



# **Wirtschaftsplan 2022**

**neu-itec GmbH**

# **Geschäftsplan Mittelfristplan**

**2021  
2022 – 2026**

	<b>Seite</b>
<b>Vorbericht</b>	1 - 2
<b>Wirtschaftsplan</b>	3 - 4
<b>Investitionsplan</b>	5 - 7
<b>Personalplan</b>	8 - 9
<b>Finanzplan</b>	10 - 11

## **Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2022**

### **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 u. a. 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 erzielt den überwiegenden Umsatzanteil außerhalb des Konzernverbundes. 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 2022 von einer Gesamtleistung in Höhe von 14.776 TEUR ausgegangen. Die konzernexternen Umsatzerlöse belaufen sich auf 8.907 TEUR.

Personalaufwendungen sind nach den im Wirtschaftsjahr besetzten Stellen unter Beachtung der geplanten tarifvertraglichen Regelungen ausgewiesen. Der Wirtschaftsplan 2022 sieht einen Personalbestand von 78 Mitarbeitern vor.

Das Ergebnis nach Steuern beläuft sich in 2022 auf 209 TEUR. Mittelfristig wird ebenfalls von einer ausgeglichenen Ertragslage ausgegangen. Im Rahmen des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird das Ergebnis vollständig an die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH abgeführt.

#### **3. Investitionen**

Für das Geschäftsjahr 2022 sind Investitionen in Höhe von 7.278 TEUR geplant. Wesentliche Investitionen erfolgen in Server- und Netzwerktechnik (6.041 TEUR), Anwenderservice (221 TEUR) und Anwendungsbetrieb (1.016 TEUR). Dabei handelt es sich überwiegend um Erweiterungsinvestitionen zur Umsetzung der Aufträge externer Kunden. Mögliche Geschäftsfelderweiterungen der externen Kunden wurden berücksichtigt. Die geplanten Ersatzinvestitionen der Gesellschaft orientieren sich an technisch und betriebswirtschaftlich sinnvollen Ersatzzyklen.

#### **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 der laufenden Geschäftstätigkeit für das Geschäftsjahr 2022 beträgt 4.553 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 2022 ist ein Neudarlehen in Höhe von 7.270 TEUR geplant. Demgegenüber sind Auszahlungen für Tilgung in Höhe von 3.325 TEUR für in Vorjahren gewährte Darlehen berücksichtigt. Mithin ergibt sich im Geschäftsjahr 2022 eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 3.945 TEUR. Der geplante Stand der Darlehensverbindlichkeiten am Ende des Geschäftsjahres 2022 erhöht sich damit auf 16.185 TEUR.

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 2022 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**

# **Mittelfristplan**

**2022**

**2023 – 2027**

# **Wirtschaftsplan**

**Neubrandenburg, 30.11.2021**

**neu-itec GmbH**

Angaben in TEUR		neu-itec GmbH							
		2020 Ist	2021 WPLAN	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Umsatzerlöse	9.831	11.892	14.776	15.978	16.738	17.500	17.811	18.197
2	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige betriebliche Erträge	20	0	0	0	0	0	0	0
<b>A</b>	<b>Gesamtleistung</b>	<b>9.851</b>	<b>11.892</b>	<b>14.776</b>	<b>15.978</b>	<b>16.738</b>	<b>17.500</b>	<b>17.811</b>	<b>18.197</b>
4	Materialaufwand	3.758	4.340	5.031	5.139	5.277	5.356	5.487	5.608
	a) Aufwendungen für RHB und bezogene Waren	326	155	187	187	187	187	187	187
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.431	4.185	4.844	4.952	5.089	5.169	5.300	5.421
	c) Abwasserabgabe	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Personalaufwand	2.965	3.529	4.436	4.470	4.559	4.675	4.743	4.838
6	Abschreibungen	2.112	3.111	4.160	5.179	5.648	6.142	6.285	6.397
7	sonstige betriebliche Aufwendungen	431	416	661	689	757	794	791	803
8	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Erträge aus anderen WP und Ausleihungen des FAV	0	0	0	0	0	0	0	0
10	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Abschreibungen Finanzanlagen und WP des UV	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	97	185	183	233	259	270	272	325
<b>B</b>	<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>488</b>	<b>312</b>	<b>304</b>	<b>268</b>	<b>237</b>	<b>263</b>	<b>233</b>	<b>226</b>
13	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	151	97	95	84	74	82	73	71
14	sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C</b>	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>337</b>	<b>214</b>	<b>209</b>	<b>184</b>	<b>163</b>	<b>181</b>	<b>160</b>	<b>156</b>
15	anderen Gesellschaftern zustehender Gewinn	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Ertrag/Aufwand aus Ergebnisabführung	-337	-214	-209	-184	-163	-181	-160	-156
<b>D</b>	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>							



# **Geschäftsplan Mittelfristplan**

**2021  
2022 – 2026**

# **Investitionsplan**

**Neubrandenburg, 30.11.2020**

**neu-itec GmbH**







# **Geschäftsplan**

## **Mittelfristplan**

**2021**  
**2022 – 2026**

# **Personalplan**

**Neubrandenburg, 30.11.2020**

**neu-itec GmbH**

## Personalplan

	Plan 2022		Mittelfristplan				
	Arbeitskräfte Personen im Jahresdurch- schnitt	Personal- kosten	2023	2024	2025	2026	2027
Angaben in TEUR							
neu-itec GmbH	78	4.436	77 4.470	77 4.559	77 4.675	77 4.743	77 4.838



# **Geschäftsplan Mittelfristplan**

**2021  
2022 – 2026**

# **Finanzplan**

**Neubrandenburg, 30.11.2020**

**neu-itec GmbH**

**Finanzplan neu-itec GmbH  
2022 - 2027**

Angaben in TEUR	Ist 2020	WPLAN		Mittelfristplanung				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>I. Laufende Geschäftstätigkeit</b>								
Jahresergebnis	337	214	209	184	163	181	160	156
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 2.112	+ 3.111	+ 4.160	+ 5.179	+ 5.648	+ 6.142	+ 6.285	+ 6.397
-/+ Gewinne/Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	- 17	0	0	0	0	0	0	0
+/- Zu- und Abnahme von Rückstellungen (RST)	+ 108	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Zu- und Abnahme kurzfristiger Aktiva (ohne Investitionen)	- 280	0	0	0	0	0	0	0
+/- Zu- und Abnahme kurzfristiger Passiva (ohne Investitionen/RST)	- 323	0	0	0	0	0	0	0
+/- Zinsaufwendungen/-erträge	+ 97	+ 185	+ 183	+ 233	+ 259	+ 270	+ 272	+ 325
<b>= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.034</b>	<b>3.510</b>	<b>4.553</b>	<b>5.596</b>	<b>6.071</b>	<b>6.593</b>	<b>6.718</b>	<b>6.877</b>
<b>II. Investitionstätigkeit</b>								
+ Einzahlungen aus dem Abgang von Anlagevermögen	+ 786	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	- 2.979	- 7.661	- 7.278	- 5.673	- 5.150	- 4.157	- 8.318	- 10.311
<b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>- 2.193</b>	<b>- 7.661</b>	<b>- 7.278</b>	<b>- 5.673</b>	<b>- 5.150</b>	<b>- 4.157</b>	<b>- 8.318</b>	<b>- 10.311</b>
<b>III. Finanzierungstätigkeit</b>								
-/+ Auszahlungen an bzw. Einzahlungen von Gesellschafter	+ 60	- 214	- 209	- 184	- 163	- 181	- 160	- 156
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	+ 2.000	+ 7.660	+ 7.270	+ 5.670	+ 5.150	+ 4.150	+ 8.310	+ 10.310
- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	- 1.813	- 2.325	- 3.325	- 4.871	- 5.556	- 6.245	- 6.575	- 6.214
- gezahlte Zinsen	- 97	- 185	- 183	- 233	- 259	- 270	- 272	- 325
+/- Ein- und Auszahlungen aus Cashpooling	+ 9	- 785	- 827	- 306	- 92	+ 110	+ 298	- 182
<b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>159</b>	<b>4.151</b>	<b>2.725</b>	<b>76</b>	<b>- 921</b>	<b>- 2.436</b>	<b>1.601</b>	<b>3.434</b>
<b>Summe I. bis III. = Veränderung des Barvermögens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo: Entwicklung langfristiger Verbindlichkeiten</b>	<b>+ 187</b>	<b>+ 5.335</b>	<b>+ 3.945</b>	<b>+ 799</b>	<b>- 406</b>	<b>- 2.095</b>	<b>+ 1.735</b>	<b>+ 4.096</b>