

Wirtschaftsplan 2021

neu-itec GmbH



STRENG VERTRAULICH

Geschäftsplan Mittelfristplan

**2021
2022 – 2026**

| | Seite |
|-------------------------|----------------|
| Vorbericht | 1 - 2 |
| Wirtschaftsplan | 3 - 4 |
| Investitionsplan | 5 - 7 |
| Personalplan | 8 - 9 |
| Finanzplan | 10 - 11 |

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021

neu-itec GmbH

1. Vorbemerkungen

Gegenstand des Unternehmens ist die Beschäftigung mit IT- und Telekommunikationsanlagen, PC-basierten Anwendungsstrukturen, Soft- und Hardware, Lizenzen, Hosting-, Enduser-, Security- und Network-Managementservices, Consulting, Wartung, Instandhaltung und Instandsetzung der selbigen sowie aller damit verbundenen Dienstleistungen.

Die neu-itec GmbH ist ein Tochterunternehmen der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH. Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 25 TEUR. Die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH hält 99 % der Geschäftsanteile. Der öffentliche IT-Dienstleister IKT-Ost AöR ist mit 1 % beteiligt.

Die Gesellschaft ist über einen Ergebnisabführungsvertrag in den Konzern der Neubrandenburger Stadtwerke eingebunden. Das Management der Gesellschaft wird im Wesentlichen durch das Mutterunternehmen im Konzern, die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH, ausgeübt.

2. Ertragslage

Die Umsatzerlöse der neu-itec GmbH resultieren aus Dienstleistungs- und Serviceentgelten für Arbeitsplatzinfrastruktur, Server- und Netzwerktechnik, Telekommunikations- und Sicherheitsanlagen sowie aus der Betreuung von Anwendungen (Software). Diese IT-/TK-Dienstleistungen werden überwiegend für die Konzerngesellschaften erbracht. Die hierfür anfallenden Aufwendungen werden im Rahmen einer konzerninternen Leistungsverrechnung vergütet.

Darüber hinaus hat sich die Gesellschaft als IT-Komplettanbieter im öffentlichen Sektor etabliert und kann außerhalb des Konzernverbundes einen wachsenden Umsatzanteil erzielen. Wichtigster Kunde außerhalb des Konzerns ist die IKT-Ost AöR als Auftraggeber von IT-Dienstleistungen für Verwaltungen und andere juristische Personen des öffentlichen Rechts der Landkreise Mecklenburgische Seenplatte und Vorpommern-Greifswald sowie der Stadt Neubrandenburg.

Es wird für 2021 von einer Gesamtleistung in Höhe von 11.892 TEUR ausgegangen. Die konzernexternen Umsatzerlöse belaufen sich auf 6.725 TEUR.

Personalaufwendungen sind nach den im Wirtschaftsjahr besetzten Stellen unter Beachtung der geplanten tarifvertraglichen Regelungen ausgewiesen. Der Wirtschaftsplan 2021 sieht einen Personalbestand von 59 Mitarbeitern vor.

Das Ergebnis nach Steuern beläuft sich in 2021 auf 214 TEUR. Mittelfristig wird ebenfalls von einer stabilen Ertragslage ausgegangen. Im Rahmen des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird das Ergebnis vollständig an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt.

3. Investitionen

Die geplanten Investitionen der Gesellschaft orientieren sich im Wesentlichen an technisch und betriebswirtschaftlich sinnvollen Ersatzzyklen. Darüber hinaus sind Erweiterungsvorhaben vorgesehen.

Für das Geschäftsjahr 2021 sind Investitionen in Höhe von 7.661 TEUR geplant. Wesentliche Investitionen erfolgen in Server- und Netzwerktechnik (4.114 TEUR), Anwenderservice (2.997 TEUR) und

Anwendungsbetrieb (550 TEUR). Dabei handelt es sich größtenteils um Erweiterungsinvestitionen durch den Übergang von Anlagevermögen der externen Auftraggeber auf die Gesellschaft.

4. Finanzen

Die Finanzlage der Gesellschaft ist unter Berücksichtigung des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages und der Einbindung in das zentrale Cash-Management des Konzerns im gesamten Planungszeitraum geordnet.

Der operative Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit für das Geschäftsjahr 2021 beträgt 3.325 TEUR. Im weiteren Planungszeitraum ergeben sich Anpassungen aufgrund von Veränderungen im Leistungsgeschehen.

Für die langfristige Finanzierung von Investitionen wurde planerisch der Abschluss konzerninterner Darlehensverträge mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH berücksichtigt. In 2021 ist ein Neudarlehen in Höhe von 7.660 TEUR geplant. Demgegenüber sind Auszahlungen für Tilgung in Höhe von 2.325 TEUR für in Vorjahren gewährte Darlehen berücksichtigt. Mithin ergibt sich im Geschäftsjahr 2021 eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 5.335 TEUR. Der geplante Stand der Darlehensverbindlichkeiten am Ende des Geschäftsjahres 2021 erhöht sich damit auf 12.708 TEUR. Über den weiteren Planungszeitraum betrachtet übersteigen dagegen in den Folgejahren die geplanten Tilgungen die Darlehensaufnahmen, so dass mittelfristig wieder eine Nettoentschuldung zu verzeichnen ist.

Die Inanspruchnahme von Finanzmitteln für Investitionen sowie zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit erfolgt gegen eine vertraglich geregelte, angemessene Verzinsung gegenüber der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH.

Durch die Einbindung der neu-itec GmbH in das konzernweite Cashpooling ergeben sich keine zahlungswirksamen Veränderungen des Finanzmittelfonds für die Gesellschaft.

Im Planungszeitraum ist die dauernde Leistungsfähigkeit der Gesellschaft gegeben, insbesondere da sie ausgeglichene Jahresergebnisse erzielt, eine angemessene Eigenkapitalausstattung aufweist und durch das zentrale Cash-Management jederzeit die Zahlungsfähigkeit gegeben ist. Darüber hinaus sind den Fortbestand gefährdende Risiken derzeit nicht erkennbar.

5. Sonstiges

Eine Kapitalerhöhung ist für 2021 nicht geplant. Unter Berücksichtigung des Ergebnisabführungsvertrages mit der Neubrandenburger Stadtwerke GmbH ergeben sich im Planungszeitraum insofern keine Veränderungen für das Eigenkapital. Eine bilanzielle Planung von Sonderposten zum Anlagevermögen und Rückstellungen erfolgt nicht.

Nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nach derzeitigem Kenntnisstand in der Gesellschaft nicht vorhanden.

Die Erstellung des Wirtschaftsplanes wurde auf Basis der zum Planungszeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen vorgenommen. Sollten die zugrundeliegenden Annahmen nicht eintreffen, so werden die tatsächlichen Ergebnisse abweichen.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Zahlenangaben Rundungsdifferenzen in Höhe von \pm einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.



Geschäftsplan **2021**
Mittelfristplan **2022 – 2026**

Wirtschaftsplan

Neubrandenburg, 30.11.2020

neu-itec GmbH

| Angaben in TEUR | neu-itec GmbH | | | | | | | |
|--|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| | 1 | 7.712 | 9.119 | 11.892 | 13.734 | 14.629 | 14.876 | 14.986 |
| 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A Gesamtleistung | 7.725 | 9.119 | 11.892 | 13.734 | 14.629 | 14.876 | 14.986 | 14.969 |
| 4 | 2.754 | 2.870 | 4.340 | 4.810 | 5.174 | 5.048 | 5.068 | 5.081 |
| a) Aufwendungen für RHB und bezogene Waren | 30 | 29 | 155 | 234 | 226 | 55 | 37 | 40 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 2.724 | 2.840 | 4.185 | 4.575 | 4.947 | 4.993 | 5.031 | 5.042 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 2.623 | 3.242 | 3.529 | 3.703 | 3.751 | 3.826 | 3.903 | 3.981 |
| 6 | 1.882 | 2.303 | 3.111 | 4.224 | 4.647 | 4.917 | 4.902 | 4.813 |
| 7 | 393 | 480 | 416 | 452 | 472 | 481 | 481 | 474 |
| 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 136 | 165 | 185 | 256 | 262 | 267 | 263 | 248 |
| B Ergebnis vor Steuern | -60 | 59 | 312 | 290 | 323 | 336 | 369 | 373 |
| 13 | 0 | 18 | 97 | 90 | 101 | 105 | 115 | 116 |
| 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C Ergebnis nach Steuern | -60 | 40 | 214 | 199 | 222 | 231 | 254 | 256 |
| 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 60 | -40 | -214 | -199 | -222 | -231 | -254 | -256 |
| D Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Geschäftsplan

2021

Mittelfristplan

2022 – 2026

Investitionsplan

Neubrandenburg, 30.11.2020

neu-itec GmbH

Investitionsplan 2021
neu-itec GmbH

in TEUR

| Ifd. Nr. | VORHABEN | WERTUMFANG | | | UMFANG in 2021 | | | | FINANZIERUNG (2021) | | | | |
|---------------|--|----------------|--------------------|-------------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------|-------------------------|----------|
| | | Umfang in 2021 | davon Teilprojekte | Gesamtumfang (Zeitraum) | Eigenleistung | | Fremdleistung/Material | Finanzg. durch Dritte | davon | | | Eigene Finanzg. (EM/FM) | |
| | | | | | h PA (EUR/h) | h ITP (EUR/h) | | | Fördermittel | Baukostenzuschuss | HA-Kosten | | Sonstige |
| 1 | Systembetrieb | 4.114 | | | 0 | 4.114 | 0 | 0 | | | | 4.114 | |
| 1.1 | Datenetze | | 530 | | 0 | 530 | 0 | 0 | | | | 530 | |
| 1.2 | Serverbetrieb | | 3.134 | | 0 | 3.134 | 0 | 0 | | | | 3.134 | |
| 1.3 | Serverräume | | 450 | | 0 | 450 | 0 | 0 | | | | 450 | |
| 2 | Anwenderservice | 2.997 | | | 0 | 2.997 | 0 | 0 | | | | 2.997 | |
| 2.1 | Computertechnik | | 2.923 | | 0 | 2.923 | 0 | 0 | | | | 2.923 | |
| 2.2 | AP-Lizenzen (MS und sonstige) | | 14 | | 0 | 14 | 0 | 0 | | | | 14 | |
| 2.3 | Sicherheitstechnik | | 50 | | 0 | 50 | 0 | 0 | | | | 50 | |
| 2.4 | Anschaffungen > 250 bis 1.000 EUR | | 10 | | 0 | 10 | 0 | 0 | | | | 10 | |
| 3 | Anwendungsbetrieb | 550 | | | 0 | 550 | 0 | 0 | | | | 550 | |
| 3.1 | Anwendungen der Energiewirtschaft | | 10 | | 0 | 10 | 0 | 0 | | | | 10 | |
| 3.2 | Anwendung SAP | | 45 | | 0 | 45 | 0 | 0 | | | | 45 | |
| 3.3 | Anwendung KVASY | | 145 | | 0 | 145 | 0 | 0 | | | | 145 | |
| 3.4 | Fachanwendungen techn. Netzbetriebe | | 100 | | 0 | 100 | 0 | 0 | | | | 100 | |
| 3.5 | Anpassungen gem. Messstellenbetriebsgesetz | | 50 | | 0 | 50 | 0 | 0 | | | | 50 | |
| 3.6 | Anwendungen neu-medianet GmbH | | 85 | | 0 | 85 | 0 | 0 | | | | 85 | |
| 3.7 | übrige Anwendungen | | 115 | | 0 | 115 | 0 | 0 | | | | 115 | |
| Gesamt | | 7.661 | | | 0 | 7.661 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.661 | |



Geschäftsplan Mittelfristplan

**2021
2022 – 2026**

Personalplan

Neubrandenburg, 30.11.2020

neu-itec GmbH

Personalplan

| | Plan 2021 | | Mittelfristplan | | | | |
|-----------------|---|---------------------|---|---|---|---|---|
| | Arbeitskräfte Personen im Jahresdurch- schnitt | Personal- kosten | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Angaben in TEUR | | | | | | | |
| neu-itec GmbH | 60 | 3.529 | 59 Arbeitskräfte Personen im Jahresdurch- schnitt |
| | | | 3.703 | 3.751 | 3.826 | 3.903 | 3.981 |
| | | | Personal- kosten | Personal- kosten | Personal- kosten | Personal- kosten | Personal- kosten |



Geschäftsplan

2021

Mittelfristplan

2022 – 2026

Finanzplan

Neubrandenburg, 30.11.2020

neu-itec GmbH

**Finanzplan neu-itec GmbH
2021 - 2026**

| Angaben in TEUR | Ist 2019 | WPLAN | | Mittelfristplanung | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| I. Laufende Geschäftstätigkeit | | | | | | | | |
| Jahresergebnis | - 60 | 40 | 214 | 199 | 222 | 231 | 254 | 256 |
| + Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens | + 1.882 | + 2.303 | + 3.111 | + 4.224 | + 4.647 | + 4.917 | + 4.902 | + 4.813 |
| -/+ Gewinne/Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen | + 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| +/- Zu- und Abnahme von Rückstellungen (RST) | + 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -/+ Zu- und Abnahme kurzfristiger Aktiva (ohne Investitionen) | - 390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| +/- Zu- und Abnahme kurzfristiger Passiva (ohne Investitionen/RST) | + 245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 1.721 | 2.344 | 3.325 | 4.424 | 4.870 | 5.148 | 5.155 | 5.069 |
| II. Investitionstätigkeit | | | | | | | | |
| - Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen | - 2.753 | - 3.796 | - 7.661 | - 3.769 | - 3.995 | - 4.279 | - 4.336 | - 4.237 |
| = Cashflow aus der Investitionstätigkeit | - 2.753 | - 3.796 | - 7.661 | - 3.769 | - 3.995 | - 4.279 | - 4.336 | - 4.237 |
| III. Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | |
| -/+ Auszahlungen an bzw. Einzahlungen von Gesellschafter | + 83 | - 40 | - 214 | - 199 | - 222 | - 231 | - 254 | - 256 |
| + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten | + 2.600 | + 3.790 | + 7.660 | + 3.760 | + 3.990 | + 4.270 | + 4.330 | + 4.230 |
| - Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten | - 1.515 | - 1.860 | - 2.325 | - 4.253 | - 3.980 | - 4.512 | - 5.105 | - 4.469 |
| +/- Ein- und Auszahlungen aus Cashpooling | - 136 | - 438 | - 785 | + 38 | - 663 | - 396 | + 209 | - 337 |
| = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 1.032 | 1.452 | 4.336 | - 655 | - 875 | - 869 | - 819 | - 832 |
| Summe I. bis III. = Veränderung des Barvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo: Entwicklung langfristiger Verbindlichkeiten | + 1.085 | + 1.931 | + 5.335 | - 493 | + 10 | - 242 | - 775 | - 239 |