

Bilanz

AKTIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2023 EUR
A. Anlagevermögen	30.799.738,98	30.392.110,89	29.734.350,30
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	68.192,00	56.816,00	69.055,00
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	68.192,00	56.816,00	69.055,00
3. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen	25.645.701,95	24.994.603,95	24.371.442,95
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	24.249.861,23	23.750.435,23	23.259.082,23
2. Technische Anlagen und Maschinen	62.226,00	58.309,00	83.908,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.333.614,72	1.185.859,72	1.028.452,72
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	5.095.977,03	5.340.690,94	5.293.852,35
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3. Beteiligungen	68.542,69	68.542,69	93.542,69
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	101.730,00	95.000,00	95.000,00
6. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	4.925.704,34	5.177.148,25	5.105.309,66

B. Umlaufvermögen	7.922.774,94	6.276.849,22	7.911.703,09
I. Vorräte	69.206,48	62.742,32	64.600,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	57.645,89	49.012,62	52.200,00
2. Unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
3. Fertige Leistungen	11.560,59	13.729,70	12.400,00
4. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.195.360,99	2.901.522,48	1.890.841,98
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	477.681,84	2.124.018,62	1.066.160,94
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	717.679,15	777.503,86	824.681,04
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	6.658.207,47	3.312.584,42	5.956.261,11
C. Rechnungsabgrenzungsposten	102.964,62	290.747,36	589.995,37
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00	0,00
SUMME DER AKTIVA	38.825.478,54	36.959.707,47	38.236.048,76

Bilanz

PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2023 EUR
A. Eigenkapital	26.962.467,18	25.391.091,46	27.170.172,79
I. Sonstiges Eigenkapital	25.038.290,48	25.379.736,48	25.211.867,48
II. Ergebnis	1.924.176,70	11.354,98	1.958.305,31
B. Sonderposten	0,00	0,00	0,00
Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	7.582.046,24	7.873.826,30	7.896.494,57
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.287.006,00	6.624.331,00	6.453.079,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	91.552,18
3. Sonstige Rückstellungen	1.295.040,24	1.249.495,30	1.351.863,39
D. Verbindlichkeiten	4.265.922,12	3.694.789,71	3.169.381,40
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.391.395,78	2.085.893,00	1.779.472,69
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.252.950,44	817.411,26	630.169,52
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	621.575,90	791.485,45	759.739,19
E. Rechnungsabgrenzungsposten	15.043,00	0,00	0,00
SUMME DER PASSIVA	38.825.478,54	36.959.707,47	38.236.048,76

Erfolgsplan/Erfolgsrechnung

	2022 Vorjahr EUR	2023 Geschäftsjahr EUR	2024 Plan EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	7.692.099,05	9.886.024,36	9.290.000,00
2. Erträge aus Gebühren	2.746.615,33	2.933.005,29	2.796.200,00
3. Erträge aus Entgelten	4.102.487,63	4.744.649,59	4.587.900,00
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	2.227.749,72	2.805.257,12	2.781.600,00
- davon: Erträge aus Erstattungen	96.572,66	94.912,94	109.900,00
- davon: Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	1.251.893,59	1.428.369,87	1.860.900,00
- davon: Erträge aus gesonderten Wirtschaftsplänen	33.763,74	26.698,90	30.000,00
Betriebserträge	16.768.951,73	20.368.936,36	19.455.700,00
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bezogene Waren	-561.464,08	-576.967,00	-539.400,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.642.133,90	-2.768.445,10	-2.295.100,00
8. Personalaufwand			
a) Gehälter	-7.651.625,07	-7.830.376,32	-9.164.700,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-2.140.685,60	-1.932.267,66	-2.291.200,00
9. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-737.309,16	-736.306,34	-759.800,00
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	-4.601.325,09	-4.555.243,16	-5.106.890,00
- davon: Zuführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00	0,00	0,00
Betriebsaufwand	-18.334.542,90	-18.399.605,58	-20.157.090,00
Betriebsergebnis	-1.565.591,17	1.969.330,78	-701.390,00
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	149.629,54	31.208,63	117.300,00
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	924,08	8.615,24	6.000,00
- davon: Erträge aus Abzinsung	0,00	0,00	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-6.730,00	0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-123.338,22	-111.732,69	-135.000,00
- davon: Aufwendungen aus Aufzinsung	-116.661,00	-105.973,00	-130.000,00
Finanzergebnis	20.485,40	-71.908,82	-11.700,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.545.105,77	1.897.421,96	-713.090,00
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	-1.359,58	-1.826,08	-1.900,00
19. Sonstige Steuern	-24.910,37	-116.514,55	-36.200,00
20. Jahresergebnis	-1.571.375,72	1.779.081,33	-751.190,00
21. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	1.924.176,70	11.354,98	269.919,00
22. Zu-/Abnahme des Sonstigen Eigenkapitals	-341.446,00	167.869,00	481.271,00
23. Ergebnis	11.354,98	1.958.305,31	0,00

Finanzplan/Finanzrechnung

	2022 Vorjahr EUR	2023 Geschäftsjahr EUR	2024 Plan EUR
1. Jahresergebnis vor außerordentlichem Posten	-1.571.375,72	1.779.081,33	-751.190,00
2. +/- Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens / Erträge Auflösung Sonderposten (-)	683.847,34	781.546,09	759.800,00
3. +/- Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen, +/- Bildung Passive RAP (+) / Auflösung Aktive RAP (+), Auflösung Passive RAP (-) / Bildung Aktive RAP (-)	88.954,32	-276.579,74	400.000,00
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	-70,00	-138.712,00	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.	-1.699.697,33	1.010.530,64	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	-265.529,63	-220.695,82	xxx
8. +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00	xxx
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.763.871,02	-2.935.170,50	408.610,00
10. Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögen	70,00	180.000,00	0,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-65.195,92	-132.084,86	-710.000,00
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-19.771,24	-34.587,48	-435.000,00
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	64.011,37	187.728,62	70.000,00
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-255.263,46	-186.129,78	-289.100,00
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-276.149,25	14.926,50	-1.364.100,00
17. + Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00	0,00	0,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-305.502,78	-306.420,31	-300.000,00
19. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-305.502,78	-306.420,31	-300.000,00
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	-3.345.623,05	2.643.676,69	-1.255.490,00

21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	6.658.207,47	3.312.584,42	5.680.279,00
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.312.584,42	5.956.261,11	4.424.789,00

xxx = für diese Positionen sind gemäß Finanzstatut keine Planwerte vorgesehen