

Aktiva

	31.12.2016 in EUR	31.12.2015 in EUR
A Anlagevermögen	26.240.760,08	26.565.044,58
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	23.817,00	31.980,00
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte, sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	23.817,00	31.980,00
3. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
II. Sachanlagen	13.724.934,00	14.045.272,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	13.299.274,00	13.511.056,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	566,00	1.314,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	425.094,00	532.902,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00
III. Finanzanlagen	12.492.009,08	12.487.792,58
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
5. Wertpapiere, Festgelder und sonstige Finanzanlagen	12.460.467,88	12.456.251,38
6. Sonstige Ausleihungen und Rückdeckungsansprüche	31.541,20	31.541,20
B Umlaufvermögen	12.380.867,71	12.315.236,01
I. Vorräte	77.054,06	77.054,06
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	77.054,06	77.054,06
2. Unfertige Leistungen	0,00	0,00
3. Fertige Leistungen	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	955.958,51	827.627,32
1. Forderungen aus Beiträgen, Gebühren, Entgelten und sonstigen Lieferungen und Leistungen	805.489,59	679.392,08
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	150.468,92	148.235,24
III. Wertpapiere	0,00	0,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
IV. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	11.347.855,14	11.410.554,63
C Rechnungsabgrenzungsposten	148.551,12	173.746,89
Bilanzsumme	38.770.178,91	39.054.027,48

Passiva

	31.12.2016 in EUR	31.12.2015 in EUR
A Eigenkapital	26.908.227,96	27.803.326,39
I. Nettoposition	9.047.403,99	9.047.403,99
II. Ausgleichsrücklage	3.984.798,68	9.384.798,68
III. Andere Rücklagen	5.362.156,82	7.763.137,13
IV. Bilanzgewinn	8.513.868,47	1.607.986,59
V. Gewinnverwendungsvorschlag - nachrichtlich *)	8.513.868,47	
- Einstellung in die Ausgleichsrücklage	0,00	
- Einstellung in andere Rücklagen	0,00	
- Vortrag auf neue Rechnung	8.513.868,47	
B Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	1.413.254,34	1.624.437,20
C Rückstellungen	7.935.291,00	7.743.722,00
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.952.376,00	5.990.074,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3. Sonstige Rückstellungen	1.982.915,00	1.753.648,00
D Verbindlichkeiten	965.205,38	535.666,85
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	914.394,48	497.173,59
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten	50.810,90	38.493,26
E Rechnungsabgrenzungsposten	1.548.200,23	1.346.875,04
Bilanzsumme	38.770.178,91	39.054.027,48

Passau, 2. Juni 2017

*) Der Gewinnverwendungsvorschlag steht unter dem Vorbehalt der Beschlussfassung durch die Vollversammlung.



Thomas Leebmann, Präsident



Walter Keilbart, Hauptgeschäftsführer

Gewinn- und Verlustrechnung 2016

Finanzrechnung 2016

	IST 2016 in EUR
1. Erträge aus IHK-Beiträgen	9.627.626,15
2. Erträge aus Gebühren	6.516.691,59
3. Erträge aus Entgelten	737.983,21
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	0,00
5. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	440.661,88
davon: - Erträge aus Erstattungen	19.352,75
- Erträge aus öffentlichen Zuwendungen	55.279,71
- Erträge aus Abführung von gesonderten Wirtschaftsplänen	0,00
Betriebserträge	17.322.962,83
7. Materialaufwand	5.570.734,01
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.207.061,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.363.672,92
8. Personalaufwand	7.218.667,34
a) Gehälter	5.487.898,55
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.730.768,79
9. Abschreibungen	410.427,35
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	410.427,35
b) Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der IHK üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.891.977,42
davon: - Aufwendungen aus Zuführung an gesonderte Wirtschaftspläne	0,00
Betriebsaufwand	18.091.806,12
Betriebsergebnis	-768.843,29
11. Erträge aus Beteiligungen	0,00
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	104.547,98
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	58.566,94
davon: - Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen	0,00
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	279.082,32
davon: - Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen	279.075,00
Finanzergebnis	-115.967,40
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-884.810,69
16. Außerordentliche Erträge	0,00
17. Außerordentliche Aufwendungen	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00
19. Sonstige Steuern	10.287,74
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-895.098,43
21. Gewinn-/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0,00
22. Entnahmen aus Rücklagen	9.408.966,90
a) aus der Ausgleichsrücklage	5.400.000,00
b) aus anderen Rücklagen	4.008.966,90
davon: - Liquiditätsrücklage	2.579.447,90
- Hausinstandsetzungsrücklage	1.366.222,00
- Projektmittlerücklage „Berufliche Bildung“	63.297,00
23. Einstellungen in Rücklagen	0,00
a) in die Ausgleichsrücklage	0,00
b) in andere Rücklagen	0,00
24. Bilanzgewinn	8.513.868,47

	IST 2016 in EUR
1. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag vor außerordentlichem Posten	-895.098,43
2. a) +/- Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	410.427,35
2. b) - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-211.182,86
3. +/- Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen, Bildung Passive RAP (+) / Auflösung Aktive RAP (+), Auflösung Passive RAP (-) / Bildung Aktive RAP (-)	418.089,96
4. +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-) (bspw. Abschreibung auf ein aktiviertes Disagio)	0,00
5. +/- Verlust (+) / Gewinn (-) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	178,00
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	-128.331,19
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	429.538,53
8. +/- Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00
9. = Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	23.621,36
10. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00
11. - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-73.476,85
12. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13. - Auszahlungen für Investitionen des immateriellen Anlagevermögens	-8.627,50
14. + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00
15. - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	*) -4.216,50
16. = Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-86.320,85
17. a)+ Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00
17. b)+ Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00
18. - Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	0,00
19. = Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0,00
20. Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (Summe der Zeilen 9, 16 und 19)	-62.699,49
21. + Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	11.410.554,63
22. = Finanzmittelbestand am Ende der Periode	11.347.855,14

*) Ein Teil der Zinserträge des Anlagevermögens in Höhe von 4.216,50 EUR wurde laut Wirtschaftssatzung 2016 in dieser Anlageform wieder angelegt.