

# Stadt Bruchsal

## Beteiligungsbericht

2018

# Inhaltsverzeichnis

VORWORT.....	2
ÜBERSICHT DER BETEILIGUNGEN .....	4
BETEILIGUNGSVERZEICHNIS.....	5
EIGENTUMSVERHÄLTNISSE.....	7
JAHRESABSCHLUSSPOSITIONEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%.....	8
BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25 %.....	9
ABSCHLUSSPRÜFER DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%.....	12
DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN ÜBER 25% DER STADT BRUCHSAL .....	13
STADTWERKE BRUCHSAL KONZERN .....	14
STADTWERKE BRUCHSAL GMBH.....	18
BRUCHSALER TOURISMUS, MARKETING UND VERANSTALTUNGS GMBH.....	35
BRUCHSALER WOHNUNGSBAU GMBH .....	45
REGIONALE WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BRUCHSAL GMBH .....	57
EFEUCAMPUS BRUCHSAL GMBH.....	67
DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN UNTER 25% DER STADT BRUCHSAL .....	72
REHABILITATIONSZENTRUM SÜDWEST FÜR BEHINDERTE GEMEINNÜTZIGE GMBH .....	73
GRUNDSTÜCKSEIGENTÜMERGEMEINSCHAFT REGIONALES RECHENZENTRUM KARLSRUHE GBR.....	75
TECHNOLOGIEREGION KARLSRUHE GMBH.....	76
ZWECKVERBAND 4 IT .....	78
DIE INDIREKTEN BETEILIGUNGEN DER STADT BRUCHSAL.....	80
ENERGIE- UND WASSERVERSORGUNG BRUCHSAL GMBH .....	81
STADTBUSVERKEHR BRUCHSAL GMBH .....	98
STADTENTWICKLUNGS- GMBH & CO. KG .....	113
STADTENTWICKLUNGS- UND VERWALTUNGS- GMBH.....	122

# VORWORT

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

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

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

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



*Oberbürgermeisterin  
Cornelia Petzold-Schick*

- 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 Be-

teilungsverhältnisse und den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens. Betroffen sind:

- Grundstückseigentümergeinschaft Regionales Rechenzentrum Karlsruhe GbR (RRZ GbR)
- Rehabilitationszentrum Südwest für Behinderte - gemeinnützige GmbH
- TechnologieRegion Karlsruhe GbR
- Zweckverband 4 IT

Im Hinblick auf die Anzahl der Beteiligungen der Stadt Bruchsal hat es im Jahr 2018 gegenüber dem Vorjahr folgende Änderungen gegeben:

- Beitritt zum neu gegründeten Zweckverband 4IT

Im Bericht sind folgende Beteiligungen nicht enthalten:

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

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

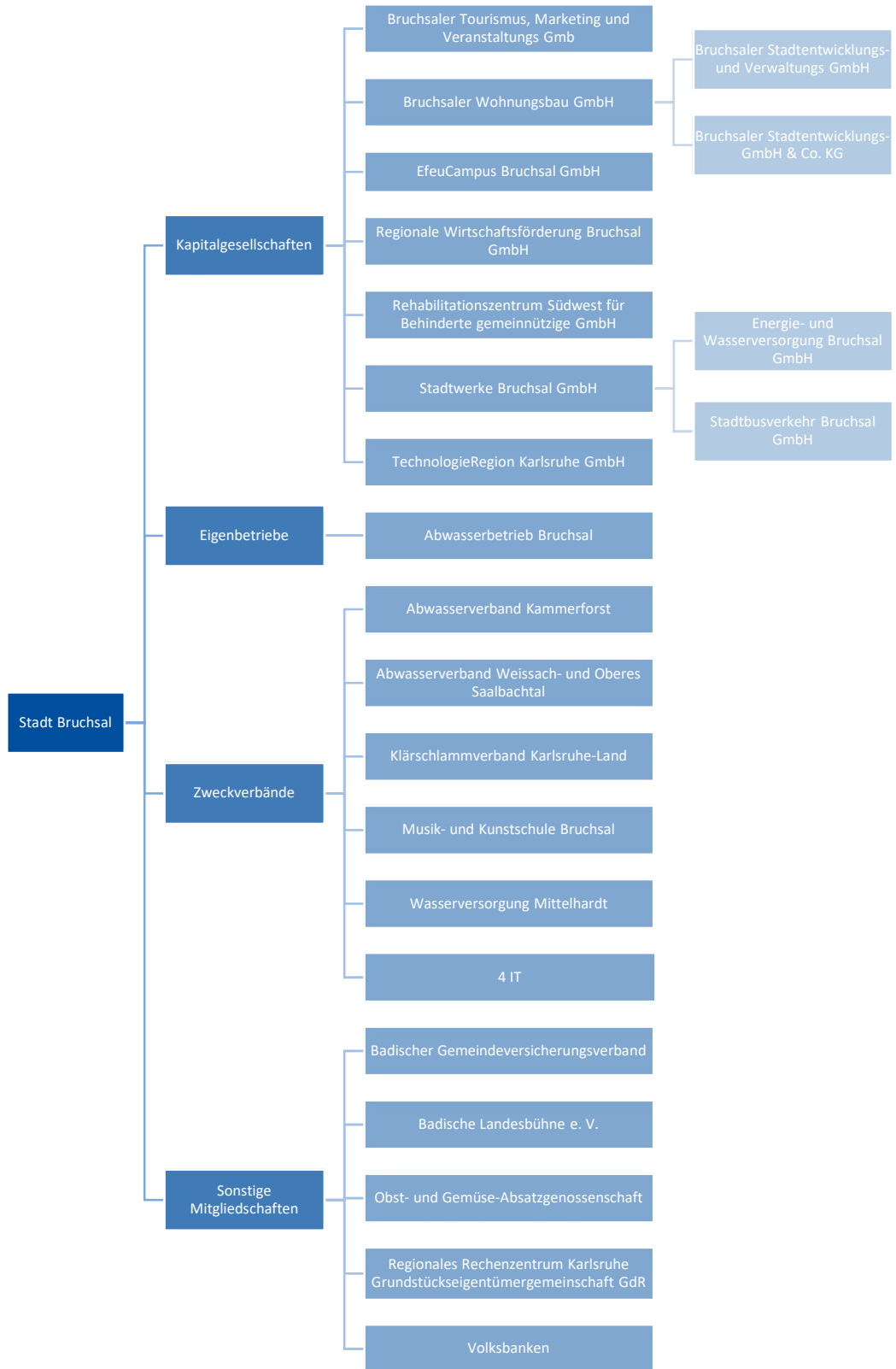
- Die Mitgliedschaft beim Badischen Gemeindeversicherungsverband Karlsruhe und in der Volkshochschule Bruchsal.

- 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	Geschäfts- führung	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 Ver- anstaltungs GmbH (BTMV)	Kapitalgesellschaft	Am Alten Schloss 22 76646 Bruchsal	Birgit Kling	www.bruchsal-erle- ben.de
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	Kapitalgesellschaft	Karlsruher Straße 20 76646 Bruchsal	Gunnar Geßner	www.bruchsaler- wohnungsbau.de
Stadtentwicklungs- GmbH und Co. KG	Kommanditgesellschaft			
Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	Kapitalgesellschaft			
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH (WFG)	Kapitalgesellschaft	Amalienstraße 6 76646 Bruchsal	Stefan Huber	www.wfg-bruch- sal.de
efeuCampus Bruchsal GmbH	Kapitalgesellschaft	Werner-v.-Siemens-Str. 2-6 Hubwerk01 Gebäude 5137c 76646 Bruchsal	Thomas Anderer	www.efeu-campus- bruchsal.de

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

## EIGENTUMSVERHÄLTNISSE

	Beteiligung	Stammkapital in EUR	Anteil am Stammkapital In EUR		beteiligt über
			direkt	indirekt	
1.	Stadtwerke Bruchsal GmbH	7.700.000,00	100%		
2.	Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH (ewb)	8.997.146,00		6.531.039,00 72,59 %	1
3.	Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	25.564,59		100%	1
4.	Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH (BTMV)	5.522.000,00	100%		
5.	Bruchsaler Wohnungsbau GmbH	2.459.000,00	2.320.950,00 94,39 %		
6.	Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG	25.000,00		100%	5
7.	Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	25.000,00		100%	5
8.	Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH (WFG)	25.000,00	6.950,00 27,8 %		
9.	Rehabilitationszentrum Südwest für Behinderte – gemeinnützige GmbH	51.129,19	2.556,46 5 %		
10.	Regionales Rechenzentrum Karlsruhe Grundstückseigentümergeinschaft GbR	6.995.941,46	159.327,41 2,28 %		
11.	efeuCampus Bruchsal GmbH	25.000,00	100%		
12.	TechnologieRegion Karlsruhe GmbH	31.200,00	1.200,00 3,85%		



## JAHRESABSCHLUSSPOSITIONEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%

Beteiligung	Jahr	Gesamtvermögen	Anlagevermögen	Eigenkapital	Verbindlichkeiten	Umsatzerlöse	Personalaufwand	Jahresüberschuss*
Stadtwerke Bruchsal - Konzern	2018	84.065.098 €	69.824.070 €	24.872.500 €	44.473.947 €	62.861.018 €	8.613.087 €	1.774.144 €
	2017	84.274.245 €	71.280.080 €	23.558.674 €	46.220.844 €	62.626.497 €	8.440.347 €	930.733 €
	2016	85.510.840 €	71.305.445 €	23.636.095 €	48.077.028 €	61.922.550 €	8.011.686 €	1.400.184 €
Stadtwerke Bruchsal GmbH	2018	22.896.770 €	17.102.290 €	8.978.876 €	12.947.023 €	5.743.570 €	3.105.462 €	740.371 €
	2017	23.885.751 €	18.082.450 €	7.838.505 €	15.123.696 €	5.583.901 €	2.980.323 €	70.415 €
	2016	25.952.426 €	18.564.421 €	7.768.090 €	17.093.733 €	5.259.545 €	2.758.626 €	392.030 €
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	2018	74.429.783 €	60.688.870 €	23.001.567 €	37.765.357 €	60.430.649 €	5.436.844 €	4.470.527 €
	2017	73.613.756 €	61.026.716 €	23.001.567 €	37.149.992 €	60.333.228 €	5.336.341 €	3.702.999 €
	2016	74.219.569 €	60.608.337 €	23.001.567 €	38.679.441 €	59.599.179 €	5.130.202 €	4.355.911 €
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	2018	835.998 €	200.189 €	25.565 €	725.513 €	1.053.023 €	70.782 €	-325.955 €
	2017	947.219 €	338.193 €	25.565 €	812.675 €	1.070.425 €	123.683 €	-467.470 €
	2016	1.214.934 €	299.966 €	25.565 €	1.020.817 €	1.054.883 €	122.858 €	-694.951 €
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH	2018	7.376.333 €	7.253.036 €	7.203.758 €	125.740 €	1.397.761 €	1.082.755 €	-629.786 €
	2017	7.851.904 €	7.674.083 €	7.730.013 €	87.301 €	1.411.690 €	1.023.378 €	-595.814 €
	2016	8.439.943 €	8.129.724 €	8.255.159 €	123.294 €	1.367.310 €	1.009.747 €	-603.539 €
Bruchsaler Wohnungsbau-gesellschaft mbH	2018	19.797.081 €	16.443.720 €	6.549.039 €	12.112.037 €	2.912.513 €	669.965 €	5.167 €
	2017	22.430.697 €	19.756.710 €	6.490.872 €	15.041.471 €	2.572.912 €	661.678 €	-112.991 €
	2016	24.373.699 €	14.002.620 €	6.603.863 €	16.713.736 €	2.816.326 €	648.755 €	575.339 €
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	2018	30.257 €	0 €	24.757 €	0 €	6.970 €	0 €	350 €
	2017	28.907 €	0 €	24.407 €	0 €	5.150 €	0 €	-593 €
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG	2018	4.150.530 €	0 €	3.601.277 €	196.586 €	4.526.640 €	0 €	1.208.505 €
	2017	7.733.602 €	0 €	4.892.772 €	2.800.699 €	4.598.160 €	0 €	477.828 €
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	2018	90.144 €	1.615 €	43.637 €	33.007 €	99.459 €	259.648 €	-15.802 €
	2017	75.748 €	2.216 €	57.439 €	7.359 €	7.145 €	202.913 €	-2.167 €
	2016	72.949 €	2.931 €	59.607 €	3.592 €	5.660 €	183.414 €	27.698 €
efeuCampus Bruchsal GmbH	2018	124.215 €	4.083 €	-89.721 €	120.715 €	0 €	1.548 €	-58.665 €
	2017	112.127 €	0 €	-31.056 €	110.927 €	0 €	0 €	-56.330 €
	2016	27.055 €	0 €	25.273 €	1.182 €	0 €	0 €	-800 €

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

## BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHE KENNZAHLEN DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25 %

Geschäftsjahr	Jahr	Anlagenintensität	Eigenkapitalquote	Verschuldungsgrad	Personalaufwandsquote	Eigenkapitalrentabilität*	Kostendeckungsgrad
Stadtwerke Bruchsal - Konzern	2018	83%	37%	170%	14%	6%	101%
	2017	85%	35%	184%	13%	3%	100%
	2016	83%	34%	190%	13%	5%	100%
Stadtwerke Bruchsal GmbH	2018	75%	39%	155%	36%	8%	67%
	2017	76%	33%	205%	35%	1%	66%
	2016	72%	30%	234%	32%	5%	61%
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	2018	82%	39%	154%	10%	15%	107%
	2017	83%	40%	153%	9%	13%	106%
	2016	82%	39%	157%	9%	15%	107%
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	2018	24%	3%	3.170%	4%	-1.275%	60%
	2017	36%	3%	3.605%	6%	-1.829%	54%
	2016	25%	2%	4.652%	6%	-2.718%	50%
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH	2018	98%	98%	2%	42%	-9%	54%
	2017	98%	98%	2%	40%	-8%	55%
	2016	96%	98%	2%	39%	-7%	53%
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	2018	83%	36%	181%	20%	0%	87%
	2017	88%	31%	226%	23%	-2%	89%
	2016	57%	29%	248%	18%	8%	77%
Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH	2018	0%	82%	22%	0%	1%	101%
	2017	0%	84%	18%	0%	-2%	90%
Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG	2018	0%	87%	15%	0%	34%	521%
	2017	0%	63%	58%	0%	10%	73%
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	2018	2%	48%	107%	67%	-36%	26%
	2017	3%	76%	32%	75%	-4%	3%
	2016	4%	82%	22%	74%	46%	2%
efeuCampus Bruchsal GmbH**	2018	3%	-72%	kein Wert	1%	kein Wert	0%
	2017	0%	-28%	kein Wert	0%	kein Wert	0%
	2016	0%	93%	kein Wert	0%	kein Wert	0%

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

\*\*Berechnung einzelner Kennzahlen nicht möglich

## DEFINITION DER BETRIEBSWIRTSCHAFTLICHEN KENNZAHLEN

Grundzahl	Erläuterung
Eigenkapital	bilanzielles Eigenkapital + 50% der Sonderposten mit Rücklagenanteil
Fremdkapital	Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungs-abgrenzungs-posten 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 Er-gebnisabführungsvertrag)

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

## DURCHSCHNITTLICHE ZAHL DER BESCHÄFTIGTEN

		2018	2017	2016
Stadtwerke Bruchsal GmbH	Beschäftigte	49	47	47
	Auszubildende	6	9	6
	Sonstige	-	-	-
	<b>Gesamt</b>	<b>55</b>	<b>56</b>	<b>53</b>
Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH	Beschäftigte	80	80	82
	Auszubildende	12	14	14
	Sonstige	-	-	-
	<b>Gesamt</b>	<b>92</b>	<b>94</b>	<b>96</b>
Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH	Beschäftigte	2	3	3
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	-	-	-
	<b>Gesamt</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH	Beschäftigte	18	17	16
	Auszubildende	3	4	5
	Sonstige	-	-	-
	<b>Gesamt</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH	Beschäftigte	10	12	10
	Auszubildende	-	-	1
	Sonstige	4	1	1
	<b>Gesamt</b>	<b>16</b>	<b>13</b>	<b>12</b>
Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH	Beschäftigte	4	4	3
	Auszubildende	-	-	-
	Sonstige	2	2	2
	<b>Gesamt</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>5</b>
<b>Gesamt</b>		<b>192</b>	<b>193</b>	<b>190</b>

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

## ABSCHLUSSPRÜFER DER BETEILIGUNGEN ÜBER 25%

Beteiligung	Abschlussprüfer 2018	Abschlussprüfer 2017
<b>Stadtwerke Bruchsal GmbH - Konzern</b>	Invra Treuhand AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
<b>Stadtwerke Bruchsal GmbH</b>	München Zweigniederlassung Stuttgart	Niederlassung Stuttgart Theodor-Heuss-Straße 5 70174 Stuttgart
<b>Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH</b>		
<b>Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH</b>		
<b>Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veransaltungen GmbH</b>	Seebach u. Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Huttenstraße 17 76646 Bruchsal	Seebach u. Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Huttenstraße 17 76646 Bruchsal
<b>Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH</b>	vbw Verband baden-württembergischer Wohnungs- und Immobilienunternehmen e.V. Herdweg 52/54 70174 Stuttgart	vbw Verband baden-württembergischer Wohnungs- und Immobilienunternehmen e.V. Herdweg 52/54 70174 Stuttgart
<b>Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs- GmbH</b>	HABITAT Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	HABITAT Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
<b>Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH &amp; Co. KG</b>	HABITAT Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft	HABITAT Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
<b>Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH</b>	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal	Seebach u. Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal
<b>efeuCampus Bruchsal GmbH</b>	Seebach und Kollegen GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Kaiserstraße 25 76646 Bruchsal	Hanns Buhlen + Partner Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Zollhallenstraße 1 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 Heildelshaus 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.

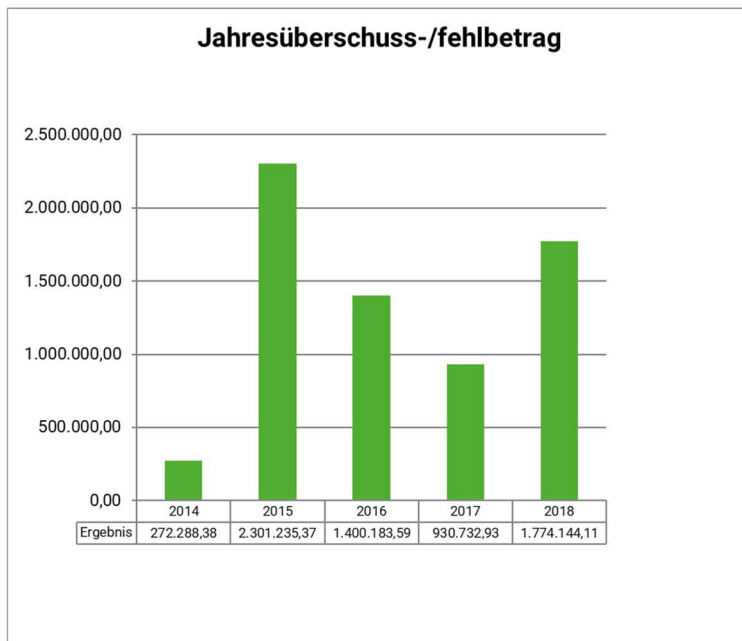
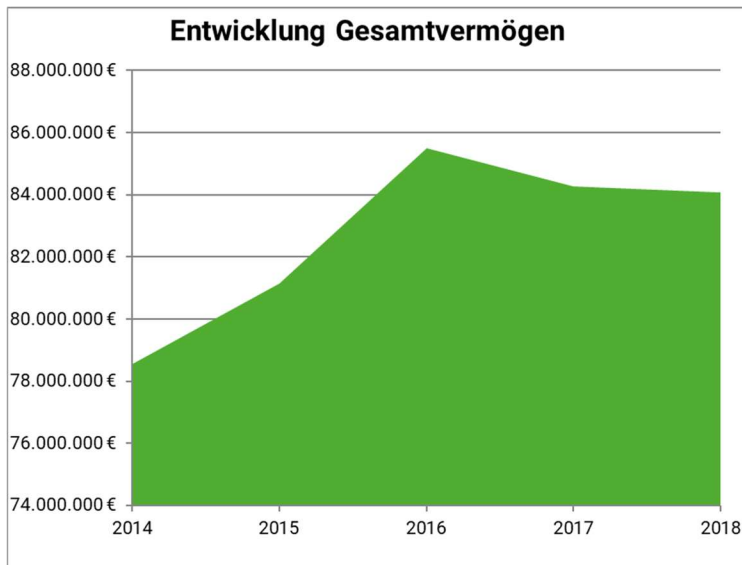
In konsequenter Umsetzung des ökologischen Verkehrsentwicklungsplanes der Stadt Bruchsal wurde die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH gegründet und im September 2000 der Stadtbusbetrieb aufgenommen, um den drohenden „Verkehrsinfarkt“ in Bruchsal zu begegnen.

### 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- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2018</b>	<b>37,1%</b>	<b>169,6%</b>	<b>5,7%</b>	<b>83,1%</b>	<b>878.876 €</b>
2017	35,2%	184,2%	3,1%	84,6%	138.505 €
2016	34,5%	190,0%	4,7%	83,4%	68.090 €
2015	35,9%	178,4%	7,9%	84,5%	-323.940 €
2014	35,0%	186,1%	1,0%	84,2%	-1.349.467 €





**Konzernbilanz der Stadtwerke Bruchsal GmbH 31.12.2018**

Aktivseite	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passivseite	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	7.700.000,00	7.700.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	4.518.453,77	5.046.095,13	<b>II. Kapitalrücklage</b>	400.000,00	
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>III. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung</b>	8.555.122,20	8.555.122,20
1. Grundstücke und Bauten	10.941.624,26	11.932.609,26	<b>IV. Konzern-Bilanzgewinn</b>	878.875,75	138.504,64
2. Technische Anlagen und Maschinen	51.060.059,00	50.726.503,00	<b>V. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter</b>		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.072.035,00	1.212.070,00	1. An Kapital und Rücklagen	6.304.729,40	6.304.729,40
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.167.049,60	1.281.018,40	2. Gewinnanteile	1.033.773,00	860.318,00
	<u>64.240.767,86</u>	<u>65.152.200,66</u>		<u>7.338.502,40</u>	<u>7.165.047,40</u>
<b>III Finanzanlagen</b>				<b>24.872.500,35</b>	<b>23.558.674,24</b>
1. Beteiligungen	1.064.848,54	1.071.783,83	<b>B. Baukostenzuschüsse</b>	<b>12.628.158,38</b>	<b>12.193.583,76</b>
2. Ausleihungen an Unternehmen		10.000,00	<b>C. Rückstellungen</b>		
			1. Steuerrückstellungen	175.881,08	190.085,00
			2. Sonstige Rückstellungen	1.544.056,93	1.746.411,27
				<b>1.719.938,01</b>	<b>1.936.496,27</b>
	<b>69.824.070,17</b>	<b>71.280.079,62</b>	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
<b>B. Umlaufvermögen</b>			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	33.437.098,35	35.939.538,60
<b>I. Vorräte</b>			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.226.015,14	7.296.167,45
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	498.275,84	601.479,13	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	786.511,53	772.799,49
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.024.322,41	2.212.338,27
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.395.372,45	8.492.002,92	- davon aus Steuern 640.453,66 EUR (Vj. 1.400.814,07 EUR)		
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	6.089,80		<b>44.473.947,43</b>	<b>46.220.843,81</b>
3. Forderungen gegen Gesellschafter	847.943,34	668.252,51	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>370.553,78</b>	<b>364.646,48</b>
4. Sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (Vj. 0,00 EUR)	521.928,54	755.460,76			
	<u>9.765.244,33</u>	<u>9.921.805,99</u>			
<b>III Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	3.945.457,51	2.419.306,29			
	<b>14.208.977,68</b>	<b>12.942.591,41</b>			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>32.050,10</b>	<b>51.573,53</b>			
	<b>84.065.097,95</b>	<b>84.274.244,56</b>		<b>84.065.097,95</b>	<b>84.274.244,56</b>

## Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2018

	2018 in EUR	2017 in EUR
1 . Umsatzerlöse	68.256.118,03	67.581.944,49
- abzüglich Strom- und Erdgassteuer	-5.395.100,07	-4.955.447,43
	62.861.017,96	62.626.497,06
2 . Andere aktivierte Eigenleistungen	335.990,96	362.350,35
3 . Sonstige betriebliche Erträge	924.835,23	850.176,95
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	40.323.273,28	41.006.235,66
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.164.636,68	4.258.155,89
	44.487.909,96	45.264.391,55
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	6.722.131,96	6.592.932,17
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.890.955,19	1.847.414,80
- davon für Altersversorgung: 590.174,81 EUR (Vj. 571.042,17 EUR)		
	8.613.087,15	8.440.346,97
6 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.781.457,40	5.928.719,68
7 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.435.019,53	2.390.270,90
8 . Erträge aus Beteiligungen	701.126,71	627.869,61
9 . Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.359,13	2.339,13
- davon aus Abzinsung 3.397,00 EUR (Vj. 0,00 EUR)		
10 . Zinsen und ähnliche Aufwendungen	777.393,06	861.032,09
- davon aus Aufzinsungen 1.381,00 EUR (Vj. 26.970,00)		
11 . Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	778.650,34	476.917,24
12 . Ergebnis nach Steuern	1.957.812,55	1.107.554,67
13 . Sonstige Steuern	183.668,44	176.821,74
14 . Konzernjahresüberschuss	1.774.144,11	930.732,93
15 . Gewinnanteile anderer Gesellschafter	-1.033.773,00	-860.318,00
16 . Gewinnvortrag	138.504,64	68.089,71
<b>17 . Konzern-Bilanzgewinn</b>	<b>878.875,75</b>	<b>138.504,64</b>

## STADTWERKE BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	18.06.1976 (letzte Änderung: 12.12.2016)
HRB-Nummer:	230357
Stammkapital:	7.700.000 EUR
Anteile Stadt:	7.700.000 EUR (100%)
Weitere Anteile:	Keine
Geschäftsführung:	Armin Baumgärtner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Schnabel-Henning-Straße 1a 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Jens Skibbe
Weitere Mitglieder:	
Stadträtin Susanne Bacher	Stadträtin Lucia Biedermann
Stadtrat Roland Foos	Stadtrat Hans-Peter Kistenberger
Stadträtin Marika Kramer	Stadträtin Helga Langrock
Herr Andreas Lopp (Arbeitnehmersvertreter)	Stadtrat Dr. Gert Meisel, bis 19.03.2018 Stadträtin Ruth Birkle, ab 20.03.2018
Stadtrat Gerhard Schlegel	Stadtrat Helmut Jäger
Gewährte Gesamtbezüge: 2 TEUR (Vorjahr: 3 TEUR)	

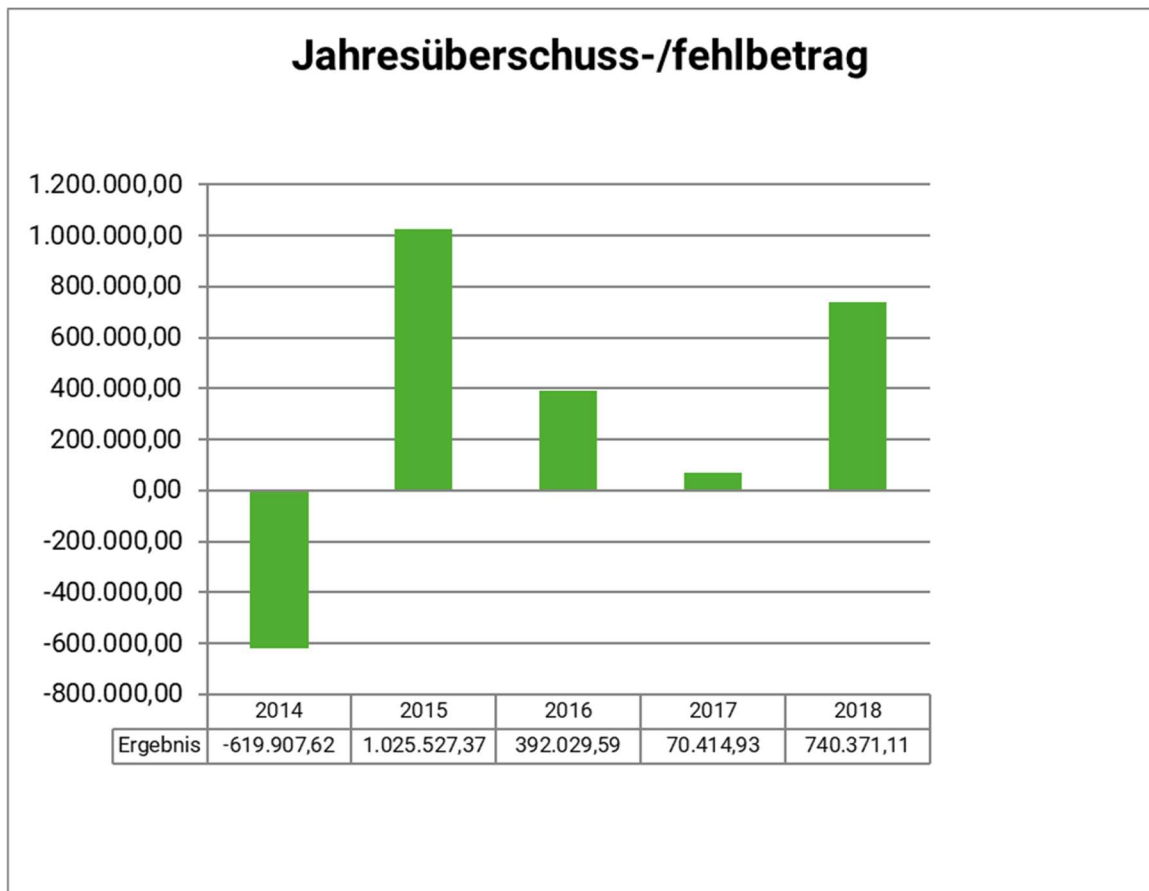
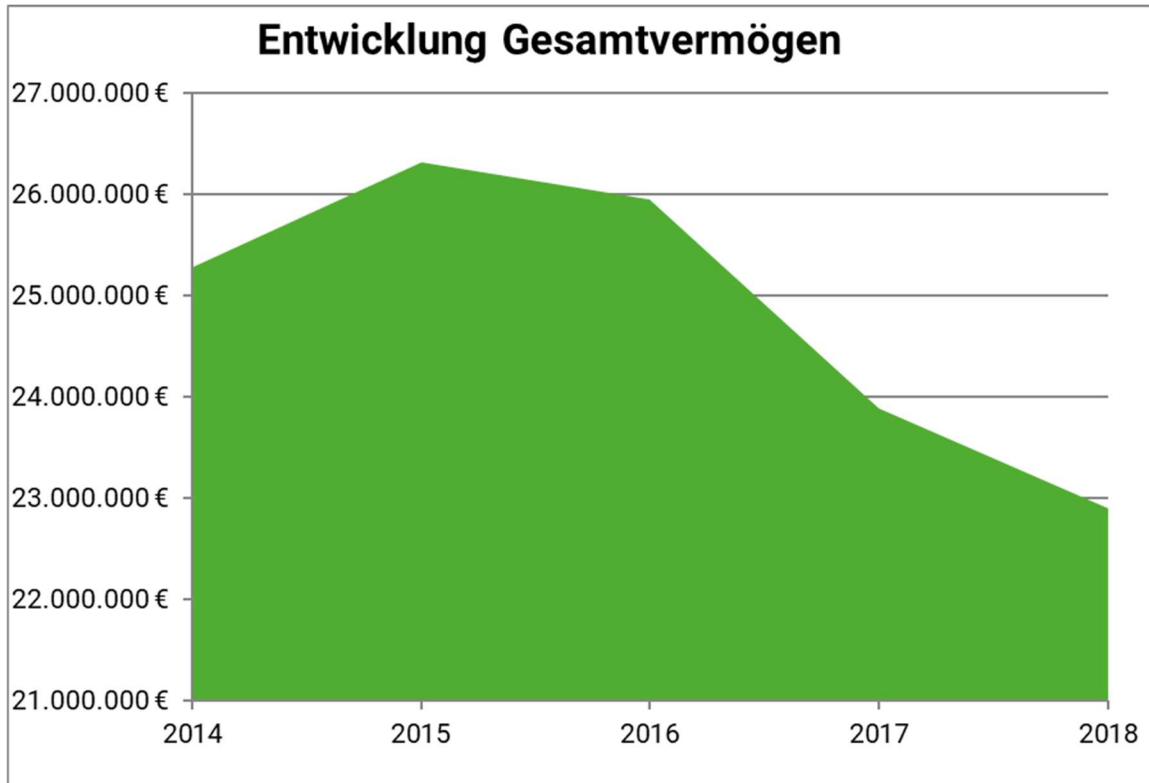
## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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%)	6.531.039,00 EUR
BBE Energie GmbH (33,3%)	10.000 EUR
Geothermie-Gesellschaft Bruchsal GmbH (25,1%)	105.234,16 EUR
endica GmbH (1%)	5.000 EUR

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
<b>2018</b>	<b>49</b>	<b>6</b>	-	<b>55</b>
2017	47	9	-	56
2016	47	6	-	53
2015	45	5	-	50
2014	45	3	-	48

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2018</b>	<b>39,2%</b>	<b>155,0%</b>	<b>8,2%</b>	<b>74,7%</b>	<b>878.876 €</b>
2017	32,8%	204,7%	0,9%	75,7%	138.505 €
2016	29,9%	234,1%	5,0%	71,5%	68.090 €
2015	28,0%	256,8%	13,9%	72,7%	-323.940 €
2014	25,1%	298,1%	-9,8%	79,1%	-1.349.467 €



**Bilanz der Stadtwerke Bruchsal GmbH zum 31.12.2018**

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	20.457,64	14.824,00		
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und Bauten	7.504.084,42	8.111.109,42		
2. Technische Anlagen und Maschinen einschl. Verteilungsanlagen	881.609,00	736.579,00		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	184.624,00	238.803,00		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	138.793,33	608.412,76		
	<u>8.709.110,75</u>	<u>9.694.904,18</u>		
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	8.167.279,57	8.167.279,57		
2. Beteiligungen	195.442,44	195.442,44		
3. Ausleihungen	10.000,00	10.000,00		
	<u>8.372.722,01</u>	<u>8.372.722,01</u>		
	<b>17.102.290,40</b>	<b>18.082.450,19</b>		
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.646,29	24.481,30		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.916.111,01	4.884.072,35		
3. Forderungen gegen Gesellschafter	445.021,06	318.046,50		
4. Sonstige Vermögensgegenstände - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (Vorjahr 0,00 EUR)	387.021,68	545.311,16		
	<u>5.785.800,04</u>	<u>5.771.911,31</u>		
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.490,13	15.020,17		
	<u>5.788.290,17</u>	<u>5.786.931,48</u>		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>6.189,24</b>	<b>16.369,23</b>		
	<b>22.896.769,81</b>	<b>23.885.750,90</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Gezeichnetes Kapital			7.700.000,00	7.700.000,00
II. Kapitalrücklage			400.000,00	0,00
III. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)			878.875,75	138.504,64
			<u>8.978.875,75</u>	<u>7.838.504,64</u>
<b>B. Rückstellungen</b>				
1. Steuerrückstellungen			171.110,00	190.085,00
2. Sonstige Rückstellungen			429.207,00	368.819,00
			<u>600.317,00</u>	<u>558.904,00</u>
<b>C. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			10.580.487,21	11.754.514,91
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			104.927,92	435.830,72
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			977.684,97	1.108.686,94
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter			3.065,60	3.989,72
5. Sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern 183.284,59 EUR (Vj. 890.291,13 EUR) - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 EUR (Vj 0,00 EUR)			1.280.857,58	1.820.673,49
			<u>12.947.023,28</u>	<u>15.123.695,78</u>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			<b>370.553,78</b>	<b>364.646,48</b>
			<b>22.896.769,81</b>	<b>23.885.750,90</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Bruchsal GmbH 2018

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>In EUR</b>	<b>In EUR</b>
<b>1. Umsatzerlöse</b>	5.941.783,34	5.583.901,26
- abzüglich Strom- und Erdgassteuer	<u>-198.213,57</u>	<u>-194.737,58</u>
	5.743.569,77	5.389.163,68
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<u>2.987,90</u>	<u>37.220,82</u>
	5.746.557,67	5.426.384,50
<b>3. Materialaufwand</b>		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.273.942,54	2.181.462,15
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>915.735,26</u>	<u>962.445,62</u>
	3.189.677,80	3.143.907,77
<b>4. Personalaufwand</b>		
a) Löhne und Gehälter	2.444.305,71	2.337.608,72
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	661.155,87	642.713,97
- davon für Altersversorgung: 217.735,41 EUR (Vj. 205.269,59 EUR)		
	<u>3.105.461,58</u>	<u>2.980.322,69</u>
<b>5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	901.037,13	1.126.599,69
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	752.019,20	427.100,97
<b>7. Erträge aus Ergebnisabführungsvertrag</b>		
a) Erträge aus Gewinnabführung	3.436.754,17	2.842.681,41
b) Erträge aus Organumlage	<u>739.549,00</u>	<u>611.408,00</u>
	4.176.303,17	3.454.089,41
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	1.793,00	17.910,77
- davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 EUR (i. Vj 17.708,34 EUR)		
- davon aus Abzinsungen 782,00 EUR (i. Vj 0,00 EUR)		
<b>9. Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag</b>	325.955,31	467.469,77
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	256.563,77	306.016,45
- davon an verbundenen Unternehmen 5.458,33 EUR (i. Vj. 0,00 EUR)		
- davon aus Aufzinsung 878,00 EUR (i. Vj. 10.052,00 EUR)		
<b>11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	586.186,35	316.747,37
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>	807.752,70	130.219,97
<b>13. Sonstige Steuern</b>	67.381,59	59.805,04
<b>14. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>740.371,11</b>	<b>70.414,93</b>
<b>15. Verlustvortrag/Gewinnvortrag aus Vorjahr</b>	138.504,64	68.089,71
<b>16. Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)</b>	<b>878.875,75</b>	<b>138.504,64</b>

## 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 Steuerungskennzahlen verwendet:

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

## II. WIRTSCHAFTSBERICHT

### A) GESAMTWIRTSCHAFTLICHE UND BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN

Die Stadtwerke Bruchsal GmbH (SWB) unterliegt als kommunales Tochterunternehmen ebenso wie die Kommune dem Strukturwandel. Dieser ist vor allem der Digitalisierung geschuldet. Fortschritt bedeutet Veränderung. Dies heißt auch, dass sich die Stadtwerke-Mitarbeiter den Veränderungen anpassen, aus der Komfortzone herauskommen und sich mit den Gegebenheiten um sie herum vorurteilsfrei auseinandersetzen müssen. Die Stadtwerke Bruchsal GmbH hat sich seit 2017 ein Change- (zu Deutsch: Veränderungs-) Management verordnet, um dem unaufhaltsamen Wandel im Energiesektor besser begegnen zu können.

Die Stadtwerke sind die Dachmarke über dem Unternehmensverbund, in dem auch weiterhin die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH als Energieversorger und die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH als ÖPNV-Betreiber für Bruchsal ihren Platz haben. Intern wurde die Zusammenführung der einzelnen Gesellschaften unter der Dachmarke „Stadtwerke“ auch 2018 konsequent und zielführend weiter vorangetrieben. Nach außen hin – als optische Botschaft an die Kundenschaft – hat man sich auf ein einheitliches Erscheinungsbild besonnen. Hierzu wurde seit 2017 das neue Corporate Design (CD) der Stadtwerke entwickelt, das die Farben und Elemente des Stadtwerke-Logos mit Bild- und Wortmarke wieder aufgreift. Motto: „reduce to the max“ (Slogan



aus einer Mercedes-Kampagne für den „Smart“) bzw. „Weniger ist mehr“. Durchaus erwünschter Nebeneffekt war gleichzeitig, die Stadtwerke als Ausbildungsbetrieb für junge Menschen attraktiver zu machen. Als nächster Schritt wurde der Umbau des Stadtbusbüros zum Stadtwerke-Servicecenter realisiert, wodurch die Adresse in ihrer Funktion deutlich erweitert wird. Mit der Realisierung eines zweiten, innerstädtischen Servicecenters sind die Stadtwerke ihren Kunden im Wort wie im übertragenen Sinne entgegengekommen. Zusätzlich zur gewohnten Mobilitätsberatung für den Stadtbus und den KVV bieten sie hier die Beratung zu Energieprodukten und -verträgen, zur Jahresverbrauchsabrechnung, zu Möglichkeiten der An-, Ab- und Ummeldung, zu einem Umzugsservice bei Wohnungswechsel etc. sowie Informationen zu den Bädern oder zur Sauna an.

## **B) GESCHÄFTSVERLAUF**

Mit der Teilnahme an der Regionalen Ausbildungsbörse Bruchsal im März 2018 präsentierten sich die Stadtwerke einmal mehr als attraktiver Ausbildungsbetrieb, der mit neuem CD verstärkt jugendliche Schulabgänger auf sich aufmerksam machen wollte.

Die Eröffnung des zweiten Stadtwerke-Servicecenters in der Bahnhofstraße war neben einer Vorausschau auf den geplanten Umbau des Verwaltungsgebäudes ein Schritt auf die Kundschaft zu und das Angebot, mit dem Kundenservice an einem zentralen Ort in der Stadt noch mehr Kundenverbundenheit zu schaffen.

Von Mai bis September zeigte sich für die Stadtwerke Bruchsal GmbH in ihrer Rolle als Bäderbetreiberin vor allem an den Besucherzahlen der Freibäder, dass erfreuliche Zahlen sehr stark von der Beständigkeit und Intensität des Sommerwetters abhängen. Da sich 2018, wie in den Sommern davor auch – als eine der spürbaren Auswirkungen des Klimawandels – die vorhergesagten Tageshöchsttemperaturen oft erst gegen Nachmittag einstellten, gestaltete sich die Situation für die Freibäder weiterhin schwierig, annähernd verlustdeckende Zahlen zu erwirtschaften. Allerdings kam der zweite „Jahrhundertsommer“ seit 2003 der Bäderbetreiberin entgegen, da mit insgesamt rund 156.000 Besuchern in den drei Freibädern das Ergebnis in Summe am Ende doch noch recht erfreulich ausfiel. Ein wesentlicher Teil des erfolgreichen Bäderbetriebs war dennoch „hausgemacht“, denn die SWB legte 2018 größten Wert auf die Nachhaltigkeit der in ihren Bäderanlagen durchgeführten Arbeiten. Neben notwendigen Sanierungsmaßnahmen spielen auch werterhaltende Maßnahmen eine immer wichtigere Rolle. Grundvoraussetzung für ein wirtschaftlich erfolgreiches Arbeiten ist somit der Erhalt der Bäderanlagen in einem stets sauberen, technisch einwandfreien und optimal instandgesetzten Zustand. Daher investiert die SWB nicht nur in bauliche Maßnahmen, sondern konsequent auch in die Service- und Mitarbeiterqualität: Kundenorientierung sowie die fachliche und soziale Kompetenz des Bäderpersonals sind entscheidende

Faktoren für den nachhaltigen unternehmerischen Erfolg. Die Auszubildenden im SaSch! erweiterten 2018 das Angebot spontan um den Spaßfaktor für die Saunagänger, als sie an Halloween die Sauna entsprechend dekorierten, in leicht gruseliger Verkleidung Aufgüsse ausführten und so bei den von der Aktion durchweg begeisterten Saunafäns für zusätzliche Gänsehaut sorgten.

Zum Jahresende weihte die SWB mit der Photovoltaik-Freiflächenanlage im Gewann „Seelach“ noch ein Gemeinschaftsprojekt der BBE Energie GmbH eom. Das nur durch das gemeinsame Engagement der Stadtwerke Bretten, Bruchsal und Ettlingen sowie der interkommunalen Kooperation der drei genannten Städte möglich wurde.

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

Neben dem Betrieb der Hallen- und Freibäder in Bruchsal, Heidelberg und Obergrombach, der Vermietung des Baubetriebshofes und der Sporthalle Heidelberg, den Energielieferungen, sowie der Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung übernimmt die Gesellschaft entsprechend den bestehenden Geschäftsbesorgungsverträgen die Aufgaben der kaufmännischen Verwaltung für die Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH und die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH. Des Weiteren ist die Stadtwerke Bruchsal GmbH für die Planung, den Bau und den Betrieb von leistungsfähiger Breitbandinfrastruktur zuständig.

Im Berichtsjahr 2018 fanden in Summe 303.123 (Vorjahr: 264.608) Bade- und Saunagäste Erfrischung und Entspannung in der Bäder- und Saunalandschaft Bruchsal. Dies entspricht einer Zunahme um rund 15% gegenüber dem Vorjahr.

Das Hallenbad Bruchsal besuchten im Geschäftsjahr 2018 insgesamt 98.351 Badegäste (Vorjahr 102.665 Besucher). Dies bedeutet einen Rückgang um ca. 4,2% gegenüber dem Vorjahr.

Im Bereich der Sauna sind die Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um rund 11,3% gesunken. Insgesamt wurde die Sauna im Berichtsjahr von 27.027 Besuchern aufgesucht (Vorjahr 30.469).

Die Besucherzahlen im Freibad Bruchsal verzeichneten einen Anstieg von rund 38,1% % im Vergleich zum Vorjahr. 2018 fanden auf Grund der guten Witterung 123.285 Besucher den Weg in das Bruchsaler Freibad (Vorjahr 20.377).

Das Hallenbad Heidelberg dient ausschließlich dem Schul- und Vereinssport. Die Besucherzahlen stiegen um ca. 5,6% auf 21.508 (Vorjahr 20.377).

Das Freibad Heidelberg verzeichnete bei den Besucherzahlen einen Zugang von rund 42,6% auf 14.816 (Vorjahr 10.387).

Das Freibad Obergrombach besuchten im Jahr 2018 insgesamt 18.136 Badegäste. Dies bedeutet einen Zugang der Besucherzahlen im Vergleich zum Vorjahr um ca. 58,9%.

Der Wirtschaftsplan 2018 sah einen Jahresüberschuss von 656 TEUR vor. Das Ist-Ergebnis 2018 (Jahresüberschuss 740 TEUR) hat sich somit um 84 TEUR gegenüber dem Planergebnis erhöht. Die positive Abweichung resultiert im Wesentlichen durch 580 TEUR höhere Betriebserträge und um 220 TEUR niedrigere Personalaufwendungen denen um 365 TEUR höhere sonstige betriebliche Aufwendungen sowie 304 TEUR höhere Steuern vom Einkommen und Ertrag entgegenstehen. Die positive Abweichung um 670 TEUR gegenüber dem Ist-Ergebnis 2017 ergibt sich im Wesentlichen aus 722 TEUR höheren Erträgen aus dem Ergebnisabführungsvertrag, 141 TEUR niedrigeren Aufwendungen aus den Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag und 321 TEUR höheren betrieblichen Erträgen denen 270 TEUR höhere betriebliche Aufwendungen sowie 269 TEUR höhere Steuern vom Einkommen und vom Ertrag entgegenstehen.

### C) ETRAGSLAGE

Im Berichtsjahr 2018 erhöhten sich die Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) im Vergleich zum Vorjahr (5.389 TEUR) um insgesamt 355 TEUR auf 5.744 TEUR. Grund hierfür ist überwiegend der Anstieg der übrigen Umsatzerlöse um 264 TEUR (288 TEUR, Vorjahr 24 TEUR), Umsatzerlöse aus Personalüberlassung um 77 TEUR (112 TEUR, Vorjahr 35 TEUR), Umsatzerlöse aus Badebetrieb inklusive Sauna um 50 TEUR (935 TEUR, Vorjahr 885 TEUR), Umsatzerlöse aus Energielieferungen an die Liegenschaften der Stadt Bruchsal um 21 TEUR (1.593 TEUR, Vorjahr 1.572 TEUR) und aus der Geschäftsbesorgung um 29 TEUR (1.954 TEUR, Vorjahr 1.925 TEUR). Gegenläufig ist der Rückgang der Umsatzerlöse aus der Betriebsführung Straßenbeleuchtung in Höhe von 117 TEUR (148 TEUR, Vorjahr 265 TEUR).

Der gesamte Badepark erzielte im Geschäftsjahr 2018 Umsatzerlöse in Höhe von 935 TEUR (Vorjahr 885 TEUR), davon entfallen auf das Freibad Bruchsal 286 TEUR (Vorjahr 201 TEUR), auf das Hallenbad Bruchsal 256 TEUR (Vorjahr 267 TEUR), auf die Sauna Bruchsal 301 TEUR (Vorjahr 338 TEUR), auf das Frei- und Hallenbad Heidelberg 68 TEUR (Vorjahr 59 TEUR) und auf das Freibad Obergrombach 24 TEUR (Vorjahr 20 TEUR).

Die Umsatzerlöse aus der Vermietung des Baubetriebshofes betragen 413 TEUR (Vorjahr 413 TEUR) und für die Vermietung der Sporthalle Heidelberg 207 TEUR (Vorjahr 213 TEUR).

Die BHKW-Stromeinspeisevergütungen belaufen sich für das Geschäftsjahr 2018 auf 56 TEUR (Vorjahr 21 TEUR).

Als sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 3 TEUR (Vorjahr 37 TEUR) werden in 2018 Erträge aus Anlagenabgängen in Höhe von 2 TEUR und Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 1 TEUR ausgewiesen.

Der Materialaufwand hat sich gegenüber 2017 um 46 TEUR auf 3.190 TEUR (Vorjahr 3.144 TEUR) erhöht. Hauptsächlich sind die Aufwendungen für die Verwaltung um 79 TEUR und die Aufwendungen für den Energie- und Wasserbezug (inklusive Abwasser) für den Badepark Bruchsal, Heildelshaus und Obergrombach einschließlich der Sauna und der Sporthalle Heildelshaus um 52 TEUR gestiegen. Dagegen haben die Leistungen zur Betriebsführung der Straßenbeleuchtung um 84 TEUR abgenommen.

Die Personalaufwendungen nahmen um 144 TEUR auf 3.105 TEUR (Vorjahr 2.980 TEUR) zu.

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter (ohne die Geschäftsführung und Auszubildende) hat sich gegenüber dem Vorjahr um eine Person auf 46 (Vorjahr 45) erhöht.

Die Abschreibungen nahmen im Berichtsjahr um 226 TEUR auf 901 TEUR (Vorjahr 1.127 TEUR) ab.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen gegenüber dem Vorjahr um 325 TEUR auf 752 TEUR (Vorjahr 427 TEUR) zu. Im Wesentlichen resultiert der Anstieg im Geschäftsjahr aus höheren Verlusten aus Abgang des Anlagevermögens.

Die Zinserträge sind gegenüber dem Vorjahr um 16 TEUR auf 2 TEUR (Vorjahr 18 TEUR) gesunken.

Im Geschäftsjahr 2018 haben sich die Aufwendungen aus dem Ergebnisabführungsvertrag um 141 TEUR auf 326 TEUR verringert (Vorjahr 467 TEUR).

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen nahmen um 49 TEUR auf 257 TEUR (Vorjahr 306 TEUR) ab. Hierbei haben sich die planmäßigen Tilgungen entsprechend ausgewirkt.

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag nahmen um 269 TEUR auf 586 TEUR (Vorjahr 317 TEUR) zu.

Im Geschäftsjahr 2018 wurde ein positives Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) in Höhe von 1.649 TEUR (Vorjahr 735 TEUR) erzielt.

Die Aufwendungen für die sonstigen Steuern nahmen im Berichtsjahr um 7 TEUR auf 67 TEUR (Vorjahr 60 TEUR) zu.

Das Geschäftsjahr 2018 endet mit einem Jahresüberschuss von 740 TEUR. Dem steht im Jahr 2017 ein Jahresüberschuss von 70 TEUR gegenüber, woraus sich eine Ergebnisverbesserung von 670 TEUR ergibt. Im Wesentlichen sind höhere Erträge aus dem Ergebnisabführungsvertrag (722 TEUR) zwischen ewb und SWB verantwortlich.

Nach Übernahme des Verlustes der Stadtbushaltestellen Bruchsal GmbH und des Gewinns der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH ergibt sich für das Geschäftsjahr 2018 ein Jahresüberschuss in Höhe von 740.371,11 EUR. Dieser Jahresüberschuss soll laut Vorschlag der Geschäftsführung zusammen mit dem Gewinnvortrag aus 2017 in Höhe von 138.504,64 EUR als Bilanzgewinn in Höhe von 878.875,75 EUR in das Jahr 2019 vorgetragen werden.

## D) FINANZLAGE

In nachfolgender Kapitalflussrechnung wird die Finanzlage der Gesellschaft dargestellt:

	<b>2018 TEUR</b>	<b>2017 TEUR</b>	<b>Veränderung TEUR</b>
(+)Jahresüberschuss	+ 740	+ 70	+ 670
(+) Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 901	+ 1.127	./ . 226
(+)/(-) Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	+ 41	./ . 165	+206
(+)/(-) Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	+ 300	./ . 37	+337
(-)/(+) Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zugeordnet sind	./ . 4	+1.583	./ . 1.587
(-) Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./ . 1.080	./ . 88	./ . 930
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>+ 960</b>	<b>+ 2.490</b>	<b>./ . 1.530</b>
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 2	+ 99	./ . 97
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	./ . 202	./ . 697	+ 495
(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	./ . 20	0	./ . 20
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	./ . 10	+ 10
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>./ . 220</b>	<b>./ . 608</b>	<b>+ 388</b>
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	+ 400	0	+ 400
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	./ . 1.328	./ . 1.300	./ . 28
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>./ . 928</b>	<b>./ . 1.300</b>	<b>+ 372</b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>./ . 188</b>	<b>+ 582</b>	<b>./ . 770</b>
(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	./ . 2.486	./ . 3.068	+ 582
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>./ . 2.674</b>	<b>./ . 2.486</b>	<b>./ . 188</b>

Der Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit (960 TEUR; Vorjahr 2.490 TEUR) hat nicht ausgereicht, den Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (220 TEUR; Vorjahr 608 TEUR) und aus der Finanzierungstätigkeit (928 TEUR; Vorjahr 1.300 TEUR) auszugleichen. Dies hat zu einer Verminderung des Finanzmittelfonds um 188 TEUR (Vorjahr +582 TEUR) auf -2.674 TEUR (Vorjahr -2.486 TEUR) geführt.

Im Geschäftsjahr 2018 wurden Investitionen in Sachanlagen in Höhe von 202 TEUR (Vorjahr 697 TEUR) aktiviert, die sich auf das Hallenbad und Sauna Bruchsal (11 TEUR; Vorjahr 67 TEUR), das Freibad Bruchsal (3 TEUR, Vorjahr 0 TEUR), das Hallen- und Freibad einschließlich der Sporthalle in Heidelberg (132 TEUR, Vorjahr 7 TEUR), das Freibad Obergrombach (0 TEUR; Vorjahr 6 TEUR), den gemeinsamen Bereich (3 TEUR, Vorjahr 9 TEUR), den Baubetriebshof (12 TEUR, Vorjahr 7 TEUR) und die Sparte Breitband (41 TEUR, Vorjahr 601 TEUR) verteilten.

In den Finanzanlagen weist die Stadtwerke Bruchsal GmbH unter Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht ein Darlehen in Höhe von 10 TEUR an die BBE Energie GmbH aus.

Für die Investitionen wurde im Berichtsjahr kein Darlehen aufgenommen.

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

Zur Finanzierung stehen der Gesellschaft ausreichende Kontokorrent- und Kassenkredite im Unternehmensverbund zur Verfügung. Hinzu kommen insgesamt fünf Darlehen die zum 31. Dezember 2018 zusammen mit 7.765 TEUR (Vorjahr 9.093 TEUR) valutieren und sich dabei um planmäßige Tilgungen von 1.328 TEUR (Vorjahr 1.300 TEUR) vermindert haben.

Die Höhe der zugesagten, aber nicht ausgenutzten Kreditlinien 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:

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Aktivseite</b>				
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	8.730	38,1	9.710	40,7
Finanzanlagen	<u>8.373</u>	<u>36,6</u>	<u>8.373</u>	<u>35,0</u>
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>	17.103	74,7	18.083	75,7
Nettoumlaufvermögen	<u>5.794</u>	<u>25,3</u>	<u>5.803</u>	<u>24,3</u>
	<b><u>22.897</u></b>	<b><u>100,0</u></b>	<b><u>23.886</u></b>	<b><u>100,0</u></b>

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Passivseite</b>				
Eigenkapital	8.979	39,2	7.839	32,8
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	<u>2.195</u>	<u>9,6</u>	<u>3.339</u>	<u>14,0</u>
<b>Langfristige Mittel</b>	11.174	48,8	11.178	46,8
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	<u>11.723</u>	<u>51,2</u>	<u>12.708</u>	<u>53,2</u>
	<b><u>22.897</u></b>	<b><u>100,0</u></b>	<b><u>23.886</u></b>	<b><u>100,0</u></b>

Die Summe der Strukturbilanz hat sich um 989 TEUR verringert. Auf der Vermögensseite verringerte sich der langfristige Bereich um 980 TEUR und der kurzfristige Bereich um 9 TEUR. Auf der Finanzierungsseite verringerte sich der langfristige Bereich um 4 TEUR und der kurzfristige Bereich um 985 TEUR.

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens (langfristige Mittel x 100 / langfristig gebundenes Vermögen) beträgt zum 31.12.2018 rd. 65% (Vorjahr ca. 62%).

Die Abnahme der Bilanzsumme resultiert beim Gesamtvermögen im Wesentlichen aus der Abnahme des Sachanlagevermögens (986 TEUR).

Beim Sachanlagevermögen stehen Zugängen von 202 TEUR (Vorjahr 697 TEUR) Abschreibungen von 886 TEUR (Vorjahr 1.090 TEUR) gegenüber.

Der größte Teil des gesamten Forderungsbestandes besteht gegen die verbundenen Unternehmen. Diese haben sich im Wesentlichen aufgrund höherer Forderungen aus der Gewinnabführung

und höherer Forderungen aus Gewerbesteuerumlage angestiegen. Dem gegenüber steht ein Rückgang der Steuerforderungen und der Forderungen aus Geschäftsbesorgung.

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

Zum 31.12.2018 beträgt die Eigenkapitalquote 39,2% (Vorjahr 32,8%).

Die Verringerung des Gesamtkapitals steht hauptsächlich mit der Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (1.174 TEUR), der sonstigen Verbindlichkeiten (540 TEUR) und der Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen (331 TEUR) in Zusammenhang. Dem steht im Wesentlichen die Zunahme des Eigenkapitals (1.141 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 dar.

Vor 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 355 TEUR erhöht.

Grund für die Zunahme der Umsatzerlöse sind im Wesentlichen die gestiegenen übrigen Umsatzerlöse um 264 TEUR, höher Umsatzerlöse aus Badebetrieb (inklusive Sauna) um 50 TEUR und gestiegene Umsatzerlöse für Energielieferungen an die Stadt Bruchsal um 21 TEUR.

Für das Geschäftsjahr 2019 werden Umsatzerlöse (ohne Strom- und Erdgassteuer) in Höhe von 5.560 TEUR prognostiziert. Die Abnahme um 184 TEUR gegenüber den Umsatzerlösen in 2018 (5.744 TEUR) resultiert hauptsächlich aus einer Abnahme der übrigen Umsatzerlöse (271 TEUR) und der Umsatzerlöse aus Energielieferungen an die Stadt Bruchsal (126 TEUR). Dem steht eine voraussichtliche Zunahme der Umsatzerlöse aus der Betriebsführung für die Straßenbeleuchtung um 152 TEUR, aus der Personalüberlassung in Höhe von 51 TEUR und aus der Geschäftsbesorgung um 20 TEUR gegenüber.

Die Abnahme der Bilanzsumme um 989 TEUR resultiert im Wesentlichen aus der Verringerung des langfristig gebundenen Vermögens bzw. aus dem Rückgang der Verbindlichkeiten. Insgesamt hat sich die Eigenkapitalquote um 6,4%-Punkte erhöht.



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 670 TEUR auf 740 TEUR (Vorjahr Jahresüberschuss 70 TEUR) erhöht.

### G) GESAMTAUSSAGE

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

## III. PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

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

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

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

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

Bei unerlaubten Handlungen an den Informations- und Datenverarbeitungs-Systeme (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 250 TEUR.

Durch entsprechende Maßnahmen wie z.B. Gebäudesicherung, Zutrittskontrolle, Alarmanlagen, Videoüberwachung sowie Feuer-, Rauch- oder Wassermelder können diese Risiken in ihrer Schadenshöhe minimiert werden.

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

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

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

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

Nach den Planungen werden die Gewinne der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH in 2019 ausreichen, die Verluste des Stadtbusverkehrs und des Badeparks Bruchsal auszugleichen, sodass in 2019 ein positives Jahresergebnis erwartet wird. Der Wirtschaftsplan 2019 sieht einen Jahresüberschuss von 662 TEUR vor.

In den Planjahren 2020 (764 TEUR) bis 2023 (530 TEUR) wird mit einem jährlichen Jahresüberschuss auf konstantem Niveau gerechnet.

Im Wirtschaftsplan 2019 wird mit einem positiven Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) in Höhe von 1.259 TEUR gerechnet das somit um 390 TEUR unter dem Ist-EBIT 2018 in Höhe von 1.649 TEUR liegt.

Für 2017 sind Investitionen in das Anlagevermögen von 1.349 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 Gesellschaft verfügt zum 31. Dezember 2018 über ein Eigenkapital von 8.979 TEUR, so dass sie auch bei eventuell entstehenden Verlusten nicht von einer Überschuldung bedroht ist.

Bruchsal, den 29. Mai 2019

Stadtwerke Bruchsal GmbH  
Geschäftsführung

Armin Baumgärtner

## BRUCHSALER TOURISMUS, MARKETING UND VERANSTALTUNGS GMBH

Gesellschaftsvertrag:	16.01.2003
HRB-Nummer:	230664
Stammkapital:	5.522.000 EUR
Anteile Stadt:	5.522.000 EUR (100%)
Weitere Anteile:	keine
Geschäftsführung:	Birgit Kling, bis 31.07.2018 Dr. Eva-Maria Böker, ab 01.08.2018
Prokura:	Franziska Ritter
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift	Am Alten Schloss 22 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Hans-Peter Kistenberger
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Gabriele Aumann	Stadtrat Thomas Barth
Stadtrat Johann Gaugenrieder	Stadtrat Dr. Volker Ihle
Stadtrat Dr. Wolfram von Müller	Stadträtin Alexandra Nohl
Stadtrat Heribert Schmitt	Stadtrat Jürgen Schmitt
Stadtrat Prof. Dr. Werner Schnatterbeck	
Gewährte Gesamtbezüge: 1.400 EUR (Vorjahr: 1.300 EUR)	

### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Gegenstand der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH ist

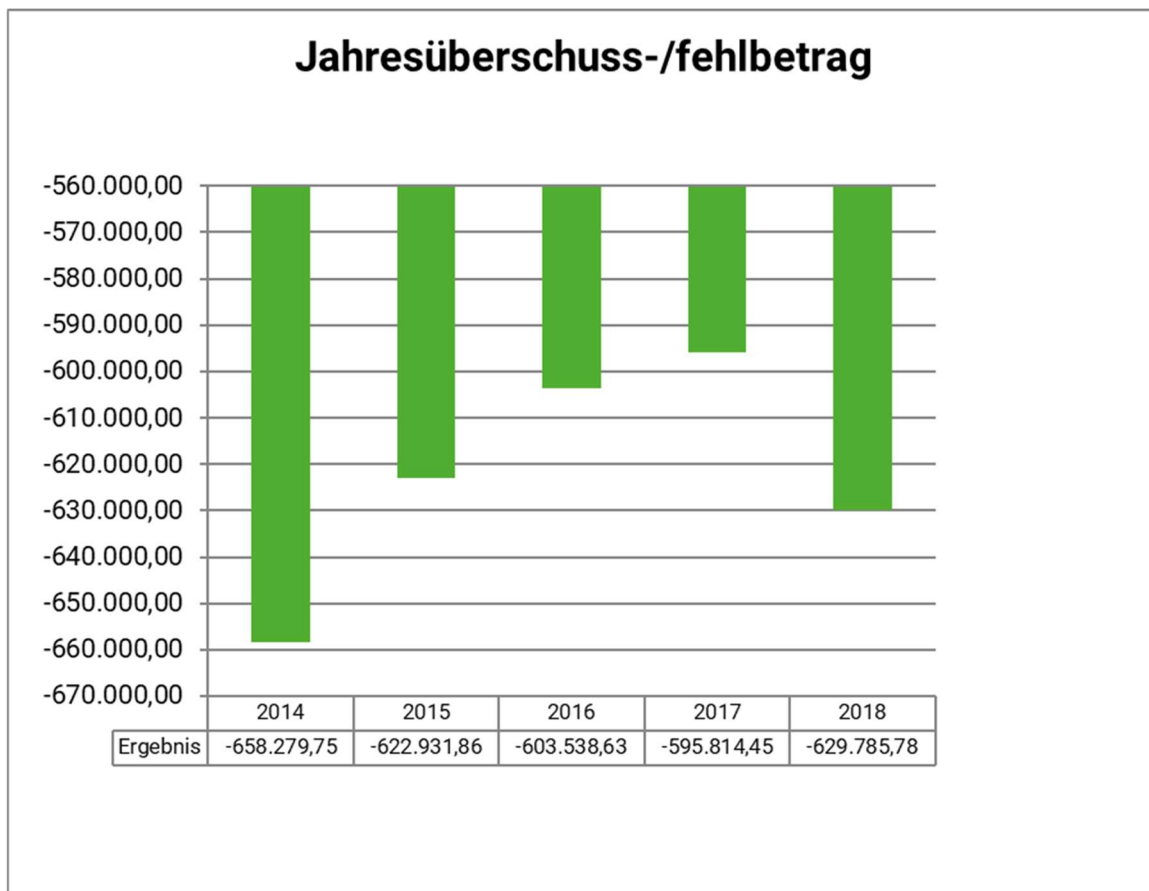
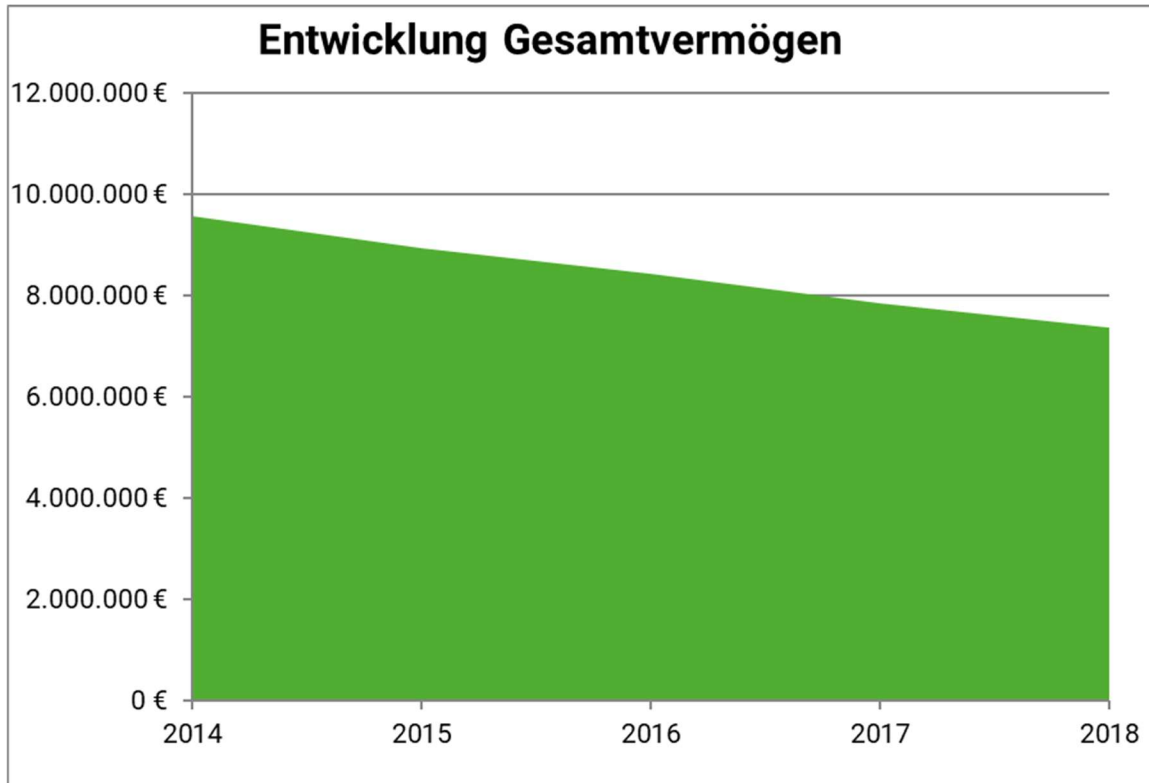
- Verwaltung, Vermietung, Betrieb und Bewirtschaftung des Bruchsaler Bürger- und Veranstaltungszentrums und der damit zusammenhängenden Einrichtungen zum Zweck der Durchführung von Veranstaltungen aller Art,
- Konzeption, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen und Verkauf von Eintrittskarten,
- Beratung der nach Bruchsal kommenden Übernachtungsgäste und Tagesbesucher und die Vermittlung von Übernachtungsmöglichkeiten,
- Organisation und Durchführung von Rahmenprogrammen und sonstigen touristischen Dienstleistungen, der Verkauf von Geschenkartikeln und Souvenirs,

- Konzeption, Durchführung und Umsetzung von Stadtmarketing sowie der Bau und Betrieb von Parkgaragen.

Beteiligungen	
keine	

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
<b>2018</b>	<b>18</b>	<b>3</b>	-	<b>21</b>
2017	17	4	-	21
2016	16	5	-	21
2015	16	4	-	20
2014	15	3	-	18

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2018</b>	<b>97,7%</b>	<b>2,4%</b>	<b>-8,7%</b>	<b>98,3%</b>	<b>0 €</b>
2017	98,4%	1,6%	-7,7%	97,7%	0 €
2016	97,8%	2,2%	-7,3%	96,3%	0 €
2015	98,4%	1,7%	-7,1%	96,3%	0 €
2014	97,7%	2,3%	-7,0%	95,0%	0 €



**Bilanz zum 31.12.2018**  
**der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungen GmbH**

<b>Aktiva</b>			<b>Passiva</b>	
	2018	2017	2018	2017
<b>A Anlagevermögen</b>				
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
Gewerbliche Schutzrechte u. ähnl. Rechte	14.787,00	19.461,00		
<b>II. Sachanlagen</b>				
1. Grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken	6.569.159,00	6.950.923,00		
2. Technische Anlagen und Maschinen	220.340,00	254.164,00		
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	448.750,00	449.535,00		
	<u>7.238.249,00</u>	<u>7.654.622,00</u>		
<b>B Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Vorräte</b>				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	24.045,23	18.231,64		
<b>II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</b>				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34.752,18	15.202,20		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: € 0,00 (T€ 0)				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	28.886,79	14.839,09		
- davon Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als 1 Jahr: € 0,00 (T€ 0)				
	<u>63.638,97</u>	<u>30.041,29</u>		
<b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b>	29.874,49	122.878,80		
<b>C Rechnungsabgrenzungsposten</b>	5.738,59	6.669,15		
<b>Bilanzsumme</b>	<u><b>7.376.333,28</b></u>	<u><b>7.851.903,88</b></u>		
<b>A Eigenkapital</b>				
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>			5.522.000,00	5.522.000,00
<b>II. Rücklagen</b>			2.311.544,21	2.803.827,29
<b>III. Bilanzverlust</b>			-629.785,78	-595.814,45
			<u>7.203.758,43</u>	<u>7.730.012,84</u>
<b>B Rückstellungen</b>				
sonstige Rückstellungen			42.150,00	34.590,00
<b>C Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			29.494,48	0,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			3.400,00	6.800,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			59.284,09	48.013,62
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter				6.295,99
5. Sonstige Verbindlichkeiten			33.561,83	26.191,43
- davon aus Steuern: € 18.623,97 (T€ 0)				
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (T€ 0)				
			<u>125.740,40</u>	<u>87.301,04</u>
<b>D Rechnungsabgrenzungsposten</b>			4.684,45	0,00
<b>Bilanzsumme</b>			<u><b>7.376.333,28</b></u>	<u><b>7.851.903,88</b></u>

## Gewinn- und Verlustrechnungen Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs GmbH 2018

	2018 EUR	2017 EUR
1 . Umsatzerlöse	1.397.761,11	1.411.689,79
2 . Sonstige betriebliche Erträge	618.969,40	654.628,40
	<u>2.016.730,51</u>	<u>2.066.318,19</u>
3 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	30.167,35	34.646,51
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	209.074,68	200.511,52
	<u>239.242,03</u>	<u>235.158,03</u>
4 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	835.495,25	809.304,66
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für die Unterstützung	247.259,53	214.073,54
- davon für Altersvorsorge: 55.703,18 € (Vorjahr 55 T€)	<u>1.082.754,78</u>	<u>1.023.378,20</u>
5 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	524.578,37	523.510,29
6 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	724.854,55	805.006,37
7 . sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	7,03
<b>8 . Ergebnis nach Steuern</b>	<u><b>-554.699,22</b></u>	<u><b>-520.727,67</b></u>
9 . Sonstige Steuern	75.086,56	75.086,78
<b>10 . Jahresfehlbetrag</b>	<u><b>-629.785,78</b></u>	<u><b>-595.814,45</b></u>
11 . Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-595.814,45	-603.538,63
12 . Entnahme aus der Kapitalrücklage	595.814,45	603.538,63
<b>13 . Bilanzverlust</b>	<u><b>-629.785,78</b></u>	<u><b>-595.814,45</b></u>



## I. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES GESCHÄFTSERGEBNISSES 2018

Das Wirtschaftsjahr der Bruchsaler Tourismus, Marketing und Veranstaltungs- GmbH schließt mit einem Fehlbetrag von 629.785,78 EUR ab. Dies bedeutet eine Erhöhung um 34 TEUR gegenüber dem Vorjahr.

Im Fehlbetrag sind enthalten: Abschreibungen in Höhe von 524.578,37 EUR sowie ein Zuschuss gemäß § 13 des Gesellschaftsvertrags von 611.468,63 EUR. Unter Berücksichtigung dieser Zahlen erhöht sich der Betriebsverlust im Vergleich zum Vorjahr um 15 TEUR auf 716 TEUR bei gleichzeitiger Reduzierung des Ertragszuschusses um rund 18 TEUR.

Der Umsatz im Jahr 2018 war mit 1.397.761,11 EUR rund 14 TEUR niedriger als im Vorjahr, was im Wesentlichen auf geringeren Umsätze bei der Saalvermietung beruht.

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

Der Personalaufwand hat sich im Jahr 2018 um 5,9% auf 1.082.754,78 EUR erhöht. Dies ist auf verschiedene Faktoren zurückzuführen. Einerseits gab es bei den Stellen der Geschäftsführung und der Garagenmitarbeiter Überschneidungen, um im Hinblick auf das Ausscheiden der entsprechenden Personen einen reibungslosen Übergang zu gewährleisten. Auch der Auszubildende im Bereich Veranstaltungstechnik wurde bereits im Juli 2018 übernommen, da der technische Leiter 2023 ausscheiden wird. Zudem gab es 2018 eine Tarifierhöhung von 3%.

Die Ausgaben für Betriebsunterhaltung und Betriebsbedarf im Bürgerzentrum konnten im Jahr 2018 insgesamt um rund 40 TEUR reduziert werden. Im Bürgerzentrum mussten die Hebeanlage, einige Toiletten und der Waschtisch im Enchilada ersetzt werden (ca. 19 TEUR); besonders in Gewicht gefallen sind Reparaturen bei der Gebäudeleittechnik (ca. 65 TEUR) sowie Erneuerungen im Bereich der Bühnenmaschinerie im Rechbergsaal, u.a. der Austausch der Sprühflutanlage, der Bremsen an den Bühnenzügen, der Steuerung des Bühnenaufzugs und Reparaturen am Orchestergraben (ca. 71 TEUR). In den Parkgaragen sind außerordentliche Kosten entstanden durch den Tausch der Lüftungssteuerung (ca. 12 TEUR).

## II. LAGE DES UNTERNEHMENS

### A) VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage zeigt nur geringfügige Änderungen gegenüber dem Vorjahr. Der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme liegt bei 98,3% (Vorjahr 97,7%). Die Eigenkapitalquote ist auf 97,7% (Vorjahr 98,4%) leicht gesunken.

Investiert wurden im Jahr 2018 rund 104 TEUR. Darin ist im Wesentlichen enthalten: Ein Schalter-schrank (ca. 25 TEUR), ein Server (ca. 22 TEUR), ein Beamer (ca. 18 TEUR) und die Beschilderung im Rahmen des Wanderprojekts (ca. 28 TEUR).

### B) FINANZLAGE

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

Die kurzfristigen Bankverbindlichkeiten lagen zum Stichtag bei ca. 30 TEUR. Langfristige Verbindlichkeiten waren im Jahr 2018 nicht zu verzeichnen. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Stichtag 0,9% der Bilanzsumme und werden stets innerhalb der vorgegebenen Fristen beglichen.

### C) ERTRAGSLAGE

Die Ertragslage ist in den Bereichen Tourismus und Vermietung relativ stabil geblieben.

Die Umsatzerlöse aus der Bewirtung im Rahmen der Pausentheke und der Seminarräume sind gegenüber dem Vorjahr leicht rückläufig. Insbesondere aufgrund der höheren Ausgaben in beiden Bereichen bleibt nur ein sehr geringer Überschuss bestehen. Berücksichtigt man im Hinblick auf die Pausenthekenbewirtung die dadurch begründete geringere Umsatzpacht des Enchiladas entsteht sogar ein negativer Betrag. Im Hinblick auf die Seminarräume schlägt insbesondere die Abgabe der Grundreinigungsleistungen an die Firma PutzBlitz Anfang 2018 mit ca. 18 TEUR negativ zu buche. Im Hinblick auf die Preise und die Kostensituation, aber auch zu Sicherstellung der Qualität bedarf es eines Konzepts wie die Bilanz im Bereich Gastronomie in den Folgejahren verbessert werden kann.

Unerfreulich ist die Entwicklung der Miteinnahmen im Rechbergsaal, die im Jahre 2018 gegenüber 2017 durch eine geringere Belegung deutlich rückläufig ausfielen. Die Miteinnahmen im

Ehrenbergsaal und in den Seminarräumen hingegen konnten leicht gesteigert werden. Durch die geringere Auslastung im Rechbergsaal sind auch die Einnahmen im Bereich Ausstattung und Personalkostenersatz gesunken. Durch Marketingmaßnahmen zur Erhöhung der Auslastung, eine neue Preisliste sowie die Erhöhung der Eigenveranstaltungen sollen die Erlöse 2019 wieder gesteigert werden. Auch die Eigenveranstaltung „BierKulturFest“ hat ein größeres Defizit verursacht, was bei künftigen Eigenveranstaltungen vermieden werden soll.

Wie bereits 2017 sind auch im Jahre 2018 die Parkvorgänge bei den Kurzparkern weiter rückläufig, bei den Dauerparkern hingegen gestiegen. Da es für Dauerparker inzwischen eine lange Warteliste gibt, kann erwogen werden, hier ein höheres Kontingent frei zu geben und ggf. unterschiedliche Preismodelle für unterschiedliche Nutzerverhalten anzubieten. Die erforderlichen baulichen Sanierungen sollen nach der Kommunalwahl 2019 mit dem neuen Aufsichtsrat erörtert werden. Neben der Betonsanierung ist hier die Erneuerung der Entrauchungsanlage zentral.

#### **D) ZUSCHUSSBEDARF**

Der für 2018 geplante Zuschuss von 685 TEUR wurde durch die außerordentlich hohen Ausgaben und teils geringeren Einnahmen um 30 TEUR auf 715 TEUR erhöht. Der Zuschuss in Höhe von 715 TEUR teilt sich wie folgt auf: Betriebskostenzuschuss 611 TEUR (Vorjahr 629 TEUR) und Investitionskostenzuschuss 104 TEUR (Vorjahr 71 TEUR).

### **III. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES UNTERNEHMENS**

Trotz einem leichten Rückgang der Buchungen des Rechbergsaals, ist das Haus grundsätzlich gut gebucht. Bis 2022 bestehen schon einige Buchungen und auch die Auslastung der Säle für das laufende Kalenderjahr ist in der veranstaltungsstarken Zeit in Früh- und Spätjahr relativ hoch. Aufgrund der Veränderung der Preise und der geplanten Optimierung im Bereich Gastronomie, wird für das aktuelle Geschäftsjahr eine leichte Umsatzsteigerung erwartet.

Gegenüber dem Vorjahr zeichnet sich ab, dass sich der negative Trend aus 2018 fortsetzt. Bei sinkenden Umsätzen steigen die Kosten in den Bereichen Personal und Investitionen. Insbesondere im Bereich der Veranstaltungsakquise und der Parkraumbewirtschaftung besteht hier dringender Handlungsbedarf. Aufgrund der oben geschilderten Doppelbesetzung in der Veranstaltungstechnik sowie stufenweisen tariflichen Erhöhungen und der Erhöhung des Mindestlohns werden diese weiter steigen. Eine Verminderung ist durch die externe Verwaltung der Parkgaragen vorgesehen. Auch die sich fortsetzende negative Entwicklung bei den Kurzparkerlösen ist besorgniserregend. Hier gilt es eine Entscheidung über die dringend notwendige Sanierung und die damit zusammenhängende Aufwertung der Garage zu treffen.

Erfreulich ist die anhaltend hohe Nachfrage nach Dauerparkplätzen. Auch die Wohnungen und Gewerbeflächen sind konstant vermietet. Für den Bürgerkeller wird zum Jahresende hin ebenfalls wieder eine Vermietung angestrebt. Daraus ergeben sich aber auch Investitionskosten in Höhe von ca. 20 TEUR.

Aufwandsseitig sind darüber hinaus mehrere große Investitionen geplant. Insbesondere der Austausch der Brandmeldeanlage (ca. 300 TEUR), der Entrauchungsanlage (ca. 1.500 TEUR), der Abfertigungsanlage (ca. 110 TEUR), der Tonanlage (ca. 60 TEUR) sowie die Anschaffung eines digitalen Bankettsystems (ca. 15 TEUR) sind hier höhere Positionen.

Auch die regelmäßig wiederkehrenden Prüfungen der Sachverständigen DEKRA, TÜV und VDS, zu denen wir gesetzlich verpflichtet sind, bedeuten mittlerweile eine schwere wirtschaftliche und organisatorische Belastung für das Unternehmen. Kaum ein Gewerk wird nach 30 Jahren Betriebszeit noch mängelfrei abgenommen. Reparaturen sind bei der veralteten Technik mangels Ersatzteilen oft nicht mehr möglich. Eine strategische Reinvestitionsplanung für die nächsten fünf bis zehn Jahre ist deshalb unerlässlich.

## IV. RISIKOBERICHT

### A) ALLGEMEINER RISIKOBERICHT

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

### B) SPEZIELLER RISIKOBERICHT

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

## V. PROGNOSEBERICHT

Für das aktuelle Geschäftsjahr erwartet die Geschäftsführerin eine wieder moderat steigende Umsatzentwicklung bei drastisch steigenden Ausgaben für Investitionen, so dass sich das Gesamtergebnis erheblich verschlechtern dürfte.

Bruchsal, den 15. März 2019

Dr. Eva-Maria Böker  
Geschäftsführerin

## BRUCHSALER WOHNUNGSBAU GMBH

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 der Stadt Bruchsal
Geschäftsführung:	Gunnar Geßner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende(r):	Bürgermeister Andreas Glaser
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Raimund Glastetter
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadtrat Thomas Barth	Stadträtin Ruth Birkle
Stadträtin Tatjana Grath	Stadtrat Karl Mangei
Prof. Dr. Jürgen Wacker	
Gewährte Gesamtbezüge:	1.200 EUR (Vorjahr: 1.900 EUR)

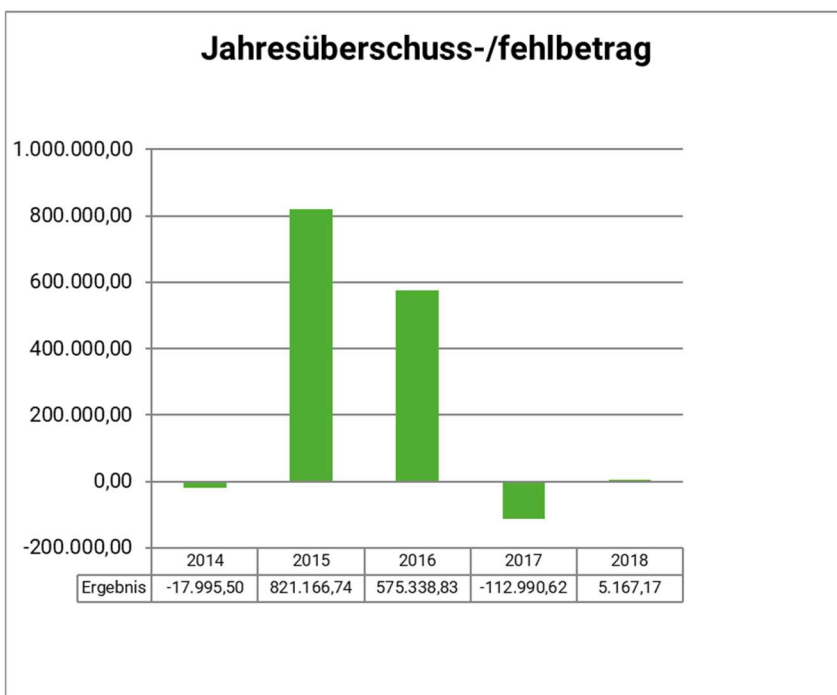
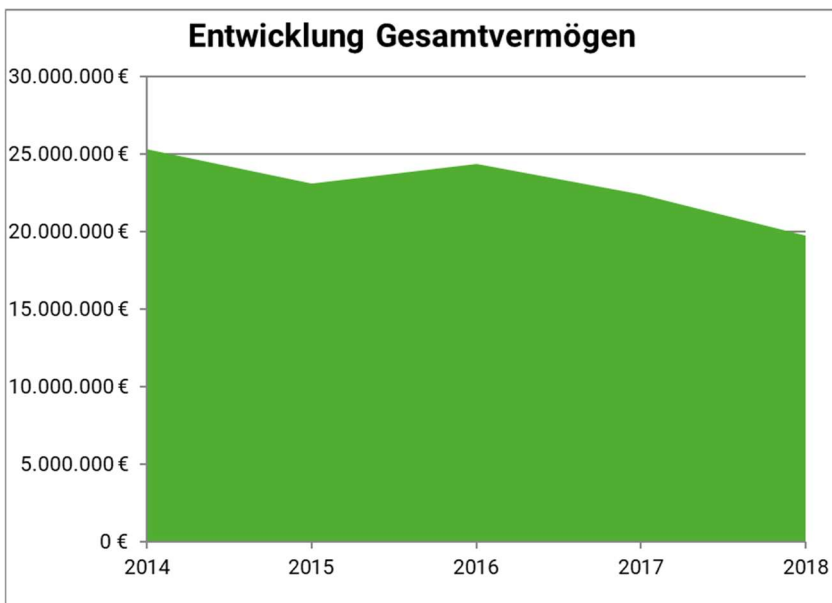
## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
<b>2018</b>	<b>12</b>	-	<b>4</b>	<b>16</b>
2017	12	-	1	13
2016	13	1	1	15
2015	10	1	1	12
2014	10	1	1	12

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2018</b>	<b>35,6%</b>	<b>181,2%</b>	<b>0,1%</b>	<b>83,1%</b>	<b>120.861 €</b>
2017	30,6%	226,4%	-1,6%	88,1%	62.694 €
2016	28,7%	248,1%	8,2%	57,4%	175.685 €
2015	22,8%	339,0%	15,6%	70,8%	-399.654 €
2014	17,4%	474,0%	-0,4%	66,4%	-1.220.821 €



**Bilanz der Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH zum 31.12.2018**

Aktivseite	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passivseite	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	2.459.000,00	2.459.000,00
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.361,09	7.435,91	<b>II. Kapitalrücklage</b>	3.538.950,00	3.538.950,00
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>III. Gewinnrücklagen</b>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	12.499.349,39	12.560.818,85	1. Gesellschaftsvertragliche Rücklage	179.047,71	179.047,71
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	731.098,68	755.814,02	2. Andere Gewinnrücklagen	251.180,63	251.180,63
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	590.538,48	1.308.263,25		430.228,34	430.228,34
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	70.796,09	43.651,82	<b>IV. Bilanzgewinn</b>		
5. Bauvorbereitungskosten	600.882,75	140.032,57	1. Gewinnvortrag	62.693,98	175.684,60
	14.492.665,39	14.808.580,51	2. Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)	58.167,17	-112.990,62
<b>III. Finanzanlagen</b>				120.861,15	62.693,98
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.939.943,92	4.439.943,92	<b>Eigenkapital insgesamt</b>	6.549.039,49	6.490.872,32
2. Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	500.000,00	<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	984.769,97	761.938,00
3. Beteiligungen	750,00	750,00	<b>C. Rückstellungen</b>		
<b>Anlagevermögen insgesamt</b>	16.443.720,40	19.756.710,34	1. Sonstige Rückstellungen	121.063,55	113.653,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
<b>I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte</b>			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.443.290,45	10.801.962,71
1. Grundstücke ohne Bauten	0,00	254.723,01	2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	546.500,00	2.994.180,00
2. Bauvorbereitungskosten	0,00	79.790,74	3. Erhaltene Anzahlungen	917.539,72	895.590,57
3. Unfertige Leistungen	664.209,44	659.233,31	4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	32.880,22	54.353,50
4. Andere Vorräte	5.005,11	4.935,36	5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	162.752,45	282.716,71
	669.214,55	998.682,42	6. Sonstige Verbindlichkeiten	9.073,69	12.667,46
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			- davon aus Steuern 9.073,69 (i.VJ 12.634,83 EUR)		
1. Forderungen aus Vermietung	33.087,57	70.426,70	- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 EUR (i.VJ 32,63 EUR)		
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	1.186,50	17.538,28		12.112.036,53	15.041.470,95
3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	23.495,02	28.478,41	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	30.171,06	22.762,74
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.690,00	729.007,39			
5. Sonstige Vermögensgegenstände	1.341,54	110.960,52			
	60.800,63	956.411,30			
<b>III. Flüssige Mittel</b>					
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.233.635,09	433.517,58			
2. Bausparguthaben	389.576,93	285.161,37			
	2.623.212,02	718.678,95			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>					
1. Geldbeschaffungskosten	133,00	214,00			
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	133,00	214,00			
	266,00	428,00			
<b>Bilanzsumme</b>	<b>19.797.080,60</b>	<b>22.430.697,01</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>19.797.080,60</b>	<b>22.430.697,01</b>



**Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mit beschränkter Haftung  
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2018**

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	2.559.453,09	2.512.626,52
b) aus Verkauf von Grundstücken	310.730,00	0,00
c) aus Betreuungstätigkeit	39.665,84	47.392,31
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	2.664,17	12.892,75
	<u>2.912.513,10</u>	<u>2.572.911,58</u>
2. Erhöhung/Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	-74.814,61	117.557,97
3. Sonstige betriebliche Erträge	560.281,12	138.721,81
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	1.315.161,66	1.136.434,43
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	269.527,79	68.482,00
	<u>1.584.689,45</u>	<u>1.204.916,43</u>
<b>5. Rohergebnis</b>	<b>1.813.290,16</b>	<b>1.624.274,93</b>
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	511.504,00	510.792,74
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung 44.804,81 EUR (i.V.J. 43.344,43 EUR)	158.460,68	150.885,51
	<u>669.964,68</u>	<u>661.678,25</u>
7. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	504.783,12	495.952,98
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	216.892,10	224.969,82
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.663,23	1.230,58
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	289.570,87	310.153,47
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	31.503,01	0,00
<b>12. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>102.239,61</b>	<b>-67.249,01</b>
13. Sonstige Steuern	44.072,44	45.741,61
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>58.167,17</b>	<b>-112.990,62</b>
15. Gewinnvortrag	62.693,98	175.684,60
<b>16. (+) Bilanzgewinn / (-) Bilanzverlust</b>	<b>120.861,15</b>	<b>62.693,98</b>

## I. GRUNDLAGEN DES UNTERNEHMENS

### *GESCHÄFTSMODELL DES UNTERNEHMENS*

Die Bruchsaler Wohnungsbau GmbH ist eine juristische Person des privaten Rechts. Sie wurde am 04. Mai 1949 gegründet.

Im Gesellschaftsvertrag heißt es zum Zweck der Gesellschaft: Dieser ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung vorrangig 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.

## II. WIRTSCHAFTSBERICHT

### *A) GESAMTWIRTSCHAFTLICHE, BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN*

Das aktuelle makroökonomische Umfeld bestehend aus niedrigen Zinsen und hoher Beschäftigung besteht unverändert fort. Das Wirtschaftsministerium von Baden-Württemberg geht für 2018 von einem realen Wachstum des Bruttoinlandsprodukts (BIP) in Baden-Württemberg von 1,6 bis 1,8% aus, Ende des Jahres 2017 war für 2018 noch mit einem Anstieg von 2,25% gerechnet worden. Für Gesamtdeutschland wird für 2018 mit einem Wirtschaftswachstum von 1,6% gerechnet. Grund für die gegenüber den Erwartungen geringeren Wachstumsraten sind die verbreiteten Unsicherheiten u. a. wegen des Handelsstreits zwischen den USA und China, dem Brexit, den Problemen der Autoindustrie mit Dieselfahrzeugen, die Schuldenkrise Italiens und die Sanktionen gegen Russland. Für 2019 wird von Wirtschaftsforschungsinstituten zwar ein weiterer Rückgang der Wachstumsraten, aber keine Rezession erwartet.

Trotz abgeschwächter Wirtschaftsentwicklung hat sich der Beschäftigungsaufbau in Deutschland fortgesetzt. Im Oktober 2018 belief sich die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten in Deutschland auf 33.474.000 und hat sich damit gegenüber dem Vorjahresmonat um 696.000 Beschäftigte erhöht. Die Zahl der gemeldeten Arbeitslosen in Baden-Württemberg belief sich im Dezember 2018 auf 185.480 (Dezember 2017: 195.975). Damit betrug die Arbeitslosenquote im Dezember 2018 3,0% (Gesamt-Deutschland 4,9%).

Während nach einer Information der Auskunftskreditreform 2017 noch 71.960 Verbraucher in Deutschland Privatinsolvenz anmeldeten, wird dieser Wert 2018 auf voraussichtlich 68.600 sinken. Die Zahl der Unternehmensinsolvenzen in Deutschland soll von 20.140 im Jahr 2017 auf voraussichtlich 19.900 im Jahr 2018 abnehmen.

Nach der Pressemitteilung 303/2018 des Statistischen Landesamts Baden-Württemberg betrug die Teuerungsrate in Baden-Württemberg im Dezember 2018 im Vergleich zum entsprechenden Vorjahresmonat 2,0%. Getrieben wird die Inflation (Stand Oktober 2018) vor allem von Preisanstieg bei Energie (im Oktober 2018 Anstieg um 8,9% gegenüber dem vergangenen Jahr). Nahrungsmittel verteuerten sich um 1,9% und Dienstleistungen um 1,8%. Die Nettokaltmieten erhöhten sich in Deutschland nach einer Veröffentlichung des Statistischen Bundesamtes (Stand November 2018) gegenüber dem Vorjahresmonat um 1,5%. Damit lagen die Preissteigerungen für Nettokaltmieten unter der allgemeinen Preissteigerung.

Im 4. Quartal 2018 erhöhten sich die Baupreise in Baden-Württemberg gegenüber dem Vorjahresquartal für den Neubau von Wohngebäuden um 5,2%. Besonders deutlich verteuerten sich die Bauleistungen bei den Rohbauarbeiten für Wohngebäude (+6,6%). Insbesondere die Preise für Betonarbeiten (+7,5%), Maurerarbeiten (+7,1%) und Erdarbeiten (+6,9%) zogen merklich an. Die Preissteigerung war für Ausbauarbeiten (+4,2%) weniger stark ausgeprägt, auch wenn für Tischlerarbeiten (+7,5%) und Fliesen- und Plattenarbeiten (+6,5%) spürbar mehr zu bezahlen war.

Wie im Vorjahr herrschten auch 2018 gute konjunkturelle Rahmenbedingungen für den Bausektor (niedriges Zinsniveau, Zuzüge, Trend zu kleineren Haushaltsgrößen). Zwischen Januar und September 2018 wurden in Baden-Württemberg 31.943 Neubauwohnungen (+9% im Vergleich zum Vorjahreszeitraum) zum Bau freigegeben, davon entfielen 18.351 auf Wohnungen in Mehrfamilienhäusern, was einer Zunahme dieses Segments um 22% im Vergleich zum Vorjahreszeitraum entspricht.

Die Einwohnerzahl Baden-Württembergs lag am 30. September 2017 bei 11.010.202 Personen und hat damit erstmals die 11 Millionengrenze überschritten. Seit der Gründung des Südweststaats im Jahr 1952 erhöhte sich die Einwohnerzahl um über 4 Millionen. Ursächlich für die dynamische Bevölkerungsentwicklung im Land war und ist vor allem der Zuzug; per Saldo waren dies seit 1952 rund 3 Millionen Menschen. Hinzu kam und kommt das relativ günstige zahlenmäßige Verhältnis von Geburten zu Sterbefällen. Seit der Gründung des Landes kamen in Baden-Württemberg etwa 1,4 Millionen Kinder mehr auf die Welt als Menschen gestorben sind. Vor allem die enorme Zuwanderung hat dazu geführt, dass die Alterung der Bevölkerung im Südwesten langsamer als im Bundesdurchschnitt verlaufen ist. Baden-Württemberg hat unter den Flächenländern die jüngste Bevölkerung mit im Durchschnitt 43,3 Jahren.

Ausschlaggebend für die Wohnungsnachfrage ist auch die Zahl der Haushalte. Nach einer Veröffentlichung des statistischen Landesamtes Baden-Württemberg (12/2015) soll – ausgehend von den Ergebnissen der Bevölkerungsvorausrechnung – die Anzahl der Haushalte im Bundesland noch bis 2030 um 240.000 auf dann 5,28 Mio. Haushalte anwachsen (+4,7%). Erst nach 2040 soll die Zahl der Haushalte zurückgehen. Die Angaben geben nur einen groben Gesamtrahmen für einen möglichen zukünftigen Wohnungsbedarf an; bei einer kleinräumigeren Betrachtung können sich deutliche regionale Unterschiede ergeben.

Die Europäische Zentralbank (EZB) hat ihre ultralockere Geldpolitik auch 2018 fortgesetzt. Erster Schritt für eine Normalisierung der Geldpolitik ist, dass der Ankauf von Staats- und Unternehmensanleihen zum Ende des Jahres 2018 eingestellt wurde. Den Leitzins von zurzeit null % will die EZB erst dann anheben, wenn die Anleihekäufe schon längere Zeit beendet sind, dies wird voraussichtlich Ende 2019, möglicherweise sogar erst 2020 der Fall sein. Die Zinsen für Baufinanzierungen liegen aufgrund der Geldpolitik der EZB weiterhin auf sehr niedrigem Niveau.

## **B) GESCHÄFTSVERLAUF**

Im Zentrum der Geschäftstätigkeit der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH stehen die Bewirtschaftung des Wohnungsbestandes und die stetige Sanierung und Modernisierung der baulichen Substanz. Die kontinuierliche Verbesserung der Energieeffizienz der Gebäude, die Senkung des Energiebedarfs und daraus resultierenden Senkung der Betriebskosten tragen zu einer nachhaltigen Verringerung der CO<sub>2</sub>-Emissionen bei.

Die Bruchsaler Wohnungsbau GmbH tätigt maßgebliche Investitionen in die gesamtgesellschaftlichen Themenbereiche wie des Klimaschutzes und der Erhaltung und Schaffung ausgeglichener Sozialstrukturen in der Stadt Bruchsal.

Die gut ausgebildeten und motivierten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH sind der Garant für das erfolgreiche Bestehen des Unternehmens am Markt. Stetige Fort- und Weiterbildung, hohes Engagement und eine ausgeprägte Sozialkompetenz sicher auch zukünftig und in Zeiten des Fachkräftemangels den nachhaltigen Unternehmenserfolg.

## **C) MIETWOHNUNGSBAU**

In 2018 wurde mit der Bauvorbereitung für das BV Weidenbusch begonnen, entsprechende vorbereitende Maßnahmen für den Abriss der entmieteten Bestandsgebäude im 1. Bauabschnitt (Entkernung) haben im 4. Quartal 2018 begonnen. Damit ist das Baufeld für das erste von insgesamt vier neuen Gebäuden so vorbereitet, dass mit den Rohbauarbeiten voraussichtlich im 2. Quartal 2019 begonnen werden kann.

#### *D) BAUTRÄGERTÄTIGKEIT*

Ein mögliches Bauträgerprojekt hat die Gesellschaft mit der stadteigenen und unbebauten Freifläche Campus 7 in Bruchsal ins Auge gefasst. In 2018 wurde mit den Vorplanungen begonnen und der Kaufprozess des Grundstücks mit den entsprechenden Gremienentscheidungen eingeleitet.

In diesem Zusammenhang hat sich die Gesellschaft von ihren Grundstücken in Bruchsal-Helmsheim, Zum Haug und Neuwiesen getrennt und abverkauft. Hier konnte im Vergleich und insgesamt ein gutes Ergebnis erzielt werden, das in Abwägung zur Realisation durch die Bruchsaler Wohnungsbau GmbH sich wirtschaftlich als die lohnendere Alternative dargestellt hat.

#### *E) 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 2018 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.

#### *F) HAUSBEWIRTSCHAFTUNG*

Das Geschäftsjahr 2018 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 31.12.2018 umfasste der gesellschaftseigene Wohnungsbestand insgesamt 504 Wohnungen, acht gewerbliche Einheiten und 80 Garagen.

Der Bereich der Wohnungsverwaltung für Dritte leistet weiterhin einen positiven Beitrag für den wirtschaftlichen Erfolg des Unternehmens. Dabei werden für die Stadt Bruchsal neun Objekte mit

18 Mietwohnungen, für die Vereinigten Stiftungen sieben Objekte mit 37 Mietwohnungen und 17 Garagen verwaltet.

Der Bestand der verwalteten Einheiten nach dem Wohnungseigentumsgesetz blieb im Jahr 2018 unverändert und beträgt drei. Damit werden zum Stichtag 31.12.2018 insgesamt 79 Wohnung, zwei Gewerbeeinheiten und 78 Garageneinheiten verwaltet.

Zur Sicherung und zum Werterhalt des Bestandes wurden im Geschäftsjahr umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Dafür wurden 576 TEUR aufgewendet.

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

### G) ERTRAGSLAGE

Für das Geschäftsjahr 2018 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 58.167,17 EUR realisiert worden. (Vorjahr -112.990,62 EUR). Damit weist das Ergebnis gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung aus. Diese resultiert im Wesentlichen aus den Überschüssen der Grundstücksverkäufe in Bruchsal-Helmsheim. Die Sollmieten lagen im Berichtsjahr bei 2.159 TEUR etwas unter Vorjahresniveau (2.139 TEUR) aufgrund des Anlagenabgangs (Entmietung Weidenbusch). Trotzdem sorgt das Ergebnis dafür, dass die Gesellschaft zur Umsetzung der Geschäftspolitik aus eigener Kraft Investitionen in den Wohnungsbestand tätigen kann. Nach Berücksichtigung des Gewinnvortrags ergibt sich ein Bilanzgewinn von 120.861,15 EUR (Vorjahr 62.693,98 EUR). Geschäftsführung und Aufsichtsrat schlagen vor, den ausgewiesenen Bilanzgewinn auf neue Rechnungen vorzutragen. Insgesamt ist die Ertragslage zufriedenstellend.

### H) FINANZLAGE

#### a) Kapitalstruktur

Die Eigenkapitalquote entwickelt sich weiterhin positiv und erreicht einen Stand von 36,8% (Vorjahr 31,5%). Die Eigenkapitalrentabilität ist mit 0,83% positiv (Vorjahr -1,64%). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betreffen weitestgehend langfristige Objektfinanzierungen. Die Zinsen für langfristige Darlehen werden i.d.R. mindestens 10 Jahre gesichert.

#### b) Investitionen

In das Objekt Franz-Siegl-Str. 24-28 (Modernisierung, Eigenkapital) wurden 371,7 TEUR investiert. Der Zugang bei den Grundstückserlösen von 67,1 TEUR entfiel auf Erwerb der Verkehrsfläche „Birkenweg“ von der Stadt Bruchsal im Rahmen des BV Weidenbusch.

c) Liquidität

Die Liquiditätslage der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH ist über die Maßen zufriedenstellend. 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 ihre finanziellen Verpflichtungen konnte die Gesellschaft stets uneingeschränkt nachkommen. Die Finanzierung sämtlicher Grundstücks- und Gebäudeerwerbe und Modernisierungsmaßnahmen sind im Berichtsjahr gesichert.

Komprimierte Kapitalflussrechnung

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	1.711,2	-938,4
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	3.239,9	-2.330,9
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	-3.151,0	-1.604,4
<b>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzierungsmittelfonds</b>	1.800,1	-4.873,7
<b>Finanzmittelfonds zum 31.12.2018</b>	2.233,6	433,5

*l) VERMÖGENSLAGE*

Die Vermögenslage ist zufriedenstellend und branchenbedingt vom Anlagevermögen dominiert. Die Bilanzsumme fiel auf 19.797,1 TEUR (Vorjahr 22.430,7 TEUR), davon entfallen 16.444 TEUR auf das Anlagevermögen (83%) und 3.353 TEUR auf das Umlaufvermögen (17%).

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

## J) FINANZIELLE UND NICHTFINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Eigenkapitalrentabilität</b>	0,83%	-1,64%
<b>Gesamtkapitalrentabilität</b>	1,76%	0,88%
<b>Eigenkapitalquote</b>	36,8%	31,5%
<b>Ø Miete / m<sup>2</sup>-Wohnfläche</b>	6,01/m <sup>2</sup>	5,96/m <sup>2</sup>
<b>Leerstandsquote</b>	13,4%	15,7%
<b>Fluktuationsquote</b>	6,1%	10,2%
<b>Instandhaltungskosten / m<sup>2</sup>-Wohnfläche</b>	19,22/m <sup>2</sup>	12,89/m <sup>2</sup>
<b>Cashflow</b>	820,4 TEUR	371,9 TEUR

## III. PROGNOSEBERICHT

Der Aufsichtsrat der Bruchsaler Wohnungsbau GmbH hat in seiner Sitzung vom 13. Dezember 2018 den Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2019, einschließlich der mittelfristigen Planung bis 2022, beschlossen und damit die Weichen für die weitere Entwicklung der Gesellschaft gestellt. Die anhaltende starke Nachfrage nach preisgünstigem Wohnraum vor dem Hintergrund der noch immer niedrigen Kapitalkosten ist Anlass, an den gesteckten Modernisierungs- und Neubauzielen festzuhalten. Ein Schwerpunkt ist der Neubau für den Eigenbestand (Bauvorhaben „Alter Weidenbusch“). Für das Jahr 2019 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 153,7 TEUR gerechnet.

## IV. CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

### A) 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. Beispielfhaft sind hier die verschärften energetischen Standards aus der EnEV zu benennen. Weiter sind hier die branchenüblich stark



gestiegenen Baukosten zu nennen, die das Neubauvorhaben „BV Weidenbusch“ im Ergebnis verteuern können.

Das aktuell niedrige Zinsniveau ist für den wirtschaftlichen Erfolg der Immobilienunternehmen von großer Bedeutung. Durch langfristige Zinsfestschreibungen konnte das Zinsrisiko weitestgehend minimiert werden.

Die Gesellschaft haftet als alleinige Kommanditistin an der im laufenden Jahr gegründeten Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG. Der Kommanditanteil beträgt 25 TEUR. Eine Inanspruchnahme aus dieser Haftung ist bis zur Bilanzaufstellung nicht erfolgt und nicht zu erwarten.

### *B) 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.

## V. RISIKOBERICHTERSTATTUNG ÜBER DIE VERWENDUNG VON FINANZINSTRUMENTEN

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

Bruchsal, den 29.03.2019

Gunnar Geßner  
Geschäftsführer

## REGIONALE WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	22.09.1987 (letzte Änderung: 17.12.2018)
HRB-Nummer:	231095
Stammkapital:	25.000 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
Prokura (Einzelprokura):	Steffen Golka
Anschrift:	Werner-von-Siemens-Straße 2-6 76646 Bruchsal

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

### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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

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

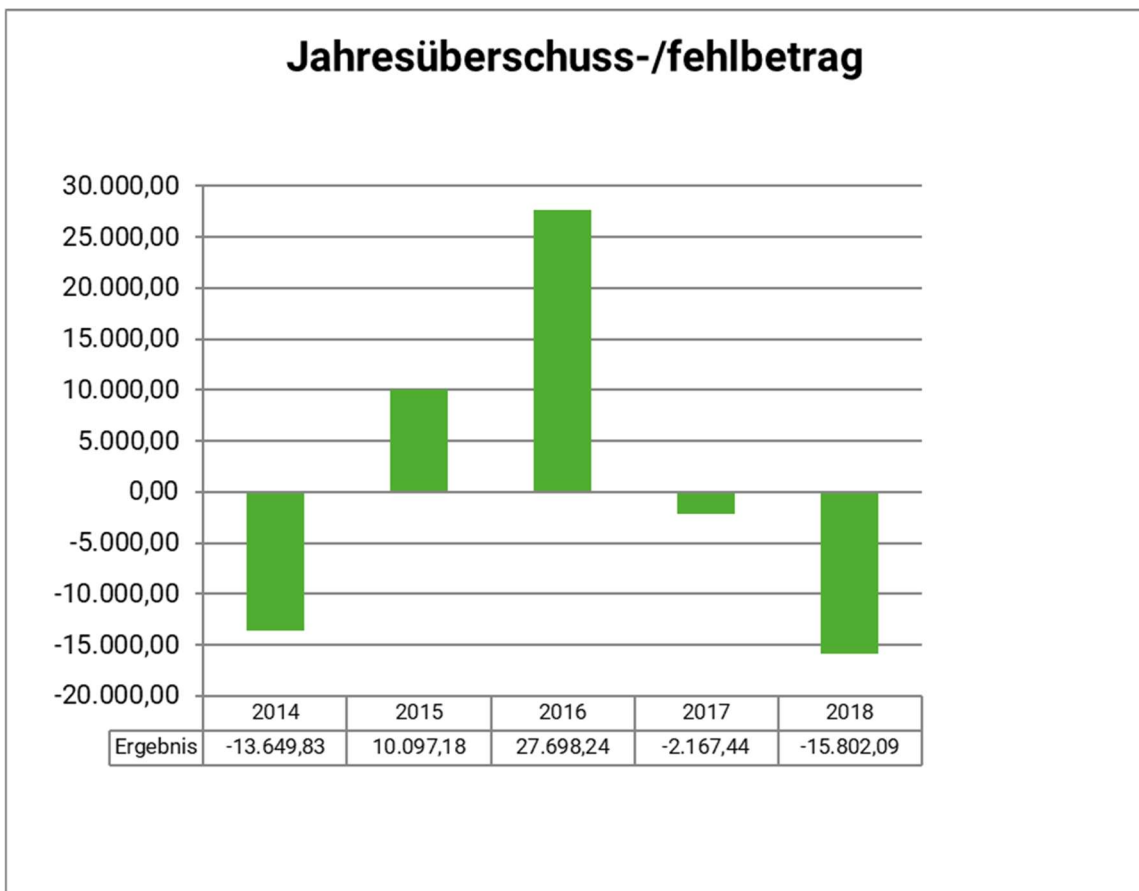
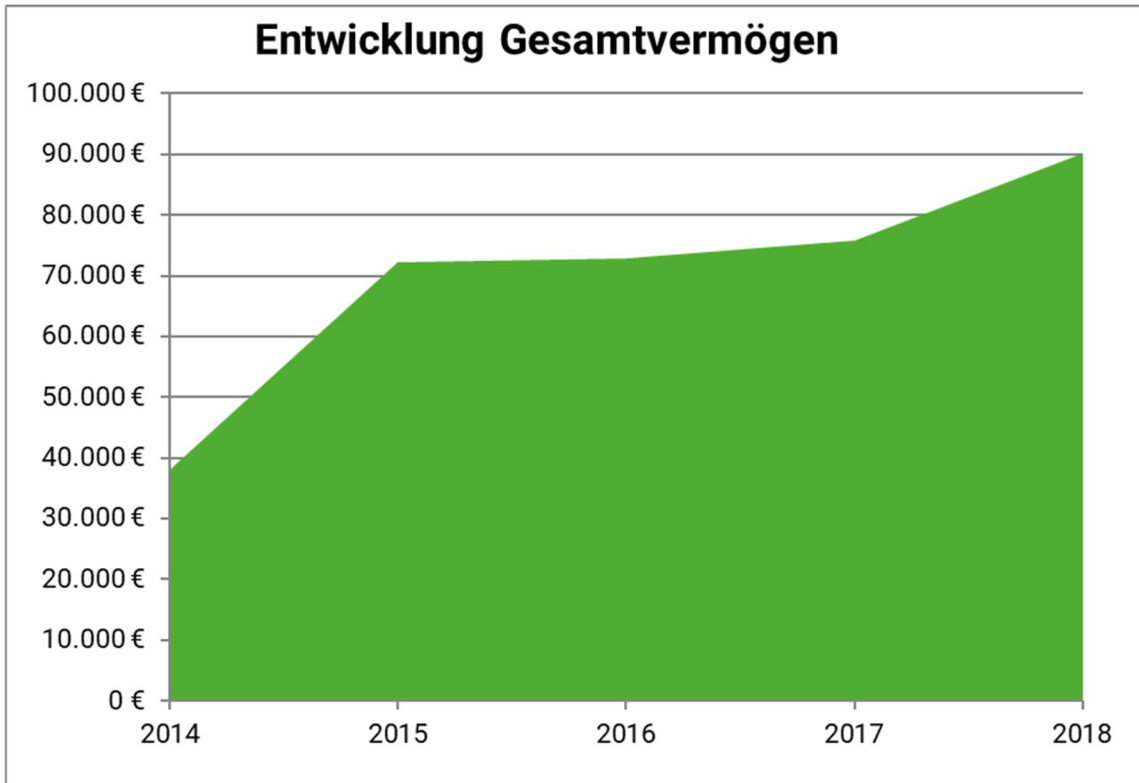
Vornehmlicher Zweck ist die Förderung

- der vorhandenen Industrie- und Gewerbebetriebe
- der Ansiedlung von Industrie- und Gewerbebetrieben
- der Ansiedlung von Fremdenverkehrseinrichtungen.

Beteiligungen	
keine	

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
<b>2018</b>	<b>4</b>	-	<b>2</b>	<b>6</b>
2017	4	-	2	6
2016	4	-	2	6
2015	3	-	2	5
2014	3	-	2	5

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2018</b>	<b>48,4%</b>	<b>106,6%</b>	<b>-36,2%</b>	<b>1,8%</b>	<b>32.439 €</b>
2017	75,8%	31,9%	-3,8%	2,9%	34.607 €
2016	81,7%	22,4%	46,5%	4,0%	6.909 €
2015	44,1%	126,6%	31,6%	0,9%	-3.189 €
2014	57,4%	74,2%	-62,6%	4,7%	10.461 €



**Bilanz der Regionalen Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH zum 31.12.2018**

<b>Aktivseite</b>				<b>Passivseite</b>
	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>	
I. Sachanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	27.000,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.615,00	2.216,00	II. Bilanzgewinn (+) / -verlust (-)	16.637,38
			- davon Gewinnvortrag	
			EUR 32.439,47 (EUR 34.606,91)	
<b>B. Umlaufvermögen</b>				<b>43.637,38</b>
I. Vorräte			<b>B. Rückstellungen</b>	
1. geleistete Anzahlungen	0,00	21.896,00	1. sonstige Rückstellungen	<b>13.500,00</b>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	19.833,73	0,00	<b>C. Verbindlichkeiten</b>	
2. sonstige Vermögensgegenst.	1.705,97	0,00	1. sonstige Verbindlichkeiten	33.007,02
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	66.989,70	51.636,26	- davon aus Steuern	
			EUR 3.469,27 (EUR 2.466,38)	
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	
			EUR 33.007,02 (EUR 7.358,79)	
	<b><u>90.144,40</u></b>	<b><u>75.748,26</u></b>		<b><u>33.007,02</u></b>
				<b><u>7.358,79</u></b>
				<b><u>90.144,40</u></b>
				<b><u>75.748,26</u></b>

**Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH**  
Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1 . Umsatzerlöse	99.459,18	7.145,10
2 . Sonstige betriebliche Erträge	271.702,00	260.720,00
<b>3 . Gesamtleistung</b>	<b>371.161,18</b>	<b>267.865,10</b>
4 . Materialaufwand		
a) Materialaufwand	7.541,10	18.625,67
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	27.506,00	0,00
	<u>35.047,10</u>	<u>18.625,67</u>
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	199.265,18	159.838,45
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	60.383,25	43.074,42
- davon für Altersversorgung EUR 10.076,60 (Vj EUR 5.403,25)		
	<u>259.648,43</u>	<u>202.912,87</u>
6 . Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	867,91	914,00
7 . sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Miete und Nebenkosten	11.168,15	11.220,83
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	1.478,68	2.892,11
c) Reparaturen und Instandhaltungen	15.088,43	13.387,67
d) Reisekosten, Fahrzeugkosten, Bewirtung, freiw. Sozialleistung	7.673,11	7.321,49
e) Buchführungs-/ Prüfungs-/ Beratungskosten	34.390,68	8.008,90
f) verschiedene betriebliche Kosten	21.600,78	4.609,33
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	139,67
	<u>91.399,83</u>	<u>47.580,00</u>
<b>8 . Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-15.802,09</b>	<b>-2.167,44</b>
<b>9 . Jahresfehlbetrag (-) / Jahresüberschuss (+)</b>	<b>-15.802,09</b>	<b>-2.167,44</b>
10 . Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	32.439,47	34.606,91
<b>11 . Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)</b>	<b><u>16.637,38</u></b>	<b><u>32.439,47</u></b>

## I. DARSTELLUNG DES GESCHÄFTSVERLAUFS UND DES GESCHÄFTSERGEBNISSES

### A) ALLGEMEINE UND WIRTSCHAFTLICHE LAGE

Im Wirtschaftsjahr 2018 blieb die wirtschaftliche Lage des Unternehmens weitgehend unverändert. Die Liquidität und eine ausreichende Kapitalausstattung waren jederzeit sichergestellt. Das Jahresergebnis weist einen Fehlbetrag in Höhe von 15.802 EUR aus (Vorjahr 2.167 EUR). Im Wirtschaftsplan war ein Überschuss in Höhe von 1.790 EUR avisiert worden. Verrechnet mit dem Vortrag aus dem Jahr 2017 ergibt sich ein Bilanzgewinn von rund 16.600 EUR.

Die Einnahmen und Rücklagen wurden 2018 für eine intensive Projektarbeit eingesetzt. Ergebniswirksam wurden neben dem Projekt „zeozweifrei unterwegs“ insbesondere die beiden großen Projekte JugendTechnikSchule und Digital Hub. Für diese Vorhaben wurden zusätzliche Personalstellen geschaffen. Verbunden mit der erfolgten Tarifierhöhung stieg der Personalaufwand im Berichtsjahr dadurch an.

Bei der Gesellschafterstruktur und Aufteilung der Geschäftsanteile ergaben sich im Geschäftsjahr 2018 zwei Veränderungen. Das Geschäftsgebiet der Gesellschaft wurde räumlich erweitert. Die Gemeinde Graben-Neudorf trat zum 01.01. als neuer Gesellschafter ein. Sie erwarb einen neu ausgegebenen Geschäftsanteil im Rahmen einer Kapitalaufstockung. Während des Berichtsjahres gelang es darüber hinaus, mit der Gemeinde Linkenheim-Hochstetten das WFG-Gebiet am Rhein zu arrondieren. Der Beitritt erfolgte zum 01.01.2019 und war mit einer erneuten Kapitalaufstockung verbunden.

Die Mitglieder des Aufsichtsrats blieben im Berichtsjahr unverändert.

### B) INHALTLICHE ARBEIT

Die Fokussierung auf regionalbedeutsame Projekte wurde im Geschäftsjahr 2018 konsequent fortgesetzt. Die WFG besetzt nun mit Leuchtturmprojekten in den Bereichen Mobilität, Digitalisierung und Arbeitsmarkt Top-Themen der regionalen Wirtschaft. Angestoßene Projekte wurden erfolgreich weiter aufgebaut und bereits laufende Angebote weiterentwickelt.

Das 2016 gestartete Vorhaben „zeozweifrei unterwegs“ wurde weiter ausgeweitet. Weitere Fahrzeuge wurden in die Flotte integriert, sodass nunmehr 46 Elektroautos zum Ausleihen zur Verfügung stehen. Die WFG ist der Konsortialführer des Projekts, das Baden-Württembergs größtes stationsgebundenes E-Carsharingsystem darstellt. Außer dieser Angebotserweiterung konnten auch 2018 Prozessoptimierungen im laufenden Betrieb erzielt werden. „zeozweifrei unterwegs“

wird überregional als Erfolgsmodell für nachhaltige Mobilität wahrgenommen. Anfragen von Kommunen und Landkreisen aus dem gesamten Bundesgebiet sowie die Einladung zu Fachkongressen belegen dies. Die WFG ist dank des Projekts im Strategiedialog Automobilwirtschaft des Landes Baden-Württemberg vertreten. Für die nächsten Jahre strebt die Geschäftsführung in Zusammenarbeit mit den Konsortialpartnern einen weiteren Ausbau des Projekts an.

Eigens für das Vorhaben „JugendTechnikSchule“ war bereits 2017 eine neue Personalstelle geschaffen worden. Die Pilotphase wurde mit entsprechenden Technikkursen in Unternehmen fortgesetzt. Im Berichtsjahr hat die Geschäftsstelle im Verbund mit rund 25 Institutionen der Zukunftsforum-Expertengruppe „Arbeitsmarkt, Qualifizierung und Fachkräfte“ ein Konzept für eine flächendeckende Implementierung erarbeitet. Beim Bund wurde ein Förderantrag gestellt und so Mittel für eine Vollfinanzierung der Projektpersonalkosten ab 2019 eingeworben. Die JugendTechnikSchule ist ein Baustein einer regionalen Kompetenzstelle Übergang Schule-Beruf werden, die ab 2019 bei der WFG angesiedelt werden konnte. Dank dieser Bundesförderung können über Technikkurse hinaus vier weitere Module umgesetzt werden, um die Nachwuchssicherung in kleinen und mittleren Betrieben zu fördern. Dieser Erfolg stärkt die Drittmittelfinanzierung der WFG und erhöht die Wirksamkeit der für die Grundfinanzierung eingesetzten Gesellschafterzuschüsse. Auch das dritte Leuchtturmprojekt, der Aufbau eines regionalen Digitalisierungszentrums („Digital Hub“) konnte 2018 zum Erfolg geführt werden. 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 hat die WFG 2018 federführend und unterstützt von rund 60 Partnerorganisationen beim Land Baden-Württemberg gestellt. Dank der Prämierung und des vorliegenden Förderbescheids hat die WFG eines von zehn Digitalisierungszentren des Landes in die Wirtschaftsregion Bruchsal geholt. Der Projektfahrplan konnte fristgerecht eingehalten werden. Der Projektstart erfolgte mit der Gründung des Trägervereins Mitte 2018, die Inbetriebnahme der Hub-Räumlichkeiten fand mittlerweile auch schon statt (im Mai 2019). Für dieses weitreichende Vorhaben hatte der Aufsichtsrat eine zusätzliche Personalstelle geschaffen. Mehraufwand entstand durch das Projekt Digital Hub zudem in Unternehmensbereichen wie Reisekosten, Schulungen, Sponsoring und insbesondere Beratungskosten. Für die Gründung des Trägervereins wurden außerplanmäßig Steuerberatung und Rechtsgutachten in Auftrag gegeben.

Im Standortmarketing wurde 2018 die Serie von Unternehmensporträts fortgesetzt. Unter dem Titel „Heimliche Stars“ wurden mit hoher journalistischer Qualität Firmen in Wort und Bild dargestellt, die in ihrem jeweiligen Bereich überregional führend, oftmals aber in der Region wenig bekannt sind.



## II. LAGE DES UNTERNEHMENS

### A) VERMÖGENSLAGE

Die Vermögenslage blieb gegenüber 2017 weitgehend unverändert. Die Gesellschaft verfügt weiterhin nur über ein geringes Anlagevermögen, das im Wesentlichen aus der Büroeinrichtung besteht. Die Räumlichkeiten der Geschäftsstelle sind angemietet.

Die Eigenkapitalquote betrug zum 31.12.2018 48,4 % (Vorjahr 75,8%).

### B) FINANZLAGE

Das Gros des Finanzierungsbedarfs der Gesellschaft deckten auch 2018 die Umlagen der Gesellschafter. Darüber hinaus wurden erstmals Drittmittel für laufende Projekte in nennenswertem Umfang eingeworben. Ein Teil davon wird erst 2019 ergebniswirksam.

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

### C) ERTRAGSLAGE

Maßgebender Faktor der Gesamtleistung der Gesellschaft sind die Gesellschafterzuschüsse. Diese jährlichen Umlagen werden anhand definierter Verteilerschlüssel innerhalb der Gesellschaftergruppen Kommunen und Banken jährlich vom Aufsichtsrat festgelegt.

## III. VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES UNTERNEHMENS 2019/2020

Die Durchführung von regionalbedeutsamen Projekten bildet weiter der inhaltliche Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit. Die WFG fokussiert dabei weiter auf die Querschnittsthemen Digitalisierung, Fachkräfte und Mobilität.

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

Digitalisierung: Die Unternehmen der Region zu unterstützen, den digitalen Wandel meistern und für neue Geschäftsfelder nutzen, hat die WFG das Projekt „Digital Hub“ initiiert. Seit Mai 2019 verfügt die Wirtschaftsregion Bruchsal mit Unterstützung des Landes Baden-Württemberg über ein eigenes Digitalisierungszentrum. Die WFG hat die Trägerschaft dieses Vorhabens an den neu gegründeten Digital Hub Region Bruchsal e.V. abgegeben. Diese gemeinnützige Organisation ist gleichzeitig Betreiber des Digital Hub und Zuschussempfänger. Mit der WFG bestehen intensive Austauschbeziehungen:

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

Arbeitsmarkt und Fachkräfte: Um den Mangel in gewerblich-technischen Berufen insbesondere in kleinen Industrie- und Handwerksbetrieben abzumildern, ist es gelungen, umfangreiche Fördermittel des Bundes für die nächsten drei Jahre einzuwerben. Die WFG konnte so Anfang 2019 eine regionale Kompetenzstelle „Übergang Schule-Ausbildung“ einrichten. Die fünf Module dieses Projekts – unter anderem JugendTechnik-Kurse und Ausbildungsbörsen – werden nun von zusätzlichen, vollfinanziertem Personal abgearbeitet.

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.

#### IV. RISIKOBERICHT

Aufgrund der hohen Abhängigkeit des Betriebsergebnisses von den Gesellschafterzuschüssen besteht ein 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 Anteile zurückgeben.

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

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

## V. PROGNOSEBERICHT

Im Wirtschaftsplan 2019 sind die im Abschnitt B.2 genannten Förderprojekte noch nicht berücksichtigt.

Steigende Projektkosten und nicht zuletzt auch Tariferhöhungen und die allgemeine Preissteigerung bedingen kurz- und mittelfristig einen zusätzlichen Finanzierungsbedarf der WFG in Höhe von jährlich rund 40 TEUR.

Die Geschäftsführung wird den Aufsichtsrat und die Gesellschafterversammlung auf das drohende Defizit hinweisen, die dann über Handlungsoptionen entscheiden muss.

Bruchsal, den 26. Juni 2019

Stefan Huber

Geschäftsführer

Regionale Wirtschaftsförderung Bruchsal GmbH

## EFEUCAMPUS BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	09.02.2001 (letzte Änderung: 04.12.2017)
HRB-Nummer:	232313
Stammkapital:	25.000 EUR
Gesellschafteranteile:	25.000 EUR (100%)
Geschäftsführung:	Steffen Golka, bis 13.08.2018 Thomas Anderer, ab 13.08.2018
Prokura	Prof. Dr. Hartmut Ayrle
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Kaiserstraße 66 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Dr. Wolfram von Müller
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Cladia Manke	Stadtrat Prof. Dr. Jürgen Wacker
Stadtrat Jens Skibbe	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr
Stadtrat Jürgen Schmitt	Stadtrat Stefan Huber
Gewährte Gesamtbezüge: 450 EUR	

## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

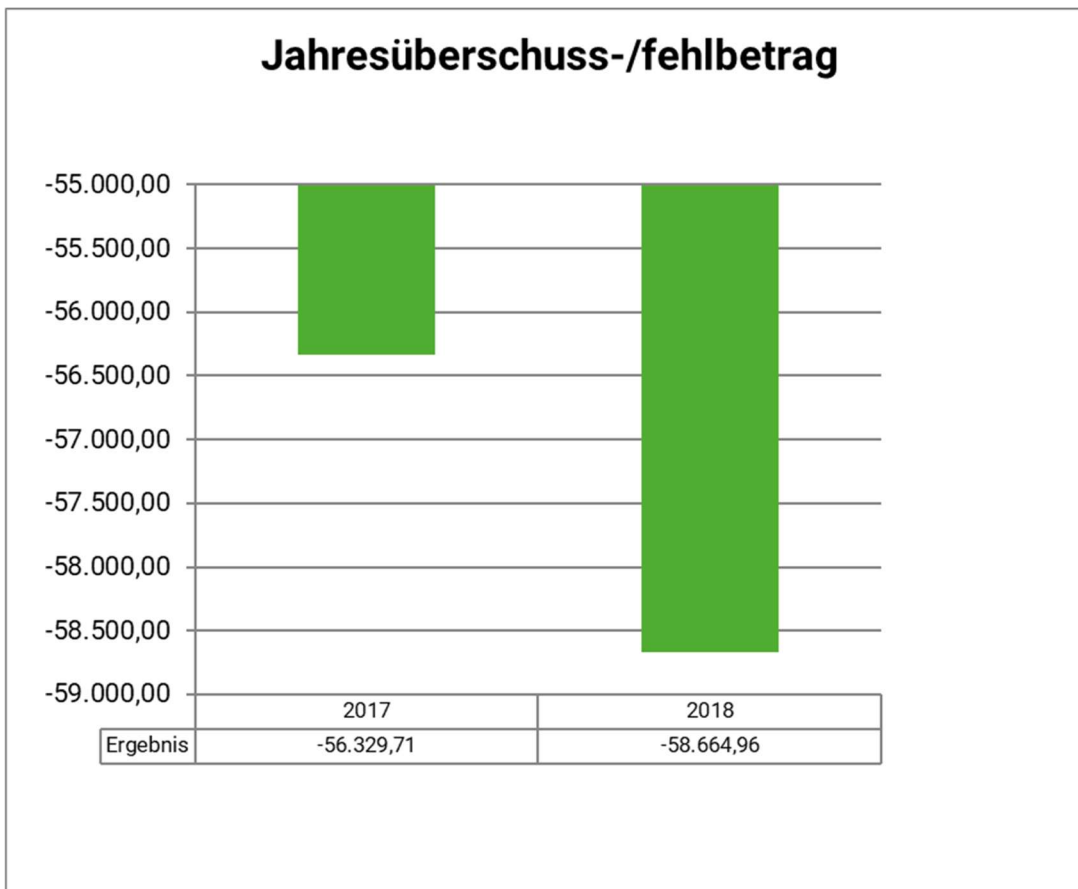
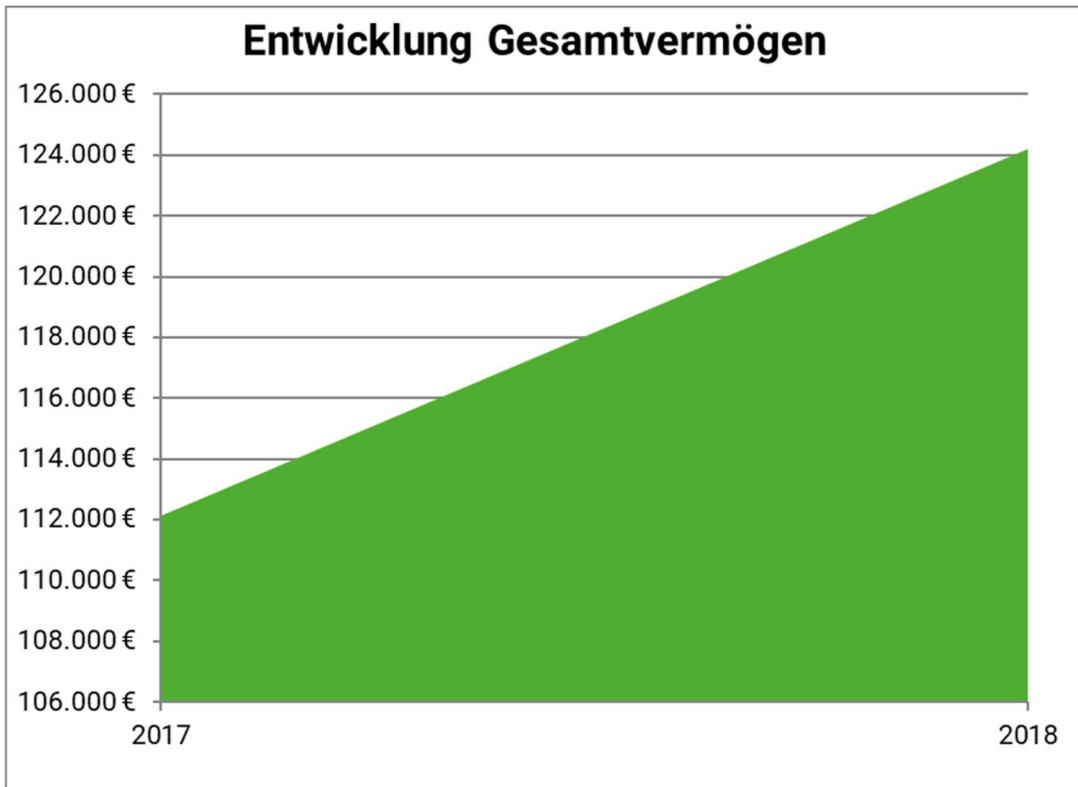
Gegenstand des Unternehmens ist die Konzeption, Planung, Bau, Unterhaltung und Betrieb eines Innovationszentrums für urbane Logistik und (teil-)autonom fahrende Fahrzeuge im Stadtgebiet sowie alle damit verbundenen Dienstleistungen.

Beteiligungen
keine

Mitarbeiter
keine

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2018	0,0%	kein Wert	kein Wert	3,3%	0 €
2017	0,0%	kein Wert	kein Wert	0,0%	-56.056 €



**Bilanz der efeuCampus Bruchsal GmbH zum 21.12.2018**

<b>Aktivseite</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.083,00	0,00	II. Bilanzverlust	-114.721,45
II. Sachanlagen			nicht gedeckter Fehlbetrag	89.721,45
1. Anlagen im Bau			<b>buchmäßiges Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Rückstellungen</b>	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Sonstige Rückstellungen	3.500,00
1. Sonstige Vermögensgegenstände	30.334,37	10.275,64	<b>C. Verbindlichkeiten</b>	
II. Guthaben bei Kreditinstituten	76,45	70.795,22	1. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	20.565,27
<b>C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>89.721,45</b>	<b>31.056,49</b>	2. Sonstige Verbindlichkeiten	100.150,00
	<b><u>124.215,27</u></b>	<b><u>112.127,35</u></b>		<b><u>124.215,27</u></b>
				<b><u>112.127,35</u></b>

**efeuCampus Bruchsal GmbH**  
Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2018

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. sonstige betriebliche Erträge	96.056,49	0,00
2. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.320,00	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	228,36	0,00
	<u>1.548,36</u>	<u>0,00</u>
3. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	467,00	0,00
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	152.477,26	12.656,98
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	230,00	18,32
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-1,17</u>	<u>0,00</u>
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>-58.664,96</u>	<u>-12.675,30</u>
<b>8. Jahresfehlbetrag</b>	58.664,96	12.675,30
9. Verlustvortrag aus dem Vorjahr	<u>56.056,49</u>	<u>43.381,19</u>
<b>10. Bilanzverlust</b>	<u><b>114.721,45</b></u>	<u><b>56.056,49</b></u>

## GESCHÄFTSVERLAUF UND LAGE DER GESELLSCHAFT

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

Das Projekt wird von der EU und dem Land Baden-Württemberg im Rahmen des RegioWIN gefördert. Hierfür erhielt die Stadt Bruchsal im Jahr 2017 zwei Förderbescheide über 6,95 Mio. EUR. Im Laufe des Jahres 2018 wurden die Änderungsanträge gestellt, so dass mit Bescheiden vom 07.12.2018 die efeuCampus Bruchsal GmbH Fördermittelempfängerin geworden ist.

Am 22.12.2018 wurde die Ausschreibung für das efeuCampus Projekt in DTVP-Vergabeportal veröffentlicht. Der Umsetzungsbeginn ist für Sommer 2019 geplant. Ab diesem Zeitpunkt werden auch die Kofinanzierungsanteile der Vertragspartner in die Gesellschaft einfließen und die finanzielle Lage wesentlich verbessern.

Im vorliegenden Geschäftsjahr fielen im Wesentlichen Beratungskosten für die mittlerweile begonnene Ausschreibung an.

Bruchsal, 29.04.2019

Thomas Anderer Geschäftsführer



## DIE DIREKTEN BETEILIGUNGEN UNTER 25% DER STADT BRUCHSAL

## REHABILITATIONSZENTRUM SÜDWEST FÜR BEHINDERTE GEMEINNÜTZIGE GMBH

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

### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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

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

### STAND DER ERFÜLLUNG DES ÖFFENTLICHEN ZWECKS

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

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

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

- Sozialpädagogisches Wohnheim für Erwachsene mit Mehrfachbehinderung, Im Fuchsloch 1
- Schulkindergarten für entwicklungsverzögerte und körperbehinderte Kinder, Im Fuchsloch 3

- Familienentlastender Dienst, Im Fuchsloch 3
- Familienzentrum Bruchsal mit Frühförderstelle und Beratungsstelle für Unterstützte Kommunikation, Dr.-Karl-Meister-Str. 3
- Kinderkrippe am Fürst-Stirum-Klinikum, Gutleutstraße 1-14

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

## GRUNDSTÜCKSEIGENTÜMERGEMEINSCHAFT REGIONALES RECHENZENTRUM KARLSRUHE GbR

Stammkapital:	6.995,46 EUR
Anteile Stadt:	159.327,41 EUR (2,277 %)
Anschrift:	Pfannkuchstraße 4 76185 Karlsruhe

### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Zweck 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. Das Gebäude und sein Inventar dienen zur Vermietung an die ITEOS (Anstalt des öffentlichen Rechts), den Zweckverband 4IT sowie deren Unternehmen und Einrichtungen. Diese Regelung gilt auch für Unternehmen und Einrichtungen an denen die ITEOS (Anstalt des öffentlichen Rechts) und der Zweckverband 4IT beteiligt sind. Eine Vermietung an Dritte ist möglich.

Die Gesellschaft ist darüber hinaus zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern.

Geschäfte die der ITEOS (Anstalt des öffentlichen Rechts) und dem Zweckverband 4IT, deren Unternehmen oder Einrichtungen oder Unternehmen und Einrichtungen an denen ITEOS (Anstalt des öffentlichen Rechts) und der Zweckverband 4IT beteiligt sind, obliegen, darf die Gesellschaft nicht übernehmen.

### 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 die ITEOS (Anstalt des öffentlichen Rechts), der Zweckverband 4IT, deren Unternehmen und Einrichtungen als Mieter des Betriebs- und Verwaltungsgebäudes vertrauliche Daten auch der Gesellschafter des Regionalen Rechenzentrums verarbeiten, die neben den datenschutzrechtlichen Vorschriften, z.B. auch unter das Melde-, Steuer- und Sozialgeheimnis fallen, werden an die Gebäudesicherheit hohe Anforderungen gestellt. Diese wurden bei der Erstellung des Gebäudes mit umgesetzt.

## TECHNOLOGIEREGION KARLSRUHE GMBH

Stammkapital:	31.200,00 EUR
Weitere Anteile:	25 weitere Mitgesellschafter aus Wirtschaft, Wissenschaft und öffentlicher Hand
Anteile Stadt:	1.200,00 EUR (3,846%)
Anschrift:	Emmy-Noether-Str. 11 76131 Karlsruhe

### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Die TechnologieRegion Karlsruhe GmbH (TRK) wurde zum 07.04.2017 gegründet 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

Der Schwerpunkt der Aktivitäten der Gesellschaft im vergangenen Geschäftsjahr lag erneut auf dem Feld des Regional- und Standortmarketings. Beispiele der Arbeit der TRK in 2018 sind u.a.:

- Erfolgreiche Unterstützung der Regionalen Wirtschaftsförderungsgesellschaft Bruchsal mbH beim Antrag für ein Regionales Digitalisierungszentrum (ca. 1 Mio. Landesmittel eingeworben)
- Erfolgreiche Antragsstellung für ein regionales Innovationsmanagement (ca. 177.000 Euro Landesmittel eingeworben)

- Unterstützung der Innovationsallianz der TechnologieRegion Karlsruhe bei Veranstaltungen in der Region, u.a. in Rastatt, Bühl und Baden-Baden
- Ausrichtung der 2. Regionalkonferenz Mobilitätswende in Bruchsal
- Erarbeitung und Verabschiedung der Energiestrategie TechnologieRegion Karlsruhe
- Start Erarbeitung einer Innovationsstrategie (Regionale Entwicklungskonzeption für die TRK)
- Gemeinschaftsstand auf der EXPO REAL 2018, Rahmenthema „Zukunftsquartiere“
- Vergabe des NEO - Innovationspreis der TechnologieRegion Karlsruhe zum Thema Zukunftsquartiere
- Vergabe des KULT – Kulturpreis der TechnologieRegion Karlsruhe

## AUSBLICK

Die TechnologieRegion Karlsruhe setzt in 2019 weiterhin auf ihre Schwerpunkthemen Energie, Mobilität und Digitalisierung sowie den weiteren Ausbau der Standortvermarktung der Region im nationalen wie internationalen Umfeld. Hinzu kommt der Ausbau der Finanzierungsgrundlagen (Fördermittel, Gewinnung Neugesellschafter).

Darüber hinaus soll das Welcome Center für internationale Fachkräfte und Unternehmen weiter ausgebaut werden. Das Welcome Center ist ein Service der TechnologieRegion Karlsruhe GmbH. Als zentrale Anlaufstelle berät es internationale Fach- und Nachwuchskräfte, die in der TechnologieRegion arbeiten und leben möchten sowie regionale Unternehmen, die an internationalen Fachkräften interessiert sind. Das Welcome Center fungiert dabei als Lotse und Schnittstelle und arbeitet eng mit vielen lokalen, regionalen und internationalen Akteuren wie bspw. der Wirtschaftsregion Mittelbaden zusammen. Schließlich soll 2019 bereits mit der Aufstellung für den Landeswettbewerb RegioWIN 2030 begonnen werden, der über die Vergabe der EFRE-Mittel in Baden-Württemberg in der EU-Haushaltsperiode ab 2021 entscheidend sein wird. Hierzu sollen auch die Kapazitäten des Regionalen Innovationsmanagements genutzt werden, dessen Start ebenfalls in 2019 vorgesehen ist.

## ZWECKVERBAND 4 IT

Stammkapital:	65.556.874,60 €
Anteile Stadt:	208.657,06 € (0,31828%)
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.

Die Umlage der Stadt Bruchsal für das Geschäftsjahr 2018 lag bei 1.725,78 €.

Das Eigenkapital der Komm.ONE AöR beläuft sich auf 74.496.448,41 € und daraus folgend ergibt sich ein Beteiligungsanteil des Zweckverbandes 4IT an der Komm.ONE AöR i.H.v. 65.556.874,60 € (entspricht 88 %). Dieser wird entsprechend dem jeweiligen Beteiligungsanteil der vormaligen Zweckverbände der KDRS und KIRU mit je 16.389.218,65 (je 22 %) und der KIVBF mit 32.778.437,30 € (44 %) zugewiesen.

Der Beteiligungsanteil der Stadt Bruchsal am Zweckverband 4IT setzt sich zusammen aus der KIVBF Eigenvermögensumlage zum 31.12.2017 i.H.v. 43.835,07 €, einer Zurechnung einer Zurechnung aus dem 4IT-Vermögensausgleich i.H.v. 164.803,99 €.

Daraus ergibt sich eine finanzielle Gesamtbeteiligung i.H.v. 208.657,06 €, was einem Anteil am Gesamtvermögen i.H.v. 0,31828 % zum 31.12.2018 entspricht.

Der Betrag wird zukünftig aufgrund des Umsatzbezuges volatil sein, d.h. er kann sich jährlich nach oben oder unten verändern.

## 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 (letzte Änderung: 05.11.2015)
HRB-Nummer:	231723
Stammkapital:	8.997.146 EUR
Gesellschafteranteile:	6.531.039 EUR (72,59%) – Stadtwerke Bruchsal GmbH 2.466.107 EUR (27,41%) – EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH
Geschäftsführung:	Armin Baumgärtner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Schnabel-Henning-Straße 1a 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende:	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick bis 31.08.2018:
Stellv. Vorsitzender:	Dr. Nikolaus Scheirle (EnBW Regional AG), ab 01.09.2018: Tilman Kabella (EnBW Regional AG)
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Susanne Bacher	Stadträtin Lucia Biedermann
Heiko Engel (EnBW Vertriebs- und Servicegesellschaft mbH)	Stadtrat Dr. Gert Meisel, bis 19.03.2018 Stadträtin Ruth Birkle, ab 20.03.2018
Stadtrat Helmut Jäger	Stadtrat Roland Foos
Stadtrat Hans-Peter Kistenberger	Stadträtin Marika Kramer
Stadträtin Helga Langrock	Stadtrat Jens Skibbe
Michael Gutjahr (Regionalzentren Baden/Franken – HOL VKB EnBW Energie Baden-Württemberg AG)	Prof. Dr. Wolfram Münch (Forschung & Innovation EnBW Energie Baden-Württemberg AG)
Stadtrat Gerhard Schlegel	
Gewährte Gesamtbezüge: 3 TEUR (Vorjahr: 3 TEUR)	

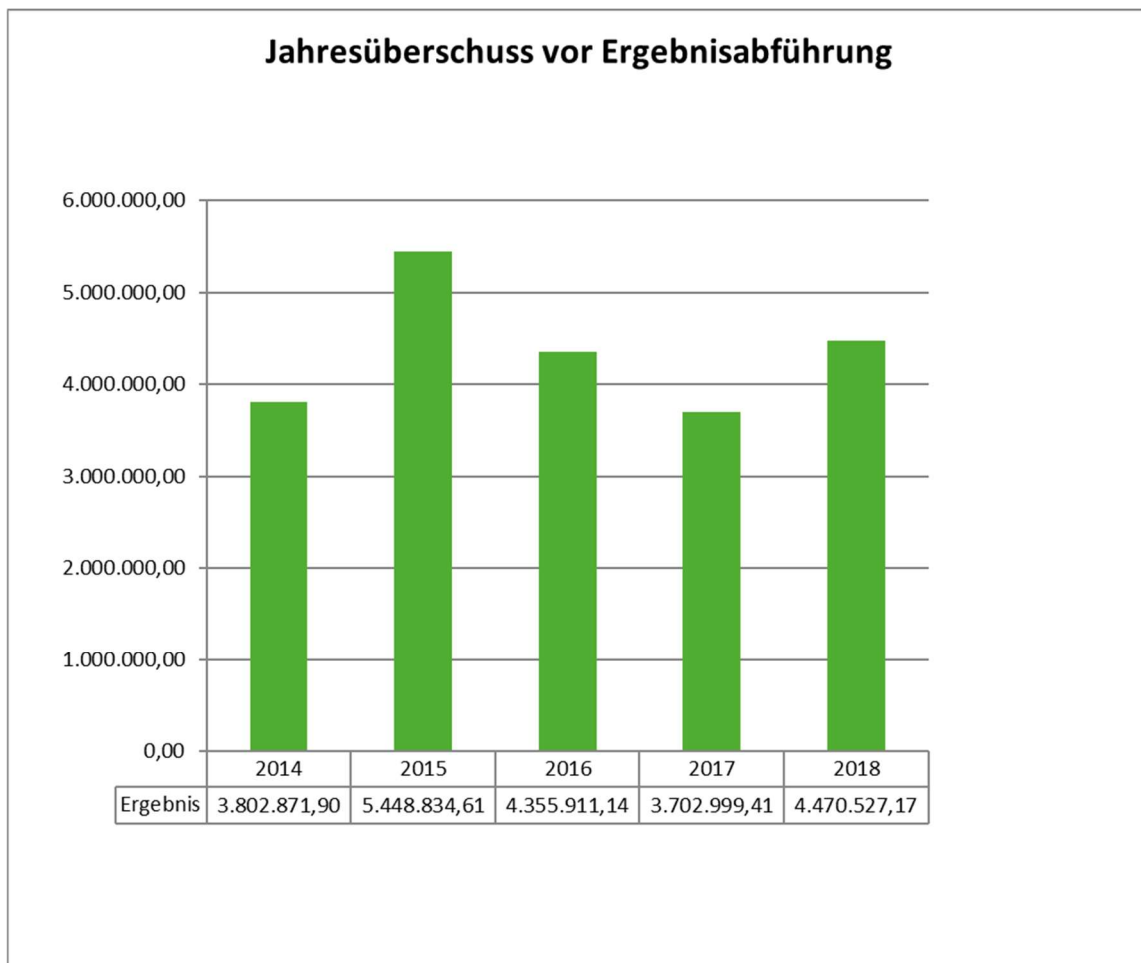
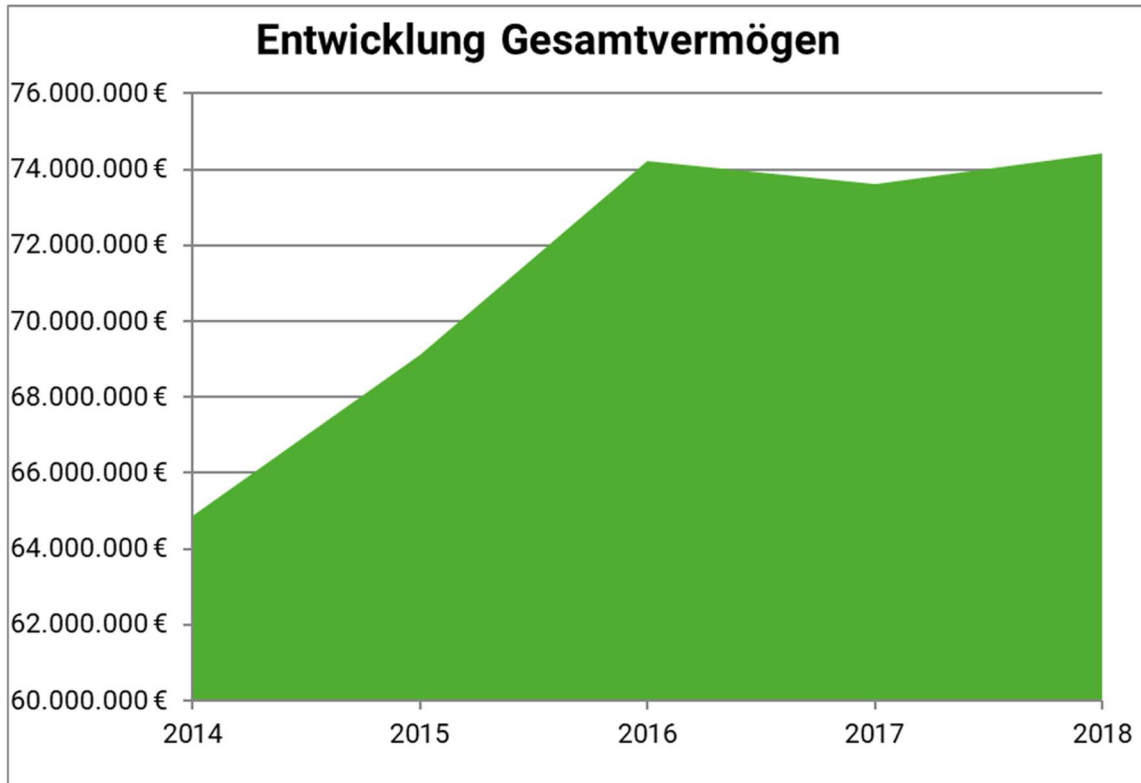
### GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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.

Beteiligungen	
Baltic Windpark Beteiligungen GmbH & Co. KG, Stuttgart	711.436,49 EUR
TelemaxX Telekommunikation GmbH, Karlsruhe (7,96%)	216.653,49 EUR
Umwelt- und Energieagentur Kreis Karlsruhe GmbH, Bretten (12,5%)	31.500 EUR
ASEW Energie- und Umwelt-Service GmbH & Co. KG, Köln (7,14%)	1.300 EUR

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
<b>2018</b>	<b>80</b>	<b>12</b>	-	<b>92</b>
2017	80	14	-	94
2016	82	14	-	96
2015	84	13	1	98
2014	83	12	-	95

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2018</b>	<b>39,4%</b>	<b>153,9%</b>	<b>0,0%</b>	<b>81,5%</b>	<b>0 €</b>
2017	39,5%	153,0%	0,0%	82,9%	0 €
2016	38,9%	157,2%	0,0%	81,7%	0 €
2015	41,4%	141,4%	0,0%	82,6%	0 €
2014	43,7%	128,8%	0,0%	82,6%	0 €



**Bilanz der Energie- und Wasserversorgung Bruchsal GmbH zum 31.12.2018**

Aktivseite	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1 . Entgeltlich erworbene Konzessionen und ähnliche Rechte	4.497.996,13	4.947.327,13		
II. Sachanlagen				
1 . Grundstücke und Bauten	3.437.539,84	3.821.499,84		
2 . Technische Anlagen und Maschinen einschließlich Verteilungsanlagen	50.009.469,00	49.745.370,00		
3 . Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	866.764,00	967.072,00		
4 . Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.017.694,81	669.105,64		
	<u>55.331.467,65</u>	<u>55.203.047,48</u>		
III. Finanzanlagen				
1 . Beteiligungen	859.406,10	876.341,39		
	<b>60.688.869,88</b>	<b>61.026.716,00</b>		
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Vorräte				
1 . Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe	498.275,84	601.479,13		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1 . Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.732.342,49	8.809.830,22		
2 . Forderungen gegen verbundene Unternehmen	28.145,70	12.442,10		
3 . Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	6.089,80		
4 . Forderungen gegen Gesellschafter	546.257,65	540.468,95		
5 . Sonstige Vermögensgegenstände	134.856,86	210.089,37		
	<u>9.441.602,70</u>	<u>9.578.920,44</u>		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	3.775.174,00	2.371.435,67		
	<b>13.715.052,54</b>	<b>12.551.835,24</b>		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>25.860,86</b>	<b>35.204,30</b>		
	<b>74.429.783,28</b>	<b>73.613.755,54</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Gezeichnetes Kapital			8.997.146,00	8.997.146,00
II. Kapitalrücklage			14.004.420,58	14.004.420,58
			<b>23.001.566,58</b>	<b>23.001.566,58</b>
<b>B. Baukostenzuschüsse</b>			<b>12.628.158,38</b>	<b>12.193.583,76</b>
<b>C. Rückstellungen</b>				
1 . Steuerrückstellungen			4.771,08	0,00
2 . Sonstige Rückstellungen			1.029.929,93	1.268.613,27
			<b>1.034.701,01</b>	<b>1.268.613,27</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>				
1 . Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			22.508.150,81	23.829.120,73
2 . Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			7.603.254,99	7.217.196,21
3 . Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			8.231,87	0,00
4 . Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter			4.905.030,46	4.884.072,35
5 . Sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern 456.595,18 EUR (Vj. 509.751,29 EUR)			2.740.689,18	1.219.602,64
			<b>37.765.357,31</b>	<b>37.149.991,93</b>
			<b>74.429.783,28</b>	<b>73.613.755,54</b>

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

	2018 EUR	2017 EUR
1 . Umsatzerlöse	65.626.532,70	65.094.198,67
abzüglich Stromsteuer	-3.180.045,86	-3.221.090,41
abzüglich Erdgassteuer	-2.015.838,17	-1.539.880,12
	<u>60.430.648,67</u>	<u>60.333.228,14</u>
2 . Andere aktivierte Eigenleistungen	335.990,96	362.350,35
3 . Sonstige betriebliche Erträge	534.632,24	376.579,43
4 . Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	40.070.567,36	40.849.315,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.040.270,61	3.806.071,77
	<u>44.110.837,97</u>	<u>44.655.387,10</u>
5 . Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	4.230.695,40	4.155.342,21
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.206.148,58	1.180.998,68
- davon für Altersversorgung 365.630,37 EUR (Vj. 359.002,90 EUR)		
	<u>5.436.843,98</u>	<u>5.336.340,89</u>
6 . Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.759.165,56	4.612.396,99
7 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.670.858,10	1.944.023,37
8 . Erträge aus Beteiligungen	701.126,71	627.869,61
9 . Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11.656,46	2.136,70
- davon aus verbundenen Unternehmen 5.458,33 EUR (Vj. 0,00 EUR)		
- davon aus Abzinsung 2.247,00 EUR (Vj. 0,00 EUR)		
10 . Zinsen und ähnliche Aufwendungen	516.613,95	562.776,58
- davon an verbundene Unternehmen 0,00 EUR (Vj. 17.708,34 EUR)		
- davon aus Abzinsung 503,00 EUR (Vj. 16.387,00 EUR)		
11 . Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	932.012,99	771.577,87
- davon Organumlage 739.549,00 EUR (Vj. 611.408,00 EUR)		
12 . Ergebnis nach Steuern	4.587.722,49	3.819.661,43
13 . Sonstige Steuern	117.195,32	116.662,02
14 . Aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages abzuführender Gewinn	4.470.527,17	3.702.999,41
<b>15 . Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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) ist ein Unternehmen der Stadtwerke Bruchsal GmbH (SWB) und hat im Konzern die Rolle des Energieversorgers inne. Die ewb war im Jahr 2018 einmal mehr vom Wandel geprägt. Den konnte man beständig ablesen an der rasant voranschreitenden Digitalisierung, die auch den Energiesektor nicht ausspart: Die Energiewende, dezentrale Energieerzeugung und ein härterer Wettbewerb um Kunden führen zu grundlegenden Anpassungen an einem Markt im radikalen Umbruch: Deutsche Energieversorgungsunternehmen (EVUs) durchlaufen seit Jahren einen schwierigen Transformationsprozess. Der zahlt sich allerdings aus, denn inzwischen stabilisiert sich im Querschnitt die Lage der EVUs. Das ist eines der Kernergebnisse der fünften EVU-Finanzstudie „Krise abgesagt? Finanzierungsverhältnisse kommunaler Versorger und Konzerne“ der Wirtschaftsprüfungs- und Beratungsgesellschaft PricewaterhouseCoopers GmbH (PwC), die im September 2018 veröffentlicht wurde. Für die fünfte Analyse (seit 2014) nahm PwC 300 kommunale EVUs sowie 75 kommunale (Mutter-) Gesellschaften unter die Lupe. Norbert Schwieters, Leiter Energiewirtschaft bei PwC, sieht Licht am Ende des Tunnels: „Seit Jahren leiden die EVUs unter den Folgen der Energiewende. Die deshalb eingeleiteten Restrukturierungen wirken jetzt positiv. Die vorausgesagte Finanzkrise der EVUs ist aus den vorliegenden Zahlen nicht ablesbar.“

Für Energieversorgungsunternehmen wie die ewb hat sich durch den Wandel gleichzeitig die Chance eröffnet, den längst überfälligen Strukturwandel anzugehen und die eigene Organisation

für die Zukunft zu wappnen. Die Stadtwerke-Geschäftsführung hatte sich entsprechend das notwendige Change-Management nicht nur auf die Fahne geschrieben, sondern seit 2017 bereits in die Wege geleitet. Unter dem Stichwort Veränderungsmanagement lassen sich alle Aufgaben, Maßnahmen und Tätigkeiten zusammenfassen, die eine generelle, bereichsübergreifende und inhaltlich weitreichende Veränderung – zur Umsetzung neuer Strategien, Strukturen, Systeme, Prozesse oder Verhaltensweisen – in einer Organisation bewirken sollen.

## **B) GESCHÄFTSVERLAUF**

Die angrenzende Bahnstadtbaustelle auf dem ehemaligen Messplatz war eines der großen Projekte, das die ewb durch das Jahr 2018 begleitete. Neben dem Verlegen von Strom-, Wasser- und Fernwärmeleitungen und der Einrichtung von Trafostationen, wofür die ewb größtenteils in Vorleistung getreten war, fiel in den Kontext der Bahnstadt die Planung und der Bau eines Blockheizkraftwerks (BHKW) im Gebäude des früheren Umspannwerks. Vom dortigen Standort in der Schnabel-Henning-Straße, gegenüber dem Stadtwerke-Verwaltungsgebäude, versorgt die ewb die Wohnungen der Bahnstadt sowie angrenzende Gebäude mit Fernwärme. Die ewb hat auch 2018 kontinuierlich (Re-)Investitionen in die Instandhaltung, die Ertüchtigung und den Ausbau ihrer bestehenden Versorgungsnetze getätigt. Außerdem standen die Planungen für ein großes Quartierskonzept in der Bruchsaler Südstadt, wo insbesondere eine gewerbliche Schule und eine städtische Schule mit Fernwärme versorgt werden sollen, sowie die Umstellung des Wasserwerks Heidelheim und somit der Wasserversorgung für die Stadtteile Heidelheim und Helmsheim von einer an ihre Grenze gekommene Carix-Anlage aus dem Jahr 2006 auf eine Teilentsalzungsanlage nach dem Prinzip der Umkehrosmose, auf der Agenda. Hierfür wurde eine auf das Wasserwerk individuell zugeschnittene Anlage geplant, ausgeschrieben und teilweise in Auftrag gegeben. Die Installation der Umkehrosmoseanlage wurde 2018 realisiert. Das vom Bund mit 2,8 Millionen Euro geförderte Projekt „zeozweifrei NAH WÄRME“ für die Versorgung der Bruchsaler Südstadt mit CO<sub>2</sub>-freier Wärme aus unterschiedlichen Erneuerbaren Energien wird nach den Ausschreibungen im Jahr 2018 im kommenden Jahr sukzessive umgesetzt.

Besonders bewegt hat (sich) die ewb beim Thema Elektromobilität: Sechs Auszubildende, verteilt auf zwei Dreier-Teams und jeweils einen Renault Zoë Z.E. starteten im Juni anlässlich der Regionalkonferenz Mobilitätswende, deren Gastgeber Bruchsal war, zum E-Mobilitäts-Praxistest nach Köln und München. Hierbei galt es, exklusiv Land- und Bundesstraßen (Hinweg) sowie Autobahnen (Rückweg) zu nutzen und dabei die Verfügbarkeit und das Handling der vorhandenen Ladeinfrastruktur zu testen, gegebenenfalls von Ladeverbänden zu profitieren und insgesamt den Beweis für die Alltagstauglichkeit von E-Autos zu erbringen. Das Fazit der jungen Teilnehmer/-innen:



Noch ist die E-Mobilität aufgrund der Akku-Reichweite und der Ladezeiten eher für den Stadtverkehr zu empfehlen. Nach der Erweiterung des Unternehmensfuhrparks um e-mobile Zweiräder, wie den NIU E-Scooter, den E-Scrooser oder den Segway Personal Transporter, gesellte sich 2018 der emco-E-Scooter hinzu. Mit dem Erwerb des ersten blauen E-Rollers im Retrodesign ging die Anforderung an die E-Mobilität einher, ein zeitgemäßes E-Rollersharing für Bruchsal zu etablieren, dessen Rollout 2018 intern vorbereitet wurde, um im darauffolgenden Jahr offiziell an den Start gehen zu können. Das Thema E-Mobilität auf zwei Rädern bewarb die ewb mit Infoständen bei besonderen Anlässen, wie etwa dem Lußhardtlauf Hambrücken oder dem Bruchsaler Frühling- und Herbstfest, ergo den Verkaufssonntagen. Aufgrund ihres u.a. im Carsharing-Projekt „zeo-zweifrei unterwegs“, kurz: „ZEO“, unter Beweis gestellten Know-hows bei der Installation und Vernetzung der Ladeinfrastruktur wurde an die ewb seitens der Gemeinde Linkenheim-Hochstetten der Wunsch herangetragen, die Betriebsführung der EnBW-SM!GHT-Ladesäulen zu übernehmen. Eine Aufgabe, welche der ewb zu weiterer Reputation als zuverlässiger Energieversorger auch für die Region gereicht. Als Sponsor förderte die ewb 2018 u.a. wieder den mittlerweile 20. Bruchsaler Theatersommer der Badischen Landesbühne und nahm damit ihre Unternehmerische Gesellschaftsverantwortung (Corporate Social Responsibility) für Bruchsal wahr.

Der Wirtschaftsplan 2018 sah einen Gewinn vor Ergebnisabführung von 4.617 TEUR vor. Das Ist-Ergebnis 2018 in Höhe von 4.471 TEUR liegt somit um 146 TEUR unter dem ursprünglichen Planergebnis. Wir sind insgesamt mit dem Geschäftsverlauf sowie dem erzielten Ergebnis in 2018 zufrieden.

### C) ETRAGSLAGE

Der Gesamtumsatz der ewb erhöhte sich im Geschäftsjahr 2018 auf 65,6 Mio. EUR (Vorjahr 65,1 Mio. EUR) bzw. um 0,8%. Im Umsatz sind die Stromsteuer mit 3,2 Mio. EUR (Vorjahr 3,2 Mio. EUR) und die Erdgassteuer mit 2,0 Mio. EUR (Vorjahr 1,5 Mio. EUR) enthalten.

Grund für die Zunahme der Umsatzerlöse ist im Wesentlichen der mengenbedingt starke Anstieg der Erlöse beim Gasvertrieb. Beim Netzbetrieb Gas ist ein mengenbedingter Anstieg der Umsatzerlöse zu verzeichnen. Der mengen- und preisbedingte Rückgang der Umsatzerlöse beim Stromvertrieb wird beim Netzbetrieb Strom durch den preisbedingten Anstieg der Erlöse aus Netzentgelten sowie die mengenbedingten höheren Erstattungen aus EEG-Einspeisevergütungen teilweise kompensiert. Im Wasserbereich ist der Anstieg der Umsatzerlöse mengenbedingt. Im Bereich der Wärmeversorgung sind die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahreswert mengen- und preisbedingt angestiegen. Im Bereich Photovoltaikanlagen sind die Umsatzerlöse gegenüber dem

Vorjahr unverändert und die Umsatzerlöse der Anderen Aktivitäten haben sich im Berichtszeitraum verringert. Die steuerrechtlich zulässige Konzessionsabgabe wurde mit 2,2 Mio. EUR (Vorjahr 2,2 Mio. EUR) in vollem Umfang erwirtschaftet.

Im Berichtsjahr ging der Stromabsatz im ewb-Netz um rund 1,4% auf 265,4 Mio. kWh (Vorjahr 269,1 Mio. kWh) zurück. Ein Rückgang des Absatzes ist bei den Haushalts- und Gewerbekunden in Höhe von 3,0 Mio. kWh (-5,2%) und bei den Kunden mit Nachtspeicherheizung in Höhe von 1,5 Mio. kWh (-13,6%) zu verzeichnen. Dagegen steht ein Absatzanstieg beim Eigenbedarf in Höhe von 0,3 Mio. kWh (+10,2%). Die Absatzmenge an Durchleitungskunden ist um 0,5 Mio. kWh (+0,4%) gestiegen.

Der Stromabsatz an die Kunden außerhalb des Versorgungsgebietes sank um 4,4% auf 15,5 Mio. kWh (Vorjahr 16,2 Mio. kWh).

Der Erdgasabsatz im ewb-Netz sank im Berichtsjahr um 3,7% auf 354,4 Mio. kWh (Vorjahr 368,0 Mio. kWh). Ein Rückgang ist bei den Sondervertragskunden um 4,4 Mio. kWh (-3,5%) und bei den Tarif- und Heizgaskunden um 11,1 Mio. kWh (-9,6%) zu verzeichnen. Dagegen steht ein Anstieg beim Eigenbedarf um 0,8 Mio. kWh (+8,5%). Die Absatzmenge der Durchleitungskunden stieg um 267,9 % auf 0,9 Mio. kWh (Vorjahr 37,9 Mio. kWh).

Der Rückgang des Strom- und Gasabsatzes bei Kunden mit Nachtspeicherheizung sowie Tarif- und Heizgaskunden steht im Zusammenhang mit der Entwicklung der Gradtagszahlen 2018 gegenüber dem Vorjahr (minus 10,8%).

Gegenüber dem Vorjahr ist der Wasserabsatz um 1,3% gestiegen (2,39 Mio. m<sup>3</sup> / Vorjahr 2,36 Mio. m<sup>3</sup>).

Im Berichtsjahr wurden 5.759 MWh (Vorjahr 5.687 MWh) Wärme abgegeben. Dies entspricht einem Anstieg um 1,3%.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen ist im Berichtsjahr ein Anstieg in Höhe von 158 TEUR zu verzeichnen. Grund hierfür ist im Wesentlichen die Zunahme der Erträge aus der teilweisen Auflösung der Rückstellung des Regulierungskonto Gas in Höhe von 387 TEUR dem die Abnahme der Erträge aus Auflösung von Wertberichtigungen in Höhe von 242 TEUR entgegenstehen.

Der Materialaufwand sank im Geschäftsjahr 2018 um 544 TEUR auf 44.111 TEUR (Vorjahr 44.655 TEUR). Dabei nahmen die Strombezugskosten um 2.939 TEUR und die Konzessionsabgabe um 5 TEUR ab. Dagegen sind die Gasbezugskosten um 2.031 TEUR und die Aufwendungen für bezogene Leistungen um 234 TEUR gestiegen.

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiter (ohne Auszubildende) hat sich gegenüber 2017 um zwei Personen auf 82 verringert. Dennoch ist der Personalaufwand insgesamt im Berichtsjahr gestiegen. Der Anstieg resultiert aus um 75 TEUR höheren Löhnen und Gehältern sowie

aus um 25 TEUR höheren sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung. Im Geschäftsjahr 2018 wurde zum 1. März eine tarifliche Entgelterhöhung von 3,19% wirksam. Die Ausbildungsentgelte wurden um einen Festbetrag von 50 EUR/Monate erhöht.

Die Abschreibungen nahmen investitionsbedingt um 147 TEUR zu. Im Berichtsjahr ist eine Sonderabschreibung in Höhe von 200 TEUR (Vorjahr 100 TEUR) enthalten.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen nahmen im Berichtsjahr um 273 TEUR ab. Grund hierfür sind im Wesentlichen niedrigere Aufwendungen aus Einzelwertberichtigung (-296 TEUR) denen höhere Aufwendungen für freiwillige soziale Leistungen (+29 TEUR) entgegenstehen.

Die Erträge aus Beteiligungen sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen (701 TEUR, Vorjahr 628 TEUR). Darin enthalten ist eine Ausschüttung der TelemaxX Telekommunikation GmbH in Höhe von 568 TEUR und aus der Beteiligung an der Baltic Windpark Beteiligung GmbH & Co. KG in Höhe von 133 TEUR.

Die sonstigen Zinsen und ähnlichen Erträge haben sich gegenüber dem Vorjahr um 10 TEUR erhöht. Dagegen nahmen die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen im Berichtsjahr um 46 TEUR ab. Die sonstigen Steuern sind mit 117 TEUR unverändert geblieben.

Im Geschäftsjahr 2018 wurde ein positives Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) in Höhe von 6.025 TEUR (Vorjahr 5.152 TEUR) erzielt.

Im Berichtszeitraum wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 4.470.527,17 EUR (Vorjahr 3.702.999,41 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 768 TEUR über dem des Vorjahres.

## D) FINANZLAGE

In nachfolgender Kapitalflussrechnung wird die Finanzlage der Gesellschaft dargestellt:

	<b>2018 TEUR</b>	<b>2017 TEUR</b>	<b>Veränderung TEUR</b>
Periodenergebnis	+ 4.471	+ 3.703	+ 768
(+) Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 4.759	+ 4.612	+ 147
(+)/(-) Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	./. 234	+ 430	./. 664
(-) Auflösung Sonderposten für Baukostenzuschüsse	./. 755	./. 763	+ 8
(-) Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	./. 34	./. 37	+ 3
(+) Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zugeordnet sind	+ 250	+ 3.236	./. 2.986
(+)/(-) Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	<u>+ 1.167</u>	<u>./. 1.654</u>	<u>+ 2.821</u>
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b><u>+ 9.624</u></b>	<b><u>+ 9.527</u></b>	<b><u>+ 97</u></b>
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 52	+ 49	+ 3
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	./. 4.304	./. 4.924	+ 620
(-) Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	./. 153	./. 181	+ 28
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	<u>+ 17</u>	<u>+ 64</u>	<u>./. 47</u>
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b><u>./. 4.388</u></b>	<b><u>./. 4.992</u></b>	<b><u>+ 604</u></b>
(-) Auszahlungen an Unternehmenseigner	./. 3.703	./. 4.356	+ 653
(+) Einzahlungen aus Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0	+ 4.500	./. 4.500
(+) Einzahlungen aus der Zuführung von Baukostenzuschüssen	+ 1.190	+ 1.256	./. 66
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	<u>./. 1.319</u>	<u>./. 1.313</u>	<u>./. 6</u>
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b><u>./. 3.832</u></b>	<b><u>+ 87</u></b>	<b><u>./. 3.919</u></b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b><u>+ 1.404</u></b>	<b><u>+ 4.622</u></b>	<b><u>./. 3.218</u></b>
(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	<u>+ 2.371</u>	<u>./. 2.251</u>	<u>+ 4.622</u>
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b><u>+ 3.775</u></b>	<b><u>+ 2.371</u></b>	<b><u>+ 1.404</u></b>

Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit haben ausgereicht den Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auszugleichen. Der Finanzmittelfonds hat sich um 1.404 TEUR auf +3.775 TEUR verändert.

Insgesamt hat die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2018 Investitionen in Höhe von 4,6 Mio. EUR (Vorjahr 5,1 Mio. EUR) getätigt, die sich auf die Betriebszweige Netzbetrieb Strom (2,2 Mio. EUR, Vorjahr 2,4 Mio. EUR), Wasserversorgung (1,0 Mio. EUR, Vorjahr 0,9 Mio. EUR), Netzbetrieb Gas (0,8 Mio. EUR, Vorjahr 0,5 Mio. EUR), Wärme (0,3 Mio. EUR, Vorjahr 1,0 Mio. EUR), Vertrieb Strom (136 TEUR, Vorjahr 20 TEUR, Gemeinsame Anlagen (75 TEUR, Vorjahr 0,3 Mio. EUR), Grundzuständiger Messstellenbetrieb Strom (27 TEUR, Vorjahr 0 TEUR), Vertrieb Gas (2 TEUR, Vorjahr 2 TEUR) und Photovoltaikanlagen (0 TEUR, Vorjahr 7 TEUR) verteilen.

Der im Wirtschaftsplan 2018 enthaltene und vom Aufsichtsrat genehmigte Investitionsplan sah Investitionen in Höhe von 9,6 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 2019, 2027, 2029, 2033, 2034, 2035, 2036, 2040 und 2045 gehen, so dass die Darlehen überwiegend langfristig gesichert sind und der Gesellschaft ebenso zur Verfügung stehen. Im Berichtsjahr wurden keine neuen Darlehen aufgenommen.

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

Die Höhe der zugesagten, aber nicht ausgenutzten Kreditlinie beträgt 2 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:

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Aktivseite</b>				
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	47.201	76,4	47.957	78,1
Finanzanlagen	859	1,4	876	1,4
Vorräte	498	0,8	601	1,0
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>	<b>48.558</b>	<b>78,6</b>	<b>49.434</b>	<b>80,5</b>
Nettoumlaufvermögen	13.244	21,4	11.986	19,5
	<b>61.802</b>	<b>100,0</b>	<b>61.420</b>	<b>100,0</b>

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Passivseite</b>				
Eigenkapital	23.001	37,2	23.001	37,5
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	16.015	25,9	17.334	28,2
<b>Langfristige Mittel</b>	<b>39.016</b>	<b>63,1</b>	<b>40.335</b>	<b>65,7</b>
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	22.786	36,9	21.085	34,3
	<b>61.802</b>	<b>100,0</b>	<b>61.420</b>	<b>100,0</b>

Die Summe der Strukturbilanz ist im Berichtsjahr um 382 TEUR gestiegen. Auf der Vermögensseite hat sich der langfristige Bereich um 875 TEUR verringert und der kurzfristige Bereich um 1.257 TEUR erhöht. Auf der Finanzierungsseite hat sich der langfristige Bereich um 1.319 TEUR verringert und der kurzfristige Bereich um 1.701 TEUR erhöht.

Der Deckungsgrad des Anlagevermögens (langfristige Mittel x 100 / langfristig gebundenes Vermögen) beträgt zum 31.12.2018 80,4% (Vorjahr 81,6%).

Der größte Teil des Forderungsbestandes betrifft mit einem Anteil von 11,7% (Vorjahr 12,0%) 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 31.12.2018 beträgt die Eigenkapitalquote in der verkürzten Strukturbilanz 37,2% (Vorjahr 37,5%).

Der Anstieg des Gesamtvermögens resultiert hauptsächlich aus der Zunahme des Kassenbestandes und der Guthaben bei Kreditinstituten (1.403 TEUR) und der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau (349 TEUR). Den steht im Wesentlichen eine Abnahme der immateriellen Vermögensgegenstände (449 TEUR), der Grundstücke, grundstücksgleichen Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken (384 TEUR) und der Vorräte (104 TEUR) gegenüber. Der Anstieg des Umlaufvermögens steht im Wesentlichen mit den Zugängen des Kassenbestandes und Guthaben bei Kreditinstituten im Zusammenhang. Insgesamt stehen den Zugängen des Kassenbestandes und der Guthaben bei Kreditinstituten von 1.403 TEUR niedrigere Vorräte von 104 TEUR sowie geringere Forderungen aus Lieferung und Leistung von 78 TEUR entgegen. Beim Anstieg des Gesamtkapitals stehen sich im Wesentlichen auf der einen Seite höhere sonstige Verbindlichkeiten (1.521 TEUR), Baukostenzuschüsse (435 TEUR), Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (386 TEUR) und auf der anderen Seite niedrigere Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (1.321 TEUR) sowie Rückstellungen (234 TEUR) gegenüber. Der Anstieg der sonstigen Verbindlichkeiten steht im Zusammenhang mit der rückwirkenden Erstattung der EEG-Umlage eines Großkunden. Im Berichtsjahr wurden die Tilgungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR planmäßig vorgenommen.

#### *F) FINANZIELLE UND NICHT FINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN*

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

Von der Gesellschaft wird der Tarifvertrag Versorgungsbetriebe (TV-V) angewandt. Freiwillige Leistungen werden durch Betriebsvereinbarungen geregelt. Die Mitarbeiter haben tarifvertraglich Anspruch auf eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung unter eigener Beteiligung. Den Mitarbeitern wird durch Teilnahme an geeigneten Informations-, Aus- und Weiterbildungsmaßnahmen die Möglichkeit geboten, den ständig wachsenden externen und internen Anforderungen gerecht zu werden.

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

Gegenüber dem Geschäftsjahr 2017 wurde ein um 768 TEUR höheres Ergebnis an die Stadtwerke Bruchsal GmbH abgeführt. Dafür ist der Anstieg der Betriebserträge um 229 TEUR und Rückgang der Betriebsaufwendungen um 569 TEUR verantwortlich.

Durch die Erhöhung der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr um 816 TEUR hat sich die Eigenkapitalquote von 31,2% auf 30,9% verändert.

Der Finanzmittelfonds hat sich um 1.404 TEUR auf 3.775 TEUR erhöht. 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 Geschäftsordnungsvertrag auch die Tochtergesellschaft ewb berücksichtigt. Entsprechend der Risikorichtlinie der SWB wurden im Berichtsjahr zwei Risikobewertungen mit einer Risikomanagement-Software durchgeführt. Die Aktualisierung erfolgt halbjährlich. Dabei werden die identifizierten Risiken sowie deren Ursachen, Schadenhöhen 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 Einkaufstrategie für den Strom- bzw. Gaseinkauf minimiert.

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

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

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

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

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

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

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

Der Wirtschaftsplan 2019 sieht einen Gewinn vor Ergebnisabführung von 3.990 TEUR vor. Dieser liegt um 481 TEUR unter dem Ist-Ergebnis 2018 in Höhe von 4.471 TEUR.

Im Wirtschaftsplan 2019 wird mit einem positiven Ergebnis vor Steuern und Zinsen (EBIT) für das Planjahr 2019 in Höhe von 5.509 TEUR gerechnet, das somit um 516 TEUR unter dem Ist-EBIT 2018 in Höhe von 6.025 TEUR liegt. Der prognostizierte Rückgang des Ergebnisses vor Steuern und Zinsen (EBIT) resultiert im Wesentlichen aus um 4.257 TEUR höheren Materialaufwand, 437 TEUR höheren Personalaufwand, 357 TEUR niedrigere Erlöse aus Beteiligungen, 342 TEUR höhere sonstige betriebliche Aufwendungen und 232 TEUR niedrigere sonstige betriebliche Erträge. Dem stehen 5.255 TEUR höhere Umsatzerlöse entgegen.

Aus heutiger Sicht erwarten wir für das Folgejahr ein niedrigeres Jahresergebnis gegenüber dem Geschäftsjahr 2018, das im Rahmen des Ergebnisabführungsvertrages an die Stadtwerke Bruchsal GmbH abgeführt wird.

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. Insgesamt sind keine Risiken erkennbar, die unsere zukünftige Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich nachteilig beeinflussen könnten. Ebenso liegen keine bestandgefährdenden Risiken vor.

Bruchsal, den 23. Mai 2019

Energie und Wasserversorgung Bruchsal GmbH

Geschäftsführung

Armin Baumgärtner

## STADTBUSVERKEHR BRUCHSAL GMBH

Gesellschaftsvertrag:	18.12.1997 (letzte Änderung: 29.07.2002)
HRB-Nummer:	231945
Stammkapital:	25.564,59 EUR
Gesellschafteranteile:	25.564,59 EUR (100%) – Stadtwerke Bruchsal GmbH
Geschäftsführung:	Armin Baumgärtner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift:	Schnabel-Henning-Straße 1a 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende(r):	Oberbürgermeisterin Cornelia Petzold-Schick
Stellv. Vorsitzender:	Stadträtin Marika Kramer
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadträtin Susanne Bacher	Stadträtin Lucia Biedermann
Stadträtin Helga Langrock	Stadträtin Ruth Birkle, bis 19.03.2018
Stadträtin Claudia Manke	Stadtrat Dr. Hartmut Schönherr, ab 20.03.2018
Gewährte Gesamtbezüge: 1 TEUR (Vorjahr: 1 TEUR)	

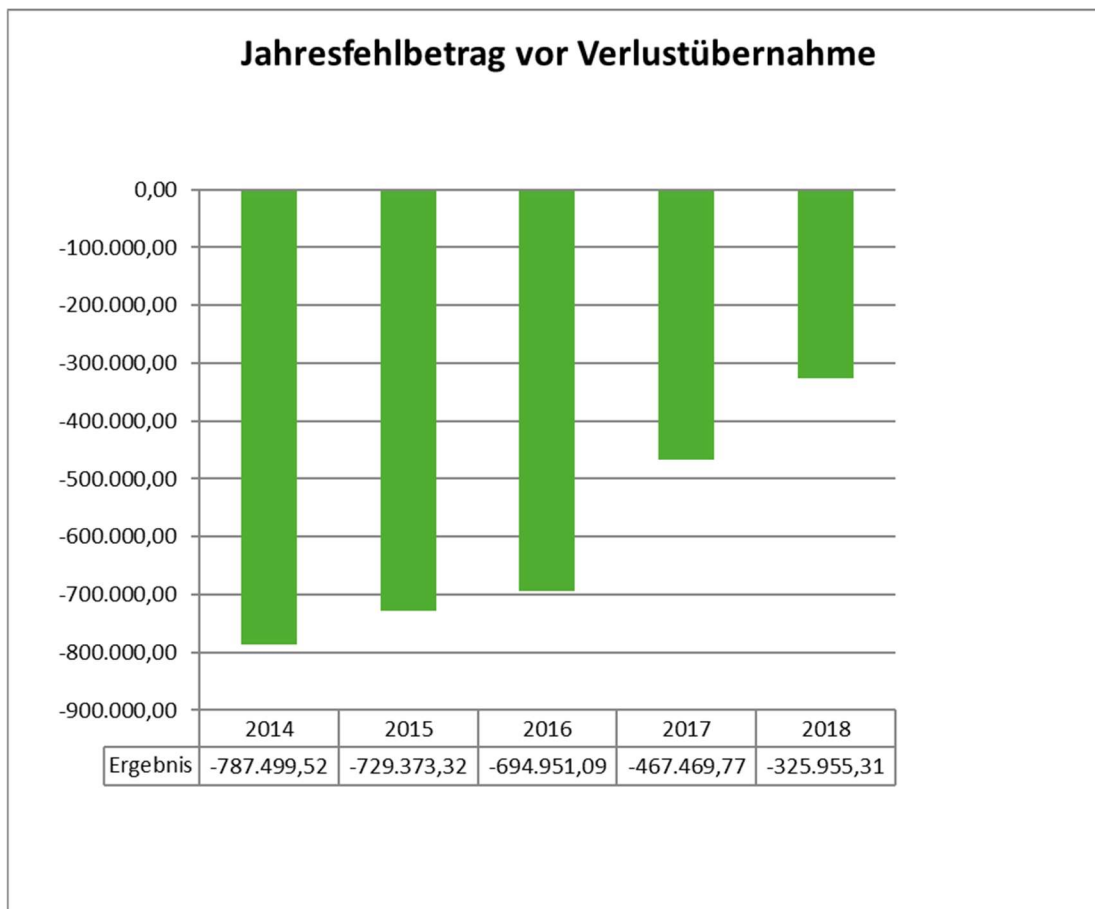
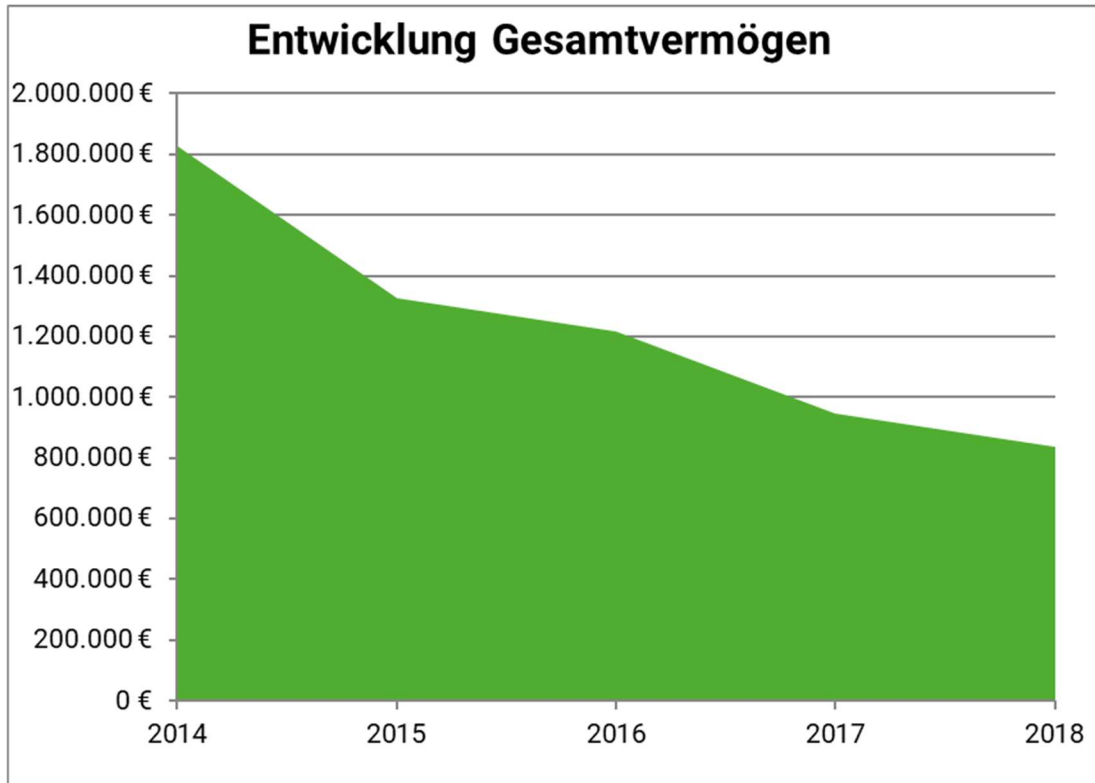
## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

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

Beteiligungen	
keine	

Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer				
Jahr	Beschäftigte	Auszubildende	Sonstige	Gesamt
<b>2018</b>	<b>2</b>	-	-	<b>2</b>
2017	3	-	-	3
2016	3	-	-	3
2015	3	-	-	3
2014	3	-	-	3

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2018</b>	<b>3,1%</b>	<b>3170,1%</b>	<b>0,0%</b>	<b>23,9%</b>	<b>0 €</b>
2017	2,7%	3605,2%	0,0%	35,7%	0 €
2016	2,1%	4652,4%	0,0%	24,7%	0 €
2015	1,9%	5085,1%	0,0%	37,1%	0 €
2014	1,4%	7060,0%	0,0%	41,7%	0 €



**Bilanz der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH zum 31.12.2018**

Aktivseite			Passivseite	
	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	83.944,00		
II. Sachanlagen				
1. Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	21.130,00	25.638,00		
2. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr	147.851,00	218.916,00		
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.647,00	6.195,00		
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	10.561,46	3.500,00		
	<u>200.189,46</u>	<u>254.249,00</u>		
	<b>200.189,46</b>	<b>338.193,00</b>		
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.305,95	7.897,41		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	8.231,87	0,00		
3. Forderungen gegen Gesellschafter	431.427,32	568.217,99		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	50,00	60,23		
	<u>468.015,14</u>	<u>576.175,63</u>		
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	167.793,38	32.850,45		
	<b>635.808,52</b>	<b>609.026,08</b>		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		0,00		
	<b>835.997,98</b>	<b>947.219,08</b>	<b>725.513,39</b>	<b>812.675,49</b>
	<b>835.997,98</b>	<b>947.219,08</b>	<b>835.997,98</b>	<b>947.219,08</b>

## Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH

	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse	1.053.022,68	1.070.425,22
2. Sonstige betriebliche Erträge	387.215,09	436.376,70
	1.440.237,77	1.506.801,92
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.209,69	2.481,28
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.528.332,91	1.599.790,37
	1.532.542,60	1.602.271,65
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	47.130,85	99.981,24
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: 6.809,03 € (i.Vj. 6.769,68 €)	23.650,74	23.702,15
	70.781,59	123.683,39
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	121.254,71	189.723,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	32.214,51	48.552,25
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 EUR (Vj. 0,00 EUR)	368,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus verbundenen Unternehmen 0,00 EUR (Vj. 0,00 EUR) - davon aus Aufzinsungen 0,00 EUR (Vj. 531,00 EUR)	9.673,67	9.947,40
9. Ergebnis nach Steuern	-325.861,31	-467.375,77
10. Sonstige Steuern	94,00	94,00
11. Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	-325.955,31	-467.469,77
12. Erträge aus Verlustübernahme	325.955,31	467.469,77
<b>13. Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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 08. 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.

Nut 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. Dezembers 2026.

### 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

Der Bruchsaler Stadtbus ist weiterhin auf einem guten Weg. Die Verluste von anfänglich rd. 1 Mio. EUR p.a. konnten 2018 auf ca. 326 TEUR reduziert werden. Die Gründe hierfür sind vielfältig. Unbestritten ist eine wachsende Akzeptanz von „Stadtbus MAX“ innerhalb der Bruchsaler Bevölkerung.

Traditionell wurde der Stadtbus für Sonderfahrten mit den Heimbewohnern des Ev. Altenzentrums Bruchsal gebucht. Diese Personen sind meist in ihrer Mobilität stark eingeschränkt und somit konnten sie am Leben ihrer Stadt dank mehrerer Stadtrundfahrten, deren einzelne Stationen wie in den Vorjahren von einer ehrenamtlichen Stadtführerin kompetent kommentiert wurden, teilhaben.

Darüber hinaus wurden Zusatz- und Sonderfahrten von Dritten anlässlich öffentlicher Festivitäten gebucht. Zur offiziellen Einweihung der Photovoltaik-Anlage im Gewann „Seelach“ wurden die geladenen Gäste mit dem Stadtbus chauffiert.



Das Stadtbüro in der Bahnhofstraße wurde im Frühjahr 2018 zu einem Servicecenter umgewidmet, in dem die Dienstleistungsangebote der Stadtwerke unter einem Dach zusammengeführt sind. Hierzu erfolgte auch ein Umbau des Kundenbereiches, der die Marke „Stadtwerke Bruchsal“ durchgängig repräsentiert. Im zweiten Schritt wurden Mitarbeiterinnen aus dem Team des Kundenservice im Servicecenter in der Bahnhofstraße eingesetzt. Somit sind dort künftig alle Facetten der Kundenkontakte vertreten.

Der bisher mit „ewb-Werbung“ folierte Bus wurde neu gestaltet und ist nun mit der plakativen „Stadtwerke-Werbung“ in den Farben rot und blau unterwegs.

Um den vertraglich geregelten Stadtbusbetrieb auch in der Zukunft gewährleisten zu können, ist eine sukzessive Erneuerung der Stadtbusflotte unumgänglich.

Im Wirtschaftsplan 2019 wurden für die Jahre 2019 bis 2021 jeweils ein Bus und für das Jahr 2022 zwei Busse aufgenommen.

Die Diskussionen um eine Verlagerung des Rendezvous an den neuen Bahnhofsvorplatz mit Busbahnhof gingen auch im Jahr 2018 weiter. Die Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH ist in die Planungen involviert.

An der Haltestelle „Joß-Fritz-Schule“ in Fahrtrichtung Obergrombach wurde eine neue Wartehalle mit Citylight errichtet. Die Straße und der Gehweg wurden saniert, so dass es sich an der stadtside errichteten Hochbordhaltestelle eine Wartehalle aufgrund des Fahrgastaufkommens zu errichten.

Die Haltestelle „Am Mantel“ wurde um wenige Meter verlegt.

Zum Fahrplanwechsel am 09. Dezember 2018 wurde die verspätungsanfällige Durchmesserlinie 181 von der Südstadt über das Rendezvous zum Weiherberg in zwei Halbmesserlinien aufgeteilt. Die neue Linie 180 führt künftig von der Südstadt zum Rendezvous und wieder zurück. Die Linie 181 führt vom Rendezvous zum Weiherberg und wieder zurück. Durch die gewonnene Fahrzeit können die Busse am Rendezvous aufeinander warten, so dass durch den Umstieg die Verbindung weiter gewährleistet ist.

## **B) GESCHÄFTSVERLAUF**

Nach eigenen Zählungen und Schätzungen wurden im Berichtsjahr 2018 im Stadtbusverkehr in Bruchsal unverändert etwa 1,05 Mio. Fahrgäste (Vorjahr 1,05 Mio. Fahrgäste) befördert.

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

Im Geschäftsjahr 2018 wurden Investitionen in Höhe von 58 TEUR (Vorjahr 228 TEUR) getätigt. Davon abgesetzt wurden Investitionszuschüsse in Höhe von 75 TEUR.

Der Wirtschaftsplan 2018 sah einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 368 TEUR vor. Der im Jahr 2018 tatsächlich entstandene Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme beträgt 326 TEUR (Vorjahr 467 TEUR). Die positive Abweichung um 42 TEUR gegenüber dem Wirtschaftsplan 2018 resultiert im Wesentlichen aus einem niedrigeren Personalaufwand (75 TEUR) dem ein höherer Materialaufwand (37 TEUR) entgegensteht.

Die positive Abweichung um 141 TEUR gegenüber dem Ist-Ergebnis 2017 ergibt sich im Wesentlichen aus einem niedrigeren Materialaufwand (69 TEUR), geringeren Abschreibungen (69 TEUR), niedrigeren Personalaufwendungen (53 TEUR) denen geringere sonstige betriebliche Erträge (49 TEUR) entgegenstehen.

Das EBIT liegt im Berichtsjahr bei -317 TEUR (Vorjahr -457 TEUR). Die Kosten konnten im Geschäftsjahr zu 82% (Vorjahr 77%) 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 18 TEUR von 1.071 TEUR auf 1.053 TEUR gegenüber dem Vorjahr verringert. Dies liegt überwiegend am Rückgang des Fahrgeldanteils des Karlsruher Verkehrsverbundes (KVV) und der RVS Regionalbusverkehr Südwest GmbH (RVS) um 13 TEUR auf 907 TEUR (Vorjahr 920 TEUR).

Im Wesentlichen enthalten die Umsatzerlöse die durch den Karlsruher Verkehrsverbund zugeschienenen Fahrgeldeinnahmen. Diese haben sich im Geschäftsjahr um 3 TEUR auf 706 TEUR (Vorjahr 709 TEUR) verringert.

Zusätzlich beinhalten die Umsatzerlöse die Ausgleichszahlung nach § 45a PBefG in Höhe von 167 TEUR (Vorjahr 176 TEUR).

Die in 2018 gezahlten Zuschüsse für verbundbedingte Lasten sind mit 34 TEUR (Vorjahr 35 TEUR) nahezu unverändert.

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

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** haben um 49 TEUR auf 387 TEUR (Vorjahr 436 TEUR) abgenommen. Dies resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen in 2017 (85 TEUR), die durch höhere Erträge aus Anlagenabgängen und Zuschreibungen in 2018 (36 TEUR) teilweise ausgeglichen werden.

Insgesamt hat sich der **Materialaufwand** um 69 TEUR auf 1.533 TEUR (Vorjahr 1.602 TEUR) verringert.

Wesentliche Aufwandsposten sind die Aufwendungen für bezogene Leistungen, die aus dem Verkehrsdurchführungsvertrag mit der RVS Regionalbusverkehr Südwest GmbH (RVS) resultieren. Die Betriebsleistung der RVS verringert sich um 52 TEUR auf 1.306 TEUR (Vorjahr 1.358 TEUR). Der Aufwand für Fremdleistung durch Dritte hat um 22 TEUR auf 96 TEUR (Vorjahr 118 TEUR) abgenommen. Dagegen nahm der konzerninterne Aufwand für Fremdleistungen um 7 TEUR auf 80 TEUR (Vorjahr 73 TEUR) zu.

Die **Abschreibung** reduzierten sich im Geschäftsjahr um 69 TEUR auf 121 TEUR (Vorjahr 190 TEUR).

Insgesamt wird im Geschäftsjahr 2018 ein Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 325.955,31 EUR (Vorjahr 467.469,77 EUR) ausgewiesen.

## D) FINANZLAGE

Die Entwicklung der Liquiditätslage zeigt die folgende Kapitalflussrechnung:

	<b>2018 TEUR</b>	<b>2017 TEUR</b>	<b>Veränderung TEUR</b>
Periodenergebnis vor Verlustübernahme	./. 326	./. 467	+ 141
(+) Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 121	+ 190	./. 69
(-) Abnahme der Rückstellungen	./. 24	./. 59	+ 35
(-)/(+) Zunahme/Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zugeordnet sind	./. 33	+ 75	./. 108
(-)/(+) Abnahme/Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	./. 72	+ 388	./. 460
(-) Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	<u>./. 36</u>	<u>0</u>	<u>./. 36</u>
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b><u>./. 370</u></b>	<b><u>+ 127</u></b>	<b><u>./. 497</u></b>
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	+ 2	0	+ 2
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	+ 34	0	+34
(+)/(-) Einzahlungen/Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen und Sachanlagevermögen	<u>+ 17</u>	<u>./. 228</u>	<u>+ 245</u>
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b><u>+ 53</u></b>	<b><u>./. 228</u></b>	<b><u>+ 281</u></b>
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (Verlustübernahmen)	+ 467	+ 695	./. 228
(+) Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	+ 185	0	+ 185
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	<u>./. 63</u>	<u>./. 33</u>	<u>./. 30</u>
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b><u>+ 589</u></b>	<b><u>+ 662</u></b>	<b><u>./. 73</u></b>
<b>Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>+ 272</b>	<b>+ 561</b>	<b>./. 289</b>
(+) Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	<u>./. 104</u>	<u>./. 665</u>	<u>+ 561</u>
<b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b><u>+ 168</u></b>	<b><u>./. 104</u></b>	<b><u>+ 272</u></b>

Zur Finanzierung stehen der Gesellschaft ausreichende Kontokorrent- und Kassenkredite im Unternehmensverbund zur Verfügung. Hinzu kommen zwei Darlehen von der Sparkasse Kraichgau und ein Darlehen der Volksbank Bruchsal-Bretten aus 2018 (185 TEUR), die zum 31. Dezember 2018 zusammen mit 341 TEUR (Vorjahr 219 TEUR) valutieren und sich dabei um planmäßige Tilgungen von 63 TEUR vermindert haben. Die Höhe der zugesagten, aber nicht ausgenutzten Kreditlinie beträgt 1.500 TEUR.

Trotz der geringen Eigenkapitalquote ist die Finanzlage des Unternehmens aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrags mit der Stadtwerke Bruchsal GmbH gesichert.

Der positive Finanzmittelfonds beinhaltet die flüssigen Mittel in Höhe von 168 TEUR (Vorjahr 33 TEUR abzüglich des Kassenkredits von 137 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:

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Aktivseite</b>				
Anlagevermögen	<u>200</u>	<u>23,9</u>	<u>338</u>	<u>35,7</u>
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>	200	23,9	338	35,7
Nettoumlaufvermögen	<u>636</u>	<u>76,1</u>	<u>609</u>	<u>64,3</u>
	<b>836</b>	<b>100,0</b>	<b>947</b>	<b>100,0</b>

	31.12.2018		31.12.2017	
	TEUR	%	TEUR	%
<b>Passivseite</b>				
Eigenkapital	26	3,1	26	2,8
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (Restlaufzeit > 5 Jahre)	<u>80</u>	<u>9,6</u>	<u>93</u>	<u>9,8</u>
<b>Langfristige Mittel</b>	106	12,7	119	12,6
Kurz- und mittelfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	<u>730</u>	<u>87,3</u>	<u>828</u>	<u>87,4</u>
	<b>836</b>	<b>100,0</b>	<b>947</b>	<b>100,0</b>

Die Bilanzsumme hat sich um 111 TEUR (11,7%) gegenüber dem Vorjahr vermindert. Die Eigenkapitalquote beträgt bei einem unveränderten Eigenkapital von 26 TEUR 3,1% (Vorjahr 2,8%).

Der Deckungsbetrag des Anlagevermögens durch das langfristige Kapital beträgt 53,0% (Vorjahr 35,2%).

In den kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von zwei bis fünf Jahren von 197 TEUR (Vorjahr 93 TEUR) enthalten. Rechnet man diese dem langfristigen Kapital hinzu, dann ergibt sich ein mittel- langfristiges Kapital von 303 TEUR (Vorjahr 212 TEUR). Der sich daraus ergebende Deckungsgrad des Anlagevermögens beträgt 151,5 % (Vorjahr 62,7%). Das Anlagevermögen ist somit um 51,5% durch mittel- und langfristiges Kapital überdeckt (Vorjahr 37,3% unterdeckt).

Das Anlagevermögen hat sich um 138 TEUR (Vorjahr Anstieg um 38 TEUR) von 338 TEUR auf 200 TEUR verringert. Im Geschäftsjahr wurden Investitionen (58 TEUR) in Sachanlagen getätigt (Vorjahr 228 TEUR). Davon abgesetzt werden die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 121 TEUR (Vorjahr 190 TEUR) und Investitionszuschüsse in Höhe von 75 TEUR.

Hauptbestandteile des Nettoumlaufvermögens sind die Forderungen gegenüber der Gesellschafterin Stadtwerke Bruchsal GmbH in Höhe von 431 TEUR (Vorjahr 568 TEUR), die den Verlustausgleich (326 TEUR; Vorjahr 467 TEUR), die Umsatzsteuer (100 TEUR; Vorjahr 101 TEUR) und die Citylights-Werbung (5 TEUR; Vorjahr 0 TEUR) betreffen. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind in Höhe von 28 TEUR (Vorjahr 8 TEUR) angefallen.

Der Anstieg des Nettoumlaufvermögens um 27 TEUR gegenüber dem Vorjahr resultiert aus höheren Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 20 TEUR, höheren Forderungen gegen verbundene Unternehmen in Höhe von 8 TEUR, gesunkene Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von 137 TEUR sowie einem höheren Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten in Höhe von 135 TEUR. In den Forderungen gegen Gesellschafter ist die Forderung aus der Verlustübernahme mit einem Rückgang zum Vorjahr um 141 TEUR enthalten.

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

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

Die Rückstellungen haben sich um 24 TEUR auf 85 TEUR (Vorjahr 109 TEUR) verringert. Die Abnahme steht im Wesentlichen in Zusammenhang mit der Inanspruchnahme der Personalrückstellungen in Höhe von 38 TEUR. Dem steht die Zuführung der Personalrückstellungen in Höhe von 9 TEUR, eine Zuführung der Rückstellungen für Reinigung und Winterdienst der Haltestellen und

des Rendezvous-Platzes um 3 TEUR sowie eine Zuführung der Rückstellungen für Steuerberatung in Höhe von 2 TEUR entgegen.

Die kurz- und mittelfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten enthalten Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 269 TEUR (Vorjahr 126 TEUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben insgesamt um 7 TEUR (Vorjahr 356 TEUR) gegenüber dem Vorjahr abgenommen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen nahmen um 11 TEUR auf 300 TEUR (Vorjahr Zunahme 405 TEUR) ab. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um die Abnahme der Verbindlichkeit in Höhe von 264 TEUR aus einer Busbeschaffung im Jahr 2017. Dem steht die Zunahme der Verbindlichkeiten aus der Betriebsleistung der RVS Regionalbusverkehr Südwest GmbH um 138 TEUR im Vergleich zum Vorjahr entgegen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind im Vergleich zum Vorjahr um 16 TEUR (Vorjahr 12 TEUR) gestiegen.

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

#### *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 18 TEUR von 1.071 TEUR auf 1.053 TEUR gegenüber dem Vorjahr verringert. Dies liegt überwiegend an dem Rückgang des Fahrgeldanteils des KVV und der RVS um 13 TEUR.

Für das Geschäftsjahr 2019 werden Umsatzerlöse in Höhe von 1.044 TEUR prognostiziert. Dies bedeutet einen Rückgang um 9 TEUR gegenüber den Umsatzerlösen in 2018 (1.053 TEUR).

Die Bilanzsumme hat um 111 TEUR abgenommen, was sich positiv auf die Eigenkapitalquote ausgewirkt hat (3,1%; Vorjahr 2,8%).

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 in 2018 hat sich im Wesentlichen durch den Rückgang des Materialaufwands um 69 TEUR und der Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen um 69 TEUR auf 326 TEUR gegenüber dem Vorjahr (467 TEUR) verringert.

## G) GESAMTAUSSAGE

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

## III. PROGNOSE-, CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

Bei der Stadtwerke Bruchsal GmbH ist ein Risikofrühwarnsystem eingerichtet, in das über die Geschäftsbesorgung die Gesellschaft eingebunden ist. In 2018 wurden zwei Risikobewertungen mit einer Risikomanagement-Software durchgeführt. Eine Aktualisierung erfolgt halbjährlich, dabei werden die identifizierten Risiken sowie deren Ursachen, Schadenshöhen und Eintrittswahrscheinlichkeiten überprüft.

Wesentliche Risiken bestehen in der Kürzung von Zuschüssen für den Stadtbusverkehr durch den Landkreis Karlsruhe oder darin, dass der öffentliche Nahverkehr allgemein an Attraktivität verliert und dadurch die Fahrgastzahlen und damit auch die Erlöszuscheidung durch den KVV zurückgehen. Rückläufige Fahrgastzahlen würden sich mit einem Schaden von 50 TEUR negativ auf die Ertragslage der Gesellschaft auswirken.

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

Im Wirtschaftsplan 2019 sind für die Geschäftsjahre 2019 bis 2022 Investitionsmittel für die Ersatzbeschaffung von insgesamt fünf Bussen vorgesehen.

Die Gesellschaft erwartet auch für das Geschäftsjahr 2019 ein aufgabenbedingt negatives Betriebsergebnis bei ähnlichen Umsatzerlösen und gleichbleibender Fahrgastzahl. Der Wirtschaftsplan 2019 sieht einen Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme von 327 TEUR vor. Im Vergleich zum Fehlbetrag vor Verlustübernahme 2018 in Höhe von 326 TEUR, bedeutet dies eine geringfügige Ergebnisverschlechterung um 1 TEUR. Es wird mit einem EBIT gerechnet, das sich ebenfalls leicht erhöht. 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. Das für 2019 und die folgenden Jahre erwartete Jahresergebnis wird aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages durch die alleinige Gesellschafterin, die Stadtwerke Bruchsal GmbH, ausgeglichen.

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



Bruchsal, den 29. Mai 2019

Stadtbusverkehr Bruchsal GmbH  
Geschäftsführung

Armin Baumgärtner

## STADTENTWICKLUNGS- GMBH & CO. KG

Gesellschaftsvertrag:	03.05.2017
HRA-Nummer:	707610
Stammkapital:	25.000 EUR
Anteile Stadt:	25.000 EUR (100 %) - Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH
Geschäftsführung:	Gunnar Geßner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende(r):	Bürgermeister Andreas Glaser
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Raimund Glastetter
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadtrat Thomas Barth	Stadträtin Ruth Birkle
Stadträtin Tatjana Grath	Stadtrat Karl Mangei
Prof. Dr. Jürgen Wacker	
Gewährte Gesamtbezüge:	0 EUR

## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

Die Gesellschafter gründen eine Kommanditgesellschaft. Zweck der Gesellschaft ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung im Stadtgebiet von Bruchsal,

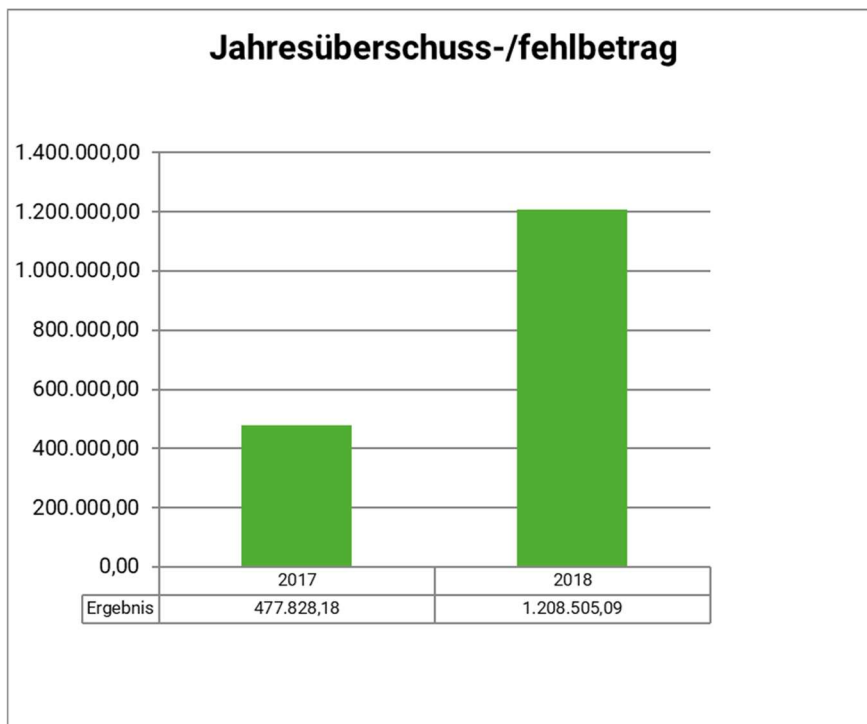
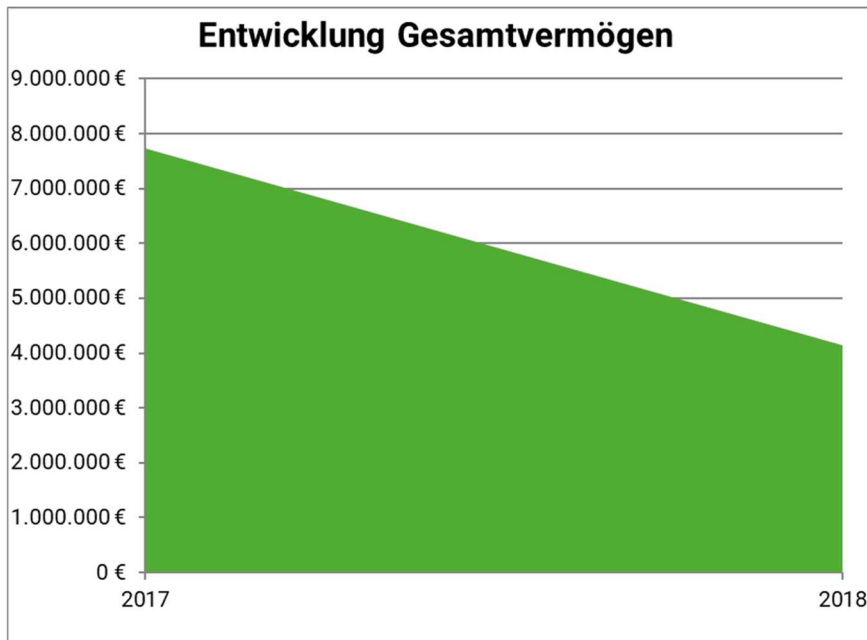
- vorrangig eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen,
- die kommunale Siedlungspolitik und Maßnahmen der Infrastruktur sowie Wirtschaftsförderung zu unterstützen,
- städtebauliche Planungs-, Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen.

Beteiligungen
keine

Mitarbeiter
keine

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
<b>2018</b>	<b>86,8%</b>	<b>15,3%</b>	<b>33,6%</b>	<b>0,0%</b>	
2017	63,3%	58,1%	9,8%	0,0%	0 €



**Bilanz der Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG zum 31.12.2018**

<b>Aktivseite</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>A. Umlaufvermögen</b>				
<b>I. Vorräte</b>				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	2.239.460,65		
<b>II. Flüssige Mittel und Bausparguthaben</b>				
1. Guthaben bei Kreditinstituten	4.150.530,20	5.494.141,82		
<b>Bilanzsumme</b>	<b><u>4.150.530,20</u></b>	<b><u>7.733.602,47</u></b>		
			<b>A. Eigenkapital</b>	
			<b>I. Kapitalkonto I</b>	25.000,00
			<b>II. Kapitalkonto II</b>	1.686.333,27
			<b>III. Kapitalrücklage</b>	1.889.943,92
			<b>IV. Jahresüberschuss</b>	0,00
			<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<u>3.601.277,19</u>
			<b>B. Rückstellungen</b>	
			1. Steuerrückstellungen	172.667,00
			2. Sonstige Rückstellungen	180.000,00
				<u>352.667,00</u>
			<b>C. Verbindlichkeiten</b>	
			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00
			2. Erhaltene Anzahlungen	0,00
			3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	182.776,41
			4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.690,00
			5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	12.119,60
				<u>196.586,01</u>
			<b>Bilanzsumme</b>	<b><u>4.150.530,20</u></b>
				<b><u>7.733.602,47</u></b>

**Bruchsaler Stadtentwicklungs-GmbH & Co. KG**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2018**

	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse aus Verkauf von Grundstücken	4.526.640,00	4.598.160,00
2. Erhöhung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	-2.239.460,65	2.239.460,65
3. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	<u>868.564,82</u>	<u>6.276.969,55</u>
<b>4. Rohergebnis</b>	1.418.614,53	560.651,10
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	35.537,70	15.016,92
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.636,26	0,00
7. Steuern vom Einkommen und Ertrag	176.208,00	67.806,00
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>1.208.505,09</u>	<u>477.828,18</u>
<b>9. Jahresüberschuss</b>	<u><u>1.208.505,09</u></u>	<u><u>477.828,18</u></u>

## I. 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. Mai 2017 wurde die Gesellschaft mit einer Kommanditeinlage der Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH in Höhe von 25.000,00 EUR gegründet.

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

## II. WIRTSCHAFTSBERICHT

### *A) GESAMTWIRTSCHAFTLICHE, BRANCHENBEZOGENE RAHMENBEDINGUNGEN*

Das aktuelle makroökonomische Umfeld bestehend aus niedrigen Zinsen und hoher Beschäftigung besteht unverändert fort. Das Wirtschaftsministerium von Baden-Württemberg geht für 2018 von einem realen Wachstum des Bruttoinlandsprodukts (BIP) in Baden-Württemberg von 1,6 bis 1,8% aus, Ende des Jahres 2017 war für 2018 noch mit einem Anstieg von 2,25% gerechnet worden. Für Gesamtdeutschland wird für 2018 mit einem Wirtschaftswachstum von 1,6% gerechnet. Grund für die gegenüber den Erwartungen geringeren Wachstumsraten sind die verbreiteten Unsicherheiten u. a. wegen des Handelsstreits zwischen den USA und China, dem Brexit, den Problemen der Autoindustrie mit Dieselfahrzeugen, die Schuldenkrise Italiens und die Sanktionen gegen Russland. Für 2019 wird von Wirtschaftsforschungsinstituten zwar ein weiterer Rückgang der Wachstumsraten, aber keine Rezession erwartet.

Trotz abgeschwächter Wirtschaftsentwicklung hat sich der Beschäftigungsaufbau in Deutschland fortgesetzt. Im Oktober 2018 belief sich die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten in Deutschland auf 33.474.000 und hat sich damit gegenüber dem Vorjahresmonat um 696.000 Beschäftigte erhöht. Die Zahl der gemeldeten Arbeitslosen in Baden-Württemberg belief sich im Dezember 2018 auf 185.480 (Dezember 2017: 195.975). Damit betrug die Arbeitslosenquote im Dezember 2018 3,0% (Gesamt-Deutschland 4,9%).

Während nach einer Information der Auskunftsei creditreform 2017 noch 71.960 Verbraucher in Deutschland Privatinsolvenz anmeldeten, wird dieser Wert 2018 auf voraussichtlich 68.600 sinken. Die Zahl der Unternehmensinsolvenzen in Deutschland soll von 20.140 im Jahr 2017 auf voraussichtlich 19.900 im Jahr 2018 abnehmen.

Nach der Pressemitteilung 303/2018 des Statistischen Landesamts Baden-Württemberg betrug die Teuerungsrate in Baden-Württemberg im Dezember 2018 im Vergleich zum entsprechenden Vorjahresmonat 2,0%. Getrieben wird die Inflation (Stand Oktober 2018) vor allem von Preisanstieg bei Energie (im Oktober 2018 Anstieg um 8,9% gegenüber dem vergangenen Jahr). Nahrungsmittel verteuerten sich um 1,9% und Dienstleistungen um 1,8%. Die Nettokaltmieten erhöhten sich in Deutschland nach einer Veröffentlichung des Statistischen Bundesamtes (Stand November 2018) gegenüber dem Vorjahresmonat um 1,5%. Damit lagen die Preissteigerungen für Nettokaltmieten unter der allgemeinen Preissteigerung.

Im 4. Quartal 2018 erhöhten sich die Baupreise in Baden-Württemberg gegenüber dem Vorjahresquartal für den Neubau von Wohngebäuden um 5,2%. Besonders deutlich verteuerten sich die Bauleistungen bei den Rohbauarbeiten für Wohngebäude (+6,6%). Insbesondere die Preise für Betonarbeiten (+7,5%), Maurerarbeiten (+7,1%) und Erdarbeiten (+6,9%) zogen merklich an. Die Preissteigerung war für Ausbauarbeiten (+4,2%) weniger stark ausgeprägt, auch wenn für Tischlerarbeiten (+7,5%) und Fliesen- und Plattenarbeiten (+6,5%) spürbar mehr zu bezahlen war.

Wie im Vorjahr herrschten auch 2018 gute konjunkturelle Rahmenbedingungen für den Bausektor (niedriges Zinsniveau, Zuzüge, Trend zu kleineren Haushaltsgrößen). Zwischen Januar und September 2018 wurden in Baden-Württemberg 31.943 Neubauwohnungen (+9% im Vergleich zum Vorjahreszeitraum) zum Bau freigegeben, davon entfielen 18.351 auf Wohnungen in Mehrfamilienhäusern, was einer Zunahme dieses Segments um 22% im Vergleich zum Vorjahreszeitraum entspricht.

Die Einwohnerzahl Baden-Württembergs lag am 30. September 2017 bei 11.010.202 Personen und hat damit erstmals die 11 Millionengrenze überschritten. Seit der Gründung des Südweststaats im Jahr 1952 erhöhte sich die Einwohnerzahl um über 4 Millionen. Ursächlich für die dynamische Bevölkerungsentwicklung im Land war und ist vor allem der Zuzug; per Saldo waren dies seit 1952 rund 3 Millionen Menschen. Hinzu kam und kommt das relativ günstige zahlenmäßige Verhältnis von Geburten zu Sterbefällen. Seit der Gründung des Landes kamen in Baden-Württemberg etwa 1,4 Millionen Kinder mehr auf die Welt als Menschen gestorben sind. Vor allem die enorme Zuwanderung hat dazu geführt, dass die Alterung der Bevölkerung im Südwesten langsamer als im Bundesdurchschnitt verlaufen ist. Baden-Württemberg hat unter den Flächenländern die jüngste Bevölkerung mit im Durchschnitt 43,3 Jahren.

Ausschlaggebend für die Wohnungsnachfrage ist auch die Zahl der Haushalte. Nach einer Veröffentlichung des statistischen Landesamtes Baden-Württemberg (12/2015) soll – ausgehend von den Ergebnissen der Bevölkerungsvorausrechnung – die Anzahl der Haushalte im Bundesland noch bis 2030 um 240.000 auf dann 5,28 Mio. Haushalte anwachsen (+4,7%). Erst nach 2040 soll die Zahl der Haushalte zurückgehen. Die Angaben geben nur einen groben Gesamtrahmen für

einen möglichen zukünftigen Wohnungsbedarf an; bei einer kleinräumigeren Betrachtung können sich deutliche regionale Unterschiede ergeben.

Die Europäische Zentralbank (EZB) hat ihre ultralockere Geldpolitik auch 2018 fortgesetzt. Erster Schritt für eine Normalisierung der Geldpolitik ist, dass der Ankauf von Staats- und Unternehmensanleihen zum Ende des Jahres 2018 eingestellt wurde. Den Leitzins von zurzeit null % will die EZB erst dann anheben, wenn die Anleihekäufe schon längere Zeit beendet sind, dies wird voraussichtlich Ende 2019, möglicherweise sogar erst 2020 der Fall sein. Die Zinsen für Baufinanzierungen liegen aufgrund der Geldpolitik der EZB weiterhin auf sehr niedrigem Niveau.

## *B) 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 2018 wurden die beiden sanierten Bahnstadt-Grundstücke der Baufelder 3b Nord und 3b Süd verkauft und übergeben. Es wurden daraus Umsatzerlöse in Höhe von 4.526,6 TEUR verbucht.

Die Geschäftsführung der Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG ist mit dem abgelaufenen Geschäftsjahr insgesamt zufrieden.

## *C) ERTRAGSLAGE*

Für das Geschäftsjahr 2018 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.208,5 TEUR realisiert worden. Dieser ist auf den Verkauf der Baufelder 3b Nord und 3b Süd zurückzuführen. Insgesamt ist die Ertragslage zufriedenstellend.

## *D) FINANZLAGE*

### a) Kapitalstruktur

Die Eigenkapitalquote ist positiv und erreicht einen Stand von 86,8%. Die Eigenkapitalrentabilität ist mit 33,6% ebenfalls positiv.

### b) Investitionen

Im Geschäftsjahr wurden 707 TEUR in die Erschließung der Baufelder investiert.

### c) Liquidität

Die Liquiditätsslage der Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG ist über die Maßen zufriedenstellend. 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.

Komprimierte Kapitalflussrechnung

	<b><u>2018</u></b>
	<b>TEUR</b>
<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	1.170,6
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>	0,0
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	-2.514,2
<b>Finanzmittelfonds zum 31.12.2018</b>	4.150,5

*E) VERMÖGENSLAGE*

Die Vermögenslage ist zufriedenstellend. Die Bilanzsumme beträgt 4.151 TEUR. 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.

*F) FINANZIELLE UND NICHTFINANZIELLE LEISTUNGSINDIKATOREN*

**Rentabilitätszahlen**

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
<b>Gesamtkapitalrentabilität</b>	29,12%	6,18%
<b>Eigenkapitalrentabilität</b>	33,56%	9,77%
<b>Return On Investment</b>	29,12%	6,18%

**Vermögens- und Finanzierungskennzahlen**

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
<b>Umlaufintensität</b>	100%	100%
<b>Eigenkapitalquote</b>	86,77%	63,27%
<b>Cashflow</b>	1.208,5 TEUR	477,83 TEUR

### III. PROGNOSEBERICHT

Entsprechend der mittelfristigen Wirtschafts- und Finanzplanung bis 2022 wird 2019 mit einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag in Höhe von 10,0 TEUR, gerechnet.

### IV. CHANCEN- UND RISIKOBERICHT

#### *A) RISIKOBERICHT*

Die Bruchsaler Stadtentwicklungs- GmbH & Co. KG sieht sich insgesamt gut behauptet.

#### *B) 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.

### V. RISIKOBERICHTERSTATTUNG ÜBER DIE VERWENDUNG VON FINANZINSTRUMENTEN

Zu den zum Bilanzstichtag bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen die liquiden Mittel.

Bruchsal, den 29.03.2019

Gunnar Geßner  
Geschäftsführer

## STADTENTWICKLUNGS- UND VERWALTUNGS- GMBH

Gesellschaftsvertrag:	03.05.2017 (letzte Änderung: 09.11.2017)
HRB-Nummer:	728151
Stammkapital:	25.000 EUR
Anteile Stadt:	25.000 EUR (100 %) - Bruchsaler Wohnungsbaugesellschaft mbH
Geschäftsführung:	Gunnar Geßner
Gewährte Gesamtbezüge:	Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB
Anschrift	Karlsruher Str. 20 76646 Bruchsal

Aufsichtsrat	
Vorsitzende(r):	Bürgermeister Andreas Glaser
Stellv. Vorsitzender:	Stadtrat Raimund Glastetter
<u>Weitere Mitglieder:</u>	
Stadtrat Thomas Barth	Stadträtin Ruth Birkle
Stadträtin Tatjana Grath	Stadtrat Karl Mangei
Prof. Dr. Jürgen Wacker	
Gewährte Gesamtbezüge:	0 EUR

## GEGENSTAND DES UNTERNEHMENS

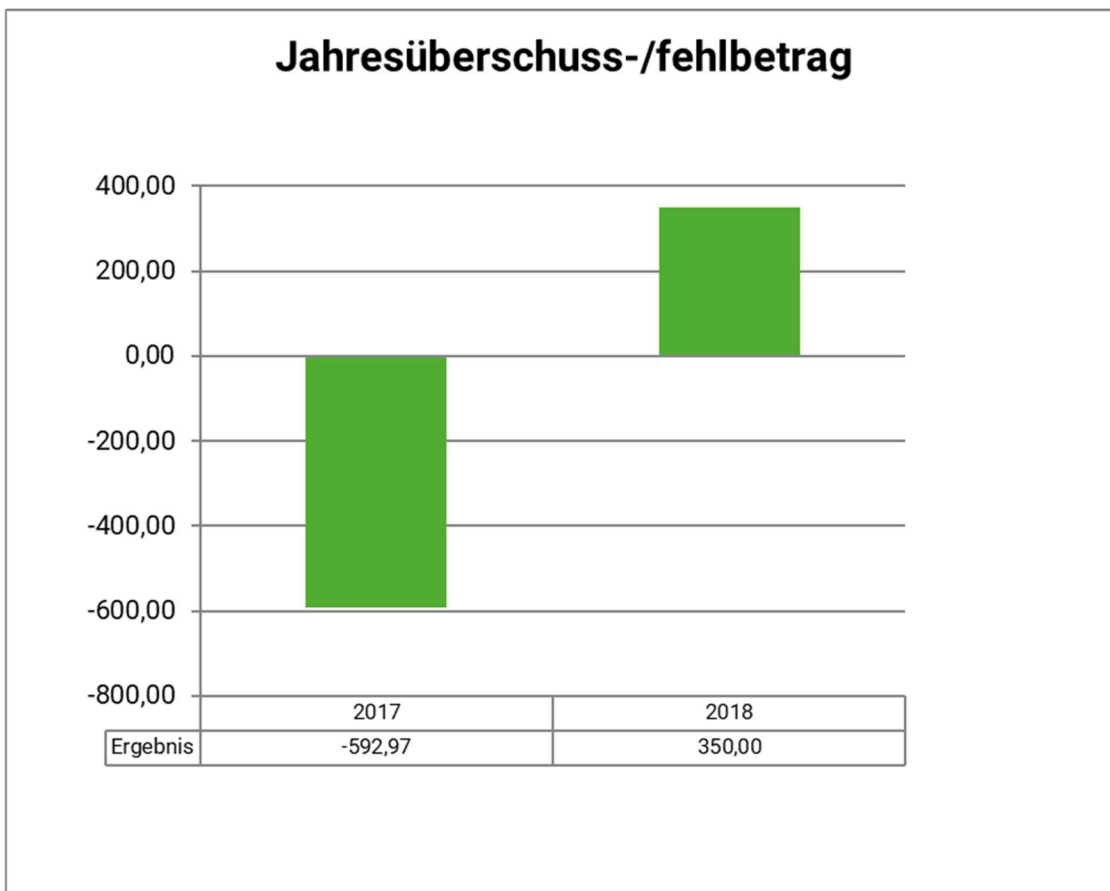
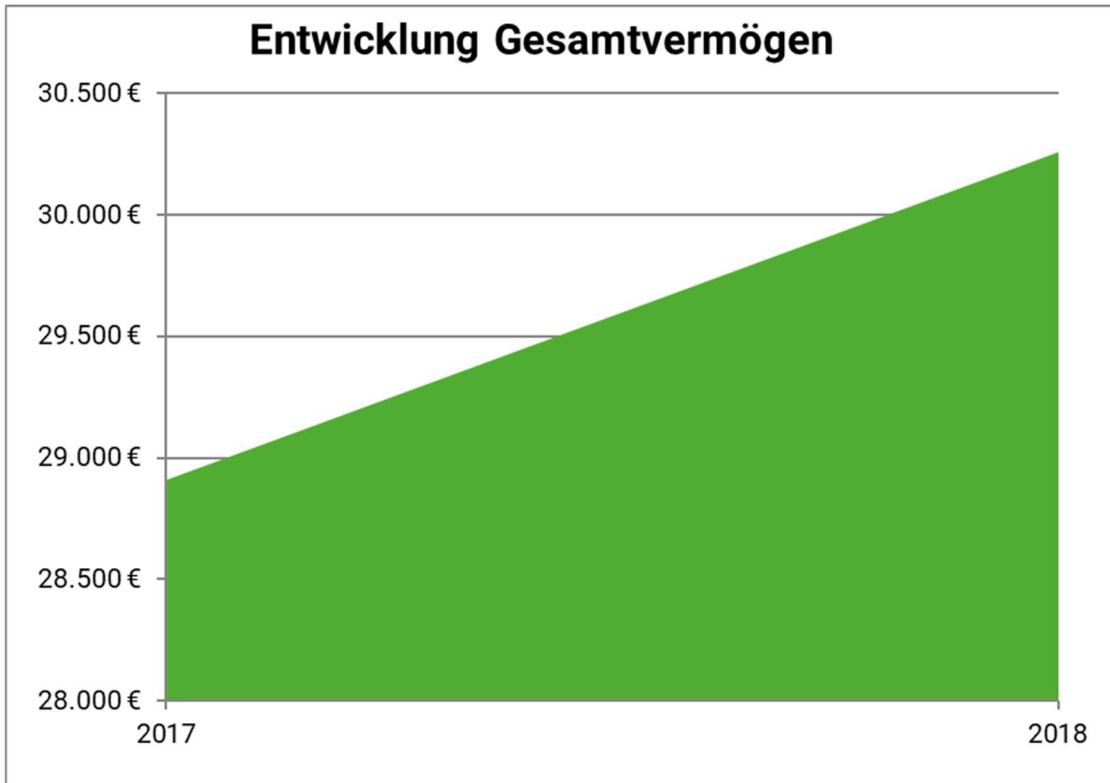
Gegenstand des Unternehmens ist - im Rahmen kommunaler Aufgaben - vorrangig die Sicherstellung einer sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung in Bruchsal sowie die Durchführung der kommunalen Siedlungspolitik, von kommunalen Infrastrukturmaßnahmen und städtebaulichen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

Beteiligungen
keine

Mitarbeiter
keine

Kennzahlen					
Geschäftsjahr	Eigenkapital- quote	Verschuldungs- grad	Eigenkapital- rentabilität	Anlagen- intensität	Gewinnrücklagen zzgl. Gewinn- /Verlustvortrag
2018	81,8%	22,2%	1,4%	0,0%	0 €
2017	84,4%	18,4%	-2,4%	0,0%	0 €



**Bilanz der Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Veranstaltungs-GmbH Bruchsal zum 31.12.2018**

<b>Aktivseite</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>A. Umlaufvermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>	
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	12.119,60	5.150,00	<b>II. Verlustvortrag</b>	592,97
			<b>III. Jahresfehlbetrag</b>	350,00
<b>II. Flüssige Mittel und Bausparguthaben</b>			<b>Eigenkapital insgesamt (Übertrag)</b>	<u>24.757,03</u>
1. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	18.137,43	23.757,03	<b>B. Rückstellungen</b>	
			1. Sonstige Rückstellungen	5.500,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b><u>30.257,03</u></b>	<b><u>28.907,03</u></b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b><u>30.257,03</u></b>
				<b><u>28.907,03</u></b>

**Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Veranstaltungs-GmbH  
Bruchsal**

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2018**

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
1 . Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	6.969,60	5.150,00
2 . Sonstige betriebliche Erträge	<u>250,50</u>	<u>0,00</u>
<b>3 . Rohergebnis</b>	7.220,10	5.150,00
4 . Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>6.870,10</u>	<u>5.742,97</u>
<b>5 . Ergebnis nach Steuern</b>	<u>350,00</u>	<u>-592,97</u>
<b>6 . Jahresüberschuss</b>	<u><u>350,00</u></u>	<u><u>-592,97</u></u>

## I. 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.

## II. ERTRAGS-, FINANZ-, UND VERMÖGENSLAGE

### A) 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 in Höhe von € 6.469,60. 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 2018 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 350,00 € realisiert worden.

### B) FINANZLAGE UND VERMÖGENSLAGE

Die Bruchsaler Stadtentwicklungs- und Verwaltungs-GmbH verfügt am 31.12.2018 über Bestände an liquiden Mitteln von € 17.987,43. Ihren Zahlungsverpflichtungen kam die Gesellschaft jederzeit fristgerecht nach.

## III. PROGNOSEBERICHT

Entsprechend der mittelfristigen Wirtschafts- und Finanzplanung bis 2022 wird 2019 mit einem voraussichtlichen Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. € 600,00 gerechnet.

## IV. 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 29.03.2019

Gunnar Geßner  
Geschäftsführer