

Bilanz

AKTIVA

| | 31.12.2015 EUR | 31.12.2016 EUR | 31.12.2017 EUR |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| A. Anlagevermögen | 12.671.638,79 | 12.655.168,30 | 14.537.323,83 |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 20.580,00 | 13.134,00 | 38.704,00 |
| 1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 20.580,00 | 13.134,00 | 38.704,00 |
| 3. Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Sachanlagen | 7.859.267,97 | 7.607.855,72 | 9.235.616,63 |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken | 7.162.817,00 | 6.859.900,00 | 6.841.392,20 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 682.567,72 | 747.955,72 | 629.992,72 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 13.883,25 | 0,00 | 1.764.231,71 |
| III. Finanzanlagen | 4.791.790,82 | 5.034.178,58 | 5.263.003,20 |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Beteiligungen | 50.890,32 | 50.890,36 | 50.890,36 |
| 4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | | |
| 5. Wertpapiere des Anlagevermögens | 1.356.734,13 | 1.356.734,13 | 1.356.734,13 |
| 6. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche | 3.384.166,37 | 3.626.554,09 | 3.855.378,71 |

| | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| B. Umlaufvermögen | 15.335.196,80 | 18.045.881,89 | 17.638.917,65 |
| I. Vorräte | 76.516,50 | 58.455,87 | 72.601,76 |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 59.669,09 | 43.141,51 | 60.168,72 |
| 2. Unfertige Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Fertige Leistungen | 16.847,41 | 15.314,36 | 12.433,04 |
| 4. Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 547.869,05 | 1.540.825,69 | 13.149.013,71 |
| 1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen | 519.294,49 | 1.390.700,42 | 747.876,87 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 28.574,56 | 150.125,27 | 12.401.136,84 |
| III. Wertpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Sonstige Wertpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 14.710.811,25 | 16.446.600,33 | 4.417.302,18 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögens- verrechnung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMME DER AKTIVA | 28.006.835,59 | 30.701.050,19 | 32.176.241,48 |

Bilanz

PASSIVA

| | 31.12.2015 EUR | 31.12.2016 EUR | 31.12.2017 EUR |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| A. Eigenkapital | 20.673.386,92 | 23.085.958,84 | 24.345.506,66 |
| I. Nettosition | 2.157.438,47 | 2.157.438,47 | 2.157.438,47 |
| II. Ausgleichsrücklage | 4.767.984,63 | 4.767.984,63 | 4.767.984,63 |
| III. Andere Rücklagen | 12.824.305,50 | 15.335.553,82 | 15.915.535,74 |
| IV. Ergebnis | 923.658,32 | 824.981,92 | 1.504.547,82 |
| B. Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Rückstellungen | 6.487.709,30 | 6.517.732,38 | 6.621.745,20 |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 5.196.074,00 | 5.170.506,00 | 5.242.892,00 |
| 2. Steuerrückstellungen | 165.000,00 | 165.000,00 | 165.000,00 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 1.126.635,30 | 1.182.226,38 | 1.213.853,20 |
| D. Verbindlichkeiten | 845.739,37 | 1.097.358,97 | 1.208.989,62 |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0,00 | 66,27 | 0,00 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 562.326,74 | 638.069,42 | 752.272,37 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten | 283.412,63 | 459.223,28 | 456.717,25 |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMME DER PASSIVA | 28.006.835,59 | 30.701.050,19 | 32.176.241,48 |

Erfolgsplan/Erfolgsrechnung

| | 2016 Geschäfts- jahr In € | 2017 Geschäfts- jahr In € | 2018 Plan In € |
|--|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| 1. Erträge aus IHK-Beiträgen | 9.428.932,49 | 8.779.161,43 | 8.550.000,00 |
| 2. Erträge aus Gebühren | 2.061.534,50 | 2.180.684,37 | 2.082.700,00 |
| 3. Erträge aus Entgelten | 4.199.136,23 | 4.359.916,50 | 4.175.400,00 |
| 4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Sonstige betriebliche Erträge | 1.205.709,91 | 1.377.609,24 | 1.282.200,00 |
| - davon: Erträge aus Erstattungen | 262.388,55 | 235.290,75 | 236.800,00 |
| - davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen | 313.220,09 | 531.165,07 | 617.500,00 |
| - davon: Erträge aus gesonderten Wirtschaftsplänen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Betriebserträge | 16.895.313,13 | 16.697.371,54 | 16.090.300,00 |
| 7. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. und bezogene Waren | -589.495,77 | -609.803,23 | -544.400,00 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -2.247.462,82 | -2.527.895,86 | -2.425.600,00 |
| 8. Personalaufwand | | | |
| a) Gehälter | -5.753.265,72 | -5.978.567,36 | -6.367.900,00 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | -1.416.812,90 | -1.558.803,26 | -1.834.600,00 |
| 9. Abschreibungen | | | |
| a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | -479.892,93 | -494.479,60 | -962.400,00 |
| b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen nicht überschreiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.897.329,71 | -4.144.245,34 | -4.755.700,00 |
| - davon: Zuführung an gesonderte | -2.215,87 | -4.109,19 | 0,00 |
| - davon: Projektanteil Standortagentur | -77.500,00 | -77.535,60 | -77.500,00 |
| Betriebsaufwand | -14.384.259,85 | -15.313.794,65 | -16.890.600,00 |
| Betriebsergebnis | 2.511.053,28 | 1.383.576,89 | -800.300,00 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 122.920,34 | 125.306,03 | 100.200,00 |
| 13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 1.087,90 | 6,37 | 0,00 |
| - davon: Erträge aus Abzinsung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -202.014,94 | -228.809,81 | -194.200,00 |
| - davon: Aufwendungen aus Aufzinsung | -200.537,00 | -228.793,00 | -194.200,00 |
| Finanzergebnis | -78.006,70 | -103.497,41 | -94.000,00 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 2.433.046,58 | 1.280.079,48 | -894.300,00 |
| 16. Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| 18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Sonstige Steuern | -20.474,66 | -20.531,66 | -20.900,00 |
| 20. Jahresergebnis | 2.412.571,92 | 1.259.547,82 | -915.200,00 |
| 21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Entnahmen aus Rücklagen | | | |
| a) aus der Ausgleichsrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) aus anderen Rücklagen | 3.401.370,19 | 555.000,00 | 965.200,00 |
| - davon: Liquiditätsrücklage | 3.138.370,19 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Einstellungen in Rücklagen | | | |
| a) in die Ausgleichsrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) in andere Rücklagen | -4.988.960,19 | -310.000,00 | -50.000,00 |
| - davon: Liquiditätsrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. Ergebnis | 824.981,92 | 1.504.547,82 | 0,00 |

Finanzplan/Finanzrechnung

| | 2016 Geschäfts- jahr In € | 2017 Geschäfts- jahr In € | 2018 Plan In € |
|---|------------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 1. Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten | 2.412.571,92 | 1.259.547,82 | -915.200,00 |
| 2. +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens / Erträge Auflösung Sonderposten (-) | 444.310,99 | 467.589,61 | 962.400,00 |
| 3. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen, +/- Bildung Passive RAP (+) / Auflösung Aktive RAP (+), Auflösung Passive RAP (-) / Bildung Aktive RAP (-) | 30.023,08 | 104.012,82 | 463.900,00 |
| 4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+)/Erträge (-) [bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio] | 0,00 | 0,00 | xxx |
| 5. +/- Verlust (+)/Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 11.296,12 | -388,51 | xxx |
| 6. +/- Abnahme (+)/Zunahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind. | -974.896,01 | -11.622.333,91 | xxx |
| 7. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Beiträgen, Gebühren, Entgelte und sonstigen Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 251.553,33 | 111.696,92 | xxx |
| 8. +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten | 0,00 | 0,00 | xxx |
| 9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit | 2.174.859,43 | -9.679.875,25 | 511.100,00 |
| 10. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen | -232.597,43 | -2.106.572,84 | -230.000,00 |
| 12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens | -2.320,50 | -41.237,67 | -88.000,00 |
| 14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens | 27.857,96 | 47.125,57 | 1.255.000,00 |
| 15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen | -232.076,65 | -248.671,69 | -1.500.000,00 |
| 16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -439.136,62 | -2.349.356,63 | -563.000,00 |
| 17. + Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten | 66,27 | 0,00 | 0,00 |
| 18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten | 0,00 | -66,27 | 0,00 |
| 19. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 66,27 | -66,27 | 0,00 |
| 20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanz- mittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19) | 1.735.789,08 | -12.029.298,15 | -51.900,00 |
| 21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | 14.710.811,25 | 16.446.600,33 | xxx |
| 22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode | 16.446.600,33 | 4.417.302,18 | xxx |

xxx = für diese Positionen sind gemäß Finanzstatut keine Planwerte vorgesehen