

FINANZRECHNUNG 2021

| | | 2021 IN EURO | 2020 IN EURO |
|------------|---|----------------------|---------------------|
| 1. | Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten | 736.098,56 | -1.803.180,52 |
| 2a. | +/- Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens * | 691.350,50 | 438.631,24 |
| 2b. | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | -33.030,00 | -33.030,00 |
| 3. | +/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen / RAP ** | 1.081.583,10 | 2.037.484,80 |
| 4. | +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) *** | -258.612,46 | -247.580,39 |
| 5. | +/- Verlust (+) / Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00 | 2.427,36 |
| 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. **** | -125.008,17 | -184.941,52 |
| 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 | 61.209,36 | -252.432,44 |
| 8. | +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten | 0,00 | 0,00 |
| 9. | = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit | 2.153.590,89 | -42.621,47 |
| 10. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögen | 0,00 | 0,00 |
| 11. | - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -90.116,19 | -87.473,43 |
| 12. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 |
| 13. | - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens | -23.809,67 | -9.875,81 |
| 14. | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 2.673,38 | 0,00 |
| 15. | - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen ***** | -290.724,42 | -560.776,88 |
| 16. | = Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -401.976,90 | -658.126,12 |
| 17. | a) Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 0,00 | 0,00 |
| 17. | b) Einzahlungen aus Investitionszuschüssen | 0,00 | 0,00 |
| 18. | - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten | 0,00 | 0,00 |
| 19. | = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 0,00 | 0,00 |
| 20. | Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19) | 1.751.613,99 | -700.747,59 |
| 21. | + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | 8.509.067,48 | 9.209.815,07 |
| 22. | = Finanzmittelbestand am Ende der Periode | 10.260.681,47 | 8.509.067,48 |

* inkl. AfA für periodisierte Kursaufschläge Anleihen

** Veränderung der Rückstellungen ohne Veränderung des Treuhandvermögens inkl. ARA

*** Veränderung Treuhandvermögen und Aktivwerte RDV, Einmaleffekt 2,00 Korrektur

**** incl. Ausbuchung geleistete Anzahlung (die nicht gezahlt wurde)

***** zzgl. wegen Umgliederung der AfA periodisierte Kursaufschläge Anleihen nach oben

AKTIVA

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| | EURO | EURO |
| A Anlagevermögen | 25.502.919,23 | 25.792.292,82 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 33.032,00 | 28.364,00 |
| 1. Entgeltlich erworbene Lizenzen | 33.032,00 | 28.364,00 |
| 2. Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| II. Sachanlagen | 10.838.288,56 | 11.088.273,56 |
| 1. Grundstücke und Bauten | 9.966.788,00 | 10.121.095,00 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 77.910,00 | 44.668,00 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 793.590,56 | 922.510,56 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 |
| III. Finanzanlagen | 14.631.598,67 | 14.675.655,26 |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 2. Beteiligungen | 126.369,15 | 96.176,10 |
| 3. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 41.393,90 | 41.393,90 |
| 4. Wertpapiere des Anlagevermögens | 12.669.110,25 | 12.513.085,26 |
| 5. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche | 1.769.725,37 | 2.000.000,00 |
| B Umlaufvermögen | 14.523.564,60 | 12.646.942,45 |
| I. Vorräte | 913.202,96 | 1.014.891,85 |
| 1. Hilfs- und Betriebsstoffe | 40.200,34 | 33.748,31 |
| 2. Unfertige Leistungen | 873.002,62 | 981.143,54 |
| 3. Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| II. Forderungen und sonstige | 3.349.680,18 | 3.122.983,12 |
| 1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen | 2.696.665,36 | 2.434.974,82 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 214.205,50 | 239.007,37 |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 401.480,00 | 401.080,00 |
| a) davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr | 401.480,00 | 401.080,00 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 37.329,32 | 47.920,93 |
| III. Wertpapiere | 0,00 | 0,00 |
| 1. Sonstige Wertpapiere | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 10.260.681,46 | 8.509.067,48 |
| C Rechnungsabgrenzungsposten | 26.774,80 | 29.127,42 |
| | 40.053.258,63 | 38.468.362,69 |

Matthias Martiné
Präsident

PASSIVA

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| | EURO | EURO |
| A Eigenkapital | 23.828.739,68 | 23.092.641,12 |
| I. * Sonstiges Eigenkapital | 23.828.739,68 | 23.092.641,12 |
| II. Ergebnis | 0,00 | 0,00 |
| B Sonderposten | 184.564,99 | 217.594,99 |
| I. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | 184.564,99 | 217.594,99 |
| C Rückstellungen | 13.981.451,90 | 13.200.081,03 |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 12.664.998,51 | 11.962.945,97 |
| 2. Steuerrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 1.316.453,39 | 1.237.135,06 |
| D Verbindlichkeiten | 999.015,08 | 937.805,72 |
| 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 363.109,09 | 263.747,23 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 72.491,71 | 124.987,05 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 297,50 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 563.414,28 | 548.773,94 |
| E Rechnungsabgrenzungsposten | 1.059.486,98 | 1.020.239,83 |
| | 40.053.258,63 | 38.468.362,69 |

* Veränderung Eigenkapital in 2021 vorbehaltlich
Beschluss der Vollversammlung

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG 2021

| | 2021 IN EURO | 2020 IN EURO |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Erträge aus IHK-Beiträgen | 13.769.580,35 | 12.777.459,20 |
| 2. Erträge aus Gebühren | 3.813.212,18 | 3.433.750,17 |
| 3. Erträge aus Entgelten | 2.529.014,96 | 2.391.804,54 |
| 4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen | -108.140,92 | 219.941,01 |
| 5. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge | 939.828,68 | 954.429,75 |
| - davon aus öffentlichen Zuwendungen | 32.732,25 | 21.917,99 |
| - davon aus Erstattungen | 509.057,54 | 516.226,88 |
| Betriebserträge | 20.943.495,25 | 19.777.384,67 |
| 7. Materialaufwand | -2.396.861,53 | -2.309.440,67 |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -377.489,64 | -436.156,26 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -2.019.371,89 | -1.873.284,41 |
| 8. Personalaufwand | -8.970.130,57 | -10.640.701,88 |
| a) Gehälter | -7.545.300,93 | -7.795.913,57 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -1.424.829,64 | -2.844.788,31 |
| 9. Abschreibungen | -359.242,86 | -438.631,24 |
| a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -359.242,86 | -438.631,24 |
| b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten | 0,00 | 0,00 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -6.462.399,41 | -6.341.578,66 |
| Betriebsaufwand | -18.188.634,37 | -19.730.352,45 |
| Betriebsergebnis | 2.754.860,88 | 47.032,22 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0,00 | 0,00 |
| 12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 475.626,35 | 354.804,01 |
| 13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 6.497,71 | 10.076,39 |
| - davon: Erträge aus Abzinsung | 0,00 | 0,00 |
| 14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | -550.100,48 | -338.279,13 |
| 15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.920.852,56 | -1.851.087,14 |
| - davon: Aufwendungen aus Aufzinsung | -1.060.306,58 | -998.569,36 |
| - davon: Saldo Deckungsvermögen | -860.545,98 | -852.517,78 |
| Finanzergebnis | -1.988.828,98 | -1.824.485,87 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 766.031,90 | -1.777.453,65 |
| 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 | 3.985,90 | 13.949,38 |
| 19. Sonstige Steuern | -33.919,24 | -39.676,25 |
| 20. Jahresergebnis | 736.098,56 | -1.803.180,52 |
| 21. Ergebnisvortrag | 0,00 | 1.079.013,63 |
| 22. Zu- / Abnahme des Sonstigen Eigenkapitals | -736.098,56 | 724.166,89 |
| 23. Ergebnis | 0,00 | 0,00 |

* Veränderung Eigenkapital in 2021 vorbehaltlich Beschluss der Vollversammlung