

Technische Dienste Heidenau GmbH

**Wirtschaftsplan
für das Geschäftsjahr 2021**



Wirtschaftsplan der Technischen Dienste Heidenau GmbH für 2021

1 Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 – Ziele der TDH

Die Technischen Dienste Heidenau GmbH werden im Jubiläumsjahr des Unternehmens die positive wirtschaftliche Entwicklung fortsetzen. Auch im 25. Jahr seit der Gründung der TDH sehen wir die Schwerpunkte für den Unternehmenserfolg in der Optimierung der Netzparameter und der Akquise von neuen Fernwärme-Kunden.

Auch wenn einige Bauherren auf Grund der ökonomischen Bedrängnisse aus den Restriktionen der Corona-Pandemie ihre Investitionspläne gestreckt oder zurückgestellt haben, konnten wir weiterhin zahlreiche Neukunden von der ökologischen Bedeutung der Fernwärme überzeugen. Wir werden uns bei der Neukundengewinnung weiterhin sowohl um die Investoren und Bauherren für Neubauten aber auch um Eigentümer und Verwalter von Bestandsobjekten bemühen. Auch werden wir, wie in der Vergangenheit, die Aktivitäten zur Erweiterung des Fernwärmenetzes im Stadtgebiet von Heidenau fortsetzen, um weiteren Kunden den Anschluss zu ermöglichen.

Besonders in den bestehenden Versorgungsgebieten gilt unser Augenmerk der Verdichtung des Netzes, was auch neben dem höheren Wärmeabsatz zu einer Verringerung der Leitungsverluste beiträgt.

Gerade auch die wärmetechnische Optimierung des Fernwärmenetzes nimmt bei unserer Arbeit einen hohen Stellenwert ein, um die Verluste im Netz zu verringern und somit die Effektivität der Anlagen zu erhöhen.

Zukünftig werden wir auch weiterhin die Förderprogramme der Bundesregierung im Blickfeld haben, um diese für unsere vorgenannten Aufgaben und Anstrengungen nutzen zu können.

Die Digitalisierung der Anlagen und Vorgänge im Unternehmen sind ein wichtiger Bestandteil im Geschäftsbetrieb der TDH, um damit die Anlagen über eine Gebäudeleittechnik sicher überwachen und im Betrieb optimieren zu können. Dazu wurde bereits die Hard- und Software entsprechend modernisiert. Weitere Softwaremodule für die Statistik, Abrechnung und Dokumentation sind in Planung.

Um die vorgenannten umfangreichen Aufgaben im Unternehmen bewältigen zu können, werden wir unser Team zum Jahresbeginn 2021 mit einem Planungsingenieur erweitern. Die entsprechenden Einstellungsvorgänge laufen zurzeit und werden sicher erfolgreich abgeschlossen werden. Diese Neuanstellung eines Fachplaners wird uns dann auch mehr in die Lage versetzen, uns dem weiten Markt der Nutzung anderer Regenerativer Energien intensiver zu widmen, in der Erwartung die Geschäftsfelder der TDH breiter aufzustellen. Dazu betrachten wir auch intensiv die Rahmenbedingungen für den geförderten Einsatz innovativer Technologien.

Gegenwärtig wird die Fernwärmeversorgung, besonders in Verbindung mit der Erzeugung aus Biomasse energiepolitisch noch sehr gut durch die Bundesregierung bewertet, was zu einem erfolgreichen Weiterbestand der TDH GmbH beiträgt. Marktinstrumente, wie der CO₂-Preis, sind für uns gute Argumente bei der Kundengewinnung. Dem gegenüber steht zurzeit noch ein coronabedingt erheblicher Preisverfall bei den fossilen Energieträgern, wie Erdgas und Erdöl. Hier erwarten wir mit wieder anlaufender Konjunktur eine Markterholung bei den Energiepreisen.

Als Vorteil für die TDH GmbH erweist sich nach wie vor, dass wir die Wärme von einem externen Erzeuger (STEAG New Energies GmbH) beziehen und deren Preis für die bezogene Wärmeleistung ebenso einer marktbezogenen Preisgleitklausel unterliegt. Somit werden die Verluste bei den verminderten Einnahmen unseres Wärmeabsatzes, bedingt durch die geringen weltmarktgeprägten Energiepreise, abgemildert.

Als Betriebsführer des Albert-Schwarz-Bades wollen wir im Jahr 2021 das 100-jährige Bestehen des Luft- und Lichtbades Heidenau mit einigen Veranstaltungen hervorheben. Ebenso werden wir die im Jahr 2020 gebaute neue Rutschenanlage feierlich einweihen. Damit können wir die Attraktivität des Bades weiter steigern.

Ebenso hat die trotz der umfangreichen Restriktionen und Hygienemaßnahmen erfolgreich durchgeführte Badesaison im Jahr 2020 dazu beigetragen, dass der hervorragende Ruf des Bades und die Zufriedenheit mit unseren Badmitarbeitern sich weiter verbessert und verbreitet hat, sodass wir dabei auch positive Effekte für die Gästezahlen im nächsten Jahr erwarten.

2 Wirtschaftsplanung für das Jahr 2021

Ergebnisentwicklung

1. Umsatzerlöse (GuV-Position 1)

Die Erlöse aus Wärmelieferungen wurden der Entwicklung aus dem Jahr 2020 entsprechend angepasst. Ein Zuwachs gegenüber den tatsächlichen Umsätzen aus 2020 wird auf Grund der weiteren Objektanschlüsse erwartet. Jedoch können wetter- und eventuelle pandemiebedingte Einflüsse nicht prognostiziert werden. Auch aus der Optimierung des Netzes erwarten wir eine Verbesserung der Umsatzsituation. Dieser Prozess ist jedoch aufwendig und langwierig und kann sich mitunter erst in den Folgejahren auswirken.

2. Sonstige betriebliche Erträge (GuV-Position 3)

Für Investitionszuschüsse im Rahmen der Erweiterung des Fernwärmenetzes werden in der Bilanz Sonderposten gebildet. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter zeitanteilig aufgelöst. Die anteilige Auflösung des Sonderpostens wird als sonstiger betrieblicher Ertrag aufgeführt.

3. Materialaufwand (GuV-Position 4)

Die Energiekosten werden insbesondere durch die Energiepreisentwicklung bestimmt. Im Wesentlichen werden steigende bzw. sinkende Preise an die Fernwärmekunden weitergegeben.

Die gegenwärtig gesunkenen Energieträgerkosten auf dem Weltmarkt bewirken in unserer Preisentwicklung keine gravierende Veränderung, da Holz als Hauptenergieträger in der Preisgleitklausel die tragende Rolle spielt und Konsumgüterindex und Globalenergieträger nur untergeordnet sind. Schwerwiegender ist da der Vergleich mit Erzeugungsanlagen auf Basis von Erdgas bei den Akquisebemühungen.

Wir gehen jedoch für die Folgejahre von einer Steigerung der Umsatzzahlen gegenüber dem Vorjahr aus.

4. Personalaufwand (GuV-Position 5)

Hier erfolgte eine Anpassung an die gegenwärtige Gehaltssituation. Mit der Anstellung des Planungsingenieurs erhöhen sich die Personalkosten. Geplante jährliche Gehaltsanpassungen bzw. planmäßigen Einzellohnanpassungen wurden ebenso eingerechnet.

5. Abschreibungen (GuV-Position 6)

Die Abschreibungen ergeben sich aus dem Bestand an Anlagegütern des Anlagevermögens zum 31.12.2019 und den Zugängen gemäß dem Investitionsplan. Durch die geplanten Neuinvestitionen wird die Abschreibung im Planjahr wieder erhöht.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen (GuV-Position 7)

Um der allgemeinen Erhöhung der Kosten im Rahmen der normalen Preiserhöhungen gerecht zu werden, wurden die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um durchschnittlich 2,6 % angepasst.

7. Zinserträge (GuV-Position 8)

Zinserträge sind für die kommenden Jahre nicht zu erwarten.

8. Zinsaufwand (GuV-Position 9)

Durch die planmäßige Tilgung der Bankdarlehen und die Ablösung des Gesellschafterdarlehens in 2020 verringert sich der Zinsaufwand.

9. Steuern (GuV-Position 10 + 11)

Auf der Grundlage der erwarteten Jahresüberschüsse wurden Gewerbe- und Körperschaftssteuer mit den aktuellen Steuersätzen geplant. Verlustvorträge sind nicht vorhanden.

Finanz- und Liquiditätsplan

Wie in der Liquiditätsrechnung (Anlage 4) ersichtlich ist, werden sich für das Unternehmen im Jahr 2021 aufgrund der geplanten Investitionen die Eigenmittel reduzieren. Trotz erwarteter Auszahlung von Fördermitteln ist die Aufnahme fremder Finanzmittel zur Durchführung der Investitionen in diesem Jahr erforderlich.

Mit der Prognose der weiteren umfangreichen Investitionen für die Folgejahre ist in Abhängigkeit der Liquidität von einer Erhöhung des Fremdkapitals auszugehen.

3 Zusammenfassung 2021

Die TDH verfolgt weiterhin die Strategie einer umweltfreundlichen Fernwärmeversorgung möglichst vieler privater und kommunaler Abnehmer in Heidenau.

Die Investitionen sollen die nachhaltige Weiterentwicklung des Fernwärmenetzes und den Ersatz ineffizienter und unökologischer Wärmeerzeugungsanlagen bewirken.

Darin wird auch ein wichtiger Beitrag zur Umsetzung der energiepolitischen Ziele der Stadt Heidenau gesehen.

Auch im betrachteten Planzeitraum ist die TDH bestrebt, weitere durch Fördermittel gestützte FW-Anschlüsse und Trassen zu realisieren. Das bedingt weiterhin einen hohen Investitionsanteil, der sich aber in den Folgejahren positiv im Umsatz auswirken wird.

Technische Dienste Heidenau GmbH

Investitionsplan 2021 (mit Vorschau bis 2024)

| Investitionsmaßnahme | Ist 2019 T€ | Plan 2020 T€ | Planjahr | mittelfristige Vorschau | | |
|-----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | Plan 2021 T€ | Plan 2022 T€ | Plan 2023 T€ | Plan 2024 T€ |
| Erweiterung Fernwärme | 1.362,8 | 1.540,0 | 1.390,0 | 1.450,0 | 1.200,0 | 1.000,0 |
| Software | 10,1 | 15,0 | 35,0 | 15,0 | 5,0 | 5,0 |
| Kommunikation | 2,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 3,0 | 3,0 |
| Sonstige/BGA | 2,6 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 |
| | 1.377,5 | 1.580,0 | 1.450,0 | 1.490,0 | 1.228,0 | 1.028,0 |

Technische Dienste Heidenau GmbH

Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2021 (mit Vorschau bis 2024)

| | Ist | Plan | Planjahr | mittelfristige Vorschau | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | Plan | Plan | Plan |
| | TEUR | TEUR | TEUR | 2022 | 2023 | 2024 |
| 1. Umsatzerlöse | | | | | | |
| Wärmelieferung | 3.835,3 | 3.683,0 | 3.960,6 | 4.027,0 | 4.094,3 | 4.162,1 |
| Lieferungen und Leistungen | 16,3 | 10,0 | 10,7 | 10,9 | 11,1 | 11,2 |
| Sonstige Leistungen | 241,6 | 254,2 | 272,3 | 277,9 | 282,9 | 288,9 |
| Zwischensumme | <u>4.093,2</u> | <u>3.947,2</u> | <u>4.243,6</u> | <u>4.315,8</u> | <u>4.388,3</u> | <u>4.462,2</u> |
| 2. Aktivierte Eigenleistung | 16,7 | 8,0 | 8,0 | 6,0 | 6,0 | 5,0 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 134,2 | 107,1 | 115,9 | 130,9 | 145,9 | 160,9 |
| 4. Materialaufwand/bez. Leistungen | 2.273,8 | 2.268,4 | 2.352,2 | 2.391,4 | 2.431,0 | 2.470,9 |
| 5. Personalaufwand | 569,2 | 599,2 | 678,5 | 708,6 | 728,8 | 743,2 |
| 6. Abschreibungen | 482,0 | 534,1 | 648,2 | 716,5 | 750,4 | 761,8 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 215,8 | 224,6 | 231,4 | 233,8 | 236,9 | 239,3 |
| 8. Zinserträge | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 9. Zinsaufwand | 93,5 | 72,2 | 63,6 | 73,6 | 83,5 | 80,7 |
| 10. Steuern vom Ertrag | -189,0 | -110,2 | -120,8 | -101,0 | -95,0 | -102,0 |
| 11. sonstige Steuern | -2,4 | -3,2 | -3,0 | -3,0 | -3,0 | -3,0 |
| 12. Jahresüberschuss | <u>418,6</u> | <u>250,4</u> | <u>269,7</u> | <u>224,8</u> | <u>211,5</u> | <u>227,1</u> |

Technische Dienste Heidenau GmbH

Liquidität für das Jahr 2021 (mit Vorschau bis 2024)

| | Plan Jahr 2020 TEUR | Planjahr Jahr 2021 TEUR | Plan Jahr 2022 TEUR | Plan Jahr 2023 TEUR | Plan Jahr 2024 TEUR |
|--|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| I. Zahlungsmittel Anfangsbestand | 1.417,3* | 586,6 | 975,4 | 1.218,2 | 578,8 |
| II. Einnahmen | | | | | |
| Wärmeproduktion | 3.683,0 | 3.960,6 | 4.027,0 | 4.094,3 | 4.162,1 |
| Lieferungen und Leistungen | 10,0 | 10,7 | 10,9 | 11,1 | 11,2 |
| Sonstige Leistungen | 254,2 | 257,3 | 262,9 | 267,9 | 273,9 |
| Zinserträge | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Sonstige Erlöse | 0,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| Summe Einnahmen | 3.947,2 | 4.233,6 | 4.305,8 | 4.378,3 | 4.452,2 |
| III. Ausgaben | | | | | |
| 1. für gewöhnliche Geschäftstätigkeit | | | | | |
| Investitionen | 1.580,0 | 1.450,0 | 1.490,0 | 1.228,0 | 1.028,0 |
| Energiebezug | 2.136,1 | 2.217,9 | 2.255,1 | 2.292,8 | 2.330,7 |
| Instandhaltung | 132,3 | 134,3 | 136,3 | 138,2 | 140,1 |
| Personal | 599,2 | 678,5 | 708,6 | 728,8 | 743,2 |
| Buchführung durch DLG | 18,0 | 18,1 | 18,2 | 18,4 | 18,6 |
| Miete/BK Geschäftsräume | 51,4 | 51,7 | 51,9 | 52,3 | 52,7 |
| Jahresabschlusserstellung/-prüfung | 7,6 | 7,7 | 7,7 | 7,7 | 7,7 |
| Beratungs-/Transaktionskosten | 11,4 | 11,4 | 11,5 | 11,5 | 11,5 |
| Fahrzeug/-Reisekosten | 18,2 | 18,3 | 18,4 | 18,6 | 18,9 |
| Telefon/Porto | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,2 | 4,3 |
| Versicherung | 10,7 | 12,9 | 14,2 | 15,7 | 16,5 |
| Leasingaufwendungen | 29,4 | 31,8 | 32,0 | 32,3 | 32,6 |
| Beiträge/Gebühren | 10,1 | 10,1 | 10,2 | 10,2 | 10,2 |
| Öffentlichkeitsarbeit | 10,2 | 10,2 | 10,3 | 10,3 | 10,3 |
| Spenden | 10,2 | 10,2 | 10,3 | 10,3 | 10,3 |
| Lehrgänge | 5,4 | 5,5 | 5,5 | 5,6 | 5,7 |
| Sonstiges | 38,1 | 39,6 | 39,8 | 40,0 | 40,2 |
| | 4.672,2 | 4.712,1 | 4.823,8 | 4.624,7 | 4.481,4 |
| 2. Kredite/Darlehen | | | | | |
| Zinsen | 72,2 | 63,6 | 73,6 | 83,5 | 80,7 |
| Tilgung | 524,0 | 303,3 | 404,3 | 505,4 | 456,5 |
| | 596,2 | 366,9 | 477,9 | 589,0 | 537,2 |
| 3. Steuern | | | | | |
| Grundsteuer | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Kfz-Steuer | 2,2 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| Körperschaft-/Gewerbesteuern | 116,1 | 110,2 | 120,8 | 101,0 | 95,0 |
| | 119,3 | 113,2 | 123,8 | 104,0 | 98,0 |
| Summe Ausgaben | 5.387,7 | 5.192,2 | 5.425,5 | 5.317,7 | 5.116,7 |
| Saldo | -1.440,5 | -958,7 | -1.119,7 | -939,4 | -664,5 |
| Zahlungsmittelendbestand | -23,2 | -372,1 | -144,3 | 278,8 | -85,7 |
| Fremde Finanzmittel | 0,0 | 1.000,0 | 1.000,0 | 0,0 | 1.000,0 |
| Fördermittel Zahlungseingang | 194,0 | 347,5 | 362,5 | 300,0 | 250,0 |
| Eingang Fördermittel zusätzlich | 415,8 | | | | |
| Zahlungsmittelendbestand | 586,6 | 975,4 | 1.218,2 | 578,8 | 1.164,3 |

* Bestand zum 01.01.2020

Technische Dienste Heidenau GmbH

Bilanzentwicklung für das Jahr 2021 (mit Vorschau bis 2024)

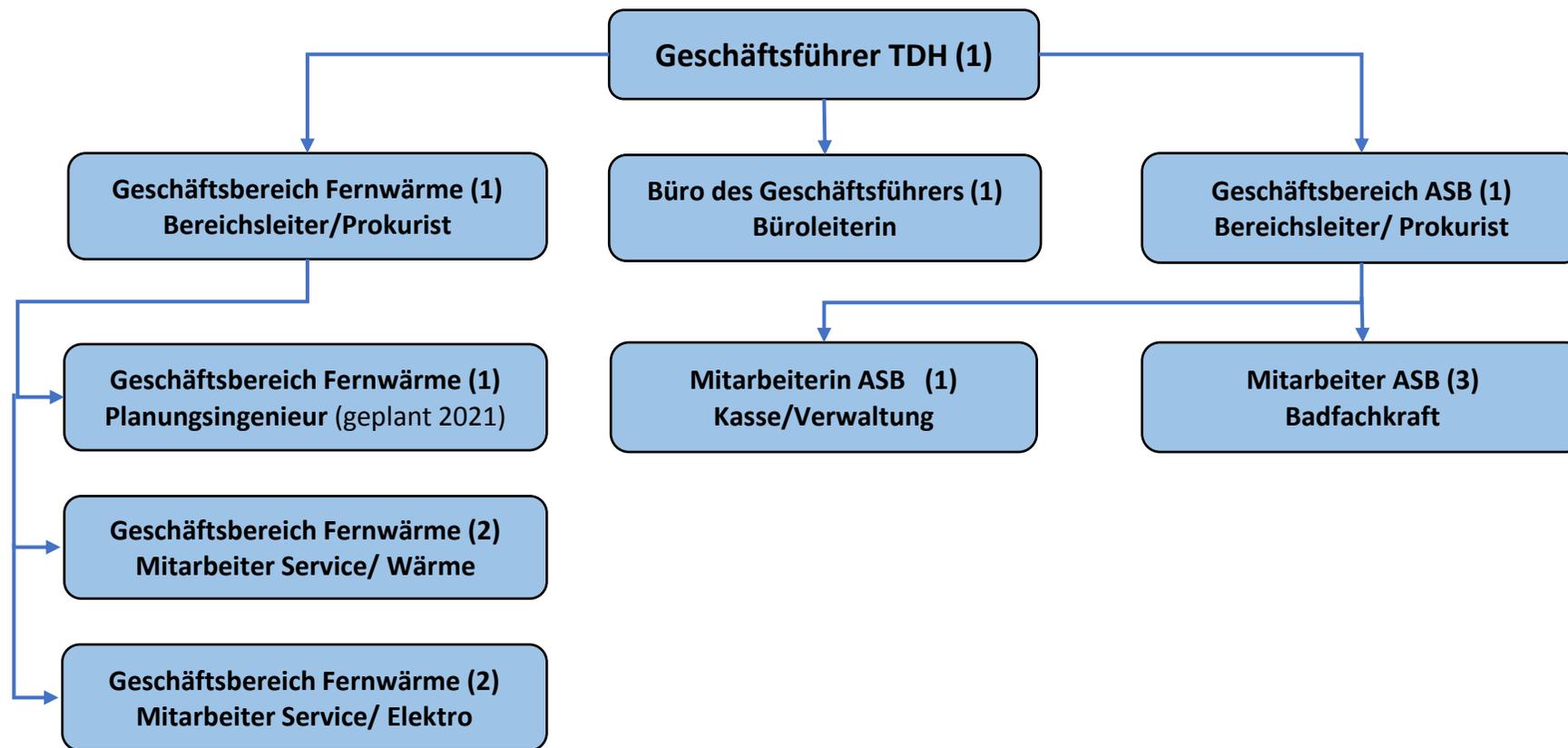
Bilanz zum 31. Dezember

| Aktiva | Plan 31.12.2020 € | Plan 31.12.2021 € | Plan 31.12.2022 € | Plan 31.12.2023 € | Plan 31.12.2024 € |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A. Anlagevermögen | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | |
| 1. Software | 19,7 | 54,3 | 36,1 | 22,7 | 19,4 |
| | <u>19,7</u> | <u>54,3</u> | <u>36,1</u> | <u>22,7</u> | <u>19,4</u> |
| II. Sachanlagen | | | | | |
| 1. Grundstücke und Bauten | 286,0 | 262,1 | 238,2 | 217,3 | 211,6 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 8.066,2 | 8.858,0 | 9.641,5 | 10.141,1 | 10.429,3 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 71,3 | 61,8 | 68,4 | 69,0 | 65,5 |
| 4. Anlagen im Bau | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | <u>8.423,5</u> | <u>9.181,9</u> | <u>9.948,1</u> | <u>10.427,3</u> | <u>10.706,3</u> |
| B. Umlaufvermögen | | | | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände | | | | | |
| 1. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen | 140,7 | 140,7 | 140,7 | 140,7 | 140,7 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Forderungen gegen WVH | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 77,9 | 77,9 | 77,9 | 77,9 | 77,9 |
| | <u>218,6</u> | <u>218,6</u> | <u>218,6</u> | <u>218,6</u> | <u>218,6</u> |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 586,6 | 975,4 | 1.218,2 | 578,8 | 1.164,3 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 12,1 | 12,1 | 12,1 | 12,1 | 12,1 |
| | <u>9.260,5</u> | <u>10.442,3</u> | <u>11.433,1</u> | <u>11.259,6</u> | <u>12.120,7</u> |

Technische Dienste Heidenau GmbH

Bilanz zum 31. Dezember

| Passiva | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan |
|--|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 | 31.12.2024 |
| | € | € | € | € | € |
| A. Eigenkapital | | | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 160,0 | 160,0 | 160,0 | 160,0 | 160,0 |
| II. Jahresüberschuss | 250,4 | 269,7 | 224,8 | 211,5 | 227,1 |
| III. Gewinnvortrag | 2.301,9 | 2.552,2 | 2.821,9 | 3.046,7 | 3.258,2 |
| | <u>2.712,3</u> | <u>2.981,9</u> | <u>3.206,7</u> | <u>3.418,2</u> | <u>3.645,3</u> |
| B. Sonderposten | | | | | |
| 1. Sonderposten mit Rücklageanteil | 10,0 | 9,1 | 8,2 | 7,3 | 6,4 |
| 2. Sonderposten für Investitionszuschüsse | 1.732,7 | 1.970,2 | 2.207,7 | 2.367,7 | 2.462,7 |
| | <u>1.742,7</u> | <u>1.979,3</u> | <u>2.215,9</u> | <u>2.375,0</u> | <u>2.469,1</u> |
| C. Rückstellungen | | | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 | 95,0 |
| | <u>95,0</u> | <u>95,0</u> | <u>95,0</u> | <u>95,0</u> | <u>95,0</u> |
| D. Verbindlichkeiten | | | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 4.091,6 | 4.784,2 | 5.380,0 | 4.874,5 | 5.418,0 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 545,9 | 528,8 | 462,5 | 423,8 | 420,2 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Verbundenen | 4,1 | 4,1 | 4,1 | 4,1 | 4,1 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber der WVH | 19,8 | 19,8 | 19,8 | 19,8 | 19,8 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 49,1 | 49,1 | 49,1 | 49,1 | 49,1 |
| | <u>4.710,5</u> | <u>5.386,0</u> | <u>5.915,5</u> | <u>5.371,3</u> | <u>5.911,2</u> |
| | <u>9.260,5</u> | <u>10.442,3</u> | <u>11.433,1</u> | <u>11.259,6</u> | <u>12.120,7</u> |



Gesamtzahl aktuell: 2020 **12**

Gesamtzahl geplant: 2021 **13**