

## **Geschäftsplan 2026**

### **– Erläuterungen –**

#### **Vorbemerkungen**

Die Errichtung und der Betrieb von Anlagen zur Speicherung elektrischer Energie liegen nach § 11c Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) im überragenden öffentlichen Interesse und dienen der öffentlichen Gesundheit und Sicherheit. Batteriespeicher sind integraler Bestandteil der ökologischen Energiewende in Deutschland, da sie die Integration volatil erzeugender bzw. flexibel betriebener Energieerzeugungsanlagen ermöglichen. Sie spielen sowohl für die Energie-Speicherung als auch für die Stabilität des Stromsystems und des Stromnetzes eine wichtige Rolle. Die Versorgungssicherheit als eines der Ziele des EnWG wird mit dem Betrieb von Stromspeichern gestärkt.

Vor diesem Hintergrund beabsichtigen die Neubrandenburger Stadtwerke GmbH (neu.sw) gemeinsam mit der Wattfarmer GmbH (Wattfarmer) eine Gesellschaft mit dem Namen neu-watt Batteriespeicher GmbH (neu-watt) zu gründen, an der die beteiligten Partner mit jeweils 50 % beteiligt sind.

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung, des Handels, des Gewerbes, der Industrie, der Landwirtschaft und der öffentlichen Einrichtungen mit Energieträgern, insbesondere mit Elektroenergie und der Handel mit Energie. Die Gesellschaft errichtet, betreibt und bewirtschaftet zu diesem Zweck Energieinfrastrukturen wie Anlagen zur Speicherung von elektrischer Energie.

#### **Ertragssituation**

Das Jahr 2026 dient als Vorlaufjahr der Errichtung und Inbetriebnahme eines Batteriegroßspeichers mit einer Leistung von 10 MW am Standort des Gas- und Dampfturbinen-Heizkraftwerkes (GuD-HKW) in Neubrandenburg.

Da vor dem Hintergrund der aktuellen Lieferzeiten der Komponenten solcher Batteriegroßspeicher nicht davon auszugehen ist, dass die Inbetriebnahme vor Ende des Jahres 2026 erfolgen kann, wurden für das Planjahr keine Erlöse geplant. Hingegen fallen im ersten Jahr schon Kosten für die Nutzung des Grundstücks, für die kaufmännische Betriebsführung, die Gründung der Gesellschaft und für sonstiges an, für die insgesamt 63,5 TEUR geplant werden. Weiterhin sind in der Planung Finanzierungskosten von 100 TEUR berücksichtigt.

Als Ergebnis für das Jahr 2026 ist ein (Anlauf-) Verlust von 163 TEUR geplant.

#### **Investitionen und Finanzierung**

Für die Errichtung des Batteriegroßspeichers wird auf Basis der aktuell vorliegenden (indikativen) Angebote mit einer Investitionssumme von 7.021 TEUR geplant. Darin enthalten sind, neben den Komponenten des Speichers auch die Kosten der Grundstücksvorbereitung, Aufwendungen für Projektierung, Planung und Genehmigungen, Kosten des Anschlusses an die vorhandene Schaltzelle am GuD-HKW sowie der von neu.sw erhobene Baukostenzuschuss.

Die Finanzierung der Errichtung des Batteriegroßspeichers soll zu 75 % mit Bankdarlehen und mit jeweils 900 TEUR durch die beiden Gesellschafter der neu-watt erfolgen.

## **Ausblick**

Unter Berücksichtigung der aktuellen Markttrends sowie des aktuellen und absehbaren regulatorischen Rahmens erfolgte die Prognose der möglichen Erlöse für den geplanten Speicher durch ein renommiertes Beratungsunternehmen. Die Erlöse aus dem Betrieb eines Batteriegroßspeichers werden wesentlich von den verfolgten Handelsstrategien beeinflusst. Für die Erlösplanung (beginnend ab 2027) wurde die Vermarktung als Stand-Alone-Speicher im sogenannten Intradayhandel berücksichtigt. Die praktische Abwicklung der Handelsstrategien wird durch einen externen Dienstleister (Trader) erfolgen, der anhand eines Provisionsmodells vergütet wird.

Die jährlichen Erlöse im Prognosezeitraum von 10 Jahren werden dabei zwischen 1.988 TEUR und 1.336 TEUR erwartet.

Die Kosten des künftigen Betriebes werden neben den Provisionen für den externen Trader insbesondere durch die Kosten eines (Full-) Servicepaketes des Speicherherstellers und die Finanzierungskosten bestimmt. Insgesamt werden innerhalb des Prognosezeitraumes von 10 Jahren vor Steuern jährlich Kosten zwischen 1.191 TEUR und 1.391 TEUR erwartet.

Damit ergeben sich aus dem Betrieb des Speichers ab dem ersten (vollen) Betriebsjahr (2027) für die neu-watt positive Jahresergebnisse.

**neu-watt Batteriespeicher GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026**  
**Zusammenstellung**

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

**Erfolgsplan**

Gesamtbetrag der Erträge	0
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-163.500
Jahresergebnis	-163.500

**Finanzplan**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-63.500
<b>Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	-63.500

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-7.020.822
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	-7.020.822

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	7.065.617
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-100.000
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	6.965.617

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-118.706
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-118.706

**Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt**

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	5.265.617
--	-----------

Höchstbetrag der festgesetzten <b>Kassenkredite</b>	0
---	---

Gesamtbetrag der festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen	0
---	---

**Sonstige Angaben**

Gesamtbetrag der voraussichtlich fortgeltenden Kreditemächtigungen	0
--	---

<b>Wertansatz des bilanziellen Eigenkapitals zum 31.12.2024 (Ist)</b>	0
---	---

<b>Wertansatz der bilanziellen Eigenkapitalquote zum 31.12.2024 (Ist) in %</b>	0,0%
--	------

<b>Wertansatz des bilanziellen Eigenkapitals zum 31.12.2025 (HR)</b>	0
--	---

<b>Wertansatz der bilanziellen Eigenkapitalquote zum 31.12.2025 (HR) in %</b>	0,0%
---	------

<b>Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2026 (voraussichtl.)</b>	1.800.000
--	-----------

<b>Wertansatz der bilanziellen Eigenkapitalquote zum 31.12.2026 (voraussichtl.) in %</b>	25,5%
--	-------

<b>In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten</b>	0,0 VZÄ
---	---------

<b>Veränderung der Stellen zum Vorjahr in Vollzeitäquivalenten (+/-)</b>	+ 0,0 VZÄ
--	-----------

**neu-watt Batteriespeicher GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026**  
**Erfolgsplan**

	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	0	0	0	1.840.500	1.915.942	1.955.117
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4 sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
5 Materialaufwand	0	0	0	344.828	354.306	361.339
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	45.000	45.900	46.818
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	299.828	308.406	314.521
6 Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
a) Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0
- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0
7 Abschreibungen	0	0	0	702.082	702.082	702.082
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0	702.082	702.082	702.082
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	0	0	0	0	0	0
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	63.500	90.361	91.661	92.987
10 Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	100.000	253.408	227.080	200.752
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	142.801	170.200	187.030
16 Ergebnis nach Steuern	0	0	-163.500	307.019	370.612	410.927
17 sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-163.500</b>	<b>307.019</b>	<b>370.612</b>	<b>410.927</b>
<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag	0	0	0	163.500	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag	0	0	0	0	0	0
Vortrag auf neue Rechnung	0	0	-163.500	143.519	370.612	410.927
Einstellung in die Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Entnahme aus den Rücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung an die Gesellschafter	0	0	0	0	143.519	370.612
Ausgleich durch die Gemeinde	0	0	0	0	0	0

**neu-watt Batteriespeicher GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026**  
**Finanzplan**

	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	0	0	-163.500	307.019	370.612	410.927
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	702.082	702.082	702.082
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	0	0	0	0	0	0
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)	0	0	100.000	253.408	227.080	200.752
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)	0	0	0	0	0	0
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	0	0	0	0	0	0
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	0	0	0	142.801	170.200	187.030
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)	0	0	0	-142.801	-170.200	-187.030
<b>15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-63.500</b>	<b>1.262.509</b>	<b>1.299.774</b>	<b>1.313.761</b>
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	0	0	-7.020.822	0	0	0
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)	0	0	0	0	0	0
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	0	0	0	0	0	0
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)	0	0	0	0	0	0
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)	0	0	0	0	0	0
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0

**neu-watt Batteriespeicher GmbH**  
**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026**  
**Finanzplan**

	Ist 2024 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)	Plan 2029 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
26 Erhaltene Zinsen (+)	0	0	0	0	0	0
27 Erhaltene Dividenden (+)	0	0	0	0	0	0
<b>28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.020.822</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)	0	0	1.800.000	0	0	0
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)	0	0	0	0	0	0
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	0	0	5.265.617	0	0	0
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	5.265.617	0	0	0
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)	0	0	0	-526.562	-526.562	-526.562
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	-526.562	-526.562	-526.562
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)	0	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)	0	0	0	0	0	0
36 Gezahlte Zinsen (-)	0	0	-100.000	-253.408	-227.080	-200.752
37 Gezahlte Dividenden (-)	0	0	0	0	-143.519	-370.612
<b>38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.965.617</b>	<b>-779.969</b>	<b>-897.161</b>	<b>-1.097.926</b>
<b>39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-118.706</b>	<b>482.540</b>	<b>402.614</b>	<b>215.835</b>
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	0	0	0	-118.706	363.834	766.448
<b>41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-118.706</b>	<b>363.834</b>	<b>766.448</b>	<b>982.283</b>
<b>Zusammensetzung des Finanzmittelfonds</b>						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						