die Abrechnung des Konsortiums hinaus gehen konnten nicht realisiert werden, da grundsätzlich für die Umsatzentwicklung die Fertigstellung des Projektes erforderlich ist. Die Fertigstellung des Projektes wurde mehrfach verschoben, schlussendlich auf 30.05.2022. Eine wesentliche Ausweitung der Umsätze setzt auch ein klares Votum des Aufsichtsrates für eine betriebswirtschaftlich erfolgsorientierte arbeitende GmbH voraus

was wiederum zur Konsequenz hätte, das weitere Mitarbeiter zur Unterstützung notwendig wären und aufgebaut werden müssten. Dieses eindeutige Votum des Aufsichtsrates wurde noch nicht abgegeben. Auch ist für eine kontinuierliche Umsatzentwicklung ein stabiler Markt und eine sich beruhigende wirtschaftliche und gesellschaftliche Lage erforderlich. Es ist davon auszugehen, dass in 2022 Umsätze, die über die Umsätze mit dem Konsortium hinausgehen im Umfang von ca. 40.000 € erzielt werden können.

Aufbauend auf die Gesamtzielsetzung der efeuCampus Bruchsal GmbH aus Punkt 1.1. und Punkt 1.2 dieses Lageberichts ergeben sich folgenden Zielsetzung für 2022:

1. Das Projekt innerhalb des geplanten Kostenrahmens abzuschließen
2. Das efeu Projekt 2022 fertigzustellen, um spätestens Ende 2022 in den Betrieb gehen zu können.
3. Den Regio WIN 2030 Antrag abzuschließen und den Fördermittelbescheid spätestens Anfang 2023 zu erhalten.
4. Die GmbH inhaltlich, strukturell und organisatorisch an die neuen gegebenenfalls ab 2022/2023 veränderten Bedingungen und Aufgaben anzupassen
5. Das Verständnis auf Seite der Stakeholder 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 Coronakrise.

- Angespannte Marktsituation im Rohstoffmarkt, insbesondere Holz bei der Fertigstellung des Quartiersdepot oder Chips, die für die Roboterfahrzeuge benötigt werden.

Ausfallrisiko:

- Risiko nicht fließender Fördermittel aufgrund Verstöße gegen das Förderrecht
- Feststellung durch die EU-Finanzbehörde und damit mögliche Rückforderung von Fördermitteln

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:

- Grundsätzlich besteht natürlich auch weiterhin die Gefahr des Ausfalls 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.
- Mit der seit Ende 2021 gestarteten klaren Aufgaben- und Verantwortungsteilung durch die Unterstützung im Fördermittelrecht und für das Projekt Regio WIN 2030 sowie die Zusammenlegung der Finanzstrukturen in einer Person hat sich das Risiko des Knowhow Verlustes durch den Ausfall des Geschäftsführers erheblich reduziert.

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 wie die GmbH zukünftig ausgerichtet werden soll und der Einschätzung inwieweit Investitionen 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.

Bruchsal, den 29.08.2022

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:	65.789.929,33 EUR
Anteile Stadt:	199.162,68 EUR (0,3027%)
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: 2 TEUR)

GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

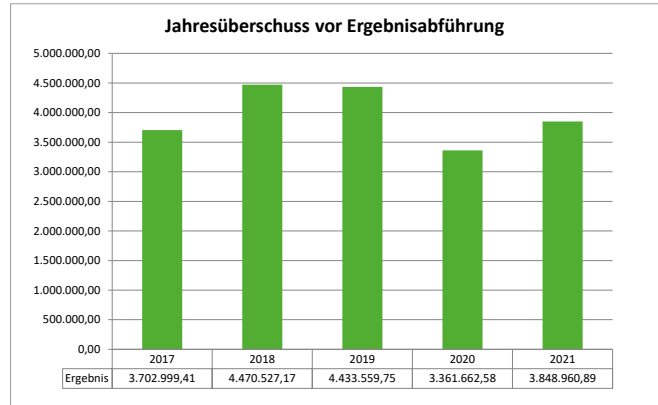
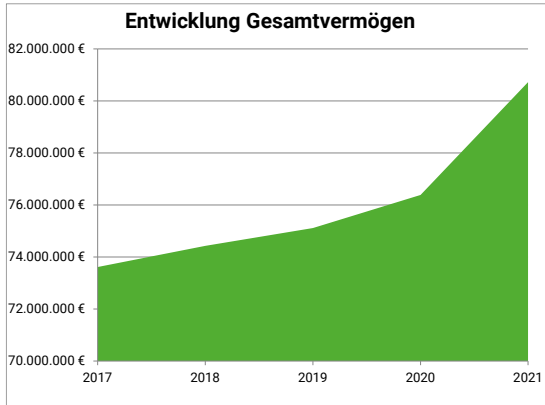
Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Stadt Bruchsal mit Energie und Wasser und die Erbringung aller damit verbundenen Dienstleistungen, ferner die Erbringung von Telekommunikationsdienstleistungen.

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
2021	86	9	-	95
2020	88	9	-	97
2019	85	10	-	95
2018	80	12	-	92
2017	80	14	-	94

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2021	37,5%	166,4%	12,7%	79,6%	0 €
2020	39,2%	155,4%	11,2%	82,7%	0 €
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 €



Bilanz der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH zum 31.12.2021

Aktivseite	31.12.2021	31.12.2020	Passivseite	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	8.997.146,00	8.997.146,00
1 . Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	3.498.539,13	3.729.925,13	II. Kapitalrücklage	14.004.420,58	14.004.420,58
II. Sachanlagen				23.001.566,58	23.001.566,58
1 . Grundstücke und Bauten	4.451.554,72	3.334.074,12	B. Baukostenzuschüsse	14.599.055,39	13.810.951,47
2 . Technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	53.707.673,00	52.137.717,00	C. Rückstellungen		
3 . Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	840.230,00	754.844,00	1 . Steuerrückstellungen	0,00	0,00
4 . Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	931.209,72	2.357.711,97	2 . Sonstige Rückstellungen	1.164.055,17	822.742,49
	59.930.667,44	58.584.347,09		1.164.055,17	822.742,49
III. Finanzanlagen			D. Verbindlichkeiten		
1 . Beteiligungen	838.610,27	838.610,27	1 . Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	23.892.112,63	23.201.020,21
	64.267.816,84	63.152.882,49	2 . Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.806.941,49	8.820.965,06
B. Umlaufvermögen			3 . Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.189,04	10.920,90
I. Vorräte			4 . Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	6.385.039,61	5.251.036,30
1 . Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	735.030,63	497.917,69	5 . Sonstige Verbindlichkeiten	1.870.210,48	1.464.026,09
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				41.957.493,25	38.747.968,56
1 . Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.131.769,60	10.174.715,23			
2 . Forderungen gegen verbundene Unternehmen	11.107,98	14.314,97			
3 . Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00			
4 . Forderungen gegen Gesellschafter	483.923,23	1.260.917,26			
5 . Sonstige Vermögensgegenstände	829.866,06	954.154,00			
	15.456.666,87	12.404.101,46			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	205.434,45	265.087,30			
	16.397.131,95	13.167.106,45			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	57.221,60	63.240,16			
	80.722.170,39	76.383.229,10		80.722.170,39	76.383.229,10

**Gewinn- und Verlustrechnung der
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH**

	2021	2020
	EUR	EUR
1 . Umsatzerlöse	76.731.977,81	72.503.158,07
abzüglich Stromsteuer	-3.793.384,71	-3.615.459,31
abzüglich Erdgassteuer	-1.916.588,77	-1.781.313,82
	<u>71.022.004,33</u>	<u>67.106.384,94</u>
2 . Andere aktivierte Eigenleistungen	337.343,79	293.362,68
3 . Sonstige betriebliche Erträge	71.635,60	65.645,44
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	49.290.028,17	46.756.418,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.376.798,18	4.096.483,89
	<u>53.666.826,35</u>	<u>50.852.902,10</u>
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	4.729.166,65	4.408.244,99
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.344.071,86	1.288.454,44
	<u>6.073.238,51</u>	<u>5.696.699,43</u>
6 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.843.191,19	4.826.173,17
7 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.961.015,06	1.980.399,44
8 . Erträge aus Beteiligungen	255.766,01	420.825,57
9 . Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.233,15	1.706,02
10 . Zinsen und ähnliche Aufwendungen	532.895,75	499.357,65
11 . Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	768.855,13	670.730,28
12 . Ergebnis nach Steuern	3.848.960,89	3.361.662,58
13 . Sonstige Steuern	197.592,31	177.822,84
14 . Aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages abzuführender Gewinn	3.651.368,58	3.183.839,74
15 . Jahresergebnis	0,00	0,00

LAGEBERICHT FÜR DAS GESCHÄFTSJAHR 2021

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 ein kommunales Tochterunternehmen sowohl gesellschaftspolitischen Strömungen als auch dem allgemeinen Strukturwandel. Die politisch gewollte Energiewende und – als einer ihrer wesentlichen Bestandteile – die Verkehrswende auf Basis der Elektromobilität sowie der damit verbundene Bedarf an Ladeinfrastruktur haben bereits heute Auswirkungen auf die Unternehmensstrategie der Stadtwerke Bruchsal Unternehmensgruppe. Der menschengemachte Klimawandel, die Fridays-for-Future-Bewegung, die Rückkehr der USA zum Pariser Klimaabkommen unter ihrem neuen Präsidenten, der sich deutlich abzeichnender Trend zu „grünen“ Themen in der Politik etc., all das hat selbstredend Auswirkungen auf die Energiemärkte und die EVU. Deutschlands Klimaziele konnten trotz des zweiten Corona-Pandemiejahres in Folge - und dem damit verbundenen Trend zum Homeoffice, dem

Rückgang der täglichen Berufspendlerzahlen, dem eingeschränkten Reiseverkehr, rückläufiger Zahlen beim Weltwirtschaftswachstum, Kurzarbeit in der Industrie u.v.m. - nicht mehr erreicht werden. Im vorigen Jahr war die deutsche Klimabilanz - coronabedingt - gut ausgefallen, die Treibhausgas-Emissionen sanken auf 739 Millionen Tonnen. Das waren 40,8 Prozent weniger als 1990, erstmals erreichte eine Bundesregierung damit ihr offizielles Klimaziel: minus 40 Prozent. Doch 2021 haben nach Daten der Berliner Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen e.V. (AGEB) die energiebedingten Emissionen um 25 Millionen Tonnen höher gelegen.

Das Jahr 2021 war im Rückblick eher durchwachsen. Das Coronavirus SARS-CoV-2, bzw. dessen Delta- und Omikron-Varianten hielten die Welt weiter in Atem. Im letzten Quartal des Jahres explodierten die Energiepreise, was zahlreiche private Dienstleister in die Insolvenz trieb oder sie dazu bewegte, Verträge zu Bedingungen, die sie sich nicht länger leisten wollten und konnten, zu kündigen. Die so gekündigten Strom- und Gaskund/-innen landeten beim für sie zuständigen Grund- und Ersatzversorger, in Bruchsal: der ewb, die sich so gezwungen sah, Strom und Gas nachträglich zu erheblich schlechteren Konditionen an den Energiebörsen zu beschaffen.

B) GESCHÄFTSVERLAUF

Um es positiv vorwegzunehmen: Die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb) kam im Unternehmensverbund Stadtwerke Bruchsal trotz der und mit der durch die Corona-Pandemie ausgelösten Krise auch im zweiten Jahr vergleichsweise gut zurecht. Unterm Strich steht ein Jahresüberschuss von 3,651 Millionen Euro und die - auf Erfahrungswerten basierende - berechtigte Hoffnung, dass das Jahr 2022 trotz der beiden vorangegangenen Krisenjahre ein besseres wird.

Der Umbau des Verwaltungsgebäudes, der im Erdgeschoss finalisiert werden konnte und im Rahmen von Brandschutzmaßnahmen vor allem im Treppenhaus weitere Arbeiten nach sich zog, schlug im Rechnungsjahr 2021 erwartungsgemäß nicht mehr so deutlich zu Buche. Hier machten sich eher die vorübergehenden Abschaltungen von Großkunden bemerkbar. Diese waren wiederum der durch Corona bedingten Kurzarbeit geschuldet.

Darüber hinaus wurde die ewb ihren Aufgaben als Energiedienstleister unter dem Dach der Stadtwerke Bruchsal ohne Einschränkungen gerecht. Schließlich wollten 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 der gleichen Härte getroffen, denn ihre Kernkompetenzen im Pandemie-Alltag waren logischerweise weiterhin rund um die Uhr gefragt.

Dadurch, dass die Versorgung Bruchsals und der Stadtteile sowie der Region mit Energie und Wasser aufrechterhalten wurde, nahm im Kerngeschäft der ewb die Strom-, Gas-, Wärme und Wasserversorgung, der Unterhalt, die Instandhaltung und der Ausbau ihrer Strom-, Wasser und Wärme-Netze ihre Mitarbeiter/innen tagtäglich wie gewohnt in Anspruch. Für 2021 waren Investitionen in Höhe von rund 7,577 Millionen Euro geplant.

Erfreulicherweise gab es 2021 keine gravierenden Ausfälle auf Seiten der Industrie- und Gewerbetunden. In Summe gab es keine Stagnationen im kritischen Bereich, das Ergebnis der ewb erwies sich als relativ stabil.

Der Energievertrieb in der Abteilung Kommunikation, Marketing, Vertrieb setzte seine freundliche Offensive in Sachen Photovoltaik und E-Mobilität fort. So konnten im Rahmen des Contractings wieder zahlreiche PV-Anlagen und Wallboxes realisiert werden.

Das im Jahr 2019 erfolgreich an den Start gebrachte nachhaltige Mobilitätskonzept „moritz“, ein E-Rollersharing für Bruchsal und die Region, lief trotz der anhaltenden Pandemiesituation 2021, aber auch dank einer erfreulichen Werbepartnerschaft mit den Badischen Neuesten Nachrichten (BNN) weitaus besser als erwartet.

Was das Jahr 2022 betrifft, plant die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH Investitionen in einem Gesamtvolumen von 6,939 Millionen Euro. Darin enthalten sind infrastrukturelle Maßnahmen für die Versorgung Bruchsals und der Region mit Erdgas (1,0 Mio. EUR), Strom (2,5 Mio. EUR) und Wasser (1,2 Mio. EUR) sowie der weitere Ausbau der Geschäftsmodelle Wärme-Contracting (u. a. Dittmannswiesen Bruchsal und Graben-Neudorf) sowie PV-Pachtanlagen auf dem Weg Bruchsals zur CO₂-freien Kommune.

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

Der Wirtschaftsplan 2021 sah einen Gewinn vor Ergebnisabführung von 3.740 TEUR vor. Das Ist-Ergebnis 2021 in Höhe von 3.651 TEUR liegt somit um 89 TEUR unter dem ursprünglichen Planergebnis. Wir sind insgesamt mit dem Geschäftsverlauf sowie dem erzielten Ergebnis im Jahr 2021 zufrieden.

C) ERTRAGSLAGE

Der Gesamtumsatz der ewb erhöhte sich im Geschäftsjahr 2021 auf 76,7 Mio. EUR (Vorjahr 72,5 Mio. EUR) bzw. um 5,8 %. Im Umsatz sind die Stromsteuer mit 3,8 Mio. EUR (Vorjahr 3,6 Mio. EUR) und die Erdgassteuer mit 1,9 Mio. EUR (Vorjahr 1,8 Mio. EUR) enthalten. Grund für die Zunahme der Umsatzerlöse ist im Wesentlichen der mengen- und preisbedingte Anstieg der Erlöse beim Stromvertrieb. Auch beim Gasvertrieb ist ein mengen- und preisbedingter Anstieg der Umsatzerlöse zu verzeichnen. Im Wasserbereich sind hingegen die Umsatzerlöse mengenbedingt gesunken. 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 2,3 Mio. EUR) in vollem Umfang erwirtschaftet.

Im Berichtsjahr stieg der Stromabsatz im ewb-Netz um rund 3,2 % auf 271,9 Mio. kWh (Vorjahr 263,6 Mio. kWh) an. Ein Anstieg des Absatzes ist bei den Sondervertragskunden in Höhe von 4,0 Mio. kWh (5,4 %), bei den Haushalt- und Gewerbekunden in Höhe von 0,7 Mio. kWh (1,4 %) sowie bei Kunden der Nachtspeicherheizung in Höhe von 0,3 Mio. kWh (4,0 %) zu verzeichnen. Die Absatzmenge an Durchleitungskunden ist um 3,3 Mio. kWh (2,7 %) gestiegen. Der Stromabsatz an die Kunden außerhalb des Versorgungsgebietes stieg um 7,3 % auf 47,6 Mio. kWh (Vorjahr 44,3 Mio. kWh).

Der Erdgasabsatz im ewb-Netz stieg im Berichtsjahr um 13,7 % auf 402,3 Mio. kWh (Vorjahr 353,9 Mio. kWh) an. Ein Anstieg ist bei den Sondervertragskunden um 5,5 Mio. kWh (+6,2 %), bei den Tarif- und Heizgaskunden um 16,4 Mio. kWh (+15,9 %) sowie beim Eigenbedarf um 2,3 Mio. kWh (+15,7 %) zu verzeichnen. Die Absatzmenge der Durchleitungskunden erhöhte sich um 23,9 Mio. kWh (+16,4 %). Der Gasabsatz an die Kunden außerhalb des Versorgungsgebietes stieg um 1,5 % auf 125,1 Mio. kWh (Vorjahr 123,3 Mio. kWh).

Gegenüber dem Vorjahr ist der Wasserabsatz um 2,4 % gesunken (2,38 Mio. m³/Vorjahr 2,44 Mio. m³).

Im Berichtsjahr wurden 11.064 MWh (Vorjahr 9.271 MWh) Wärme abgegeben. Dies entspricht einem Anstieg um 19,3 %.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ist im Berichtsjahr ein Anstieg in Höhe von 6 TEUR zu verzeichnen. Grund hierfür ist im Wesentlichen der Anstieg der Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigung in Höhe von 25 TEUR. Dem steht der Rückgang der Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 18 TEUR entgegen.

Der Materialaufwand stieg im Geschäftsjahr 2021 um 2.814 TEUR auf 53.667 TEUR (Vorjahr 50.853 TEUR). Dabei nahmen im Wesentlichen die Gasbezugskosten um 2.295 TEUR, die Aufwendungen für bezogene Leistungen um 280 TEUR, die Aufwendungen für den Material-Direktverbrauch um 149 TEUR sowie die Strombezugskosten um 78 TEUR zu.

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter (ohne Auszubildende) ist gegenüber 2020 mit 87 unverändert. Der Personalaufwand ist insgesamt im Berichtsjahr gestiegen. Der Anstieg resultiert aus um 321 TEUR höheren Löhnen und Gehältern sowie aus um 55 TEUR höheren sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung. Im Geschäftsjahr 2021 wurde zum 1. April eine tarifliche Entgelterhöhung von 1,56 % wirksam.

Die Abschreibungen sind gegenüber dem Vorjahr um 17 TEUR gestiegen. Im Berichtsjahr ist keine Sonderabschreibung (Vorjahr 100 TEUR) enthalten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen im Berichtsjahr um 19 TEUR ab. Grund hierfür sind im Wesentlichen niedrigere Abschreibungen auf Forderungen (-149 TEUR) und niedrigere Reise-, Aus- und Fortbildungskosten (-21 TEUR). Gegenläufig sind hauptsächlich höhere Werbeaufwendungen (+66 TEUR), Aufwendungen aus Erhöhung der Pauschalwertberichtigung (+35 TEUR), höhere Prüfungs- und Beratungskosten (+30 TEUR), höhere Aufwendungen aus Abgang des Anlagevermögens (+22 TEUR) und gestiegene Portokosten (+25 TEUR).

Die Erträge aus Beteiligungen sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (256 TEUR, Vorjahr 421 TEUR). Darin enthalten ist eine Ausschüttung der TelemaxX Telekommunikation GmbH in Höhe von 240 TEUR (Vorjahr 297 TEUR) und aus der Beteiligung an der Baltic Windpark Beteiligungen GmbH & Co. KG in Höhe von 16 TEUR (Vorjahr 124 TEUR).

Die sonstigen Zinsen und ähnliche Erträge haben sich gegenüber dem Vorjahr um 6 TEUR und die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen um 34 TEUR erhöht.

Die sonstigen Steuern haben gegenüber dem Vorjahr um 20 TEUR auf 199 TEUR (Vorjahr 178 TEUR) erhöht. Dies liegt im Wesentlichen an den gestiegenen Aufwendungen für die Erdgas- und Stromsteuer aus Eigenverbrauch.

Im Geschäftsjahr 2021 wurde ein positives Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) in Höhe von 5.142 TEUR (Vorjahr 4.530 TEUR) erzielt.

Im Berichtszeitraum wurde ein Gewinn in Höhe von 3.651.368,58 EUR (Vorjahr 3.183.839,74 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 467 TEUR über dem des Vorjahres.

D) FINANZLAGE

In nachfolgender Kapitalflussrechnung wird die Finanzlage der Gesellschaft dargestellt:

	2021 T€	2020 T€	Veränderung T€
Periodenergebnis	+ 3 651	+ 3 184	+ 467
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 4 843	+ 4 826	+ 17
+ / ./. Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	+ 341	/. 281	+ 622
./. Auflösung Sonderposten für Baukostenzuschüsse	/. 730	/. 758	+ 28
+ Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	+ 47	+ 21	+ 26
./. Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	/. 3 285	/. 4	/. 3 281
+ Zunahme/./. Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 3 377	/. 156	+ 3 533
+ Zinserträge / Zinsaufwendungen	+ 525	+ 498	+ 27
+ Ertragssteueraufwand	+ 612	+ 531	+ 81
./. Ertragssteuerzahlungen	/. 612	/. 531	/. 81
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	+ 8 769	+ 7 330	+ 1 439
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 2	+ 12	/. 10
./. Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	/. 5 896	/. 6 516	+ 620
./. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	/. 109	/. 88	/. 21
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	+ 20	/. 20
+ Erhaltene Zinsen	+ 8	+ 2	+ 6
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	/. 5 995	/. 6 570	+ 575
./. Auszahlungen an Untermehenseigner	/. 3 184	/. 4 434	+ 1 250
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	+ 3 500	0	+ 3 500
+ Einzahlungen aus der Zuführung von Baukostenzuschüssen	+ 1 518	+ 957	+ 561
./. Gezahlte Zinsen	/. 533	/. 499	/. 34
./. Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	/. 1 484	/. 1 339	/. 145
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	/. 183	/. 5 315	+ 5 132
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	+ 2 591	/. 4 555	+ 7 146
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	/. 3 835	+ 720	/. 4 555
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	/. 1 244	/. 3 835	+ 2 591

Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit haben ausgereicht die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auszugleichen. Der Finanzmittelfonds hat sich um +2.591 TEUR auf -1.244 TEUR verändert.

Insgesamt hat die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2021 Investitionen in Höhe von 6,0 Mio. EUR (Vorjahr 6,6 Mio. EUR) getätigt, die sich auf die Betriebszweige Netzbetrieb Strom (2,6 Mio. EUR, Vorjahr 2,1 Mio. EUR), Wasserversorgung (2,0 Mio. EUR, Vorjahr 1,9 Mio. EUR), Netzbetrieb Gas (0,8 Mio. EUR, Vorjahr 1,2 Mio. EUR), Vertrieb Strom (0,4 Mio. EUR, Vorjahr 34 TEUR), Wärme (0,2 Mio. EUR, Vorjahr 0,6 Mio. EUR), Photovoltaikanlagen (33 TEUR, Vorjahr 0,2 Mio. EUR), Gemeinsame Anlagen (15 TEUR, Vorjahr 0,5 Mio. EUR), Vertrieb Gas (1 TEUR, Vorjahr 4 TEUR) und Grundzuständiger Messstellenbetrieb Strom (0 TEUR, Vorjahr 8 TEUR) verteilen.

Der im Wirtschaftsplan 2021 enthaltene und vom Aufsichtsrat genehmigte Investitionsplan sah Investitionen in Höhe von 7,6 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, 2041 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 1,5 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:

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEUR	%	TEUR	%
<u>Aktivseite</u>				
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	48.830	73,8	48.503	77,6
Finanzanlagen	839	1,3	839	1,3
Vorräte	735	1,1	498	0,8
Langfristig gebundenes Vermögen	50.404	76,2	49.840	79,7
Nettoumlaufvermögen	15.719	23,8	12.732	20,3
	66.123	100,0	62.572	100,0
<u>Passivseite</u>				
Eigenkapital	23.001	34,8	23.001	36,8
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Laufzeit > 5 Jahre)	15.124	22,9	14.077	22,5
Langfristige Mittel	38.125	57,7	37.078	59,3
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	27.998	42,3	25.494	40,7
	66.123	100,0	62.572	100,0

Die Summe der Strukturbilanz ist im Berichtsjahr um 3.551 TEUR gestiegen. Auf der Vermögensseite hat sich der langfristige Bereich um 564 TEUR und der kurzfristige Bereich um 2.987 TEUR erhöht. Auf der Finanzierungsseite hat sich der langfristige Bereich um 1.047 TEUR und der kurzfristige Bereich um 2.504 TEUR erhöht.

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens (langfristige Mittel x 100 / langfristig gebundenes Vermögen) beträgt zum 31.12.2021 75,6 % (Vorjahr 74,4 %).

Der größte Teil des Forderungsbestandes betrifft mit einem Anteil von 17,5 % (Vorjahr 13,3 %) 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 31.12.2021 beträgt die Eigenkapitalquote in der verkürzten Strukturbilanz 34,8 % (Vorjahr 36,8 %).

Der Anstieg des Gesamtvermögens resultiert hauptsächlich aus der Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (3.957 TEUR), der Technischen Anlagen und Maschinen (1.570 TEUR), der Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken (1.118 TEUR) und den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen (237 TEUR). Dem steht im Wesentlichen eine Abnahme der Geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau (1.426 TEUR), den Forderungen gegen Gesellschafter (777 TEUR) und der immateriellen Vermögensgegenstände (231 TEUR) gegenüber.

Der Anstieg des Umlaufvermögens wird im Wesentlichen durch die Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen von 3.957 TEUR sowie durch höhere Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe von 237 TEUR verursacht. Dem entgegen stehen niedrigere Forderungen gegen Gesellschafter von 777 TEUR, sonstige Vermögensgegenstände von 124 TEUR und Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten von 60 TEUR.

Beim Anstieg des Gesamtkapitals stehen sich im Wesentlichen auf der einen Seite höhere Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (1.134 TEUR), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (986 TEUR), Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (691 TEUR), Baukostenzuschüsse (788 TEUR), sonstige Verbindlichkeiten (406 TEUR), Rückstellungen (342 TEUR) und auf der anderen Seite niedrigere Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (8 TEUR) gegenüber.

Im Berichtsjahr wurden die Tilgungen in Höhe von 1,5 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 2020 wurde ein um 467 TEUR höheres Ergebnis an die Stadtwerke Bruchsal GmbH abgeführt.

Durch die Erhöhung der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr um 4.339 TEUR hat sich die Eigenkapitalquote von 30,1 % auf 28,5 % verändert.

Der Finanzmittelfonds hat sich von -3.835 TEUR auf -1.244 TEUR verbessert. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage, ihre finanziellen Verpflichtungen zeitnah und vollumfänglich zu erfüllen.

G) GESAMTAUSSAGE

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

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

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

IV PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

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

Bei der Muttergesellschaft Stadtwerke Bruchsal GmbH ist ein Risikofrühwarnsystem installiert, das über den bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrag auch die Tochtergesellschaft ewb berücksichtigt. Entsprechend der Risikoricthlinie der SWB wurden im Berichtsjahr zwei Risikobewertungen mit

einer Risikomanagement-Software durchgeführt. Die Aktualisierung erfolgt halbjährlich. Dabei werden die identifizierten Risiken sowie deren Ursachen, Schadenshöhen und Eintrittswahrscheinlichkeiten überprüft.

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

Auch die Preise für unsere Gasprodukte Haushalt und Gewerbe sowie im Sonderkundenbereich orientieren sich zum einen an den aktuellen Bezugspreisen und zum anderen an der Wettbewerbssituation des Wärmemarktes. Das Beschaffungsrisiko wird durch eine Einkaufsstrategie für den Strom- bzw. Gaseinkauf minimiert.

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

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

Ein nicht unerhebliches Risiko stellt auch der Ausfall eines oder mehrerer Transformatoren dar, was einen Schaden in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR verursachen könnte. Um den Ausfall mehrerer Trafos entgegenzuwirken wurden im Umspannwerk Feuerschutzwände errichtet.

Mit neuen Produkten, Dienstleistungsangeboten und Förderprogrammen möchten wir die Kundenbindung weiter erhöhen und die Gewinnung von Neukunden fortsetzen, z. B. durch den Betrieb einer

Erdgastankstelle, die Installation öffentlicher Stromtankstellen, dem weiteren Ausbau des Wärme-Contractings oder dem Aufbau von Nahwärme-Netzen.

Der künftige Unternehmenserfolg wird im Zusammenhang mit einer nach wie vor wirtschaftlichen Betriebsführung, einer optimalen Nutzung der Möglichkeiten, die der Energiebeschaffungsmarkt bietet und der daraus resultierenden Gestaltung von wettbewerbsfähigen Abgabepreisen stehen. Darüber hinaus ist die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH bestrebt, Marktveränderungen bzw. -entwicklungen rechtzeitig zu erkennen.

Der Wirtschaftsplan 2022 sieht einen Gewinn vor Ergebnisabführung von 3.575 TEUR vor. Dieser liegt um 76 TEUR unter dem Ist-Ergebnis 2021 in Höhe von 3.651 TEUR.

Im Wirtschaftsplan 2022 wird mit einem positiven Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) für das Planjahr 2022 in Höhe von 4.936 TEUR gerechnet, dass somit um 206 TEUR unter dem Ist-EBIT 2021 in Höhe von 5.142 TEUR liegt. Der prognostizierte Rückgang des Ergebnisses vor Steuern und Zinsen (EBIT) resultiert im Wesentlichen aus um 1.056 TEUR höheren Materialaufwand, um 388 TEUR höhere sonstige betriebliche Aufwendungen, um 259 TEUR gestiegene Abschreibungen, um 187 TEUR höhere Personalaufwendungen sowie um 76 TEUR niedrigere Erträge aus Beteiligungen und um 59 TEUR niedrigere sonstige betriebliche Erträge. Dem stehen um 1.808 TEUR höhere Umsatzerlöse und um 10 TEUR höhere andere aktivierte Eigenleistungen entgegen.

Aus heutiger Sicht erwarten wir für das Folgejahr ein niedrigeres Jahresergebnis gegenüber dem Geschäftsjahr 2021, 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 2022 sowie die getroffenen Gegenmaßnahmen zur Ausbreitung des Virus haben große Auswirkung auf die Wirtschaft und somit auch auf die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH. Auch die sehr stark steigenden Energiepreise für Strom und Gas und

ein mögliches Energieembargo gegen Russland im Konflikt mit der Ukraine sind große Risiken, die zu negativen Abweichungen von Prognosen im Rahmen des Wirtschaftsplans 2022 führen können. Aus heutiger Sicht rechnen wir für das Jahr 2022 mit einer sinkenden Entwicklung des Energiebedarfs und höheren Energiebeschaffungskosten gegenüber dem Vorjahr und somit steigenden Materialaufwendungen für die gesamte Energiesparte.

Ob die Ausbreitung des Coronavirus und der militärische Konflikt zwischen Russland und der Ukraine 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 27. Mai 2022

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)	

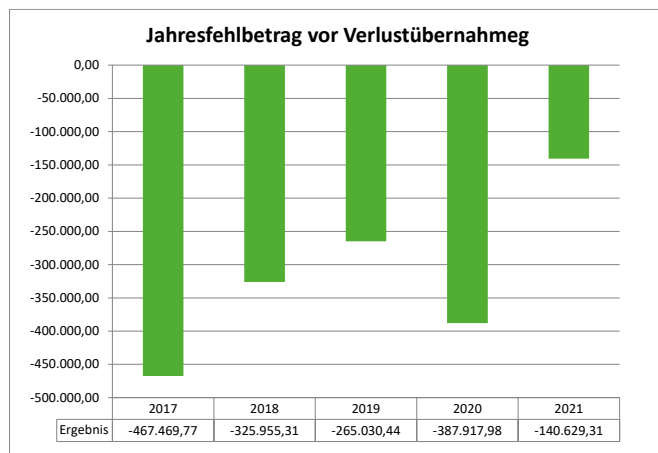
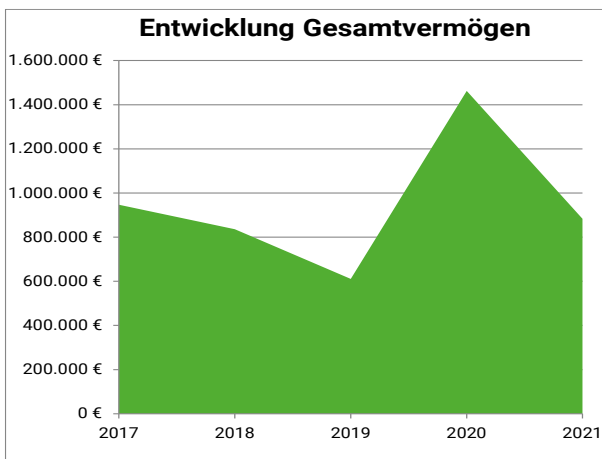
GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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
2021	1	-	-	1
2020	1	-	-	1
2019	2	-	-	2
2018	2	-	-	2
2017	3	-	-	3

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2021	2,9%	3356,1%	-550,1%	65,4%	0 €
2020	1,7%	5620,3%	-1517,4%	47,7%	0 €
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 €



Bilanz der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH zum 31.12.2021

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.535,00	5.220,00		
II. Sachanlagen				
1. Streckenausüstung und Sicherungsanlagen	31.475,00	28.188,00		
2. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr	515.299,00	644.937,00		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.390,00	17.872,00		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>14.748,70</u>	<u>1.869,45</u>		
	575.912,70	692.866,45		
	577.447,70	698.086,45		
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.922,74	9.373,61		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.189,04	10.920,90		
3. Forderungen gegen Gesellschafter	199.080,87	509.242,14		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.990,04</u>	<u>50,00</u>		
	210.182,69	529.586,65		
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	95.913,88	234.702,71		
	306.096,57	764.289,36		
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
	883.544,27	1.462.375,81	774.645,53	1.345.210,37
	883.544,27	1.462.375,81	883.544,27	1.462.375,81

**Gewinn- und Verlustrechnung der
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH**

	2021 EUR	2020 EUR
1. Umsatzerlöse	977.021,47	906.806,19
2. Sonstige betriebliche Erträge	612.915,38	470.073,23
	<u>1.589.936,85</u>	<u>1.376.879,42</u>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.371,06	7.119,47
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.593.797,71	1.616.662,76
	<u>1.596.168,77</u>	<u>1.623.782,23</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.843,45	27.250,76
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.841,67	5.666,21
	<u>8.685,12</u>	<u>32.916,97</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	136.477,14	64.502,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	32.317,55	40.984,34
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.417,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.318,06	2.611,86
9. Ergebnis nach Steuern	-180.612,79	-387.917,98
10. Sonstige Steuern	-39.983,48	0,00
11. Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	-140.629,31	-387.917,98
12. Erträge aus Verlustübernahme	140.629,31	387.917,98
13. Jahresergebnis	0,00	0,00

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

Im Jahr 2021, dem zweiten Pandemiejahr in Folge, fand weniger Mobilität statt – insbesondere mit öffentlichen Verkehrsmitteln. Das geht aus der vierten Studie zu Corona und Mobilität des Deutschen Zentrums für Luft- und Raumfahrt (DLR) hervor, die am 16.08.2021 erschien und es mit der Headline „Auto weiter hoch im Kurs, Gegenwind für Öffentliche und

Verkehrswende“ auf den Punkt brachte. „Im Lauf der Pandemie haben sich die Veränderungen im Mobilitätsverhalten gefestigt und stabilisiert. Die Auto-Nutzung ist konstant auf einem hohen Niveau. Die öffentlichen Verkehrsmittel bleiben geschwächt“, so das Fazit von Projektleiterin Dr. Claudia Nobis vom DLR-Institut für Verkehrsforschung in Berlin. Besonders der öffentliche Personennahverkehr (ÖPNV) ist weiterhin stark vom Rückgang der Mobilität betroffen. Selbst 37 Prozent derjenigen, die vor der Pandemie den ÖPNV genutzt haben, wollen das in Zukunft weniger oder gar nicht mehr tun. 15 Prozent der ÖPNV-Abokundinnen und -Kunden haben dieses inzwischen gekündigt. Dagegen hat nur ein Prozent derjenigen, die bisher kein ÖPNV-Abo hatten, ein neues abgeschlossen. „Diese Entwicklung hat erhebliche Folgen für die Finanzierung des öffentlichen Personennahverkehrs“, beschreibt DLR-Forscherin Nobis. Der Grund für die Abkehr: Das gemeinsame Nutzen von Verkehrsmitteln wird weiterhin von 52 Prozent als unangenehm empfunden. 53 Prozent fürchten sich vor einer Ansteckungsgefahr. 68 Prozent stört es, dass Mitfahrende ihre Masken nicht oder nicht richtig tragen. 59 Prozent wünschen sich mehr Kontrollen und 55 Prozent versuchen, wenn möglich den ÖPNV zu meiden. – Die Befragung zeigt, dass sich die Autonutzung auf einem hohen Niveau hält, das deutlich höher liegt als vor der Pandemie. Dies trifft besonders auf Menschen zu, die vor Corona mit einem Mix aus den Verkehrsmitteln Pkw, Fahrrad und ÖPNV unterwegs waren. 46 Prozent von ihnen nutzen inzwischen ausschließlich das Auto.

Eigentlich hatten alle Beteiligten auf ein baldiges Ende der Pandemie im Jahr 2021 gesetzt, aber die Delta- und die Omikron-Variante des Corona-Virus hielten die Welt weiter in Atem. Die Corona-Pandemie ist eine der größten Bewährungsproben seit dem Bestehen der Bundesrepublik Deutschland. „Die deutschen Unternehmen stehen umfassend zu ihrer gesellschaftlichen Verantwortung und wollen auch weiterhin einen wichtigen Beitrag zur Pandemiebekämpfung und zum Bevölkerungsschutz leisten“, betonten sie im Sachstandsbericht Covid-19. Nach der Corona-Verordnung von Bund und Land wurden alle Busse der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH im Innern mit festen Scheiben, sogenannten Spuckschutzvorrichtungen, ausgestattet, um Fahrer und Fahrgäste gleichermaßen vor dem Virus zu

schützen. In den Bussen galt die Maskenpflicht. Genügte zunächst das Tragen eines medizinischen Mund-Nasen-Schutzes, war mit Änderung des Infektionsschutzgesetzes vom 22. April ab einem Inzidenzwert von 100 eine FFP2-Maske obligatorisch.

Eigentlich hatten alle Beteiligten auf ein baldiges Ende der Pandemie im Jahr 2021 gesetzt, aber die Delta- und die Omikron-Variante des Corona-Virus hielten die Welt weiter in Atem. Die Corona-Pandemie ist eine der größten Bewährungsproben seit dem Bestehen der Bundesrepublik Deutschland. „Die deutschen Unternehmen stehen umfassend zu ihrer gesamtgesellschaftlichen Verantwortung und wollen auch weiterhin einen wichtigen Beitrag zur Pandemiebekämpfung und zum Bevölkerungsschutz leisten“, betonten sie im Sachstandsbericht Covid-19. Nach der Corona-Verordnung von Bund und Land wurden alle Busse der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH im Innern mit festen Scheiben, sogenannten Spuckschutzvorrichtungen, ausgestattet, um Fahrer und Fahrgäste gleichermaßen vor dem Virus zu schützen. In den Bussen galt die Maskenpflicht. Genügte zunächst das Tragen eines medizinischen Mund-Nasen-Schutzes, war mit Änderung des Infektionsschutzgesetzes vom 22. April ab einem Inzidenzwert von 100 eine FFP2-Maske obligatorisch.

Der 20. Geburtstag von „max“ aus dem Vorjahr wurde während des gesamten Jubiläumsjahres in einer losen Reihe von Artikeln im Amtsblatt Bruchsal wieder aufgegriffen. Einem Interview mit dem seinerzeitigen Wegbereiter, Alt-OB Bernd Doll, folgten noch Gespräche mit der früheren Stadtbus-Managerin Stefanie Ihrig, Mobilitätsberaterin Jutta Zonsius-Seith und dem ehemaligen Stadtbus-Geschäftsführer, Peter Solberg. Das ganze Jubiläumsjahr über machten die Fahrzeuge des Unternehmensverbundes mit einem zusätzlichen Aufkleber auf das zwanzigjährige Bestehen des Bruchsaler Stadtbusses aufmerksam.

Beim Bruchsaler Stadtbus blickt man realistisch in das Jahr 2022: Bei den Fahrgastzahlen und den Einnahmen dürfte man noch weit hinter den Erwartungen zurückbleiben, die üblichen 800.000 bis 1.000.000 Fahrgäste zu erreichen, wäre illusorisch. Lagen die Fahrgastzahlen 2017 mit 1.049.000 und 2018 mit 1.052.000 noch deutlich über einer Million, so gingen sie 2019 mit 868.000 schon zurück, um sich 2020, im ersten Jahr der Pandemie, mit rund 407.500 fast zu halbieren. 2021 lagen sie mit 755.000 fast wieder auf dem Niveau von 2019. Das dürfte sich weiter fortsetzen, denn durch vorgezogene Bestellungen in Höhe von

rund 600.000 Euro in die Beschaffung dreier Iveco-Busse für 2022, sieht man sich im Aufwärtstrend. So rechnet man für die Jahre 2023 bis 2026 wieder mit deutlich mehr Fahrgästen pro Jahr als in 2021. Für 2022 sind insgesamt Investitionen in Höhe von 727.000 Euro in die Bus-Flotte und die Infrastruktur geplant, was den Erhalt des attraktiven Stadtbus-Angebots für Bruchsal und die Stadtteile sicherstellt.

B) GESCHÄFTSVERLAUF

Coronabedingt wurden im August 2021 die Fahrgäste nicht regelmäßig gezählt. Dadurch ergibt sich nach eigenen Zählungen und Schätzungen im Stadtbusverkehr in Bruchsal im Berichtsjahr 2021 eine Anzahl von etwa 755 Tsd. Fahrgästen (Vorjahr 407 Tsd. Fahrgäste). Das Fahrplanangebot wird – soweit möglich – der städtebaulichen Entwicklung sowie sich verändernden Kundenwünschen angepasst.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden Investitionen in Höhe von 18 TEUR (Vorjahr 585 TEUR) getätigt. Davon wurden 15 TEUR in geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau investiert. Für 2021 gab es Investitionszuschüsse in Höhe von 3 TEUR (Vorjahr 0 TEUR).

Der Wirtschaftsplan 2021 sah einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 861 TEUR vor. Der im Jahr 2021 tatsächlich entstandene Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme beträgt 141 TEUR (Vorjahr 388 TEUR). Die positive Abweichung um 720 TEUR gegenüber dem Wirtschaftsplan 2021 resultiert im Wesentlichen aus höheren Betriebserträgen (526 TEUR), einem geringeren Materialaufwand (68 TEUR), einem niedrigeren Personalaufwand (52 TEUR), niedrigeren sonstigen Steuern (40 TEUR) und geringeren Abschreibungen (28 TEUR).

Die Verringerung des Verlustes um 247 TEUR gegenüber dem Ist-Ergebnis 2020 ergibt sich im Wesentlichen aus höheren Umsatzerlösen (70 TEUR), gestiegenen sonstigen betrieblichen Erträgen (143 TEUR), niedrigeren sonstigen Steuern (40 TEUR), niedrigeren Materialaufwendungen (28 TEUR) und niedrigeren Personalaufwendungen (24 TEUR) denen höhere Abschreibungen (72 TEUR) entgegenstehen.

Das EBIT liegt im Berichtsjahr bei -184 TEUR (Vorjahr -385 TEUR). Die Kosten konnten im Geschäftsjahr zu 90 % (Vorjahr 78 %) 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 70 TEUR von 907 TEUR auf 977 TEUR gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Im Wesentlichen enthalten die Umsatzerlöse die durch den Karlsruher Verkehrsverbund zugeschiedenen Fahrgeldeinnahmen. Diese sind im Geschäftsjahr um 91 TEUR niedriger ausgefallen (485 TEUR, Vorjahr 576 TEUR). Zusätzlich beinhalten die Umsatzerlöse bis 2020 nach § 45a PBefG und ab 2021 nach §16 ÖPNVG die Ausgleichszahlung in Höhe von 325 TEUR (Vorjahr 167 TEUR).

Die im Jahr 2021 gezahlten Zuschüsse für verbundbedingte Lasten sind mit 40 TEUR (Vorjahr 39 TEUR) nahezu identisch.

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

Die sonstigen betrieblichen Erträge haben sich um 143 TEUR auf 613 TEUR (Vorjahr 470 TEUR) erhöht. Im Berichtsjahr sind Zuschüsse aus dem ÖPNV-Rettungsschirm in Höhe von 223 TEUR (Vorjahr 97 TEUR) sowie Erträge aus Anlagenabgängen in Höhe von 37 TEUR (Vorjahr 16 TEUR) angefallen. In 2021 ist kein Zuschuss für den Einbau von Schutzscheiben in die Busse enthalten (Vorjahr 5 TEUR).

Insgesamt ist der Materialaufwand um 28 TEUR auf 1.596 TEUR (Vorjahr 1.624 TEUR) gesunken. Wesentliche Aufwandsposten sind die Aufwendungen für bezogene Leistungen, die aus dem Verkehrsdurchführungsvertrag mit der RVS Regionalbusverkehr Südwest GmbH (RVS) resultieren. Die Betriebsleistung der RVS sank um 37 TEUR auf 1.376 TEUR (Vorjahr 1.413 TEUR).

Der Aufwand für Fremdleistung durch Dritte hat sich leicht um 1 TEUR auf 99 TEUR (Vorjahr 98 TEUR) und der konzerninterne Aufwand für Fremdleistungen um 14 TEUR auf 74 TEUR (Vorjahr 60 TEUR) erhöht.

Die Personalaufwendungen haben sich im Geschäftsjahr um 24 TEUR auf 9 TEUR (Vorjahr 33 TEUR) verringert.

Die Abschreibungen haben sich im Geschäftsjahr um 71 TEUR auf 136 TEUR (Vorjahr 65 TEUR) erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben sich im Geschäftsjahr um 9 TEUR auf 32 TEUR (Vorjahr 41 TEUR) verringert.

Insgesamt wird im Geschäftsjahr 2021 ein Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 140.629,31 EUR (Vorjahr 387.917,98 EUR) ausgewiesen.

D) FINANZLAGE

Die Entwicklung der Liquiditätslage zeigt die folgende Kapitalflussrechnung:

	2021 T€	2020 T€	Veränderung T€
1. Periodenergebnis vor Verlustübernahme	J. 141	J. 388	+ 247
2. + Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 136	+ 65	+ 71
3. J. Abnahme/+ Zunahme der Rückstellungen	J. 8	+ 13	J. 21
4. J. Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	J. 36	J. 16	J. 20
5. + Abnahme/J. Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	¹⁾ + 72	J. 83	+ 155
6. J. Abnahme / + Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	J. 829	+ 841	J. 1.670
7. J. Zinsaufwendungen / + Zinserträge	J. 3	+ 3	J. 6
8. Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	J. 809	+ 435	J. 1.244
9. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 37	0	+ 37
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0	16	J. 16
11. J. Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen und Sachanlagevermögen	J. 21	J. 585	+ 564
12. + Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	+ 3	0	+ 3
13. Cashflow aus der Investitionstätigkeit	+ 19	J. 569	+ 588
14. + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	+ 388	+ 265	+ 123
15. + Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	+ 388	+ 197	+ 191
16. J. Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	J. 128	J. 199	+ 71
17. + Erhaltene Zinsen J. Gezahlte Zinsen	+ 3	J. 3	+ 6
18. Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	+ 651	+ 260	+ 391
19. Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	J. 139	+ 126	J. 265
20. + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 235	+ 109	+ 126
21. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	+ 96	+ 235	J. 139

¹⁾ ohne in den Forderungen gegen verbundene Unternehmen enthaltene Verlustübernahmen

Zur Finanzierung stehen der Gesellschaft ausreichende Kontokorrent- und Kassenkredite im Unternehmensverbund zur Verfügung. Hinzu kommen ein Darlehen von der Sparkasse Kraichgau ein Darlehen der Volksbank Bruchsal-Bretten, die zum 31. Dezember 2021 zusammen mit 211 TEUR (Vorjahr 275 TEUR) valutieren und sich dabei um planmäßige Tilgungen von 64 TEUR vermindert haben. Ein Darlehen der Vereinigte Stiftungen der Stadt Bruchsal in Höhe von 388 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 96 TEUR (Vorjahr 235 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:

	31.12.2021		31.12.2020	
	TEUR	%	TEUR	%
Aktivseite				
Anlagevermögen	<u>577</u>	<u>65,3</u>	<u>698</u>	<u>47,7</u>
Langfristig gebundenes Vermögen	577	65,3	698	47,7
Nettoumlaufvermögen	<u>307</u>	<u>34,7</u>	<u>764</u>	<u>52,3</u>
	<u><u>884</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>1.462</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
Passivseite				
Eigenkapital	26	2,9	26	1,8
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	<u>0</u>	<u>0,0</u>	<u>17</u>	<u>1,2</u>
Langfristige Mittel	26	2,9	43	3,0
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	<u>858</u>	<u>97,1</u>	<u>1.419</u>	<u>97,0</u>
	<u><u>884</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>1.462</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

Die Bilanzsumme hat sich um 578 TEUR (-39,5 %) gegenüber dem Vorjahr verringert. Die Eigenkapitalquote beträgt bei einem unveränderten Eigenkapital von 26 TEUR 2,9 % (Vorjahr 1,8 %).

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens durch das langfristige Kapital beträgt 4,5 % (Vorjahr 6,2 %).

In den kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von zwei bis fünf Jahren von 405 TEUR (Vorjahr 195 TEUR) enthalten. Rechnet man

diese dem langfristigen Kapital hinzu, dann ergibt sich ein mittel- und langfristiges Kapital von 431 TEUR (Vorjahr 238 TEUR). Der sich daraus ergebende Deckungsgrad des Anlagevermögens beträgt 74,7 % (Vorjahr 34,1 %). Das Anlagevermögen ist somit um 25,3 % durch mittel- und langfristiges Kapital unterdeckt (Vorjahr 65,9 %).

Das Anlagevermögen hat sich um 121 TEUR (Vorjahr Anstieg um 520 TEUR) von 698 TEUR auf 577 TEUR verringert. Im Geschäftsjahr wurden Investitionen (18 TEUR) in das Anlagevermögen getätigt (Vorjahr 585 TEUR). Davon abgesetzt werden die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 136 TEUR (Vorjahr 65 TEUR). Im Jahr 2021 gab es Investitionszuschüsse in Höhe von 3 TEUR (Vorjahr 0 TEUR).

Hauptbestandteile des Nettoumlaufvermögens sind die Forderungen gegenüber der Gesellschafterin Stadtwerke Bruchsal GmbH in Höhe von 199 TEUR (Vorjahr 509 TEUR), die den Verlustausgleich (141 TEUR; Vorjahr 388 TEUR) sowie die Umsatzsteuer (58 TEUR; Vorjahr 116 TEUR) betreffen. Eine Weiterverrechnung von Lieferungen und Leistungen ist nicht enthalten (Vorjahr 5 TEUR). Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind in Höhe von 5 TEUR (Vorjahr 9 TEUR) angefallen.

Der Rückgang des Nettoumlaufvermögens um 458 TEUR gegenüber dem Vorjahr resultiert aus niedrigeren Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 4 TEUR, niedrigeren Forderungen gegen verbundene Unternehmen in Höhe von 8 TEUR, niedrigeren Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von 310 TEUR sowie einem niedrigeren Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 139 TEUR. Höhere sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 3 TEUR stehen dem entgegen. In den Forderungen gegen Gesellschafter ist die Forderung aus der Verlustübernahme mit einem Rückgang zum Vorjahr um 247 TEUR enthalten.

Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten sind keine ausgewiesen.

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 sind um 8 TEUR auf 83 TEUR (Vorjahr 91 TEUR) gesunken. Dies liegt an den um 11 TEUR niedrigere Personalrückstellungen.

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

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen nahmen um 471 TEUR auf 161 TEUR (Vorjahr Zunahme 477 TEUR) ab. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um die Verbindlichkeit des Vorjahres gegenüber Iveco Magirus AG für den Kauf zwei neuer Busse in Höhe von 458 TEUR, die im Berichtsjahr nicht mehr bestehen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind im Vergleich zum Vorjahr um 2 TEUR (Vorjahr Abnahme 6 TEUR) gesunken.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter haben sich gegenüber dem Vorjahr (12 TEUR) um 13 TEUR erhöht.

Die sonstigen Verbindlichkeiten nahmen um 46 TEUR auf 358 TEUR (Vorjahr 404 TEUR) ab. Dies liegt im Wesentlichen an einem in 2021 neuen Darlehen der Vereinigten Stiftungen der Stadt Bruchsal (388 TEUR), welches sich um planmäßige Tilgungen (65 TEUR) verringerte.

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 70 TEUR von 907 TEUR auf 977 TEUR gegenüber dem Vorjahr erhöht. Dies liegt im Wesentlichen an den höheren durch den Karlsruher Verkehrsverbund zugeschiedenen Fahrgeldeinnahmen (69 TEUR).

Für das Geschäftsjahr 2022 werden Umsatzerlöse in Höhe von 938 TEUR prognostiziert. Dies bedeutet einen Rückgang um 39 TEUR gegenüber den Umsatzerlösen in 2021 (977 TEUR).

Die Bilanzsumme hat um 578 TEUR abgenommen, was sich positiv auf die Eigenkapitalquote ausgewirkt hat (2,9 %; Vorjahr 1,8 %).

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 2021 hat sich im Wesentlichen durch den Anstieg der Umsatzerlöse um 70 TEUR sowie der um 143 TEUR höheren sonstigen betrieblichen Erträge verringert.

G) GESAMTAUSSAGE

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

III PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Bei der Stadtwerke Bruchsal GmbH ist ein Risikofrüherkennungssystem eingerichtet, in das über die Geschäftsbesorgung die Gesellschaft eingebunden ist. Im Jahr 2021 wurden zwei Risikobewertungen mit einer Risikomanagement-Software durchgeführt. Eine Aktualisierung erfolgt halbjährlich, dabei werden die identifizierten Risiken sowie deren Ursachen, Schadenshöhen und Eintrittswahrscheinlichkeiten überprüft.

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

durch den KVV zurückgehen. Rückläufige Fahrgastzahlen würden sich negativ auf die Ertragslage der Gesellschaft auswirken.

Ein wichtiger Beitrag zur Erhaltung der Bedienungsqualität im Stadtbusverkehr ist der regelmäßige Austausch des Fahrzeugbestandes. Im Wirtschaftsplan 2022 sind für die Geschäftsjahre 2022 bis 2023 Investitionsmittel für die Ersatzbeschaffung von insgesamt vier Bussen vorgesehen.

Die Gesellschaft erwartet auch für das Geschäftsjahr 2022 ein aufgabenbedingt negatives Betriebsergebnis. Der Wirtschaftsplan 2022 sieht einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 602 TEUR vor. Im Vergleich zum Fehlbetrag vor Verlustübernahme 2021 in Höhe von 141 TEUR, bedeutet dies eine Ergebnisverschlechterung um 461 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 gegenüber dem Berichtsjahr 2021 zu leicht höheren Abweichungen von Prognosen im Rahmen des Wirtschaftsplans 2022 führen. Aus heutiger Sicht rechnen wir für das Jahr 2022 mit einer Entwicklung der Fahrgastzahlen auf etwas höherem Niveau gegenüber dem Vorjahr und somit auch höheren Fahrgeldeinnahmen für die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH. Wie stark die Ausbreitung des Coronavirus und die damit einhergehenden wirtschaftlichen Konsequenzen auf die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH weiterhin Einfluss nehmen und damit von besonderer Bedeutung sein wird, kann zum aktuellen Zeitpunkt nicht umfassend beurteilt werden.

Das für 2022 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 16. Mai 2022

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:	Jesús Morales
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

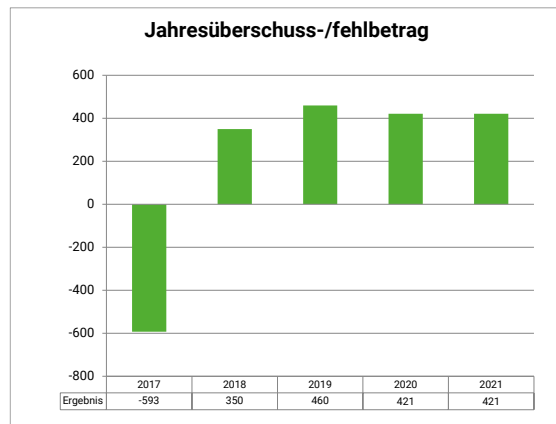
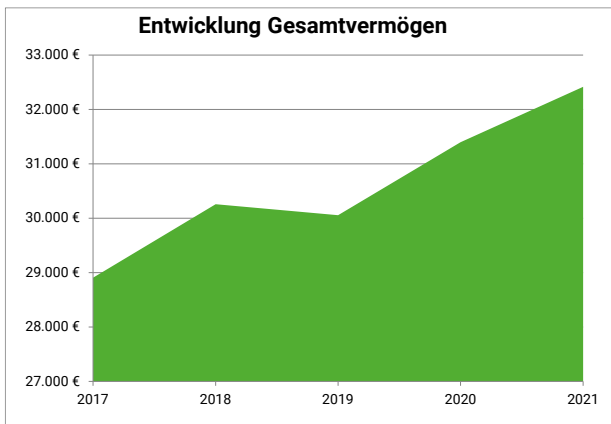
Presönlich haftende, geschäftsführende Gesellschafterin
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG

Mitarbeiter

keine

Kennzahlen

Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen-inten- sität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2021	80,4%	24,4%	1,6%	0,0%	1.059 €
2020	81,7%	22,5%	1,6%	0,0%	638 €
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 31.12.2021

Aktivseite	31.12.2021	31.12.2020	Passivseite	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.331,55	25.122,70	II. Gewinnvortrag	637,82	216,94
II. Flüssige Mittel und Bausparguthaben			III. Jahresüberschuss	420,88	420,88
1. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	25.085,39	6.275,95	Eigenkapital insgesamt (Übertrag)	26.058,70	25.637,82
Bilanzsumme	32.416,94	31.398,65	B. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen	158,24	119,21
			2. Sonstige Rückstellungen	6.200,00	5.600,00
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	0,00	41,62
			Bilanzsumme	32.416,94	31.398,65

Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
1 . Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	7.331,55	8.102,10
2 . Sonstige betriebliche Erträge	<u>182,39</u>	<u>48,60</u>
3 . Rohergebnis	7.513,94	8.150,70
4 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>7.013,94</u>	<u>7.650,70</u>
5 . Steuern vom Einkommen und Ertrag	79,12	79,12
6 . Ergebnis nach Steuern	<u>420,88</u>	<u>420,88</u>
7 . Jahresüberschuss	<u>420,88</u>	<u>420,88</u>

LAGEBERICHT 2021

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. € 6.831,55. 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 2021 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von € 420,88 realisiert worden.

2.2 FINANZLAGE UND VERMÖGENSLAGE

Die Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH verfügt am 31.12.2021 über Bestände an liquiden Mitteln von € 25.085,39. Ihren Zahlungsverpflichtungen kam die Gesellschaft jederzeit fristgerecht nach.

3. PROGNOSEBERICHT

Entsprechend der mittelfristigen Wirtschafts- und Finanzplanung bis 2025 wird 2022 mit einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag i.H. v. rd. € 500,00 gerechnet.

4. CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

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

Bruchsal, den 31.05.2022

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:	Jesús Morales
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

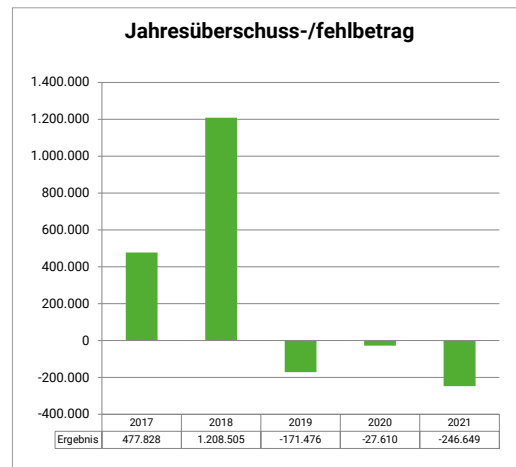
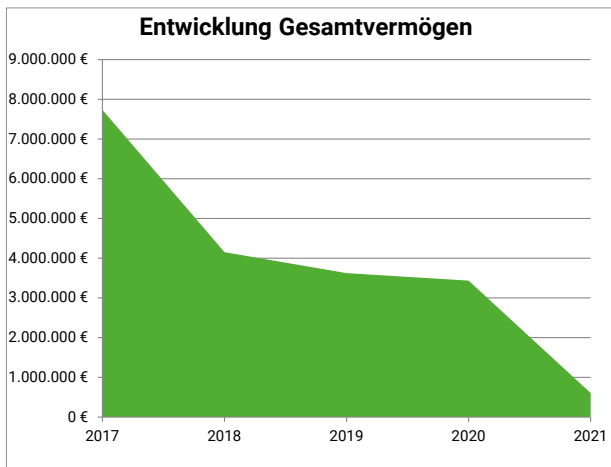
- Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen als Bestandsimmobilien errichten,
- sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar dienlich sind.

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
2021	59,0%	69,5%	-69,4%	0,0%	0 €
2020	99,0%	1,0%	-0,8%	0,0%	0 €
2019	94,6%	5,7%	-5,0%	0,0%	0 €
2018	86,8%	15,3%	33,6%	0,0%	0 €
2017	63,3%	58,1%	9,8%	0,0%	0 €



Bilanz der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2021

Aktivseite	31.12.2021	31.12.2020	Passivseite	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR		EUR	EUR
A. Umlaufvermögen			A. Eigenkapital		
I. Vorräte			I. Kapitalkonto I	25.000,00	25.000,00
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			II. Kapitalkonto II	330.541,92	1.487.247,14
II. Flüssige Mittel und Bausparguthaben			III. Kapitalrücklage	0,00	1.889.943,92
1. Guthaben bei Kreditinstituten	602.531,91	3.437.454,88	Eigenkapital insgesamt	355.541,92	3.402.191,06
Bilanzsumme	602.531,91	3.437.454,88	B. Rückstellungen		
			1. Steuerrückstellungen		
			2. Sonstige Rückstellungen	238.800,00	8.847,85
				238.800,00	8.847,85
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	41,62
			2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.331,55	25.122,70
			3. Sonstige Verbindlichkeiten	858,44	1.251,65
				8.189,99	26.415,97
			Bilanzsumme	602.531,91	3.437.454,88

Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
1. Sonstige Betriebliche Erträge	3.107,04	2.697,33
2. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	<u>229.152,15</u>	<u>0,00</u>
3. Rohergebnis	-226.045,11	2.697,33
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	17.136,17	28.931,93
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-3.267,12	-1.251,65
6. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	-76,90
7. Ergebnis nach Steuern	<u>-246.448,40</u>	<u>-27.409,35</u>
8. Sonstige Steuern	200,74	200,74
9. Jahresfehlbetrag	<u><u>246.649,14</u></u>	<u><u>27.610,09</u></u>

LAGEBERICHT 2021

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 2021 wurden keine Bahnstadt-Grundstücke verkauft und übergeben. Die Maßnahme war bis auf Restarbeiten bereits in 2019 abgeschlossen. Neue Projekte wurden nicht initialisiert.

ERTRAGSLAGE

Für das Geschäftsjahr 2021 ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 246,6 realisiert worden. Dieser ist im Wesentlichen auf die ausstehenden Restarbeiten aus dem Projekt Bahnstadt (Rückstellungen T€ 230) und den Mangel an Umsätzen aus der Entwicklung von Grundstücken zurückzuführen.

FINANZLAGE

a) Kapitalstruktur

Die Eigenkapitalquote sinkt auf einen Stand von 59,0% (Vorjahr) 98,97 % aufgrund einer Ausschüttung in Höhe von T€ 2.800 an die Bruchsaler Wohnungsbau GmbH.

b) Investitionen

Im Geschäftsjahr wurden keine Investitionen getätigt.

c) Liquidität

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

VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage ist zufriedenstellend. Die Bilanzsumme beträgt T€ 603. 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 2025 wird 2022 mit einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag i.H .v. T€ 13,0 gerechnet .

4. CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

RISIKOBERICHT

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

CHANCENBERICHT

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

Bruchsal, den 31.05.2022

Jesús Morales
Geschäftsführer