

SWN Natur GmbH

Exposé

Stand: 01.02.2025

Bismarckstraße 51
24534 Neumünster

Tel.: +49 4321 202 0
E-Mail: swn@swn.net

Gesellschaftervertrag vom:

Handelsregisternummer: HRB 24980 KI

Öffentlicher Zweck

Zweck des Unternehmens ist es, im Rahmen der kommunalen Aufgabenstellung die Errichtung und Verwaltung von Energieanlagen zur Erzeugung, Speicherung und Umwandlung regenerativer Energien sowie die Wahrnehmung aller hiermit zusammenhängenden und dem angegebenen Zweck dienenden sonstigen Geschäften mit Fokus auf Neumünster und die anliegenden Regionen sicherzustellen.

Unternehmensgegenstand

Gegenstand der Gesellschaft ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen im eigenen Namen, auf eigene Rechnung, einschließlich der Finanzierung von Beteiligungen und die Verwaltung des eigenen Gesellschaftsvermögens, die Erbringung von Beratungs- und sonstigen Dienstleistungen, die Übernahme der geschäftsleitenden Funktion gegenüber verbundenen Unternehmen sowie aller damit im Zusammenhang stehender Tätigkeiten, sowie der Erwerb, die Errichtung, das Halten, der Verkauf, die Übertragung und die Verwaltung von Energieanlagen zur Erzeugung, Speicherung und Umwandlung regenerativer Energien sowie das Ausreichen von Gesellschafterdarlehen oder anderer Finanzierungsmittel für diesen Zweck. Nach KWG erlaubnispflichtige Tätigkeiten werden nicht erbracht.

Gesellschafter	Stammkapital	Anteil
SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH	25.000,00 €	100,00 %

Aufsichtsrat

Frau Monika Schmidt	Vorsitzende(r)	SPD
Herr Oliver Dörflinger	2. stellvertretende(r)	CDU
	Vorsitzende(r)	
Frau Claudia Broy	Mitglied	GRÜNE
Herr Bernd Delfs	Mitglied	SPD
Frau Kerstin Hartmann	Mitglied	
Frau Sabine Krebs	Mitglied	CDU
Frau Dagmar Petersen	Mitglied	
Frau Anna-Katharina Schättiger	Mitglied	CDU
Herr Mirko Sieksmeyer	Mitglied	SPD
Herr Dietmar Hirsch	stellvertretende(r)	
	Vorsitzende(r)	

Geschäftsführung

Herr Falk Gudat	Geschäftsführer/-in
Herr Dirk Lohmeyer	Geschäftsführer/-in

Beteiligungen	Stammkapital	Anteil
SWN Wind GmbH	25.000,00 €	100,00 %
SWN Solar GmbH	12.750,00 €	51,00 %

Natürlich voller Energie.

Wirtschaftsplan 2025

SWN Natur GmbH

Herr Neumann
07.11.2024
12:01:00

SWN

Stadtwerke Neumünster

Inhaltsverzeichnis

1	Management Summary	3
2	Ertrags-, Aufwands- und Ergebnisentwicklung	4
2.1	Budget 2025	4
2.1.1	Gewinn- und Verlustrechnung	4
2.1.2	Kommentierung	5
2.2	Mittelfristplanung 2026-2029	6
2.2.1	Gewinn- und Verlustrechnung	6
2.2.2	Kommentierung	7
3	Finanzplan	9
4	Investitionsplan	10
5	Personalplan	11

1 Management Summary

In der vorliegenden Planung sind nur die bisher genehmigten Tochter- und Enkelgesellschaften enthalten. Aus der Beteiligung an der SWN Solar GmbH sind keine Ausschüttungen vorgesehen. Bei der Tochtergesellschaft SWN Wind GmbH treten die Ausschüttung um ein Jahr phasenversetzt ein, wodurch die Erträge aus Beteiligungen erst in späteren Jahren die Aufwendungen übersteigen.

Im Forecast sind die Werte aus dem Bericht Stand 30.06.2024 enthalten.

Steuerungskennzahlen:

	Forecast 2024	Budget 2025	Δ in TEUR ggü. Forecast	Effekte
Ergebnis (HGB, TEUR)	-110,8	-126,4	15,6	- wiederaufgenommene Cash Pool Verzinsung und Beihilfungsabführung
Zinserträge (TEUR)	28	26	9,30%	-Tilgung des gewährten Kredits

2 Ertrags-, Aufwands- und Ergebnisentwicklung

2.1 Budget 2025

2.1.1 Gewinn- und Verlustrechnung

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

in TEUR	Ist 2023	Forecast 2024	Budget 2025
Umsatzerlöse	0	0	0
Sonst. betriebl. Erträge	0	0	0
Umsatzerlöse und Erträge	0	0	0
a) RHB und bez. Waren	0	0	0
b) Bezogene Leistungen	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0
Sonst. betr. Aufwendungen	21	81	93
Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)	21	81	93
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	22	28	26
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15	58	60
Ergebnis nach Steuern	-15	-111	-126
Sonstige Steuern	0	0	0
Jahresergebnis	-15	-111	-126

Rundungsdifferenzen möglich

2.1.2 Kommentierung

Allgemein

Das Ergebnis der Gesellschaft ist grundsätzlich von der Ausreichung eines Darlehens sowie der Inanspruchnahme der kaufmännischen Betriebsführung der SWN Beteiligungen geprägt.

Umsatzerlöse/Erträge

Die Gesellschaft sieht für ihren aktuellen Geschäftszweck keine Umsatzerlöse und Erträge vor.

Materialaufwand

Die Gesellschaft sieht für ihren aktuellen Geschäftszweck keinen Materialaufwand vor.

Personalaufwand

Die SWN Natur hat keinen Personalaufwand, da Sie kein eigenes Personal beschäftigt. Die kaufmännische Betriebsführung erfolgt durch die SWN Beteiligungen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Budget 2025 berücksichtigen Positionen wie kaufmännische Betriebsführung, Steuerberatung sowie Honorare für die Jahresabschlussprüfung. Für die genannten Positionen wird im Budget 2025 mit einem höheren Ansatz im Vergleich zum Forecast 2024 in Summe von 93 TEUR gerechnet.

Kapitalkosten/-erträge

Die sonst. Zinsen und ähnliche Erträge in Höhe von 26 TEUR ergeben sich aus dem an die SWN Wasbek Solarpark Projektgesellschaft mbH & Co. KG ausgerechten Darlehen.

Die sonst. Zinsen und ähnliche Aufwendungen ergeben sich aus der konzerninternen Cash Pool Verzinsung.

Ergebnis

Für das Budgetjahr 2025 ergibt sich aus den aufgezeigten Kosten- und Erlöspositionen ein Jahresergebnis zum 31. Dezember 2025 von -126 TEUR.

2.2 Mittelfristplanung 2026-2029

2.2.1 Gewinn- und Verlustrechnung

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

in TEUR	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Umsatzerlöse	0	0	0	0
Sonst. betriebl. Erträge	0	0	0	0
Umsatzerlöse und Erträge	0	0	0	0
a) RHB und bez. Waren	0	0	0	0
b) Bezogene Leistungen	0	0	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0
Sonst. betr. Aufwendungen	94	93	95	97
Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)	94	93	95	97
Erträge aus Beteiligungen	17	140	149	158
Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	24	21	19	17
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56	53	49	46
Ergebnis nach Steuern	-109	15	24	33
Sonstige Steuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-109	15	24	33

Rundungsdifferenzen möglich

2.2.2 Kommentierung

Allgemein

Das Ergebnis der Gesellschaft ist grundsätzlich von der Ausreichung eines Darlehens an die SWN Solar GmbH, der Beteiligung an der SWN Wind GmbH, sowie der Inanspruchnahme der kaufmännischen Betriebsführung der SWN Beteiligungen geprägt.

Umsatzerlöse/Erträge

Die Gesellschaft sieht für ihren Geschäftszweck mittelfristig keine Umsatzerlöse und Erträge vor.

Materialaufwand

Die Gesellschaft sieht für ihren Geschäftszweck mittelfristig keinen Materialaufwand vor.

Personalaufwand

Die SWN Natur wird auch mittelfristig kein eigenes Personal beschäftigen und es wird somit kein Personalaufwand anfallen. Die kaufmännische Betriebsführung erfolgt durch die SWN Beteiligungen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen im Budget berücksichtigen Positionen wie kaufmännische Betriebsführung, Steuerberatung sowie Honorare für die Jahresabschlussprüfung. Für die genannten Positionen wird in der Mittelfristplanung mit einem erhöhten Ansatz p.a. von 94-97 TEUR gerechnet. Hauptfaktor ist der gestiegene Betriebsführungsaufwand.

Kapitalkosten/-erträge

Die sonst. Zinsen und ähnliche Erträge haben jährlich einen Rückgang zu verzeichnen. Dies liegt an der Tilgung des Fremdkapitalnehmers, wodurch die Gesellschaft kontinuierlich weniger Zinserträge erhält.

Die sonst. Zinsen und ähnliche Aufwendungen sinken jährlich, aufgrund des Rückgangs der Verbindlichkeiten aus dem Cashpool.

Ergebnis

Die Jahresergebnisse steigen auf Grund von steigenden Ausschüttungen der SWN Wind GmbH auf bis zu 33 TEUR im Jahr 2029.

Herr Neumann
07.11.2024
12:01:02

3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan der Jahre 2024 bis 2029 als Kapitalflussrechnung abgebildet. Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebnisermittlung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird.

Finanzplan 2024 - 2029 (in TEUR)	Forecast 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029
Jahresergebnis	-111	-126	-109	15	24	33
Abschreibungen Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges	30	33	15	-108	-119	-130
Cash Flow aus laufender Tätigkeit	-81	-93	-94	-93	-95	-97
Investitionen	0	0	0	0	0	0
Rückflüsse/ Auszahlungen gewährte Darlehen	43	57	57	57	57	57
Auszahlung Steuern	0	0	0	0	0	0
Erhaltene Zinsen	28	26	24	21	19	17
Dividenden	0	0	17	140	149	158
Cash Flow aus Investitionstätigkeit	71	83	98	218	225	233
Ergebnisabführung	15	111	126	109	-15	-24
Neuaufnahme Darlehen (Fremdmittel)	0	0	0	0	0	0
Tilgung Darlehen	0	0	0	0	0	0
Gezahlte Zinsen	-58	-60	-56	-53	-49	-46
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-42	51	70	56	-64	-70
Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfond	-53	42	74	181	66	66
Finanzmittelfond am Anfang der Periode	0	0	0	0	0	0
Veränderung Cash Pool	53	-42	-74	-181	-66	-66
Finanzmittelfond am Ende der Periode	0	0	0	0	0	0

4 Investitionsplan

Die Gesellschaft sieht für den Forecast 2024 sowie für den gesamten Planungszeitraum keine Investitionen vor.

Herr Neumann
07.11.2024
12:01:02

5 Personalplan

Da in der SWN Natur keine Mitarbeiter*innen beschäftigt sind, ist ein Personalplan obsolet.

Herr Neumann
07.11.2024
12:01:02