

**Ravensburger Freizeit und Promotion GmbH**

SN / RH / LiW

Quartalsbericht, 2. Quartal 2021

**Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim**  
**Quartalsbericht 2. Quartal 2021**

Mengenentwicklung

Erlösstruktur

Gewinn- und Verlustrechnung bis Juni 2021

Jahresvorschau 2021 / Ausblick

Anhang:

Investitionen / Liquidität

## Mengenentwicklung

Ravensburger Kinderwelt Kornwestheim				
Besucherstruktur <i>bis 30.06.2021</i>	IST kum. 2021	WiPL Nachtrag kum. 2021 Q2	Diff. <i>Ist kum.21./ WiPI kum. 21</i>	IST kum. 2020
<b>Zahlende Anzahl</b>	76	0	76	8.201
<i>%-Anteil an Besucher</i>	84,4%			96,2%
<b>Dauerkarten Anzahl</b>	1	0	1	281
<i>%-Anteil an Besucher</i>	1,1%			3,3%
<b>Gratis Anzahl</b>	13	0	13	47
<i>%-Anteil an Besucher</i>	14,4%			0,6%
<b>Summe Anzahl</b>	90	0	90	8.529
<i>%-uale Veränderung</i>				
<i>Öffnungstage YTD Q2</i>	2	0		60
<b>Besucher pro Öffnungstag</b>	45	0	45	142
<i>%-uale Veränderung</i>				

Auf Grund der behördlichen Anordnungen im Rahmen der Corona-bedingten Lockdowns, konnte die Kinderwelt Kornwestheim erst am 26.06.2021 für Besucher geöffnet werden. Aus wirtschaftlichen Gründen wurde entschieden die Kinderwelt bis zu den Sommerferien ausschließlich an Sams- und Sonntagen zu öffnen. Dabei zeigte sich an den ersten Öffnungstagen bereits, dass der positive Trend aus dem 1. Quartal 2020 sowie aus dem letzten Quartal 2019 fortgeführt werden kann. So kamen bereits an den ersten beiden Öffnungstagen durchschnittlich 45 Besucher pro Tag in die Kinderwelt. Diese Entwicklung wurde auch im Juli erfreulicher Weise noch überschritten. Es konnten sogar an vereinzelt Tagen bis zu 400 Besucher gezählt werden. Es zeigt sich auch, dass die Eröffnung nach der angeordneten Schließung, die nur an den Wochenenden vor den Ferien stattgefunden hatte, keinen negativen Effekt hervorgerufen hatte.

Zahlende Besucher <i>bis 30.06.2021</i> <i>alle Beträge in EUR</i>	IST kum. 2021	WiPL Nachtrag kum. 2021 Q2	Diff. <i>Ist kum.21./.</i> <i>WiPI kum. 21</i>	IST kum. 2020
<b>Anzahl</b>	76	0	76	8.201
<i>%-uale Veränderung</i>				
<b>UE Eintritt Euro</b>	639	0	639	59.809
<i>%-uale Veränderung</i>				
<b>UE pro Kopf Zahlende</b>	8,41	0,00	8,41	7,29
<i>%-uale Veränderung</i>				

Dauerkarten <i>bis 30.06.2021</i> <i>alle Beträge in EUR</i>	IST kum. 2021	WiPL Nachtrag kum. 2021 Q2	Diff. <i>Ist kum.21./.</i> <i>WiPI kum. 21</i>	IST kum. 2020
<b>Verkauf</b>	0	0	0	35
<i>%-uale Veränderung</i>				
<b>UE Euro</b>	0	0	0	1.172
<i>%-uale Veränderung</i>				
<b>UE pro Kopf Verkaufte</b>	0	0	0	33,49
<i>%-uale Veränderung</i>				

Die Umsatzerlöse pro Kopf lagen bereits an den ersten beiden Öffnungstagen um 1,12€/Besucher über dem Vorjahreswert. Auf Grund der aktuellen Lage und des langen Corona-bedingten Lockdowns werden in 2021 keine Dauerkarten verkauft.

Gastronomie <i>bis 30.06.2021</i> <i>alle Beträge in EUR</i>	IST kum. 2021	WiPL Nachtrag kum. 2021 Q2	Diff. <i>Ist kum.21./.</i> <i>WiPI kum. 21</i>	IST kum. 2020
<b>UE Euro</b>	171	0	171	22.505
<i>%-uale Veränderung</i>				
<b>UE pro Kopf Besucher</b>	1,90	0,00	1,90	2,64

Shop <i>bis 30.06.2021</i> <i>alle Beträge in EUR</i>	IST kum. 2021	WiPL Nachtrag kum. 2021 Q2	Diff. <i>Ist kum.21./.</i> <i>WiPI kum. 21</i>	IST kum. 2020
<b>UE Euro</b>	305	0	305	25.147
<i>%-uale Veränderung</i>				
<b>UE pro Kopf Besucher</b>	3,39	0,00	3,39	2,95

Auch die Nebenerlöse aus Gastronomie und Shop wiesen an den ersten Eröffnungstagen bereits eine positive Entwicklung auf. Die Umsatzerlöse pro Kopf in der Gastronomie lagen mit 1,90€/Besucher um 0,75€/Besucher nur leicht unter den Vorjahreswerten. Die Nebenerlöse aus dem Shop lagen, durch ein intensives Sortimentsmanagement sogar um 0,47€/Besucher über dem Vorjahresniveau. Der allgemein sehr positive Trend und die hohe Nachfrage nach Ravensburger Produkten (Shop) werden der Kinderwelt auch in der restlichen Öffnungsperiode zu Gute kommen.

Operative Kernerlöse <i>bis 30.06.2021</i>	IST kum. 2021	WiPL Nachtrag kum. 2021 Q2	Diff. <i>Ist kum.21./.</i> <i>WiPI kum. 21</i>	IST kum. 2020
<b>UE Euro</b>	1.115	0	1.115	108.633
<i>%-uale Veränderung</i>				
<b>UE pro Kopf Besucher</b>	12,39	0,00	12,39	12,74

Operative Zusatzerlöse <i>bis 30.06.2021</i>	IST kum. 2021	WiPL Nachtrag kum. 2021 Q2	Diff. <i>Ist kum.21./.</i> <i>WiPI kum. 21</i>	IST kum. 2020
<b>UE Euro</b>	24.167	25.000	-833	37.500
<i>%-uale Veränderung</i>				

Gesamte Umsatzerlöse <i>bis 30.06.2021</i>	IST kum. 2021	WiPL Nachtrag kum. 2021 Q2	Diff. <i>Ist kum.21./.</i> <i>WiPI kum. 21</i>	IST kum. 2020
<b>UE Euro</b>	25.282	25.000	282	146.133
<b>UE pro Kopf Besucher</b>	281	0,00	280,91	17,13
<b>UE pro Öffnungstag</b>	12.641	253	12.388	2.436

Vereinnahmt wurden im Quartal 2 / 2021 Operative Zusatzerlöse in Höhe von 24 T€. Unter Umständen müssen diese aber auf Grund der langen Schließperiode anteilig zurückbezahlt werden. Dies ist mit den Vertragspartnern noch zu klären.

## Gewinn- und Verlustrechnung

bis Juni 2021

IST 2021 / WIPL 2021

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		PLAN	Zu realisieren		IST
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal 2021		Nachtrag	im Restjahr 2021		2. Quartal
	2021	2021	Absolut	in %	2021	Absolut	in %	2020
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4 = Sp. 3 - Sp. 2		Sp. 5	Sp. 6 = Sp. 5 - Sp. 3		Sp. 7
<b>Umsatzerlöse Operative Kernerlöse</b>	0	1.115	1.115		234.400	233.285	100%	108.475
<i>davon Umsatzerlöse aus Eintritt</i>	0	639	639		124.200	123.561	99%	60.981
<i>davon Umsatzerlöse aus Gastronomie</i>	0	171	171		51.700	51.529	100%	22.593
<i>davon Umsatzerlöse aus Shop</i>	0	305	305		58.500	58.195	99%	24.901
<b>Umsatzerlöse Operative Zusatzerlöse</b>	25.000	24.167	-833	-3%	50.000	25.833		37.500
Sonstige betriebl. Erträge	0	0	0		33.000	33.000	100%	0
Betriebskostenzuschuss	250.000	250.000	0		500.000	250.000	50%	250.000
<b>Gesamtleistung</b>	<b>275.000</b>	<b>275.282</b>	<b>282</b>	<b>0%</b>	<b>817.400</b>	<b>542.118</b>	<b>66%</b>	<b>395.975</b>
Materialaufwendungen	0	831	831		56.700	55.869	99%	20.864
Personalaufwand	72.000	46.642	-25.358	-35%	144.000	97.358	68%	90.303
Abschreibungen	81.500	79.213	-2.287	-3%	163.000	83.787	51%	79.213
Sonst. betriebliche Aufwendungen	328.600	273.907	-54.693	-17%	657.200	383.293	58%	344.538
<b>Betriebsaufwand</b>	<b>482.100</b>	<b>400.593</b>	<b>-81.507</b>	<b>-17%</b>	<b>1.020.900</b>	<b>620.307</b>	<b>61%</b>	<b>534.918</b>
<b>Betriebliches Ergebnis (EBIT)</b>	<b>-207.100</b>	<b>-125.311</b>	<b>81.789</b>	<b>-39%</b>	<b>-203.500</b>	<b>-78.189</b>	<b>38%</b>	<b>-138.943</b>
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0		0	0		0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	9.000	9.000	0		18.000	9.000	50%	9.000
Sonstige Steuern	0	0	0		0	0		0
<b>Überschuss/Fehlbetrag</b>	<b>-216.100</b>	<b>-134.311</b>	<b>81.789</b>	<b>-38%</b>	<b>-221.500</b>	<b>-87.189</b>	<b>39%</b>	<b>-147.943</b>

Auf Grund eines weiterhin optimierten Kostenmanagements konnte auch im zweiten Quartal 2021 trotz der langen Schließung und der dadurch weggefallenen Umsatzerlöse aus Eintritt, Gastronomie und Shop der Betriebsverlust auf ein Niveau von -134 T€ abgedeckt werden und damit sogar 82 TEUR über Plan.

Die größten Einsparungen konnten im betrieblichen Aufwand, durch eine geringere Abrechnung des Dienstleistungsvertrages als auch bei den nachverhandelten sonstigen Serviceverträgen erzielt werden. Der zweite Effekt ergibt sich aus den deutlich geringeren Personalaufwendungen welche trotz den festen Anstellungsverträgen variabel zu den Schließperioden gestaltet wurden.

## Jahresvorschau 2021 / Ausblick

Bereits seit Ende 2020 ist die Kinderwelt Kornwestheim von einer durchgehenden Corona bedingten behördlichen Schließungsanordnung betroffen. Die Wiedereröffnung konnte schließlich zum 26.06.2021 stattfinden. Aus wirtschaftlichen Gründen wurde entschieden die Kinderwelt bis zu den Sommerferien ausschließlich an Sams- und Sonntagen zu öffnen. Dabei zeigte sich bereits an den ersten Öffnungstagen, dass durch Fortführung des Yield Management und einer strategischen Optimierung der Kostenstruktur dem Corona bedingten Verlust wirksam gegengesteuert werden kann. So soll der sehr positive Trend aus den ersten zwei Monaten des Vorjahres 2020 (mit einer Umsatzsteigerung von über +7% zum Wirtschaftsplan und +5% zum Vorjahr 2019) fortgeführt werden.

Im 2. Quartal 2021 spiegeln sich die Auswirkungen des langen Lockdowns noch im Ergebnis wieder. Aus diesem Grund wird im Juli 2021 ein weiterer Nachtrag zum Haushaltsplan erstellt, welcher berücksichtigt, dass die Kinderwelt bis zu den Sommerferien nur an Sams- und Sonntagen geöffnet sein wird. Von Seiten des Managements der Stadt Kornwestheim und von der Ravensburger Freizeit und Promotion GmbH werden zahlreiche Maßnahmen durchgeführt, um die negative Auswirkung von Covid-19 so gering wie möglich auf das Ergebnis ausfallen zu lassen.

Nach der moderaten Eröffnung im Juni konnte im Juli ein sehr erfreulicher Trend im Besucheraufkommen der Kinderwelt erzielt werden. Hier waren, trotz teilweisen hohen Sommertemperaturen, permanent die tatsächlichen Besucherzahlen über den Erwartungen. Da sogar bis zu über 400 Besucher (nicht nur an einem Tag) die Kinderwelt besuchten und den Besuch positiv bewerteten, spricht dies für das Produkt. Durch die angepassten Kommunikationsmaßnahmen des Betreibers - welche durch die Stadt Kornwestheim verstärkt unterstützt wurden - als auch durch das sehr gute vor-Ort-Management, ist es im Juli bereits gelungen das Gesamtergebnis deutlich über den Vergangenheitswerten und Erwartungen zu erreichen.

Sollte dieser Trend auch nur annähernd gehalten werden, ist damit zu rechnen, dass trotz des Wegfalls der Öffnungstage der Betriebsverlust moderat gehalten werden kann.

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		PLAN	Zu realisieren		IST
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal			im Restjahr 2021		
	2021	2021	Absolut	in %	2021	Absolut	in %	2020
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	0	-10.000	0%	20.000	20.000	0%	0
<b>Gesamtleistung</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>		<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>

#### Kreditaufnahmen

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		PLAN	Zu realisieren		IST
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal			im Restjahr 2021		2. Quartal
	2021	2021	Absolut	in %	2021	Absolut	in %	2020
Kreditmarkt	0	0	0		0	0		0
Stadt Kornwestheim	0	0	0		0	0		0

#### Darlehensstand zum 31.06.2021

Stadt Kornwestheim 900.000,00

#### Liquidität

##### Vorhandene Liquidität

Girokonto (Stand 31.06.2021) 55.824,62 €

Hauptkasse (Stand 31.06.2021) 8.522,20 €

Geldmarktkonto (31.06.2021) - €

**Summe 64.346,82 €**