

AKTIVA	31.12.2018 in €	31.12.2017 in €	PASSIVA	31.12.2018 in €	31.12.2017 in €
A Anlagevermögen	24.804.386,71	26.028.594,37	A Eigenkapital	18.431.169,36	21.664.756,13
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	68.483,00	28.085,00	I. Nettoposition	9.047.403,99	9.047.403,99
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	II. Ausgleichsrücklage	3.984.798,68	3.984.798,68
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	68.483,00	28.085,00	III. Andere Rücklagen	1.705.226,82	2.840.226,82
3. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	IV. Bilanzgewinn	3.693.739,87	5.792.326,64
II. Sachanlagen	13.213.372,00	13.486.205,00	B Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	999.587,80	1.197.255,58
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	12.875.710,00	13.087.492,00	C Rückstellungen	8.740.961,00	8.526.023,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	1,00	3,00	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.582.999,00	6.463.797,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	337.661,00	398.710,00	2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	3. Sonstige Rückstellungen	2.157.962,00	2.062.226,00
III. Finanzanlagen	11.522.531,71	12.514.304,37	D Verbindlichkeiten	744.029,92	1.109.762,59
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	681.481,56	939.832,69
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
5. Wertpapiere, Festgelder und sonstige Finanzanlagen	11.490.990,51	12.482.763,17	5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
6. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	31.541,20	31.541,20	6. Sonstige Verbindlichkeiten	62.548,36	169.929,90
B Umlaufvermögen	5.276.677,57	7.685.746,02	E Rechnungsabgrenzungsposten	1.258.396,93	1.319.176,86
I. Vorräte	62.958,29	77.054,06			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	62.958,29	77.054,06			
2. Unfertige Leistungen	0,00	0,00			
3. Fertige Leistungen	0,00	0,00			
4. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.020.808,34	735.344,42			
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	844.608,81	629.980,26			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00			
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	176.199,53	105.364,16			
III. Wertpapiere	0,00	0,00			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00			
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	4.192.910,94	6.873.347,54			
C Rechnungsabgrenzungsposten	93.080,73	102.633,77			
Bilanzsumme	30.174.145,01	33.816.974,16	Bilanzsumme	30.174.145,01	33.816.974,16

Passau, den 28. Mai 2019



Thomas Leebmann, Präsident



Alexander Schreiner, Hauptgeschäftsführer

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

Finanzrechnung 2018

	IST 2018 in €
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	8.537.214,75
2. Erträge aus Gebühren	6.049.457,96
3. Erträge aus Entgelten	868.515,99
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	412.535,44
davon: - Erträge aus Erstattungen	18.595,15
- Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	52.280,50
- Erträge aus Abführung von gesonderten Wirtschaftsplänen	0,00
Betriebserträge	15.867.724,14
7. Materialaufwand	5.341.770,02
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.199.623,66
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.142.146,36
8. Personalaufwand	7.828.200,20
a) Gehälter	5.923.302,80
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.904.897,40
9. Abschreibungen	428.318,62
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	428.318,62
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.350.014,01
davon: - Aufwendungen aus Zuführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00
Betriebsaufwand	18.948.302,85
Betriebsergebnis	-3.080.578,71
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	83.463,42
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	51.261,88
davon: - Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	276.674,00
davon: - Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen	276.674,00
Finanzergebnis	-141.948,70
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.222.527,41
16. Außerordentliche Erträge	0,00
17. Außerordentliche Aufwendungen	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00
19. Sonstige Steuern	11.059,36
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.233.586,77
21. Gewinn-/ Verlustvortrag aus dem Vorjahr	5.792.326,64
22. Entnahmen aus Rücklagen	1.135.000,00
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00
b) aus anderen Rücklagen	1.135.000,00
davon: - Liquiditätsrücklage	0,00
- Investitionsrücklage	845.000,00
- Hausinstandsetzungsrücklage	224.000,00
- Projektmittlerücklage „Berufliche Bildung“	66.000,00
23. Einstellungen in Rücklagen	0,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00
b) in andere Rücklagen	0,00
24. Bilanzgewinn	3.693.739,87

	IST 2018 in €
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag vor außerordentlichem Posten	-3.233.586,77
2. a) +/- Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	428.318,62
2. b) - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-197.667,78
3. +/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen, Bildung Passive RAP (+) / Auflösung Aktive RAP (+), Auflösung Passive RAP (-) / Bildung Aktive RAP (-)	163.711,11
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) (beispielsweise Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio)	0,00
5. +/- Verlust (+) / Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.927,00
6. +/- Abnahme (+) / Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus IHK-Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-271.368,15
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	-365.732,67
8. +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-3.473.398,64
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	100,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-138.096,45
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-60.814,17
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	1.000.000,00
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-8.227,34
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	792.962,04
17. a) + Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00
17. b) + Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00
19. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	-2.680.436,60
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	6.873.347,54
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.192.910,94

*) Ein Teil der Zinserträge des Anlagevermögens in Höhe von 8.227,34 € wurde laut Wirtschaftssatzung 2018 in dieser Anlageform wieder angelegt.