

| Personalaufwand und alle übrigen Aufwendungen werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Ausgenommen hiervon ist der Präsidentenfonds. | Plan 2018 Euro | Plan 2017 Euro | <i>Ist 2016 Euro</i> |
|---|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 1. Erträge aus IHK-Beiträgen | 9.800.000,00 | 3.504.500,00 | 8.951.274,67 |
| 2. Erträge aus Gebühren | 3.001.100,00 | 2.926.300,00 | 2.910.109,19 |
| 3. Erträge aus Entgelten | 58.200,00 | 62.000,00 | 55.493,03 |
| 4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Sonstige betrieblichen Erträge | 436.700,00 | 400.800,00 | 411.649,06 |
| davon: - Erträge aus Erstattungen | 2.700,00 | 0,00 | 2.775,58 |
| - Erträge aus öffentlichen Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 1.388,00 |
| - Erträge aus Abführung an gesonderte Wirtschaftspläne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Betriebserträge | 13.296.000,00 | 6.893.600,00 | 12.328.525,95 |
| 7. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 1.150.800,00 | 1.146.000,00 | 1.054.538,34 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 2.406.800,00 | 2.157.500,00 | 2.160.915,29 |
| 8. Personalaufwand | | | |
| a) Gehälter | 8.222.000,00 | 7.672.900,00 | 7.366.191,12 |
| b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 2.201.600,00 | 2.237.100,00 | 1.941.242,53 |
| 9. Abschreibungen | | | |
| a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 657.500,00 | 660.000,00 | 608.340,85 |
| b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6.535.500,00 | 6.340.000,00 | 6.257.564,54 |
| davon: Zuführungen an gesonderte Wirtschaftspläne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Betriebsaufwand | 21.174.200,00 | 20.213.500,00 | 19.388.792,67 |
| Betriebsergebnis | -7.878.200,00 | -13.319.900,00 | -7.060.266,72 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 91.500,00 | 101.600,00 | 317.386,36 |
| 13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 589,88 |
| davon: Erträge aus Abzinsung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 567.500,00 | 596.400,00 | 591.810,59 |
| davon: Aufwendungen aus Aufzinsung | 567.500,00 | 596.400,00 | 588.399,09 |
| Finanzergebnis | -476.000,00 | -494.800,00 | -273.834,35 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -8.354.200,00 | -13.814.700,00 | -7.334.101,07 |
| 16. Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Sonstige Steuern | 29.300,00 | 29.300,00 | 25.376,76 |
| 20. Jahresergebnis | -8.383.500,00 | -13.844.000,00 | -7.359.477,83 |

| | Plan 2018 | Plan 2017 | <i>Ist 2016</i> |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| | Euro | Euro | <i>Euro</i> |
| 21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr | 1.158.700,00 | 0,00 | -23.286,37 |
| 22. Entnahmen aus Rücklagen | 1.524.800,00 | 14.074.000,00 | 9.401.049,46 |
| a) aus der Ausgleichsrücklage | 259.400,00 | 6.075.300,00 | 0,00 |
| b) aus anderen Rücklagen | 1.265.400,00 | 7.998.700,00 | 9.401.049,46 |
| davon: - Liquiditätsrücklage | 0,00 | 0,00 | 6.820.007,47 |
| - Renovierungsrücklage | 0,00 | 0,00 | 157.583,76 |
| - Allg. Organisationsrücklage | 0,00 | 0,00 | 726.058,23 |
| - WHU-Stiftungslehrstuhl | 300.000,00 | 295.000,00 | 710.000,00 |
| - Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule KO | 100.000,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| - Rücklage Gebäudefinanzierung | 0,00 | 2.926.700,00 | 79.700,00 |
| - Rücklage Ausbau GLW Neuwied | 862.600,00 | 1.741.700,00 | 907.700,00 |
| - Immobilienrücklage Bad Kreuznach | 0,00 | 2.985.300,00 | 0,00 |
| - Zinsausgleichsrücklage (gem. § 253 HGB) | 2.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Entnahme aus der Nettoposition | 5.700.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. Einstellungen in Rücklagen | 0,00 | 230.000,00 | 2.064.858,00 |
| a) in die Ausgleichsrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) in andere Rücklagen | 0,00 | 230.000,00 | 2.064.858,00 |
| davon: - Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule KO | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| - Rücklage Ausbau GLW Neuwied | 0,00 | 0,00 | 415.000,00 |
| - Zinsausgleichsrücklage (gem. § 253 HGB) | 0,00 | 230.000,00 | 1.149.858,00 |
| 25. Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Koblenz, 7. Dezember 2017

Die Präsidentin

gez.

Susanne Szczesny-Oßing

Der Hauptgeschäftsführer

gez.

Arne Rössel

**Finanzplan 2018
der IHK Koblenz**
(01.01.-31.12.2018)

- Gemäß § 11 Abs. 4 FS werden die Investitionsausgaben für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Die Investitionsauszahlungen für den Neubau der Geschäftsstelle Bad Kreuznach sowie für den Umbau und Erweiterung des Gebäudes Neuwied, Andernacher Str. 17 (Lehrwerkstatt) werden gemäß § 12 Abs. 5 FS für übertragbar erklärt.

| | Plan 2018 Euro | Plan 2017 Euro | <i>Ist 2016 Euro</i> |
|---|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 1. Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten | -8.383.500,00 | -13.844.000,00 | -7.359.477,83 |
| 2. a) +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 657.500,00 | 660.000,00 | 608.340,85 |
| b) - Erträge aus Auflösung Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen, Bildung Passive RAP (+)/ Auflösung Aktive RAP (+), Auflösung Passive RAP (-)/Bildung Aktive RAP (-) | 206.600,00 | 994.500,00 | 59.886,26 |
| 4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 415,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 607.412,72 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | -385.183,97 |
| 8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. = Plan-Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit | -7.519.400,00 | -12.189.500,00 | -6.468.606,97 |
| 10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 5.000,00 | 5.000,00 | 245,00 |
| 11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -931.200,00 | -1.153.400,00 | -3.161.577,16 |
| 12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens | -39.300,00 | -56.700,00 | -8.036,37 |
| 14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 7.224.800,00 | 14.294.000,00 | 11.959.708,11 |
| 15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -80.700,00 | -60.000,00 | -88.277,40 |
| 16. = Plan-Cashflow aus der Investitionstätigkeit | 6.178.600,00 | 13.028.900,00 | 8.702.062,18 |

| | | | | |
|------------|--|---------------|-------------|--------------|
| 17. a) + | Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-)Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) + | Einzahlungen aus Investitionszuschüssen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. | - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-)Krediten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. | = Plan-Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes | -1.340.800,00 | 839.400,00 | 2.233.455,21 |

Positionen 4 - 8 entfallen im Plan

Koblenz, 7. Dezember 2017

Die Präsidentin

gez.

Susanne Szczesny-Oßing

Der Hauptgeschäftsführer

gez.

Arne Rössel