

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Anlage 1/1

AKTIVA

	31.12.2021		31.12.2020
	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		47.049,00	76.680,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14.972.327,08		14.936.336,08
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.002.086,65		1.107.551,65
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		438.945,03
		15.974.413,73	16.482.832,76
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	44.512,86		10.421,00
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	5.500.000,00		5.500.000,00
3. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	3.740.273,87		3.710.805,79
		9.284.786,73	9.221.226,79
		25.306.249,46	25.780.739,55
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		15.928,46	15.519,36
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	2.999.438,38		2.968.463,41
2. Sonstige Vermögensgegenstände	25.893,40		109.300,22
		3.025.331,78	3.077.763,63
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	7.453.313,32		5.279.718,31
	10.494.573,56		8.373.001,30
C. Rechnungsabgrenzungsposten	45.751,72		83.155,87
	35.846.574,74		34.236.896,72

PASSIVA

	31.12.2021		31.12.2020
	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital			
I. Nettoposition	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
II. Ausgleichsrücklage		1.062.188,00	1.062.188,00
III. Andere Rücklagen		820.570,00	1.200.023,00
IV. Ergebnis	4.046.421,11		2.116.831,15
	16.929.179,11		15.379.042,15
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.493.548,00		14.381.229,00
2. Steuerrückstellungen	0,00		0,00
3. Sonstige Rückstellungen	2.565.863,61		2.586.243,22
		17.059.411,61	16.967.472,22
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	508.060,65		508.980,98
2. Sonstige Verbindlichkeiten	1.034.923,37		1.031.401,37
		1.542.984,02	1.540.382,35
D. Rechnungsabgrenzungsposten		315.000,00	350.000,00
		35.846.574,74	34.236.896,72

Koblenz, 01. Juli 2022

Die Präsidentin

Der Hauptgeschäftsführer

gez. Susanne Szczesny-Oßing

gez. Arne Rössel

Erfolgsrechnung
für das Geschäftsjahr 2021

	2021		2020
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen		18.523.634,73	18.386.976,17
2. Erträge aus Gebühren		4.123.431,34	3.583.216,94
3. Erträge aus Entgelten		39.799,87	34.072,07
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		528.134,66	744.629,73
davon: Erträge aus Erstattungen		52.305,72	4.130,00
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen		0,00	0,00
Betriebserträge		23.215.000,60	22.748.894,91
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.193.354,83		1.068.385,48
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.111.925,35</u>		<u>1.627.869,22</u>
		3.305.280,18	2.696.254,70
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	8.534.713,11		8.610.805,70
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.435.826,58</u>		<u>2.494.636,78</u>
		10.970.539,69	11.105.442,48
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		759.138,69	759.521,69
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>6.316.312,40</u>	<u>5.534.541,90</u>
Betriebsaufwand		21.351.270,96	20.095.760,77
Betriebsergebnis		1.863.729,64	2.653.134,14
11. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		64.809,48	74.533,68
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0,00
davon: Erträge aus Abzinsung		0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		350.048,17	413.980,43
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung		<u>350.048,17</u>	<u>413.980,43</u>
Finanzergebnis		-285.238,69	-339.446,75
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.578.490,95	2.313.687,39
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		<u>28.353,99</u>	<u>36.160,28</u>
20. Jahresergebnis		1.550.136,96	2.277.527,11
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		2.116.831,15	-316.177,96
22. Entnahmen aus Rücklagen			
a) aus der Ausgleichsrücklage		0,00	0,00
b) aus anderen Rücklagen		<u>379.453,00</u>	<u>155.482,00</u>
davon: WHU-Stiftungslehrstuhl		0,00	200,00
Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule Koblenz		100.000,00	100.000,00
Zinsausgleichsrücklage		<u>279.453,00</u>	<u>55.282,00</u>
23. Entnahme aus der Nettosition		0,00	0,00
24. Einstellungen in Rücklagen			
a) in die Ausgleichsrücklage		0,00	0,00
b) in andere Rücklagen		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
davon: Zinsausgleichsrücklage		0,00	0,00
25. Ergebnis		4.046.421,11	2.116.831,15

Finanzrechnung
für das Geschäftsjahr 2021

	2021	2020
		EUR
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	1.550.136,96	2.277.527,11
2a. +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	759.138,69	759.521,69
2b. - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00
3. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten	94.343,54	260.975,83
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00	0,00
5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-129,00	-185.238,20
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	52.022,75	-945.187,29
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	2.601,67	-66.146,33
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>2.458.114,61</u>	<u>2.101.452,81</u>
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	130,00	339.259,20
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-199.641,75	-623.254,53
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	6.178,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-21.447,91	-26.257,78
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	3.502,22	2.005.440,63
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-67.062,16	-30.840,54
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>-284.519,60</u>	<u>1.670.524,98</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	2.173.595,01	3.771.977,79
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	5.279.718,31	1.507.740,52
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u><u>7.453.313,32</u></u>	<u><u>5.279.718,31</u></u>