

Bilanz zum 31. Dezember 2015

AKTIVA	<u>31.12.2015</u>		<u>31.12.2014</u>	PASSIVA	<u>31.12.2015</u>		<u>31.12.2014</u>
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. 1. Nettoposition	<u>21.000.000,00</u>		<u>21.000.000,00</u>
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		40.524,00	94.608,00			21.000.000,00	21.000.000,00
II. Sachanlagen				II. Ausgleichsrücklage		8.052.281,93	8.052.281,93
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	9.255.771,00		9.320.561,00	III. Andere Rücklagen			
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.351.394,65		1.359.472,65	1. Liquiditätsrücklage	6.820.007,47		8.070.007,47
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>377.831,02</u>		<u>113.924,72</u>	2. Sonstige Rücklagen	<u>11.346.392,76</u>		<u>17.642.597,71</u>
		10.984.996,67	10.793.958,37			18.166.400,23	25.712.605,18
III. Finanzanlagen				IV. Ergebnis		<u>0,00</u>	<u>-50.362,18</u>
1. Beteiligungen	14.921,00		14.921,00		<u>47.218.682,16</u>		<u>54.714.524,93</u>
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	46.754.283,51		52.666.042,03	B. Rückstellungen			
3. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	<u>3.337.485,62</u>		<u>3.246.321,11</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.628.198,00		14.212.036,00
		<u>50.106.690,13</u>	<u>55.927.284,14</u>	2. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
		<u>61.132.210,80</u>	<u>66.815.850,51</u>	3. Sonstige Rückstellungen	<u>1.813.850,92</u>		<u>1.637.231,70</u>
B. Umlaufvermögen						<u>16.442.048,92</u>	<u>15.849.267,70</u>
I. Vorräte				C. Verbindlichkeiten			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		19.873,01	22.069,89	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	774.750,59		334.701,77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>988.402,68</u>		<u>1.050.477,92</u>
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	2.656.291,08		3.225.139,98			<u>1.763.153,27</u>	<u>1.385.179,69</u>
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>199.687,23</u>		<u>348.147,63</u>	D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
		2.855.978,31	3.573.287,61				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks							
		<u>1.274.938,69</u>	<u>1.373.621,16</u>				
		<u>4.150.790,01</u>	<u>4.968.978,66</u>				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		140.883,54	164.143,15				
		<u>65.423.884,35</u>	<u>71.948.972,32</u>			<u>65.423.884,35</u>	<u>71.948.972,32</u>

Koblenz, 30. Juni 2016

Der Präsident
 gez. Manfred Sattler

Der Hauptgeschäftsführer
 gez. Arne Rössel

Erfolgsrechnung
für das Geschäftsjahr 2015

	2015		2014	
	EUR	EUR	EUR	
1. Erträge aus IHK-Beiträgen		9.088.018,76	10.404.972,62	
2. Erträge aus Gebühren		2.922.642,27	2.733.136,42	
3. Erträge aus Entgelten		63.649,98	56.172,08	
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Leistungen		0,00	0,00	
5. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	
6. Sonstige betriebliche Erträge		661.913,36	931.744,92	
davon: Erträge aus Erstattungen		3.095,70	297.450,02	
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen		0,00	0,00	
Betriebserträge		12.736.224,37	14.126.026,04	
7. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.084.124,87		994.044,95	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.004.951,47		1.658.291,03	
		3.089.076,34	2.652.335,98	
8. Personalaufwand				
a) Gehälter	7.168.662,68		6.790.617,85	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.228.526,63		2.062.382,50	
		9.397.189,31	8.853.000,35	
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		632.193,99	612.415,43	
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		6.991.921,25	7.001.981,78	
Betriebsaufwand		20.110.380,89	19.119.733,54	
Betriebsergebnis		-7.374.156,52	-4.993.707,50	
11. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00	
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		570.167,03	863.523,51	
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.582,29	4.312,26	
davon: Erträge aus Abzinsung		0,00	0,00	
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		666.943,97	732.555,96	
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung		665.476,19	729.863,63	
Finanzergebnis		-93.194,65	135.279,81	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-7.467.351,17	-4.858.427,69	
16. Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	
17. Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	
Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00	0,00	
19. Sonstige Steuern		28.491,60	26.434,49	
20 Jahresergebnis		-7.495.842,77	-4.884.862,18	
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		-50.362,18	0,00	
22. Entnahmen aus Rücklagen				
a) aus der Ausgleichsrücklage		0,00	0,00	
b) aus anderen Rücklagen		10.643.204,95	6.634.500,00	
davon: Beitragsentlastungsrücklage EUR*	7.693.663,18			
Liquiditätsrücklage EUR	1.250.000,00			
WHU-Stiftungslehrstuhl EUR	246.000,00			
Allg. Organisationsrücklage EUR	1.244.941,77			
Rücklage Gebäudefinanzierung EUR	208.600,00			
		10.643.204,95	6.634.500,00	
23. Einstellungen in Rücklagen				
a) in die Ausgleichsrücklage		0,00	0,00	
b) in andere Rücklagen		3.097.000,00	1.800.000,00	
davon Rücklage Ausbau GLW NW EUR	3.097.000,00		0,00	
		3.097.000,00	1.800.000,00	
24 Ergebnis		0,00	-50.362,18	

* davon EUR 50.362,18 gemäß Ergebnisverwendungsbeschluss vom 3. Dezember 2015

Finanzrechnung
für das Geschäftsjahr 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	EUR	EUR
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	-7.495.842,77	-4.884.862,18
2a. +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	632.193,99	612.415,43
2b. - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00
3. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten	616.040,83	-239.217,00
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00	0,00
5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	143,00	1.831,00
6. +/- Abnahme/Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	719.506,18	6.505,60
7. +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	377.973,58	-15.359,57
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>-5.149.985,19</u>	<u>-4.518.686,72</u>
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	1.330,00	11.686,01
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlageanlagevermöge	-760.114,01	-424.072,22
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-10.507,28	-54.757,94
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	5.914.025,78	6.750.897,29
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-93.431,77	-1.919.988,99
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>5.051.302,72</u>	<u>4.363.764,15</u>
17a. Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
17b. Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00	0,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00
19. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-98.682,47	-154.922,57
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.373.621,16	1.528.543,73
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u><u>1.274.938,69</u></u>	<u><u>1.373.621,16</u></u>