

Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVA	31.12.2019		31.12.2018	PASSIVA	31.12.2019		31.12.2018
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Nettoposition	11.000.000,00	11.000.000,00	15.300.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		110.397,00	56.159,00	II. Ausgleichsrücklage		1.062.188,00	1.717.588,00
II. Sachanlagen				III. Andere Rücklagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	15.565.084,08		16.121.305,08	1. Liquiditätsrücklage	0,00		0,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.150.870,65		1.088.600,65	2. Sonstige Rücklagen	1.355.505,00	1.355.505,00	1.711.205,00
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.369,41		3.369,41	IV. Ergebnis	-316.177,96	-316.177,96	2.177.844,87
		16.719.324,14	17.213.275,14		13.101.515,04	13.101.515,04	20.906.637,87
III. Finanzanlagen				B. Rückstellungen			
1. Beteiligungen	10.421,00		10.421,00	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.360.633,00	14.360.633,00	13.996.521,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	7.500.000,00		13.985.850,00	2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	3.685.405,88		3.595.739,77	3. Sonstige Rückstellungen	2.698.328,34	2.698.328,34	2.994.398,66
		11.195.826,88	17.592.010,77			17.058.961,34	16.990.919,66
		28.025.548,02	34.861.444,91	C. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	657.871,89	657.871,89	1.232.855,52
I. Vorräte				2. Sonstige Verbindlichkeiten	948.656,79	948.656,79	940.420,70
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		16.838,80	17.554,76			1.606.528,68	2.173.276,22
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	2.088.071,07		1.984.728,60				
2. Sonstige Vermögensgegenstände	43.185,83		27.740,83				
		2.131.256,90	2.012.469,43				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.507.740,52		3.105.607,49				
	3.655.836,22		5.135.631,68				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		85.620,82	73.757,16				
		31.767.005,06	40.070.833,75			31.767.005,06	40.070.833,75

Koblenz, 26. Juni 2020

Die Präsidentin
 gez. Susanne Szczesny-Oßing

Der Hauptgeschäftsführer
 gez. Arne Rössel

Erfolgsrechnung
für das Geschäftsjahr 2019

	2019		2018
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen		9.618.091,75	9.814.206,51
2. Erträge aus Gebühren		3.656.203,97	3.155.774,24
3. Erträge aus Entgelten		40.772,53	58.377,12
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		1.183.057,41	502.507,22
davon: Erträge aus Erstattungen		8.656,73	12.728,45
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen		0,00	0,00
Betriebserträge		14.498.125,66	13.530.865,09
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.236.722,83		1.112.600,93
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.072.143,84</u>		<u>1.786.659,04</u>
		3.308.866,67	2.899.259,97
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	8.270.609,90		7.937.884,68
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>3.096.829,69</u>		<u>2.270.084,76</u>
		11.367.439,59	10.207.969,44
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		777.870,39	782.070,90
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		6.494.674,70	6.598.721,56
Betriebsaufwand		21.948.851,35	20.488.021,87
Betriebsergebnis		-7.450.725,69	-6.957.156,78
11. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		145.483,21	153.432,62
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		410,57	0,17
davon: Erträge aus Abzinsung		0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		2.700,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		471.315,08	536.387,46
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung		471.315,08	536.387,46
Finanzergebnis		-328.121,30	-382.954,67
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-7.778.846,99	-7.340.111,45
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		26.275,84	26.191,47
20. Jahresergebnis		-7.805.122,83	-7.366.302,92
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		2.177.844,87	2.322.179,79
22. Entnahmen aus Rücklagen			
a) aus der Ausgleichsrücklage		655.400,00	259.368,00
b) aus anderen Rücklagen		355.700,00	1.262.600,00
davon: WHU-Stiftungslehrstuhl		73.800,00	300.000,00
Rücklage Ausbau NR		0,00	862.600,00
Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule Koblenz		100.000,00	100.000,00
Zinsausgleichsrücklage		181.900,00	0,00
23. Entnahme aus der Nettoposition		4.300.000,00	5.700.000,00
24. Einstellungen in Rücklagen			
a) in die Ausgleichsrücklage		0,00	0,00
b) in andere Rücklagen		0,00	0,00
davon: Zinsausgleichsrücklage		0,00	0,00
25. Ergebnis		-316.177,96	2.177.844,87

Finanzrechnung
für das Geschäftsjahr 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	EUR	EUR
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	-7.805.122,83	-7.366.302,92
2a. +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	777.870,39	782.070,90
2b. - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00
3. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten	56.178,02	679.658,59
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00	0,00
5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	21.977,48	1.971,00
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	-118.071,51	144.679,83
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	-566.747,54	578.909,56
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>-7.633.915,99</u>	<u>-5.179.013,04</u>
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	81.741,29	535,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-343.902,16	-2.390.534,96
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-97.974,00	-30.243,61
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	6.492.110,90	8.510.144,92
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-95.927,01	-92.023,69
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>6.036.049,02</u>	<u>5.997.877,66</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	-1.597.866,97	818.864,62
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	3.105.607,49	2.286.742,87
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>1.507.740,52</u>	<u>3.105.607,49</u>