



Industrie- und Handelskammer
zu Rostock

Jahresabschluss 2011
der
Industrie- und Handelskammer zu Rostock

Aktiva	31.12.2011	31.12.2010	Passiva	31.12.2011	31.12.2010
	Euro	Euro		Euro	Euro
A. Anlagevermögen	<u>14.241.643,66</u>	<u>14.420.257,68</u>	A. Eigenkapital	<u>19.470.200,21</u>	<u>19.379.768,35</u>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>181.937,27</u>	<u>169.377,54</u>	I. Nettoposition	8.400.000,00	8.400.000,00
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	181.937,27	169.377,54	II. Ausgleichsrücklage	3.800.000,00	3.400.000,00
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	III. Andere Rücklagen	7.043.268,35	6.817.778,52
II. Sachanlagen	<u>7.148.378,56</u>	<u>7.361.659,74</u>	IV. Ergebnis	226.931,86	761.989,83
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	6.720.338,69	6.875.602,03	B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	<u>62.517,00</u>	<u>65.793,00</u>
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	C. Rückstellungen	<u>939.711,74</u>	<u>900.565,49</u>
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	428.039,87	486.057,71	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	355.568,00	349.143,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	<u>6.911.327,83</u>	<u>6.889.220,40</u>	3. Sonstige Rückstellungen	584.143,74	551.422,49
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	D. Verbindlichkeiten	<u>327.714,04</u>	<u>267.278,24</u>
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
3. Beteiligungen	54.350,91	47.850,91	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	89.960,00	104.537,91
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	6.300.000,00	6.300.000,00	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	556.976,92	541.369,49	5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	377,62	648,60
B. Umlaufvermögen	<u>6.532.602,95</u>	<u>6.131.561,84</u>	6. Sonstige Verbindlichkeiten	237.376,42	162.091,73
I. Vorräte	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	E. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>2.383,63</u>	<u>2.107,51</u>
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00		<u>20.802.526,62</u>	<u>20.615.512,59</u>
2. Unfertige Leistungen	0,00	0,00	Rostock, im Mai 2012		
3. Fertige Leistungen	0,00	0,00	Präsident	Hauptgeschäftsführer	
4. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>381.378,94</u>	<u>529.286,46</u>	gez. Wolfgang Hering	gez. Andreas Sturmowski	
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	340.051,89	434.598,97			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00			
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	5,00	5.200,00			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	41.322,05	89.487,49			
III. Wertpapiere	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00			
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>6.151.224,01</u>	<u>5.602.275,38</u>			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	<u>28.280,01</u>	<u>63.693,07</u>			
	<u>20.802.526,62</u>	<u>20.615.512,59</u>			

Erfolgsrechnung für das Geschäftsjahr 2011

	2011 EURO	2010 EURO
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	5.967.376,22	6.105.959,54
2. Erträge aus Gebühren	1.245.392,33	1.360.009,69
3. Erträge aus Entgelten	23.088,23	33.183,03
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,00	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	392.050,26	332.776,13
- davon: Erträge aus Erstattungen	(149.024,32)	(125.702,84)
- davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	(123.803,83)	(115.423,54)
Betriebserträge	7.627.907,04	7.831.928,39
7. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	343.067,19	328.444,56
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	659.693,05	610.217,90
8. Personalaufwand		
a) Gehälter	3.287.005,73	3.260.464,57
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	640.333,14	617.591,24
9. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	376.163,69	434.682,86
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.519.678,12	2.167.476,29
Betriebsaufwand	7.825.940,92	7.418.877,42
Betriebsergebnis	-198.033,88	413.050,97
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	219.140,86	243.288,16
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	99.341,09	54.180,58
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.229,00	22.479,00
Finanzergebnis	300.252,95	274.989,74
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	102.219,07	688.040,71
16. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
17. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	12.739,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	-12.739,00
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
19. Sonstige Steuern	11.787,21	11.811,88
20. Jahresergebnis	90.431,86	663.489,83
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	0,00	0,00
22. Entnahmen aus Rücklagen		
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen	215.000,00	177.000,00
- davon Liquiditätsrücklage	0,00	0,00
23. Einstellungen in Rücklagen		
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
b) in andere Rücklagen	78.500,00	78.500,00
- davon Liquiditätsrücklage	0,00	0,00
24. Ergebnis	226.931,86	761.989,83

Finanzrechnung für das Geschäftsjahr 2011

	2011 Euro	2010 Euro
1. + Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten	90.431,86	676.228,83
2a. +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	360.556,26	419.429,47
2b. - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.276,00	-3.276,00
3. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	39.146,25	-15.201,51
+/- Zunahme (-)/Abnahme (+) der akt. RAP/pas. RAP	35.689,18	-12.024,11
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/Erträge (-) [bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio]	0,00	0,00
5. +/- Verlust (+)/Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.273,14	-40,00
6. +/- Abnahme (+)/Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	147.907,52	-41.705,15
7. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	60.435,80	-85.542,00
8. +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	733.164,01	937.869,53
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögen	11.925,00	40,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	119.179,24	73.951,27
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	70.461,14	20.868,61
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6.500,00	689.130,00
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-184.215,38	-783.909,88
17. a) Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen	0,00	0,00
b) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
19. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	548.948,63	153.959,65
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.602.275,38	5.448.315,73
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	6.151.224,01	5.602.275,38

Plan-Ist-Vergleich Erfolgsrechnung für das Geschäftsjahr 2011

	Plan 2011 TEUR	Ist 2011 TEUR	Plan/Ist- Abweichung TEUR	Ist 2010 TEUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	5.927,8	5.967,4	39,6	6.106,0
2. Erträge aus Gebühren	1.281,3	1.245,4	-35,9	1.360,0
3. Erträge aus Entgelten	22,6	23,1	0,5	33,2
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
6. Sonstige betriebliche Erträge	321,5	392,1	70,6	332,8
- davon: Erträge aus Erstattungen	(138,2)	(149,0)	(10,8)	(125,7)
- davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	(155,9)	(123,8)	-(32,1)	(115,4)
Betriebserträge	7.553,2	7.627,9	74,7	7.831,9
7. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	440,8	343,1	-97,7	328,4
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	851,9	659,7	-192,2	610,2
8. Personalaufwand				
a) Gehälter	3.503,5	3.287,0	-216,5	3.260,5
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	716,7	640,3	-76,4	617,6
9. Abschreibungen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	431,4	376,2	-55,2	434,7
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen nicht überschreiten	0,0	0,0	0,0	0,0
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.541,7	2.519,7	-22,0	2.167,5
Betriebsaufwand	8.486,0	7.825,9	-660,1	7.418,9
Betriebsergebnis	-932,8	-198,0	734,8	413,1
11. Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	216,0	219,1	3,1	243,3
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	105,0	99,3	-5,7	54,2
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10,0	18,2	8,2	22,5
Finanzergebnis	311,0	300,3	-10,7	275,0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-621,8	102,2	724,0	688,0
16. Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
17. Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	12,7
Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	-12,7
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Sonstige Steuern	12,6	11,8	-0,8	11,8
20. Jahresergebnis	-634,4	90,4	724,8	663,5
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	0,0	0,0	0,0	0,0
22. Entnahmen aus Rücklagen				
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0
b) aus anderen Rücklagen	712,9	215,0	-497,9	177,0
- davon Liquiditätsrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0
23. Einstellungen in Rücklagen				
a) in die Ausgleichsrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0
b) in andere Rücklagen	78,5	78,5	0,0	78,5
- davon Liquiditätsrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0
24. Ergebnis	0,0	226,9	226,9	762,0

Hinweis: Es können Rundungsdifferenzen auftreten

Plan-Ist-Vergleich Finanzrechnung für das Geschäftsjahr 2011

		Plan 2011 TEUR	IST 2011 TEUR	Plan/Ist- Abweichung TEUR	IST 2010 TEUR
1.	+ Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten	-634,4	90,4	724,8	676,2
2a.	+/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	421,2	360,6	-60,6	419,4
2b.	- Erträge aus Auflösung Sonderposten	-3,3	-3,3	0,0	-3,3
3.	+/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	14,0	39,1	25,1	-15,2
	+/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der akt. RAP/pass. RAP	0,0	35,7	35,7	-12,0
4.	+/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/Erträge (-) [bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio]	0,0	0,0	0,0	0,0
5.	+/- Verlust (+)/Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	2,3	2,3	0,0
6.	+/- Abnahme (+)/Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind.	0,0	147,9	147,9	-41,7
7.	+/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,0	60,4	60,4	-85,5
8.	+/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	= Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-202,5	733,2	935,7	937,9
10.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögen	0,0	11,9	11,9	0,0
11.	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	174,5	119,2	-55,3	74,0
12.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	- Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	89,0	70,5	-18,5	20,9
14.	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	6,5	6,5	0,0	689,1
16.	= Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-270,0	-184,2	85,8	-783,9
17.	a) Einzahlungen aus erhaltenen Investitionszuschüssen	0,0	0,0	0,0	0,0
	b) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	- Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,0	0,0	0,0	0,0
19.	= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0	0,0
20.	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	-472,5	548,9	1.021,4	154,0
21.	+ Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	0,0	5.602,3	5.602,3	5.448,3
22.	= Finanzmittelbestand am Ende der Periode	0,0	6.151,2	6.151,2	5.602,3

Hinweis: Es können Rundungsdifferenzen auftreten