

Aktiva

	31.12.2017 in EUR	31.12.2016 in EUR
A Anlagevermögen	26.028.594,37	26.240.760,08
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	28.085,00	23.817,00
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	28.085,00	23.817,00
3. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
II. Sachanlagen	13.486.205,00	13.724.934,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	13.087.492,00	13.299.274,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	3,00	566,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	398.710,00	425.094,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	12.514.304,37	12.492.009,08
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
5. Wertpapiere, Festgelder und sonstige Finanzanlagen	12.482.763,17	12.460.467,88
6. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	31.541,20	31.541,20
B Umlaufvermögen	7.685.746,02	12.380.867,71
I. Vorräte	77.054,06	77.054,06
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	77.054,06	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	735.344,42	955.958,51
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	629.980,26	805.489,59
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	105.364,16	150.468,92
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	6.873.347,54	11.347.855,14
C Rechnungsabgrenzungsposten	102.633,77	148.551,12
Bilanzsumme	33.816.974,16	38.770.178,91

Passiva

	31.12.2017 in EUR	31.12.2016 in EUR
A Eigenkapital	21.664.756,13	26.908.227,96
I. Nettoposition	9.047.403,99	9.047.403,99
II. Ausgleichsrücklage	3.984.798,68	3.984.798,68
III. Andere Rücklagen	2.840.226,82	5.362.156,82
IV. Bilanzgewinn	5.792.326,64	8.513.868,47
B Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	1.197.255,58	1.413.254,34
C Rückstellungen	8.526.023,00	7.935.291,00
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.463.797,00	5.952.376,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	2.062.226,00	1.982.915,00
D Verbindlichkeiten	1.109.762,59	965.205,38
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	939.832,69	914.394,48
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten	169.929,90	50.810,90
E Rechnungsabgrenzungsposten	1.319.176,86	1.548.200,23
Bilanzsumme	33.816.974,16	38.770.178,91

Passau, 6. Juni 2018



Thomas Leebmann, Präsident



Alexander Schreiner, Hauptgeschäftsführer

Gewinn- und Verlustrechnung 2017

Finanzrechnung 2017

	IST 2017 in EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	7.916.012,76
2. Erträge aus Gebühren	6.114.086,91
3. Erträge aus Entgelten	783.642,86
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	446.983,33
davon: - Erträge aus Erstattungen	13.547,11
- Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	50.345,62
- Erträge aus Abführung von gesonderten Wirtschaftsplänen	0,00
Betriebserträge	15.260.725,86
7. Materialaufwand	5.515.649,35
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.133.991,48
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.381.657,87
8. Personalaufwand	7.932.094,78
a) Gehälter	5.772.728,12
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.159.366,66
9. Abschreibungen	401.590,02
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	401.590,02
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.494.801,73
davon: - Aufwendungen aus Zuführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00
Betriebsaufwand	20.344.135,88
Betriebsergebnis	-5.083.410,02
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	83.723,87
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	49.441,03
davon: - Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	553,95
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	282.678,02
davon: - Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen	282.678,00
Finanzergebnis	-150.067,07
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-5.233.477,09
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	9.994,74
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-5.243.471,83
21. Gewinn-/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	8.513.868,47
22. Entnahmen aus Rücklagen	2.521.930,00
a) aus der Ausgleichsrücklage	0,00
b) aus anderen Rücklagen	2.521.930,00
davon: - Liquiditätsrücklage	0,00
- Hausinstandsetzungsrücklage	2.459.000,00
- Projektmittlrücklage „Berufliche Bildung“	62.930,00
23. Einstellungen in Rücklagen	0,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00
b) in andere Rücklagen	0,00
24. Bilanzgewinn	5.792.326,64

	IST 2017 in EUR
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag vor außerordentlichem Posten	-5.243.471,83
2. a) +/- Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	401.590,02
2. b) - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-215.998,76
3. +/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen, Bildung Passive RAP (+) / Auflösung Aktive RAP (+), Auflösung Passive RAP (-) / Bildung Aktive RAP (-)	407.625,98
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio)	0,00
5. +/- Verlust (+) / Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	1.837,00
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	220.614,09
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	144.557,21
8. +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-4.283.246,29
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-147.164,62
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-21.801,40
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	*) -22.295,29
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-191.261,31
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)	-4.474.507,60
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	11.347.855,14
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	6.873.347,54

*) Ein Teil der Zinserträge des Anlagevermögens in Höhe von 22.295,29 EUR wurde laut Wirtschaftssatzung 2017 in dieser Anlageform wieder angelegt.