

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Anlage 1/1

AKTIVA

	31.12.2020		31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		76.680,00	110.397,00	
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.936.336,08		15.565.084,08	
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.107.551,65		1.150.870,65	
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>438.945,03</u>		<u>3.369,41</u>	
		16.482.832,76	16.719.324,14	
III. Finanzanlagen				
1. Beteiligungen	10.421,00		10.421,00	
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	5.500.000,00		7.500.000,00	
3. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	<u>3.710.805,79</u>		<u>3.685.405,88</u>	
		9.221.226,79	11.195.826,88	
		<u>25.780.739,55</u>	<u>28.025.548,02</u>	
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		15.519,36	16.838,80	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	2.968.463,41		2.088.071,07	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>109.300,22</u>		<u>43.185,83</u>	
		3.077.763,63	2.131.256,90	
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
		<u>5.279.718,31</u>	<u>1.507.740,52</u>	
		<u>8.373.001,30</u>	<u>3.655.836,22</u>	
C. Rechnungsabgrenzungsposten		83.155,87	85.620,82	
		<u>34.236.896,72</u>	<u>31.767.005,06</u>	

PASSIVA

	31.12.2020		31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital				
I. Nettoposition	<u>11.000.000,00</u>	11.000.000,00	<u>11.000.000,00</u>	11.000.000,00
II. Ausgleichsrücklage		1.062.188,00		1.062.188,00
III. Andere Rücklagen				
1. Liquiditätsrücklage		0,00		0,00
2. Sonstige Rücklagen	<u>1.200.023,00</u>		<u>1.355.505,00</u>	
		1.200.023,00		1.355.505,00
IV. Ergebnis		<u>2.116.831,15</u>		<u>-316.177,96</u>
		<u>15.379.042,15</u>		<u>13.101.515,04</u>
B. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.381.229,00		14.360.633,00	
2. Steuerrückstellungen	0,00		0,00	
3. Sonstige Rückstellungen	<u>2.586.243,22</u>		<u>2.698.328,34</u>	
		16.967.472,22		17.058.961,34
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	508.980,98		657.871,89	
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.031.401,37</u>		<u>948.656,79</u>	
		1.540.382,35		1.606.528,68
D. Rechnungsabgrenzungsposten		350.000,00		0,00
		<u>34.236.896,72</u>		<u>31.767.005,06</u>

Koblenz, 18. Juni 2021

Die Präsidentin
 gez. Susanne Szczesny-Oßing

Der Hauptgeschäftsführer
 gez. Arne Rössel

Erfolgsrechnung
für das Geschäftsjahr 2020

	2020		2019
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen		18.386.976,17	9.618.091,75
2. Erträge aus Gebühren		3.583.216,94	3.656.203,97
3. Erträge aus Entgelten		34.072,07	40.772,53
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		744.629,73	1.183.057,41
davon: Erträge aus Erstattungen		4.130,00	8.656,73
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen		0,00	0,00
Betriebserträge		22.748.894,91	14.498.125,66
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.068.385,48		1.236.722,83
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.627.869,22		2.072.143,84
		2.696.254,70	3.308.866,67
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	8.610.805,70		8.270.609,90
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.494.636,78		3.096.829,69
		11.105.442,48	11.367.439,59
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		759.521,69	777.870,39
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		5.534.541,90	6.494.674,70
Betriebsaufwand		20.095.760,77	21.948.851,35
Betriebsergebnis		2.653.134,14	-7.450.725,69
11. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		74.533,68	145.483,21
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	410,57
davon: Erträge aus Abzinsung		0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	2.700,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		413.980,43	471.315,08
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung		413.980,43	471.315,08
Finanzergebnis		-339.446,75	-328.121,30
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		2.313.687,39	-7.778.846,99
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
19. Sonstige Steuern		36.160,28	26.275,84
20. Jahresergebnis		2.277.527,11	-7.805.122,83
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		-316.177,96	2.177.844,87
22. Entnahmen aus Rücklagen			
a) aus der Ausgleichsrücklage		0,00	655.400,00
b) aus anderen Rücklagen		155.482,00	355.700,00
davon: WHU-Stiftungslehrstuhl		200,00	73.800,00
Rücklage Ausbau NR		0,00	0,00
Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule Koblenz		100.000,00	100.000,00
Zinsausgleichsrücklage		55.282,00	181.900,00
23. Entnahme aus der Nettosition		0,00	4.300.000,00
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		2.116.831,15	-316.177,96

Finanzrechnung
für das Geschäftsjahr 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		EUR
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	2.277.527,11	-7.805.122,83
2a. +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	759.521,69	777.870,39
2b. - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00
3. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten	260.975,83	56.178,02
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00	0,00
5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-185.238,20	21.977,48
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	-945.187,29	-118.071,51
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	-66.146,33	-566.747,54
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>2.101.452,81</u>	<u>-7.633.915,99</u>
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	339.259,20	81.741,29
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-623.254,53	-343.902,16
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	6.178,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-26.257,78	-97.974,00
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	2.005.440,63	6.492.110,90
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-30.840,54	-95.927,01
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>1.670.524,98</u>	<u>6.036.049,02</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	3.771.977,79	-1.597.866,97
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.507.740,52	3.105.607,49
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>5.279.718,31</u>	<u>1.507.740,52</u>