

Bilanz zum 31. Dezember 2016

AKTIVA	31.12.2016		31.12.2015	PASSIVA	31.12.2016		31.12.2015
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Nettoposition	21.000.000,00		21.000.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		22.528,00	40.524,00			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	9.011.593,00		9.255.771,00	III. Andere Rücklagen			
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.184.370,65		1.351.394,65	1. Liquiditätsrücklage	0,00		6.820.007,47
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>3.367.641,70</u>		<u>377.831,02</u>	2. Sonstige Rücklagen	<u>10.830.208,77</u>		<u>11.346.392,76</u>
		13.563.605,35	10.984.996,67			10.830.208,77	18.166.400,23
III. Finanzanlagen				IV. Ergebnis		<u>-23.286,37</u>	<u>0,00</u>
1. Beteiligungen	14.921,00		14.921,00		<u>39.859.204,33</u>		<u>47.218.682,16</u>
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	34.797.983,51		46.754.283,51	B. Rückstellungen			
3. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	<u>3.422.354,91</u>		<u>3.337.485,62</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.414.850,00		14.628.198,00
		<u>38.235.259,42</u>	<u>50.106.690,13</u>	2. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
		<u>51.821.392,77</u>	<u>61.132.210,80</u>	3. Sonstige Rückstellungen	<u>2.100.204,80</u>		<u>1.813.850,92</u>
B. Umlaufvermögen						<u>16.515.054,80</u>	<u>16.442.048,92</u>
I. Vorräte				C. Verbindlichkeiten			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		20.160,35	19.873,01	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	524.236,58		774.750,59
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>853.732,72</u>		<u>988.402,68</u>
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	2.148.437,28		2.656.291,08			1.377.969,30	1.763.153,27
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>99.840,97</u>		<u>199.687,23</u>	D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
		2.248.278,25	2.855.978,31				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks							
		<u>3.508.393,90</u>	<u>1.274.938,69</u>				
		<u>5.776.832,50</u>	<u>4.150.790,01</u>				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		154.003,16	140.883,54				
		<u>57.752.228,43</u>	<u>65.423.884,35</u>			<u>57.752.228,43</u>	<u>65.423.884,35</u>

Koblenz, 30. Juni 2017

Die Präsidentin
 gez. Susanne Szczesny-Oßing

Der Hauptgeschäftsführer
 gez. Arne Rössel

Erfolgsrechnung
für das Geschäftsjahr 2016

	2016		2015
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen		8.951.274,67	9.088.018,76
2. Erträge aus Gebühren		2.910.109,19	2.922.642,27
3. Erträge aus Entgelten		55.493,03	63.649,98
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		411.649,06	661.913,36
davon: Erträge aus Erstattungen		2.775,58	3.095,70
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen		1.388,00	0,00
Betriebserträge		12.328.525,95	12.736.224,37
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.054.538,34		1.084.124,87
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.160.915,29		2.004.951,47
		3.215.453,63	3.089.076,34
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	7.366.191,12		7.168.662,68
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.941.242,53		2.228.526,63
		9.307.433,65	9.397.189,31
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		608.340,85	632.193,99
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		6.257.564,54	6.991.921,25
Betriebsaufwand		19.388.792,67	20.110.380,89
Betriebsergebnis		-7.060.266,72	-7.374.156,52
11. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		317.386,36	570.167,03
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		589,88	3.582,29
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		591.810,59	666.943,97
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung		588.399,09	665.476,19
Finanzergebnis		-273.834,35	-93.194,65
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-7.334.101,07	-7.467.351,17
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 vom Ertrag		0,00	0,00
19. Sonstige Steuern		25.376,76	28.491,60
20. Jahresergebnis		-7.359.477,83	-7.495.842,77
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		0,00	-50.362,18
22. Entnahmen aus Rücklagen			
a) aus der Ausgleichsrücklage		0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen		9.401.049,46	10.643.204,95
davon: Beitragsentlastungsrücklage		0,00	7.693.663,18
Liquiditätsrücklage		6.820.007,47	1.250.000,00
WHU-Stiftungslehrstuhl		710.000,00	246.000,00
Allg. Organisationsrücklage		726.058,23	1.244.941,77
Rücklage Gebäudefinanzierung		79.700,00	208.600,00
Renovierungsrücklage		157.583,76	0,00
Rücklage Ausbau GLW NW		907.700,00	0,00
23. Einstellungen in Rücklagen			
a) in die Ausgleichsrücklage		0,00	0,00
b) in andere Rücklagen		2.064.858,00	3.097.000,00
davon: Rücklage Ausbau GLW NW		415.000,00	3.097.000,00
Zinsausgleichsrücklage		1.149.858,00	0,00
Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule Koblenz		500.000,00	0,00
24. Ergebnis		-23.286,37	0,00

Finanzrechnung
für das Geschäftsjahr 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	EUR	EUR
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	-7.359.477,83	-7.495.842,77
2a. +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	608.340,85	632.193,99
2b. - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00
3. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten	59.886,26	616.040,83
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00	0,00
5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	415,00	143,00
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	607.412,72	719.506,18
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	-385.183,97	377.973,58
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>-6.468.606,97</u>	<u>-5.149.985,19</u>
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	245,00	1.330,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlageanlagevermöge	-3.161.577,16	-760.114,01
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-8.036,37	-10.507,28
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	11.959.708,11	5.914.025,78
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-88.277,40	-93.431,77
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>8.702.062,18</u>	<u>5.051.302,72</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	2.233.455,21	-98.682,47
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.274.938,69	1.373.621,16
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u><u>3.508.393,90</u></u>	<u><u>1.274.938,69</u></u>