

Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVA	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>	PASSIVA	<u>31.12.2018</u>		<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Nettoposition	<u>15.300.000,00</u>		<u>21.000.000,00</u>
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		56.159,00	48.159,00		15.300.000,00		21.000.000,00
II. Sachanlagen				II. Ausgleichsrücklage		1.717.588,00	1.976.956,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	16.121.305,08		12.199.249,08	III. Andere Rücklagen			
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.088.600,65		1.080.234,65	1. Liquiditätsrücklage	0,00		0,00
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>3.369,41</u>		<u>2.305.589,74</u>	2. Sonstige Rücklagen	<u>1.711.205,00</u>		<u>2.973.805,00</u>
		17.213.275,14	15.585.073,47		1.711.205,00		2.973.805,00
III. Finanzanlagen				IV. Ergebnis	<u>2.177.844,87</u>		<u>2.322.179,79</u>
1. Beteiligungen	10.421,00		14.921,00		<u>20.906.637,87</u>		<u>28.272.940,79</u>
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	13.985.850,00		22.485.100,00	B. Rückstellungen			
3. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	<u>3.595.739,77</u>		<u>3.510.111,00</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	13.996.521,00		13.995.933,00
		17.592.010,77	26.010.132,00	2. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
		<u>34.861.444,91</u>	<u>41.643.364,47</u>	3. Sonstige Rückstellungen	<u>2.994.398,66</u>		<u>2.309.055,89</u>
B. Umlaufvermögen					16.990.919,66		16.304.988,89
I. Vorräte				C. Verbindlichkeiten			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		17.554,76	19.689,06	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.232.855,52		534.896,09
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>940.420,70</u>		<u>1.059.470,74</u>
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	1.984.728,60		2.097.260,88		2.173.276,22		1.594.366,83
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>27.740,83</u>		<u>57.754,08</u>	D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
		2.012.469,43	2.155.014,96				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		<u>3.105.607,49</u>	<u>2.286.743,04</u>				
		<u>5.135.631,68</u>	<u>4.461.447,06</u>				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		73.757,16	67.484,98				
		<u>40.070.833,75</u>	<u>46.172.296,51</u>		<u>40.070.833,75</u>		<u>46.172.296,51</u>

Koblenz, 7. Juni 2019

Die Präsidentin
 gez. Susanne Szczesny-Oßing

Der Hauptgeschäftsführer
 gez. Arne Rössel

Erfolgsrechnung
für das Geschäftsjahr 2018

	2018		2017
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen		9.814.206,51	3.808.065,72
2. Erträge aus Gebühren		3.155.774,24	3.114.478,80
3. Erträge aus Entgelten		58.377,12	56.761,93
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		502.507,22	961.395,46
davon: Erträge aus Erstattungen		12.728,45	1.572,70
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen		0,00	2.776,00
Betriebserträge		13.530.865,09	7.940.701,91
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.112.600,93		1.158.651,61
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.786.659,04		1.815.730,73
		2.899.259,97	2.974.382,34
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	7.937.884,68		7.580.520,41
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.270.084,76		2.053.946,50
		10.207.969,44	9.634.466,91
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		782.070,90	691.609,74
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		6.598.721,56	5.756.680,13
Betriebsaufwand		20.488.021,87	19.057.139,12
Betriebsergebnis		-6.957.156,78	-11.116.437,21
11. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		153.432,62	149.835,73
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,17	0,00
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		536.387,46	594.902,30
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung		536.387,46	594.618,40
Finanzergebnis		-382.954,67	-445.066,57
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-7.340.111,45	-11.561.503,78
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		26.191,47	24.759,76
20. Jahresergebnis		-7.366.302,92	-11.586.263,54
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		2.322.179,79	-23.286,37
22. Entnahmen aus Rücklagen			
a) aus der Ausgleichsrücklage		259.368,00	6.075.325,93
b) aus anderen Rücklagen		1.262.600,00	7.993.750,77
davon: WHU-Stiftungslehrstuhl		300.000,00	290.000,00
Rücklage Gebäudefinanzierung		0,00	2.926.700,00
Rücklage Ausbau NR		862.600,00	1.741.700,00
Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule Koblenz		100.000,00	50.000,00
Immobilienrücklage Bad Kreuznach		0,00	2.985.350,77
23. Entnahme aus der Nettoposition		5.700.000,00	0,00
24. Einstellungen in Rücklagen			
a) in die Ausgleichsrücklage		0,00	0,00
b) in andere Rücklagen		0,00	137.347,00
davon: Zinsausgleichsrücklage		0,00	137.347,00
25. Ergebnis		2.177.844,87	2.322.179,79

Finanzrechnung
für das Geschäftsjahr 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	EUR	EUR
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	-7.366.302,92	-11.586.263,54
2a. +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	782.070,90	691.609,74
2b. - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00
3. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten	679.658,59	-123.547,73
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00	0,00
5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1.971,00	346,00
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	144.679,83	93.734,75
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	578.909,56	216.397,36
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>-5.179.013,04</u>	<u>-10.707.723,42</u>
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	535,00	15.345,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-2.390.534,96	-2.700.140,12
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-30.243,61	-54.259,74
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	8.510.144,92	12.316.209,46
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-92.023,69	-91.082,04
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>5.997.877,66</u>	<u>9.486.072,56</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	818.864,62	-1.221.650,86
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.286.742,87	3.508.393,90
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>3.105.607,49</u>	<u>2.286.743,04</u>