

Bilanz zum 31. Dezember 2023

Anlage 1/1

AKTIVA

	12/31/2023		12/31/2022
	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		16,174.00	27,851.00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	14,016,174.08		14,491,256.08
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,106,025.65		1,100,026.65
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0.00		0.00
		15,122,199.73	15,591,282.73
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen	44,512.86		44,512.86
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	5,500,000.00		5,500,000.00
3. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	3,815,055.31		3,792,597.54
		9,359,568.17	9,337,110.40
		24,497,941.90	24,956,244.13
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		17,033.61	21,870.31
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	4,667,897.92		3,552,058.39
2. Sonstige Vermögensgegenstände	98,174.70		51,733.55
		4,766,072.62	3,603,791.94
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
	7,368,599.61		8,754,552.37
	12,151,705.84		12,380,214.62
C. Rechnungsabgrenzungsposten		994,814.24	428,167.59
		37,644,461.98	37,764,626.34

PASSIVA

	12/31/2023		12/31/2022
	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital			
I. Nettosition	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
II. Ausgleichsrücklage		798,669.00	1,054,041.00
III. Andere Rücklagen		93,037.00	454,796.00
IV. Ergebnis		8,510,502.93	6,861,457.50
		20,402,208.93	19,370,294.50
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	12,166,789.00		13,536,710.00
2. Steuerrückstellungen	0.00		0.00
3. Sonstige Rückstellungen	2,466,444.46		2,390,339.31
		14,633,233.46	15,927,049.31
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	695,066.36		670,821.61
2. Sonstige Verbindlichkeiten	1,668,953.23		1,516,460.92
		2,364,019.59	2,187,282.53
D. Rechnungsabgrenzungsposten		245,000.00	280,000.00
		37,644,461.98	37,764,626.34

Koblenz, 25. Juni 2024

Die Präsidentin

Der Hauptgeschäftsführer

gez. Susanne Szczesny-Oßing

gez. Arne Rössel

Erfolgsrechnung
für das Geschäftsjahr 2023

	2023		2022
	EUR	EUR	EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen		17,960,610.31	18,302,538.84
2. Erträge aus Gebühren		4,378,868.43	4,390,556.50
3. Erträge aus Entgelten		39,753.68	42,443.13
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		1,250,232.24	1,058,670.10
davon: Erträge aus Erstattungen		29,616.58	21,687.25
davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen		0.00	0.00
Betriebserträge		23,629,464.66	23,794,208.57
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1,144,980.77		1,123,580.77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2,204,127.96		2,088,849.16
		3,349,108.73	3,212,429.93
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	9,561,885.93		8,904,545.38
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1,946,371.53		1,873,734.58
		11,508,257.46	10,778,279.96
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		740,938.60	746,972.98
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten		0.00	0.00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		6,971,294.01	6,371,507.09
Betriebsaufwand		22,569,598.80	21,109,189.96
Betriebsergebnis		1,059,865.86	2,685,018.61
11. Erträge aus Beteiligungen		0.00	0.00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		75,015.78	77,048.48
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		186,305.61	0.00
davon: Erträge aus Abzinsung		46,374.96	0.00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0.00	0.00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		260,672.94	293,237.40
davon: Aufwendungen aus Aufzinsung		260,672.94	286,726.39
Finanzergebnis		648.45	-216,188.92
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1,060,514.31	2,468,829.69
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		28,599.88	27,714.30
20. Jahresergebnis		1,031,914.43	2,441,115.39
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr		6,861,457.50	4,046,421.11
22. Entnahmen aus Rücklagen			
a) aus der Ausgleichsrücklage		255,372.00	8,147.00
b) aus anderen Rücklagen		361,759.00	365,774.00
davon: Rücklage "Stiftungsprofessur" Hochschule Koblenz		0.00	50,000.00
Zinsausgleichsrücklage		361,759.00	315,774.00
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		0.00	0.00
davon: Zinsausgleichsrücklage		0.00	0.00
25. Ergebnis		8,510,502.93	6,861,457.50

Finanzrechnung
für das Geschäftsjahr 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		EUR
1. Jahresergebnis vor außerordentlichen Posten	1,031,914.43	2,441,115.39
2a. +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	740,938.60	746,972.98
2b. - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0.00	0.00
3. +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten	-1,895,462.50	-1,549,778.17
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0.00	0.00
5. +/- Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-3,617.00	-55.00
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	-1,157,443.98	-584,402.01
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	176,737.06	644,298.51
8. +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0.00	0.00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	<u>-1,106,933.39</u>	<u>1,698,151.70</u>
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	6,980.00	55.00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-263,541.60	-338,520.18
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0.00	0.00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	0.00	-6,123.80
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	18,265.08	4,196.72
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-40,722.85	-56,520.39
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	<u>-279,019.37</u>	<u>-396,912.65</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	-1,385,952.76	1,301,239.05
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	8,754,552.37	7,453,313.32
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u><u>7,368,599.61</u></u>	<u><u>8,754,552.37</u></u>